

新疆百花村股份有限公司公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

新疆百花村股份有限公司于 2013 年 4 月 17 日收到上海证券交易所公司管理部下发的《关于对新疆百花村股份有限公司 2012 年年报的事后审核意见函》（上证公函（2013）0270 号），我公司就所提出的问题作说明如下：

一、结合行业环境、产品价格、销量、营业成本等方面说明公司业绩下滑的原因：

公司 2012 年度归属于上市公司股东的净利润为 2,046.54 万元，较上年同期 7,553.91 万元下降 72.91%，其中子公司鸿基焦化、豫新煤业、天然物产公司净利润本期较上年同期下降幅度较大，造成公司整体业绩下滑。

1. 鸿基焦化公司净利润下降的原因：

2012 年受 PVC 行业环境不景气影响，PVC 行业企业纷纷减产、限产，同时压低原料气煤焦价格，公司生产的气煤焦在销量上受到严重冲击，2012 年销售焦炭 55.91 万吨，同比降低 36%；销量的降低造成固定成本无法有效分摊，使得利润无法实现；煤气综合利用项目正式投产，但未达产，固定成本无法有效分摊，折旧和财务费用大幅上升，由此造成 2012 年净利润较上年同期有较大幅度的下降。

2. 豫新煤业公司净利润下降的原因：

豫新煤业公司 2012 年度实现净利润 3,735.77 万元，较上年同期 7,334.89 万元下降 49.07%，下降的主要原因是 2012 年原煤的销售量是 812,498.79 吨，较上年同期销售量 991,489 吨下降 18.05%，虽然本期销售单位价格较上年同期上涨 2.43%，但单位成本却较上年同期增长了 14.14%；单位成本增长的主要原因是：根据财政部和安全监管总局下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，公司自下发之日起，安全生产费由每吨 8 元增长至 30 元，增加了成本费用支出。

3. 天然物产净利润下降的原因：

（1）公司 2012 年度工作重点主要集中用在了梅斯布拉克煤矿的竣工验收工作上，各项测试检查都要进行配合，使公司的生产受到影响，使得原煤产销量下降，从而导致利润下降。

(2) 受国内经济下行的影响，煤矿下游产业需求不足，使得公司原煤的价格大幅下降，从而导致利润下降。

二、公司煤化工工业“折旧”和“其他”项目相较去年出现大幅增长的情况说明：

煤化工工业“折旧”上涨因素：公司热电项目 2011 年 4 月进入正式生产期，5 月起计提折旧，2011 年计提折旧 8 个月，2012 年全年计提折旧；化肥项目 2011 年 10 月进入正式生产期，11 月起计提折旧，2011 年计提折旧 2 个月，2012 年全年计提折旧。由此造成 2012 年折旧额较 2011 年大幅上涨。

煤化工工业“其他”项目：主要包括蒸汽、除盐水、水、电等。同折旧上涨因素影响，2012 年化肥装置全年生产，相应核算全年成本，由此造成 2012 年成本“其他”项较 2011 年大幅上涨。2012 年“其他”项较 2011 年增长 80,798,371.78 元。

2012 年“其他”项主要大额构成有：蒸汽 40,385,787.50 元、除盐水 8,731,725.96 元、电 53,900,941.68 元，以上大额共计 103,018,455.14 元，占其他项 119,011,965.22 元的 86.56%。

受尿素装置正常期间因素影响，2012 年尿素装置中“其他”项蒸汽 40,385,787.50 元、除盐水 8,731,725.96 元、电 39,685,289.76 元，共计 88,802,803.22 元。2011 年尿素装置中“其他”项蒸汽 7,893,419.21 元、除盐水 1,550,601.23 元、电 9,941,317.05 元，共计 19,385,337.49 元。尿素装置蒸汽、除盐水、电 2012 年较 2011 年增长 69,417,465.73 元。

三、公司年报中披露公司 101 煤矿过户手续尚未完成，公司对上述事项尚未完成是否存在风险的说明：

101 团煤矿原为新疆生产建设兵团农六师 101 团下属国有企业，系“十一五”规划保留矿井，未列入新疆“十二五”煤炭行业总体发展规划，因此无法进行公司改制、办理工商变更登记的前置程序所必须的采矿权证、煤炭生产经营许可证、安全生产许可证等权属关系变更过户手续。根据目前情况，公司收购 101 团煤矿有可能存在无法实现合同目的的风险。

四、公司本期存货跌价准备 321 万元转回的说明：

财务报表附注部分披露公司的本期转回存货跌价准备 321 万元，为下属子公司鸿基焦化本期转销上期计提库存商品——尿素的跌价准备，公司 2012 年度已将 2011 年度期末库存商品——尿素对外销售，故相应存货跌价准备已经转销，财务

报表附注部分误将转销金额披露列示为转回金额。

五、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司存在 1,536 万元的少数股东权益的情况说明：

根据新疆百花村股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书中对标的资产自评估基准日至交割日期间损益的归属的规定：根据公司与五家交易对方分别签署的《〈发行股份购买资产协议书〉之补充协议》，公司拟购入的标的资产自评估基准日至交割日期间因实现盈利或其他原因而增加的净资产部分，归属于各交易对方，由各交易对方享有；标的资产自评估基准日至交割日期间因发生亏损或其他原因而减少的净资产部分，由各交易对方承担并在目标资产交割日以现金方式向上市公司全额补足。

公司以 2010 年 7 月 31 日为交割日进行了审计，鸿基焦化公司于 2010 年 8 月完成了资产交接手续。鸿基焦化公司 2009 年 3 月 31 日至 2010 年 7 月 31 日净资产增加 1,536 万元，按协议规定，增加的净资产部分归老股东享有，因此在合并报表时计入到少数股东权益中。

六、对弃置费用会计科目的会计处理说明：

公司年报审计报告中披露的固定资产弃置费用为按照现值计算入账的矿山环境恢复治理费用。根据《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定，企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出，应按照现值计算确定计入固定资产成本的金额和相应的预计负债。

预计负债的本期增加额 244 万元为根据现值入账的预计负债及折现利率计算计入本期财务费用的金额。因此，审计报告中披露固定资产弃置费用本期增加额为 0，预计负债科目中披露矿井弃置费用本期增加额为 244 万元。

七、对公司年报财务报表附注部分披露公司租赁业务成本为 0 的说明：

公司的分公司新疆百花村股份有限公司信息产品展示中心是以资产租赁业务为主营的经营单位，租赁收入是该分公司的主营业务收入，在报表中列示在主营业务收入中，由于公司租赁资产采用的是以公允价值核算的投资性房地产，不计提折旧，该分公司的管理人员的相关费用均计入到了管理费用，因此，业务成本反映为 0。

八、结合行业及实际情况对尿素产品进行亏损分析，并对公司将如何解决尿素产品的亏损问题说明如下：

公司尿素装置 2011 年 10 月正式投产，2012 年为第一年正式生产磨合期，产能尚未完全释放，造成尿素装置固定成本尚未有效摊薄，由此造成尿素当前毛利为负。另一方面，由于受采购原煤煤种不稳定，原煤各项技术指标不断发生波动等因素影响，公司尿素装置的原料煤气组分较设计时期发生较大变化，对公司尿素产能同样造成一定影响。另外，公司核算方法中，尿素装置所用原料焦炉煤气为回收公司焦化装置所产生的富余焦炉煤气，此部分为完全回收利用，计算尿素装置成本同时冲减焦化装置成本，因此在核算中反应尿素装置毛利为负的情况下，就公司整体而言，对焦化装置贡献一部分利润，如 2012 年共计回收焦炉煤气 143446884.86m³，折合 25,023,588.95 元。

随着尿素装置的不断磨合，生产运行负荷不断正常、平稳，同时公司拟建填平补齐项目以保证尿素装置达产所需的充足煤气，尿素装置固定成本将得到有效摊薄，循环经济产业经济效益将得到有效实现。

九、公司对销售费用降幅较大的原因说明：

公司 2011 年度开展焦炭出口业务，出口业务的收入在主营业务中核算，出口业务的相关运输费、报关等的相关费用在销售费用中核算。公司 2012 年与 2011 年相比，未开展焦炭出口业务，在销售费用中主要是减少了出口的相关运输费、报关等的相关费用。

公司主营业务收入 1,102,954,837.52 元，较上年同期 1,195,494,103.57 元减少 92,539,266.05 元，下降 7.74%，其中：本年度焦炭销售收入为 487,397,662.57 元，较上年同期 754,949,088.91 元减少了 267,551,426.34 元，其中减少焦炭出口业务收入 142,432,975.42 元；本年度尿素收入 173,946,499.60 元，较上年同期 21,407,840.00 元增加了 152,538,659.60 元。

因此，销售费用的下降幅度与公司的焦炭出口业务有直接关系，与公司年度主营业务收入的下跌幅度差异较大。

十、公司对政府补助科目情况说明：

公司年报财务报表附注部分披露递延收益—政府补助科目本期减少额为 873 万元，其中：依据相关资产使用寿命计入当期营业外收入—政府补助科目的与资产相关的政府补助摊销额为 419 万元，转入专项应付款科目 450 万元，本期退回 4 万元。

营业外收入—政府补助科目中披露计入当期损益金额为 825 万元，其中包含

由递延收益—政府补助科目转入金额 419 万元，剩余 406 万元为与收益相关直接计入营业外收入的政府补助。

十一、公司对目前拥有的煤矿资源的说明：

公司目前拥有煤炭资源储量共计 26180.72 万吨，其中控股子公司——新疆大黄山豫新煤业有限责任公司煤炭资源储量为 16758.4 万吨，煤质为 45 号气煤；全资子公司——新疆天然物产贸易有限公司梅斯布拉克煤矿开采范围内矿井工业资源储量 7848.8 万吨，煤质为 25 号主焦煤；101 团煤矿现有资源储量为 1573.52 万吨，煤质为 45 号气煤。

特此公告！

新疆百花村股份有限公司

2013 年 6 月 14 日