

证券代码：600546

证券简称：山煤国际

公告编号：临 2018--024 号

山煤国际能源集团股份有限公司 2017 年第三季度报告更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司于2017年10月28日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊登的《2017年第三季度报告》，因财务人员工作疏忽，在对公司2017年向关联方转让股权的交易进行母公司账务处理时，未按权益性交易进行核算，直接计入了“投资收益”科目，致使三季度母公司资产负债表项下“资本公积”、“未分配利润”科目和利润表项下“投资收益”、“营业利润”、“利润总额”、“净利润”、“综合收益总额”科目披露有误，本次更正将原计入“投资收益”科目的金额调整计入“资本公积”科目，仅影响母公司经营成果，不会对公司合并报表产生影响。

上述更正对母公司财务状况影响情况如下：

单位：元

报表项目	调整前金额	调整后金额	影响额
资本公积	6,107,412,279.58	6,095,237,044.22	-12,175,235.36
未分配利润	-102,430,185.61	-90,254,950.25	12,175,235.36
投资收益	60,424,764.64	72,600,000.00	12,175,235.36
营业利润	-49,438,652.44	-37,263,417.08	12,175,235.36
利润总额	-49,922,688.94	-37,747,453.58	12,175,235.36
净利润	-49,922,688.94	-37,747,453.58	12,175,235.36
综合收益总额	-49,922,688.94	-37,747,453.58	12,175,235.36

2017年第三季度母公司资产负债表和利润表更正如下（更改数字加粗）：

原为：

母公司资产负债表

2017年9月30日

单位:元币种:人民币审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	2,913,584,939.04	3,891,521,687.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,304,459,329.38	810,814,535.18
应收账款	452,414,656.30	518,787,421.52
预付款项	1,387,280,801.59	268,045,625.70
应收利息		
应收股利	328,240,452.71	427,187,777.71
其他应收款	18,207,044,482.49	18,078,536,065.45
存货	71,488,500.48	269,763,436.08
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		12,603,798.95
流动资产合计	26,664,513,161.99	24,277,260,348.35
非流动资产:		
可供出售金融资产	45,500,000.00	45,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,370,408,710.75	7,710,664,920.83
投资性房地产		
固定资产	110,688,536.38	113,730,435.59
在建工程	12,544,309.00	12,544,309.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,049,748.30	13,462,721.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,750,000.00	15,400,000.00
递延所得税资产	44,472,235.47	44,472,235.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,607,413,539.90	7,955,774,622.78
资产总计	36,271,926,701.89	32,233,034,971.13
流动负债:		
短期借款	11,783,808,053.00	15,091,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,771,541,698.40	4,250,000,000.00
应付账款	170,254,092.05	320,804,037.93
预收款项	1,508,486,281.00	318,465,206.34
应付职工薪酬	6,648,685.77	20,616,824.80
应交税费	3,399,259.87	9,676,926.20
应付利息	181,899,994.00	91,313,968.16
应付股利		
其他应付款	2,240,575,710.78	1,316,357,689.24
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,542,504,109.52	845,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	21,209,117,884.39	22,263,234,652.67
非流动负债：		
长期借款	6,863,000,000.00	1,407,000,000.00
应付债券		1,991,016,438.30
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	5,928,321.59	5,928,321.59
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,868,928,321.59	3,403,944,759.89
负债合计	28,078,046,205.98	25,667,179,412.56
所有者权益：		
股本	1,982,456,140.00	1,982,456,140.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,107,412,279.58	4,429,464,653.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	206,442,261.94	206,442,261.94
未分配利润	-102,430,185.61	-52,507,496.67
所有者权益合计	8,193,880,495.91	6,565,855,558.57
负债和所有者权益总计	36,271,926,701.89	32,233,034,971.13

母公司利润表

2017年1—9月

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额 (1-9月)
一、营业收入	2,865,663,105.51	2,105,774,719.15	7,942,432,852.46	7,732,884,913.89
减：营业成本	2,861,994,968.65	2,045,767,324.12	7,912,228,286.86	7,661,195,055.58
税金及附加	2,255,027.88	160,958.26	8,749,355.48	387,669.57
销售费用	17,530,756.52	4,850,242.39	34,050,187.06	6,822,911.39
管理费用	22,195,052.15	20,126,377.77	80,190,707.47	63,022,307.99
财务费用	19,433,926.96	9,041,185.98	17,077,732.67	29,017,666.98
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益 （损失以“-”号填列）	18,424,764.64	4,458,696.47	60,424,764.64	4,458,696.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
其他收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-39,321,862.01	30,287,327.10	-49,438,652.44	-23,102,001.15
加：营业外收入	184,594.00	148.90	533,080.38	551.15
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	668,855.76		1,017,116.88	
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-39,806,123.77	30,287,476.00	-49,922,688.94	-23,101,450.00
减：所得税费用				-10,750.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-39,806,123.77	30,287,476.00	-49,922,688.94	-23,090,699.24
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4.现金流量套期损益的有效部分				
5.外币财务报表折算差额				
6.其他				
六、综合收益总额	-39,806,123.77	30,287,476.00	-49,922,688.94	-23,090,699.24
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

现更正为：

母公司资产负债表

2017年9月30日

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,913,584,939.04	3,891,521,687.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,304,459,329.38	810,814,535.18
应收账款	452,414,656.30	518,787,421.52
预付款项	1,387,280,801.59	268,045,625.70
应收利息		
应收股利	328,240,452.71	427,187,777.71
其他应收款	18,207,044,482.49	18,078,536,065.45
存货	71,488,500.48	269,763,436.08
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		12,603,798.95
流动资产合计	26,664,513,161.99	24,277,260,348.35
非流动资产：		
可供出售金融资产	45,500,000.00	45,500,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,370,408,710.75	7,710,664,920.83
投资性房地产		
固定资产	110,688,536.38	113,730,435.59
在建工程	12,544,309.00	12,544,309.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,049,748.30	13,462,721.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,750,000.00	15,400,000.00
递延所得税资产	44,472,235.47	44,472,235.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,607,413,539.90	7,955,774,622.78
资产总计	36,271,926,701.89	32,233,034,971.13
流动负债：		
短期借款	11,783,808,053.00	15,091,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,771,541,698.40	4,250,000,000.00
应付账款	170,254,092.05	320,804,037.93
预收款项	1,508,486,281.00	318,465,206.34
应付职工薪酬	6,648,685.77	20,616,824.80
应交税费	3,399,259.87	9,676,926.20
应付利息	181,899,994.00	91,313,968.16
应付股利		
其他应付款	2,240,575,710.78	1,316,357,689.24
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,542,504,109.52	845,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	21,209,117,884.39	22,263,234,652.67
非流动负债：		
长期借款	6,863,000,000.00	1,407,000,000.00
应付债券		1,991,016,438.30
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债	5,928,321.59	5,928,321.59
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,868,928,321.59	3,403,944,759.89
负债合计	28,078,046,205.98	25,667,179,412.56
所有者权益：		
股本	1,982,456,140.00	1,982,456,140.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,095,237,044.22	4,429,464,653.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	206,442,261.94	206,442,261.94
未分配利润	-90,254,950.25	-52,507,496.67
所有者权益合计	8,193,880,495.91	6,565,855,558.57
负债和所有者权益总计	36,271,926,701.89	32,233,034,971.13

母公司利润表

2017年1—9月

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	2,865,663,105.51	2,105,774,719.15	7,942,432,852.46	7,732,884,913.89
减：营业成本	2,861,994,968.65	2,045,767,324.12	7,912,228,286.86	7,661,195,055.58
税金及附加	2,255,027.88	160,958.26	8,749,355.48	387,669.57
销售费用	17,530,756.52	4,850,242.39	34,050,187.06	6,822,911.39
管理费用	22,195,052.15	20,126,377.77	80,190,707.47	63,022,307.99
财务费用	19,433,926.96	9,041,185.98	17,077,732.67	29,017,666.98
资产减值损失				
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益 (损失以 “-”号填列)	30,600,000.00	4,458,696.47	72,600,000.00	4,458,696.47
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
其他收益				

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-27,146,626.65	30,287,327.10	-37,263,417.08	-23,102,001.15
加：营业外收入	184,594.00	148.90	533,080.38	551.15
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	668,855.76		1,017,116.88	
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-27,630,888.41	30,287,476.00	-37,747,453.58	-23,101,450.00
减：所得税费用				-10,750.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-27,630,888.41	30,287,476.00	-37,747,453.58	-23,090,699.24
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	-27,630,888.41	30,287,476.00	-37,747,453.58	-23,090,699.24
七、每股收益：				
（一）基本每股收益				

(元/股)				
(二) 稀释每股收益 (元/股)				

除上述内容更正以外，公司 2017 年第三季度报告的其他内容不变，并在本更正公告发布的同日披露《2017 年第三季度报告（修订版）》，由此给广大投资者带来的不便，公司深表歉意，敬请广大投资者谅解。

特此公告。

山煤国际能源集团股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 26 日