

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2012年半年度持续督导期间跟踪报告

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”）作为福建纳川管材科技股份有限公司（以下简称“纳川股份”、“公司”）的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，对纳川股份2012年半年度规范运作的情况进行了跟踪，现将相关情况报告如下：

一、纳川股份执行并完善防止控股股东、实际控制人、其他关联方违规占用公司资源制度的情况

公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》等规章制度，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作，防止控股股东、实际控制人、其他关联方违规占用公司资源。

保荐机构通过对相关人员访谈、查阅公司2012年半年度报告、查阅公司股东大会、董事会、监事会等相关文件，抽查公司资金往来记录等材料，保荐机构认为：纳川股份较好的执行并完善了防止控股股东、实际控制人、其他关联方违规占用公司资源的制度，2012年上半年，控股股东、实际控制人及其他关联方没有违规占用纳川股份资源。

二、纳川股份执行并完善防止其董事、监事、高级管理人员利用职务之便损害公司利益的内控制度情况

纳川股份制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》等制度，并在董事会下设置了四个专门委员会：提名委员会、战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。2012上半年，纳川股份股东大会、董事会和监事会正常运行，各司其责，有效防范了董事、监事、高级管理人员利用职务之便损害公司利益。纳川股份制订了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部管理制度以避免董事、监事、高级管理人员利用职务之损害公司利益。

保荐人通过对相关人员访谈、查阅公司审计报告、查阅公司股东大会、董事会、监事会等相关文件、抽查董事、监事、高级管理人员的现金报销单以及工资支付记录等材料，保荐机构认为：纳川股份较好地执行并完善了防止控股股东、实际控制人、其他关联方违规占用公司资源的制度，2012年上半年控股股东、实际控制人及其他关联方没有违规占用公司资源。

三、纳川股份执行并完善保障关联交易公允性和合规性的制度情况

（一）关联交易相关制度

公司按照《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《独立董事制度》等规章制度，保障关联交易公允性和合规性。

（二）2012年上半年纳川股份关联交易情况

2012年上半年纳川股份不存在关联交易。

（三）保荐人关于纳川股份关联交易的意见

保荐机构认为：公司2012年上半年未发生的关联交易，相关关联交易制度健全，符合法律法规的规定。

四、公司募集资金的专户存储、投资项目的实施等承诺事项

根据中国证监会证监许可[2011] 396号《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的批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票2,300万股，每股面值为1元，每股发行价格为31.00元，共募集资金71,300万元，扣除相关发行费用4,217.35万元后，公司实际募集资金净额为67,082.65万元。福建华兴会计师事务所已于2011年3月31日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具闽华兴所(2011)验字E-003号《验资报告》。

（一）募集资金管理及专户存储情况：

公司已分别在以下四家银行开设了募集资金专项账户(以下简称“专户”)：

1、公司在兴业银行泉州泉港支行开设的专户账号为：

1576001001000560072011，存入金额469,451,200.00元。该专户仅用于“其他与

主营业务相关的营运资金项目” 募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

2、公司在中国光大银行泉州分行开设的专户账号为：79520188000044091，存入金额65,591,600.00元。该专户仅用于公司“纳川股份年产4,800吨HDPE缠绕增强管项目” 募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

3、公司在兴业银行厦门湖里支行开设的专户账号为：129920100100179487，存入金额74,632,600.00元。该专户仅用于公司“武汉汇川年产4,800吨HDPE缠绕增强管项目” 募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

4、公司在中国民生银行泉州泉港支行开设的专户账号为：2305014210001147，存入金额为61,151,100.00元。该专户仅用于公司“天津泰邦年产4,800吨HDPE缠绕增强管项目” 募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

5、公司在中国民生银行泉州泉港支行开设的专户账号为：2305012830000926，存入金额为58,670,300.00元。该专户仅用于公司“福建纳川基础设施建设有限公司诏安BT项目” 募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

(二) 投资项目的实施情况：

单位：万元

募集资金总额			67,848.00							
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00		本报告期投入募集资金总额			863.51		
累计变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			22,667.07		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
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）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	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。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	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

（三）保荐机构关于纳川股份募集资金使用、募集资金投资项目实施情况的意见

保荐机构通过与存管银行交流、与公司中高层管理人员、财务人员及审计人员沟通、查阅相关资料等多种方式，对在纳川股份集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：查阅了纳川股份募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、纳川股份募集资金使用情况的相关公告和支持文件等资料。经核查，保荐机构认为，纳川股份严格执行募集资金专户存储制度，有效执行监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人等法律法规所禁止的情形。

五、纳川股份为他人提供担保等事项

保荐机构查阅了公司财务资料，公司股东大会、董事会、监事会等相关文件，经核查，2012年上半年度公司未向他人提供担保等事项。

六、其他重要承诺

（一）公司股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

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。

公司其他股东：李碧莲、林绿茵、泉州市泉港速通投资有限公司、钱明飞、王宗清、广发信德投资管理有限公司、阮卫星、廖宗雄、王利群等28位承诺：自发行人股票上市之日起12个月内，本人（本公司）不转让或者委托他人管理本人（本公司）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（本公司）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。

4、公司股东李碧莲生前持有福建纳川管材科技股份有限公司1819.98万股股份（持股比例13.188%）归其儿子刘荣旋、丈夫刘炳辉二人共同所有，刘荣旋、刘炳辉分别持有公司股份909.99万股（持股比例6.594%）。由于刘荣旋先生为公司副董事长、总经理，根据有关规定其每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让所持有的公司股份。刘荣旋先生本人亦出具承诺：“在公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让所直接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让所直接持有的发行人股份。”“如在买入后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。”

报告期内，上述股东均信守承诺。

（二）避免同行业竞争承诺

公司实际控制人陈志江先生关于《避免同行业竞争的承诺书》内容如下：

1、本人或本人控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2、本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

3、如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的产品或业务，或者将相竞争的产品或业务纳入到股份公司经营，或者将相竞争的产品或业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向股份公司赔偿由此造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

持股5%以上的股东：李碧莲（刘荣旋、刘炳辉）、林绿茵、泉州市泉港速通投资有限公司、广发信德投资管理有限公司关于《避免同行业竞争的承诺书》内容如下：

1、本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业均未生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2、自本承诺书签署之日起，本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他

企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

3、如本人（本公司）或本人（本公司）控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本公司或本公司控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司或本公司控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的产品或业务，或者将相竞争的产品或业务纳入到股份公司经营，或者将相竞争的产品或业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司将向股份公司赔偿由此造成的一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

截至2012年6月30日，公司控股股东、持股5%以上股份的股东等承诺方遵守了上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

七、公司日常经营情况

保荐人通过查阅公司财务报告、查阅公司股东大会、董事会、监事会、总经理办公会等相关文件、和对相关人员访谈等方式对纳川股份的经营环境、业务状况、财务状况、研发状况等经营情况进行了核查。

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%。

八、公司的委托理财、委托贷款等事项

保荐人通过查阅公司审计报告、查阅公司股东大会、董事会、监事会、总经

理办公会等相关文件进行核查。经核查，2012年上半年纳川股份未发生委托理财、委托贷款等事项。

九、公司的证券投资、套期保值业务事项

保荐人通过查阅公司审计报告、查阅公司股东大会、董事会、监事会、总经理办公会等相关文件进行核查。经核查，2012年上半年纳川股份未发生证券投资、套期保值业务等事项。

【此页无正文，为《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半年度持续督导期间跟踪报告》签字盖章页】

保荐代表人：

李晓芳

许一忠

广发证券股份有限公司

2012年9月1日