

# 内蒙古平庄能源股份有限公司

## 2019 年财务决算报告及 2020 年财务预算报告

内蒙古平庄能源股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 29 日召开了第十一届董事会第七次会议，审议通过了《2019 年财务决算报告及 2020 年财务预算报告》，已提请 2019 年年度股东大会审议，具体内容如下：

### 一、2019 年财务决算报告

#### （一）经营成果

2019 年完成商品煤销量 551.50 万吨，盈利总额-7409.73 万元，净利润-7802.1 万元。具体分析如下。

#### 1. 营业收入

2019 年实现营业收入 21.54 亿元，同比减少 3.18%，实现主营业务收入 17.4 亿元，同比增加 3.71%，增加的主要原因是煤炭销售数量有所提高。2019 年商品煤售价 315.62 元/吨，同比下降 22.23 元/吨；销量 551.50 万吨，同比增加 54.72 万吨；商品煤销售收入 17.41 亿元，同比增加 0.62 亿元，其中售价下降减收 1.23 亿元，销量增加增收 1.85 亿元。

2019 年公司前五名客户销售收入 7.26 亿元，占商品煤销售收入的 41.75%。

#### 2. 营业成本

2019 年公司营业成本 16.61 亿元，同比增加 6.02%，主要原因是主营业务成本增加。

2019 年公司前五名供应商不含税采购金额为 1.06 亿元，占年度采购金额的 21.65%。

#### 3. 营业税金及附加

2019 年营业税金及附加 2.03 亿元，与同期相比变动仅为 0.10%。

#### 4. 销售费用

2019 年销售费用 0.52 亿元，同比增加 17.68%，主要原因是煤炭销量增加。

#### 5. 管理费用

2019 年管理费用 5.85 亿元，同比减少 20.34%，主要原因是 1. 西露天矿支援平能各生产矿人员发生的人工成本从停工损失转到生产成本核算；外出劳务人员人工成本计入劳务成本。

#### 6. 财务费用

2019 年财务费用-0.33 亿元，同比增加 20.55%，主要原因是定期存款减少，利息同比减少。

## 7. 信用减值损失

2019 年信用减值损失-0.81 亿元，同比减少 320.21%，主要原因是应收款较期初减少，本期收回应收款项较大，导致部分坏账准备金转回。

## 8. 其他收益

2019年其他收益1.64亿元，主要是使用去产能奖补资金增加收益。

## 9. 净利润

2019 年实现净利润-0.78 亿元，同比增加 68.92%，主要原因是煤炭销量同比有所增加，本年收去产能奖补资金导致其他收益增加。

主要经济指标完成情况表

单位：万元

项 目	本年数	上年数	同 比	
			增减额	增减 (%)
营业收入	215,367	222,433	-7,066	-3.18%
营业成本	166,085	156,653	9,432	6.02%
营业税金及附加	20,321	20,300	21	0.11%
销售费用	5,244	4,456	788	17.68%
管理费用	58,546	73,496	-14,950	-20.34%
财务费用	-3,300	-4,153	853	20.55%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	8,099	-3,678	11,777	-320.21%
资产处置收益	896	-13	909	-6989.31%
其他收益	16,378	6,529	9,849	150.85%
利润总额	-7,410	-26,406	18,996	-71.94%
所得税费用	392	-1,304	1,696	-130.09%
净利润	-7,802	-25,102	17,300	-68.92%
每股收益(元/股)	-0.08	-0.25	0.17	-68.00%

## (二) 财务状况

2019 年末，公司资产总额 48.46 亿元，较年初减少 6.91%；负债 10.01 亿元，较年初减少 4.28%；所有者权益 38.44 亿元，较年初减少 7.57%。

总体看，公司的财务结构比较稳定，公司资产质量良好，偿债能力较强。公司为提升资产运营水平，本期继续使用票据结算，提高了货币资金的使用效率。以下列表对公司财务状况进行详细分析。

财务状况对照简表

金额单位：万元

项目	年末数	年初数	比年初增减	
			金额	比率%
总资产	484,553	520,507	-35,954	-6.91%
流动资产	316,482	343,551	-27,069	-7.88%
非流动资产	168,071	176,956	-8,885	-5.02%
总负债	100,138	104,616	-4,478	-4.28%
流动负债	87,048	95,202	-8,154	-8.56%
非流动负债	13,090	9,414	3,676	39.05%
股东权益	384,415	415,891	-31,476	-7.57%
实收资本	101,431	101,431	0	0.00%
资本公积	143,941	143,941	0	0.00%
专项储备	50,849	54,237	-3,388	-6.25%
盈余公积	29,477	29,477	0	0.00%
未分配利润	58,718	86,806	-28,088	-32.36%

### 1. 资产

2019年末，公司资产总额48.46亿元，较期初减少6.91%，其中变化较大的单项资产如下：

1) 货币资金。本期末货币资金余额20.72亿元，较期初减少5.75亿元，减少21.73%。

2) 应收票据。本期末应收票据余额4.7亿元，较期初增加3.04亿元，增加183.43%。

主要原因是客户资金困难多用应收票据结算所致。

3) 固定资产净值。本期末固定资产净值7.24亿元，较期初增加0.28亿元，增加3.95%。

其中固定资产原值净增加0.76亿元，累计折旧净增加0.53亿元，固定资产减值准备净减少0.05亿元。

4) 无形资产。本期无形资产期末账面价值6.07亿元，较期初减少1.05亿元，减少14.73%。

主要原因是无形资产摊销增加。

5) 长期待摊费用。本期长期待摊费用2.67亿元，较期初减少0.09亿元，减少3.34%。

主要原因是长期待摊费用摊销增加。

6) 递延所得税资产。本期递延所得税资产0.69亿元，较期初减少0.04亿元，减少5.35%。

主要原因是由于坏账准备转回金额较大，导致坏账准备确认递延所得税资产减少。

报告期末，全部资产中，货币资金占42.75%，应收账款占11.11%，应收票据占9.7%，固定资产占14.94%，无形资产占12.52%，长期待摊费用占5.52%，递延所得税资产占1.43%，其他资产的比重比较稳定，与期初相比变化不大。

具体各项资产的增减变化及其结构详见下表：

资产结构对照表

金额单位：万元

项 目	2019 年末		2018 年末		同比增减	
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)
货币资金	207,153	42.75	264,681	50.85	-57,528	-21.73
应收票据	46,984	9.70	16,577	3.18	30,407	183.43
应收帐款	53,822	11.11	54,732	10.51	-910	-1.66
预付账款	991	0.20	793	0.15	198	24.97
其他应收款	3,513	0.72	2,658	0.51	855	32.17
存货	4,018	0.83	4,005	0.77	13	0.32
一年内到期的非流动资产	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他流动资产	0	0.00	105	0.02	-105	-100.00
长期应收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
固定资产	72,415	14.94	69,660	13.38	2,755	3.95
在建工程	1,289	0.27	1,050	0.20	239	22.76
无形资产	60,685	12.52	71,168	13.67	-10,483	-14.73
开发支出	0	0.00	78	0.01	-78	-100.00
长期待摊费用	26,734	5.52	27,659	5.31	-925	-3.34
递延所得税资产	6,949	1.43	7,342	1.41	-393	-5.35
合 计	484,553	100.00	520,507	100.00	-35,954	-6.91

## 2. 负债

2019 年末公司负债总额 10.01 亿元，较期初减少 0.45 亿元，减少 4.28%，其中变化较大的项目如下：

1) 应付账款\应付票据年末余额 3.81 亿元，较期初增加 0.45 亿元，增加 13.28%，主要是应付客户的生产用材料款增加所致。

2) 预收账款年末余额 0.6 亿元，较期初增加 0.11 亿元，增加 23.26%，主要是预收客户煤款增加所致。

3) 应付职工薪酬年末余额 1.23 亿元，较期初增加 0.11 亿元，增加 9.8%，主要是内养

职工辞退福利费用增加。

4) 其他应付款年末余额 1.6 亿元，较期初减少 1.3 亿元，减少 44.99%，主要是应付平煤往来款减少所致。

5) 长期应付职工薪酬年末余额 0.69 亿元，较期初减少 0.15 亿元，主要是预进内养职工薪酬减少。

6) 递延收益年末余额 0.43 亿元，较期初增加 0.43 亿元，主要是去产能奖补资金使用余额转入递延收益增加所致。

7) 预计负债年末余额 888 万元，较期初增加 888 万元，主要是本期未决诉讼形成的预计负债。

负债增减变化表

金额单位：万元

项 目	2019 年末	2018 年末	增减额	备 注
应付票据	11,724	2,100	9,624	
应付账款	26,421	31,572	-5,151	
预收账款	5,999	4,867	1,132	
应付职工薪酬	12,325	11,226	1,099	
应交税费	14,568	16,333	-1,765	
其他应付款	16,010	29,104	-13,094	
长期应付职工薪酬	6,930	8,405	-1,475	
专项应付款	951	951	0	
预计负债	888	0	888	
递延收益	4,321	59	4,262	
负债合计	100,138	104,616	-4,478	

### 3. 所有者权益

2019 年末公司所有者权益 38.44 亿元，比年初减少 3.15 亿元，减少 7.57%，主要原因如下：

- 1) 本期利润减少权益 2.81 亿元。
- 2) 本期专项储备净减少权益 0.34 亿元。

### (三) 现金流量

2019 年 12 月 31 日，公司现金及现金等价物期末余额 20.35 亿元，较期初减少 6.12 亿元，主要原因如下：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额-2.22 亿元。主要是本期应收票据增加, 销售商品提供劳务收到的现金减少, 经营活动现金流入小于现金流出。

2. 本期投资活动产生的现金流量净额-1.87 亿元, 主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较同期减少 0.41 亿元。

3. 本期筹资活动产生的现金流量净额-2.03 亿元, 主要原因是实施 2018 年度利润分配所致。

单位: 万元

项 目	2019 年	2018 年	增减金额
经营活动产生的现金流量净额	-22,167	-19,969	-2,198
投资活动产生的现金流量净额	-18,735	-21,973	3,238
筹资活动产生的现金流量净额	20,286	20,286	0

#### (四) 主要财务比率

2019 年公司煤炭平均销售价格下跌, 销量增加, 影响本期收入、盈利状况较上期大幅变动, 反映公司盈利能力和资产周转情况的指标较上期都有所增加; 公司偿债能力指标相比上期也有所提高, 公司由于没有外部借款, 指标相对处于比较安全的状态, 债务风险较低。

主要财务比率分析指标对照表

项 目	单位	2019 年	2018 年	差异
盈利能力指标	净资产收益率	%	-1.95	-5.73
	总资产报酬率	%	-1.47	-4.76
	资本保值增值率	%	92.43	90.15
资产周转指标	总资产周转率	次	0.35	0.30
	流动资产周转率	次	0.53	0.44
	应收账款周转率	次	2.88	2.70
偿债能力指标	资产负债率	%	20.67	20.10
	流动比率		3.64	3.61
	速动比率		3.59	3.57

## 二、2020 年财务预算报告

公司 2020 年的总体目标是: 全面从严治党, 全面依法治企, 全力“保 A 争优”。安全环保方面, 杜绝死亡事故和一级非伤亡责任事故, 千人负伤率在 3 以下, 千人重伤率在 0.5 以下, 安全生产标准化达一级, 高质量完成安全生产、生态环保、绿色矿山建设任务, 实现安全生产年。经营管理方面, 煤炭销量达到 550 万吨, 实现煤炭销售收入 17 亿元。

内蒙古平庄能源股份有限公司

董 事 会

2020年4月29日