

2020 年度平邑县国有企业资产营运 情况分析报告

2020 年，平邑县国有资产管理服务中心和县属国有企业认真贯彻县委、县政府的决策部署和要求，在市国资委的认真指导下，深入贯彻落实党的十九大精神，按照年内工作部署和要求，紧紧围绕重点整合政府及企业经营性资产、深化国企改革、优化国有资本布局、推动高质量发展等重点工作任务，依法履行出资人职责，加大国有经济产业结构调整，完善国有资产监管，狠抓落实、干出实效。2020 年度，国有资本运行平稳有序，确保了国有资产保值增值，为促进全县国民经济健康发展作出重要贡献。现将 2020 年全县国有企业资产营运情况报告如下：

一、全县国有监管（非监管）企业基本情况

2020 年，我县纳入汇编范围的国有企业共 6 户，其中监管企业为 5 户（其中平邑县市政工程公司为本年度新划转纳入国资监管企业），非监管企业 1 户（平邑县自来水公司）：

平邑财金投资集团有限公司是县政府于 2018 年 2 月 2 日正式行文批复成立的资本投资服务型企业，目前，集团全资子公司 7 家（2020 年新纳入企业 1 家，为山东省天宇自然博物馆），人员 135 人，人员薪酬水平严格按照《平邑县人民政府关于平邑财金投资集团有限公司组建方案的批复》（平政复〔2018〕7 号）执行。会计准则按照企业会计准则——基本准则执行。

平邑县润泽水务有限公司成立于 2016 年，公司主营业务主要从事集中式供水；河水净化、污水处理、中水回用；

河道治理；城市供排水设施投资与建设；自来水取样化验；污水、中水排放与检测；城乡小流域拦水及防汛工程施工。目前在职员工 33 人。会计准则按照企业会计准则——基本准则执行。

平邑县通达路桥公司成立于 2002 年，具有独立承建二级公路标准及以下路基路面施工资质，现有职工 32 人。人员薪酬水平参照临沂市人民政府《关于发布 2017 年企业工资指导线的通知》（临政字〔2017〕84 号）文件执行。会计准则按照企业会计准则——基本准则执行。

平邑县市政工程公司成立于 1990 年，具有市政公用工程施工总承包贰级资质。平邑县市政工程公司现有职工 59 人，人员薪酬水平参照临沂市人民政府《关于发布 2017 年企业工资指导线的通知》（临政字〔2017〕84 号）文件执行。会计准则按照企业会计准则——基本准则执行。

平邑盐业公司是平邑县政府于 2019 年 6 月 19 日正式划转完成体制改革，人员分流完毕后无正式在编人员，仅有 4 名合同制工人，及 11 名帮扶人员（帮扶人员不在盐业公司领取工资薪酬），会计准则按照企业会计准则执行——基本准则执行。

平邑县自来水公司成立于 1982 年，属于国有独资公司，尚未纳入我国有资产管理服务中心监管，注册资金 1166 万元，共有职工 198 名，其中技术工人占 80%以上。平邑县自来水公司现有 2 座大型水厂，8 眼深水井，日供水能力 6 万吨以上，管网覆盖县城全部区域。会计准则按照企业会计准则执行——基本准则执行。

二、财务状况分析

2020 年末，我县国有监管（非监管）企业资产总额 1289483.86 万元，较上年增长了 101.48%；负债总额 651381.29 万元，较上年增长了 94.47%；所有者权益总额，638102.56 万元，较上年增长了 109.17%。

与上年相比，相关财务指标发生较大变化的主要原因为：各相关企业本年度股权结构调整；各类国有监管企业，为配合城市建设、经济发展需要，国有资本投向重点项目建设板块，通过国家、国有单位追加投资、无偿划入、经营积累等途径，调整资产结构，增加企业规模，导致相关数据发生较大变化。

三、经营成果分析

2020 年末，我县国有监管企业营业总收入 71632.79 万元，营业总成本 68403.82 万元，实现净利润 2027.17 万元。具体经营情况如下：

平邑财金投资集团有限公司资产总额 10669950 万元，较上年增加 556196 万元，增长 108%，主要原因为 2020 年集团注入了一批优质资源（如河沙、土地、优质股权等）导致资产增加；负债总额 477088 万元，较上年增加 241552 万元，增长 102%；所有者权益总额 589906 万元，较上年增加 314688 万元，增长 114%。2020 年度，集团国有资本投向重点项目建设板块，通过委托建设、委托经营等方式承担全县公共服务、基础设施、棚户区改造、土地整理、房地产开发、全域旅游等项目投资建设任务。如兴水河片区改造项目、认养一头牛项目、京东

云仓项目、鲁南高铁广场及配套项目、档案馆建设项目等。投资建设的“认养一头牛”、京东云仓、中平药业在全市读书观摩会中获得第四名的好成绩，其中“认养一头牛”项目获得单项第五名的好成绩。

平邑县润泽水务有限公司企业 2020 年度资产总额共计 119141 万元，较上年增长 134%左右，其中主要以其他应收款和在建工程为主，说明企业资金充沛，周转灵活，且 2020 年度重点工程项目持续稳定开工运行，不存在拖欠工程款的问题。负债总额共计 75720 万元，增长较大的原因是由于为保证工程项目的推进进行了银行贷款融资，金额为 50800 万元。所有者权益总额共计 43421 万元，与上年度相比翻了一番，变动幅度较大，主要原因是实收资本的增加。2020 年度营业总收入共计 59.1 万元，较上年度下降幅度较大，但并非企业经营管理不善，主要原因为农村安全饮水工程两年攻坚行动的开展，前期是工程在建投入阶段，尚未产生收益，工程正式竣工营运后，公司盈利情况会有大幅改善。

平邑县通达路桥公司本年度累计工程收入 9714 万元，累计工程成本 9767 万元，净利润-25.7 万元。公司资产总计 43700 万元，负债合计 42752 万元，所有者权益合计 948 万元。本年度完成平邑县农村公路“三年集中攻坚”及文泗路平邑段、铜红路、平保路（与文泗路交汇处至平邑街道铁路桥底段）等道路提档升级项目的建设里程 216 公里，工程总投资 4.3 亿元。由于多数工程工期、审计决算等时间较长，基本都是跨年度结算，所以目前公司账面利润为亏损状态。

平邑县市政工程公司资产总额 52685 万元，较上年增加

6142 万元，增长 13%；负债总额 52566 万元，较上年增加 6125 万元，增长 13%；所有者权益总额 120 万，较上年增加 18 万元，增长 17.6%，利润总额 92.8 万元。公司短期借款 13880 万元，用于公司的正常运转。本年度市政工程公司承建的县政府重点项目工程主要有：黑臭水体治理工程、高铁站广场绿化工程、平邑昝河路及东西辅道景观工程、平邑县莲花山路浚河路中修工程、平邑县平成路平居路道路管网工程、棚户区改造方涵项目、北城新区道路管网工程、金银花产业园及周边道路管网工程等项目。为保证项目正常施工进度，公司向银行贷款，从而造成成本费用的增加。

盐业公司资产总额 763.4 万元，较上年增加 17 万元，增加 2.3%；负债总额 302.5 万元，较上年增加 1.7 万元，增加 0.6%；所有者权益总额 461 万元，较上年增加 15.3 万元，增加 3.4%。盐业公司所有者权益增加原因是：11 名帮扶人员不在盐业公司领薪酬，使人工费大量减少，全年利润增加 15.3 万元，因而所有者权益增加 15.3 万元。

平邑县自来水公司 2020 年度资产总额 6198 万元，较上年减少 114 万元，负债总额 2953 万元，较上年减少 232 万元。资产负债率为 47.64%，较上年减少 2.81 个百分点。本年度所有者权益 3245 万元，比上年增长 117 万元，增加 3.74%，主营业务收入 2338 万元，比上年同期增长 56 万元，增长率为 2.45%。2020 年 12 月由于补缴以前年度水资源税 454 万，导致本年度亏损为-373 万元。

四、重大事项说明

平邑财金投资集团有限公司国有资本投向服务实体经

济板块。财金集团按照县委县政府要求，多措并举，不断加强国有资产管理，提高国有资产运营效益，维护国有资产安全，促进国有资产保值增值。今年以来，财金集团为积极组织发行公司债券，根据平邑县人民政府 2020 年第 55 次常务会议纪要精神，划入了山东省天宇自然博物馆等优质股权资源，为集团的发展壮大提供了有力的保障。通过设立基金及直接投资等多种形式，发挥国有企业在招商引资、优化产业结构中的助力作用。

平邑县通达路桥公司由于多数工程工期、审计决算等时间较长，基本都是跨年度结算，平时收入成本不能及时确认，目前，公司账面利润为亏损。相对收入和成本核算没到位，存在财务处理滞后问题。下一步，我县将会积极落实项目资金，充实资本，增加现金流，扭转企业局面。

平邑县市政工程公司原属于平邑县住房和城乡建设局下属企业，因公司发展需要，2020 年经县委常委会研究通过划转至平邑县国有资产管理服务中心，原债权、债务及人员一并划转至平邑县国有资产管理服务中心。

五、专项工作情况说明

平邑财金投资集团有限公司按照财政保工资、保民生、保运转，财金保建设的思路，保障重点项目及参股控股项目资金落实，进一步充实资本，增加现金流，将财金集团真正规划发展为收益型集团公司，为全县重点项目建设提供坚强的后盾。

平邑县润泽水务有限公司 2020 年度的主要工程项目有：

（一）农村饮水安全两年攻坚项目。项目总投资 7.75 亿元，财政投入资金 1.62 亿元，农发行贷款 3.2 亿元，政府发行专项债券 2.93 亿元。银行贷款到位 1.88 亿元，专项债券到位 0.57 亿元，已全部作为工程款支出。

（二）水系连通项目。项目总投资 10.87 亿元，项目建设资金由银行贷款和地方自筹共同承担，其中：银行贷款融资 8.5 亿元；资本金 2.37 亿元。现农发行审批授信贷款 8.5 亿元，期限 15 年（含宽限期 3 年），已放款 3.2 亿元。

六、面临的困难与挑战

从汇总情况来看，当前我县企业国有资产监管工作在管理体制和运营方面仍然存在不少亟待解决的问题，应当清醒地认识到我县国有经济运行、国有经济发展和国资监管体制机制呈总体薄弱态势。国有经济发展总体薄弱，大部分企业普遍存在资金困难情况，部分企业资产结构不合理，企业资产质量较差；企业整体盈利能力不高；部分企业会计基础规范工作欠缺，财务管理工作薄弱，内部管理尚欠规范。

平邑财金投资集团有限公司承建的县政府重点项目主要为公益性项目，普遍存在无盈利、工程款支付难以保障的问题，没有相应的资金和资源匹配，银行融资还款资金紧张。参控股的项目存在回款周期长，不确定性风险大的等问题。后续工作将着重防范化解重大风险。

平邑县润泽水务有限公司目前主要存在经营管理制度不完善，人员不充分，资金不足等问题，需要在以后的经营管理中加强管理，拓展融资渠道，提升资金利用率，减少负债，从而使企业未来发展更加规模化，效益化。

平邑县通达路桥公司目前存在的问题是：财政资金不能及时到位，相对收入和成本核算没到位，财务处理滞后问题，

能落实资金及时到位，充实资本，增加现金流，公司收益情况将有大的改观。

平邑县国有资产管理服务中心

2021年1月23日