

证券代码：600397

股票简称：安源煤业

编号：2016-057

公司债券代码：122381

公司债券简称：14 安源债

安源煤业集团股份有限公司 关于计提大额资产减值准备的公告

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。

2016 年 10 月 25 日，安源煤业集团股份有限公司（以下简称“公司”）召开第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第五次会议，审议并通过了《关于计提大额资产减值准备的议案》。该议案将提交公司 2016 年第三次临时股东大会审议。

具体情况公告如下：

一、计提资产减值准备情况概述

根据财政部《企业会计准则第 8 号——资产减值》及公司相关会计政策规定，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。公司结合实际情况，报告期末对相关资产计提资产减值准备。

二、计提资产减值准备情况

为真实反映公司报告期的财务状况和经营状况，按照《企业会计准则》等相关规定，公司对 2015 年 9 月 30 日的相关资产进行了减值测试，分析、判断资产是否存在可能发生减值的迹象。根据测试结论和资产减值特征，公司报告期对相关资产计提资产减值准备共计 420,935,163.95 元。具体情况如表：

2016 年 9 月 30 日			金额单位：元
项 目	年初数	本年计提数	期末数
一、坏账准备	96,296,270.62	51,272,990.79	147,569,261.41
二、固定资产减值准备		314,213,849.67	314,213,849.67
三、在建工程减值准备		22,317,972.74	22,317,972.74
四、无形资产减值准备		33,130,350.75	33,130,350.75
合计	96,296,270.62	420,935,163.95	517,231,434.57

三、计提资产减值准备原因

1、坏账准备

计提坏账准备 51,272,990.79 元。其中按个别认定法计提 26,442,077.55 元，按账龄分析法计提 24,830,913.24 元。

按个别认定法计提坏账准备 26,442,077.55 元。公司全资子公司江西煤业销售有限责任公司（以下简称“销售公司”或“原告”）2014 年 11 月向萍乡市中级人民法院起诉萍乡市太红洲矿业有限公司（以下简称“被告”），请求判决确认被告用于抵偿原告债务的库存煤场 274,692.08 吨原煤物权已转移归原告方所有。销售公司一审胜诉，二审败诉。2016 年 9 月 18 日，原告已向最高人民法院递交再审申请书，最高人民法院受理了再审材料，于 2016 年 10 月 17 日正式立案，进入再审审查程序。鉴于销售公司二审败诉，基于谨慎原则，销售公司对尚未得到清偿的应收煤款 27,833,765.84 元全额计提坏账准备。因此，本次补提按个别认定法全额计提数与已按账龄分析法计提数差额的坏账准备 26,442,077.55 元。

2、固定资产减值准备

计提固定资产减值准备 314,213,849.67 元。为落实煤炭行业化解过剩产能政策，截止 2016 年 9 月 30 日，公司所属杨桥煤矿、黄冲煤矿、建新煤矿和坪湖煤矿已关闭退出。该等已关闭退出煤矿的井巷建筑物及部分不能回撤的设备因矿井关闭而无价值，根据《国务院关于煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》（国发〔2016〕7 号）和《财政部关于印发〈规范“三去一降一补”有关业务的会计处理规定〉的通知》（财会〔2016〕17 号）等有关文件精神，上述 4 矿的相关资产全额计提固定资产减值准备 314,213,849.67 元。

3、在建工程减值准备

上述因化解过剩产能已关闭退出上述 4 户煤矿与井巷工程有关的在建工程，同样因矿井关闭而无价值，全额计提在建工程减值准备 22,317,972.74 元。

4、无形资产减值准备

上述因化解过剩产能已关闭退出上述 4 户煤矿的采矿权，也因矿井关闭而无价值，全额计提无形资产减值准备 33,130,350.75 元。

各矿计提固定资产、在建工程 and 无形资产减值准备情况表

名 称	固定资产减值准备	在建工程减值准备	无形资产减值准备
杨桥煤矿	97,913,044.63	12,932,906.66	2,931,483.00
黄冲煤矿	58,113,168.67	1,075,898.50	3,463,676.10
建新煤矿	69,492,844.08	4,987,228.54	
坪湖煤矿	88,694,792.29	3,321,939.04	26,735,191.65
合 计	314,213,849.67	22,317,972.74	33,130,350.75

四、本次计提资产减值对公司的影响

本次计提资产减值准备计入资产减值损失科目，对公司合并报表利润总额影响-420,935,163.95元，对归属于上市公司股东的净利润影响为-420,935,163.95元。

五、独立董事意见

公司独立董事认为，本次计提资产减值准备是在对报告期合并会计报表范围内的相关资产进行仔细核查，并结合行业与公司实际情况确定的，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，遵循了谨慎性原则，能够公允反映公司的财务状况以及经营成果，符合公司资产的实际情况和相关政策的规定。本次决策程序符合法律法规的相关要求，不存在损害公司和中小股东合法权益的情况。同意本次会议审议的《关于计提大额资产减值准备的议案》。

特此公告。

安源煤业集团股份有限公司董事会

2016年10月26日