

证券代码 :300198

证券简称 :纳川股份

公告编号 :2012-035

## 2011 年度福建纳川管材科技股份有限公司 财务决算报告

### 一、 年度财务决算审计情况

2011年度公司合并报表范围包括母公司福建纳川管材科技股份有限公司及全资子公司天津泰邦管材有限公司、武汉汇川管材有限公司、福建东高污水管网投资有限公司。2011年度财务决算报表业经福建华兴有限责任会计师事务所审计验证，并于 2012年4月20日出具了闽华兴所（2012）审字E-070号无保留意见的审计报告。

### 二、 主要财务指标完成情况

#### 1、 主要指标完成情况：

指标	2011 年 ( 万元 )	2010 年 ( 万元 )	增减 ( % )
营业收入	27,541.10	19,165.05	43.70%
营业利润	8,874.04	6,381.77	39.05%
利润总额	8,967.49	6,824.85	31.39%
净利润	7,417.06	5,661.83	31%
总资产	98,895.56	29,342.85	237.03%
净资产	90,767.58	19,027.87	377.02%
经营活动产生的现金流量净额	-6,089.39	693.20	-978.44%

净资产收益率	10.50%	34.41%	-23.91%
销售费用	2,236.41	1,413.51	58.22%
管理费用	3,188.86	1,849.01	72.46%
财务费用	-786.24	255.96	-407.18%

## 2、百元销售收入耗用三项费用情况

指标	2011年(元)	2010年(元)	增减(%)
百元销售收入耗用销售费用(元)	8.12	7.38	10.03%
百元销售收入耗用管理费用(元)	11.57	9.65	19.90%
百元销售收入耗用财务费用(元)	-2.85	1.34	-312.69%

## 三、报告期内股东权益变动情况及说明

项目	期初数(万元)	本期增加(万元)	本期减少(万元)	期末数(万元)
股本(实收资本)	6,900.00	6,900.00		13,800.00
资本公积	2,702.5	64,782.65	4,600.00	62,885.15
盈余公积	929.28	663.59		1,592.87
法定公益金				
未分配利润	8,496.08	6,753.47	2760	12,489.55
股东权益	19,027.87	71,739.71		90,767.58

变动原因分析：

1)公司于2011年3月17日经中国证券监督管理委员会《关于核准福建纳川管材科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2011]396号)文核准,公司公开发行2,300万股人民币普通股(A股)。每股面值人民币1元,发行价格为每股人民币31.00元,扣除各项发行费用后公司实际募

集资金净额为人民币67,082.65万元，其中：增加股本人民币2,300万元；增加资本公积人民币64,782.65万元。本次发行后的公司股本为人民币9,200万元。

2)经2011年8月15日第一届董事会第十九次会议审议通过公司2011年上半年度利润分配及资本公积转增股本预案：以公司截止2011年6月30日总股本92,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利3.00元人民币（含税，扣税后，个人、证券投资基金实际每10股派2.7元），共计派发现金2,760万元，其余未分配利润结转下半年；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增4,600万股，2011年9月已发放股利及转增股本。

#### 四、 报告期内公司财务状况及经营成果

截止2011年12月31日，公司资产总额98,895.56万元，负债总额8,127.98万元，股东权益90,767.58万元，其中：流动资产78,287.61万元，非流动资产合计20,607.95万元；流动负债8,127.98元。

公司现有股本13,800万元，资本公积62,885.15万元，盈余公积1,592.87万元，未分配利润12,489.55万元。

全年完成营业收入27,541.10万元，实现营业利润8,874.04万元，利润总额8,967.49万元，计提企业所得税1,550.43万元，净利润7,417.06万元，提取盈余公积663.59万元。经营活动产生的现金流量净额-6,089.39万元，现金及现金等价物增加净额44,755.25万元。

#### 五、 公司财务状况及经营情况分析

##### 1、 资产负债分析

截止2011年12月31日，公司总资产98,895.56万元，较上年末29,342.85万元，增加了69,552.71万元，增幅为237.03%，主要原因是本期公司获中国证券监督管理委员会核准，公开发行人民币普通股（A股）2,300万股，实际收到募集资金净额为人民币67,082.65万元。

流动资产78,287.61万元，比上年同期增加60,374.06万元，增幅337.03%，主要原因如下：

货币资金 货币资金余额48,450.38万元 ,占资产总额比重为48.99% ,较2010年末增加45,257.92万元 , 增长比例为1,417.65% , 主要原因是本期公司获中国证券监督管理委员会核准 , 公开发行人民币普通股 ( A股 ) 2,300万股 , 实际收到募集资金净额为人民币67,082.65万元。

应收票据 : 应收票据余额2,247.56万元 , 占资产总额比重2.27% , 较2010年末增加2,039.56万元 , 增长比例980.56% , 主要原因是收到江西泉商支付的1,500万元银行承兑汇票尚未承兑所致。

应收账款 : 应收账款余额18,979.89万元 , 占资产总额比重19.19% , 较2010年末增加7,151.4万元 , 增长60.46% , 主要是本期公司销售收入增加以及工程类销售收款方式决定的。公司收款期间大致分为四期 : 合同签订时的预收款、发货后3 - 5个月收回部分货款、闭水试验完成后收到总货款的80% - 90%以及1 - 2年后收回质保金。其中前五名的客户单位为 :

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
江西泉商投资有限公司	非关联方	25,545,088.40	1 年以内
辽宁大唐国际阜新煤制天然气燃气有限责任公司	非关联方	23,372,770.00	1 年以内
黄石市磁湖高新技术开发有限公司	非关联方	15,432,030.00	1 年以内
武汉长丰市政水利工程有限公司九号项目部	非关联方	14,005,350.00	1 年以内
湖南省第四工程有限公司广州分公司	非关联方	7,211,967.90	1 年以内

预付账款 : 预付账款余额2,926.86万元 , 占资产总额比重2.96% , 较2010年末增加2,282.87万元 , 增长354.49% , 主要原因是①本期预付了购买土地投标保证金1,000万元及预付购买土地款501.50万元 ; ② 预付购买设备款363.14万元。③为满足生产增加采购而预付的原材料采购款项增加所致。

应收利息 : 应收利息余额638.58万元 , 占资产总额比重0.65% , 系本期公司首次公开发行募集的资金尚未使用定期三个月、六个月及一年存放在银行而计提的银行利息。

固定资产16,254.24万元 , 较上年同期增加9,099.7万元 , 增幅127.19% , 主要原因如下 : 公司利用募集资金进行募集资金项目投资而增加的固定资产。

流动负债8,127.98万元，比上年同期减少2,187万元，降低21.2%，主要是由于短期借款减少2,600万元、应交税费减少668.23万元、预收账款减少1,320.10万元、应付账款增加2,132.37万元所致。

应付账款3,078.57万元,比上年同期增加2,132.37万元，上升225.36%,主要原因是：未支付设备款及工程款增加所致。

预收账款95.85万元，比上年同期减少1,320.10万元，降低93.23%，主要原因是武平BT项目已经完工结算。

应付职工薪酬440.46万元，比上年同期增加253.14万元，增长135.14%，原因是由于本年度销售收入增长致使业务提成相应增加。

应交税费393.84万元,比上年同期减少668.23万元，下降62.92%,主要是本期增加生产线引起的进项税增加导致应交增值税减少。

其他应付款119.26万元，比上年同期增加83.87万元，增长236.99%，主要原因是期末预提票未到的本期费用所致。

## 2、经营情况及现金流量分析

公司2011年营业收入27,541.10万元，较上年同期19,165.05万元，增加8,396.32万元，提高43.70%。主要由于公司已投入区域的订单逐步实现。本年度市政行业销售较2010年度增长4,066.96万元，增幅42.01%，交通枢纽行业销售较2010年度增长4,359.81万元，增幅214.57%。

管理费用比上年同期增加1,339.85万元，增长72.46%，主要原因是本期公司为首次申请公开发行及上市发生的相关费用大幅增加所致。百元销售收入耗用管理费用11.57元，比去年同期增加19.9%。

销售费用比上年同期增加822.9万元,上升58.22%,本期发生额较上期增加822.90万元，增长58.22%，主要原因是本期销售增长相应的装运费及为扩大销售范围而增加的销售人员工资增加所致。百元销售收入耗用销售费用8.12元，比去年同期上升10.03%。

财务费用比上年同期减少1042.2万元，减少407.18%，主要原因是公司募集

到的资金未投入使用存放在银行增加的利息收入所致。百元销售收入耗用财务费用-2.85元，比去年同期减少312.69%。

2011年利润总额8,967.49万元，比上年同期增加2,142.64万元，同比增长31.39%，是由于随着公司销售区域及应用行业的不断增加，使公司销售收入增长所致。

2011年度公司经营活动产生的现金流量净额-6,089.49万元，本期由于销售额大幅增加以及工程类销售收款方式导致销售欠款也大幅增加，年末应收账款18,979.89万元，比上年同期增加7,151.4万元。

福建纳川管材科技股份有限公司

二〇一二年四月二十日