

内蒙古平庄能源股份有限公司 2018 年财务决算报告

2018 年以来，国家积极倡导推进先进产能的有序释放，各部委相继出台了煤炭保供应、促进优质产能释放、铁路运力挖潜等一系列政策措施，煤炭行业在积极淘汰落后煤炭产能的同时，着力推动产能减量置换，加快优质产能释放，优化煤炭生产结构，不断提高煤炭有效供给质量，国家总体调控政策由“总量性去产能”转变为“结构性去产能、系统性优产能”，对稳定煤炭供需形势，促进行业健康发展起到了重要作用。公司科学研判外部环境和市场形势，毫不动摇地坚持稳中求进、稳中求优总基调，准确把握“稳”和“进”的有机统一。坚持抓安全生产、经济运行、职工队伍三个“稳”，促经营指标、管控水平、发展质量三个“进”，持续优化资产结构，优化发展环境，全力“争 A 创优”。

一、经营成果

2018 年完成商品煤销量 496.78 万吨，盈利总额-26,406.40 万元，净利润-25,102.24 万元。具体分析如下。

1. 营业收入

2018 年实现营业收入 22.24 亿元，同比减少 20.79%，实现主营业务收入 16.78 亿元，同比减少 26.93%，减少的主要原因是煤炭销售数量大幅下降，同时煤炭售价小幅度下降。2018 年商品煤售价 337.85 元/吨，同比下降 18.82 元/吨；销量 496.78 万吨，同比减少 147.19 万吨；商品煤销售收入 16.78 亿元，同比减少 6.18 亿元，其中售价下降减收 0.93 亿元，销量下降减收 5.25 亿元。

2018 年公司前五名客户销售收入 5.72 亿元，占商品煤销售收入的 34.08%。

2. 营业成本

2018 年公司营业成本 15.67 亿元，同比增加 0.55%，主要原因是其他业务成本增加。

2018 年公司前五名供应商不含税采购金额为 1.40 亿元，占年度采购金额的 22.73%。

3. 营业税金及附加

2018 年营业税金及附加 2.03 亿元，同比减少 23.43%，主要原因是收入减少，税金相应减少。

4. 销售费用

2018 年销售费用 0.45 亿元，同比减少 28.68%，主要原因是煤炭销量下降。

5. 管理费用

2018 年管理费用 7.35 亿元，同比增加 20.38%，主要原因是 1.古山矿停产，本年发生的费用全部计入管理费用中。2.人工成本增加。

6. 财务费用

2018 年财务费用-0.42 亿元，同比减少 29.67%，主要原因是定期存款增加，利息同比增加。

7. 资产减值损失

2018 年资产减值损失 0.39 亿元，同比增加 32.27%，主要原因是应收款较期初增加，计提坏账准备金增加所致。

8. 其他收益

2018年其他收益0.65亿元，主要是使用去产能奖补资金增加收益。

9. 净利润

2018 年实现净利润-2.51 亿元，同比减少 151.89%，主要原因是煤炭销量大幅下降叠加煤炭售价小幅下降，导致煤炭销售收入降低。

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	222,433	280,799	-58,366	-20.79%
营业成本	156,653	155,793	860	0.55%
营业税金及附加	20,300	26,511	-6,211	-23.43%
销售费用	4,456	6,248	-1,792	-28.68%
管理费用	73,496	61,103	12,393	20.28%
财务费用	-4,153	-3,203	-950	-29.66%
资产减值损失	3,928	2,969	959	32.30%
资产处置收益	-13	8,097	-8110	-100.16%
其他收益	6,529	7,019	-490	-6.98%
利润总额	-26,406	45,967	-72,373	-157.45%
所得税费用	-1,304	-2,413	1,109	45.96%
净利润	-25,102	48,380	-73,482	-151.89%
每股收益（元/股）	-0.25	0.48	-0.73	-152.09%

二、财务状况

2018 年末，公司资产总额 52.05 亿元，较年初减少 11.74%；负债 10.46 亿元，较年初减少 18.93%；所有者权益 41.59 亿元，较年初减少 9.73%。

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	520,507	589,746	-69,239	-11.74%
流动资产	343,551	411,380	-67,829	-16.49%
非流动资产	176,956	178,366	-1,410	-0.79%
总负债	104,616	129,049	-24,433	-18.93%
流动负债	95,202	119,590	-24,388	-20.39%
非流动负债	9,414	9,460	-46	0.49%
股东权益	415,891	460,696	-44,805	-9.73%
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	54,237	53,653	584	1.09%
盈余公积	29,477	29,477	0	0.00%
未分配利润	86,806	132,194	-45,388	-34.33%

（一）资产

2018 年末，公司资产总额 52.05 亿元，较期初减少 11.74%，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 26.47 亿元，较期初减少 6.22 亿元，减少 19.04%。
2. 应收票据。本期末应收票据余额 1.66 亿元，较期初减少 0.50 亿元，减少 23.34%。

主要原因是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 6.97 亿元，较期初减少 0.40 亿元，减少 5.45%。其中固定资产原值净减少 1.41 亿元，累计折旧净减少 0.97 亿元，固定资产减值准备净减少 0.04 亿元。

4. 无形资产。本期无形资产期末账面价值 7.12 亿元，较期初减少 1.05 亿元，减少 12.84%。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 2.77 亿元，较期初增加 1.15 亿元，增加 71.65%。主要原因是土地塌陷费增加。

6. 递延所得税资产。本期递延所得税资产 0.73 亿元，较期初增加 0.13 亿元，增加 21.60%。主要原因是资本化的专项储备确认递延所得税资产增加。

报告期末，全部资产中，货币资金占 50.85%，应收票据占 3.18%，固定资产占 13.38%，无形资产占 13.67%，长期待摊费用占 5.31%，递延所得税资产占 1.41%，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	2018 年末		2017 年末		同比增减	
	金额	比重(%)	金额	比重(%)	金额	比重(%)
货币资金	264,681	50.85	326,909	55.43	-62,228	-19.04
应收票据	16,577	3.18	21,624	3.67	-5,047	-23.34
应收帐款	54,732	10.51	54,919	9.31	-187	-0.34
预付账款	793	0.15	683	0.12	110	16.11
其他应收款	2,658	0.51	2,954	0.50	-296	-10.02
存货	4,005	0.77	4,244	0.72	-239	-5.63
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	105	0.02	47	0.01	58	123.40
长期应收款	0	0.00	650	0.11	-650	-100.00
固定资产	69,660	13.38	73,674	12.49	-4,014	-5.45
在建工程	1,050	0.20	160	0.03	890	556.25
无形资产	71,168	13.67	81,651	13.85	-10,483	-12.84
开发支出	78	0.01	78	0.01	0	0.00
长期待摊费用	27,659	5.31	16,114	2.73	11,545	71.65
递延所得税资产	7,342	1.41	6,038	1.02	1,304	21.60
合 计	520,507	100.00	589,746	100.00	-69,239	-11.74%

（二）负债

2018 年末公司负债总额 10.46 亿元，较期初减少 2.44 亿元，减少 18.93%，其中变化较大的项目如下：

1. 应付账款年末余额 3.37 亿元，较期初增加 0.40 亿元，增加 13.63%，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 0.49 亿元，较期初减少 0.90 亿元，减少 64.94%，主要是预收客户煤款减少所致。

3. 应付职工薪酬年末余额 1.12 亿元，较期初增加 0.27 亿元，增加 31.10%，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 2.91 亿元，较期初减少 2.19 亿元，减少 42.94%，主要是应付平煤往来款增加所致。

5. 长期应付职工薪酬年末余额 0.84 亿元，较期初增加 0.34 亿元，主要是预进了内养职工薪酬。

6. 递延收益年末余额 59 万元，较期初减少 0.35 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。

负债增减变化表

金额单位：万元

项 目	2018 年末	2017 年末	增减额	备 注
应付票据				
应付账款	33,672	29,632	4,040	
预收账款	4,867	13,880	-9,013	
应付职工薪酬	11,226	8,563	2,663	
应交税费	16,333	16,513	-180	
其他应付款	29,104	51,002	-21,898	
长期应付职工薪酬	8,405	4,972	3,433	
专项应付款	951	951	0	
递延收益	59	3,537	-3,478	
负债合计	104,616	129,049	-24,433	

（三）所有者权益

2018 年末公司所有者权益 41.59 亿元，比年初减少 4.48 亿元，减少 9.73%，主要原因如下：

1. 本期利润减少权益 4.54 亿元。
2. 本期专项储备净增加权益 0.06 亿元。

三、现金流量

2018 年 12 月 31 日，公司现金及现金等价物期末余额 26.47 亿元，较期初减少 6.22 亿元，主要原因如下：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额-2.00 亿元。主要是销售收入减少，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-2.20 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 2.3 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 2017 年度利润分配所致。

单位：万元

项 目	2018 年	2017 年	增减金额
经营活动产生的现金流量净额	-19,969	117,824	-137,793
投资活动产生的现金流量净额	-21,973	-1,827	-20,146
筹资活动产生的现金流量净额	-20,286		-20,286

四、主要财务比率

2018 年公司煤炭平均销售价格下跌，销量减少，影响本期收入、盈利状况较上期大幅下降，反映公司盈利能力和资产周转情况的指标较上期都有所下降；公司偿债能力指标相比上期也有所下降，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	2018 年	2017 年	差异
盈利能力指标	净资产收益率	%	-5.73	11.13	
	总资产报酬率	%	-4.76	8.20	
	资本保值增值率	%	90.15	111.84	
资产周转指标	总资产周转率	次	0.30	0.41	
	流动资产周转率	次	0.44	0.61	
	应收账款周转率	次	2.70	3.97	
偿债能力指标	资产负债率	%	20.10	21.88	
	流动比率		3.61	3.44	
	速动比率		3.57	3.40	

五、前景与展望

从当前形势分析，2019 年全国煤炭需求增长放缓、优质产能不断释放，可能对公司经营业绩产生较大影响。公司将采取严格预算执行，加强定期监测分析，强化风险管控，努力实现生产经营平稳有序。

2019 年度，公司将在董事会的带领下，坚持发展不松劲，推进改革不懈怠，维护稳定不动摇，想实招，做实功，求实效，努力在日趋激烈的竞争格局中，赢得主动，赢得优势，赢得未来。

内蒙古平庄能源股份有限公司
董 事 会
2019 年 4 月 24 日