

山煤国际能源集团股份有限公司

2017 年度财务决算报告

一、财务报告的范围和执行的会计制度

1、财务报告合并范围以控制为基础予以确定，本年度财务报告合并范围包括母公司山煤国际能源集团股份有限公司及46家子公司，其中二级公司33家，三级公司11家，四级公司1家，五级公司1家。

本期3家公司由三级公司转为二级公司，分别为山西铺龙湾煤业有限公司、山西霍尔辛赫煤业有限公司、晋城煤炭进出口高平康瀛有限公司。

本期二级公司减少 7 家：

2017 年 6 月 30 日将山煤国际能源集团华南有限公司 100%股权转让给山煤有色金属投资有限公司；将山煤国际能源集团忻州有限公司 100%股权转让给山煤农业开发有限公司。

2017 年 12 月 29 日将山煤国际能源集团销售有限公司、山煤国际能源集团长治有限公司、山煤国际能源集团吕梁有限公司、山煤国际能源集团华远有限公司、山煤国际能源集团秦皇岛有限公司 100%的股权转让给阳泉市国有资本运营投资有限责任公司。

故上述公司本期不再纳入合并范围。

2、公司执行《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、以及应用指南、解释以及其他相关规定；以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以历史成本为一般计量属性，以人民币为记账本位币。

二、2017年度公司合并报表审计情况

公司2017年度财务报表业经立信会计师事务所有限公司审计，并于2018年4月26日出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。

三、公司财务状况及经营成果

(一) 财务状况

1、总资产

2017年末公司资产总额458.98亿元，比年初448.60亿元增加了10.38亿元，增幅2.31%。其中流动资产217.20亿元，占资产总额的47.32%；非流动资产241.78亿元，占资产总额的52.68%。本年主要变动情况：

货币资金105.51亿元，比年初56.96亿元增加了48.55亿元，增幅85.24%，主要是剥离七家子公司收回资金；应收票据23.36亿元，比年初18.19亿元增加了5.17亿元，增幅28.42%，主要是票据结算业务增加；应收款项70.23亿元，比年初113.25亿元减少了43.02亿元，降幅37.99%，主要为本年剥离七家子公司、部分应收账款开展无追保理业务及计提减值准备所致；存货17.11亿元，比年初20.76亿元减少了3.65亿元，降幅17.58%，主要是公司加快存货周转。

2、总负债

2017年末公司负债总额369.80亿元，比年初374.22亿元减少了4.42亿元，降幅1.18%。其中流动负债265.17亿元，占负债总额的71.71%；非流动负债104.63亿元，占负债总额的28.29%。变动较大的主要是：

短期借款130.00亿元，比年初177.01亿元减少47.01亿元，降幅26.56%，主要是本年优化融资结构将短期借款置换为长期借款；应付账款23.54亿元，比年初23.75亿元减少0.21亿元，降幅0.88%；预收账款18.21亿元，比年初20.95亿元减少2.74亿元，降幅13.08%；其他应付款18.01亿元，比年初15.09亿元增加2.92亿元，增幅19.35%；一年内到期非流动负债31.88亿元，比年初14.76亿元增加17.12亿元，增幅115.99%，主要是应付债券将于一年内到期重分类至该项目所致；长期借款95.01亿元，比年初29.94亿元增加65.07亿元，增幅217.33%，主要是本年优化融资结构将短期借款置换为长期借款所致。

3、归属于母公司的所有者权益

2017年末归属于母公司的所有者权益49.23亿元，比年初40.20亿元增加了9.03亿元。其中股本19.82亿元；资本公积27.90亿元，比期初增加5.45亿元，主要是本期集团内转让2家子公司所致；专项储备1.90亿元；盈余公积2.06亿元；未分配利润-2.45亿元，比年初-6.26亿元减亏3.81亿元。

4、2017年末少数股东权益39.95亿元。

5、2017年末公司资产负债率为80.57%，比年初83.42%降低了2.85个百分点

（二）经营状况

2017年公司实现营业收入409.37亿元，利润总额19.55亿元，归属于母公司所有者的净利润3.81亿元，每股收益0.19元。

1、营业收入：2017年度公司共实现营业收入409.37亿元，比上年491.60亿元减少82.23亿元，降幅16.73%，主要是资产优化，企业合并户数减少及保留优质贸易业务及煤矿产品集中销售所致。

2、税金及附加：本期发生额为7.59亿元，比上年同期5.18亿元增加2.41亿元，增幅46.53%，主要是煤矿收入同比增加，影响税金增加。

3、销售费用：本期发生额为3.03亿元，比上年同期2.32亿元增加了0.71亿元，增幅30.60%，主要是公司在秦皇岛港、唐山港下水煤业务增加及运费结算方式变化所致。

4、管理费用：本期发生额10.76亿元，比上年同期9.45亿元增加了1.31亿元，增幅13.86%，主要是本年度职工薪酬、采矿权无形资产摊销及研发支出增加。

5、财务费用：本期发生额14.27亿元，比上年同期16.44亿元减少了2.17亿元，降幅13.20%。

6、资产减值损失：本期发生额为19.60亿元，比上年同期14.66亿元增加4.94亿元，增幅33.70%，主要是应收款项账龄延长加大计提比例所致。

7、利润：本期实现利润总额19.55亿元，归属于母公司所有者的净利润3.81亿元。主要是煤炭市场好转煤矿实现较大利润及剥离七家子公司所致。

8、经营活动产生的现金流量：本期经营活动现金流入405.71亿元，经营活动现金流出351.20亿元，经营活动现金净流入54.51亿元，比上年同期39.11亿元增加15.40亿元。主要为本年度办理保理业务及处置子公司增加现金流。

9、投资活动产生的现金流量：本期投资活动现金流入0.39亿元，投资活动现金

流出3.5亿元，投资活动现金净流出3.11亿元，比上年同期4.3亿元减少1.19亿元。

10、筹资活动产生的现金流量：本期筹资活动现金流入170.97亿元，筹资活动现金流出160.44亿元，筹资活动现金净流入10.53亿元，比上年同期-39.94亿元增加50.47亿元。主要为本年度融资结构发生变化，归还到期借款支付的现金减少所致。

山煤国际能源集团股份有限公司

董事会

2018年4月26日