

福建纳川管材科技股份有限公司

2012 年半年度报告



股票代码： 300198

股票简称： 纳川股份

披露日期： 2012年8月25日

目录

一、重要提示	4
二、公司基本情况简介	5
(一) 公司基本情况	5
(二) 会计数据和业务数据摘要	6
三、董事会报告	9
(一) 管理层讨论与分析	9
(二) 公司投资情况	12
(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况	15
(四) 董事会下半年的经营计划修改计划	15
(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明	16
(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明	16
(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明	16
(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况	16
(九) 利润分配或资本公积金转增预案	18
(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况	18
(十一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况, 以及现金分红政策的执行情况	18
四、重要事项	19
(一) 重大诉讼仲裁事项	19
(二) 资产交易事项	19
(三) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明	19
(四) 公司股权激励的实施情况及其影响	19
(五) 重大关联交易	22
(六) 重大合同及其履行情况	22
(七) 发行公司债的说明	23
(八) 证券投资情况	23
(九) 承诺事项履行情况	23
(十) 聘任、解聘会计师事务所情况	24
(十一) 其他重大事项的说明	25
(十二) 信息披露索引	25
五、股本变动及股东情况	29
(一) 股本变动情况	29
(二) 股东和实际控制人情况	31
六、董事、监事和高级管理人员	33
(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况	33
(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因	34
七、财务会计报告	35
(一) 审计报告	35
(二) 财务报表	35
(三) 公司基本情况	51
(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正	53

（五）税项.....	71
（六）企业合并及合并财务报表.....	72
（七）合并财务报表主要项目注释.....	75
（八）资产证券化业务的会计处理.....	109
（九）关联方及关联交易	110
（十）股份支付	112
（十一）或有事项	112
（十二）承诺事项	112
（十三）资产负债表日后事项	112
（十四）其他重要事项说明	113
（十五）母公司财务报表主要项目注释.....	113
（十六）补充资料	124
八、备查文件目录	126

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
刘荣旋	副董事长	外出公干	陈志江

公司半年度财务报告已经福建华兴会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见审计报告（闽华兴所(2012)审字 E-115 号），请投资者注意阅读。

公司负责人陈志江、主管会计工作负责人杨辉及会计机构负责人(会计主管人员) 林环英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或纳川股份	指	福建纳川管材科技股份有限公司
实际控制人	指	陈志江
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
A 股	指	人民币普通股
元	指	人民币元

二、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300198	B 股代码	
A 股简称	纳川股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	福建纳川管材科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	纳川股份		
公司的法定英文名称	Fujian Superpipe Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	NCGF		
公司法定代表人	陈志江		
注册地址	泉州市泉港区普安工业区		
注册地址的邮政编码	362800		
办公地址	泉州市泉港区普安工业区		
办公地址的邮政编码	362800		
公司国际互联网网址	http://www.superpipe.cn/		
电子信箱	fujiannachuan@163.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨辉	徐婉娇
联系地址	泉州市泉港区普安工业区	泉州市泉港区普安工业区
电话	0595-87770399	0595-87770616
传真	0595-27730530	0595-27738935
电子信箱	fujiannachuan@163.com	nachuan@superpipe.cn

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

4、持续督导机构

广发证券股份有限公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

（一）主要会计数据

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期比上年增减 (%)
营业总收入 (元)	167,779,921.28	123,029,097.15	36.37
营业利润 (元)	50,483,549.73	42,656,606.54	18.35
利润总额 (元)	50,560,511.69	41,900,185.14	20.67
归属于上市公司股东的净利润 (元)	42,844,688.79	35,081,706.33	22.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	42,788,773.15	35,790,183.12	19.55
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-1,637,466.02	7,480,825.53	-121.89
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
资产总额 (元)	1,071,578,856.63	988,955,603.47	8.35
负债总额 (元)	108,535,176.96	81,279,842.97	33.53
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	960,964,449.29	907,675,760.50	5.87
总股本 (股)	139,220,000.00	138,000,000.00	0.88

注：本报告已经福建华兴会计师事务所有限公司审计。

（二）主要会计指标

单位：元

	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.310	0.277	11.91
稀释每股收益 (元/股)	0.310	0.277	11.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.310	0.283	9.54
加权平均净资产收益率 (%)	4.61	6.60	-1.99
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.61	6.73	-2.12
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.01	0.05	-120.00
	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.90	6.58	4.86
资产负债率 (%)	10.13	8.22	1.91

2012年6月18日，公司首次授予的122万份限制性股票上市流通，公司股本由13800万股增至13922万股。

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

不适用

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-7,516.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	101,746.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价		

值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,267.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-21,046.32	
合计	55,915.64	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

无

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，面对总体不利的外部经济环境，公司深入行业发展研究与市场需求分析，立足本行业，加大对技术开发和创新的支持力度，以满足我国城市化、城镇化和重工业化过程中日益增长的排水要求，使公司成为中国优秀的大口径重荷载埋地排水管材供应商和技术支持服务提供者，为中国塑料埋地排水管材制造行业的蓬勃发展添砖加瓦。报告期内，公司实现主营业务收入167,779,921.28元，比上年同期增加36.37%；实现营业利润50,483,549.73元，比上年同期增加18.35%；实现归属上市公司股东的净利润42,844,688.79元，比上年同期增加22.13%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

单位：元

单位名称	2012年1-6月 营业收入	2012年1-6月净利润	2012年6月 总资产	2012年6月 净资产
天津泰邦管材有限公司	33,002,768.07	3,929,421.78	124,491,080.83	106,082,825.11
武汉汇川管材有限公司	16,960,021.10	- 588,518.50	103,101,332.62	86,950,821.00
福建东高污水管网投资有限公司		31,354.20	9,579,341.33	9,579,333.18
福建纳川贸易有限公司		- 107,867.32	4,990,291.39	4,892,132.68
福建纳川基础设施建设有限公司		63,290.10	6,389,825.70	63,733,590.10
北京纳川管道设备有限公司		- 756,672.69	4,449,796.95	4,243,327.31

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、尽管公司产品具有零渗漏、耐腐蚀等无可比拟的技术优势，而且拥有较高建设综合造价性价比，但是也存在单一采购价格较高的弱点，所以较传统水泥管市场份额还非常小。同时，尽管公司在HDPE缠绕增强管处于领先地位，但也面临国内同业竞争与挑战。因此，公司需要在销售、生产、技术、服务等方面不断创新，才能在市场上处于领先地位。

2、随着公司经营规模的不断扩大和业务的扩张，在管理、技术等方面的人才需求也不断扩大，人力资源或是制约公司快速发展的因素之一，公司战略发展计划中人力资源发展不可或缺。

3、在宏观经济形势仍然严峻的情况下受公司销售不断增加和工程付款条件的限制等因素影响，公司应收账款不断增加将为公司带来一定的风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
市政工程	119,138,838.55	60,092,433.44	49.56	45.16	75.85	-8.8
石油化工	19,966,850.94	8,370,224.30	58.08	118.83	81.03	8.75
交通枢纽	14,473,513.11	8,790,545.50	39.26	40.08	20.04	10.14
核电火电	13,982,646.88	6,055,485.82	56.69	-5.22	43.28	-14.66
其他行业	218,071.80	112,961.21	48.2	-96.68	-97.21	9.88
分产品						
DN300-DN500	47,766,734.56	24,863,410.95	47.95	41.96	102.07	-15.48

DN600-DN1400	62,543,702.03	34,851,210.89	44.28	17.20	55.80	-13.80
DN1500 以上	55,796,226.23	23,202,572.89	58.42	72.01	31.87	12.66
管件	1,673,258.46	504,455.54	69.85	-50.90	-76.32	32.37

主营业务分行业和分产品情况的说明：

本报告期市政工程建设方面销售额增长较大，其中本期新增客户河北宝申市政工程有限公司销售额3,684.35万元，上海城建（集团）公司销售额1,631.42万元。石油化工行业增加辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司项目销售额1122.94万元。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

本期毛利率与上年同期增减幅度不大。

（2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
河北省	37,139,914.34	
福建省	30,027,487.88	7.48
广东省	29,530,620.87	-7.63
浙江省	33,014,937.83	162.58
辽宁省	11,560,771.98	8,493.47
山东省	9,101,813.05	14,072.75
江西省	7,682,754.20	-77.95
广西省	2,587,989.75	
湖北省	2,577,358.99	463.76
江苏省	1,553,106.56	-84.6
内蒙古	1,453,055.55	-34.51
海南省	761,538.46	
天津市	445,350.94	
北京市	343,220.88	53.89
宁夏自治区		-100
湖南省		-100
上海市		-100

主营业务分地区情况的说明

本报告期公司河北地区增加市场河北宝申市政工程有限公司实现销售额3,684.35万元。浙江地区杭州湾项目开始建设，上半年共实现销售额1,631.42万元。

主营业务构成情况的说明

本期营业收入较上年同期增加了4,475.08万元，增长了36.37%，主要是公司的产品得到行业内客户的高度认可，市场不断扩大，本期在市政工程建设方面销售额增长较大，其中本期新增客户河北宝申市政工程有限公司销售额3,684.35万元，上海城建（集团）公司销售额1,631.42万元。前五大客户总销售额为8607.17万元，占总销售收入51.30%。

（3）营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

本期营业利润较上年同期增长 782.69 万元，增长了 18.35%，净利润较上年同期增加 21.07%。主要原因是本期销售收入增长带动了营业利润及净利润增长。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

□ 适用 √ 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

□ 适用 √ 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 & 公司拟采取的措施

□ 适用 √ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

√ 适用 □ 不适用

在全球气候变化背景下，我国极端天气事件多发重发，暴雨发生频次和影响范围呈现增加趋势，近10年间有7年的暴雨日数超过多年平均同期。日渐频繁的自然灾害、强大的舆论压力，迫使政府将加速城市配套建设。国务院2011年12月公布的《城镇排水与污水处理条例（征求意见稿）》中也对城镇排水及污水处理进行规范，提出加大财政投入，明确防治内涝灾害的有关措施。中央1号文件也指出：随着城市化建设步伐的加快，城市原有的防洪排涝建设标准偏低，防洪排涝问题明显不足，并要求“十二五”期间必须做好城市防洪排涝规划，加强防洪排涝能力建设，提高防洪排涝标准。为了应对排水管网存在的建设滞后于城市发展的问题，地方政府也纷纷出台投资计划来改善城市防洪排涝系统。

二〇一二年四月十九日国务院办公厅发布了国办发〔2012〕24号《“十二五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》提出了“到2015年全国所有设市城市和县城具有污水集中处理能力以及到2015年污水处理率进一步提高，城市污水处理率达到85%（直辖市、省会城市和计划单列市城区实现污水全部收集和处理，地级市85%，县级市70%），县城污水处理率平均达到70%，建制镇污水处理率平均达到30%。”的目标。为此，规划中主要任务第一条就提出了“加大城镇污水配套管网建设力度”，其中包括：

1. 建设任务。综合考虑已建及新增污水处理设施能力和运行负荷率要求，科学确定新增污水配套管网规模，优先解决已建污水处理设施配套管网不足的问题，抓紧补建配套管网，重点是中西部地区设市城市以及东部发达地区的县城和建制镇。对在建处理设施，严格做到配套管网长度与处理能力要求相适应；对拟建处理设施，应对配套管网进行同步规划、同步设计、加快建设；对现有无法满足使用要求的雨污合流管网进行改造。

“十二五”期间，全国规划范围内的城镇建设污水管网15.9万公里，约三分之一为补充已建污水处理设施的管网。其中，设市城市7.3万公里，县城5.3万公里，建制镇3.3万公里；东部地区6.1万公里，中部地区4.9万公里，西部地区4.9万公里。全部建成后，全国城镇污水管网总长度达到32.7万公里，每万吨污水日处理能力配套污水管网达到15.6公里，大幅提高城镇

污水收集能力和污水处理厂运行负荷率。

2. 技术要求。在降雨量充沛地区，新建管网要采取雨污分流。对已建的合流制排水系统，要结合当地条件，加快实施雨污分流改造。难以实施分流制改造的，要采取截流、调蓄和处理措施。在有条件的地区，逐步推进初期雨水收集与处理。分流制雨水管道泵站或出口附近可设置初期雨水贮存池，合流制管网系统应合理确定截流倍数，将截流的初期雨水送入污水处理厂处理，或在污水处理厂内及附近设置贮存池。

规划中提出了完善和新建管网投资的投资估算大约2443亿元

我们预测，未来的三到五年，受到政府排水排污项目投资需求的拉动，对排水管材，特别是塑料管材的需求将不断扩大，排水管材市场份额较大的公司，必将迎来一轮快速发展的时期。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	67,082.65
报告期投入募集资金总额	863.51
已累计投入募集资金总额	22,667.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>福建纳川管材科技股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会（证监许可[2011]396号）文核准，公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）2,300万股，发行价格为每股人民币31.00元，已收到募集资金人民币71,300万元，扣除各项发行费用共计4,217.35万元后，实际收到募集资金净额为人民币67,082.65万元，其中超募资金为46,945.12万元。上述资金到位情况业经福建华兴会计师事务所有限公司验证，并于2011年3月31日出具闽华兴所（2011）验字E-0 A03号《验资报告》。公司对募集资金进行了专户存储。截止2012年6月30日，公司累计投入募集资金总额：22,667.07万元，其中项目投入总额人民币13,667.07万元（纳川管材年产4800吨HDPE缠绕增强管项目累计投入：3,662.63万元；天津泰邦年产4800吨HDPE缠绕增强管项目累计投入：2,508.58万元；武汉汇川年产4800吨HDPE缠绕增强管项目累计投入：7,495.86万元）；募投资金归还银行贷款及补充流动资金9,000.00万元。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
纳川管材年产 4800 吨 HDPE 缠绕增强管项目	否	6,559.16	6,559.16	776.98	3,662.63	55.84	2012 年 10 月 01 日	608.77	是	否
天津泰邦年产 4800 吨 HDPE 缠绕增强管项目	否	6,115.11	6,115.11	86.53	2,508.58	41.02	2012 年 10 月 01 日	367	是	否
武汉汇川年产 4800 吨 HDPE 缠绕增强管项目	否	7,463.26	7,463.26		7,495.86	100.44	2012 年 10 月 01 日	227.54	是	否
承诺投资项目小计	-	20,137.53	20,137.53	863.51	13,667.07	-	-	1,203.3	-	-
超募资金投向										
诏安 BT 项目		5,867.03	5,867.03	0	0	0		0		否
归还银行贷款（如有）	-	7,500	7,500	0	7,500		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	1,500	1,500	0	1,500		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	14,867.03	14,867.03	0	9,000	-	-	-	-	-
合计	-	35,004.56	35,004.56	863.51	22,667.07	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司募集资金净额为 67,082.65 万元，其中超额募集资金 46,945.12 万元。</p> <p>1、2011 年 5 月 3 日公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》及 5 月 23 日公司 2011 年第一次临时股东大会决议，公司实际归还银行贷款 6,500.00 万元、归还银行承兑汇票 1,000.00 万元及永久补充流动资金 1,500.00 万元。</p> <p>2、2011 年 9 月 30 日公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于超募资金使用计划的议案》，计划使用超募资金中的 5,867.03 万元投资建设诏安金都工业集中区路网一期工程（BT）项目。2012 年 3 月 14 日公司第二届董事会第三次会议审议：公司计划用超募资金 5,867.03 万元对全资子公司福建纳川基础设施建设有限公司（以下简称“纳川基础设施”）进行增资，由纳川基础设施作为公司 BT 项目的投资主体，并下设福建纳川基础设施建设有限公司诏安分公司（暂名，以下简称诏安分公司）作为诏安 BT 项目的投资建设主体。上述部分超募资金其中 5,867 万元计入纳川基础设施的实收资本，0.03 万元计入纳川基础设施资本公积。截至本报告日，福建纳川基础设施建设有限公司已完成了增资的工商变更手续。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2011 年 5 月 3 日公司第一届董事会第十八次审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》及 5 月 23 日公司 2011 年度第一次临时股东大会决议：以募集资金置换募集资金到账前公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的 3,473.87 万元。福建华兴会计师事务所有限公司就公司使用募集资金置换预先投入事项出具了闽华兴所（2011）专审字 E-010 号《关于福建纳川管材科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。具体明细如下：纳川管材年产 4800 吨 HDPE 缠绕增强管项目置换 15,783,450.87 元，天津泰邦年产 4800 吨 HDPE 缠绕增强管项目置换 3,901,198.01 元，武汉汇川年产 4800 吨 HDPE 缠绕增强管项目置换 15,054,005.00 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司截止报告期末尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款形式存放在募集资金开户银行中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（五）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

（六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

现金分红政策制定情况：

2012 年 6 月 29 日公司第三次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《公司未来三年股东回报规划》。公司章程第一百七十四条规定为：“公司本着重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司可持续发展的原则，实行持续、稳定的利润分配政策。

公司利润分配决策程序为：

（一）公司年度的股利分配方案由公司管理层、董事会根据每一会计年度公司的盈利情况、资金需求和股东回报规划提出分红建议和预案，独立董事应对分红预案独立发表意见，公司股东大会依法依规对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项；（二）在符合国家法律、法规及《公司章程》规定的情况下，董事会可提出分配中期股利或特别股利的方案，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项；（三）监事会应当对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，对董事会制订或修改的利润分配政策进行审议，并经过半数监事通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事）则应经外部监事通过，并在公告董事会决议时应同时披露独立董事、外部监事（若有）和监事会的审核意见；（四）股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。对报告期盈利但公司董事会未提出现金分红预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见，公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台；（五）公司利润分配政策的制订或修改由董事会向股东大会提出，董事会提出的利润分配政策需经全体董事过半数通过并经三分之二以上独立董事通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见；（六）公司利润分配政策的制订或修改提交股东大会审议时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过；对章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过论证后履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过；（七）董事会在利润分配预案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应发表独立意见；（八）公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需要调整分红政策和股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并由董事会提交股东大会审议批准。

公司利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（二）公司实施现金分红应同时满足下列条件：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募

集资金项目除外)。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币。（三）利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等方式，并积极推行以现金方式分配股利。（四）利润分配时间间隔：在满足上述第（二）款条件下，公司每年度至少分红一次。（五）现金分红比例：公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。（六）股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

公司未来三年股东回报规划：

一、分配政策

公司的利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（二）公司实施现金分红应同时满足下列条件：

- 1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- 2、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- 3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币。

（三）利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合等方式，并积极推行以现金方式分配股利。

（四）利润分配时间间隔：在满足上述第一条第（二）款条件下，公司每年度至少分红一次。

（五）现金分红比例：公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

（六）股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

二、本规划的制定原则及考虑因素

公司应积极实施连续、稳定的股利分配政策，公司股利分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。未来三年内，公司将积极采取现金方式分配利润。

公司未来三年股东回报规划是在综合分析企业整体战略发展规划、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷融资环境等情况，平衡股东的短期利益和长期利益的基础上做出的安排。

三、公司未来三年（2012 年—2014 年）的具体股东回报规划

1、公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

2、未来三年内，公司将积极采取现金方式分配利润，在符合相关法律法规及公司章程和制度的有关规定和条件下，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的 10%，且此三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对股东的回报力度。

3、在符合分红条件情况下，公司董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期现金分配。

利润分配政策的执行情况：

经公司 2011 年年度股东大会审议通过《2011 年度利润分配议案》：鉴于公司已于 2011 年 9 月 27 日实施 2011 年半年度利润分配及资本公积转增股本以及根据现阶段公司经营的实际状况，该年度拟不再分配现金股利、不派送红股，也不进行资本公积转增股本。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

√ 适用 □ 不适用

是否分配或转增	√ 是 □ 否 □ 不适用
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	139,220,000
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	165,660,983.22
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>经公司第二届董事会第十次会议审议通过《2012 年半年度利润分配及公积金转增方案为》：鉴于公司资本公积金较高，拟以资本公积金转增股本，公司 2012 年 6 月 30 日总股本 139,220,000 股为基数，每 10 股转增 5 股，共转增股本 69,610,000 股，转增后公司股本为 208,830,000 股。2012 年半年度不进行现金分红，也不送红股。该议案尚需提交股东大会审议通过方可实施。</p>	

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

□ 适用 √ 不适用

(十一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

□ 适用 √ 不适用

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内激励对象的范围	公司董事、高级管理人员、中层管理人员（含控股子公司）、核心业务骨干共 38 人			
报告期内授出的权益总额（股）	2,440,000			
报告期内行使的权益总额（股）	1,220,000			
报告期内失效的权益总额（股）	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	1,220,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	1,220,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	公司于 2012 年 5 月 21 日第二届董事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定 2012 年 5 月 21 日为授予日，公司授予每一份股票期权的行权价格为 17.78 元，授予激励对象每一股限制性股票的价格为 8.29 元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
杨辉	财务总监;董事;董事会秘书	140,000	70,000	70,000
王利群	副总经理	140,000	70,000	70,000
肖仁建	董事;副总经理	140,000	70,000	70,000
刘玉林	董事	120,000	60,000	60,000
傅义营	董事;副总经理	140,000	70,000	70,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	激励对象购入限制性股票 122 万份，公司股本由 13800 万增至 13922 万。			
权益工具公允价值的计量方法	<p>期权公允价值测算方法：公司根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》和《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》及《企业会计准则解释第 3 号》对于公允价值的相关规定，选用 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算限制性股票公允价值测算方法：每份限制性股票公允价值=C-P-X* ((1+R) n-1) 其中：</p> <p>C 为一份看涨期权价值</p> <p>P 为一份看跌期权价值</p> <p>x 为限制性股票授予价格：8.29 元（草案摘要公布前 20 个交易日公司股票交易均价 16.585 元的 50%）</p> <p>R 为资金收益率：沪深两市 2011-2001 年十年收益率平均值 23.7%</p> <p>N 为限制性股票购股资金投资年限：每期分别取 1、2、3</p>			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	<p>期权公允价值的测算 根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定。公司选择布莱克—斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model）并根据以下参数对首次授予的 134 万份股票期权公允价值进行了预测算（授予时进行正式测算）：（1）行权价格：17.78 元（2）授权日价格：14.8 元（3）期权的剩余年限：假设激励对象在可行权期的第</p>			

	<p>一天进行行权，各期权期的剩余年限分别为 1 年、2 年、3 年。（4）历史波动率：选取纳川股份上市至 2012 年 2 月 29 日的股价的年化波动率，数值为 39.21%。（5）无风险收益率：以中国人民银行发布的现行人民币存款基准利率作为相应期限的无风险收益率。其中 1 年期人民币存款基准利率为 3.5%，2 年期人民币存款基准利率为 4.4%，3 年期人民币存款基准利率为 5%。</p> <p>（6）由于授予的权益数量占公司总股本比例较小，因此不考虑期权行权时对公司股本的摊薄效应。根据上述参数，公司首次授予的 134 万份股票期权（不包括预留部分）的总成本为 334.27 万元。限制性股票公允价值的测算每份限制性股票公允价值=C-P-X* ((1+R) n-1)</p> <p>其中： C 为一份看涨期权价值 P 为一份看跌期权价值 x 为限制性股票授予价格：8.29 元（草案摘要公布前 20 个交易日公司股票交易均价 16.585 元的 50%） R 为资金收益率：沪深两市 2011-2001 年十年收益率平均值 23.7% N 为限制性股票购股资金投资年限：每期分别取 1、2、3 说明：每份限制性股票的公允价值可以用买入一份看涨期权，卖出一份看跌期权，同时扣除公司因提前收到激励对象的购股资金而产生的额外收益而组合得到。其中看涨期权及看跌期权的公允价值按照 Black-Scholes 模型计算得出。运用 Black-Scholes 模型测算看涨期权和看跌期权过程中选择的参数如下所示（1）行权价格：8.29 元（草案摘要公布前 20 个交易日公司股票交易均价 16.585 元的 50%）（2）授权日收盘价：14.8 元（2012 年 5 月 21 日收盘价）</p> <p>（3）期权的剩余年限：假设激励对象在可行权期的第一天进行行权，各期权期的剩余年限分别为 1 年、2 年、3 年。（4）历史波动率：选取纳川股份上市至授予日的历史波动率，数值为 39.21%。（5）无风险收益率：以中国人民银行发布的现行人民币存款基准利率作为相应期限的无风险收益率。其中 1 年期人民币存款基准利率为 3.5%，2 年期人民币存款基准利率为 4.4%，3 年期人民币存款基准利率为 5%。（6）在计算期权公允价值时，由于授予的权益数量占公司总股本比例较小，因此不考虑期权行权时对公司股本的稀释作用。</p>
<p>权益工具公允价值的分摊期间及结果</p>	<p>本次股权激励计划的授予日为 2012 年 5 月 21 日收盘价，且授予的全部激励对象均符合本计划规定的行权条件/解锁条件且在各行权期/解锁期内全部行权/解锁，则预测算公司本次股权激励计划授予权益的成本合计为 626.88 万元，其中期权的成本为 334.27 万元，限制性股票的成本为 292.61 万元。将授予权益的总成本在股权激励计划的各个等待期内进行摊销，本计划限制性股票的成本将在经常性损益中列支，上述对公司财务状况和经营成果的影响仅为测算数据，应以会计师事务所出具的年度审计报告为准。</p>
<p>股权激励方案的执行情况，以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明</p>	<p>公司确定 2012 年 5 月 21 日为首次股票期权及限制性股票授予日，公司授予每一份股票期权的行权价格为 17.78 元，授予激励对象每一股限制性股票的价格为 8.29 元。本次激励计划所授予股票已于 2012 年 6 月 14 日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完成登记手续，其中 122 万份限制性股票上市日期为 2012 年 6 月 18 日。</p>

其他公司股权激励的实施情况及其影响：

不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产置换时所作承诺	无				
发行时所作承诺	陈志江、李碧莲、林绿茵、泉州市泉港速通投资有限公司及其他限售股股东	公司实际控制人陈志江先生承诺：1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。2、上述期限届满后，在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员（如有）期间：本人每年转让的股份不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；如本人在买入后 6 个月内卖出或者在卖出后 6 个月内买入发行人股份的，则由此所得收益归发行人所有；在离职后半年内，本人不转让所持有的发行人股份。3、在本人持有发行人 5%以上（含 5%）股份期间，如本人在买入后 6 个月内卖出或者在卖出后 6 个月内买入发行人股份的，则由此所得收益归发行人所有。其他持股 5%以上股东及限售股股东承诺：1、自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。2、上述期限届满后，在本人担任公司董	2010 年 03 月 07 日	股份锁定承诺实际控制人至 2014 年 4 月 7 日，其他股东至 2012 年 4 月 7 日，其他承诺在职有效。	报告期内，上述股东信守承诺

		事、监事或高级管理人员（如有）期间：本人每年转让的股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；如本人在买入后 6 个月内卖出或者在卖出后 6 个月内买入公司股份的，则由此所得收益归公司所有；在离职后半年内，本人不转让所持有的公司股份。3、在本人持有公司 5% 以上（含 5%）股份期间，如本人在买入后 6 个月内卖出或者在卖出后 6 个月内买入公司股份的，则由此所得收益归公司所有。			
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东陈志江先生	《2012 半年度利润分配预案》：以截止 2012 年 6 月 30 日公司总股本 13,922 万股为基数向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 6,961 万股，转增后公司总股本将增加至 20,883 万股，承诺在审议上述议案时投赞成票。	2012 年 07 月 09 日	至公司召开第二届董事会第十次会议及 2012 年第五次临时股东大会完成投票后	公司拟于 2012 年 9 月 14 日召开 2012 年第五次临时股东大会
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4.5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘延东、陈碧芸
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十一) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
关于中标提示性公告		2012 年 01 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn	
2011 年业绩快报		2012 年 01 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于收到中标通知书的公告		2012 年 02 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于全资子公司取得营业执照的公告		2012 年 02 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于停牌的公告		2012 年 03 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn	
股票期权与限制性股票激励计划（草案）		2012 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于《福建纳川管材科技股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划（草案）》的独立意见		2012 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn	
股票期权与限制性股票激励计划人员名单		2012 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn	
股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法		2012 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第二次会议决议公告		2012 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn	
广发证券股份有限公司关于福建纳川管材科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告		2012 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn	
股票期权与限制性股票激励计划（草案）摘要		2012 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第二次会议决议公告		2012 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn	
股票期权与限制性股票激励计划（草案）的法律意见书		2012 年 03 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于全资子公司取得营业执照的公告		2012 年 03 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	
广发证券股份有限公司关于福建纳川管材科技股份有限公司首次公开发行股票募集资金使用相关事项的核查意见		2012 年 03 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知公告		2012 年 03 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第三次会议决议公告		2012 年 03 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	

第二届监事会第三次会议决议公告		2012 年 03 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	
独立董事意见		2012 年 03 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一次临时股东大会决议公告		2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于业绩预增的公告		2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn	
广发证券股份有限公司关于福建纳川管材科技股份有限公司首次公开发行股票限售股份上市流通事项的核查意见		2012 年 04 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于股份上市流通的提示性公告		2012 年 04 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于股权过户提示性公告		2012 年 04 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于股份上市流通的提示性公告		2012 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn	
广发证券股份有限公司关于福建纳川管材科技股份有限公司首次公开发行股票限售股份上市流通事项的核查意见		2012 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn	
简式权益变动报告书		2012 年 04 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于股权过户手续完成的公告		2012 年 04 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于签订《货物采购合同》的公告		2012 年 04 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn	
新媒体登记监控制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
控股股东及其他关联方占用资金情况说明		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
广发证券股份有限公司关于福建纳川管材科技股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
广发证券股份有限公司关于福建纳川管材科技股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的核查意见		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年年度股东大会通知的公告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于福建纳川管材科技股份有限公司内部控制鉴证报告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于福建纳川管材科技股份有限公司募集资金年度使用情况专项鉴证报告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
独立董事简德武先生年度述职报告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
独立董事洪波先生年度述职报告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度福建纳川管材科技股份有限公司		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
财务决算报告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
福建纳川管材科技股份有限公司独立董事对公		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	

司相关事项的独立意见				
独立董事陈少华先生年度述职报告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
董事、监事和高级管理人员培训制度（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
2011 年内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第四次会议决议公告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第四次会议决议公告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度审计报告	2012 年 4 月 21 日 证券日报 C38、证券时报 B60、中国证券报 B120、上海证券报 150	2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度社会责任报告书		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
广发证券股份有限公司关于福建纳川管材科技股份有限公司 2011 年年度持续督导期间跟踪报告		2012 年 04 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于全资子公司签订《募集资金三方监管协议》的公告		2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn	
广发证券股份有限公司关于福建纳川管材科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告		2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第二次临时股东大会通知公告		2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于福建纳川管材科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）的法律意见书		2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn	
股权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告		2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn	
股票期权与限制性股票激励计划（草案）		2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn	
独立董事公开征集委托投票权报告书		2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第五次会议决议公告		2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度季度报告正文	2012 年 4 月 26 日 证券日报 E21、证券时报 D40、中国证券报 B0360、上海证券报 B94	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn	

2012 年第一季度季度报告全文		2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告		2012 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于投资者接待日的公告		2012 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第二次临时股东大会决议公告		2012 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第二次临时股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于调整投资者接待日的公告		2012 年 05 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告补充及更正公告		2012 年 05 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年度网上业绩说明会暨投资者接待日活动的公告		2012 年 05 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第六次会议决议公告		2012 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于第二届董事会第六次会议相关事项的独立意见		2012 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于对股票期权与限制性股票激励计划进行调整的公告		2012 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的公告		2012 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn	
股票期权与限制性股票激励计划人员名单及分配情况(调整后)		2012 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第六次会议决议公告		2012 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于福建纳川管材科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划授予及调整事项之法律意见书		2012 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn	
未来三年股东回报规划(2012 年-2014 年)		2012 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn	
董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度(2012 年 6 月)		2012 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第三次临时股东大会通知的公告		2012 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第七次会议决议公告		2012 年 06 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于股票期权和限制性股票首次授予登记完成公告		2012 年 06 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn	
关于控股股东部分股权质押的公告		2012 年 06 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn	
公司章程(2012 年 6 月)		2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第三次临时股东大会的法律意见书		2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第三次临时股东大会决议公告		2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	103,500,000	75	1,220,000			-51,372,225	-50,152,225	53,347,775	38.32
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,103,400	42.1	940,000			-13,081,800	-12,141,800	45,961,600	33.01
其中：境内法人持股	13,200,000	9.57				-13,200,000	-13,200,000		0
境内自然人持股	44,903,400	65.16	940,000			118,200	1,058,200	45,961,600	33.01
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	45,396,600	32.9	280,000			-38,290,425	-38,010,425	7,386,175	5.3
二、无限售条件股份	34,500,000	25				51,372,225	51,372,225	85,872,225	61.68
1、人民币普通股	34,500,000	25				51,372,225	51,372,225	85,872,225	61.68
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	138,000,000.00	100	1,220,000			0	0	139,220,000.00	100

股份变动的批准情况（如适用）

1、公司于2011年3月1日分别召开了第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《福建纳川管材科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。

2、中国证监会对《福建纳川管材科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要审核无异议通过。

3、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2012年5月14日召开第二次临时股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权和限制性股票激励计划有关事项的议案》。董事会被授权确定股票期权和限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

4、公司于2012年5月21日分别召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第六次会议，董事会经审议通过了《关于

对<股票期权与限制性股票激励计划>进行调整的议案》以及《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，公司监事会对公司本次激励对象名单进行了再次确认。公司独立董事对此发表了独立意见，同意公司本次股票期权与限制性股票的授予日为2012年5月21日，并同意调整后的股票期权与限制性股票激励计划所确定的激励对象获授股票期权和限制性股票。

5、公司于2012年6月14日完成上述股权激励首次授予的登记工作，其中122万份限制性股票于2012年6月18日上市，公司股本从13800万股增加至13922万股。

股份变动的过户情况（如有）

2012年6月18日，上述股权激励限制性股票已授予实施完毕。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林绿茵	14,337,900	14,337,900	0	0	首发承诺	2012-4-9
泉州市泉港速通投资有限公司	7,200,000	7,200,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
广发信德投资管理有限公司	6,000,000	6,000,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
钱明飞	4,790,700	4,790,700	0	0	首发承诺	2012-4-9
阮卫星	4,560,000	4,560,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
王宗清	1,875,000	1,875,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
廖宗雄	390,000	390,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
王利群	150,000	150,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
谭春艳	150,000	150,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
黄孝勇	150,000	150,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
杨辉	75,000	75,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
傅义营	75,000	75,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
肖仁建	75,000	75,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
许爱蓉	45,000	45,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
陈政全	45,000	45,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
朱丽华	45,000	45,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
杨高明	45,000	45,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
吴小勇	45,000	45,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
金素洁	45,000	45,000	0	0	首发承诺	2012-4-9

陈毓楨	45,000	45,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
林秀松	45,000	45,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
庄树坤	15,000	15,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
李林晓	15,000	15,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
徐光辉	15,000	15,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
刘荣英	15,000	15,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
林环英	15,000	15,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
黄春燕	15,000	15,000	0	0	首发承诺	2012-4-9
李碧莲	18,199,800	18,199,800	0	0	首发承诺	2012-4-12
合计	58,478,400	58,478,400	0	0	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 5,739 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例 （%）	持股总数	持有有限售条 件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陈志江	境内自然人	32.34	45,021,600	45,021,600	部分质押	26,000,000
林绿茵	境内自然人	9.58	13,337,900	0		
刘荣旋	境内自然人	6.54	9,099,900	6,824,925		
刘炳辉	境内自然人	6.54	9,099,900	0		
泉州市泉港速通投资有限公司	境内一般法人	5.17	7,200,000	0		
广发信德投资管理有限公司	境内一般法人	4.31	6,000,000	0		
钱明飞	境内自然人	3.42	4,765,700	0		
阮卫星	境内自然人	3.28	4,560,000	0		
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	基金、理财产品等	1.6	2,225,153	0		
王宗清	境内自然人	1.35	1,875,000	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
林绿茵	13,337,900	A 股	13,337,900
刘炳辉	9,099,900	A 股	9,099,900
泉州市泉港速通投资有限公司	7,200,000	A 股	7,200,000
广发信德投资管理有限公司	6,000,000	A 股	6,000,000
钱明飞	4,765,700	A 股	4,765,700
阮卫星	4,560,000	A 股	4,560,000
刘荣旋	2,274,975	A 股	2,274,975
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	2,225,153	A 股	2,225,153
王宗清	1,875,000	A 股	1,875,000
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	1,744,417	A 股	1,744,417

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈志江	45,021,600	2014 年 04 月 07 日	45,021,600	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

除股东刘炳辉先生和股东刘荣旋先生系父子关系外，未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持 有限制性 股票数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动原因	报告期内从公 司领取的报酬 总额(万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
陈志江	董事长	男	44	2011年12月26日	2014年12月25日	45,021,600	0	0	45,021,600	0	0	0	154,410	
刘荣旋	总经理	男	47	2011年12月26日	2014年12月25日	0	9,099,900	0	9,099,900	0	0	遗产继承	153,060	
杨辉	财务总监;董事; 董事会秘书	男	43	2011年12月26日	2014年12月25日	75,000	70,000	0	145,000	70,000	0	股权激励	91,860	
王利群	副总经理	男	48	2011年12月26日	2014年12月25日	150,000	70,000	0	220,000	70,000	0	股权激励	60,060	
肖仁建	董事;副总经理	男	43	2011年12月26日	2014年12月25日	75,000	70,000	0	145,000	70,000	0	股权激励	93,410	
刘玉林	董事	男	44	2011年12月26日	2014年12月25日	0	60,000	0	60,000	60,000	0	股权激励	48,000	
傅义营	董事;副总经理	男	36	2011年12月26日	2014年12月25日	75,000	70,000	0	145,000	70,000	0	股权激励	88,960	
陈少华	独立董事	男	50	2011年12月26日	2014年12月25日	0	0	0	0	0	0	0	48,000	
洪波	独立董事	男	52	2011年12月26日	2014年12月25日	0	0	0	0	0	0	0	48,000	
简德武	独立董事	男	46	2011年12月26日	2014年12月25日	0	0	0	0	0	0	0	48,000	
陈志良	监事	男	62	2011年12月26日	2014年12月25日	0	0	0	0	0	0	0	48,000	
蔡秋林	监事	男	54	2011年12月26日	2014年12月25日	0	0	0	0	0	0	0	23,760	
林小峰	监事	男	27	2011年12月26日	2014年12月25日	0	0	0	0	0	0	0	25,876	
合计	--	--	--	--	--	45,396,600	9,439,900	0	54,836,500	340,000	0	--	931,396	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

姓名	职务	期初持有股票 期权数量（股）	报告期新授予 股票期权数量 （股）	报告期内可行 权股数（股）	报告期股票期 权行权数量 （股）	股票期权行权 价格（元/股）	期末持有股票 期权数量（股）	期初持有限制 性股票数量 （股）	报告期新授予 限制性股票数 量（股）	限制性股票的 授予价格（元/ 股）	期末持有限制 性股票数量 （股）
杨辉	财务总监;董 事;董事会秘书	0	140,000	0	70,000	17.78	0	0	70,000	8.29	70,000
王利群	副总经理	0	140,000	0	70,000	17.78	0	0	70,000	8.29	70,000
肖仁建	董事;副总经理	0	140,000	0	70,000	17.78	0	0	70,000	8.29	70,000
刘玉林	董事	0	120,000	0	60,000	17.78	0	0	60,000	8.29	60,000
傅义营	董事;副总经理	0	140,000	0	70,000	17.78	0	0	70,000	8.29	70,000
合计	--	0	680000	0	340000	--	0	0	340000	--	340000

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 08 月 23 日
审计机构名称	福建华兴会计师事务所有限公司
审计报告文号	闽华兴所(2012)审字 E-115 号

审计报告正文

闽华兴所(2012)审字 E-115 号

福建纳川管材科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建纳川管材科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2012 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位： 福建纳川管材科技股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		501,827,711.69	484,503,814.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		10,761,726.96	22,475,563.80
应收账款		256,201,308.59	189,798,901.72
预付款项		24,994,769.58	29,268,645.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,670,022.02	6,385,826.62
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		14,371,712.66	4,717,834.25
买入返售金融资产			
存货		48,994,163.20	45,725,562.05
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		858,821,414.70	782,876,148.34
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		5,714,398.34	6,370,578.74
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		160,548,959.97	162,542,446.25
在建工程		23,921,456.75	17,498,926.83
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		17,214,413.43	17,325,782.56
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		2,094,657.30	0.00
递延所得税资产		3,263,556.14	2,341,720.75
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		212,757,441.93	206,079,455.13
资产总计			
流动负债：			
短期借款		80,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		21,048,559.58	30,785,732.42
预收款项		349,596.40	958,477.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,796,992.78	4,404,606.75
应交税费		3,457,259.81	3,938,385.06
应付利息		17,972.60	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		864,795.79	1,192,641.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		108,535,176.96	81,279,842.97
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		108,535,176.96	81,279,842.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		139,220,000.00	138,000,000.00
资本公积		638,075,535.70	628,851,535.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,928,699.99	15,928,699.99
一般风险准备			
未分配利润		167,740,213.60	124,895,524.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		960,964,449.29	907,675,760.50
少数股东权益		2,079,230.38	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		963,043,679.67	907,675,760.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,071,578,856.63	988,955,603.47

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：杨辉

会计机构负责人：林环英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		393,779,659.18	437,255,646.92
交易性金融资产			
应收票据		9,761,726.96	22,255,563.80
应收账款		243,003,217.60	175,004,211.84
预付款项		23,387,458.63	28,160,509.21

应收利息		1,290,555.56	6,257,430.57
应收股利			
其他应收款		21,233,872.11	15,606,572.26
存货		17,667,324.03	20,916,833.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		710,123,814.07	705,456,767.65
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		5,714,398.34	5,451,228.15
长期股权投资		252,004,000.00	180,783,700.00
投资性房地产			
固定资产		51,931,775.17	51,254,706.41
在建工程		12,811,913.27	6,554,761.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,698,665.57	3,666,454.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,686,082.77	
递延所得税资产		2,854,405.52	2,228,385.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		330,701,240.64	249,939,235.21
资产总计		1,040,825,054.71	955,396,002.86
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		5,440,230.31	6,598,816.73
预收款项		349,596.40	958,477.54
应付职工薪酬		2,320,227.52	4,031,665.31

应交税费		6,785,696.69	6,119,162.25
应付利息			
应付股利			
其他应付款		17,794,624.83	9,499,345.31
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		102,690,375.75	67,207,467.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		102,690,375.75	67,207,467.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		139,220,000.00	138,000,000.00
资本公积		638,075,535.70	628,851,535.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,928,699.99	15,928,699.99
一般风险准备			
未分配利润		144,910,443.27	105,408,300.03
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		938,134,678.96	888,188,535.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,040,825,054.71	955,396,002.86

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		167,779,921.28	123,029,097.15

其中：营业收入		167,779,921.28	123,029,097.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		83,421,650.27	54,399,836.48
其中：营业成本		83,421,650.27	54,399,836.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,448,543.22	1,039,385.01
销售费用		15,158,408.59	9,753,518.35
管理费用		17,871,975.15	15,596,201.15
财务费用		-4,171,794.37	-1,102,257.85
资产减值损失		4,312,855.88	428,999.19
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		745,267.19	-256,808.28
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,483,549.73	42,656,606.54
加：营业外收入		101,746.00	411,578.60
减：营业外支出		24,784.04	1,168,000.00
其中：非流动资产处置 损失		7,516.20	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		50,560,511.69	41,900,185.14
减：所得税费用		8,086,592.52	6,818,478.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,473,919.17	35,081,706.33

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		42,844,688.79	35,081,706.33
少数股东损益		-370,769.62	0.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.31	0.277
（二）稀释每股收益		0.31	0.277
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		42,473,919.17	35,081,706.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,844,688.79	35,081,706.33
归属于少数股东的综合收益总额		-370,769.62	

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：杨辉

会计机构负责人：林环英

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		175,709,901.13	122,806,068.53
减：营业成本		101,744,083.48	57,911,251.54
营业税金及附加		1,417,917.24	1,039,385.01
销售费用		14,057,576.85	9,474,721.94
管理费用		12,233,833.52	13,023,092.83
财务费用		-3,529,698.80	-1,024,287.10
资产减值损失		4,173,467.37	1,348,222.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		745,267.19	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,357,988.66	41,033,681.55
加：营业外收入		1,746.00	8,392.60
减：营业外支出		19,804.32	1,168,000.00

其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,339,930.34	39,874,074.15
减：所得税费用		6,837,787.10	6,334,249.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,502,143.24	33,539,824.98
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		39,502,143.24	33,539,824.98

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	137,079,574.94	138,145,877.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,186,839.87	1,211,906.05
经营活动现金流入小计	148,266,414.81	139,357,783.87
购买商品、接受劳务支付的现金	90,583,168.92	83,281,988.39
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,902,744.67	7,606,226.58
支付的各项税费	23,729,278.58	21,545,047.32
支付其他与经营活动有关的现金	19,688,688.66	19,443,696.05
经营活动现金流出小计	149,903,880.83	131,876,958.34
经营活动产生的现金流量净额	-1,637,466.02	7,480,825.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	919,350.59	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,392,915.00	
投资活动现金流入小计	4,324,265.59	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,586,150.60	40,630,393.23
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,284,223.00	5,300,000.00
投资活动现金流出小计	37,870,373.60	45,930,393.23
投资活动产生的现金流量净额	-33,546,108.01	-45,930,393.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,563,800.00	678,480,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,450,000.00	
取得借款收到的现金	50,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	1,004,157.62
筹资活动现金流入小计	62,563,800.00	709,484,157.62

偿还债务支付的现金	10,000,000.00	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,928,328.48	1,755,076.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	140,000.00	3,958,000.00
筹资活动现金流出小计	12,068,328.48	101,713,076.83
筹资活动产生的现金流量净额	50,495,471.52	607,771,080.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	15,311,897.49	569,321,513.09
加：期初现金及现金等价物余额	479,477,131.94	31,924,648.37
六、期末现金及现金等价物余额	494,768,370.77	601,246,161.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	129,725,654.28	137,488,468.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	59,347,933.29	31,756,373.16
经营活动现金流入小计	189,073,587.57	169,244,841.55
购买商品、接受劳务支付的现金	81,321,324.11	78,814,816.35
支付给职工以及为职工支付的现金	11,695,893.77	6,134,317.61
支付的各项税费	21,175,972.82	18,685,198.29
支付其他与经营活动有关的现金	65,244,912.25	66,516,269.99
经营活动现金流出小计	179,438,102.95	170,150,602.24
经营活动产生的现金流量净额	9,635,484.62	-905,760.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,766,320.00	
投资活动现金流入小计	2,778,320.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,606,741.54	17,001,337.56
投资支付的现金	71,220,300.00	135,783,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,284,223.00	5,300,000.00
投资活动现金流出小计	96,111,264.54	158,085,037.56
投资活动产生的现金流量净额	-93,332,944.54	-158,085,037.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,113,800.00	678,480,000.00
取得借款收到的现金	40,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,004,157.62
筹资活动现金流入小计	50,113,800.00	709,484,157.62
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,764,327.82	1,755,076.83
支付其他与筹资活动有关的现金	140,000.00	3,958,000.00
筹资活动现金流出小计	11,904,327.82	101,713,076.83
筹资活动产生的现金流量净额	38,209,472.18	607,771,080.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-45,487,987.74	448,780,282.54
加：期初现金及现金等价物余额	432,228,964.66	29,193,332.26
六、期末现金及现金等价物余额	386,720,318.26	477,973,614.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	138,000,000.00	628,851,535.70			15,928,699.99		124,895,524.81			907,675,760.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	138,000,000.00	628,851,535.70			15,928,699.99		124,895,524.81			907,675,760.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,220,000.00	9,224,000.00					42,844,688.79		-370,769.62	55,367,919.17
（一）净利润							42,844,688.79		-370,769.62	42,473,919.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							42,844,688.79			42,473,919.17
（三）所有者投入和减少资本	1,220,000.00	9,224,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,450,000.00	12,894,000.00
1. 所有者投入资本	1,220,000.00	9,224,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,450,000.00	12,894,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	139,220,000.00	638,075,535.70			15,928,699.99		167,740,213.60		2,079,230.38	963,043,679.67

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	69,000,000.00	27,025,035.70			9,292,784.30	84,960,842.65			190,278,662.65
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	69,000,000.00	27,025,035.70			9,292,784.30	84,960,842.65			190,278,662.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,000,000.00	601,826,500.00			6,635,915.69	39,934,682.16			717,397,097.85
（一）净利润						74,170,597.85			74,170,597.85
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						74,170,597.85			74,170,597.85
（三）所有者投入和减少资本	23,000,000.00	647,826,500.00	0.00	0.00					670,826,500.00
1. 所有者投入资本	23,000,000.00	647,826,500.00							670,826,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	6,635,915.69	-34,235,915.69			-27,600,000.00
1. 提取盈余公积					6,635,915.69	-6,635,915.69			-
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-27,600,000.00			-27,600,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	46,000,000.00	-46,000,000.00	0.00	0.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	46,000,000.00	-46,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	138,000,000.00	628,851,535.70			15,928,699.99	124,895,524.81			907,675,760.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	138,000,000.00	628,851,535.70			15,928,699.99		105,408,300.03	888,188,535.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	138,000,000.00	628,851,535.70			15,928,699.99		105,408,300.03	888,188,535.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,220,000.00	9,224,000.00					39,502,143.24	49,946,143.24
（一）净利润							39,502,143.24	39,502,143.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							39,502,143.24	39,502,143.24
（三）所有者投入和减少资本	1,220,000.00	9,224,000.00						10,444,000.00
1. 所有者投入资本	1,220,000.00	9,224,000.00						10,444,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	139,220,000.00	638,075,535.70			15,928,699.99		144,910,443.27	938,134,678.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	69,000,000.00	27,025,035.70			9,292,784.30		73,285,058.78	178,602,878.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	69,000,000.00	27,025,035.70			9,292,784.30		73,285,058.78	178,602,878.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	69,000,000.00	601,826,500.00			6,635,915.69		32,123,241.25	38,759,156.94
(一) 净利润							66,359,156.94	66,359,156.94
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本	23,000,000.00	647,826,500.00						670,826,500.00
1. 所有者投入资本	23,000,000.00	647,826,500.00						670,826,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								
(四) 利润分配					6,635,915.69		-34,235,915.69	-27,600,000.00
1. 提取盈余公积					6,635,915.69		-6,635,915.69	-
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-27,600,000.00	-27,600,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	46,000,000.00	-46,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	46,000,000.00	-46,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他	138,000,000.00	628,851,535.70			15,928,699.99		105,408,300.03	888,188,535.72
四、本期期末余额	69,000,000.00	27,025,035.70			9,292,784.30		73,285,058.78	178,602,878.78

（三）公司基本情况

（一）历史沿革及改制情况

福建纳川管材科技股份有限公司（以下称本公司或公司）是一家HDPE缠绕增强管生产及销售厂家，公司名称原为泉州市东高新型管材有限公司（以下称东高管材），成立于2003年6月11日，注册资本为人民币1,000万元，由陈志江、谢美婷、李碧莲、泉州市泉港海燕投资有限公司出资组建，各股东出资额和出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
陈志江	200	20%
泉州市泉港海燕投资有限公司	300	30%
谢美婷	300	30%
李碧莲	200	20%
合计	1,000	100%

2008年6月24日，谢美婷女士将其所持有的东高管材4.972%、2.222%、17.5%的股权分别转让给陈志江先生、李碧莲女士、林绿茵女士；同日，泉州市泉港海燕投资有限公司将所持有的东高管材30%股权全部无偿转让给陈志江先生。本次股权转让后，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
陈志江	549.72	54.972%
李碧莲	222.22	22.222%
林绿茵	175.00	17.500%
谢美婷	53.06	5.306%
合计	1,000.00	100.00%

2008年7月9日，谢美婷女士将所持有的东高管材5.3%、0.006%的股权分别转让给钱明飞先生、林绿茵女士。本次股权转让后，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
陈志江	549.72	54.972%
李碧莲	222.22	22.222%
林绿茵	175.06	17.506%
钱明飞	53.00	5.300%
合计	1,000.00	100.00%

2008年9月19日，东高管材注册资本由1,000万元增至3,500万元，新增注册资本2,500万元，由全体股东按其出资比例以货币资金认缴。本次增资后，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
陈志江	1,924.02	54.972%
李碧莲	777.77	22.222%
林绿茵	612.71	17.506%
钱明飞	185.50	5.300%
合计	3,500.00	100.00%

2008年10月31日，陈志江先生、李碧莲女士、林绿茵女士、钱明飞先生分别将所持有的东高管材4.398%、1.778%、1.4%、0.424%股权转让给泉州市泉港速通投资有限公司；同日，陈志江先生、李碧莲女士、林绿茵女士、钱明飞先生分别将所持有的东高管材0.55%、0.222%、0.175%、0.053%股权分别转让给王宗清先生。本次股权转让后，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例
------	---------	------

陈志江	1,750.840	50.024%
李碧莲	707.770	20.222%
林绿茵	557.585	15.931%
泉州市泉港速通投资有限公司	280.000	8.000%
钱明飞	168.805	4.823%
王宗清	35.000	1.000%
合 计	3,500.000	100.00%

2008年12月23日，公司以截止至2008年10月31日经福建华兴会计师事务所有限公司闽华兴所（2008）审字E-101号审计报告审验确认的净资产中的6,000万元按1:1的比例折为6,000万股，整体变更为“福建纳川管材科技股份有限公司”。整体变更设立后，各股东持股数和持股比例如下：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例
陈志江	3,001.44	50.024%
李碧莲	1,213.32	20.222%
林绿茵	955.86	15.931%
泉州市泉港速通投资有限公司	480.00	8.000%
钱明飞	289.38	4.823%
王宗清	60.00	1.000%
合 计	6,000.00	100.00%

2009年9月27日，公司股本由6,000万元增资至6,900万元，新增股本900万元由原股东钱明飞、王宗清，以及新股东广发信德投资管理有限公司、阮卫星等22位自然人股东以货币资金认缴。

2011年3月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，公司发行人民币普通股（A股）2,300万股，发行价格为每股人民币31.00元，实际收到募集资金净额为人民币67,082.65万元，公司股本由6,900万元增至9,200万元。

2011年9月9日，公司第二次临时股东大会审议通过：以2011年6月30日总股本9,200万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增4600万股，转增股本后公司总股本变更为13,800万股，注册资金变更为人民币13,800万元。

2012年5月14日第二次临时股东大会决议及2012年5月21日第二届董事会第六次会议《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉进行调整的议案》及《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》：公司首次股票期权与限制性股票激励对象为38人，首次授予激励对象的限制性股票为122万股，每一股限制性股票的价格是8.29元。本次增加股本人民币122万元，增加资本公积人民币889.38元。变更后的股本总额为人民币13,922万元。

本次增资后，公司的股权结构详见附注五、20。

《企业法人营业执照》注册号为350505100003553，法定代表人为陈志江，公司住所为泉州市泉港区普安开发区。

（二）行业性质

公司归属于塑料制造业中的塑料板、管、棒材制造业。

（三）公司的经营范围

公司主要经营范围包括：塑料管道生产销售；钢管塑料防腐处理及塑料防腐钢管成品销售；塑料原料、机电设备销售；管道材料研发与销售，管道设备研发与销售，管道安装（不含特种设备）。

（四）主要产品或提供的劳务

公司的主营业务是研发、生产和销售高密度聚乙烯（HDPE）缠绕增强管及配套管件，以及为高密度聚乙烯（HDPE）缠绕增强管的设计和施工提供技术支持服务。

（五）公司的基本组织架构

公司的最高权力机构是股东大会，股东大会下设董事会和监事会，董事会和监事会向股东大会负责。公司董事会聘任了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员。公司在生产、销售、采购、技术研发、质量管理、人力资源等方面，设立了职能部门，截至2012年06月30日公司在天津、黄石、武平、厦门、北京共设立了六个子公司。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的2012年6月30日的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

同一控制下的控股合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，应于发生时费用化计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的控股合并，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应视情况分别处理

A、企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应确认为商誉。

B、企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债

的公允价值确定是恰当的，应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，并在会计报表附注中予以说明。

企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整：

A、购买日后12个月内对有关价值量的调整，应视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，也应进行相关的调整。

B、超过规定期限后的价值量调整，应当按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理，即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整，应作为前期差错处理。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并类型、范围、程序及方法

A、合并类型

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

①同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

在合并资产负债表中，对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部分，按以下原则，自合并方的资本公积转入留存收益和未分配利润

a. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，在合并资产负债表中，将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

b. 确认企业合并形成的长期股权投资后，合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的，在合并资产负债表中，以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限，将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

②非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在合并资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

B、合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础，即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表的范围

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

C、合并程序及方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定,少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额,在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权,在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,在合并财务报表中,对于剩余股权,应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出,或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指公司持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款,不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

发生外币业务时,外币金额按交易发生日的即期汇率(中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价)折算为人民币入账,期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理

A、外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

C、对以公允价值计量的外币非货币性项目,按公允价值确定日即期汇率折算,由此产生的汇兑损益作为公允价值变动,计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益,在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本,其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

A、资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

C、现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

金融工具是指在金融市场中可交易的金融资产。不同形式的金融工具具有不同的金融风险。用来证明融资双方权利义务

的条约。金融工具又称交易工具，它是证明债权债务关系并据以进行货币资金交易的合法凭证，是货币资金或金融资产借以转让的工具。

(1) 金融工具的分类

金融工具分为下列五类

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

E、其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情 形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
	未放弃对该金融资产控制	
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收益确认为负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况

A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议（不涉及债务重组所指情形），以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司确认坏账的标准是：

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

公司坏账准备的计提方法:

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	5%	5%
1~2年	10%	10%
2~3年	20%	20%
3~5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 10%且单项金额超过 300 万元人民币。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄分析法
关联方组合		公司对关联方的应收款项计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上	50	50
3-4年	50	50
4-5年	50	50
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

单项金额未超过期末应收款项余额的10%，或单项金额未超过300 万元的，账龄三年以上及预计难以收回，按信用风险特征显示风险较大的应收款项。

坏账准备的计提方法:

根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期该项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

√ 先进先出法 □ 加权平均法 □ 个别认定法 □ 其他

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

A、存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

(2) 后续计量及损益确认

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(5) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第14项固定资产及折旧和第17项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值

确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第20号—企业合并》和《企业会计准则第21号—租赁》确定。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产

- A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；
- D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(3) 各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30 年	5	3.17-4.75
机器设备	10 年	5	9.50
电子设备	5 年	5	19.00
运输设备	8 年	5	11.88
其他设备	5 年	5	19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完后再作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用，计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

不适用

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

不适用

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

售后回购，是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

22、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(1) 预计负债的确认标准

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所

授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），公司应当

A、将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

B、在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

C、如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

（1）公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

（2）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

（3）公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认

- A、相关的经济利益很可能流入企业；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- A、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外

- ①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直

接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

A、承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**(1) 主要资产减值准备确定方法**

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

B、经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

H、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

(2) 商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(3) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

A、以股份为基础的薪酬见附注二、21

B、辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

C、其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	17%
消费税		
营业税	应纳税收入	3%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7% 5%
企业所得税	应纳税所得额	15% 25%
教育费附加	应交增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税额	2%
防洪费	应交增值税、营业税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	2012年	2011年
福建纳川管材科技股份有限公司	15%	15%
天津泰邦管材有限公司（以下称天津泰邦）	25%	25%
福建东高污水管网投资有限公司（以下称东高管网）	25%	25%
武汉汇川管材有限公司（以下称武汉汇川）	25%	25%
福建纳川贸易有限公司（以下称纳川贸易）	25%	25%
福建纳川基础设施建设有限公司（以下称纳川基建）	25%	25%
北京纳川管道设备有限公司（以下称北京纳川）	25%	25%

2、税收优惠及批文

根据福建省科技厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局《关于认定福建省2009年第二批高新技术企业的通知》（闽科高〔2009〕51号），本公司被认定为福建省 2009 年第二批高新技术企业（证书编号：GR200935000043）。根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2008〕172号）和《关于印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2008〕362号）及《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令512号）等相关规定，本公司自2009年1月1日起三年内减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号），公司已通过了福建省 2012 年第一批高新技术企业的复审与公示（2012 年 7 月 30 日到 8 月 20 日）。正式批文尚未下达。

根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年 4 号）规定，公司在通过复审之前，在高新技术企业资格有效期内，本期所得税暂按 15%的税率预交。

3、其他说明

其他税项按照国家 and 地方有关规定计缴。

（六）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
天津泰邦管材有限公司	有限公司	天津	有限责任公司	60,000,000.00	CNY	塑料管道生产与销售	86,151,100.00		100	100	是			
福建东高污水管网投资	有限公司	武平	有限责任公司	10,000,000.00	CNY	管道安装投资建设	10,000,000.00		100	100	是			
武汉汇川管材有限公司	有限公司	黄石	有限责任公司	60,000,000.00	CNY	塑料管道生产与销售	84,632,600.00		100	100	是			
福建纳川贸易有限公司	有限公司	厦门	有限责任公司	5,000,000.00	CNY	经营各类商品和技术的进出口	5,000,000.00		100	100	是			
福建纳川基础设施建设有限公司	有限公司	厦门	有限责任公司	63,670,000.00	CNY	基础设施工程设计、施工	63,670,300.00		100	100	是			
北京纳川管道设备有限公司	有限公司	北京	有限责任公司	5,000,000.00	CNY	销售五金交电、建筑材料等	2,550,000.00		51	51	是	-37.08		

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

2012年2月、3月公司先后在厦门成立了福建纳川基础设施建设有限公司与福建纳川贸易有限公司两家全资子公司；2012年3月公司与个人股东陈文理共同投资设立北京纳川管道设备有限公司，公司拥有51%的股权，拥有控制权。因此，本次合并报表将此三家纳入合并范围内。

除此之外公司合并范围未发生变更。

与上年相比本年（期）新增合并单位3家，原因为：

2012年2月、3月公司先后在厦门成立了福建纳川基础设施建设有限公司与福建纳川贸易有限公司两家全资子公司；2012年3月公司与个人股东陈文理共同投资设立北京纳川管道设备有限公司，公司拥有51%的股权，拥有控制权。因此，本次合并报表将此三家纳入合并范围内。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	202,169.24	--	--	210,482.04
人民币	--	--	202,169.24	--	--	210,482.04
银行存款：	--	--	494,561,201.53	--	--	479,262,899.90
人民币	--	--	494,561,201.53	--	--	479,262,899.90
其他货币资金：	--	--	7,064,340.92	--	--	5,030,432.26
人民币	--	--	7,064,340.92	--	--	5,030,432.26
合计	--	--	501,827,711.69	--	--	484,503,814.20

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

不适用

2、交易性金融资产

不适用

3、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,761,726.96	22,475,563.80
合计	10,761,726.96	22,475,563.80

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	6,385,826.62	5,659,614.99	10,375,419.59	1,670,022.02
合计	6,385,826.62	5,659,614.99	10,375,419.59	1,670,022.02

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

期末数系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。

6、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	90,706,206.20	33.01	4,656,608.33	5.13	48,917,858.40	23.92	2,445,892.92	5
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	182,684,872.29	66.49	13,215,288.59	7.23	153,097,513.32	74.84	11,039,803.08	7.21
组合小计	182,684,872.29	66.49	13,215,288.59	7.23	153,097,513.32	74.84	11,039,803.08	7.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,364,254.04	0.5	682,127.02	50	2,538,452.00	1.24	1,269,226.00	50
合计	274,755,332.53	--	18,554,023.94	--	204,553,823.72	--	14,754,922.00	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的10%且单项金额超过300万元人民币。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额未超过期末应收款项余额的10%，或单项金额未超过300万元的，账龄三年以上及预计难以收回，按信用风险特征显示风险较大的应收款项。

账龄组合是指按除了以上两种外的按账龄分析法计提坏账的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江西泉商投资有限公司	34,099,603.40	1,826,278.19	5.36%	多年的老客户，业务发生频繁，期后已收回2000万的商业承兑汇票。
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	28,499,746.80	1,424,987.34	5%	隶属于中国大唐集团公司，该项目是我国第三个经国家发改委核准的煤制天然气项目，是全国煤化工示范项目、阜新煤化工产业基地的首个项目，企业信用好。且发生额在1年以内。
河北宝申市政工程公司	28,106,856.00	1,405,342.80	5%	2012年新发生的业务
合计	90,706,206.20	4,656,608.33	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	125,729,370.71	68.82	6,286,468.54	103,946,028.38	67.9	5,197,301.42
1年以内小计	125,729,370.71	68.82	6,286,468.54	103,946,028.38	67.9	5,197,301.42
1至2年	44,622,802.66	23.89	4,462,280.27	39,877,953.25	26.05	3,987,795.33

2至3年	12,332,698.92	6.6	2,466,539.78	9,273,531.69	6.06	1,854,706.34
3年以上						
合计	182,684,872.29	--	13,215,288.59	153,097,513.32	--	11,039,803.08

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
晋江市市政园林局	768,982.20	384,491.10	50%	账龄在三年至五年
泉州泉港石化产业开发建设有限公司	464,544.20	232,272.10	50%	账龄在三年至五年
上海交通建设总承包有限公司	90,087.24	45,043.62	50%	账龄在三年至五年
杭州萧宏建设集团有限公司	36,190.40	18,095.20	50%	账龄在三年至五年
中国石油集团工程设计有限公司抚顺分公司	4,450.00	2,225.00	50%	账龄在三年至五年
合计	1,364,254.04	682,127.02	50%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江西泉商投资有限公司	非关联方	34,099,603.40	1-2 年	12.41
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	非关联方	28,499,746.80	1 年以内	10.37

河北宝申市政工程有限公司	非关联方	28,106,856.00	1 年以内	10.23
上海城建（集团）公司	非关联方	19,087,650.00	1 年以内	6.95
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	1-2 年	5.1
合计	--	123,799,206.20	--	45.06

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	65.69	500,000.00	5	0.00	0	0.00	0
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,113,527.47	33.59	286,414.81	5.6	5,003,895.12	98.99	301,660.87	6.03
组合小计	5,113,527.47	33.59	286,414.81	5.6	5,003,895.12	98.99	301,660.87	6.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	109,200.00	0.72	64,600.00	59.16	51,200.00	1.01	35,600.00	69.53
合计	15,222,727.47	--	851,014.81	--	5,055,095.12	--	337,260.87	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的10%且单项金额超过300万元人民币单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额未超过期末应收款项余额的10%，或单项金额未超过300 万元的，账龄三年以上及预计难以收回，按信用风险特征显示风险较大的应收款项。

账龄组合是指按除了以上两种外的按账龄分析法计提坏账的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
泉港区国土局土地储备中心	10,000,000.00	500,000.00	5%	单项金额超过期末余额10%且单项金额超过金额300万人民币
合计	10,000,000.00	500,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
	4,646,958.47	90.87	232,347.91	4,022,636.19	80.39	193,534.98
1年以内小计	4,646,958.47	90.87	232,347.91	4,022,636.19	80.39	193,534.98
1至2年	392,469.00	7.68	39,246.90	881,258.93	17.61	88,125.89
2至3年	74,100.00	1.45	14,820.00	100,000.00	2	20,000.00
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	5,113,527.47	--	286,414.81	5,003,895.12	--	301,660.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建讯诚投标公司	20,000.00	20,000.00	100%	账龄在五年以上
城关供电营业所电费保	30,000.00	15,000.00	50%	账龄在三年至五年

证金				
朝日能源（河北）分公司	19,200.00	9,600.00	50%	账龄在三年至五年
江西瑞林投资咨询有限公司	40,000.00	20,000.00	50%	账龄在三年至五年
合计	109,200.00	64,600.00	59.16%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
泉港区国土局土地储备中心	10,000,000.00	土地竞标保证金	65.69
合计	10,000,000.00	--	65.69

说明：

该笔应收款内容为公司购买泉港区南山南路西侧土地支付的竞标保证金，根据协议约定在竞得土地动工建设后根据工程进展情况，无息收回。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
泉港区国土局土地储备中心	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	65.69
福建诏安金都资产运营有限公司	非关联方	1,600,000.00	1 年以内	10.51
厦门海翼地产有限公司	非关联方	799,806.00	1 年以内	5.25
中国水利电力物资有限公司	非关联方	328,917.00	1 年以内	2.16

北京国电工程招标有限公司	非关联方	282,018.00	1 年以内	1.85
合计	--	13,010,741.00	--	85.46

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,476,927.80	97.93	28,848,395.94	98.56
1 至 2 年	517,841.78	2.07	420,249.76	1.44
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	24,994,769.58	--	29,268,645.70	--

预付款项账龄的说明：

预付款项账龄以实际发生的时间计算账龄。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
泉港区国土局土地储备中心	非关联方	10,605,996.62	2012 年 02 月 29 日	预付土地款
福建省惠一建设工程有限公司	非关联方	6,000,000.00	2012 年 06 月 30 日	预付研发大楼建设费
北京海天龙商贸有限公司	非关联方	2,576,400.00	2012 年 06 月 30 日	预付材料款
泉州泉港庆盛塑化贸易有限公司	非关联方	959,591.58	2012 年 05 月 31 日	预付材料款

飞跃（台州）新型管业科技有限公司	非关联方	683,427.35	2012 年 02 月 29 日	预付材料款
合计	--	20,825,415.55	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项前五名金额合计20825415.55元，占期末预付款项总额的83.32%。

（3）本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

（4）预付款项的说明

期末数种无预付公司关联方的款项。

9、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,005,747.60	0.00	11,005,747.60	10,419,982.84	0.00	10,419,982.84
在产品	37,515,183.23	0.00	37,515,183.23	35,226,890.71	0.00	35,226,890.71
库存商品	470,416.22	0.00	470,416.22	73,189.92	0.00	73,189.92
周转材料	2,816.15	0.00	2,816.15	5,498.58	0.00	5,498.58
消耗性生物资产						
合计	48,994,163.20	0.00	48,994,163.20	45,725,562.05	0.00	45,725,562.05

（2）存货跌价准备

无

（3）存货跌价准备情况

存货的说明：

- （1）期末存货不存在跌价的情形，故未计提存货跌价准备。
- （2）公司报告期内存货无借款费用资本化金额。
- （3）公司报告期内存货不存在用于抵押、担保等受限情况。

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他	5,714,398.34	6,370,578.74
合计	5,714,398.34	6,370,578.74

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

无

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	183,559,783.07	5,276,353.39		77,300.77	188,758,835.69
其中：房屋及建筑物	68,854,890.85	1,087,995.00			69,942,885.85
机器设备	103,326,738.18	2,180,286.25			105,507,024.43
运输工具	8,693,023.12	524,303.36		77,300.77	9,140,025.71
电子设备	1,580,042.40	800,066.00			2,380,108.40
其他	1,105,088.52	683,702.78			1,788,791.30
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	21,017,336.82	0.00	7,236,592.70	44,053.80	28,209,875.72
其中：房屋及建筑物	4,119,329.90	0.00	1,583,743.77		5,703,073.67
机器设备	13,613,408.06	0.00	4,903,271.11		18,520,829.66
运输工具	2,185,411.40	0.00	511,138.62	44,053.80	2,652,496.22
电子设备	649,502.10	0.00	149,442.35		794,793.96
其他	449,685.36	0.00	88,996.85		538,682.21
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	162,542,446.25	--			160,548,959.97
其中：房屋及建筑物	64,735,560.95	--			64,239,812.18

机器设备	89,713,330.12	--	86,990,345.26
运输工具	6,507,611.72	--	6,487,529.49
电子设备	930,540.30	--	1,581,163.95
其他	655,403.16	--	1,250,109.09
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
电子设备	0.00	--	0.00
其他	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	162,542,446.25	--	160,548,959.97
其中：房屋及建筑物	64,735,560.95	--	64,239,812.18
机器设备	89,713,330.12	--	86,990,345.26
运输工具	6,507,611.72	--	6,487,529.49
电子设备	930,540.30	--	1,581,163.95
其他	655,403.16	--	1,250,109.09

本期折旧额 7,236,592.70 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 776,404.88 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
湖南省新康桥房地产开发的嘉宇盛世华章房产	新楼盘未总验	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

公司于2012年6月30日 与中国银行泉州市龙山支行签订了编号为FJ396201235、最高授信额为9,700万元的《授信额度协议》，并与其签订了编号为FJ396201236号、最高抵押担保额为3,487万元的《最高额抵押合同》：以母公司固定资产—房屋、建筑物中原值669.38万元以及母公司泉港国用(2009)第0027号、泉港国用(2009)第0028号土地使用权原值407.11万元作为抵押物向该银行贷款。截至2012年6月30日止，公司在该授信及抵押协议下银行借款为人民币1,000万元，保函金额为4,564.61万元。

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
缠绕增强管生产线	20,083,050.30	0.00	20,083,050.30	13,677,310.61	0.00	13,677,310.61
房屋建筑物	3,838,406.45	0.00	3,838,406.45	3,069,501.84	0.00	3,069,501.84
OP 设备		0.00		401,709.38	0.00	401,709.38
家具及中央空调安装		0.00		350,405.00	0.00	350,405.00
合计	23,921,456.75	0.00	23,921,456.75	17,498,926.83	0.00	17,498,926.83

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
缠绕增强管生产线		13,677,310.61	6,405,739.69								募集资金及自筹	20,083,050.30
房屋建筑物		3,069,501.84	1,076,404.61		307,500.00						募集资金及自筹	3,838,406.45
OP 设备		401,709.38		401,709.38							自筹	0.00
中央空调及家具安装		350,405.00	24,290.50	374,695.50							自筹	0.00
合计	0.00	17,498,926.83	7,506,434.80	776,404.88	307,500.00	--	--	0.00	0.00	--	--	23,921,456.75

在建工程项目变动情况的说明：

本期公司五楼办公室装修完毕，办公家具等374695.50元转入固定资产。

子公司天津泰邦OP设备401709.38元完工投入使用，转入固定资产。

另有厦门子公司办公楼装修款307500元，转入长期待摊费用。

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

(5) 在建工程的说明

报告期内在建工程无资本化利息金额。

19、工程物资

无

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用**22、油气资产**

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,698,502.73	99,550.00	0.00	18,798,052.73
1、土地使用权	18,443,477.50		0.00	18,443,477.50
2、用友软件	40,150.00		0.00	40,150.00

3、金蝶 K3	214,875.23		0.00	214,875.23
4、微软软件		99,550.00	0.00	99,550.00
二、累计摊销合计	1,372,720.17	210,919.13	0.00	1,583,639.30
1、土地使用权	1,323,725.35	184,291.32	0.00	1,508,016.67
2、用友软件	27,966.98	4,015.02	0.00	31,982.00
3、金蝶 K3	21,027.84	22,612.79	0.00	43,640.63
4、微软软件			0.00	
三、无形资产账面净值合计	17,325,782.56	-111,369.13	0.00	17,214,413.43
1、土地使用权	17,119,752.15	-184,291.32	0.00	16,935,460.83
2、用友软件	12,183.02	-4,015.02	0.00	8,168.00
3、金蝶 K3	193,847.39	-22,612.79	0.00	171,234.60
4、微软软件		99,550.00	0.00	99,550.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1、土地使用权				
2、用友软件				
3、金蝶 K3				
4、微软软件				
无形资产账面价值合计	17,325,782.56	-111,369.13	0.00	17,214,413.43
1、土地使用权	17,119,752.15	-184,291.32	0.00	16,935,460.83
2、用友软件	12,183.02	-4,015.02	0.00	8,168.00
3、金蝶 K3	193,847.39	-22,612.79	0.00	171,234.60
4、微软软件		99,550.00		99,550.00

本期摊销额 210,919.13 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
纳川五楼装修工程	0.00	697,301.00	48,509.07	0.00	648,791.93	
夜景工程	0.00	55,749.00	9,291.50	0.00	46,457.50	
厦门办公楼装修款	0.00	1,025,000.00	34,166.66	0.00	990,833.34	
售后工具棚、支撑架	0.00	39,600.85	1,581.87	0.00	38,018.98	
北京办公楼装修款	0.00	460,000.00	89,444.45	0.00	370,555.55	
合计	0.00	2,277,650.85	182,993.55	0.00	2,094,657.30	--

长期待摊费用的说明：

厦门办公楼装修款按5年摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,990,850.34	2,341,720.75
开办费		
可抵扣亏损	272,705.80	
小 计	3,263,556.14	2,341,720.75
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,990,850.34	2,341,720.75
可抵扣亏损	272,705.80	
合计	3,263,556.14	2,341,720.75

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
坏账准备	19,405,038.75
可弥补亏损	1,090,823.20
小计	20,495,861.95
可抵扣差异项目	
小计	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,092,182.87	4,312,855.88			19,405,038.75
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准					

备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	15,092,182.87	4,312,855.88	0.00	0.00	19,405,038.75

资产减值明细情况的说明：

本期坏账准备增加是由于期末应收账款增加相应的增提坏账准备引起。

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		
合计	80,000,000.00	40,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末数中：①抵押借款1,000万元是以母公司固定资产—房屋、建筑物中原值669.38万元以及母公司泉港国用(2009)第0027号、泉港国用(2009)第0028号土地使用权原值407.11万元作为抵押，并由子公司--天津泰邦及实际控制人陈志江提供担保，向中国银行泉州市龙山支行的借款。该笔借款于2012年8月10日已归还。

②保证借款7,000万元，系公司向中国民生银行泉州分行借款4,000万元、兴业银行泉州泉港支行2,000万元、厦门银行泉州支行1,000万元，分别由实际控制人陈志江及子公司-天津泰邦及武汉汇川及个人肖仁建、林长显、刘莉提供担保的。具体详见附注六、（四）。

③期后公司于2012年8月10日、16日归还了中国民生银行泉州分行的借款3,000万元;8月10日归还了中国银行泉州市龙山支行的借款1,000万元;8月15日公司归还了兴业银行泉州泉港支行借款2,000万元。

（2）已到期未偿还的短期借款情况

无

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

截止报告日，公司无已到期而未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

（1）

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,741,258.67	30,552,278.91
1-2 年	151,127.46	160,364.61
2-3 年	156,173.45	73,088.90
合计	21,048,559.58	30,785,732.42

（2）本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

33、预收账款

（1）

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	349,596.40	958,477.54

合计	349,596.40	958,477.54
----	------------	------------

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,404,606.75	10,696,945.94	12,304,559.91	2,796,992.78
二、职工福利费		1,798,894.08	1,798,894.08	
三、社会保险费	0.00	1,391,034.86	1,391,034.86	0.00
其中：1.基本养老保险		778,816.06	778,816.06	
2.医疗保险费		477,336.14	477,336.14	
3.工伤保险费		33,021.79	33,021.79	
4.失业保险费		79,245.60	79,245.60	
5.生育保险金		22,615.27	22,615.27	
四、住房公积金		513,429.00	513,429.00	
五、辞退福利				
六、其他	0.00	221,072.69	221,072.69	0.00
工会经费和职工教育经费		181,688.04	181,688.04	
残疾人保障金		39,384.65	39,384.65	
合计	4,404,606.75	14,621,376.57	16,228,990.54	2,796,992.78

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 181,688.04，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

其中，应付工资中的薪资已在7月份支付。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,338,156.55	-2,184,207.85
消费税		

营业税		
企业所得税	4,034,110.39	5,765,687.35
个人所得税	26,601.55	26,098.88
城市维护建设税	246,829.09	157,907.87
教育费附加	105,783.90	67,674.80
地方教育费附加	70,522.60	45,114.27
土地使用税	156,980.61	0.00
房产税	117,813.95	43,463.46
印花税	36,774.27	16,646.28
合计	3,457,259.81	3,938,385.06

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

本报告期末应交税金余额主要为应交企业所得税。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	17,972.60	0.00
合计	17,972.60	0.00

应付利息说明：

为预提未付贷款利息

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	864,795.79	1,192,641.20
合计	864,795.79	1,192,641.20

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本报告期末不存在账龄超过一年的其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款为未付报销款是未付员工报销日常费用153943.83元，在7月份已支付。

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	138,000,000	1,220,000				1,220,000	139,220,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

(1) 公司于2011年3月17日经中国证券监督管理委员会核准，在创业板公开发行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。

(2) 2011年9月9日，公司第二次临时股东大会审议通过：以公司截止2011年6月30日总股本9,200万股为基数，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，转增股本后公司总股本变更为13,800万股，注册资金变更为人民币13,800万元。

(3) 2012年5月14日第二次临时股东大会决议及2012年5月21日第二届董事会第六次会议《关于对<股票期权与限制性股票激励计划>进行调整的议案》及《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》：公司首次股票期权与限制性股票激励对象为38人，首次授予激励对象的限制性股票为122万股，每一股限制性股票的价格是8.29元。本次增加股本人民币122万元，增加资本公积人民币889.38元。变更后的股本总额为人民币13,922万元。

本次增资已由福建华兴会计师事务所有限公司出具闽华兴所（2012）验字E-010号验资报告。

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	627,656,500.00	889,380.00		636,880,500.00
其他资本公积	1,195,035.70	330,200.00		1,195,035.70
合计	628,851,535.70	9,224,000.00	0.00	638,075,535.70

资本公积说明：

本期增加922.40万元，主要是①公司首次授予激励对象的限制性股票的溢价889.38万元。

②公司首次授予股票期权122万份，在等待期内的资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按行权价17.78元；将当期取得的服务计入管理费用，相应增加资本公积-其他资本公积33.02万元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,928,699.99			15,928,699.99
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,928,699.99	0.00	0.00	15,928,699.99

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

不适用

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	124,895,524.81	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	167,740,213.60	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,844,688.79	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	167,740,213.60	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

本报告期末未分配利润167,740,213.60。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	167,779,921.28	122,858,156.98
其他业务收入	0.00	170,940.17
营业成本	83,421,650.27	54,399,836.48

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
市政工程	119,138,838.55	60,092,433.44	82,075,966.43	34,171,969.51
石油化工	19,966,850.94	8,370,224.30	9,124,326.02	4,623,704.79
交通枢纽	14,473,513.11	8,790,545.50	10,332,650.85	7,323,263.15
核电火电	13,982,646.88	6,055,485.82	14,752,010.91	4,226,280.77
其他行业	218,071.80	112,961.21	6,573,202.77	4,054,618.26
合计	167,779,921.28	83,421,650.27	122,858,156.98	54,399,836.48

(3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
DN300-DN500	47,766,734.56	24,863,410.95	33,648,250.02	12,304,210.60
DN600-DN1400	62,543,702.03	34,851,210.89	53,364,423.24	22,369,709.27

DN1500 以上	55,796,226.23	23,202,572.89	32,437,521.49	17,595,330.38
管件	1,673,258.46	504,455.54	3,407,962.23	2,130,586.23
合计	167,779,921.28	83,421,650.27	122,858,156.98	54,399,836.48

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河北省	37,139,914.34	20,538,731.67		
福建省	30,027,487.88	15,951,780.30	27,936,934.39	16,184,562.21
广东省	29,530,620.87	8,970,498.18	31,971,250.04	7,847,551.24
浙江省	33,014,937.83	20,961,264.06	12,573,197.93	6,519,692.66
辽宁省	11,560,771.98	2,958,693.96	134,529.78	49,008.38
山东省	9,101,813.05	4,409,773.52	64,220.51	22,494.12
江西省	7,682,754.20	4,552,917.94	34,845,546.23	16,644,400.15
广西省	2,587,989.75	1,084,950.28		
湖北省	2,577,358.99	1,920,925.80	457,169.23	154,634.52
江苏省	1,553,106.56	830,419.97	10,084,782.05	4,912,439.06
内蒙古	1,453,055.55	497,506.96	2,218,623.94	714,119.57
海南省	761,538.46	399,185.28		
天津市	445,350.94	129,410.43		
北京市	343,220.88	215,591.92	223,028.62	136,865.74
宁夏自治区			1,132,758.97	557,191.08
湖南省			-192,020.10	-112,022.30
上海市			1,408,135.39	768,900.05
合计	167,779,921.28	83,421,650.27	122,858,156.98	54,399,836.48

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河北宝申市政工程有限公司	36,843,466.67	21.96
上海城建（集团）公司	16,314,230.77	9.72
深圳市光明新区城市建设局	14,373,044.44	8.57

辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	11,229,400.00	6.69
江西泉商投资有限公司	7,311,551.28	4.36
合计	86,071,693.16	51.3

营业收入的说明

本期营业收入较去年同期增长了36.37%，主要是公司产品得到行业内客户的高度认可，市场不断扩大，本期在市政工程建设方面销售额增长较大，其中本期新增客户河北宝申市政工程有限公司销售额36843466.67元，上海城建（集团）销售额16314230.77元。

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	841,037.96	661,427.55	母公司按照当期缴纳的增值税的 7%、子公司天津泰邦按当期缴纳的增值税的 5%
教育费附加	604,721.08	377,957.46	按照当期缴纳的增值税的 5%
资源税			
防洪费	2,784.18		子公司天津泰邦按当期缴纳的增值税的 1%
合计	1,448,543.22	1,039,385.01	--

营业税金及附加的说明：

本期发生额较上年同期增加40.92万元，增长39.37%，增加原因是销售规模扩大，应交增值税增加导致相应的应交城建税、教育费附加增加。

57、公允价值变动收益

不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00

权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	745,267.19	-256,808.28
合计	745,267.19	-256,808.28

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本期发生额为母公司BT项目枫亭污水处理厂配套管网暨滨海大道、海平南路污水管道工程BT项目已竣工，初结算报告书已经送达到财政局审核，按合同约定计算回购期投资收益74.53万元。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,312,855.88	428,999.19
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,312,855.88	428,999.19

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	101,746.00	400,000.00
其他		11,578.60
合计	101,746.00	411,578.60

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技改扶持资金	100,000.00	100,000.00	
产业转移专项资金		300,000.00	
产量达标电费返还款	1,746.00		
合计	101,746.00	400,000.00	--

营业外收入说明

本期数为：子公司-天津泰邦根据天津市静海县工业经济委员会静工经字【2011】3号关于下达《2010年静海县工业企业技术改造重点项目引导资金计划的通知》，于2011年2月收到引导资金10.00万元去年同期数为：①子公司-天津泰邦根据天津市静海县工业经济委员会静工经字【2011】3号关于下达《2010年静海县工业企业技术改造重点项目引导资金计划的通知》，于2011年1月31日收到引导资金10.00万元。②子公司-武汉汇川收到鄂商财【2010】14号省商务厅、省财政厅关于2010年省承接产业转移专项资金项目的批复，于2011年3月29日收到专项资金补助30.00万元。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	7,516.20	0.00
其中：固定资产处置损失	7,516.20	
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	4,000.00	1,168,000.00
其他	13,267.84	
合计	24,784.04	1,168,000.00

营业外支出说明：

本期发生额较上年同期减少 114.32 万元，主要是上期母公司向泉州市泉港区慈善总会捐赠 100 万元及向厦门泉港商会捐赠 10 万元等，本期无此项支出。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,008,427.91	6,925,294.62
递延所得税调整	-921,835.39	-106,815.81
合计	8,086,592.52	6,818,478.81

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	42,844,688.79
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	55,915.64
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	42,788,773.15
年初股份总数	4	138,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	1,220,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	1
报告期因回购减少股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	
报告期月份数	10	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6*7/10-8*9/10	138,203,333.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	907675760.5
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	13	647,826,500.00

为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 下一月份起至报告期年末的月份数	14	
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	15	
归属于公司普通股股东的期末净资产	16	960235409.03
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$18=12+1*50\%+13*7/10-1$ $5*16/10$	929098104.90
加权平均净资产收益率		4.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率		4.61%
基本每股收益		0.310
扣除非经常性损益后基本每投收益		0.310

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	11,017,539.26
政府补贴收入	100,000.00
其他收入	69,300.61
其他往来款	
合计	11,186,839.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明

本期发生数较上期增加997.49万元，增长823.08%，主要是公司于2011年3月17日经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行的募集资金，对未投入使用的资金于2011年5月份起才开始存放在银行增加的利息收入，而2011年1-5月无此项收入所致。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付运输费用	5,545,907.00
履约保函	2,032,658.66
投标保证金及履约保证金	1,632,018.00
其他费用支出	10,478,105.00

合计	19,688,688.66
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

同列表所示。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
预收仙游县滨海城市建设有限公司关于枫亭污水处理厂配套管网暨滨海大道、海平南路污水管道工程 BT 项目的款项	2,766,320.00
收回武平 BT 项目多付给福建顺安建设工程公司的款项	626,595.00
合计	3,392,915.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

同列表所示。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
枫亭污水处理厂配套管网暨滨海大道、海平南路污水管道工程 BT 项目支付给承建方仙游楠城建筑工程有限公司的工程款	2,284,223.00
合计	2,284,223.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

为支付枫亭污水处理厂配套管网暨滨海大道、海平南路污水管道工程 BT 项目支付给承建方仙游楠城建筑工程有限公司的工程款。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付上市费用	140,000.00
合计	140,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

同列表所示。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	42,473,919.17	35,081,706.33
加：资产减值准备	4,312,855.88	428,999.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,236,592.70	3,449,935.33
无形资产摊销	210,919.13	190,612.87
长期待摊费用摊销	182,993.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	7,516.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,976,670.52	-1,075,515.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-745,267.19	256,808.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-921,835.39	-106,815.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,268,601.15	-7,725,294.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,652,573.17	-28,280,931.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,803,951.86	5,261,321.03
其他	330,200.00	
经营活动产生的现金流量净额	-1,637,466.02	7,480,825.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	494,789,029.43	605,810,774.42
减：现金的期初余额	479,477,131.94	31,924,648.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,311,897.49	569,321,513.09

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	494,789,029.43	479,477,131.94
其中：库存现金	202,169.24	210,482.04
可随时用于支付的银行存款	494,561,201.53	479,262,899.90
可随时用于支付的其他货币资金	25,658.66	3,750.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	494,789,029.43	479,477,131.94

现金流量表补充资料的说明

其他货币资金中有7038682.26为履约保证金，计入支付其他经营活动有关的现金，因此期末现金及现金等价物余额与报表中的货币资金不符。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
天津泰邦	控股子公司	有限公司	天津	肖仁建	生产销售	60,000,000.00	CNY	100	100	66880208-9
东高管网	控股子公司	有限公司	武平	陈其良	污水管网投资	10,000,000.00	CNY	100	100	68507217-X
武汉汇川	控股子公司	有限公司	黄石	林长显	生产销售	60,000,000.00	CNY	100	100	69830788-X
福建纳川贸易有限公司	控股子公司	有限公司	厦门	陈志江	贸易	5,000,000.00	CNY	100	100	58787673-X
福建纳川基础设施建设有限公司	控股子公司	有限公司	厦门	陈志江	基础建设	63,670,000.00	CNY	100	100	58787682-8
北京纳川管道设备有限公司	参股公司	有限公司	北京	陈文理	销售	5,000,000.00	CNY	51	51	59232898-1

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈志江	母公司	9,700.00	2012年06月30日	2014年06月30日	否
天津泰邦	母公司	9,700.00	2012年06月30日	2014年06月30日	否
陈志江	母公司	10,000.00	2011年11月07日	2012年11月07日	否
天津泰邦	母公司	20,000.00	2012年01月01日	2014年01月10日	否
武汉汇川	母公司	20,000.00	2012年01月01日	2014年01月10日	否
陈志江	母公司	14,286.00	2012年06月28日	2013年06月28日	否
武汉汇川		14,286.00	2012年06月28日	2013年06月28日	否

关联担保情况说明

上述担保事项符合公司和股东利益，不存在控股股东、实际控制人侵占公司利益行为。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

(十) 股份支付

无

(十一) 或有事项

无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

根据公司2012年第二次临时股东大会决议,公司同意向刘玉林等46名自然人定向发行股票期权138万份及限制性股票138万份,预留权益24万份。后自然人谢文进、蔡焕良等8名激励对象自动放弃认购,公司召开第二届董事会第六次会议,审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划进行调整的议案》、《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》,调整后,本次激励计划的激励对象由原来的46人调整为38人,公司向激励对象授予权益总数由原来的300万份调整为268万份,其中:首次授予权益244万份,占调整后授予权益总数的91.04%;预留权益24万份,占调整后授予权益总数的8.96%。根据激励计划,公司拟向激励对象首次授予股票期权由138万份调整为122万份,首次授予股票期权的行权价为17.78元,;同时,向激励对象首次授予的限制性股票由138万股调整为122万股,首次授予限制性股票的授予价格为8.29元。本激励计划的有效期为自股票期权和限制性股票首次授予日起四年。公司定于2012年5月21日作为本次股票期权与限制性股票的授予日。2012年6月14日公司限制性股票登记手续已完成。

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

1、2012年8月23日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《2012年半年度利润分配及公积金转增方案为》：鉴于公司资本公积金较高，拟以资本公积金转增股本，公司2012年6月30日总股本13,922.00万股为基数，每10股转增5股，共转增股本6,961.00万股，转增后公司股本为20,883.00万股。2012年半年度不进行现金分红，也不送红股。该议案尚需提交股东大会审议通过方可实施。

2、2012年8月3日 公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》：同意公司使用超募资金中的7,000万元用于归还公司银行贷款，使用超募资金中的1,100万元资金用于永久补充公司流动资金。

3、2012年7月13日 公司第二届董事会第八次会议审议及第四次临时股东大会于2012年8月3日决议通过：为全资子公司福建纳川贸易有限公司向金融机构申请总额不超过人民币30,000万元的综合授信额度（包括但不限于人民币借款、银行承兑汇票及保函等）提供连带责任保证担保，该担保授信额度包括了上一年度未用授信额度余额。

4、2012年7月26日，公司向泉州市丰泽区人民法院递交了民事起诉书，被起诉人：泉州市城市地下管网投资建设有限公司。具体事由：被告自2008年起向公司购买管材，截至2011年12月31日，被告尚欠公司货款人民币697.42万元。公司请求判决被告立即支付货款人民币697.42万元。该案件尚未审理，两公司已在积极的协商解决中。

（十四）其他重要事项说明

无

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	90,706,206.20	34.77	4,656,608.33	5.13	48,917,858.40	25.89	2,445,892.92	5
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	168,780,381.03	64.71	12,508,888.32	7.41	137,518,902.30	72.77	10,255,881.94	7.46
组合小计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	1,364,254.04	0.05	682,127.02	50	188,975,212.70	100	13,971,000.86	7.39

账款								
合计	260,850,841.27	--	17,847,623.67	--	204,553,823.72	--	14,754,922.00	--

应收账款种类的说明:

单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的10%且单项金额超过300万元人民币
 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额未超过期末应收款项余额的10%，或单项金额未超过300万元的，账龄三年以上及预计难以收回，按信用风险特征显示风险较大的应收款项。

账龄组合是指按除了以上两种外的按账龄分析法计提坏账的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江西泉商投资有限公司	34,099,603.40	1,826,278.19	5.36%	多年的老客户，业务发生频繁，期后已收回 2000 万的商业承兑汇票。
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	28,499,746.80	1,424,987.34	5%	隶属于中国大唐集团公司，该项目是我国第三个经国家发改委核准的煤制天然气项目，是全国煤化工示范项目、阜新煤化工产业基地的首个项目，企业信用好。且发生额在 1 年以内。
河北宝申市政工程公司	28,106,856.00	1,405,342.80	5%	2012 年新发生的业务
合计	90,706,206.20	4,656,608.33	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	111,924,691.21	66.31	5,596,234.56	88,467,229.12	64.33	4,423,361.46
1 至 2 年	44,584,842.06	26.42	4,458,484.21	39,778,141.49	28.93	3,977,814.15
2 至 3 年	12,270,847.76	7.27	2,454,169.55	9,273,531.69	6.74	1,854,706.34
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	168,780,381.03	--	12,508,888.32	137,518,902.30	--	10,255,881.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
晋江市市政园林局	768,982.20	384,491.10	20%	账龄在三年至五年
泉州泉港石化产业开发建设有限公司	464,554.20	232,272.10	50%	账龄在三年至五年
上海交通建设总承包有限公司	90,087.24	45,043.62	50%	账龄在三年至五年
杭州萧宏建设集团有限公司	36,190.40	18,095.20	50%	账龄在三年至五年
中国石油集团工程设计有限公司抚顺分公司	4,450.00	2,225.00	50%	账龄在三年至五年
合计	1,364,254.04	682,127.02	50%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江西泉商投资有限公司	非关联方	34,099,603.40	1-2 年	13.07
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	非关联方	28,499,746.80	1 年以内	10.93
河北宝申市政工程有限公司	非关联方	28,106,856.00	1 年以内	10.78
上海城建（集团）公司	非关联方	19,087,650.00	1 年以内	7.32
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	1-2 年	5.37
合计	--	123,799,206.20	--	47.47

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例

								(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	18,083,903.70	80.68	904,195.19	5				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	4,271,714.52	19.06	237,550.93	5.56	16,471,473.81	99.88	864,901.55	5.25
组合小计	4,271,714.52	19.06	237,550.93	5.56	16,471,473.81	99.88	864,901.55	5.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	60,000.00	0.26	40,000.00	66.67	20,000.00	0.12	20,000.00	100
合计	22,415,618.22	--	1,181,746.12	--	16,491,473.81	--	884,901.55	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的10%且单项金额超过300万元人民币单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指单项金额未超过期末应收款项余额的10%，或单项金额未超过300 万元的，账龄三年以上及预计难以收回，按信用风险特征显示风险较大的应收款项。

账龄组合是指按除了以上两种外的按账龄分析法计提坏账的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
泉港区国土局土地储备中心	10,000,000.00	500,000.00	5%	单项金额大于 300 万元且占总额大于 10%
武汉汇川管材有限公司	8,083,903.70	404,195.19	5%	单项金额大于 300 万元且占总额大于 10%
合计	18,083,903.70	904,195.19	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,860,610.52	90.37	193,030.53	15,612,979.88	94.79	773,052.16
1 至 2 年	377,004.00	8.83	37,700.40	798,493.93	4.85	79,849.39
2 至 3 年	34,100.00	0.8	6,820.00	60,000.00	0.36	12,000.00

3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,271,714.52	--	237,550.93	16,471,473.81	--	864,901.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建讯诚投标公司	20,000.00	20,000.00	100%	账龄在五年以上
城关供电营业所电费保证金	30,000.00	15,000.00	50%	账龄在三年至五年
朝日能源（河北）分公司	19,200.00	9,600.00	50%	账龄在三年至五年
江西瑞林投资咨询有限公司	40,000.00	200,000.00	50%	账龄在三年至五年
合计	60,000.00	40,000.00	66.67%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
泉港区国土局土地储备中心	非关联方	10,000,000.00	一年以内	44.61
武汉汇川管材有限公司	全资子公司	8,083,903.70	一年以内	36.06
福建诏安金都资产运营有限公司	非关联方	1,600,000.00	一年以内	7.14
厦门海翼地产有限公司	非关联方	799,806.00	一年以内	3.57
中国水利电力物资有限公司	非关联方	328,917.00	一年以内	1.47
合计	--	20,812,626.70	--	92.85

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉汇川管材有限公司	全资子公司	8,083,903.70	36.06
合计	--	8,083,903.70	36.06

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津泰邦管材有限公司	成本法	86,151,100.00	86,151,100.00		86,151,100.00	100	100				
福建东高污水管网投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
武汉汇川管材有限公司	成本法	84,632,600.00	84,632,600.00		84,632,600.00	100	100				
福建纳川基础设施建设有限公司	成本法	63,670,300.00		63,670,300.00	63,670,300.00	100	100				
福建纳川贸易有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100	100				
北京纳川管道设备有限公司	成本法	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00	51	51				
合计	--	252,004,000.00	180,783,700.00	71,220,300.00	252,004,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

(1) 期末无未确认的投资损失金额。

(2) 长期股权投资本期增加7,122.03万元,主要是根据董事会及相关会议决议

①母公司于2012年2月、3月公司先后各出资500万元在厦门成立了福建纳川基础设施建设有限公司与福建纳川贸易有限公司两家全资子公司；并于2012年4月以超募资金人民币5,867.03万元对福建纳川基础设施建设有限公司进行增资，其中增加实收资本5,867万元,增加资本公积0.03万元；

②2012年3月母公司与个人股东陈文理共同投资设立北京纳川管道设备有限公司，公司出资255万，占比51%。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	162,894,911.41	122,635,128.36
其他业务收入	12,814,989.72	170,940.17
营业成本	101,744,083.48	57,911,251.54
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
市政工程	118,142,941.10	64,984,052.44	82,154,461.76	36,172,782.92
石油化工	19,966,850.94	9,516,026.84	9,124,326.03	4,934,835.43
核电火电	14,473,513.11	9,558,434.32	10,332,650.84	5,370,433.44
交通枢纽	10,093,534.46	4,601,211.41	14,752,010.89	7,619,908.64
其他行业	218,071.80	112,961.21	6,271,678.84	3,813,291.11
合计	162,894,911.41	88,772,686.22	122,635,128.36	57,911,251.54

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
DN300-DN500	46,513,030.28	19,213,254.14	33,441,084.64	12,340,131.24
DN600-DN1400	64,490,171.43	36,662,583.46	53,352,577.09	22,612,036.76
DN1500 以上	49,938,729.03	23,088,967.39	32,437,521.49	20,832,389.38
管件	1,952,980.68	9,807,881.23	3,403,945.14	2,126,694.16
合计	162,894,911.41	88,772,686.22	122,635,128.36	57,911,251.54

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河北省	37,139,914.34	24,162,646.04		
福建省	30,027,487.88	15,951,780.30	27,936,934.39	15,959,467.59
广东省	24,498,076.76	11,301,617.41	31,971,250.04	7,847,551.24
浙江省	33,014,937.83	20,961,264.06	12,573,197.93	6,634,090.25
辽宁省	11,560,771.98	5,596,562.45	134,529.78	66,201.72
江西省	7,682,754.20	3,661,277.50	34,845,546.23	19,628,005.10
海南省	5,794,082.57	3,266,330.03		
山东省	5,212,700.63	1,754,573.75	64,220.51	23,837.91
广西省	2,587,989.75	1,084,950.28		
湖北省	1,581,461.54	907,119.32	457,169.23	154,634.52
江苏省	1,553,106.56	897,186.33	10,084,782.05	5,209,083.67
内蒙古	1,453,055.55	399,185.28	2,218,623.94	932,299.10
天津市	445,350.94	305,560.37		
北京市	343,220.88	268,275.52		
宁夏自治区			1,132,758.97	572,194.84
湖南省			-192,020.10	-112,022.30
上海市			1,408,135.39	995,907.90
合计	162,894,911.41	88,772,686.22	122,635,128.36	57,911,251.54

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
河北宝申市政工程有限公司	36,843,466.67	22.62
上海城建（集团）公司	16,314,230.77	10.02
深圳市光明新区城市建设局	14,373,044.44	8.82
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	11,229,400.00	6.89
江西泉商投资有限公司	7,311,551.28	4.49
合计	86,071,693.16	52.84

营业收入的说明

本期营业收入较去年同期增加了5,290.38万元,增长43.08%,主要是公司的产品得到行业内客户的高度认可,市场不断扩大。本期在市政工程建设方面销售额增长较大,其中本期新增客户河北宝申市政工程有限公司销售额3,684.35万元,上海城建(集团)公司销售额1,631.42万元

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	745,267.19	0.00
合计	745,267.19	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

投资收益的说明:

枫亭污水处理厂配套管网暨滨海大道、海平南路污水管道工程BT项目已竣工,初结算报告书已经送达到财政局审核,按合同约定计算回购期投资收益74.53万元。

6、现金流量表补充资料

单位: 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	39,502,143.24	33,539,824.98

加：资产减值准备	4,173,467.37	1,348,222.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,790,524.50	1,910,477.91
无形资产摊销	67,338.59	49,658.83
长期待摊费用摊销	91,967.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	7,516.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,794,697.26	-1,075,515.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-745,267.19	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,422.37	-202,233.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-635,442.47	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,249,509.02	-2,157,753.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,785,693.52	-46,891,179.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,785,102.02	12,572,736.59
其他	330,200.00	
经营活动产生的现金流量净额	9,635,484.62	-905,760.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	386,720,318.26	477,973,614.80
减：现金的期初余额	432,228,964.66	29,193,332.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-45,487,987.74	448,780,282.54

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.61%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.61%	0.31	0.31

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。 二、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 三、经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告原本。四、其他相关文件。以上备查文件的备置地点：公司董秘办。

董事长： 陈志江

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 25 日