



福建纳川管材科技股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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
简德武	独立董事	公务原因	陈少华

公司负责人陈志江、主管会计工作负责人蔡乐敏及会计机构负责人(会计主管人员)林环英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事会报告 .....	12
第五节 重要事项 .....	34
第六节 股份变动及股东情况 .....	42
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	50
第八节 公司治理 .....	55
第九节 财务报告 .....	58
第十节 备查文件目录 .....	138

## 释义

释义项	指	释义内容
纳川股份	指	福建纳川管材科技股份有限公司
公司、本公司	指	福建纳川管材科技股份有限公司
天津纳川	指	公司全资子公司天津纳川管材有限公司
武汉纳川	指	公司全资子公司武汉纳川管材有限公司
纳川基础设施	指	公司全资子公司福建纳川基础设施建设有限公司
纳川贸易公司	指	公司全资子公司福建纳川贸易有限公司
惠安纳川	指	公司控股子公司惠安纳川基础设施投资有限公司
北京纳川	指	公司控股子公司北京纳川管道设备有限公司
泉港纳川	指	公司控股子公司泉州市泉港纳川基础设施投资有限公司
永春纳川	指	公司控股子公司永春纳川基础设施投资有限公司
江苏纳川	指	公司全资子公司江苏纳川管材有限公司
上海耀华	指	报告期内，公司拟收购上海耀华玻璃钢有限公司，目前正在实施收购
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
元	指	人民币元
PE	指	聚乙烯，英文名称" <b>Polyethylene</b> "，是结构最简单的高分子有机化合物，当今世界应用最广泛的高分子材料，由乙烯聚合而成，根据密度的不同分为高密度聚乙烯、中密度聚乙烯和低密度聚乙烯
HDPE	指	高密度聚乙烯，英文名称为" <b>High Density Polyethylene</b> "，是目前塑料领域应用最为广泛的安全环保性材料。HDPE 系无毒、无味、无臭的惰性材料，除少数强氧化剂外，可耐多种化学介质的侵蚀，可满足高碱、酸及污水等有腐蚀性环境下使用，化学稳定性好，耐老化，使用寿命长，可达 50 年以上，具有良好的耐热性和耐寒性，还具有较高的刚性和韧性，机械强度高。HDPE 因为其易再加工，降解特性，因此成为塑料回收市场增长最快的一部分。本世纪在管道领域发生了一场革命性的进步，即"以塑代水泥"、"以塑代钢"。在这场革命中，高密度聚乙烯管道由于其各项优良特性而倍受青睐，广泛应用于市政、工业各个领域
PP	指	聚丙烯，一种高聚物，单体是丙烯 $\text{CH}_2=\text{CH}-\text{CH}_3$ ，通过加聚反应

		得到
BT	指	指建设-移交。政府利用非政府资金来进行基础非经营性设施建设项目的一种融资模式。项目工程由投资人负责进行投融资，具体落实项目投资、建设。工程项目建成后，经政府组织竣工验收合格后，资产交付政府；政府根据回购协议向投资人分期支付资金，投资人确保在质保期内的工程质量
HDPE 缠绕结构壁管材	指	为达到一定物理、力学和其他性能要求，以 HDPE 为主要原料，以相同或不同材料作为辅助支撑结构，采用缠绕成型工艺，经加工制成的管材
HDPE 缠绕增强管	指	一种具有螺旋肋状异形外壁和光滑内壁的新型结构壁塑料管材，管材内外壁以 HDPE 材料作为力学结构，并以聚丙烯（PP）作为异形外壁形模，采用缠绕成型生产工艺制成。符合国家标准《埋地用聚乙烯（PE）结构壁管道系统》第 2 部分：《聚乙烯缠绕结构壁管材》（GB/T19472.2-2004）B 型结构壁管的要求
钢骨架聚乙烯塑料复合管	指	钢骨架聚乙烯塑料复合管是一种新型高科技、环保型管材，复合管以高强度低碳的镀铜钢网状结构层为骨架，以高（中）密度聚乙烯为基体，在生产线上通过连续挤塑复合成型，对生产工艺、检验检测能力的要求更高。适用于长距离埋地供水、供气管道系统产品，是给水、燃气、工业、矿用领域的首选产品。
预制树脂混凝土排水沟	指	预制树脂混凝土排水沟是由聚合混凝土所制造，该混凝土由精选的高分子树脂聚合体及天然碎石砂、填充料所组合成聚酯树脂混凝土，合成一种强度高、重量轻，且能抵抗化学品侵蚀的混凝土。适用于公共建筑、工业、商业、民用建筑的室外场地排水系统；用于砖石铺装地面、景观构造地面；适用于机场、港口、工业场地、卸货场等重荷载交通区域、亦适用于道路路面排水。
树脂混凝土顶管	指	树脂混凝土顶管为铸模成型，原料为树脂混凝土，其为用高分子不饱和树脂取代传统混凝土中的水泥及水，在混合粗细骨料及添加物，反应键结硬化形成材质均匀的复合材料，是一种重量轻、抗腐蚀的材料，是制造排水沟底座构件的理想环保材料。
连续缠绕玻璃钢夹砂管	指	连续缠绕玻璃钢夹砂管该产品为在连续输出的模具上，把树脂、连续纤维、短切纤维和石英砂按一定要求采用环向缠绕方法连续铺层，并经固化后切割成一定长度的管材产品。应用于石油管道、化工管道、电力管道、制药管道、造纸浆液、城市给排水管道、工业污水管道、海水淡化管道、煤气输送管道、天然气输送管道等。
管件	指	用于管道系统中的连接，包括井、弯头、三通、变径管、法兰根及其它功能性配件，是管道系统的一部分。管件可以是与管材同质的或非同质的，本次发行人自行生产的管件是与管材同质（即 HDPE 材质）
全系列埋地排水管道系统	指	指埋地排水管网中所使用的全部规格管材及与之相匹配的管件
环刚度	指	是塑料埋地排水管的一个重要指标，其定义为管道在承受载荷时，沿受力方向发生 3% 变形时，单位面积的管道所承受的力。国际上表示塑料埋地排水管的抗外压负载能力的综合数值指标。环刚度的单位为

		千牛每平方米 (KN/m <sup>2</sup> ), 根据国家标准 GB/T18477-2001、GB/T19472.1-2004、GB/T19472.2-2004 等规定, 塑料排水管的环刚度共分为 2、4、8、16 四个级别, 并规定在管径 $\geq$ 500mm, 允许使用 2 级环刚度, GB/T19472.1-2004、GB/T19472.2-2004 还增补了 6.3、12.5 两个非首选级别。塑料埋地排水管注重刚柔并济, 如果管材的环刚度太小, 管材可能发生过大变形或出现压屈失稳破坏。反之, 如果环刚度选择得太高, 必然采用过大的截面惯性矩, 将造成用材料太多, 成本过高
DN	指	Nominal Diameter, 公称直径, 指标准化以后的标准直径, 对于缠绕增强管而言指内径

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	纳川股份	股票代码	300198
公司的中文名称	福建纳川管材科技股份有限公司		
公司的中文简称	纳川股份		
公司的外文名称	Fujian Superpipe Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	NCGF		
公司的法定代表人	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	<a href="http://www.nachuan.com/">http://www.nachuan.com/</a>		
电子信箱	nachuan@nachuan.com		
公司聘请的会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	福建省福州市湖东路中山大厦 B 座六-九楼		

### 二、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	0595-87962111	0595-87962111
电子信箱	yanghui@nachuan.com	xuwanjiao@nachuan.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 06 月 11 日	泉州市泉港区工商 行政管理局	350505100003553	350505751353819	75135381-9
报告期内——注册 资本变更、章程变更	2013 年 06 月 26 日	福建省工商行政管 理局	350505100003553	350505751353819	75135381-9
报告期内--注册资 本变更、章程变更	2013 年 08 月 05 日	福建省工商行政管 理局	350505100003553	350505751353819	75135381-9



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	655,495,352.99	396,691,366.98	65.24%	275,411,010.80
营业成本（元）	429,583,703.84	198,956,880.63	115.92%	130,720,127.40
营业利润（元）	109,374,657.24	113,918,906.15	-3.99%	88,740,375.11
利润总额（元）	110,251,382.68	114,885,442.30	-4.03%	89,674,941.65
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	91,756,250.64	97,023,016.57	-5.43%	74,170,597.85
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	91,022,512.70	96,223,941.91	-5.41%	73,451,234.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,083,839.31	34,738,160.19	-140.54%	-60,893,947.38
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0673	0.1664	-140.44%	-0.4413
基本每股收益（元/股）	0.439	0.466	-5.79%	0.367
稀释每股收益（元/股）	0.439	0.466	-5.79%	0.367
加权平均净资产收益率（%）	8.61%	10.07%	-1.46%	10.5%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.54%	9.99%	-1.45%	10.4%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	209,248,456.00	208,777,500.00	0.23%	138,000,000.00
资产总额（元）	1,321,507,104.40	1,126,227,549.56	17.34%	988,955,603.50
负债总额（元）	225,969,095.61	108,119,140.05	109%	81,279,842.97
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,093,436,405.79	1,016,766,915.82	7.54%	907,675,760.50
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.2255	4.8701	7.3%	6.5774
资产负债率（%）	17.1%	9.6%	7.5%	8.22%

## 二、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-246,357.08	-7,516.20	-3,008.28	固定资产清理损失
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）	1,318,700.00	1,046,746.00	2,400,000.00	各项政府补贴收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-195,617.48	-72,693.65	-1,462,425.18	其他支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00			
减：所得税影响额	143,005.88	167,461.49	215,202.75	
少数股东权益影响额（税后）	-18.38			
合计	733,737.94	799,074.66	719,363.79	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 三、重大风险提示

### 1、产品推广与市场竞争风险

尽管公司在HDPE缠绕增强管处于龙头地位，尤其在市政、核电、石化等领域排水具有较强的产品竞争力，但也面临国内一些其它竞争对手以及市场新进入者在市场上的挑战。对此，公司首先持续不断打造与提升公司的产品力、渠道力、品牌力、服务力等核心竞争力，保持并巩固原有行业优势；其次，公司研发暨引进钢骨架聚乙烯塑料复合管、连续缠绕玻璃钢夹砂管道、树脂混凝土管道及聚酯树脂混凝土等新型管材，在覆盖给排水诸多领域做了紧密务实的产品规划，上述新产品已陆续上线，以进一步稳定及提升公司在给排水领域中的地位。

### 2、销售区域的不断扩大带来的市场管控风险

公司业务不断扩张，对销售管理提出了更高要求，包括价格系统管控以及区域市场协调等问题，近年来公司在传统区域进行精耕细作实现业绩增长的基础上，也成功开拓了几个新区域市场，对市场管控也提出了更高的要求。为此，公司在业务规模快速扩张的背景下审慎思考，匹配解决快速发展过程中的精细化管理问题，通过多项措施提升销售管理和运营，旨在为“健康、持续、快速”发展进一步奠定基础。

### 3、综合管理水平亟待提高的风险

现阶段公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，管理半径加大，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。为此公司不断创新管理机制，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。

### 4、人力资源建设与激励机制风险

随着公司业务快速发展，公司人力资源体系规划的重要性日益突显，各类新人尤其是中高端人才等逐步到位，但人才培养与文化磨合有一个过程，如磨合效果未达预期，可能会影响公司既定计划与目标的实现。为此，公司继续完善人力资源管理体系建设，优化了选人和用人机制，搭建了人才培养体系；引入职业发展双通道，完善员工考评体系。报告期内，公司已实施首次限制性股票与股票期权股权激励方案，长期激励和约束机制已初显成效，充分调动公司激励对象的积极性与创造性，以促进公司“健康、持续、快速”发展。

#### 5、应收账款风险

公司销售订单不断增加，外加报告期内在手BT项目的突出增长，受到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。为此，公司一方面加强合同审核、发货控制、应收款催讨等各项措施，实现应收款事前、事中、事后各阶段的把控；另一方面，为避免公司大量市政工程订单形成应收帐款居高不下的风险，公司积极调整销售模式，在原有客户关系的基础上，培养央企及地方大企业的战略客户合作关系，公司开展与其长期、紧密合作，形成资源共享、资金互补、共同市场、紧密型客户关系。

#### 6、国家宏观经济形势变化的风险

公司所提供的给排水产品及技术服务，均符合国家节能减排及环保要求。随着国家对于“节能、减排”的日益重视，以及对污染治理投入的不断加大，将为公司业务带来更广阔的发展空间。但公司所服务的行业与国家宏观经济形势关联度较高，如果国家宏观经济形势出现不利变化，导致大量污染治理项目资金不能落实，将对公司未来经营产生影响。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

报告期内，公司实现营业收入65,549.54万元，比上年同期增长65.24%；营业利润10,937.47万元，比上年同期减少3.99%；归属母公司净利润9,175.63万元，比上年同期减少5.43%。公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规，充分履行《公司章程》赋予的职责，认真执行股东大会各项决议，规范运作，科学决策。全体董事廉洁自律、恪尽职守，勤勉尽责，努力工作，较好地完成了各项工作任务。

报告期内重要工作报告如下：

##### 1、销售管理

公司正视宏观经济下行压力，对现行销售模式、销售管理等进行反思。

1.1 报告期内，首先通过前期的铺垫和努力，在大客户合作创新模式上取得成效；同时整合资源，强化了化工行业、电力行业、天津纳川等公司销售的队伍；在销售部署上新布局了云南、四川、重庆、陕西、河南等板块，为2014年的新市场成熟奠定了基础；基本形成了保老、固新、再拓新的格局。

1.2 报告期内，公司加强了客户资源管理，建立客户关系管理软件（CRM），包括客户信誉评估、客户档案完善、合同履行风险评估、应收账款回款措施、费用管控及业绩激励等一系列措施，并精细化管理层面取得成效。

1.3 执行公司战略，建立起系统供应商方案，实现引水系统、雨水系统、供水系统、污水系统、尾水排放及中水回用系统，并实现顶管及开挖并行的系统方案，切实做到从单一销售导向转变为销售、产品及服务并存的销售导向，实现客户资源的优化和商业价值提升。

1.4 报告期内，积极进行新产品销售准备工作，包括钢骨架聚乙烯塑料复合管、连续缠绕增强管、预制树脂混凝土排水沟、树脂混凝土顶管等前期市场分析及产品培训等销售准备。

1.5 推进战略客户商业价值的体现，加速与战略客户中交一公院的研发产品（公路涵管）的市场化的推进、中国五环院EPC项目订单实现，并建立了战略客户详细开发方案，为2014年业绩增长的质量、数量提升奠定了基础。

##### 2、募集资金使用

截至报告期末公司共拥有11条HDPE缠绕增强管生产线，产能达到2.55万吨，三个募投项目均已完成投产。其中天津募投项目在实施过程中，由于优化设计及部分项目调整等原因，截至2013年11月30日，结余资金2938.11万元（含利息），公司已将该笔结余资金用于永久补充流动资金，以减少公司财务费用支出，缓解公司业绩增长的流动资金需求，提高募集资金使用效率。

报告期内，公司统筹超募资金使用计划，使用超募资金中的2,400万元对全资子公司纳川基础设施进行增资，作为泉港BT项目的专项投资资金；使用超募资金中的53,999,460元对全资子公司纳川基础设施进行增资，作为永春BT项目的专项投资资金；使用超募资金中的3000万元在四川设立全资子公司，作为我公司在西南拓展市场的平台；使用超募资金中的3000万元在江苏设立全资子公司，作为我公司在华东拓展市场的平台；使用超募资金结余资金2949.25万元（含利息）用于永久补充公司流动资金，满足公司业务持续发展的需要，且提高募集资金使用效率。截止2013年12月31日，公司超募资金已全部做使用计划。

募投项目及募集资金使用详情参见本节报告：二“报告期内主要经营情况”中第5点“投资状况分析”。

##### 3、BT项目

报告期内，公司在手BT项目计划投资总额近12亿元，分别为诏安金都工业集中区路网一期工程（BT）项目、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、永春县轻工基地北区场地平整及道路工程BT项目、泉港区南山片区地下管网BT项目，报告期末上述BT项目投资进展情况如下：

公司于2011年12月26日与福建诏安金都资产运营有限公司正式签订了《建设-转让（BT）合同》，本工程项目总投资额

(含回购款及投资收益)约人民币 10,000万元,实际投资额以审计后的决算价为准。公司按与福建诏安金都资产运营有限公司商定的建设资金分期投放计划分期分批足额投入到位。工程回购期限为二年。截至2013年12月31日,该项目已完成工程量约2,000万元。

公司于2012年9月4日中标崇山污水处理厂、惠西污水处理厂及配套管网工程项目,总投资约56,238万元,截至2013年12月31日,该项目已完成工程量12,000多万元。

公司于2013年初中标永春县轻工基地北区场地平整及道路工程BT项目,建设规模工程造价(最高控制价)9338.7029万元,具体范围以经审核的施工图纸的内容为准。截至2013年12月31日,该项目已完成工程量7,200多万元。

公司于2013年初中标泉港区南山片区地下管网BT项目,并于2013年3月18日签订《泉港区南山片区地下管网特许经营投资建设及回购(BT)协议》,总投资额约44,386.2万元。到2013年12月31日,该项目累计完成工程量2,300多万元。

#### 4、技术研发方面

报告期内,为解决公司产品仅适用于开挖的抗外压管道,公司加强其他高端给排水材料的引进暨研发工作。主要成果如下:

4.1 关于钢骨架聚乙烯塑料复合管:已成功引进钢骨架聚乙烯塑料复合管技术及生产设备,复合管以高强度低碳的镀铜钢网状结构层为骨架,以高(中)密度聚乙烯为基体,在生产线上通过连续挤塑复合成型,截至本报告日,首先成功安装调试钢骨架聚乙烯塑料复合管两条线,已完成产品试制,可顺利投产,进一步将主要应用于长距离埋地引水、供水。

4.2 关于预制树脂混凝土排水沟:新设全资子公司福建纳川排水科技有限责任公司,进行预制树脂混凝土排水沟项目开发前期准备,截至本报告日,正在进行设备安装调试,力争6月份前实现投产。

4.3 关于涵洞通道HDPE缠绕增强管应用技术研究:公司研发团队配合中交一公院,根据HDPE缠绕增强管涵洞自身的受力特点和变形能力(延性)特点,结合与其力学性能相似的公路钢波纹管涵洞的施工工艺流程,研究提出快速、便捷、安全的HDPE缠绕增强管涵洞施工方法,提高该类涵洞施工效率,降低施工费用,以进一步提高其经济性,目前已完成部分规格产品试制,待第三方检测结论出具后,将适用于试验工程并进一步投放市场。

4.4 关于聚丙烯缠绕结构壁管材:进行聚丙烯缠绕结构壁的研发工作,已完成部分规格产品试制并应用于试用工程,已制定企业标准并在泉州市技术监督局备案。

4.5 报告期内,公司决定收购上海耀华玻璃钢有限公司,上海耀华公司系国内最早的玻璃钢管生产企业,拥有先进的技术,是国内少数几家能够生产“连续缠绕玻璃钢夹砂管”以及唯一一家能够生产产品“树脂混凝土管”的企业。公司产品“连续缠绕玻璃钢夹砂管”“树脂混凝土管”主要应用于城市引水、供水管道、化工管道、电力管道、海水淡化管道以及非开挖管道等。填补了公司无大口径压力管道及非开挖管道的空白。本次收购成功将对未来年度的经营情况产生一定的积极影响。

#### 5. 人才培养

为落实公司战略规划,报告期内,公司通过不断引进优秀的管理及技术人才,提升公司人力资源竞争力,并加强新进人才的引导培训以熟悉企业文化并适应新环境;同时对原有的人力资源进行开发和整合,保障企业发展所需的人力资源数量与质量,实现人力资源管理的人岗匹配、人企匹配。

报告期内,“纳川学院”实施开展了以下人才培养与发展工作,并取得了一定成果:

##### 1、梳理并完善公司的内部培训流程

2013年,人力资源部完善了《培训管理制度》、《新员工入职引导制度》,梳理了公司新员工培训、在职培训、外部培训、上岗证考核、员工自我发展和培训积分管理等内、外部培训流程,使培训工作开展更加顺畅、高效。

##### 2、推广培训积分与绩效管理相结合的培训模式

为保证各级培训工作的顺利开展,加强各级部门对下属人员的培训与指导,人力资源部导入的培训积分管理制度在各级部门得到了较好的推行。通过各层级、各类别岗位员工培训积分与绩效管理的有效结合,不仅使员工在工作技能及熟练度上有所提升,还对个人绩效的改进有所帮助,积分培训受到了广大员工的欢迎。

##### 3、推行公开课、专业技能课、实践模拟相结合等“走出去、请进来”的培训模式

2013年公司人力资源部在对员工进行培训需求调查、分析的基础上,结合公司发展战略,按照公司三级培训体系框架,制定了2013年培训计划,并以此作为全年培训主线开展培训工作,通过派人参加外部公开课,请培训老师到公司授课的形式,丰富了培训课程内容,提高了培训的效果,打破了以往只在课堂内培训的单一模式。

##### 4、户外拓展训练。

报告期内，为提升团队士气，打造团队协作精神，人力资源部组织了上至总经理下至基层员工在内的主题为：“新员工集训营”和“中高层管理人员精英团队训练营”的户外拓展训练。此项活动由总经理带头参加，员工参与热情高涨，活动极大地提升了企业的团队意识，缩短了高层管理与基层员工之间的心理距离，受到了员工的一致好评。

报告期内，共计划开展各级培训课程72门，实际开展各级培训课程90门，全年累计培训1976人次，培训时长达6120小时，人均培训课时25小时，较好的完成了年度培训目标，进一步对人力资源进行了开发，为公司2014年的发展奠定了更好的人力资源基础。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1)概述

公司营业收入较上年同期增长65.24%，主要原因是管材销售增加了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，增长了1438.54%。

公司营业成本较上年同期增长115.92%，主要原因是管材销售成本增加了3269万元，增长了17.5%，子公司纳川贸易材料贸易成本增加了19793.59万元，增长了1629.91%。

财务费用较上年同期增长36.17%，主要原因是本年利息收入减少378.80万元，降低了34.79%，银行贴现息增加200多万元。

经营性现金净流量较上年同期降低了140.54%，主要原因是购买商品所支付的现金流量增加了126.11%。

投资性现金净流量较上年同期降低了567.14%，主要原因是公司各BT项目开始投入建设支付了工程款。

筹资活动现金流量较上年同期增长了409.24%，主要原因是公司增加短期借款。

#### 2)报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

报告期利润构成或来源未发生重大变化。

#### 3)收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	655,495,352.99	396,691,366.98	65.24%

#### 驱动收入变化的因素

本报告期公司业务收入增幅较大的主要原因是子公司纳川贸易材料贸易增加了20,983.62万元，增长了1438.54%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
管材类	销售量	15,547.97	14,664.73	6.02%
	生产量	15,028.59	14,437.89	4.09%
	库存量	1,528.01	2,047.39	-25.37%
贸易类	销售量	20,929.8	1,210	1,629.67%
	生产量	22,199.05	1,485	1,394.89%
	库存量	1,544.25	275	461.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

√ 适用 □ 不适用

2011年3月31日，公司与深圳市宝安区水务局签订《固戍污水处理厂新安片区污水支管网一期工程等11个污水支管网工程管材采购 I 标》，合同金额总计人民币13,041.75万元。截至2013年12月31日，本项目供货额达11,700多万元。

公司于2011年12月26日与福建诏安金都资产运营有限公司正式签订了《建设-转让（BT）合同》，本工程项目总投资额（含回购款及投资收益）约人民币 10,000万元，实际投资额以审计后的决算价为准。公司按与福建诏安金都资产运营有限公司商定的建设资金分期投放计划分期分批足额投入到位。工程回购期限为二年。截至2013年12月31日，该项目已完成工程量约2,000万元。

公司于2012年4月16日与深圳市光明新区城市建设局正式签订了《货物采购合同》，本合同总金额4,344.30多万元。截至2013年12月31日，本项目供货额达3,000多万元。

公司于2012年9月4日中标崇山污水处理厂、惠西污水处理厂及配套管网工程项目，总投资约56,238万元，截至2013年12月31日，该项目已完成工程量12,000多万元。

公司于2013年初中标永春县轻工基地北区场地平整及道路工程BT项目，建设规模工程造价（最高控制价）9338.7029万元，具体范围以经审核的施工图纸的内容为准。截至2013年12月31日，该项目已完成工程量7,200多万元。

公司于2013年初中标泉港区南山片区地下管网BT项目，并于2013年3月18日签订《泉港区南山片区地下管网特许经营投资建设及回购（BT）协议》，总投资额约44,386.2万元。到2013年12月31日，该项目累计完成工程量2,300多万元。

公司于2013年10月23日同江西中越建设有限公司签订了总金额约11,595万元的合同，截至2013年12月31日，该合同累计发货值为480多万元。

数量分散的订单情况

√ 适用 □ 不适用

2013年度公司新签订单（含税）超6亿元，截至2013年12月31日，公司在手未执行订单近5亿元。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

4)成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
原材料	187,152,443.67	85.23%	157,293,253.25	85.07%	0.16%
人工工资	9,107,950.23	4.15%	7,255,619.32	3.92%	0.23%
折旧费	14,573,006.40	6.64%	12,025,073.24	6.5%	0.14%
燃料、动力费	7,178,644.72	3.27%	6,383,534.81	3.45%	-0.18%
其他制造费用	1,584,165.33	0.72%	1,967,621.16	1.06%	-0.34%

5)费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	39,343,220.84	31,900,252.02	23.33%	
管理费用	54,623,363.83	43,959,936.60	24.26%	
财务费用	-4,288,923.57	-6,719,254.10	36.17%	本年利息收入减少 378.80 万元，降低

				了 34.79%，手续费增加 209.60 万元，增长了 596.04%。
所得税	19,205,922.73	18,970,932.04	1.24%	

## 6)研发投入

为解决公司产品单一问题、特殊地质条件管道系统抗压问题、核电系统给/排水用塑料管道问题,以及提升缠绕结构壁管连接可靠性,公司2014年度开展研发项目包括改性HDPE缠绕管、高耐热改性PP骨架管、胶圈连接HDPE缠绕管管材、复杂地质条件下HDPE缠绕增强管应用、钢骨架聚乙烯塑料复合管的制造、树脂混凝土排水沟、核电专用聚乙烯给水管等,本报告期共投入研发费用1,673.12万元,占合并报表营业收入2.55%(其中母公司研发费用1606.14万元,占母公司营业收入4.28%)。主要研发成果如下:

已成功引进钢骨架聚乙烯塑料复合管技术及生产设备,复合管以高强度低碳的镀铜钢网状结构层为骨架,以高(中)密度聚乙烯为基体,在生产线上通过连续挤塑复合成型,截至本报告日,已成功安装调试钢骨架聚乙烯塑料复合管两条线,并完成产品试制,可顺利投产,进一步将主要应用于长距离埋地引水、供水。

新设全资子公司福建纳川排水科技有限责任公司,进行聚酯混凝土排水沟项目开发前期准备。

公司研发团队配合中交一公院,根据HDPE缠绕增强管涵洞自身的受力特点和变形能力(延性)特点,结合与其力学性能相似的公路钢波纹管涵洞的施工工艺流程,研究快速、便捷、安全的HDPE缠绕增强管涵洞施工方法,提高该类涵洞施工效率,降低施工费用,以进一步提高其经济性,目前已完成部分规格产品试制,待第三方检测结论出具后,将适用于试验工程并进一步投放市场。

进行聚丙烯缠绕结构壁的研发工作,已完成部分规格产品试制并应用于试用工程,已制定企业标准并在泉州市技术监督局备案。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额(元)	16,731,207.74	11,112,788.30	7,810,013.65
研发投入占营业收入比例(%)	2.55%	2.8%	2.84%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例(%)	0%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重(%)	0%	0%	0%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 7)现金流

单位:元

项目	2013 年	2012 年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	491,398,723.79	331,278,059.49	48.33%
经营活动现金流出小计	505,482,563.10	296,539,899.30	70.46%
经营活动产生的现金流量净额	-14,083,839.31	34,738,160.19	-140.54%
投资活动现金流入小计	5,732,297.00	3,697,670.59	55.02%
投资活动现金流出小计	257,285,573.42	41,403,917.27	521.4%



投资活动产生的现金流量净额	-251,553,276.42	-37,706,246.68	-567.14%
筹资活动现金流入小计	232,862,889.84	73,727,177.92	215.84%
筹资活动现金流出小计	170,047,040.84	94,040,072.96	80.82%
筹资活动产生的现金流量净额	62,815,849.00	-20,312,895.04	409.24%
现金及现金等价物净增加额	-201,917,012.97	-23,241,571.96	-768.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低140.54%，主要原因是公司购买商品及劳务支付的现金较上年同期增加126.11%。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低567.14%，主要原因是公司BT项目开始投入建设，支付的工程款增加。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长409.24%，主要原因是银行借款增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因是公司经营性应收项目的大幅增加。

#### 8)公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	166,935,800.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	25.47%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	244,145,422.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	65.17%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

#### 9)公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

公司首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划（2011-2013年），包括经营目标、管理目标、市场目标、创新目标、投资目标、人才建设目标等细分措施与目标，公司均逐一落实并提前完成。

招股说明书中披露的未来发展与规划（2010-2012）	本报告期实施情况	累计完成情况
<b>总发展规划</b>	公司以市场为导向，技术为主线，坚持节能环保、高效可靠的产品开发总方针，树立塑料埋地排水管材的高端品牌；持续不断加大研发投入和技术创新，进一步提升企业核心竞争力；完善先进的市场营销理念和服务理念，充分了解	基本完成

	客户需求，不断加强目标客户对塑料埋地排水管材的认识与认同，为客户提供埋地排水管道系统设计、施工等全方位技术支持服务，进而快速扩大国内市场，成为国内大口径重荷载HDPE埋地排水管材细分市场首屈一指的行业龙头企业；完善企业内部控制等管理制度，秉承公司优良的企业文化理念，不断加强企业内部的创新精神与协作精神，将员工个人与企业的发展目标有机结合，引导全体员工为实现共同愿景而努力奋斗，从而推动企业高速增长；	
<b>经营目标</b>	公司已实现募投项目中纳川管材、天津纳川、武汉纳川三处的投产计划	提前完成
<b>管理目标</b>	公司逐步完善公司管理制度与业务流程，进一步完善研发、运营、销售、技术服务等平台的建设，夯实基础管理；大力加强品牌建设，对内控制产品质量，对外提高服务信誉，为公司树立良好品牌形象。	基本完成
<b>市场目标</b>	已基本实现三年计划的市场开拓目标，建立并巩固华东、华北、华中、东北、华南等区域市场。	基本完成
<b>创新目标</b>	报告期内，技术研发投入占销售收入的4.3%。	2011-2013年均实现研发投入占销售收入的比例均保持在3%以上。
<b>投资目标</b>	纳川管材生产基地扩建、天津纳川生产基地扩建、武汉纳川生产基地新建等建设工程均已完成并顺利投产。	提前完成
<b>人才建设目标</b>	为落实公司战略规划，报告期内，公司通过不断引进优秀的管理及技术人才，提升公司人力资源竞争力，并加强新进人才进行引导培训以熟悉企业文化并适应新环境；同时对原有的人力资源进行开发和整合，保障企业发展所需的人力资源数量与质量，以达到人力资源管理的人岗匹配、人企匹配。	提前完成三年内招聘硕士研究生、本专科毕业生30人的原计划，实施人才培养计划及上市后首次股权激励计划。

#### 前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

前期披露的发展战略及经营计划主要参见2012年4月21日及2013年4月17日刊登于巨潮网《2011年年度报告》的《2012年年度报告》，报告期内，公司在市场深化开拓、创新销售模式、扩大产能、完善人力资源等各战略要点部署及经营情况进展主要如下说明：

1、公司目前主营产品DHPE缠绕增强管产能达2.55万吨，继华南地区（泉州）和华北地区（天津）、华中地区（武汉）三个生产基地即募投项目顺利投产后，公司计划于西南地区（四川）、华东地区（江苏）两地投资设厂，本项投资计划详见2013年6月14日公司刊登于巨潮网的相关公告，截至报告期末，公司首先启动江苏泗阳的产能扩建计划，预计将于2014年6月前实现新增年产4800吨HDPE缠绕增强管的产能投放，其次，公司管理层已在西南地区进一步缜密的选址，力争2014年上半年敲定并启动投资。上述投资设厂计划，也纳入全国市场战略布局的重点工作，把生产基地的建设与当地的经济紧密联系起来，积极打造不断扩大市场版图的桥头堡。

2、报告期内，公司研发暨引进钢骨架聚乙烯塑料复合管、连续缠绕玻璃钢夹砂管道、树脂混凝土管道及聚酯树脂混凝土等新型管材，在覆盖给排水诸多领域做了紧密务实的产品规划及市场定位，截至本报告日，钢骨架聚乙烯塑料复合管已率先上线并试产成功，即可投放市场，上述其他新产品也将陆续上线，以进一步稳定及提升公司在给排水领域中的地位。

3、公司持续推行战略客户方向，报告期内，公司与西安中交土木科技有限公司签订了《战略合作框架协议书》，与中国五环工程有限公司签订了《战略合作协议》（详见2013年4月17日、2013年6月24日刊登于巨潮网的相关公告），从长期看，通过上述协议的实施，有利于提升公司的技术实力和研发能力，也有利于公司在交通工程技术领域及建筑商合作领域的

市场拓展，必将对公司的经营产生积极影响；

4、报告期内，公司通过不断引进优秀的管理及技术人才，重新配置个别关键岗位，提升公司人力资源竞争力，并加强新进人才进行引导培训以熟悉企业文化并适应新环境；同时对原有的人力资源进行开发和整合，保障企业发展所需的人力资源数量与质量，以达到人力资源管理的人岗匹配、人企匹配。

5、报告期内，公司在手BT项目计划投资总额近12亿元，分别为诏安金都工业集中区路网一期工程（BT）项目、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、永春县轻工基地北区场地平整及道路工程BT项目、泉港区南山片区地下管网BT项目，报告期末上述BT项目投资进展情况详见本章节第1点“报告期内主要业务回顾”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## （2）主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
市政工程	323,392,244.63	154,741,317.75
材料销售	224,422,972.25	14,435,478.76
交通枢纽	53,796,788.49	25,895,781.26
核电火电	29,923,988.30	17,285,515.02
石油化工	22,317,644.24	12,706,637.53
其他行业	1,544,470.07	749,673.82
分产品		
DN300-DN500	113,876,512.29	57,764,754.87
DN600-DN1400	208,597,408.85	111,683,619.32
DN1500 以上	70,847,003.69	29,278,543.57
管件	37,654,210.90	12,652,007.62
材料销售	224,422,972.25	14,435,478.76
分地区		
华东地区	218,472,830.96	92,840,216.17
华东地区（材料销售）	216,574,323.10	14,262,887.45
华南地区	87,637,531.34	58,814,390.36
华中地区	48,832,598.69	29,538,072.18
华北地区	58,468,932.93	22,060,575.98
东北地区	17,660,486.82	8,222,915.70
出口	7,848,649.15	172,591.31

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

单位：元

	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	323,392,244.63	168,650,926.88	47.85%	18.41%	25.36%	-2.89%
材料销售	224,422,972.25	209,987,493.49	6.43%	1,438.54%	1,412.41%	1.61%
交通枢纽	53,796,788.49	27,901,007.23	48.14%	0.56%	2.85%	-1.15%
分产品						
DN300-DN500	113,876,512.29	56,111,757.42	50.73%	-0.5%	13.48%	-6.06%
DN600-DN1400	208,597,408.85	96,913,789.53	53.54%	38.24%	28.12%	3.67%
DN1500 以上	70,847,003.69	41,568,460.12	41.33%	-36.61%	-27.77%	-7.18%
材料销售	224,422,972.25	209,987,493.49	6.43%	1,438.54%	1,412.41%	1.61%
分地区						
华东地区	218,472,830.96	125,632,614.79	42.5%	38.82%	45.23%	-2.54%
华东地区(材料销售)	216,574,323.10	202,311,435.65	6.59%	1,384.73%	1,357.13%	1.77%
华南地区	87,637,531.34	28,823,140.98	67.11%	33%	38.92%	-1.4%
华中地区	48,832,598.69	19,294,526.51	60.49%	-28.29%	-46.91%	13.86%
华北地区	58,468,932.93	36,408,356.95	37.73%	-5.76%	19.99%	-13.36%

### (3) 资产、负债状况分析

#### 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	254,318,547.01	19.24%	458,709,629.28	40.73%	-21.49%	BT 项目投入建设支付工程款
应收账款	501,580,662.94	37.96%	311,648,408.80	27.67%	10.29%	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。截至本报告日公司收

						回上年应收账款 11,179.26 万元。
存货	49,082,765.65	3.71%	46,440,908.26	4.12%	-0.41%	
固定资产	178,211,408.51	13.49%	180,382,152.16	16.02%	-2.53%	
在建工程	50,376,199.47	3.81%	11,475,612.74	1.02%	2.79%	母公司研发大楼的建设支出及新购置的钢骨架生产线的支出, 该大楼及生产线到期末未达到预计可使用状态。

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	72,348,813.16	5.47%			5.47%	主要原因是母公司增加借款 4000 万元及子公司纳川贸易增加信用证 3234.88 万元
应付帐款	50,678,638.89	3.83%	28,037,651.94	2.49%	1.34%	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。
预收款项	9,706,078.03	0.73%	3,346,716.78	0.3%	0.43%	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	19,335,931.98	1.46%	10,368,063.44	0.92%	0.54%	主要原因是本期营业收入增加导致应交增值税及相应的附加税增加所致
其他应付款	9,306,927.99	0.7%	1,183,593.12	0.11%	0.59%	主要原因是应付 HONGKONG Z&T Import&Export Limited 604.68 万元, 系公司需支付上海耀华境外股权转让款

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

## 1、技术和研发优势

公司以成为给排水系统全套解决方案提供商为发展目标, 在相关技术方面积累了丰富的经验, 公司塑料管道生产技术和工艺在国内处于领先水平。多年来, 公司一直高度重视技术创新, 重视研发投入。截止2013年12月31日, 公司共拥有专利权 28 项, 其中发明专利 6 项, 实用新型专利 22 项, 另有多项专利已被国家专利局受理。公司成功建立博士后工作站公司分站, 并与多所大专院校建立了长期的产学研合作关系, 为公司走在科技创新的前沿提供了有力技术支持。

## 2、产品市场竞争优势

公司产品技术含量较高, 规格齐全, 满足多种需求, 加以施工现场指导、“监理”等售后措施, 在给排水系统全套解决方案的提供、解决、实施中拥有可靠、优质的保障。

### 3、协同发展优势

随着华东区域、西南区域的生产布局及相继投产，公司可以发挥集中采购、集中研发、区域调配等规模化、集团化优势，降低综合运营成本。

### 4、管理优势

公司拥有一支管理经验丰富，对行业和技术发展有深刻认识的优秀管理团队，主要成员均有多年管道行业从业经验。经过多年的管理实践，公司已形成了一整套系统的企业文化理念和良好的经营管理机制。

## (5) 投资状况分析

### 1) 对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额（元）		上年同期投资额（元）		变动幅度（%）		
121,529,460.00		191,220,300.00		-36.25%		
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
福建纳川基础设施建设有限公司	基础设施工程设计、施工、管理及技术咨询等服务；对建筑业的投资；	100%	募集资金、自有资金		-645,489.28	否
北京纳川管道设备有限公司	销售五金交电、日用品、电子产品、建筑材料；技术推广服务；电脑图文设计、制作；设计、制作、代理、发布广告。	51%	自有资金	陈文理	-739,805.55	否
江苏纳川管材有限公司	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。	100%	募集资金		-97,360.91	否
上海耀华玻璃钢有限公司	研制、生产、加工玻璃钢管道、玻璃钢电线杆、玻璃钢门、汽车玻璃钢及其他玻璃钢制品、配件，销售自产产品。（涉及行政许可的，凭许可证经营）	51%	自有资金		0.00	否

### 2) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	67,082.65
报告期投入募集资金总额	18,515.85
已累计投入募集资金总额	50,328.82
募集资金总体使用情况说明	

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713,000,000.00元，扣除各项发行费用共计42,173,500.00元后，募集资金净额为人民币670,826,500.00元。上述资金已经福建华兴会计师事务所有限公司验证，并出具闽华兴所（2011）验字E-003号《验资报告》。截止2013年12月31日，公司累计投入募集资金项目总额人民币33,228.82万元，募投资金归还银行贷款及补充流动资金17,100.00万元，扣除上述已使用资金后，公司募集资金2013年12月31日应存余额为人民币16,753.83万元，公司的募集资金存储专户实际余额19,309.52万元，实际余额与应存余额差异人民币2,555.69万元，为银行存款利息收入人民币2,556.50万元扣除银行手续费0.81万元后的净额。截止期末活期存款账户余额为：19,309.52万元。

## 3)募集资金承诺项目情况

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	截止报告期末累计实现的效益	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	1,581.64	5,806.91	88.53%	2012年10月31日	2,606.31	4,287.4	是	否
天津纳川年产4800吨HDPE缠绕增强管项目	否	6,115.11	3,328.71	178.03	3,169.87	95.23%	2012年10月31日	663.28	1,472.69	否	否
武汉纳川年产4800吨HDPE缠绕增强管项目	否	7,463.26	7,463.26	1.13	7,496.99	100.45%	2012年10月31日	2,692.53	3,988.61	是	否
承诺投资项目小计	--	20,137.53	17,351.13	1,760.8	16,473.77	--	--	5,962.12	9,748.7	--	--
超募资金投向											
诏安BT项目		5,867.03	5,867.03	1,883.66	1,883.66	32.11%				否	否
惠安BT项目		9,000	9,000	8,351.58	8,351.58	92.8%		116.24	116.24	否	否
泉港BT项目		2,400	2,400	900	900	37.5%				否	否
永春BT项目		5,399.95	5,399.95	5,160.01	5,160.01	95.56%		46.19	46.19	否	否
江苏纳川项目		3,000	3,000	459.8	459.8	15.33%				否	否
四川纳川项目		3,000	3,000							否	否
归还银行贷款（如有）	--	14,500	14,500		14,500		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	5,549.25	8,487.36		2,600		--	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	48,716.23	51,654.34	16,755.05	33,855.05	--	--	162.43	162.43	--	--
合计	--	68,853.76	69,005.47	18,515.85	50,328.82	--	--	6,124.55	9,911.13	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、天津纳川年产 4800 吨 HDPE 缠绕增强管项目在本报告期未达到预计效益，主要原因:①由于所处的地理位置，招工难，生产无法正常进行；②市场开拓不够，北方市场订单比较少，造成企业年度产值不高，使本项目尚未达到预计效益目标；2、关于诏安 BT 项目、泉港 BT 项目、惠安 BT 项目、永春 BT 项目处于建设阶段；3、江苏纳川项目目前处于筹建期；4、四川纳川项目暂未投入。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>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。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》，同意公司使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金。2011 年 5 月 23 日公司第一次临时股东大会审议通过《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》，公司实际归还银行贷款 6,500 万元、归还银行承兑汇票 1,000 万元及永久补充流动资金 1,500 万元。2、2012 年 3 月 14 日公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于〈使用部分超募资金向子公司增资并由子公司及其分公司投资建设诏安金都工业集中区路网一期工程（BT）项目〉的议案》，同意公司使用超募资金 5,867.03 万元对全资子公司纳川基础设施进行增资，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。3、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归还银行贷款 7,000 万元及永久补充流动资金 1,100 万元，并已全部归还与补充。4、2012 年 9 月 14 日公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于向子公司增资并设立合资公司投资建设崇山污水处理厂、惠西污水处理厂及配套管网工程项目的议案》：同意公司使用超募资金中的 9,000 万元对全资子公司纳川基础设施进行增资，纳川基础设施的注册资本由 6,367 万元增至 15,367 万元，并由公司与纳川基础设施合资设立惠安纳川水务有限公司（暂名，最后公司成立时工商核定名称为惠安纳川基础设施投资有限公司）作为惠安 BT 项目的投资建设主体。惠安纳川注册资金定为 23,000 万元，分期到资，其中第一期出资 10,000 万元，公司出资 1,000 万元，资金来源为自有资金，纳川基础设施出资 9,000 万元，资金来源为上述超募资金，后续出资工作按照惠安 BT 项目实际工程进度且根据法律法规要求时间内逐步到位。该 BT 项目已在建设。5、2013 年 4 月 27 日公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司增资并由其投资设立合资公司的议案》：同意使用超募资金中的 2400 万元对全资子公司纳川基础设施增资并由纳川基础设施与福建省华远建设发展有限公司合资设立泉州市泉港纳川基础设施投资有限公司（以下简称泉港纳川）作为泉港区南山片区地下管网 BT 项目的投资建设主体，泉港纳川注册资本调整为 12000 万元人民币，首期出资暂定 3000 万元人民币，其中纳川基础设施投资 99.999%，合资方福建省华远建设发展有限公司投资 0.001%，其余部分由股东自公司成立之日起两年内缴足。该项目公司已设立，首期注册资金 3000 万元。该 BT 项目已在建设。6、2013 年 6 月 9 日公司第二届董事会第二十次会议：（1）审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司增资的议案》：同意使用部分超募资金 53,999,460 元对全资子公司纳川基础设施增资，并由纳川基础设施将上述超募资金对永春纳川基础设施投资有限公司增资，该款项仅用于投资建设永春 BT 项目。该 BT 项目已在建设。（2）审议通过《关于使用部分超募资金投资四川项目的议案》同意使用超募资金中的 3000 万元在四川设立全资子公司，暂名四川纳川管材有限公司，注册资本暂定 10000 万元，首期拟使用超募资金出资 3000 万元人民币，经营</p>										



	范围：负责管道、管件及其他给排水设施制造、销售；塑料原料、机电设备批发零售（以工商核定为准）。该项目尚未设立。（3）审议通过《关于使用部分超募资金投资江苏泗阳项目的议案》：同意使用超募资金中的 3000 万元在江苏泗阳设立全资子公司---江苏纳川管材有限公司，注册资本暂定 5000 万人民币，首期拟使用超募资金出资 3000 万人民币，经营范围：负责管道、管件及其他给排水设施制造、销售；塑料原料、机电设备批发零售（以工商核定为准）。该子公司已成立。7、2013 年 12 月 13 日公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用结余超募资金永久补充流动资金的议案》：拟使用超募资金结余资金 2949.25 万元（含利息）用于永久补充公司流动资金，该结余资金 2949.25 万元尚未转入流动资金账户。
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	适用 2011 年 5 月 3 日公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》及 2011 年 5 月 23 日公司 2011 年度第一次临时股东大会决议：同意公司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金额 15,783,450.87 元；天津纳川年产 4800 吨 HDPE 缠绕增强管项目置换金额 3,901,198.01 元；武汉纳川年产 4800 吨 HDPE 缠绕增强管项目置换金额 15,054,005.00 元；合计金额 34,738,653.88 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	适用 2013 年 12 月 13 日公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了：《关于使用天津纳川年产 4,800 吨 HDPE 缠绕增强管项目结余资金永久补充流动资金的议案》：公司拟使用结余资金 2938.11 万元（含利息）用于永久补充公司流动资金。公司截至 2013 年 12 月 31 日该项目已投入 3169.87 元，尚需支付 158.87 万元（2013 年 1 月已支付 120.55 万元），该项目尚结余 2938.11 万元（含利息 151.71 万元），该募集资金 2938.11 万元尚未转入流动资金账户。原因：1、本项目实施过程中，充分合理运用了天津公司原有生产车间、研发设备的资源优化整合，减少了部分设备的重复投入。2、本项目实施过程中，公司结合实际情况及时调整募投项目的部分建设内容，充分用活用好公司存量资产，提高募集资金使用效率，并在项目实施过程中控制各项成本费用的支出。3、本项目经营性资金均由纳川总部代付，结余铺底流动资金 1,426.59 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司截止 2013 年 12 月 31 日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	2013 年年末，本公司已经按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金使用》和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号——上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

## (6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
天津纳川管材有限公司	子公司	制造业	塑料管道生产与销售	60,000,000	123,862,343.64	111,508,876.08	58,616,686.26	4,042,545.76	3,058,748.90
武汉纳川管材有限公司	子公司	制造业	塑料管道生产与销售	60,000,000	117,231,680.02	101,586,989.02	71,147,766.79	14,703,997.30	10,584,420.15
福建纳川贸易有限公司	子公司	贸易	经营各类商品和技术的进出口	25,000,000	112,488,499.32	23,269,628.97	354,680,876.55	-53,050.59	-176,901.14
福建纳川基础设施建设有限公司	子公司	基建	基础设施工程设计、施工	243,669,460	243,527,589.91	243,599,268.75		-846,344.60	-645,489.28
北京纳川管道设备有限公司	子公司	贸易	销售五金交电、建筑材料等	8,000,000	8,315,605.79	4,287,143.11	3,967,410.46	-1,870,209.11	-1,450,599.11
惠安纳川基础设施投资有限公司	子公司	基建	基础设施投资建设	100,000,000	101,748,995.05	101,173,645.75		1,554,998.51	1,162,351.38
永春纳川基础设施建设有限公司	子公司	基建	基础设施投资建设	60,000,000	60,744,720.11	60,461,879.96		615,839.94	461,879.96
泉州市泉港纳川基础设施建设有限公司	子公司	基建	基础设施投资建设	30,000,000	29,947,565.65	29,825,400.34		-231,167.41	-174,599.66
江苏纳川管材有限公司	子公司	基建	塑料管道生产与销售	30,000,000	30,214,663.09	29,902,639.09		-127,260.01	-97,360.91
纳川(香港)国际投资有限公司	子公司	贸易	CORP	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

司									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 主要子公司、参股公司情况说明

子公司纳川贸易本报告期主营业务收入较上年同期增加28,391.75万元，增长401.22%；主要原因是原材料贸易大幅增加。

子公司武汉纳川本报告期实现销售收入7,114.78万元，较上年同期增加1209.73万元，增长20.49%，主要原因是销售市场开拓有力，实现订单的增量。

子公司北京纳川本报告期实现396.74万元销售收入，上年同期无销售收入，主要原因是北京纳川销售已取得突破点并逐步开拓市场。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
永春纳川基础设施建设有限公司	永春 BT 项目需要	设立	461,879.96
泉州市泉港纳川基础设施建设有限公司	泉港 BT 项目需要	设立	-174,599.66
江苏纳川管材有限公司	新设立生产型子公司	设立	-97,360.91

### 3、公司新产品推介

历经十余年的发展，公司产品应用了覆盖市政工程、港口码头、交通枢纽、核电火电、石油化工、煤矿等领域，已成为国内大口径埋地塑料管材行业的领军企业。但公司原主营产品HDPE增强缠绕管仅适用于埋地（开挖类）的抗外压排水排污管道，在适用领域及满足客户需求上存在一定的局限性，在“中国梦”和中国城镇化建设进程刚刚开始的今天，国家基础设施、市政及建筑、工业设施建设对于高质量的给水排水产品的需求日益扩大，公司决心加强高品质管材产品的研发和生产，将企业建设成为国内“环保、高品质的给水排水产品综合供应商”。因此公司研发暨引进钢骨架聚乙烯（PE）塑料复合管、树脂混凝土管、连续缠绕玻璃钢夹砂管以及预制树脂混凝土排水沟等产品，不仅解决了产品单一的问题，并且可以为客户提供给排水系统产品的综合解决方案。上述新产品已陆续上线，以进一步稳定及提升公司在给排水领域中的地位。

#### 1、钢骨架聚乙烯（PE）塑料复合管

钢骨架聚乙烯（PE）塑料复合管是一种中国原创的新型高科技、环保型管材，复合管以高强度低碳的镀铜钢网状结构层为骨架，以高（中）密度聚乙烯为基体，在生产线上通过连续挤塑复合成型。该管道结合了塑料管与钢管优点，耐压耐腐蚀并具备优良的柔韧性能，它是适合于长距离埋地供水、供气管道系统产品，是给水、燃气、工业、矿用领域的首选产品。钢骨架聚乙烯（PE）塑料复合管材料主要特点有：抗蠕变性好、内壁光滑输送阻力小、双面防腐、耐高温好、耐磨损、抗快速开裂性、卫生环保、自示宗性好等。

#### 2、预制聚酯混凝土排水沟

预制聚酯混凝土排水沟是由聚合树脂混凝土所制造，该混凝土由精选的高分子树脂聚合体及天然碎石砂、填充料所组合成聚酯树脂混凝土，它是一种强度高、重量轻，且能抵抗化学品侵蚀的混凝土。预制聚酯混凝土排水沟采用工厂预制成型的方式，安装时采用凹凸公母槽进行连接，相较于传统排水沟存在美观、环保，安装方便，耐酸碱性好、吸水率低、强度高、使用寿命长（在酸碱盐恶劣环境下，使用寿命可达百年之久）等优势。该产品可覆盖公共建筑、住宅、工业、市政、机场、港口、工业场地等各个领域，是一种极佳的线性排水产品，是替代传统砖砌或砼排水沟的最好产品。预制聚酯混凝土排水沟在欧美国家已是排水沟的主流产品，目前在国内的应用正逐步得到推广。

#### 3、树脂混凝土顶管

树脂混凝土顶管为一种采用树脂混凝土材料铸模成型的高性能管材。其原料为树脂混凝土，是用高分子不饱和树脂取代

传统混凝土中的水泥及水，在混合粗细骨材及添加物，反应后键结而成的一种复合材料。相较于传统的钢筋砼顶管，它具有刚性好、抗压抗弯强度高不容易脆裂、耐酸碱抗腐蚀性强、重量轻、表面光滑通流能力强且易以顶进施工、抗渗性好等优点。随着城市基础设施建设的发展，地下管网铺设对非开挖施工技术的需求逐步提高，顶管市场将进一步的扩大。树脂混凝土顶管所具有的特性将使其在非开挖管道领域得到越来越多的应用。

#### 4、连续缠绕玻璃钢夹砂管道

连续缠绕玻璃钢夹砂管道是在连续输出的模具上，把树脂、连续纤维、短切纤维和石英砂按一定要求采用环向缠绕方法连续铺层，并经固化后切割成一定长度的管材产品。目前市面上的玻璃钢管道生产厂家98%以上都是生产定长缠绕玻璃钢管，其生产设备投资小，自动化程度低，质量难以保证。而公司引进意大利VEM公司的生产设备，生产的连续缠绕玻璃钢夹砂管从送料—缠绕—固化—切割—检查实现了真正意义上的自动化控制，相较于定长缠绕玻璃钢管有着质量稳定、产品精度高优点。该产品具有耐腐蚀性能卓越、抗老化性能和耐热性能出众、抗冰冻性能突出、重量轻、强度高、运输及安装简便、维护成本低等特点，适用于石油管道、化工管道、电力管道、制药管道、造纸浆液、城市给排水管道、工业污水管道、海水淡化管道、煤气输送管道、天然气输送管道等，是目前国内替代铸铁管、钢管等传统压力管的最佳管材。

## 二、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业格局与趋势

公司是一家集研发、生产、销售为一体的给排水材料“制造商”。公司自成立以来一直致力于以先进的制造技术生产和推广有利于环保、节能减排的新型管材，报告期内，公司在稳步开拓HDPE缠绕增强埋地排水管市场的同时，进一步研发暨引进钢骨架聚乙烯塑料复合管、树脂混凝土顶管、连续缠绕玻璃钢夹砂管以及预制树脂混凝土排水沟等新型管材，且在覆盖给排水诸多领域也制定紧密务实的产品及市场规划，以进一步稳定及提升公司在给排水领域中的地位。

随着《全国地下水污染防治规划（2011—2020年）》、《“十二五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》、《中共中央国务院关于加快水利改革发展的决定》、中央水利工作会议精神、《西部大开发“十二五”规划》、《水利发展“十二五”规划》以及新型城镇化建设规划、新一届政府关于城市管网建设的规划、关于节水灌溉的规划等政策和相关规划的落实和实施，公司所在给排水行业将长期处于良好的发展阶段。

### （二）公司发展战略

公司以成为给排水系统全套解决方案提供商为公司的发展目标，借着贯彻落实党的十八大三中全会精神，结合经济社会发展趋势和公司自身实际情况，致力于做精、做强、做大给排水管道业务，努力创造业绩增长点；同时，进一步提升公司治理和规范运作水平、推进内部控制规范体系建设、继续强化基础管理工作、抓紧人才的培养和引进、加快企业技术进步和新产品开发速度、加大新市场的开拓力度、巩固并继续提高公司的市场竞争地位，实现公司健康、稳定、可持续地发展。

### （三）公司2014年经营计划及工作重心

2014年，公司制定了各项经营计划，确实落实“致力于以先进的制造技术生产和推广有利于环保、节能减排的新型管材”的战略目标。2014年度总体目标是在继续拓展原主营产品HDPE增强缠绕管市场份额基础上，增加但不限于钢骨架聚乙烯塑料复合管、树脂混凝土管、连续缠绕玻璃钢夹砂管以及预制树脂混凝土排水沟等新产品的投放和市场开拓工作，为公司2015年、2016年可持续增长提供有力保障。2014年，公司经营领导班子将齐心协力，努力提升公司业绩，公司规划销售收入超过8.5亿元、成本费用同比2013年增长幅度低于30%，力争全年净利润同比2013年实现30%以上的增长。受经济环境、市场变化等因素的影响，本经营目标不代表公司2014年盈利预测，提请投资者特别注意。

为满足公司2014年度生产经营及投资所需，公司及全资子公司拟向金融机构申请总额不超过人民币150,000万元的综合授信额度（包括但不限于人民币借款、银行承兑汇票及保函等）。针对公司已经进行和即将启动的投资项目，公司计划强化应收款管理，同时通过有效的资金管理控制资金成本，以合理的财务安排解决资金投入，保证生产经营和投资项目的资金需求，并使公司的财务管理不断规范。

为保障该经营计划的实现，公司将重点开展以下工作：

#### （1）实现新市场开拓，完成公司战略布局的初步落地

钢骨架聚乙烯塑料复合管、树脂混凝土管、连续缠绕玻璃钢夹砂管以及预制树脂混凝土排水沟作为新市场开拓的核心，

分别设置独立的组织，重点落实每一项新产品市场目标的开拓，多渠道加强市场推广与合作，力争在2014年实现量产和规模化，为将来成为主要利润增长点奠定基础。

(2) 继续保持成熟产品技术先进性和市场占有率

2014年通过对产品的持续改进和市场的推广，凭借产品技术、服务和应用的综合优势，保证现有产品的市场竞争力和盈利能力，从而保证良好的毛利水平。

(3) 加强在研产品的管理，完善产品布局

新产品研发：面向各类地下给排水潜在需求开展预研工作，在投入风险可控的基础上持续投入研究与开发，支撑未来2~3年规模市场需求，包括但不限于树脂混凝土管、连续缠绕玻璃钢夹砂管以及预制树脂混凝土排水沟等相关领域，保持产品可市场化与开发计划良性同步推进的节奏，提升新产品研发至导入市场的效率。

(4) 加强新机会探索，迎合战略落实未来新产品导入计划

基于广泛合作与自主研究，探索行业内外可持续发展的新机会，结合管理团队综合优势，紧抓与公司技术相关、行业市场相关、未来热点等可支撑公司未来持续发展的商业机会，包括自主研发、合资与收购、兼并等多种方式结合，提升技术和品以满足未来的持续发展。

(5) 推行精细化管理，提高业务运营能力

基于2013年的经营业绩，公司在应收账款处理、合同执行效率、产品生产制造质量提升、成本与费用控制等相关工作上要进一步优化改善。特别是加强应收账款的管理，2014年度将回款率作为销售关键考核指标，本年度将进一步强化账期较长的应收款回款工作，提高应收账款周转率，促进公司现金流保持健康良性循环。

(6) 继续推行KPI考核指标，持续推行人才培养与软实力建设

继续推行KPI考核指标的奖惩措施。围绕传授、帮助、带领与激励相结合，发挥人员主观意识，配合以公司业绩、战略及商业价值相关性衡量与考核，通过人才培养提升人均效益。在员工群体中，树立典型标杆作用，并将管理团队每个人的优势通过总结分享、实践指导，加速公司骨干人员锻炼与培养，为公司业务未来可规模化扩张，储备更多优良人才。

该经营计划并不构成本公司对投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

#### (四) 可能面对的风险

公司在经营过程中可能面对的风险参见本报告第三节“会计数据和财务指标摘要”中第四点“重大风险提示”。

### 三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司最新的《公司章程》中第一百七十四条第二款规定：“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：在当年盈利的条件下，公司每年度至少分红一次， 董事会可以根据公司的经营状况提议公司进行中期分红。（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。” 报告期内，公司落实中国证监会《关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见》以及福建证监局、深圳证券交易所的相关要求，结合公司实际情况和投资者意愿，经公司第二届董事会第七次会议审议，通过了《公司未来三年分红股东回报规划》，以制度形式不断完善公司

利润分配政策，保持利润分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期，切实提升对公司投资者的回报。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	10
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司 2013 年期末至年度利润分配的股权登记日期间，公司股本将可能因股权激励等因素发生变化，2013 年年度利润分配及资本公积转增股本的预案为：拟以公司确定的股权登记日收市时公司总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司确定的股权登记日收市时公司总股本为基数向全体股东每 10 股转增 10 股。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2011年9月9日第二次临时股东大会审议通过《关于公司2011年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司于2011年9月27日实施2011年上半年度利润分配及资本公积转增股本：以公司截止2011年6月30日总股本92,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利3.00元人民币（含税），共计派发现金2,760万元，其余未分配利润结转下半年；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增4600万股，转增股本后公司总股本变更为13,800股，注册资金变更为人民币13,800万元。

2012年9月14日第五次临时股东大会审议通过《关于公司2012年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司于2012年9月26日实施2012年半年度利润分配及资本公积转增股本：以公司截止2012年6月30日总股本139,220,000股为基数，以资本公积金转增股本，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。

经2013年5月10日召开的2012年度股东大会审议通过《2012年度利润分配的议案》，以2012年12月31日总股本208,777,500股为基数，向全体股东每10股派发人民币1元现金（含税），其余未分配利润结转下一年。

《关于2013年度利润分配的预案》为拟以公司确定的股权登记日收市时公司总股本为基数向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税）；同时拟进行资本公积金转增股本，拟以公司确定的股权登记日收市时公司总股本为基数向全体股东

每10股转增10股。本预案尚需提供年度股东大会审议通过生效。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013年		91,756,250.64	
2012年	20,877,750.00	97,023,016.57	21.52%
2011年	27,600,000.00	74,170,597.85	37.21%

鉴于公司 2013 年期末至年度利润分配的股权登记日期间，公司股本将可能因股权激励等因素发生变化，尚未能确认股权登记日股本基数，目前未知现金分红总额及占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率。

#### 四、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

##### （一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

1.为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及有关法律、法规和《公司章程》等有关规定，公司制定了《重大信息内部报告制度》、《重大事项事前咨询制度》、《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》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《敏感信息排查制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等信息管理及证券事务制度。根据福建证监局下发《关于加强上市公司内幕信息保密管理有关工作的通知》（闽证监公司字【2013】39号）文件相关要求，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》。

##### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

###### 1.定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董秘办都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董秘办核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和福建证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

###### 2.投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董秘办负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司董秘办认可。在调研过程中，董秘办人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

###### 3.其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

##### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月23日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券、招商证券、国海证券、民族证券、华商基金	公司基本面、发展战略及壁垒
2013年03月15日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券	BT项目进展、产能扩张计划
2013年03月15日	公司会议室	实地调研	个人	曾先生	BT项目进展、产能扩张计划
2013年06月28日	公司会议室	实地调研	机构	普尔投资、招商证券、中信证券	公司产品的市场份额、各类管材的比较、竞争对手情况
2013年08月30日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券、中信建投证券、兴业证券	公司新产品基本情况、BT项目情况
2013年10月31日	公司会议室	实地调研	机构	申银万国、安信证券、鼎隆投资、普尔投资	新产品情况、公司壁垒、BT项目情况

## 六、2014年年度投资者关系管理工作计划

公司高度重视投资者关系管理，为增进投资者关系，制定2014年年度投资者关系管理计划如下：

### （一）健全投资者关系管理工作机制

- 1、不断提高加强和改进投资者关系管理对维护投资者合法权益和资本市场正常秩序重要意义的认识。
- 2、根据福建证监局和深圳证券交易所的有关要求，不断改进和完善投资者管理制度。
- 3、高度重视投资者关系管理工作，董事长、总经理班子带头积极参与公司重大投资者关系管理活动。
- 4、不断加强董事、监事、高级管理人员和投资者关系管理人员相关培训，提高专业化服务水平。尤其是督促相关人员谨慎对媒体及其他方面发表谈话和意见，防止言谈涉及应披露而未披露事项而形成违规。
- 5、借助资本市场数据软件，加强相关信息收集和整理工作，为开展投资者关系管理活动提供信息支撑。
- 6、将投资者关系管理工作纳入董秘办月度和年度关键绩效指标，严格考核，督促董秘办持续做好投资者关系管理工作。

### （二）切实提高信息披露质量

- 1、严格按照证券监管要求，编制并披露各定期报告，保证投资者了解公司的经营成果、财务状况等重要信息。
- 2、严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、临时公告格式指引要求，编制并披露公司三会决议、权益分配、关联交易、对外投资和其他重要事项等临时报告，确保投资者及时掌握公司的动态信息。

### （三）丰富投资者关系管理活动

通过丰富和有效的投资者关系管理活动，广泛深入地与投资沟通，在符合法律法规规范的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议，提高沟通效率，帮助投资者做好价值分析和投资判断。

#### 1、努力为投资者参与决策提供便利

认真做好公司2014年度内召开的各次股东大会的筹备组织工作，确保股东大会顺利召开。年度股东大会和股东大会审议重要事项时，在现场会议的同时提供网络投票方式，提高广大投资者特别是中小股东的参与权和决策权。

#### 2、妥善接待投资者调研和来访



公司对投资者、分析师等特定对象到公司现场参观调研，由董秘办统筹安排，实行预约制度，并要求签署保密承诺书。董秘办对调研等活动予以详细记载，并及时在深交所网站登记备案。公司应当尽量避免在年报、半年报披露前三十日内接受投资者现场调研、媒体采访等。

### 3、多种方式增进与投资者的沟通与交流

3.1 本报告披露后，为了让投资者更充分的了解公司经营情况，拟于2014年4月30日举行2013年年度报告网上说明会，详见同日刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站相关公告；。

3.2 为方便投资者充分了解公司动态，公司董事会秘书办公室制定公布2014年度投资者接待日时间并予以公示，详见同日刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站相关公告；

3.3 拟开展中小投资者走进上市公司活动，公司将结合实际情况，邀请部分中小投资者集中或分批次到公司进行实地考察与参与相关活动，将于举办前10个工作日发布活动的临时公告。

3.4 确保投资者电话0595-87770616、传真0595-87962111的畅通和及时接听。

3.5 及时回复和处理投资者关系互动平台（<http://irm.p5w.net>）的投资者提问。

3.6 及时充实和更新公司官方网站<http://www.nachuan.com/>的相关信息。

### 4、密切关注股票交易动态

公司股价或成交量出现异常波动时，公司应立即自查是否存在应予披露而未披露的重大信息，并向相关方进行求证，核实掌握实际情况，及时做好信息披露。

### 5、持续做好舆情监控工作

持续关注新闻媒体及互联网上有关公司的各类信息，对于媒体报道的传闻或者不实信息，公司应及时进行求证、核实，避免股价由于传闻而出现较大波动。对公司股价已经或可能产生较大影响或影响投资者决策的信息，必要时履行信息披露义务进行澄清。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
无									
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2014年04月22日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	2014年4月22日刊登在巨潮资讯网上的《关于控股股东及其他关联方资金占用情况说明》								

### 三、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
VEM S.P.A.、MILEHIGH PRODUCTION LIMITED		1,000	所涉及资产产权未全部过户,所涉及的债权债务未全部转移。	收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性不造成影响。			否	不适用	2013年12月12日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

收购资产情况说明

为加快公司管网领域市场的建设,拓展新渠道,公司拟用自有资金收购上海耀华公司51%股权。本次投资不构成关联交

易，也不构成重大资产重组。根据《公司章程》、《经营决策管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，本次收购暨对外投资事项未超过董事会审批权限，并由董事会授权董事长决策，不需要提交公司股东大会审议批准。

截至本报告日，本次收购尚未完成，上述事项完成后，公司在对市场充分调研的基础上认为上述产品有利于公司新市场开拓及利润创收，本次收购成功后对公司2013年度的经营业绩不构成重大影响。详细内容参见公司于2013年12月12日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的相关公告（公告编号2013-116）。

## 2、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

耀华公司其他股份为国有公司持股，尚需进行招拍挂后才能完成本次收购。本次收购对报告期经营业绩不产生影响。

## 四、公司股权激励的实施情况及其影响

1.公司于2013年4月16日分别召开了第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于激励计划参数调整的议案》。本次调整的内容及结果：（一）鉴于原激励对象曾学琳因已离职，根据《激励计划》相关规定，公司已对原激励对象曾学琳已获授的限制性股票进行回购注销，并同时取消已授予其的股票期权3.5万份。并对首次授予股票期权与限制性股票的激励对象范围及首次获授的权益数量进行了调整：公司本次激励对象人数从38人调整为37人，其中首次授予激励对象的股票期权的总数由122万份调整为118.5万份；首次授予激励对象的限制性股票总数由122万股调整为118.5万股。（二）鉴于公司2012年半年度利润分配及资本公积转增股本方案已实施完毕。拟对首次授予股票期权与限制性股票及预留部分股权权益相关数量进行调整：首次授予激励对象的股票期权的总数由118.5万份调整为177.75万份，行权价格由17.78元/股调整为11.86元/股。另外：预留股票期权的总数由12万份调整为18万份，预留限制性股票的总数由12万份调整为18万份。本项内容详见2013年4月17日刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn/>）相关公告。

2.公司于2013年4月27日召开的第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权和限制性股票相关事项的议案》、《关于核实<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的激励对象名单>的议案》，同意将18万份预留股票期权及18万份预留限制性股票于2013年5月2日向宋守荣、杨跃海、罗艳、张峰、陈炯南、林艺辉6名激励对象授出。本项内容详见2013年5月4日及2013年5月21日刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn/>）相关公告。

3.公司于2013年5月21日分别召开了第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十三次会议，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》，公司《股票期权与限制性股票激励计划》首次授予的37名激励对象在公司的第一个行权期内可行权总数量为53.325万份股票期权（2012年度利润分配后）；激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期可解锁的限制性股票为53.325万股。本项内容详见2013年5月22日刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn/>）相关公告。4.公司于2013年7月29日分别召开了第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于股票期权和限制性股票激励计划相关参数调整的议案》本次调整的内容及结果：鉴于公司2012年度权益分派方案已实施完毕，首次授予激励对象的行权价格由11.86元/股调整为11.76元/股，预留部分授予激励对象的行权价格由14.37元/股调整为14.27元/股。本项内容详见2013年7月30日刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn/>）相关公告。

5.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》及《关于股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第一个行权期选择自主行权模式的议案》，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。本项内容详见2013年6月9日及与本报告同日刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站（<http://www.cninfo.com.cn/>）相关公告。

6.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。详见本报告第九节--财务报告相关内容。

## 五、重大关联交易

### 1、其他重大关联交易

报告期内，公司无与日常经营相关、资产收购、出售等重大关联交易；  
报告期内，公司关联方对公司提供担保情况如下

关联方	贷款机构	担保事项	担保时间	担保方式	担保额度(万元)	截至2013年12月31日实际担保金额(万元)
陈志江	中国银行泉州市龙山支行	2012年6月编号为FJ396201235号最高额为人民币9,700万元的授信协议	2012.6.30-2014.6	关联方为我司提供信用保证	9,700.00	保函:229.20万;信用证:553万美元折人民币: 3268.84万元
陈志江、肖仁建、林长显	兴业银行泉州泉港支行	2012年1月编号为兴银泉港授字15760012002号最高额为20,000万元的授信协议	2012年1月1日到2014年1月10日	关联方为我司提供信用保证	20,000.00	流贷: 2000.00万元 银行承兑: 1000.00万元
陈志江	中国民生银行泉州分行	综合授信合同: (2013)年(泉综授)字第(055)号	2013.02.04-2014.02.04	关联方为我司提供信用保证	15,000.00	承兑汇票: 1009.81万元 保函: 2543万元
陈志江	厦门国际银行	综合授信额度合同编号: GR13367授信额度:4000万元	2013.11-2014.11	关联方为我司提供信用保证	4,000.00	流贷:2000.00万元
合计					48,700.00	

## 六、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位: 万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
福建纳川贸易有限公司		2,000	2013年10月23日	778.84	连带责任保证	2014.10.22	否	是

福建纳川贸易有限 公司		3,000	2013年04月 02日	1,538.87	连带责任保 证	2014.04.02	否	是
福建纳川贸易有限 公司		5,000	2013年05月 03日	1,677.16	连带责任保 证	2014.05.03	否	是
福建纳川贸易有限 公司		5,000	2012年09月 26日	2,033.61	连带责任保 证	2013.09.26	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			70,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				15,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			15,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				6,028.48
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			70,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				15,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			15,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				6,028.48
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				5.51%				
其中:								
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

## 2、其他重大合同

2011年3月31日，公司与深圳市宝安区水务局签订《固戍污水处理厂新安片区污水支管网一期工程等11个污水支管网工程管材采购 I 标》，合同金额总计人民币13,041.75万元。截至2013年12月31日，本项目供货额达11,700多万元。

公司于2011年12月26日与福建诏安金都资产运营有限公司正式签订了《建设-转让 (BT) 合同》，本工程项目总投资额 (含回购款及投资收益) 约人民币 10,000万元，实际投资额以审计后的决算价为准。公司按与福建诏安金都资产运营有限公司商定的建设资金分期投放计划分期分批足额投入到位。工程回购期限为二年。截至2013年12月31日，该项目已完成工程量约2,000万元。

公司于2012年4月16日与深圳市光明新区城市建设局正式签订了《货物采购合同》，本合同总金额4,344.30多万元。截至2013年12月31日，本项目供货额达3,000多万元。

公司于2012年9月4日中标崇山污水处理厂、惠西污水处理厂及配套管网工程项目，总投资约56,238万元，截至2013年12月31日，该项目已完成工程量12,000多万元。

公司于2013年初中标永春县轻工基地北区场地平整及道路工程BT项目，建设规模工程造价 (最高控制价) 9338.7029万元，具体范围以经审核的施工图纸的内容为准。截至2013年12月31日，该项目已完成工程量7,200多万元。

公司于2013年初中标泉港区南山片区地下管网BT项目，并于2013年3月18日签订《泉港区南山片区地下管网特许经营投资建设及回购 (BT) 协议》，总投资额约44,386.2万元。到2013年12月31日，该项目累计完成工程量2,300多万元。

公司于2013年10月23日同江西中越建设有限公司签订了总金额约11,595万元的合同，截至2013年12月31日，该合同累计发货值为480多万元。

公司于2013年11月20日与出让方VEM S.P.A.、MILEHIGH PRODUCTION LIMITED签订《股权转让合同》:出让方合计持有上海耀华公司注册资本的51%，上海建筑材料 (集团) 总公司持有上海耀华公司注册资本的49%；出让方现愿将其所持

有上海耀华公司的51%的股权向受让方转让，受让方将向出让方支付的股权总价款为人民币1000万元，截至本报告日，公司已支付上述股权转让款，本项收购尚未完结，上海耀华剩余49%的股权公司拟通过招投标的方式对外出售。

## 七、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2012年04月26日	2015年5月21日	报告期内，公司信守承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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%以上股东及其他限售股股东承诺：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。	2010年03月07日		报告期内，上述股东信守承诺
	公司	所有募集资金将存放于专户管理，并用于公司主营业务。对于尚没有具体使用项目的“其他与主营业务相关的运营运营	2010年03月07日	至首次公开发	报告期内，公司信守承诺

	<p>金”，公司最晚于募集资金到账后 6 个月内，根据公司的发展规划及实际生产经营需求，妥善安排该部分资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。公司实际使用该部分资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。</p>	日	行股票 募集资金 资金使用 完毕	
陈志江	<p>本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称‘本人控制的其他企业’）与股份公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《福建纳川管材科技股份有限公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《福建纳川管材科技股份有限公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的利益。本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。本承诺书自签字之日即行生效，在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间持续有效且不可撤销。</p> <p>（1）本人将尽职、勤勉地履行《公司法》、《公司章程》所规定的职责，不利用股份公司的实际控制人、股东的地位或身份损害股份公司及其他股东、债权人的合法权益；（2）截至本承诺书签署之日，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；（3）自本承诺书签署之日起，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；（4）自本承诺书签署之日起，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；（5）如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，</p>	2010 年 03 月 07 日	在职期 间	报告期内，上述 股东信守承诺

		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；（6）本承诺书自本人签字之日即行生效，并在股份公司存续且依照《公司法》等有关法律、法规或者中国证监会、证券交易所的相关规定，本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间持续有效且不可撤销。”			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	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。	2012 年 06 月 29 日	2014 年 12 月 31 日	报告期内，公司信守承诺
	林绿茵、刘荣旋、刘炳辉	在锁定期间内，承诺不转让或者委托他人管理所持有的已追加股份锁定承诺的股份，也不由公司回购所持有的已追加股份锁定承诺的股份。对于锁定期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股票，同比例锁定。若违反承诺转让或减持股份所得收益将全部上缴公司。	2013 年 05 月 27 日	2013 年 12 月 31 日	报告期内，上述股东信守承诺
	张晓樱	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、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。	2013 年 08 月 28 日		报告期内，上述股东信守承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑丽惠、陈攀峰（原签字会计师已进行轮换）
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0



境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

是  否

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	状态	调查处罚类型	整改情况	披露媒体	披露日期
福建纳川管材科技股份有限公司	其他		被中国证监会立案调查或行政处罚	已补充审议相关关联交易并予以充分披露	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014年03月07日

情况说明

报告期内，公司与关联方惠州广塑共发生关联交易事项涉及交易金额527.1万元，达到提交董事会审议标准，公司未按规定及时履行必要的审批程序，且未按相关要求信息进行披露，公司事后于第二届董事会第二十七次会议对上述关联交易进行补充审议并充分披露。

报公司未述应支付惠州广塑的加工费用及时入账，导致2013年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告中少计成本。公司重新修正了2013年财务报告并按规定予以充分披露。

## 十、其他重大事项的说明

报告期内，公司原实际控制人陈志江先生因为离婚，将其所持公司67,532,400股股票部分分割给张晓樱女士，其中，陈志江先生、张晓樱女士各分得33,766,200股，并于2013年9月12日完成上述股权分割涉及的过户手续，上述股权分割致公司实际控制人发生变化，详见2013年8月27日及2013年9月13日刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站相关公告；陈志江先生与刘荣旋先生于2013年9月12日签署了《一致行动协议》，协议签署后，协议双方股东权益合计59,315,899股，占公司现有股本总额的28.351%，陈志江先生和刘荣旋先生均为本公司的实际控制人，详见2013年9月17日刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站相关公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	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	79,779,786	38.21%	180,000			32,940,037	33,120,037	112,899,823	53.95%
3、其他内资持股	79,779,786	38.21%	180,000			32,940,037	33,120,037	112,899,823	53.95%
境内自然人持股	79,779,786	38.21%	180,000			32,940,037	33,120,037	112,899,823	53.95%
二、无限售条件股份	128,997,714	61.79%	290,956			-32,940,037	-32,649,081	96,348,633	46.05%
1、人民币普通股	128,997,714	61.79%	290,956			-32,940,037	-32,649,081	96,348,633	46.05%
三、股份总数	208,777,500	100%	470,956			0	470,956	209,248,456	100%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

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《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日向6名激励对象授予股权激励计划18万份股票期权及18万股限制性股票，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。

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》及《关于股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第一个行权期选择自主行权模式的议案》，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。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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《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日向6名激励对象授予股权激励计划18万份股票期权及18万股限制性股票，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。本次股本变更已经2013年5月4日公司第一次临时股东大会审议通过。

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》及《关于股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第一个行权期选择自主行权模式的议案》，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。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

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	0	0	18,006,850	18,006,850	追加承诺	2014-1-4
刘荣旋	10,237,387	0	3,412,462	13,649,849	追加承诺	2014-1-4
刘炳辉	0	0	11,899,850	11,899,850	追加承诺	2014-1-4
施惠鹏	22,500	6,750	0	15,750	股权激励限售股	2015-5-21
黄夕彬	22,500	6,750	0	15,750	股权激励限售股	2015-5-21
王利群	105,000	31,500	0	73,500	股权激励限售股	2015-5-21
杨辉	105,000	31,500	0	73,500	股权激励限售股	2015-5-21
陈政全	52,500	15,750	0	36,750	股权激励限售股	2015-5-21
徐光辉	52,500	15,750	0	36,750	股权激励限售股	2015-5-21
陈毓楨	52,500	15,750	0	36,750	股权激励限售股	2015-5-21
黄春燕	45,000	13,500	0	31,500	股权激励限售股	2015-5-21
杨飞	45,000	13,500	0	31,500	股权激励限售股	2015-5-21
肖仁建	105,000	31,500	0	73,500	股权激励限售股	2015-5-21
林环英	45,000	13,500	0	31,500	股权激励限售股	2015-5-21
刘荣英	45,000	13,500	0	31,500	股权激励限售股	2015-5-21
傅义营	105,000	31,500	0	73,500	股权激励限售股	2015-5-21
李林晓	52,500	15,750	0	36,750	股权激励限售股	2015-5-21
朱丽华	52,500	15,750	0	36,750	股权激励限售股	2015-5-21
杨高明	52,500	15,750	0	36,750	股权激励限售股	2015-5-21
吴小勇	52,500	15,750	0	36,750	股权激励限售股	2015-5-21
金素洁	52,500	15,750	0	36,750	股权激励限售股	2015-5-21
陆好	22,500	6,750	0	15,750	股权激励限售股	2015-5-21
郭清和	22,500	6,750	0	15,750	股权激励限售股	2015-5-21
陈碧林	45,000	13,500	0	31,500	股权激励限售股	2015-5-21

刘荣彬	45,000	13,500	0	31,500	股权激励限售股	2015-5-21
沈霞	22,500	6,750	0	15,750	股权激励限售股	2015-5-21
林长显	45,000	13,500	0	31,500	股权激励限售股	2015-5-21
黄福盛	22,500	6,750	0	15,750	股权激励限售股	2015-5-21
毛卫峰	52,500	15,750	0	36,750	股权激励限售股	2015-5-21
匡志伦	22,500	6,750	0	15,750	股权激励限售股	2015-5-21
付令华	22,500	6,750	0	15,750	股权激励限售股	2015-5-21
李慧	22,500	6,750	0	15,750	股权激励限售股	2015-5-21
杨跃海	0	0	30,000	30,000	股权激励限售股	2015-5-21
林艺辉	0	0	20,000	20,000	股权激励限售股	2015-5-21
林伟鹏	45,000	13,500		31,500	股权激励限售股	2015-5-21
罗艳	0	0	30,000	30,000	股权激励限售股	2015-5-21
徐婉娇	52,500	15,750	0	36,750	股权激励限售股	2015-5-21
刘玉林	90,000	27,000	0	63,000	股权激励限售股	2015-5-21
宋守荣	0	0	60,000	60,000	股权激励限售股	2015-5-21
叶永松	22,500	6,750	0	15,750	股权激励限售股	2015-5-21
王松青	45,000	13,500	0	31,500	股权激励限售股	2015-5-21
雷晶晶	45,000	13,500	0	31,500	股权激励限售股	2015-5-21
陈思	45,000	13,500	0	31,500	股权激励限售股	2015-5-21
陈高强	22,500	6,750	0	15,750	股权激励限售股	2015-5-21
张峰	0	0	20,000	20,000	股权激励限售股	2015-5-21
陈炯南	0	0	20,000	20,000	股权激励限售股	2015-5-21
王利群	100,312		31,500	131,812	高管锁定股	在职锁定
杨辉	58,125		55,125	113,250	高管锁定股	在职锁定
肖仁建	37,031		31,500	68,531	高管锁定股	在职锁定
傅义营	37,031		31,500	68,531	高管锁定股	在职锁定
刘玉林	0	0	4,500	4,500	高管锁定股	在职锁定
陈志江	67,532,400	33,766,200	0	33,766,200	首发前个人类限售股	2014-4-8
张晓樱	0	0	33,766,200	33,766,200	首发前个人类限售股	2014-4-8
合计	79,779,786	34,299,450	67,419,487	112,899,823	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股权激励限制性股票	2013年05月02日	7.23元/股	180,000	2013年05月23日	180,000	2015年05月21日
股权激励股票期权	2013年05月02日	14.37元/份	180,000		180,000	2015年05月21日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

#### 证券发行情况的说明

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《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日向6名激励对象授予股权激励计划18万份股票期权及18万股限制性股票，其中18万股限制性股票于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，公司股本由208,777,500股增加至208,957,500股，另18万股股票期权等待期一年。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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《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日向6名激励对象授予股权激励计划18万份股票期权及18万股限制性股票，每一股限制性股票的价格是7.23元,公司股本由208777500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，公司资产增加1,1,301,400.00元。

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》及《关于股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第一个行权期选择自主行权模式的议案》，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，公司资产增加3,421,642.56元。

以上变动未造成公司资产和负债结构的重大变化。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	6,790		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	8,413				
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

陈志江	境内自然人	16.14%	33,766,200	-33,766,200	33,766,200	0		
张晓樱	境内自然人	16.14%	33,766,200	33,766,200	33,766,200	0	质押	7,250,000
林绿茵	境内自然人	8.61%	18,006,850	-2,000,000	18,006,850	0		
刘荣旋	境内自然人	6.52%	13,649,849		13,649,849	0		
刘炳辉	境内自然人	5.69%	11,899,850	-1,000,000	11,899,850	0		
广发信德投资管理 有限公司	境内非国有法人	2.94%	6,146,415	-869,700	0	6,146,415		
湖南爱尔医疗投 资有限公司	境内非国有法人	2.32%	4,855,903	4,855,903	0	5,917,160		
钱明飞	境内自然人	2.27%	4,755,958	-177,850	0	4,755,958		
江苏汇鸿国际集 团土产进出口股 份有限公司	境内非国有法人	0.95%	1,988,888	1,988,888	0	1,988,888		
中海信托股份有 限公司-浦江之 星 8 号集合资金 信托计划二期	境内非国有法人	0.89%	1,860,424	1,860,424	0	1,860,424		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况（如有） （参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	1、公司董事长陈志江先生与公司副董事长刘荣旋先生于 2013 年 9 月 12 日签署了《一致行动协议》。2、股东刘炳辉先生与副董事长刘荣旋先生系父子暨一致行动人关系。3、未知其他上述股东之间是否存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广发信德投资管理有限公司	6,146,415	人民币普通股	6,146,415					
湖南爱尔医疗投资有限公司	4,855,903	人民币普通股	4,855,903					
钱明飞	4,755,958	人民币普通股	4,755,958					
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	1,988,888	人民币普通股	1,988,888					
中海信托股份有限公司-浦江之星 8 号集合资金信托计划二期	1,860,424	人民币普通股	1,860,424					
陈邦	1,818,254	人民币普通股	1,818,254					
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)	1,800,000	人民币普通股	1,800,000					
山东省国际信托有限公司-民生 2008-1 号	1,704,981	人民币普通股	1,704,981					

华润深国投信托有限公司一鼎萨 2 期集合资金信托计划	1,653,854	人民币普通股	1,653,854
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	1,503,038	人民币普通股	1,503,038
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东湖南爱尔医疗投资有限公司除通过普通证券账户持有 821,067 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,034,836 股，实际合计持有 4,855,903 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈志江	中华人民共和国	否
刘荣旋	中华人民共和国	否
最近 5 年内的职业及职务	陈志江先生，2008 年 12 月至 2011 年 12 月就任福建纳川管材科技股份有限公司董事长兼总经理；2011 年 12 月至今就任福建纳川管材科技股份有限公司董事长。 刘荣旋先生，2001 年 3 月至 2011 年 5 月就任泉州市排水管理中心副主任；2011 年 12 月至今就任福建纳川管材科技股份有限公司总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	陈志江、刘荣旋
变更日期	2013 年 09 月 12 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
指定网站披露日期	2013 年 09 月 17 日

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈志江	中华人民共和国	否
刘荣旋	中华人民共和国	否

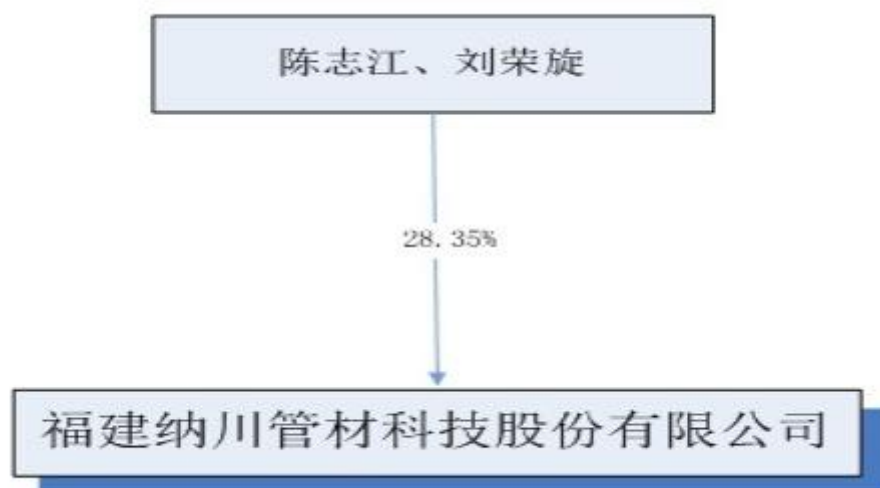
最近 5 年内的职业及职务	陈志江先生，2008 年 12 月至 2011 年 12 月就任福建纳川管材科技股份有限公司董事长兼总经理；2011 年 12 月至今就任福建纳川管材科技股份有限公司董事长。 刘荣旋先生，2001 年 3 月至 2011 年 5 月就任泉州市排水管理中心副主任；2011 年 12 月至今就任福建纳川管材科技股份有限公司总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	陈志江、刘荣旋
变更日期	2013 年 09 月 12 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
指定网站披露日期	2013 年 09 月 17 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
陈志江	33,766,200	2014 年 04 月 08 日	8,441,550	首发前个人类限售
张晓樱	33,766,200	2014 年 04 月 08 日	33,766,200	首发前个人类限售
林绿茵	18,006,850	2014 年 01 月 04 日	18,006,850	追加承诺
刘荣旋	13,649,849	2014 年 01 月 04 日	3,412,462	追加承诺
刘炳辉	11,899,850	2014 年 01 月 04 日	11,899,850	追加承诺



王利群	205,312			高管锁定股、股权激励限售股
杨辉	186,748			高管锁定股、股权激励限售股
傅义营	142,031			高管锁定股、股权激励限售股
肖仁建	142,031			高管锁定股、股权激励限售股
刘玉林	67,500			高管锁定股、股权激励限售股

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	本期授予的股权激励限制性股票数量 (股)	本期被注销的股权激励限制性股票数量 (股)	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	增减变动原因
陈志江	董事长	男	46	现任	67,532,400	0	33,766,200	33,766,200	0	0	0	0	股权分割
刘荣旋	副董事长、总经理	男	49	现任	13,649,849	0	0	13,649,849	0	0	0	0	
杨辉	董事、董事会秘书	男	45	现任	217,500	31,500	0	249,000	105,000	0	0	105,000	股票期权行权
刘玉林	董事	男	46	现任	90,000	0	22,500	67,500	90,000	0	0	67,500	高管股份解锁减持
傅义营	董事、副总经理	男	38	现任	189,375	0	0	189,375	105,000	0	0	105,000	
肖仁建	董事、副总经理	男	45	现任	189,375	0	47,344	142,031	105,000	0	0	73,500	高管股份解锁减持
陈少华	独立董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
洪波	独立董事	男	54	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
简德武	独立董事	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王利群	副总经理	男	50	现任	273,750	0	68,438	205,312	105,000	0	0	73,500	高管股份解锁减持
宋守荣	副总经理	男	38	现任	0	60,000	0	60,000	0	60,000	0	60,000	授予限制性股票
陈志良	监事会主席	男	64	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

蔡秋林	监事	男	56	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
林小峰	监事	男	29	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
蔡乐敏	财务负责人	男	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
张萍	财务负责人	女	45	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	82,142,249	91,500	33,904,482	48,329,267	510,000	60,000	0	484,500	--

## 2、持有股票期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
杨辉	董事、董事会秘书	现任	105,000	0	31,500	0	73,500
王利群	副总经理	现任	105,000	0	0	0	105,000
肖仁建	董事、副总经理	现任	105,000	0	0	0	105,000
刘玉林	董事	现任	90,000	0	0	0	90,000
傅义营	董事、副总经理	现任	105,000	0	0	0	105,000
宋守荣	副总经理	现任	0	60,000	0	0	60,000
合计	--	--	510,000	60,000	31,500	0	538,500

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

**陈志江 先生：**董事长，中国国籍，无境外居留权，1967年生，硕士，工程师。1985年9月-1992年7月燕山大学机械系机械流体传动与控制专业本科、硕士研究生。1992年9月起任厦门港务局设备管理工程师，1995年9月-2002年12月先后任美国罗克韦尔公司工程师、高级工程师、福建首席代表，2003年6月至2011年12月先后任公司总经理、执行董事、董事长，2011年12月至今任公司董事长，期间获得泉港区慈善总会名誉会长、泉州市劳动模范和第十三届福建省优秀企业家等荣誉称号。

**刘荣旋 先生：**副董事长、总经理，中国国籍，无境外居留权，1964年生，本科，高级工程师，曾任泉州市排水管理中心副主任，2011年12月至今任公司副董事长、总经理。

**肖仁建 先生：**董事、副总经理，中国国籍，无境外居留权，1968年生，大专，会计师。曾任南益集团公司财务科长、行政科长、助总，泉州利昌塑料有限公司副总经理。2003年起任本公司副经理。现任公司董事、副总经理。

**杨 辉 先生：**董事，中国国籍，无境外居留权，1968年生，大专，会计师，工程师。曾任福建纺织化纤集团有限公司计算机工程师，福建凤竹纺织科技股份有限公司财务经理，梅花企业股份有限公司总经理助理，福建冠达星五金制品有限公司财务总监。2009年8月起至2012年9月任公司董事会秘书、财务负责人、董事，2012年9月至今任公司董事会秘书、董事。

**刘玉林 先生：**董事，中国国籍，无境外居留权，1967年生，本科，助理工程师。曾任厦门糖厂化验室副主任，厦门大

地机电设备公司副总经理。现任公司董事。

**傅义营 先生：**董事，中国国籍，无境外居留权，1975年生，硕士。曾任龙岩三德水泥建材公司总工室电气部助理，厦门爱立德自动化公司软件工程师、技术部经理、销售部经理。2004年至2012年12月26日先后任公司销售部副经理、监事会主席，2012年12月26日至今任公司董事、副总经理。

**宋守荣 先生：**高级管理人员，中国国籍，无境外居留权，1975年生，硕士。曾任山西锦纶集团有限责任公司人事劳资教育处主管，上海康达化工新材料股份有限公司行政部经理、奉贤分公司负责人，现任公司副总经理。

**蔡乐敏 先生：**财务负责人，中国国籍，无境外居留权，1975年生，硕士，会计师，注册税务师。曾任厦门翔鹭集团财务经理、厦门福隆集团财务副总监、厦门姚明织带饰品有限公司财务副总监、福建省海安橡胶有限公司财务总监，现任公司财务负责人。

**洪波 先生：**独立董事，中国国籍，无境外居留权，1959年生，硕士。2006年至今任福建省律师协会会长、党委副书记，福建新世通律师事务所首席合伙人、律师，现任永安林业股份有限公司、星网锐捷股份有限公司、泰禾集团股份有限公司和本公司独立董事。

**简德武 先生：**独立董事，中国国籍，无境外居留权，1965年生，本科，教授级高级工程师、国家注册公用设备工程师。1986年7月至今：在中国市政工程中南设计研究院工作，任第二设计院院长，现任本公司独立董事。

**陈少华 先生：**独立董事，中国国籍，无境外居留权，1961年生，博士。现任厦门大学会计发展研究中心副主任、厦门大学管理学院会计系教授和博士生导师，现任厦门三五互联科技股份有限公司、厦门美亚柏科信息股份有限公司、深圳天马微电子股份有限公司和本公司独立董事。

**王利群 先生：**副总经理，中国国籍，无境外居留权，1963年生，本科，高级工程师。曾任石家庄宝石电子集团公司车间设备主任、机械科长，石家庄宝石克拉大径塑管有限公司技质科长、工程师，石家庄亚明科技开发有限公司经理、太原亚明塑料机械技术有限公司经理。2008年3月起任公司原控股子公司天津泰棒董事长，并负责公司的技术部门，2008年12月起任公司董事、副总经理，现任公司副总经理。

**陈志良 先生：**监事会主席，中国国籍，无境外居留权，1949年生，本科。曾任厦门水产学院党委副书记、集美大学副校长、党委副书记，先后任公司董事、监事会主席。

**蔡秋林 先生：**监事，中国国籍，无境外居留权，1957年生，高中，2004年至今任公司对外主管，2012年12月26日至今任公司监事。

**林小峰 先生：**监事，中国国籍，无境外居留权，1984年生，中专，2004年至今任公司生产班长，2012年12月26日至今任公司监事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2011年12月8日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于拟定第二届董事会、监事会成员薪酬及津贴标准的议案》，并经公司2011年第三次临时股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据国家有关法律法规和《公司章程》的规定，结合本地的实际经济增长、居民消费、物价增长等情况，并结合公司实际，制定公司第二届董事会董事和第二届监事会监事薪酬及津贴标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共15人，2013年实际支付2,422,567.1

况	元。董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按月支付。
---	--------------------------

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陈志江	董事长	男	46	现任	34.44	0	34.44
刘荣旋	副董事长、总经理	男	49	现任	34.13	0	34.13
杨辉	董事、董事会秘书	男	45	现任	20.77	0	20.77
王利群	副总经理	男	50	现任	12	0	12
肖仁建	董事、副总经理	男	45	现任	21.33	0	21.33
刘玉林	董事	男	46	现任	10	0	10
傅义营	董事、副总经理	男	38	现任	18.41	0	18.41
陈少华	独立董事	男	52	现任	10	0	10
洪波	独立董事	男	54	现任	10	0	10
简德武	独立董事	男	48	现任	10	0	10
陈志良	监事会主席	男	64	现任	10	0	10
蔡秋林	监事	男	56	现任	7.59	0	7.59
林小峰	监事	男	29	现任	7.09	0	7.09
宋守荣	人力行政总监	男	38	现任	20.8	0	20.8
张萍	财务负责人	女	46	离任	15.69	0	15.69
合计	--	--	--	--	242.25	0	242.25

公司董事、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	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
宋守荣	人力资源总监	0	0			60,000	7.23	0
合计	--	0	0	--	--	60,000	--	0

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张萍	财务负责人	离职	2013 年 11 月 27 日	个人原因

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

#### 六、公司员工情况

（一）员工构成情况 截至2013年12月31日，公司员工（含全资子公司）构成情况如下：

专业类别	人数	占比（%）	教育类别	人数	占比（%）
管理人员	80	12%	本科及以上	104	16%
生产人员	330	51%	大专	134	21%
技术人员	76	12%	中专及高中	209	32%
销售人员	70	11%	其他	197	31%
其他人员	88	14%	—	—	—
合计	644	100%	合计	644	100%

（二）公司没有需承担费用的离退休人员。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。

#### （一）关于股东和股东大会

本公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务，让中小投资者充分行使自己的权利。通过聘请律师出席见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

#### （二）公司与控股股东

公司控股股东为自然人陈志江与刘荣旋。陈志江先生与刘荣旋先生严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会下设战略与发展、提名、薪酬与审计等专业委员会，各专业委员会根据各自职责对本公司发展提出相关的专业意见和建议。

#### （四）监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）关于信息披露与透明度

本公司制定了《信息披露管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。本公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网作为本公司信息披露的报纸和网站。本公司严格按照有关法律法规及制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### （六）关于相关利益者

本公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （七）绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，并不断完善，管理者的收入与企业经营业绩和目标挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2013 年 05 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2013 年 05 月 10 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 05 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2013 年 05 月 22 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2013 年 12 月 31 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十五次会议	2013 年 02 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2013 年 02 月 28 日
第二届董事会第十六次会议	2013 年 03 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2013 年 03 月 18 日
第二届董事会第十七次会议	2013 年 04 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2013 年 04 月 17 日
第二届董事会第十八次会议	2013 年 04 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2013 年 05 月 04 日
第二届董事会第十九次会议	2013 年 05 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2013 年 05 月 22 日
第二届董事会第二十次会议	2013 年 06 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2013 年 06 月 14 日
第二届董事会第二十一次会议	2013 年 07 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2013 年 07 月 30 日
第二届董事会第二十二次会议	2013 年 08 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
第二届董事会第二十三次会议	2013 年 10 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2013 年 10 月 22 日
第二届董事会第二十四次会议	2013 年 10 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	
第二届董事会第二十五次会议	2013 年 12 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2013 年 12 月 16 日



#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《证券法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规文件，公司制定了《年报信息披露重大差错追究制度》，并经 2011 年 8 月 15 日第一届董事会第十九次会议审议通过。根据福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）的审计意见，针对 BT 项目的收入核算事项做了调整，我司重新修正了 2013 年业绩快报，并按规定予以充分披露。针对惠州广塑管业有限公司关联交易未按规定及时披露事项，公司重新修正了 2013 年第一季度报告、2013 年半年度报告及 2013 年第三季度报告相关财务信息并按规定予以充分披露。公司按计划实施对惠州广塑管业有限公司收购事项。公司内部问责小组根据公司《内部问责制度》针对本事项对相关责任人作出责令改正并检讨的处罚决定。除以上事项外，报告期内公司不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 18 日
审计机构名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	闽华兴所(2014)审字 E-018 号
注册会计师姓名	郑丽惠、陈攀峰

审计报告正文

审计报告

闽华兴所(2014)审字E-018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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度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2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	254,318,547.01	458,709,629.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	23,629,276.00	50,035,349.29
应收账款	501,580,662.94	311,648,408.80
预付款项	12,896,037.18	17,941,072.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	551,437.04	3,956,766.87
应收股利		
其他应收款	20,468,866.51	14,947,382.72
买入返售金融资产		
存货	49,082,765.65	46,440,908.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	862,527,592.33	903,679,517.80
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		
长期应收款	177,608,857.62	6,418,660.61
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	178,211,408.51	180,382,152.16
在建工程	50,376,199.47	11,475,612.74
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	16,861,719.35	17,317,497.84
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	1,804,430.91	1,702,528.42
递延所得税资产	9,760,899.59	5,251,579.99
其他非流动资产	24,355,996.62	
非流动资产合计	458,979,512.07	222,548,031.76
资产总计	1,321,507,104.40	1,126,227,549.56
流动负债：		
短期借款	72,348,813.16	
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	58,222,636.00	59,983,864.00
应付账款	50,678,638.89	28,037,651.94
预收款项	9,706,078.03	3,346,716.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,370,069.56	5,199,250.77
应交税费	19,335,931.98	10,368,063.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,306,927.99	1,183,593.12
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		
流动负债合计	225,969,095.61	108,119,140.05
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		
负债合计	225,969,095.61	108,119,140.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	209,248,456.00	208,777,500.00
资本公积	575,462,189.83	570,142,174.45
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,431,490.62	24,649,660.53
一般风险准备		
未分配利润	276,294,269.34	213,197,580.84
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,093,436,405.79	1,016,766,915.82
少数股东权益	2,101,603.00	1,341,493.69
所有者权益（或股东权益）合计	1,095,538,008.79	1,018,108,409.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,321,507,104.40	1,126,227,549.56

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：蔡乐敏

会计机构负责人：林环英

## 2、母公司资产负债表

编制单位：福建纳川管材科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	102,118,416.77	245,344,972.33
交易性金融资产		
应收票据	19,129,276.00	49,635,349.29
应收账款	434,552,981.20	275,618,326.93
预付款项	4,155,998.86	12,198,155.04
应收利息	385,110.00	3,402,506.19
应收股利		
其他应收款	27,143,539.47	25,678,969.55

存货	13,823,493.01	19,230,553.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	601,308,815.31	631,108,833.00
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	713,996.61	6,418,660.61
长期股权投资	483,533,460.00	362,004,000.00
投资性房地产		
固定资产	67,676,226.83	63,602,087.01
在建工程	50,222,199.47	11,475,612.74
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	3,811,128.56	3,945,330.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,804,430.91	1,485,306.23
递延所得税资产	7,390,383.09	4,093,319.51
其他非流动资产	20,605,996.62	
非流动资产合计	635,757,822.09	453,024,316.62
资产总计	1,237,066,637.40	1,084,133,149.62
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	30,098,086.00	20,000,000.00
应付账款	20,985,490.86	8,014,747.20
预收款项	1,051,521.20	302,249.40
应付职工薪酬	4,694,992.12	4,382,308.88
应交税费	11,984,678.58	8,749,672.10
应付利息		
应付股利		

其他应付款	78,054,048.54	55,217,892.14
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	186,868,817.30	96,666,869.72
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		
负债合计	186,868,817.30	96,666,869.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	209,248,456.00	208,777,500.00
资本公积	575,462,189.83	570,142,174.45
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,431,490.62	24,649,660.53
一般风险准备		
未分配利润	233,055,683.65	183,896,944.92
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,050,197,820.10	987,466,279.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,237,066,637.40	1,084,133,149.62

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：蔡乐敏

会计机构负责人：林环英

### 3、合并利润表

编制单位：福建纳川管材科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	655,495,352.99	396,691,366.98
其中：营业收入	655,495,352.99	396,691,366.98

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	548,234,464.76	284,529,359.49
其中：营业成本	429,583,703.84	198,956,880.63
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	4,544,901.66	3,292,217.39
销售费用	39,343,220.84	31,900,252.02
管理费用	54,623,363.83	43,959,936.60
财务费用	-4,288,923.57	-6,719,254.10
资产减值损失	24,428,198.16	13,139,326.95
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）	2,113,769.01	1,756,898.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	109,374,657.24	113,918,906.15
加：营业外收入	1,332,984.69	1,046,746.00
减：营业外支出	456,259.25	80,209.85
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	110,251,382.68	114,885,442.30
减：所得税费用	19,205,922.73	18,970,932.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	91,045,459.95	95,914,510.26
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	91,756,250.64	97,023,016.57
少数股东损益	-710,790.69	-1,108,506.31
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.439	0.466
（二）稀释每股收益	0.439	0.466
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	91,045,459.95	95,914,510.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,756,250.64	97,023,016.57
归属于少数股东的综合收益总额	-710,790.69	-1,108,506.31

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：蔡乐敏

会计机构负责人：林环英

#### 4、母公司利润表

编制单位：福建纳川管材科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	443,450,944.72	393,375,266.30
减：营业成本	266,244,208.49	225,527,902.42
营业税金及附加	3,409,822.57	3,242,334.99
销售费用	26,615,307.46	26,861,551.39
管理费用	36,401,972.53	32,235,983.60
财务费用	-2,712,795.37	-5,944,107.00
资产减值损失	22,606,096.55	11,505,353.38
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	90,886,332.49	101,986,304.41
加：营业外收入	1,187,040.86	796,746.00
减：营业外支出	425,286.10	55,020.51
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	91,648,087.25	102,728,029.90

减：所得税费用	13,829,786.38	15,518,424.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,818,300.87	87,209,605.43
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	77,818,300.87	87,209,605.43

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：蔡乐敏

会计机构负责人：林环英

## 5、合并现金流量表

编制单位：福建纳川管材科技股份有限公司

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	474,324,485.54	322,875,546.35
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	1,168,766.54	
收到其他与经营活动有关的现金	15,905,471.71	8,402,513.14
经营活动现金流入小计	491,398,723.79	331,278,059.49
购买商品、接受劳务支付的现金	345,563,396.17	152,833,051.21
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	36,849,549.23	29,720,114.82
支付的各项税费	62,393,570.04	50,650,984.82
支付其他与经营活动有关的现金	60,676,047.66	63,335,748.45
经营活动现金流出小计	505,482,563.10	296,539,899.30
经营活动产生的现金流量净额	-14,083,839.31	34,738,160.19
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	27,633.00	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	5,704,664.00	3,685,670.59
投资活动现金流入小计	5,732,297.00	3,697,670.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,504,481.42	39,119,694.27
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	184,781,092.00	2,284,223.00
投资活动现金流出小计	257,285,573.42	41,403,917.27
投资活动产生的现金流量净额	-251,553,276.42	-37,706,246.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,202,536.38	12,273,650.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,450,900.00	1,470,000.00
取得借款收到的现金	218,688,324.67	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,972,028.79	11,453,527.92
筹资活动现金流入小计	232,862,889.84	73,727,177.92
偿还债务支付的现金	146,339,511.51	90,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,572,529.33	3,900,072.96
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	135,000.00	140,000.00
筹资活动现金流出小计	170,047,040.84	94,040,072.96
筹资活动产生的现金流量净额	62,815,849.00	-20,312,895.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	904,253.76	39,409.57
五、现金及现金等价物净增加额	-201,917,012.97	-23,241,571.96
加：期初现金及现金等价物余额	456,235,559.98	479,477,131.94
六、期末现金及现金等价物余额	254,318,547.01	456,235,559.98

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：蔡乐敏

会计机构负责人：林环英

## 6、母公司现金流量表

编制单位：福建纳川管材科技股份有限公司

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	338,931,230.39	312,840,434.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	165,621,671.80	64,863,617.58
经营活动现金流入小计	504,552,902.19	377,704,051.87
购买商品、接受劳务支付的现金	221,531,918.28	175,821,783.09
支付给职工以及为职工支付的现金	25,766,452.46	21,150,978.52
支付的各项税费	50,465,236.38	45,961,016.22
支付其他与经营活动有关的现金	188,172,124.55	91,731,016.98
经营活动现金流出小计	485,935,731.67	334,664,794.81
经营活动产生的现金流量净额	18,617,170.52	43,039,257.06
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	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	5,704,664.00	2,766,320.00
投资活动现金流入小计	5,704,664.00	2,778,320.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,129,752.95	20,354,221.32
投资支付的现金	121,529,460.00	191,220,300.00
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	10,000,000.00	2,284,223.00
投资活动现金流出小计	193,659,212.95	213,858,744.32
投资活动产生的现金流量净额	-187,954,548.95	-211,080,424.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,731,636.38	9,823,650.00
取得借款收到的现金	140,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,524,321.17	11,453,527.92
筹资活动现金流入小计	150,255,957.55	61,277,177.92
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,536,065.38	2,454,072.29
支付其他与筹资活动有关的现金	135,000.00	140,000.00
筹资活动现金流出小计	121,671,065.38	82,594,072.29
筹资活动产生的现金流量净额	28,584,892.17	-21,316,894.37
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	-140,752,486.26	-189,358,061.63
加：期初现金及现金等价物余额	242,870,903.03	432,228,964.66
六、期末现金及现金等价物余额	102,118,416.77	242,870,903.03

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：蔡乐敏

会计机构负责人：林环英

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：福建纳川管材科技股份有限公司

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	208,777,500.00	570,142,174.45			24,649,660.53		213,197,580.84		1,341,493.69	1,018,108,409.51
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	208,777,500.00	570,142,174.45			24,649,660.53		213,197,580.84		1,341,493.69	1,018,108,409.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	470,956.00	5,320,015.38			7,781,830.09		63,096,688.50		760,109.31	77,429,599.28
(一) 净利润							91,756,250.64		-710,790.69	91,045,459.95
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							91,756,250.64		-710,790.69	91,045,459.95
(三) 所有者投入和减少资本	470,956.00	5,320,015.38							1,470,900.00	7,261,871.38
1. 所有者投入资本	470,956.00	5,320,015.38							1,470,900.00	7,261,871.38
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					7,781,830.09		-28,659,562.14			-20,877,732.05
1. 提取盈余公积					7,781,830.09		-7,781,830.09			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,877,732.05			-20,877,732.05
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	209,248,456.00	575,462,189.83			32,431,490.62		276,294,269.34		2,101,603.00	1,095,538,008.79

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	138,000,000.00	628,851,535.70			15,928,699.99		124,895,524.81			907,675,760.50
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）	70,777,500.00	-58,709,361.25			8,720,960.54		88,302,056.03		1,341,493.69	110,432,649.01
（一）净利润							97,023,016.57		-1,108,506.31	95,914,510.26
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							97,023,016.57		-1,108,506.31	95,914,510.26
（三）所有者投入和减少资本	1,167,500.00	10,900,638.75							2,450,000.00	14,518,138.75
1. 所有者投入资本	1,220,000.00	8,893,800.00							2,450,000.00	12,563,800.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,244,488.75							2,244,488.75
3. 其他	-52,500.00	-237,650.00							-290,150.00
(四) 利润分配					8,720,960.54	-8,720,960.54			
1. 提取盈余公积					8,720,960.54	-8,720,960.54			
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	69,610,000.00	-69,610,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	69,610,000.00	-69,610,000.00							
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	208,777,500.00	570,142,174.45			24,649,660.53	213,197,580.84		1,341,493.69	1,018,108,409.51

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：蔡乐敏

会计机构负责人：林环英

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：福建纳川管材科技股份有限公司

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	208,777,500	570,142,174			24,649,660		183,896,944	987,466,274



	0.00	4.45			.53		4.92	9.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	208,777,50 0.00	570,142,17 4.45			24,649,660 .53		183,896,94 4.92	987,466,27 9.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	470,956.00	5,320,015. 38			7,781,830. 09		49,158,738 .73	62,731,540 .20
（一）净利润							77,818,300 .87	77,818,300 .87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							77,818,300 .87	77,818,300 .87
（三）所有者投入和减少资本	470,956.00	5,320,015. 38						5,790,971. 38
1. 所有者投入资本	470,956.00	5,320,015. 38						5,790,971. 38
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,781,830. 09		-28,659,56 2.14	-20,877,73 2.05
1. 提取盈余公积					7,781,830. 09		-7,781,830. 09	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,877,73 2.05	-20,877,73 2.05
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	209,248,456.00	575,462,189.83			32,431,490.62		233,055,683.65	1,050,197,820.10
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------

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	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、本年年初余额	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）	70,777,500.00	-58,709,361.25			8,720,960.54		78,488,644.89	99,277,744.18
（一）净利润							87,209,605.43	87,209,605.43
（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	1,167,500.00	10,900,638.75						12,068,138.75
1. 所有者投入资本	1,220,000.00	8,893,800.00						10,113,800.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,244,488.75						2,244,488.75
3. 其他	-52,500.00	-237,650.00						-290,150.00
（四）利润分配					8,720,960.54		-8,720,960.54	
1. 提取盈余公积					8,720,960.54		-8,720,960.54	
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	69,610,000.00	-69,610,000.00						

1. 资本公积转增资本(或股本)	69,610,000.00	-69,610,000.00						
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	208,777,500.00	570,142,174.45			24,649,660.53		183,896,944.92	987,466,279.90

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：蔡乐敏

会计机构负责人：林环英

### 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%、17.50%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5.30%、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1,000万元增资至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（特殊普通合伙）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。

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889.38万元。变更后的股本总额为人民币13,922万元。

2012年9月公司第五次临时股东大会审议通过：以2012年6月30日总股本13,922万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增6,961万股，转增后公司总股本变更为20,883万股，注册资金变更为人民币20,883万元。

2012年11月公司第七次临时股东大会审议通过：由于首次参加限制性股票激励对象的曾学琳离开公司不符合激励条件而退出股份，公司减少股本人民币5.25万元，变更后公司股本为人民币20,877.75万元。

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《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日向6名激励对象授予股权激励计划18万份股票期权及18万股限制性股票，公司股本由208,777,500股增加至208,957,500股。

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。

截至2013年12月31日公司股本为人民币209,248,456元。

公司《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。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 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2013年12月31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，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 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。

#### D、分步处置股权至丧失控制权

(A) 处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(B) 处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(C) 分步处置股权对于不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中对不丧失控制权和丧失控制权分别进行会计处理

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

## 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

### (1) 金融工具的分类

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

### (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	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
关联方组合	账龄分析法	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—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

计价方法：加权平均法

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。

### (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

盘存制度: 永续盘存制

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

采用“一次摊销法”核算。

包装物

摊销方法: 一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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以及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。

## 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。公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

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	5 年	5%	19.00%

#### (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

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。

#### (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毕后再作调整。

#### (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、为使资产达到预定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

## (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

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。

通过非货币性资产交换取得的无形资产，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。

通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

## (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

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用

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

### (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）确认提供劳务收入的依据

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。

#### (4) 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

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

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。

## (3) 售后租回的会计处理

## 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、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

本报告期未发生会计政策、会计估计变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 31、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

### (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

### (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

## 32、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

商誉是指非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%
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	利润总额	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	应纳增值税	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	2013年	2012年
福建纳川管材科技股份有限公司	15%	15%
天津纳川管材有限公司（以下称天津纳川）	25%	25%
武汉纳川管材有限公司（以下称武汉纳川）	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（以下称纳川基础设施）	25%	25%
北京纳川管道设备有限公司（以下称北京纳川）	25%	25%
惠安纳川基础设施投资有限公司（以下称惠安纳川）	25%	25%
永春纳川基础设施投资有限公司（以下称永春纳川）	25%	
泉州市泉港纳川基础设施投资有限公司（以下称泉港纳川）	25%	

江苏纳川管材有限公司（以下简称江苏纳川）	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2012年第一批复审高新技术企业的通知》（闽科高〔2012〕42号），本公司被认定为福建省2012年第一批高新技术企业（证书编号：GF201235000006）。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，母公司自2012年1月1日起三年内减按15%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他说明

## 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	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
天津纳川管材有限公司	有限公司	天津	有限责任公司	6,000	塑料管道生产与销售	8,615.11		100%	100%	是			



武汉纳川管材有限公司	有限公司	黄石	有限责任公司	6,000	塑料管道生产与销售	8,463.26		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	2,500	经营各类商品和技术的进出口	2,500.00		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	15,367	基础设施工程设计、施工	15,367.03		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	800	销售五金交电、建筑材料等	408.00		51%	51%	是	392.00		
惠安纳川基础设施投资有限公司	有限公司	泉州	有限责任公司	10,000	基础设施投资建设等	1,000.00		10%	100%	是			
永春纳川基础设施投资有限公司	有限公司	泉州	有限责任公司	6,000	基础设施投资建设等	5,999.94		100%	100%	是	0.06		
泉州市泉港纳川基础设施投资有限公司	有限公司	泉州	有限责任公司	3,000	基础设施投资建设等	2,999.97		100%	100%	是	0.03		
江苏纳川管材有限公司	有限公司	泗阳	有限责任公司	3,000	塑料管道生产与销售	3,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2013年4月子公司--纳川基础设施公司与福建省金正建设工程有限公司在泉州永春成立了永春纳川基础设施投资有限公司，拥有永春纳川公司99.999%股权；2013年6月子公司--纳川基础设施公司与福建省华远建设发展有限公司在泉州设立了泉

港纳川基础设施投资有限公司，拥有泉港纳川公司99.999%股权；2013年8月公司在江苏泗阳投资设立了全资子公司江苏纳川管材有限公司。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**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**

单位： 元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

2013年4月子公司纳川基础设施与福建省金正建设工程有限公司在泉州永春成立了永春纳川基础设施投资有限公司;拥有永春纳川99.999%股权; 2013年6月子公司纳川基础设施与福建省华远建设发展有限公司合资在泉州设立了泉港纳川基础设施投资有限公司, 子公司拥有纳川基础设施99.999%股权; 2013年8月公司在江苏泗阳投资设立了全资子公司江苏纳川管材有限公司; 因此, 本次合并报表将以上三家纳入合并范围内。

适用  不适用

**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**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位： 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并				

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 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：	--	--	196,854.30	--	--	53,613.65
人民币	--	--	196,854.30	--	--	53,613.65
银行存款：	--	--	249,114,105.90	--	--	455,879,720.77

人民币	--	--	248,747,285.24	--	--	455,879,667.22
美元	59,351.37	6.1805	366,820.66	8.52	6.2855	53.55
其他货币资金:	--	--	5,007,586.81	--	--	2,776,294.86
人民币	--	--	5,007,586.81	--	--	2,776,294.86
合计	--	--	254,318,547.01	--	--	458,709,629.28

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

(1)期末数比期初数减少20,439.11万元，减少比例44.56%，主要原因是支付BT工程款17,478.11万元。

(2)期末数中其他货币资金主要为保证金500.13万元。主要为民生银行质押承兑汇票到期款。质押期到2014年3月22日。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		40,000,000.00
银行承兑汇票	23,629,276.00	10,035,349.29
合计	23,629,276.00	50,035,349.29

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中石化宁波工程有限公司	2013年07月16日	2014年01月16日	1,000,000.00	民生质押
阳煤集团深州化肥有限公司	2013年08月13日	2014年02月13日	1,400,000.00	民生质押
宁波金地建设有限公司	2013年09月10日	2014年03月10日	2,698,086.00	民生质押
合计	--	--	5,098,086.00	--

## 3、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
银行定期存款利息	3,956,766.87	4,022,766.34	7,428,096.17	551,437.04
合计	3,956,766.87	4,022,766.34	7,428,096.17	551,437.04

## (2) 应收利息的说明

期末数比期初数减少340.53万元，减少86.06%，主要原因是项目投资需要，减少存款及利息到账。

## 4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合	552,907,262.96	100%	51,326,600.02	9.28%	338,939,123.31	85.69%	27,290,714.51	8.05%
组合小计	552,907,262.96	100%	51,326,600.02	9.28%	338,939,123.31	100%	27,290,714.51	8.05%
合计	552,907,262.96	--	51,326,600.02	--	338,939,123.31	--	27,290,714.51	--

应收账款种类的说明

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

组合中，按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：	--	--	--	--	--	--
	355,226,453.81	64.24%	17,756,447.69	253,694,238.00	74.84%	12,684,911.89
1 年以内小计	355,226,453.81	64.24%	17,756,447.69	253,694,238.00	74.84%	12,684,911.89
1 至 2 年	153,043,318.19	27.69%	15,314,081.82	50,437,039.18	14.89%	4,674,988.30
2 至 3 年	14,823,886.90	2.68%	2,964,777.38	28,650,103.64	8.45%	6,467,451.97
3 年以上	29,044,621.86	5.25%	14,522,310.93	5,388,760.29	1.59%	2,694,380.15
5 年以上	768,982.20	0.14%	768,982.20	768,982.20	0.23%	768,982.20
合计	552,907,262.96	--	51,326,600.02	338,939,123.31	--	27,290,714.51

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

## (2) 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	75,039,490.90	1 年及 1-2 年	13.57%
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	10.74%
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	6.09%
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	非关联方	29,750,594.10	1 年及 1-2 年	5.38%
黄石磁湖高新科技发展有限公司	非关联方	24,098,276.40	1 年以内	4.36%
合计	--	221,919,866.50	--	40.14%

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	21,799,274.47	100%	1,330,407.96	6.1%	15,888,178.03	100%	940,795.31	5.92%
组合小计	21,799,274.47	100%	1,330,407.96	6.1%	15,888,178.03	100%	940,795.31	5.92%
合计	21,799,274.47	--	1,330,407.96	--	15,888,178.03	--	940,795.31	--

其他应收款种类的说明

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

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：						
	20,255,534.23	92.92%	1,012,776.72	14,158,042.19	89.11%	707,902.12
1 年以内小计	20,255,534.23	92.92%	1,012,776.72	14,158,042.19	89.11%	707,902.12
1 至 2 年	783,193.95	3.59%	78,319.40	1,504,939.84	9.47%	150,493.99
2 至 3 年	555,204.36	2.55%	111,040.87	133,996.00	0.84%	26,799.20
3 年以上	154,141.93	0.71%	77,070.97	71,200.00	0.45%	35,600.00
5 年以上	51,200.00	0.23%	51,200.00	20,000.00		20,000.00
合计	21,799,274.47	--	1,330,407.96	15,868,178.03	--	920,795.31

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

## (2) 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(%)
------	----	----------	----------------

说明

## (3) 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(%)
泉州市泉港区土地储备开发整理中心	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	45.87%
MILEHIGH PRODUCTION	非关联方	3,153,838.61	1-2 年	14.47%



LIMITED				
VEM S.P.A	非关联方	2,892,994.78	1 年以内	13.27%
诏安金都资产运营有限公司	非关联方	1,670,000.00	1 年以内	7.66%
台州市公共资源交易中心	非关联方	370,000.00	1-2 年	1.7%
合计	--	18,086,833.39	--	82.97%

#### (4) 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(%)
------	--------	----	----------------

## 6、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	12,141,491.01	94.15%	12,720,755.80	70.9%
1 至 2 年	515,107.79	3.99%	5,140,529.78	28.65%
2 至 3 年	159,651.38	1.24%	79,787.00	0.45%
3 年以上	79,787.00	0.62%		
合计	12,896,037.18	--	17,941,072.58	--

预付款项账龄的说明

### (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
HONGKONG Z&T IMPORT&EXPORT LIMITED	非关联方	6,121,308.82	1 年以内	预付材料款
新兴铸管股份有限公司厦门分公司	非关联方	1,947,306.40	1 年以内	预付管材款
厦门探百威广告传媒有限公司	非关联方	524,271.84	1 年以内	预付宣传费
北京新奥华鼎贸易有限	非关联方	459,933.56	1 年以内	预付材料款

公司				
安源管道实业有限公司	非关联方	435,142.54	1 年以内	预付材料款
合计	--	9,487,963.16	--	--

预付款项主要单位的说明

## 7、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	11,355,988.94		11,355,988.94	15,544,637.97		15,544,637.97
在产品	326,546.71		326,546.71	299,260.46		299,260.46
库存商品	36,839,414.98		36,839,414.98	29,780,920.81		29,780,920.81
周转材料	10,430.41		10,430.41	4,496.09		4,496.09
在途物资	550,384.61		550,384.61	811,592.93		811,592.93
合计	49,082,765.65		49,082,765.65	46,440,908.26		46,440,908.26

## 8、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	177,608,857.62	6,418,660.61
合计	177,608,857.62	6,418,660.61

## 9、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：	216,665,110.81	16,625,960.33	2,103,251.55	231,187,819.59
其中：房屋及建筑物	73,470,886.82	9,886,316.82	354,723.00	83,002,480.64
机器设备	128,334,813.05	4,062,461.17	1,706,299.32	130,690,974.90
运输工具	10,350,807.01	2,255,024.83	42,229.23	12,563,602.61
电子设备	2,501,752.91	300,544.26		2,802,297.17
其他	2,006,851.02	121,613.25		2,128,464.27

--	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：	36,282,958.65		17,754,249.43	1,060,797.00	52,976,411.08
其中：房屋及建筑物	7,316,399.43		3,352,572.31	118,628.00	10,550,343.74
机器设备	24,087,141.34		12,393,370.91	900,228.42	35,580,283.83
运输工具	3,216,317.72		1,226,815.27	41,940.58	4,401,192.41
电子设备	969,584.00		449,982.80		1,419,566.80
其他	693,516.16		331,508.14		1,025,024.30
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	180,382,152.16		--		178,211,408.51
其中：房屋及建筑物	66,154,487.39		--		72,452,136.90
机器设备	104,251,822.20		--		95,110,691.07
运输工具	7,134,489.29		--		8,162,410.20
电子设备	1,402,018.42		--		1,382,730.37
其他	1,439,334.86		--		1,103,439.97
电子设备			--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	180,382,152.16		--		178,211,408.51
其中：房屋及建筑物	66,154,487.39		--		72,452,136.90
机器设备	104,251,822.20		--		95,110,691.07
运输工具	7,134,489.29		--		8,162,410.20
电子设备	1,402,018.42		--		1,382,730.37
其他	1,439,334.86		--		1,103,439.97

本期折旧额 17,754,249.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,853,868.58 元。

## (2) 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	2012 年交房，房产税已交	已在 2014 年 4 月 16 日办妥
母公司研发大楼及 D 动厂房	正在办理中	

### 固定资产说明

截至期末，母公司以固定资产—房屋、建筑物中原值669.38万元及母公司土地使用权全部抵押给中国银行泉州市龙山支行，并与其签订了2012年编号为FJ396201235《授信额度协议》授信最高额为人民币9,700.00万元，期限2012.6.30-2014.6.30，截至2013年12月31日止，该授信项下保函金额为229.20万元；国际信用证金额：553万美元折人民币约：3,268.84万元。

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

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
房屋建筑	30,068,484.12		30,068,484.12	11,475,612.74		11,475,612.74
钢骨架生产线	19,375,188.35		19,375,188.35			
变压器	415,000.00		415,000.00			
起重机	517,527.00		517,527.00			
合计	50,376,199.47		50,376,199.47	11,475,612.74		11,475,612.74

## (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
房屋建筑		11,475,612.74	28,379,188.20	9,786,316.82							募集资金及自筹	30,068,484.12
钢骨架生产线			19,375,188.35								自筹	19,375,188.35
变压器			415,000.00								自筹	415,000.00
起重机			517,527.00								自筹	517,527.00
中兴威虎皮卡			67,551.76	67,551.76							自筹	
合计		11,475,612.74	48,754,455.31	9,853,868.58		--	--			--	--	50,376,199.47

在建工程项目变动情况的说明

期末数比期初数净增加3,890.06万元，增加338.98%，本期增加数主要是母公司新购入钢骨架生产线尚未调试完毕及研发大楼的建设支出。

## 11、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	19,134,199.69	101,963.77		19,236,163.46
1、土地使用权	18,443,477.50			18,443,477.50
2、用友软件	299,456.96			299,456.96
3、金蝶 K3	214,875.23	50,903.08		265,778.31
4、微软软件	99,550.00	51,060.69		150,610.69
5、OA 软件	76,840.00			76,840.00
二、累计摊销合计	1,816,701.85	557,742.26		2,374,444.11
1、土地使用权	1,692,307.99	402,998.09		2,095,306.08
2、用友软件	44,640.59	56,014.34		100,654.93
3、金蝶 K3	66,858.43	59,970.34		126,828.77
4、微软软件	11,614.17	23,391.45		35,005.62
5、OA 软件	1,280.67	15,368.04		16,648.71
三、无形资产账面净值合计	17,317,497.84	-455,778.49		16,861,719.35
1、土地使用权	16,751,169.51	-402,998.09		16,348,171.42
2、用友软件	254,816.37	-56,014.34		198,802.03
3、金蝶 K3	148,016.80	-9,067.26		138,949.54
4、微软软件	87,935.83	27,669.24		115,605.07
5、OA 软件	75,559.33	-15,368.04		60,191.29
1、土地使用权				
2、用友软件				
3、金蝶 K3				
4、微软软件				
5、OA 软件				
无形资产账面价值合计	17,317,497.84	-455,778.49		16,861,719.35
1、土地使用权	16,751,169.51	-402,998.09		16,348,171.42
2、用友软件	254,816.37	-56,014.34		198,802.03
3、金蝶 K3	148,016.80	-9,067.26		138,949.54
4、微软软件	87,935.83	27,669.24		115,605.07
5、OA 软件	75,559.33	-15,368.04		60,191.29

本期摊销额 557,742.26 元。

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
纳川五楼装修工程	590,404.54		141,646.56		448,757.98	
夜景工程	23,228.75		23,228.75			
厦门办公楼装修款	871,672.94		204,999.96		666,672.98	
北京办公楼装修款	217,222.19		217,222.19			
企业邮箱		70,000.00	9,333.39		60,666.61	
宿舍楼装修工程		650,000.00	21,666.66		628,333.34	
合计	1,702,528.42	720,000.00	618,097.51		1,804,430.91	--

长期待摊费用的说明

## 13、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

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	8,318,149.67	4,484,065.26
可抵扣亏损	1,204,555.34	628,383.63
未发放工资	238,194.58	
期权成本		139,131.10
小计	9,760,899.59	5,251,579.99
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

## 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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	52,657,007.98	28,231,509.82
可弥补亏损	4,818,221.36	2,513,534.52
未发放工资	1,073,525.49	
期权摊销成本		927,542.00
小计	58,548,754.83	31,672,586.34
可抵扣差异项目		

## 14、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	28,231,509.82	24,428,198.16		2,700.00	52,657,007.98
合计	28,231,509.82	24,428,198.16		2,700.00	52,657,007.98

## 资产减值明细情况的说明

期末数比期初数增加2,442.55万元，增长86.52%，主要原因是期末应收账款余额比期初增加主要原因是期末应收账款余额比期初增加21,396.82万元，增长63.13%，期末其他应收账款余额比期初增加591.11万元，增长37.20%，相应坏账准备计提增加所致。

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付购买土地款	14,355,996.62	
预付投资款	10,000,000.00	
合计	24,355,996.62	

## 其他非流动资产的说明

(1) 预付购买土地款期末数14,355,996.62元是公司竞标购入泉州总部经济区2011-58号地块支付泉州市泉港区土地储备开发整理中心土地价值共计10,605,996.62元，以及子公司江苏纳川预付江苏泗阳经济开发区管委会土地款3,750,000.00元。

(2) 预付投资款期末数1,000万元，是本年设立子公司泉州纳川排水公司，期末未完成工商设立暂挂预付投资款项。

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	32,348,813.16	
信用借款	40,000,000.00	
合计	72,348,813.16	

短期借款分类的说明

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	10,000,000.00	20,000,000.00
银行承兑汇票	48,222,636.00	39,983,864.00
合计	58,222,636.00	59,983,864.00

下一会计期间将到期的金额 44,434,236.00 元。

应付票据的说明

期末应付票据是母公司开给子公司纳川贸易的票据余额2,009.81万元，及母公司开给子公司武汉纳川的商业承兑票据余额1,000万元,子公司均已贴现。子公司纳川贸易开具给供应商新疆长福硅业有限公司1,757.46万元及中国石化化工销售有限公司燕山经营部1,055万元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	39,996,216.51	17,939,030.02
1~2 年	765,030.90	9,915,862.62
2~3 年	9,814,522.73	92,670.40
3-5 年	102,868.75	90,088.90
5 年以上		
合计	50,678,638.89	28,037,651.94



## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末数中账龄在2-3年的应付账款主要是子公司武汉汇川应付山西康特电气技术有限公司的机器设备款5,522,735.09元、应付邹城市通润矿山设备制造有限公司机器设备款1,321,017.03元及子公司天津纳川应付福建省蓉中电气设备有限公司中机器设备款1,185,999.99元。

## 19、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,602,239.63	3,346,716.78
1~2 年	103,838.40	
2~3 年		
3-5 年		
5 年以上		
合计	9,706,078.03	3,346,716.78

## 20、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	5,190,196.01	30,652,795.44	29,496,748.97	6,346,242.48
二、职工福利费	0.00	3,107,534.40	3,107,534.40	0.00
三、社会保险费	9,054.76	4,497,999.36	4,495,092.33	11,961.79
其中：1.基本养老保险	5,083.68	2,691,686.70	2,689,703.78	7,066.60
2.医疗保险费	3,393.60	1,335,784.72	1,335,252.27	3,926.05
3.工伤保险费	140.20	148,545.52	148,447.02	238.70
4.失业保险费	213.08	227,251.18	227,041.92	422.34
5.生育保险金	224.20	94,731.24	94,647.34	308.10
四、住房公积金		2,253,672.00	2,252,622.00	1,050.00
六、其他		722,892.60	712,077.31	10,815.29
合计	5,199,250.77	41,234,893.80	40,064,075.01	6,370,069.56

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬余额主要是尚未发放的2013年12月份员工工资、业务提成及奖金。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,633,792.13	1,293,300.40
企业所得税	8,904,415.55	8,127,517.65
个人所得税	240,190.06	32,667.02
城市维护建设税	668,775.82	207,687.20
教育费附加	506,199.01	148,348.00
地方税费	43,089.10	
土地使用税	52,669.10	278,848.56
房产税	182,591.93	175,737.24
印花税	64,439.90	51,250.41
营业税	100,127.54	52,706.96
进口关税	-60,358.16	
合计	19,335,931.98	10,368,063.44

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

期末数比期初数增加896.69万元，增加86.50%，主要原因是本期营业收入增加、利润增长，导致应交增值税及应交所得税增加所致。

## 22、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	9,266,571.59	1,182,093.12
1~2年	40,356.40	1,500.00
合计	9,306,927.99	1,183,593.12

### (2) 金额较大的其他应付款说明内容

应付HONGKONG Z&T Import&Export Limited604.68万元，系公司应支付上海耀华玻璃钢有限公司（简称上海耀华）境外股东股权转让款。

## 23、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	208,777,500.00	470,956.00				470,956.00	209,248,456.00

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

本期新股增加情况：（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《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日做出关于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18006850股、11899850股、13649849股，（其中刘荣旋先生持有高管锁定股10237387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33319162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。

## 24、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）	566,702,650.00	4,260,680.38		570,963,330.38
其他资本公积	3,439,524.45	1,059,335.00		4,498,859.45
合计	570,142,174.45	5,320,015.38		575,462,189.83

资本公积说明

资本公积说明

期末数比期初数增加532.00万元，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，公司在等待期中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。

## 25、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	24,649,660.53	7,781,830.09		32,431,490.62
合计	24,649,660.53	7,781,830.09		32,431,490.62

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

根据当年母公司实现的净利润77,818,300.87元的10%计提法定盈余公积。

## 26、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	213,197,580.84	--
调整后年初未分配利润	213,197,580.84	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	91,756,250.64	--
减:提取法定盈余公积	7,781,830.09	
应付普通股股利	20,877,732.05	
期末未分配利润	276,294,269.34	--

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

## 27、营业收入、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	655,398,107.98	395,962,402.56
其他业务收入	97,245.01	728,964.42

营业成本	429,583,703.84	198,956,880.63
------	----------------	----------------

**(2) 主营业务（分行业）**

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	323,392,244.63	168,650,926.88	273,116,875.18	134,537,236.03
原材料	224,422,972.25	209,987,493.49	14,586,789.60	13,884,269.82
交通枢纽	53,796,788.49	27,901,007.23	53,495,454.95	27,128,303.69
核电火电	29,923,988.30	12,638,473.28	17,080,198.98	7,157,115.97
石油化工	22,317,644.24	9,611,006.71	37,167,846.52	15,829,777.44
其他行业	1,544,470.07	794,796.25	515,237.33	274,177.68
其他业务支出				146,000.00
合计	655,398,107.98	429,583,703.84	395,962,402.56	198,956,880.63

**(3) 主营业务（分产品）**

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	113,876,512.29	56,111,757.42	114,445,973.99	49,446,620.79
DN600-DN1400	208,597,408.85	96,913,789.53	150,894,031.99	75,642,819.79
DN1500 以上	70,847,003.69	41,568,460.12	111,771,291.28	57,549,369.94
管件	37,654,210.90	25,002,203.28	4,264,315.70	2,287,800.30
材料销售	224,422,972.25	209,987,493.49	14,586,789.60	13,884,269.81
其他业务支出				146,000.00
合计	655,398,107.98	429,583,703.84	395,962,402.56	198,956,880.63

**(4) 主营业务（分地区）**

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
华东地区	218,472,830.96	125,632,614.79	157,382,012.74	86,503,175.25
华东地区（材料销售）	216,574,323.10	202,311,435.65	14,586,789.60	13,884,269.81
华南地区	87,637,531.34	28,823,140.98	65,893,677.79	20,748,516.02

华北地区	58,468,932.93	36,408,356.95	62,041,477.21	30,343,410.84
华中地区	48,735,353.68	19,294,526.51	68,095,522.17	36,345,622.90
东北地区	17,660,486.82	9,437,571.12	27,962,923.05	10,985,885.81
出口	7,848,649.15	7,676,057.84		
其他业务支出				146,000.00
合计	655,398,107.98	429,583,703.84	395,962,402.56	198,956,880.63

### (5) 公司来自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(%)
深圳市宝安区水务局	51,969,690.09	7.93%
江西泉商投资有限公司	33,868,133.76	5.17%
新疆升宏鑫光伏材料有限公司	32,760,472.48	5%
龙元建设集团股份有限公司	27,740,687.18	4.23%
黄石磁湖高新科技发展公司	20,596,817.44	3.14%
合计	166,935,800.95	25.47%

#### 营业收入的说明

本期营业收入较去年同期增加了25,880.40万元，增长了65.24%，主要原因：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。

## 28、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
营业税	63,413.07	52,706.96	BT项目按照投资收益额的3%
城市维护建设税	2,520,749.27	1,884,373.85	母公司及子公司武汉纳川按照当期缴纳的增值税的7%、子公司天津纳川按当期缴纳的增值税的5%
教育费附加	1,854,190.50	1,351,367.70	按照当期缴纳的增值税和营业税的5%
防洪税	31,132.69	3,768.88	子公司天津纳川按当期缴纳的增值税的1%
堤防维护费	75,416.13		子公司武汉纳川泰邦按当期缴纳的增值税的1%
合计	4,544,901.66	3,292,217.39	--

#### 营业税金及附加的说明

主要原因是本期公司销售收入增加应交增值税增加，相应的城建税、教育费附加增加所致。

**29、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装运费	17,973,185.91	12,206,904.69
人力成本	10,309,564.89	8,372,104.44
招待费	3,521,827.96	3,461,509.55
差旅费	3,371,415.98	3,053,891.44
办公费用	1,063,927.34	2,045,388.25
广告宣传费	906,714.47	1,077,858.58
车辆运行费	904,583.89	522,524.07
折旧	449,546.95	420,021.33
造价信息费	243,050.91	
招标费	207,097.30	194,767.00
施工费	200,000.00	
物耗	142,407.96	201,701.67
其他	41,083.70	
检测费	8,813.58	343,581.00
合计	39,343,220.84	31,900,252.02

**30、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	17,642,093.63	14,462,949.01
研发费用	16,731,207.74	11,112,788.30
办公费用	4,320,615.65	5,377,914.39
招待费	3,993,296.05	2,943,567.76
车辆运行费	2,491,962.20	2,146,309.17
折旧	2,455,068.86	2,126,754.28
费用化税金	2,045,095.84	1,287,914.43
其他中介机构费	1,858,787.06	2,258,734.53
差旅费	834,961.23	1,033,293.57
摊销	815,661.22	691,385.67
维修费	573,648.43	518,325.49
广告宣传费	446,363.91	

其他	414,602.01	
合计	54,623,363.83	43,959,936.60

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,160,613.94	3,816,275.89
手续费	616,744.02	351,690.27
利息收入	-7,099,164.56	-10,887,220.26
汇兑损益	-967,116.97	
合计	-4,288,923.57	-6,719,254.10

### 32、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
其他	2,113,769.01	1,756,898.66
合计	2,113,769.01	1,756,898.66

### 33、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	24,428,198.16	13,139,326.95
合计	24,428,198.16	13,139,326.95

### 34、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	14,243.83		14,243.83
政府补助	1,318,700.00	1,046,746.00	1,318,700.00
其他	40.86		



合计	1,332,984.69	1,046,746.00	1,332,984.69
----	--------------	--------------	--------------

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
钢筋树脂混凝土顶管研制	550,000.00		与收益相关	是
重载荷（大口径）HDPE缠绕增强管生产技术及产品开发	140,000.00		与收益相关	是
共挤热缠绕结构管材加工方法及成型模具	80,000.00		与收益相关	是
首批泉州市专利信息分析应用软件试点	5,000.00		与收益相关	是
海西创业英才专项奖励资金	400,000.00		与收益相关	是
奖励2012年度全区专利申请和授权	12,000.00		与收益相关	是
子公司武汉纳川开发区“小、进、规”项目	10,000.00		与收益相关	是
子公司武汉纳川市财政局拨款	4,900.00		与收益相关	是
黄石市知识产权局拨款	6,800.00		与收益相关	是
静海县工业经济委员会技术改造项目引导资金	110,000.00		与收益相关	是
合计	1,318,700.00		--	--

## 35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	246,357.08	7,516.20	246,357.08
对外捐赠	49,000.00	34,000.00	49,000.00
其他支出	160,902.17	38,693.65	160,902.17
合计	456,259.25	80,209.85	456,259.25

营业外支出说明

本期发生数较上期增加37.60万元，主要是本期母公司清理固定资产损失24.64万元。

### 36、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	23,715,242.33	21,880,791.28
递延所得税调整	-4,509,319.60	-2,909,859.24
合计	19,205,922.73	18,970,932.04

## 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-12月	2012年1-12月
分子			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	91,756,250.64	97,023,016.57
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	733,737.94	799,074.66
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	91,022,512.70	96,223,941.91
分母			
年初股份总数	4	208,777,500.00	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		69,610,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	470,956.00	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	7.00	7.00
报告期因回购减少股份数	8		52,500.00
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		1.00
报告期月份数	10	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6*7/10+9*9/10	208,967,249.33	208,317,291.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	1,016,766,915.82	907,675,760.50
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	4,260,680.38	8,893,800.00
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	7.00	7.00
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	15		237,650.00
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	16		1.00
股份支付增加的净资产	17	1,059,335.00	1,850,351.44
归属于公司普通股股东的期末净资产	18	1,093,436,405.79	1,016,766,915.82
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	19=12+13*14/12-15*16/12+17	1,065,274,558.27	963,205,866.06
加权平均净资产收益率		8.61%	10.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率		8.54%	9.99%
基本每股收益		0.439	0.466
扣除非经常性损益后基本每股收益		0.436	0.462

**38、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**39、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
投标保证金收回	12,000,000.00
利息收入	2,336,771.71
政府补贴收入	1,318,700.00
其他收入	250,000.00
合计	15,905,471.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(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	16,305,297.54
投标保证金	1,860,000.00
其他费用支出	42,510,750.12
合计	60,676,047.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
枫亭 BT 项目回购款	5,704,664.00
合计	5,704,664.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
崇山污水处理厂、惠西污水处理厂及一期配套管网 BT 工程	92,014,319.00
泉港区南山片区地下管网 BT 工程	9,000,000.00
诏安金都工业集中区路网一期 BT 工程	17,166,682.00
永春县轻工基地北区场地平整及道路 BT 工程	56,600,091.00
福建纳川排水科技有限公司投资款	10,000,000.00
合计	184,781,092.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
募集资金利息收入	7,972,028.79
合计	7,972,028.79

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(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	135,000.00
合计	135,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**40、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	91,045,459.95	95,914,510.26
加：资产减值准备	24,428,198.16	13,139,326.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,754,249.43	15,309,675.63

无形资产摊销	557,742.26	443,981.68
长期待摊费用摊销	618,097.51	552,182.00
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）	246,357.08	7,516.20
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,078,755.75	-4,820,395.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,113,769.01	-1,756,898.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,509,319.60	-2,909,859.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,641,857.39	-715,346.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-177,977,693.59	-172,143,884.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,528,116.64	89,472,862.93
其他	1,059,335.00	2,244,488.75
经营活动产生的现金流量净额	-14,083,839.31	34,738,160.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	254,318,547.01	456,235,559.98
减：现金的期初余额	456,235,559.98	479,477,131.94
现金及现金等价物净增加额	-201,917,012.97	-23,241,571.96

## （2）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	254,318,547.01	456,235,559.98
其中：库存现金	196,854.30	53,613.65
可随时用于支付的银行存款	249,114,105.90	455,879,720.77
可随时用于支付的其他货币资金	5,007,586.81	302,225.56
三、期末现金及现金等价物余额	254,318,547.01	456,235,559.98

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
天津纳川	控股子公司	有限公司	天津	肖仁建	塑料管道生产与销售	6,000	100%	100%	66880208-9

武汉纳川	控股子公司	有限公司	黄石	林长显	塑料管道生产与销售	6,000	100%	100%	69830788-X
纳川贸易	控股子公司	有限公司	厦门	陈志江	经营各类商品和技术的进出	2,500	100%	100%	58787673-X
纳川基础设施	控股子公司	有限公司	厦门	陈志江	基础设施工程设计、施工	24,366.95	100%	100%	58787682-8
北京纳川	控股子公司	有限公司	北京	陈文理	销售五金交电、建筑材料等售	800	51%	51%	59232898-1
惠安纳川	控股子公司	有限公司	泉州	陈志江	基础设施投资建设	10,000	100%	100%	06037180-7
永春纳川	控股子公司	有限公司	永春	陈志江	基础设施投资建设	6,000	100%	100%	06875298-9
泉港纳川	控股子公司	有限公司	泉州	陈志江	基础设施投资建设	12,000	100%	100%	07321947-6
江苏纳川	控股子公司	有限公司	泗阳	周滨	塑料管道生产销售	3,000	100%	100%	07633230-0

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
惠州广塑管业有限公司	同一个实际控制人	77098188-8
陈志江	实际控制人之一	
肖仁建、林长显	全资子公司法定代表人	

本企业的其他关联方情况的说明

惠州广塑管业有限公司为我公司关联方。2013年1月3日，我公司与惠州广塑签订《委托加工合同》，约定由我公司提供原材料，惠州广塑代为加工管材并收取加工费，2013年我公司应支付惠州广塑管材加工费527.1万元。

## 3、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
惠州广塑管业有限公司	委托加工管材	依据市场定价、公开、公平、公正的原则协商决定	5,271,000.00	100%	0.00	0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

## (2) 关联担保情况

单位：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	公司	9,700.00		2014年06月01日	否
陈志江、肖仁建、林长显	公司	20,000.00		2014年01月10日	否
陈志江	公司	15,000.00		2014年02月04日	否
陈志江	公司	4,000.00		2014年11月01日	否

关联担保情况说明

## (3) 其他关联交易

## 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元



股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

2013年4月16日 公司第二届董事会第十七次会议审议及2012年度股东大会于2013年5月10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50,000万元的综合授信额度（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，该担保期限自相关股东会审议通过后一年。截至2013年12月31日，纳川贸易已开具银行承兑汇票2812.46万元,开具信用证折合人民币3216.03万元。

其他或有负债及其财务影响

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影	无法估计影响数的原因
----	----	--------------	------------

		响数	
--	--	----	--

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	20,924,845.60
-----------	---------------

## 3、其他资产负债表日后事项说明

### 十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	481,904,401.12	100%	47,351,419.92	9.83%	300,509,634.33	100%	24,891,307.40	8.28%
组合小计	481,904,401.12	100%	47,351,419.92	9.83%	300,509,634.33	100%	24,891,307.40	8.28%
合计	481,904,401.12	--	47,351,419.92	--	300,509,634.33	--	24,891,307.40	--

应收账款种类的说明

期末应收账款余额比期初增加18,139.48万元，增长60.36%，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，黄石新港开发有限公司增加1,496.18万元。截至本报告日公司收回上年应收账款9327.96万元

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

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：	--	--	--	--	--	--
	292,056,101.73	60.61%	14,602,805.09	224,619,778.68	74.74%	11,230,988.92
1 年以内小计	292,056,101.73	60.61%	14,602,805.09	224,619,778.68	74.74%	11,230,988.92
1 至 2 年	145,310,620.19	30.15%	14,531,062.02	38,442,875.08	12.79%	3,844,287.51
2 至 3 年	14,785,926.30	3.07%	2,957,185.26	30,973,168.08	10.31%	6,194,633.62
3 年以上	28,982,770.70	6.01%	14,491,385.35	5,704,830.29	1.9%	2,852,415.15
5 年以上	768,982.20	0.16%	768,982.20	768,982.20	0.26%	768,982.20
合计	481,904,401.12	--	47,351,419.92	300,509,634.33	--	24,891,307.40

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

## (2) 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	75,039,490.90	1 年及 1-2 年	15.57%
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	12.32%
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	6.99%
辽宁大唐国际阜新煤制天然气有限责任公司	非关联方	29,750,594.10	1 年及 1-2 年	6.17%
福建省顺安建筑工程有限公司	非关联方	23,041,297.58	1 年以内	4.78%
合计	--	220,862,887.68	--	45.83%

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	28,759,471.89	100%	1,615,932.42	5.62%	27,148,917.94	100%	1,469,948.39	5.41%
组合小计	28,759,471.89	100%	1,615,932.42	5.62%	27,148,917.94	100%	1,469,948.39	5.41%
合计	28,759,471.89	--	1,615,932.42	--	27,148,917.94	--	1,469,948.39	--

其他应收款种类的说明

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

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：	--	--	--	--	--	--
	27,563,839.40	95.83%	1,378,191.96	25,526,860.50	88.76%	1,276,343.04
1 年以内小计	27,563,839.40	95.83%	1,378,191.96	25,526,860.50	88.76%	1,276,343.04
1 至 2 年	516,286.20	1.8%	51,628.62	1,468,061.44	5.1%	146,806.15
2 至 3 年	545,204.36	1.9%	109,040.87	133,996.00	0.47%	26,799.20
3 年以上	114,141.93	0.4%	57,070.97			
5 年以上	20,000.00	0.07%	20,000.00	20,000.00	0.07%	20,000.00
合计	28,759,471.89	--	1,615,932.42	27,148,917.94	--	1,469,948.39

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

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (3) 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(%)
泉州市泉港区土地储备开发整理中心	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	34.77%
天津纳川管材有限公司	全资子公司	5,630,262.87	1 年以内	19.58%
北京纳川管道设备有限公司	全资子公司	4,090,014.00	1-2 年	14.22%
MILEHIGH PRODUCTION LIMITED	非关联方	3,153,838.61	1 年以内	10.97%
VEM S.P.A	非关联方	2,892,994.78	1 年以内	10.06%
合计	--	25,767,110.26	--	89.6%

#### (4) 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(%)
天津纳川管材有限公司	全资子公司	5,630,262.87	19.58%
北京纳川管道设备有限公司	控股子公司	4,090,014.00	14.22%
江苏纳川管材有限公司	全资子公司	220,000.00	0.76%
惠安纳川基础设施投资有限公司	控股子公司	76,257.41	0.27%
福建纳川基础设施建设有限公司	全资子公司	49,345.80	0.17%
永春纳川基础设施建设有限公司	全资子公司	33,792.60	0.12%
泉州市泉港纳川基础设施建设有限公司	控股子公司	26,897.45	0.09%
合计	--	10,126,570.13	35.21%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

天津纳川 管材有限 公司	成本法	8,615.11	8,615.11		8,615.11	100%	100%	无			
武汉纳川 管材有限 公司	成本法	8,463.26	8,463.26		8,463.26	100%	100%	无			
福建纳川 基础设施 建设有限 公司	成本法	24,366.98	15,367.03	8,999.95	24,366.98	100%	100%	无			
福建纳川 贸易有限 公司	成本法	2,500.00	2,500.00		2,500.00	100%	100%	无			
北京纳川 管道设备 有限公司	成本法	408.00	255.00	153.00	408.00	51%	51%	无			
惠安纳川 基础设施 投资有限 公司	成本法	1,000.00	1,000.00		1,000.00	10%	100%	无			
江苏纳川 管材有限 公司	成本法	3,000.00		3,000.00	3,000.00	100%	100%				
合计	--	48,353.35	36,200.40	12,152.95	48,353.35	--	--	--			

#### 长期股权投资的说明

(1) 惠安纳川是由母公司出资1,000.00万元，全资子公司纳川基础设施出资9,000.00万元成立的有限责任公司，母公司通过纳川基础设施拥有惠安纳川100%的表决权。

(2) 期末无未确认的投资损失金额。

(3) 长期股权投资本期增加12,152.95万元,主要是根据董事会及相关决议:

① 2013年3月公司对全资子公司福建纳川基础设施建设有限公司增资1200万元；5月增资2400万元；2013年6月增资35,999.460.00元，合计增资8,999.95万元，增资后对该子公司投资成本增到24,366.98万元。

② 2013年7月公司对控股子公司北京纳川增资153万元，增资后对该子公司的投资成本增到408万元。

③ 2013年8月公司出资3000万元在江苏泗阳投资设立了全资子公司江苏纳川管材有限公司。

## 4、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	375,674,767.82	353,936,827.91
其他业务收入	67,776,176.90	39,438,438.39
合计	443,450,944.72	393,375,266.30
营业成本	266,244,208.49	225,527,902.42

**(2) 主营业务（分行业）**

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	268,091,876.72	142,290,099.82	245,678,090.13	128,411,351.31
交通枢纽	53,796,788.49	31,513,505.17	53,495,454.95	31,681,444.82
石油化工	22,317,644.24	10,853,235.26	37,167,846.52	18,229,198.31
核电火电	29,923,988.30	13,279,833.95	17,080,198.98	7,473,386.52
其他行业	1,544,470.07	873,369.80	515,237.33	292,111.93
合计	375,674,767.82	198,810,044.00	353,936,827.91	186,087,492.89

**(3) 主营业务（分产品）**

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	96,169,301.52	48,673,181.01	109,131,286.80	49,855,478.27
DN600-DN1400	179,302,638.15	85,801,580.12	145,784,383.71	79,071,086.90
DN1500 以上	62,826,216.96	38,987,596.18	94,958,668.16	54,686,013.33
管件	37,306,924.01	25,347,686.69	4,062,489.24	2,474,914.39
价外费用	69,687.18			
合计	375,674,767.82	198,810,044.00	353,936,827.91	186,087,492.89

**(4) 主营业务（分地区）**

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
华东地区	217,355,895.30	129,640,138.67	153,492,900.32	88,426,397.76
华南地区	87,637,531.34	28,920,425.12	63,158,608.35	19,848,787.91

华北地区	38,315,062.81	24,438,212.85	62,041,477.21	38,378,747.62
华中地区	18,512,637.44	8,829,285.32	44,545,849.54	25,130,700.48
东北地区	13,853,640.93	6,981,982.04	27,962,923.05	13,189,662.69
西南地区			2,735,069.44	1,113,196.43
合计	375,674,767.82	198,810,044.00	353,936,827.91	186,087,492.89

### (5) 公司来自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(%)
深圳市宝安区水务局	51,969,690.09	11.72%
江西泉商投资有限公司	33,868,133.76	7.64%
龙元建设集团股份有限公司	32,456,604.00	7.32%
福建省顺安建筑工程有限公司	25,146,231.18	5.67%
福建省华远建设发展有限公司	16,658,900.77	3.76%
合计	160,099,559.80	36.11%

营业收入的说明

### 5、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	77,818,300.87	87,209,605.43
加：资产减值准备	22,606,096.55	11,505,353.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,474,941.90	6,213,842.05
无形资产摊销	236,165.73	156,820.60
长期待摊费用摊销	400,875.32	309,404.19
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）	236,095.00	7,516.20
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,763,258.32	-6,226,987.07
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-2,040,056.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,297,063.58	-1,864,934.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,407,060.66	1,686,279.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-137,254,682.36	-139,280,398.17



经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	45,693,303.75	83,118,323.30
其他	1,059,335.00	2,244,488.75
经营活动产生的现金流量净额	18,617,170.52	43,039,257.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	102,118,416.77	242,870,903.03
减：现金的期初余额	242,870,903.03	432,228,964.66
现金及现金等价物净增加额	-140,752,486.26	-189,358,061.63

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-246,357.08	固定资产清理损失
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）	1,318,700.00	各项政府补贴收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-195,617.48	其他支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	143,005.88	
少数股东权益影响额（税后）	-18.38	
合计	733,737.94	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、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	8.61%	0.439	0.439
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.54%	0.436	0.436

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第十节 备查文件目录

- 一、第二届董事会第二十八次会议决议；
- 二、第二届监事会第二十次会议决议；
- 三、经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告；
- 四、经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报告；
- 五、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 六、深圳证券交易所要求的其他文件。

福建纳川管材科技股份有限公司

法定代表人：陈志江

2014 年 4 月 22 日