

证券代码: 300198

证券简称: 纳川股份

公告编号: 2014-050

## 福建纳川管材科技股份有限公司 2013 年年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 一、 年度财务决算审计情况

2013 年度公司合并报表范围包括母公司福建纳川管材科技股份有限公司及全资子公司天津纳川管材有限公司、武汉纳川管材有限公司、福建纳川贸易有限公司、福建纳川基础设施建设有限公司、惠安纳川基础设施投资有限公司和永春纳川基础设施投资有限公司、泉州市泉港纳川基础设施投资有限公司、江苏纳川管材有限公司及控股公司北京纳川管道设备有限公司。2013 年度财务决算报表业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于 2014 年 4 月 18 日出具了闽华兴所(2014)审字 E-018 号标准无保留意见的审计报告。

### 二、 主要财务指标完成情况

#### 1、 主要指标完成情况：

| 指标            | 2013 年（万元） | 2012 年(万元) | 增减（%）    |
|---------------|------------|------------|----------|
| 营业收入          | 65,549.54  | 39,669.14  | 65.24%   |
| 营业利润          | 10,937.47  | 11,391.89  | -3.99%   |
| 利润总额          | 11,025.14  | 11,488.54  | -4.03%   |
| 净利润           | 9,104.55   | 9,591.45   | -5.08%   |
| 归属母公司净利润      | 9,175.63   | 9702.30    | -5.43%   |
| 总资产           | 132,150.71 | 112,622.75 | 17.34%   |
| 净资产           | 109,553.81 | 101,810.84 | 7.61%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,408.38  | 3,473.82   | -140.54% |
| 净资产收益率        | 8.61%      | 10.07%     | -1.46%   |
| 销售费用          | 3,934.32   | 3,190.02   | 23.33%   |

|      |          |          |        |
|------|----------|----------|--------|
| 管理费用 | 5,462.34 | 4,395.99 | 24.26% |
| 财务费用 | -428.89  | -671.93  | 36.17% |

2、百元销售收入耗用三项费用情况

| 指标              | 2013年(元) | 2012年(元) | 增减(%)   |
|-----------------|----------|----------|---------|
| 百元销售收入耗用销售费用(元) | 6.00     | 8.04     | -25.37% |
| 百元销售收入耗用管理费用(元) | 8.33     | 11.08    | -24.82% |
| 百元销售收入耗用财务费用(元) | -0.65    | -1.69    | 61.54%  |

三、报告期内股东权益变动情况及说明

| 项目        | 期初数(万元)    | 本期增加(万元)  | 本期减少(万元) | 期末数(万元)    |
|-----------|------------|-----------|----------|------------|
| 股本(实收资本)  | 20,877.75  | 47.10     |          | 20,924.85  |
| 资本公积      | 57,014.21  | 532.01    |          | 57,546.22  |
| 盈余公积      | 2,464.97   | 778.18    |          | 3,243.15   |
| 法定公益金     |            |           |          |            |
| 未分配利润     | 21,319.75  | 9,175.64  | 2,865.96 | 27,629.43  |
| 归属母公司股东权益 | 101,676.68 | 10,532.93 | 2,865.96 | 109,343.65 |
| 所有者权益     | 101,810.84 | 10,608.92 | 2,865.96 | 109,553.80 |

变动原因分析:

股本(实收资本)本期增加情况:(1)公司于2013年4月27日召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划预留权益授予相关事项的议案》,并于2013年5月2日授予6名激励对象18万份股票期权及18万份限制性股票,公司股本由208,777,500股增加至208,957,500股,并于2013年5月20日在中国证券登记结算公司深圳分公司完成股本变更登记。

(2)公司于2013年5月21日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》,截至2013年12月31日,公司激励对象股票期权累计已行权290,956股,公司股本由208,957,500股增加至209,248,456股。

(3)有限售条件转为无限售条件流通股主要是:

①公司持股5%以上股东林绿茵女士、刘炳辉先生及刘荣旋先生于2013年5月27日作出关于2013年12月31日前不减持本公司股票的《承诺函》。林绿茵女士、刘炳辉先生及刘荣旋先生分别持有公司股票18,006,850股、11,899,850股、13,649,849股，（其中刘荣旋先生持有高管锁定股10,237,387股），承诺于2013年12月31日前不减持本公司股票，报告期内增加33,319,162股限售股；

②2013年5月21日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，经审核认为股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期行权/解锁条件已满足，批准对符合条件的37名激励对象第一个行权期内可行权总数量为53.325万份股票期权、第一个解锁期可解锁的限制性股票为53.325万股；

③报告期内，增加高管锁定股154,125股。

资本公积变动原因：主要是：（1）根据公司2013年第一次临时股东大会决议：同意将18万份预留的限制性股票及股票期权向6名激励对象授出。本期授予限制性股票为18万股，每一股限制性股票的价格是7.23元。公司增加股本人民币180,000.00元，增加资本公积人民币1,121,400.00元。

（2）公司于2013年5月21日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过《关于公司股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，截至2013年12月31日，公司激励对象股票期权累计已行权290,956股，增加资本公积3,139,280.38元；

（3）公司首次授予股票期权，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，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，本年计入了第一期2013年1-5月的成本1,059,335元。由于第二期未达到股票期权行权非市场条件，公司在等待期内中止了所授予的权益工具，根据《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）的规定，公司2013年6-12月份不再摊销相关费用。

#### 四、 报告期内公司财务状况及经营成果

截至2013年12月31日，公司资产总额132,150.71万元，负债总额22,596.91万元，股东权益109,553.80万元，其中：流动资产88,688.36万元，非流动资产合计43,462.35万元；流动负债22,596.91万元。

公司现有股本20,924.85万元，资本公积57,546.22万元，盈余公积

3,243.15 万元，未分配利润 27,629.43 万元。

全年完成营业收入 65,549.54 万元，实现营业利润 10,937.47 万元，利润总额 11,025.14 万元，计提企业所得税 1,920.59 万元，净利润 9,104.55 万元，归属母公司净利 9,175.63 万元，提取盈余公积 778.18 万元。经营活动产生的现金流量净额-1,655.79 万元，现金及现金等价物增加净额-20,439.11 万元。

## 五、公司财务状况及经营情况分析

### 1、资产负债分析

截至 2013 年 12 月 31 日，公司总资产 132,150.71 万元，较上年末 112,622.76 万元，增加了 19,527.95 万元，增幅为 17.34%。流动资产 88,688.36 万元，较上年同期 90,367.95 万元，减少 1679.59 万元，减幅 1.86%。主要原因如下：

**应收票据：**应收票据余额 2,362.93 万元，占资产总额比重 1.79%，较 2012 年末减少 2,640.60 万元，减少比例 52.77%，主要原因是 2012 年江西泉商投资有限公司开具的面值为 4,000.00 万元的商业承兑汇票到期。其中 2,000.00 万元商业汇票于 2013 年 2 月 9 日已到期并托收，另外 2,000.00 万元商业汇票到期未能兑付转回应收账款。

**应收账款：**应收账款余额 50,158.07 万元，占资产总额比重 37.96%，较 2012 年末增加 18,993.23 万元，增长比例 60.94%，主要原因是：本期公司销售收入增加，导致应收账款增加，其中大额的是江西泉商本期增加销售额 3,962.57 万元，由商业汇票到期未兑付转回应收账款 2,000 万元；深圳市宝安区水务局增加 2,937.72 万元；黄石磁湖高新科技发展公司增加 2,409.83 万元，福建省顺安建筑工程有限公司增加 1,985.35 万元。其中前五名的客户单位为：

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 账龄                 |
|-----------------|--------|---------------|--------------------|
| 江西泉商投资有限公司      | 非关联方   | 75,039,490.90 | 1 年及 1-2 年         |
| 深圳市宝安区水务局       | 非关联方   | 59,347,421.10 | 1 年以内及 1-2 年       |
| 黄石新港开发有限公司      | 非关联方   | 33,684,084.00 | 1 年以内、1-2 年及 2-3 年 |
| 辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限 | 非关联方   | 29,750,594.10 | 1 年及 1-2 年         |

|              |      |               |       |
|--------------|------|---------------|-------|
| 责任公司         |      |               |       |
| 黄石磁湖高新科技发展公司 | 非关联方 | 24,098,276.40 | 1 年以内 |

其他应收款：其他应收账款余额 2,046.89 万元，占资产总额比重 1.55%，较 2012 年末增加 552.15 万元，增长比例 36.94%，主要原因是本期支付泉州市泉港区土地储备开发整理中心土地施工保证金 1,000 万元。

长期应收款：长期应收款余额 17,760.89 万元，占资产总额比重 13.44%，较 2012 年末增加 17,119.02 万元，增长比例 2,667.06%，主要原因是本期四个 BT 项目开始施工建设。具体项目明细如下：

(1) 公司与福建省顺安建筑工程有限公司（联合体）于 2012 年 11 月 27 日与惠安县城镇供水与污水管网工程有限公司、惠安县人民政府正式签订了《崇山污水处理厂、惠西污水处理厂及一期配套管网工程项目 BT 投资建设框架合同》，总投资额约 33,238 万元人民币。具体施工由福建省顺安建筑工程有限公司施行。至期末公司已拨付给福建省顺安建筑工程有限公司 9,201.43 万元，应收建设期的利息为 114.99 万元。

(2) 公司于 2013 年 3 月 18 日与泉州市泉港石化工业区建设发展有限公司签订《泉港区南山片区地下管网特许投资建设及回购（BT）协议》，总投资额约 44,386.20 万元。具体施工由福建省华远建设发展有限公司施行。至期末公司已拨付给福建省华远建设发展有限公司 900 万元，应收建设期的利息为 8.93 万元。

(3) 2013 年 3 月 6 日公司与福建诏安金都资产运营有限公司签订了《诏安金都工业集中区路网一期工程建设-转让（BT）合同》，合同总价约为 2,015 万元，具体施工由福建省顺安建筑工程有限公司进行。至期末公司已拨付给福建省顺安建筑工程有限公司 1,716.67 万元。

(4) 2013 年 2 月公司与永春县轻工基地开发建设投资有限公司签订了《永春县轻工基地北区场地平整及道路工程 BT 合同文件》，合同约 9,338.80 万元，具体施工由福建省金正建设工程有限公司进行。至期末公司已拨付给福建省金正建设工程有限公司 5,660.01 万元，应收建设期的利息为 87.46 万元。

流动负债 22,596.91 万元，比上年同期增加 11,784.97 万元，增长 109.00%，主要是增加短期借款 7,234.88 万元、预收账款增加 450.68 万元、应交税费增加 893.78 万元、应付账款增加 2,264.09 万元所致。

短期借款余额为 7,234.88，较上年同期增加 7,234.88 万元。

应付账款余额 5,067.86 万元,较上年同期增加 2,264.09 万元,增长 80.75%,主要原因是母公司增加应付材料款 1,297.07 万元及子公司纳川贸易增加应付材料款 1,117.30 万元所致。

预收账款余额 970.61 万元,比上年同期增加 635.94 万元,增长 190.02%,主要原因是子公司纳川贸易预收货款增加 529.31 万元,其中预收福建恒杰塑业新材料有限公司 354.73 万元。

应交税费余额 1,933.59 万元,比上年同期增加 896.78 万元,增长 86.50%,主要原因是本期营业收入增加、利润增长,导致应交增值税及相应的附加税增加所致。

## 2、经营情况及现金流量分析

公司 2013 年营业收入 65,549.54 万元,较上年同期 39,669.14 万元,增加 25,880.40 万元,提高 65.24%。主要原因是主营业务收入管材销售增加了 4,959.95 万元,增长了 13.01%,子公司纳川贸易材料贸易增加了 20,983.62 万元所致。

销售费用本期发生数较上期增加 744.29 万元,增长 23.33%,主要原因是本期销售增长相应的装运费增加;及为扩大销售额而增加的销售人员工资、业务提成、差旅费办公费等增加所致。

管理费用比上年同期增加 1,066.35 万元,增长 24.26%,主要原因是①为生产技术持续创新,公司增加对研发费用的投入;②本期公司规模扩大,公司职员增加导致人力成本及办公费用、职工福利等费用支出增加所致。

财务费用比上年同期增加 243.04 万元,增长 36.17%,主要原因是上年公司募集到的资金已陆续投入使得本期使用存放在银行增加的利息收入减少。

2013 年度公司经营活动产生的现金流量净额-1,408.38 万元,较上年同期减少 4882.20 万元,降幅 140.54%,主要原因是本期为购买商品、接受劳务支付现金大幅增加。

福建纳川管材科技股份有限公司

二〇一四年四月十八日