

# 山煤国际能源集团股份有限公司

## 2016 年度财务决算报告

**各位董事：**

受总经理委托，我向董事会作《山煤国际能源集团股份有限公司2016年度财务决算报告》，请予以审议。

### 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54家子公司，其中二级公司37家，三级14家，四级2家，五级1家。

与上期相比本期增加 1 家公司：原分公司山西煤炭进出口集团左云东古城煤业有限公司于 2016 年 6 月 23 日取得营业执照，故本期将其纳入合并范围。

减少 7 家公司：2016 年 10 月 31 日将山煤国际能源集团晋城晋鲁煤炭经营有限公司、山煤国际能源集团通海煤焦有限公司、山煤国际能源集团大同有限公司、山煤国际能源集团大同经营有限公司、山煤国际能源集团朔州有限公司、山煤国际能源集团阳泉有限公司、山煤国际能源集团连云港有限公司 100%的股权转让给华融晋商资产管理股份有限公司。故本期不再将其纳入合并范围。

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、2016年度公司合并报表审计情况

公司2016年度财务报表业经立信会计师事务所有限公司审计，并于2017年3月29日出具了信会师报字[2017]第ZK10028号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

2016年末公司资产总额448.60亿元，比年初504.9减少了56.30亿元，减少11.15%。其中流动资产210.47亿元，占资产总额的46.92%；非流动资产238.13亿元，占资产总额的53.08%。本年变动较大的主要是：

货币资金56.96亿元，比年初62.61亿元减少了5.65亿元，减少9.02%，主要为归还借款所致；应收票据18.19亿元，比年初8.00亿元增加了10.19亿元，增加127.38%，主要是本年度收入增加票据结算相应增加；应收款项113.25亿元，比年初168.58亿元减少了55.33亿元，减少32.82%，主要为剥离7家子公司减少24.97亿元、计提坏账减少14.10亿元、进出口办理保理业务往来减少12.56亿元、应收内蒙古准格尔旗柏树坡煤炭有限责任公司款项转为可供出售金融资产减少3.6亿元所致；存货20.76亿元，比年初27.31亿元减少了6.55亿元，减少23.98%，主要是部分子公司集中清理库存减少。

## 2、总负债

2016年末公司负债总额374.22亿元，比年初436.95亿元减少了62.73亿元，减少14.36%。其中流动负债313.46亿元，占负债总额的83.77%；非流动负债60.75亿元，占负债总额的16.23%。变动较大的主要是：

应付账款23.75亿元，比年初30.91亿元减少7.16亿元，减少23.16%，主要为剥离七家公司减少5.67亿元；预收账款20.95亿元，比年初24.1亿元减少3.15亿元，减少13.07%，主要为剥离七家公司减少2.85亿元；其他应付款15.09亿元，比年初46.28亿元减少31.19亿元，减少67.39%，主要为应付集团的借款减少29.19亿元；一年内到期非流动负债14.76亿元，比年初28.83亿元减少14.07亿元，主要为本年度偿还公司债券15.00亿元所致。

## 3、归属于母公司的所有者权益

2016年末归属于母公司的所有者权益40.20亿元，比年初37.41增加了2.79亿元。其中股本19.82亿元；资本公积22.45亿元；专项储备2.13亿元；盈余公积2.06亿元；未分配利润-6.27亿元，比年初-9.34增加了3.08亿元，主要是本年度归属于母公司净利润盈利3.08亿元所致。

## 4、2016年末少数股东权益34.19亿元。

5、2016年末公司资产负债率为83.42%，比年初86.54%降低了3.12%。每股收益0.16元。

## （二）经营状况

2016年公司实现营业收入491.60亿元，利润总额10.57亿元，归属于母公司所有者的净利润3.08亿元，基本每股收益0.16元。

1、营业收入：2016年度公司共实现营业收入491.60亿元，比上年395.95亿元增加95.65亿元，增长24.16%，主要是煤炭市场好转，煤炭销量及售价增长导致收入增加；贸易公司大力开发优质贸易业务及煤矿产品集中销售收入增长所致。

2、税金及附加：本期金额为5.18亿元，比上年3.1亿元增加2.08亿元，增长67.10%，主要是煤矿收入增加导致资源税增加及会计政策变更将原记入管理费用的房产税、土地使用税、印花税调整记入税金及附加所致。

3、销售费用：本期金额为2.32亿元，比上期4.96亿元减少了2.64亿元，下降53.23%，主要是秦皇岛专用场地由包干制改为按实际结算港杂费下降及结算方式改变运输费减少所致。

4、管理费用：本期发生额9.45亿元，比上期10.93亿元减少了1.48亿元，下降13.54%，主要是会计政策变更原记入管理费用的房产税、土地使用税、印花税调整记入税金及附加；加强内控管理费用下降所致。

5、财务费用：本期发生额16.44亿元，比上期16.3亿元增加了0.14亿元，增长0.86%。

6、资产减值损失：本期金额为14.66亿元，比上年8.41亿元增加6.25亿元，增长74.32%，主要是应收款项、在建工程及无形资产计提了大额减值所致。

6、利润：本期实现利润总额10.57亿元，归属于母公司所有者的净利润3.08亿元。主要是煤炭市场好转，煤矿实现较大利润及剥离七家贸易公司形成大额收益所致。

7、经营活动产生的现金流量：本期经营活动现金流入461.56亿元，经营活动现金流出422.45亿元，经营活动现金净流入39.11亿元，比上期5.8亿元增加33.31亿元。

主要为本年度办理保理业务及处置子公司增加现金流。

8、筹资活动产生的现金流量：本期筹资活动现金净额-39.94亿元，比上期17.02亿元减少56.96亿元，主要为本年度偿还到期公司债及改变融资方式导致现金流大额流出。

以上财务决算报告，请董事会审议。