

# 北岳文艺出版社有限责任公司

## 2023 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：北岳文艺出版社有限责任公司 简称：北岳文艺出版社

英文名称：Beiyue Literature & Art Publishing House Co., Ltd

缩写：BYLAP

法定代表人：郭文礼

注册地址：太原市并州南路 57 号

办公地址：太原市并州南路 57 号 邮政编码：030012

网 址：[www.bywy.com](http://www.bywy.com)

经营范围：出版发行文艺类图书及相关设计。

简介：

北岳文艺出版社是一家从事文学、文艺、文史、文教读物出版的专业出版机构。成立于 1984 年，以北岳恒山命名，属意出版事业传承文明之高远博大，现为山西出版传媒集团旗下成员单位。

我社主要出版方向为：现当代中国和外国文艺经典作品；文艺理论、文艺批评专著；少儿文艺作品及古代优秀文艺作品等。40 年来，已出版各类图书 3000 余种，年均出书达 300 余种。

#### 二、主要会计数据和财务指标

| 项 目   | 累计完成<br>(万元) | 去年同期<br>(万元) | 变动比率%     |
|-------|--------------|--------------|-----------|
| 营业总收入 | 2692.53      | 2449.63      | 9.92%     |
| 销售费用  | 244.15       | 180.45       | 35.30%    |
| 管理费用  | 951.03       | 847.63       | 12.20%    |
| 财务费用  | 4.11         | 5.06         | -18.89%   |
| 利润总额  | -197.17      | 4.34         | -4639.50% |
| 净利润   | -197.17      | 4.34         | -4639.50% |

| 项 目    | 期末余额<br>(万元) | 年初余额<br>(万元) | 变动比率    |
|--------|--------------|--------------|---------|
| 资产总额   | 4229.79      | 4515.81      | -6.33%  |
| 应收账款   | 95.00        | 142.35       | -33.26% |
| 存货     | 2251.92      | 2168.23      | 3.86%   |
| 固定资产净值 | 510.54       | 537.41       | -5.00%  |
| 负债总额   | 1855.36      | 1944.20      | -4.57%  |
| 应付账款   | 583.18       | 968.70       | -39.80% |
| 应交税金   | 74.83        | 45.29        | 65.22%  |
| 所有者权益  | 2374.43      | 2571.61      | -7.67%  |

### 三、股东出资情况

山西出版传媒集团有限责任公司为我公司股东，出资金额 1018 万元，所占比例 100%。

四、控股股东及实际控制人变更情况：本年度无变更情况。

五、董事、监事、高级管理人员年度薪酬情况和员工收入水平。

### （一）主要领导年度薪酬

| 序号 | 姓名  | 性别 | 年龄 | 现任职务        | 任现职时间      | 应发薪酬<br>(万元) | 实发薪酬<br>(万元) |
|----|-----|----|----|-------------|------------|--------------|--------------|
| 1  | 郭文礼 | 男  | 42 | 社长、总编辑      | 2021.04.15 | 37.72        | 34.91        |
| 2  | 古卫红 | 男  | 58 | 常务副总编辑      | 2019.12.25 | 40.22        | 34.58        |
| 3  | 刘卫红 | 女  | 54 | 党总支副书记、工会主席 | 2017.12.01 | 31.39        | 27.14        |
| 4  | 贾晋仁 | 男  | 59 | 副社长         | 2013.12.31 | 30.97        | 25.76        |
| 5  | 汪恒江 | 男  | 50 | 副社长         | 2021.11.03 | 32.38        | 27.37        |
| 6  | 刘文飞 | 男  | 42 | 党总支委员、副总编辑  | 2022.09.30 | 55.40        | 51.33        |

### （二）员工收入水平

期末从业人员 66 人，其中在岗职工 60 人，劳务派遣职工 6 人。

本年实际发放社内人员及劳务派遣人员薪酬 811.68 万元，其中：在岗职工薪酬 740.72 万元，劳务派遣薪酬 70.96 元。

期末从业人员平均薪酬 12.30 万元，比去年同期 9.57 万元增加 2.73 万元。其中：在岗职工平均薪酬 12.35 万元，同比增加 2.75 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讨论与分析

#### 1. 营业收入分析

2023 年营业收入完成 2692.53 元，比上年 2449.63 万元增加 242.90 万元，增幅 9.92%。其中：

（1）集团调控产品收入 742.65 万元，比上年减少 1.44 万元；

(2) 自主产品收入 1943.52 万元，比去年同期 1699.39 万元增加 244.13 万元，增幅 14.37%。其中：①本版自主发行图书销售收入 652.10 万元，比上年增加 11.76 万元。②本版教辅销售收入 698.27 万元，比上年增加 200.55 万元。③本版合作图书销售收入 593.15 万元，比上年增加 31.82 万元。

(3) 其他业务收入 6.40 万元，比去年同期 6.16 万元增加 0.24 万元，增幅 3.90%。

## 2. 资产负债状况分析

企业年末资产总计 4229.79 万元，较年初 4515.81 万元减少 286.02 万元，减幅 6.33%。

企业年末负债总计 1855.36 万元，较年初 1944.20 减少 88.84 万元，减幅 4.57%。

企业年末所有者权益 2374.43 万元，较年初的 2571.61 万元减少 197.17 万元，为本年利润-197.17 万元。

## (二) 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

**总体思路：**深入贯彻落实党的二十大精神和全国宣传思想文化工作会议精神，认真学习领会习近平文化思想，主动对标先进文艺出版社，科学规划差异化、特色化经营发展方向，坚持“1366”发展思路不动摇，进一步提升治理效能，不断向高质量发展要求迈进。

### 重点工作有八个方面：

一是学思想，担使命。把学习贯彻习近平文化思想作为 2024 年工作的重中之重，将其与中心组学习规范年建设和品牌党支部创建结

合起来，形成全员学习领会习近平文化思想的热潮，做到入脑入心，既要学思，更要践悟。

二是树品牌，促振兴。持之以恒落实好集团晋版振兴计划，在中国出版政府奖评选中力争榜上有名，当好轻骑兵，唱响主旋律。

三是增规模，调结构。加大考核激励力度，最大限度释放编辑的生产动能。强化营销带动，提高单品种图书的销量。

四是精管理，塑流程。把2024年确定为“精细化管理年”，既要完善制度，重塑流程，又要强化教育，养成习惯。

五是拓渠道，提效益。支持自营直播带货发展。

六是抓版权，锻长链。坚持全版权运营的理念，把版权的效益拉长，既要重视纸质图书的版权保护和运营，也要用同等的精力抓好有声版权、影视版权和海外版权的推介运营。

七是创机制，育人才。逐步探索形成骨干人才示范体系、后备人才孵化体系、柔性人才补充体系“三位一体”的人才建设矩阵。

八是倡清廉，保安全。持续深化清廉企业建设行动，营造风清气正的干事创业环境。抓好意识形态工作，确保导向安全。

## 七、年度内重大事件及其对企业的影响

### （一）重大经营决策

一是社会效益实现突破。在晋版振兴计划的推动下，一批北岳好书相继涌现，《王富仁学术文集》摘得第八届中华优秀出版物奖，实现了北岳社出版三大奖“零的突破”。《走向胜利》《中国晋剧图文史》2种图书入选国家出版基金；《国家级非物质文化遗产山西保护成果丛书》入选国家“十四五”重点出版物增补目录；《红色银行》

《烽火太原》《火山红黄花黄》获得山西省精神文明建设“五个一工程”奖；《四十年，四十人：茅奖作家作品观澜》《西北往事三部曲》《你无法模仿我的生活》《大河之魂》《乐事》等图书入选各类推荐榜；27种图书实现版权输出，输出至日本、古巴瑞士、英国、俄罗斯等国家。

二是改革创新蹄疾步稳。圆满完成“六定”改革。“六定”后，人员更加精简，职能更加明晰，效率更加提升。特别是新设立“主题读物策划室”，增强了主题出版的地位作用；同时整合相关职能，在“数字营销中心”下设“数字营销部”和“抖音直播团队”，强化了数字板块的职能管理。高度重视人才培养，借助晋版振兴计划支持，培育了“刘文飞工作室”和“集木工作室”两个优秀团队，在集团的评比中名列前茅。

(二) 重大人事任免（董事、监事、高级管理人员）：无

(三) 重大产权变动：本年度无产权变动。

(四) 重大改制改组情况：本年度无重大改组改制。

(五) 重大突发事件、热点事件：本年度无发生突发及热点事件。

(六) 重大未决诉讼：本年度无发生重大未决诉讼。

(七) 会计政策变更的说明

1. 会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更事项。

2. 其他会计政策变更

本公司本年度无其他会计政策变更事项。

3. 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更事项。

(八) 利润分配：本年度无利润分配。

(九) 金融衍生业务等：本年度无金融衍生业务。

## 八、2023 年度财务预算主要指标

### (一) 营业收入

集团下达 2023 年营业收入合格目标为 2266 万元，实际完成 2692.53 万元，完成合格目标 118.82%。

### (二) 利润总额

集团下达 2023 年利润合格目标为 0 万元，实际完成-197.17 万元。

## 九、2022 年度财务预算执行情况

### (一) 营业收入

集团下达 2022 年营业收入合格目标为 2266 万元，实际完成 2449.63 万元，完成合格目标 108.10%。

### (二) 利润总额

集团下达 2022 年利润合格目标为 0 万元，实际完成 4.34 万元。

## 十、审计报告摘要

# 审计报告

晋华益财审【2024】0103 号

北岳文艺出版社有限责任公司：

### 一、审计意见

我们审计了北岳文艺出版社有限责任公司（以下简称“北岳文艺出版社”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023

年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了北岳文艺出版社 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

。 。 。 。 。 。

山西华益会计师事务所有限公司

中国注册会计师：孙怀龙

中国注册会计师：李红

中国·太原

2024 年 4 月 19 日

## 十一、企业履行社会责任情况

### （一）经济责任

1. 集团下达 2023 年营业收入合格目标为 2266 万元，实际完成 2692.53 万元，完成合格目标 118.82%。

2. 集团下达 2023 年利润合格目标为 0 万元，实际完成-197.17 万元。

3. 净资产收益率指标为 0%，实际完成-7.97%。

4. 贷款回收率指标为 90%，实际完成达到 97%，超额完成考核指标。

5. 国有资产保值增值率 100%，实际完成 92.30%。

6. 三年以上应收款项压减率 10%，实际完成 14.80%。

7. 线上销售和数字产品销售收入 128 万元,实际完成 135.70 万元。

## **(二) 安全责任**

### **1. 安全理念和文化**

我社将意识形态工作与企业安全生产紧密结合,坚持和加强对出版工作的全面领导,牢牢把握正确的政治方向和出版导向,全面确保出版生产安全。

为切实加强北岳社安全生产工作的组织领导,我社领导高度重视安全生产工作,全面推行“一岗双责”制度,进一步健全了安全生产责任制和防范措施,做到职责明确、任务明确、责任到人、工作到位、措施有力。

### **2. 安全措施**

(1) 落实安全生产主体责任,把安全第一、生命至上、保护职工生命安全作为最重要的职责,健全各类安全生产制度。

(2) 安全生产常抓不懈,组织办公室、库房及专业人员,对社办公场所和库房的安全工作,对照集团要求,逐条进行认真细致排查,消除安全生产事故隐患风险。

(3) 确保生产经营的每个环节、场所、岗位、设备符合安全生产法律、法规、标准、制度的要求。特别是对两个库房进行了整合,对安全风险较大的部门的作业人员,加强安全生产教育培训。

(4) 依法依规组织生产经营建设,加强安全管理、标准化建设、科技支撑、应急管理 et 安全生产基础工作情况。

(5) 成立安全生产大检查工作领导小组，确保安全生产工作取得实效。

(6) 加强各科室安全生产管理，全面掌握本社的安全状况，定期进行安全生产自查，切实关注并加强职工安全健康。

### **(三) 环境责任**

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。

### **(四) 企业责任**

#### **1. 劳动保障**

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。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。

2023 年上缴五项社会保险费及住房公积金 227.68 万元，其中：基本养老保险 106.89 万元，基本医疗保险 57.72 万元，失业保险 4.67 万元，工伤保险 1.68 万元。上缴职工住房公积金 56.72 万元。保障了职工的基本权益。

#### **2. 培训与成长**

注重职工队伍的专业能力培养，积极参加集团以及其他上级部门组织的各项培训，鼓励广大员工积极参加专业学习和职称培训，努力促进全社职工提升知识和技能水平。2023 年度我社参加培训共 40 人，培训人次共 115 人次，支出职教费 4.87 万元。

### 3. 员工、薪酬福利情况

按时足额给职工发放工资，按标准发放国家规定的各项福利，如冬季取暖费等。

### 4. 纳税情况

2023年应交税费138.57万元，其中：增值税125.51万元，城建税4.39万元，教育费附加(含地方教育费附加)3.14万元，其他税费5.53万元。所有税金全额上缴，2023年已交税金115.20万元。

### 5. 扶贫救灾

①顺应国家政策，为百姓解忧排难。依据集团扶贫办公室的相关要求，我社组织成立扶贫工作组并安排专人驻村开展扶贫工作。扶贫工作中，社党总支大力支持驻村干部的扶贫工作，支付驻村安装取暖设备费用2.59万元，其他相关支出6.64万元。

②积极响应集团号召，做好文明创建工作，2023年度“送温暖，献爱心”活动中，北岳社捐款51人，捐款总额4280元。

### (五) 党风廉政建设

1. 以案促改，以案促治，以身边人身边事警示干部职工不踩红线，不越底线。强化日常教育。通过印发文件通知、召开会议提醒等方式，及时提要求、打招呼、明规矩，注重日常廉政提醒，强化对党员干部政治言行特别是网络言行的政治引领和规范约束。特别在元旦、春节、“五一”等重大节假日前，召开干部大会传达干部违纪违法典型案例通报，确保廉洁过节。

2. 组织党员干部前往高君宇故居、狄仁杰廉政文化公园等地参观

学习，教育引导党员干部强化宗旨意识、弘扬优良家风。

## 第二部分 生产经营管理

### 一、经营目标完成情况

2023年，我社共出版图书248个品种，其中新书164种，重印84种，重印率33.87%。印数110万册、码洋5537万元；同比品种增加37种、印数减少79万册和码洋减少333万元。

### 二、重点项目投资情况

#### （一）重点选题扶持项目进展情况

《为人民歌唱—郭兰英画传》获得2023年重点选题扶持经费，该项目已于2023年底完成出版。

#### （二）省宣传文化专项资金项目情况

《山西廉政文化丛书》获得2023年省级宣传文化专项资金，该项目已于2023年底完成。

#### （三）重点出版物“走出去”情况

27种图书实现版权输出，输出至日本、古巴瑞士、英国、俄罗斯等国家。

### 三、产品销售完成情况

全年实现营业收入2692.53万元，比去年同期2449.63万元增加242.90万元，增幅9.92%。

### 四、环境保护情况

北岳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：信息公开年度无重大投资、重大融资、资产抵押、质押及对外担保、对外提供借款等非日常经营性资金运作情况。

二、对外大额度捐赠、赞助：对山西当代文学基金会捐赠 10 万元。

三、企业境外投资情况：信息公开年度无发生。

### 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

严格按照国家和我省制定的各项法律法规及相关政策，以及集团公司的要求，与职工签订劳动合同及劳务派遣合同，维护职工的正当权益。

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，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。2023 年度，3 位同志取得副编审职称。2 位同志取得中级编辑职称。

在职工培训方面，根据员工职业技能需求，有计划有步骤地组织员工参加各类专业技术培训。组织编辑进行编辑、质量、版贸等方面培训，增强出版人才的业务本领。

### 三、2023 年工会工作情况概述

（一）举办“喜迎新春·饺动未来”迎新活动。

（二）积极组织青年职工参加集团演讲比赛，五名同志分别获得奖励。

（三）国际妇女节成立 113 周年之际，组织开展 2023 年“她力量、她风采”三八妇女节主题活动，通过生动有趣的活动，真正意义上促进女性发展、凝聚女性力量。

（四）邀请山西省心血管医院专家团队为北岳文艺出版社广大职工举办了一场内容丰富的预防心脑血管疾病健康知识讲座。以生动形象的案例、通俗易懂的语言，深入浅出地介绍了脑卒中疾病的症状、预防、科学用药以及治疗方法，为广大职工提出了合理膳食、适量运动、戒烟戒酒、积极面对疾病等健康建议。

（五）积极组织职工参加集团于 2023 年 11 月 21 日举办的职工运动会，参加所有项目，并有多个项目获奖。

## 第五部分 履职待遇、业务支出情况

### 一、企业领导人公务用车配备、使用、维修情况或车贴发放情况

根据上级有关规定，社长配备公务用车一辆，全年发生汽油、过路、保险等费用 1.85 万元。不领取车辆补贴。

4 位副职社领导，从 2019 年 1 月起，执行每月 1780 元的交通补贴标准。

1 位常务副总编辑，从 2019 年 1 月起，执行每月 1900 元的交通补贴标准。

## 二、企业领导人通讯、业务招待、差旅、考察培训等费用预算及执行情况

通讯费随工资发放，社长 500 元/月，其他副职 300 元/月。

业务招待费用发生 0.31 万元，按预算执行。

差旅费用发生 1.91 万元，严格按照差旅费规定执行。

本年度北岳社领导人无国（境）外考察培训情况。

## 三、业务人员公务用车配备、使用、维修情况或车贴发放情况

业务用车 2 辆，费用 6.86 万元，系支付汽油、保险及过路费等。

## 四、业务人员通讯、业务招待、差旅、考察培训等费用预算及执行情况

发行业务员通讯费补贴 200 元/月，随工资发放。

业务招待费用 3.06 万元，含编辑业务招待费。按预算标准执行。

发行业务差旅费用 24.17 万元，按预算标准执行。

本年度无国（境）外考察培训情况。

北岳文艺出版社有限责任公司

2024 年 5 月 6 日