

证券代码:300198

证券简称:纳川股份

公告编号:2015-027

## 福建纳川管材科技股份有限公司 2014 年度财务决算报告

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

### 一、年度财务决算审计情况

2014 年度公司合并报表范围包括母公司福建纳川管材科技股份有限公司及全资子公司天津纳川管材有限公司、武汉纳川管材有限公司、福建纳川贸易有限公司、福建纳川基础设施建设有限公司、惠安纳川基础设施投资有限公司和永春纳川基础设施投资有限公司、泉州市泉港纳川基础设施投资有限公司、江苏纳川管材有限公司、北京纳川管道设备有限公司、惠州广塑管业有限公司、绵阳纳川管材有限公司及控股子公司上海耀华玻璃钢有限公司。2014 年度财务决算报表业已经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于 2015 年 2 月 6 日出具了闽华兴所(2015)审字 E-001 号标准无保留意见的审计报告。

### 二、主要财务指标完成情况

#### 1、 主要指标完成情况：

指标	2014 年(万元)	2013 年(万元)	增减 (%)
营业收入	99,859.47	65,549.54	52.34%
营业利润	5,762.14	10,937.47	-47.32%
利润总额	6,022.71	11,025.14	-45.37%
净利润	4,971.50	9,104.55	-45.40%
归属母公司净利润	4,940.41	9,175.63	-46.16%
总资产	155,575.64	132,150.71	17.73%
净资产	112,292.82	109,553.80	2.50%
经营活动产生的现金流量净额	4,863.49	-1,408.38	445.32%
净资产收益率	4.52%	8.61%	4.09%

销售费用	4,325.01	3,934.32	9.93%
管理费用	6,702.69	5,462.34	22.70
财务费用	888.37	-428.89	307.13%

2、百元销售收入耗用三项费用情况

指标	2014年(元)	2013年(元)	增减(%)
百元销售收入耗用销售费用(元)	4.33	6.00	-27.83%
百元销售收入耗用管理费用(元)	6.71	8.33	-19.45%
百元销售收入耗用财务费用(元)	0.89	-0.65	236.92%

三、报告期内股东权益变动情况及说明

项目	期初数 (万元)	本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	期末数 (万元)
股本(实收资本)	20,924.85	20,662.80		41,587.65
资本公积	57,311.46		21,230.17	36,081.29
盈余公积	3,243.15	470.40		3,713.55
未分配利润	27,629.43	2,382.83		30,012.26
归属母公司股东 权益	109,343.65	26,043.11	23,995.94	111,390.82
所有者权益	109,553.80	26,734.96	23,995.94	112,292.82

变动原因分析:

股本(实收资本)本期增加情况:

①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2014年5月20日，公司《股票期权与限制性股票激励计划》股票期权第一期行权期已届满，股票期权共计采取自主行权模式行使权益合计405,000份，其中2014年1月1日至2014年5月20日累计行使权益114,044份，公司总股本由209,248,456股增加到209,362,500股。

②公司于2014年5月21日召开的第二届董事会第二十九次会议审议通过《关于注销部分不符合行权条件的股票期权及回购注销部分不符合解锁条件的

限制性股票的议案》，于 2014 年 6 月 9 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司减少注册资本的议案》，根据该议案公司将回购注销限制性股票合计 64.425 万股，回购注销完成后，公司总股本由 209,362,500 股减少至 208,718,250 股。

③公司于 2014 年 5 月 20 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了《关于 2013 年年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，并于 2014 年 7 月 2 日在巨潮资讯网发布了《2013 年度权益分派实施公告》，以公司现有总股本 208,718,250 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10.00 股。实施完成后，公司总股本由 208,718,250 股增加至 417,436,500 股。

④公司于 2014 年 9 月 15 日召开的第二届董事会第三十二次会议审议通过《关于终止实施〈股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉暨注销部分不符合行权条件的股票期权及回购注销部分不符合解锁条件的限制性股票的议案》，根据该议案公司将回购注销限制性股票合计 156 万股，回购注销完成后，公司总股本由 417,436,500 股减少至 415,876,500 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承诺时分别持有公司股票 18,006,850 股、11,899,850 股、13,649,849 股，（其中刘荣旋先生持有高管锁定股 10,237,387 股），承诺于 2013 年 12 月 31 日前不减持本公司股票，除部分高管锁定股，可上市流通数量为 33,319,162 股，该部分追加限售股于 2014 年 1 月 8 日解除限售并上市流通。

②公司控股股东陈志江先生及股东张晓樱女士持有公司限售股至 2014 年 4 月 7 日解除限售，除部分高管锁定股，上述股东实际可解除限售股份数量为 42,207,750 股，于 2014 年 4 月 8 日上市流通。

资本公积变动原因主要是：

(1) 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》，其中 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 5 月 20 日累计行使权益 114,044 份，增加资本公积 1,227,113.44 元。

(2) 公司于 2014 年 5 月 21 日召开的第二届董事会第二十九次会议审议通过《关于注销部分不符合行权条件的股票期权及回购注销部分不符合解锁条件的限制性股票的议案》，于 2014 年 6 月 9 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司减少注册资本的议案》，根据该议案公司将回购注销限制性股票合计 64.425 万股，回购注销完成后，减少资本公积 3,008,481.75 元。

(3) 公司于 2014 年 5 月 20 日召开的 2013 年度股东大会审议通过了《关于 2013 年年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，并于 2014 年 7 月 2 日在巨潮资讯网发布了《2013 年度权益分派实施公告》，以公司现有总股本 208,718,250 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10.00 股。实施完成后，减少资本公积 208,718,250 元。

(4) 公司于 2014 年 9 月 15 日召开的第二届董事会第三十二次会议审议通过《关于终止实施〈股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉暨注销部分不符合行权条件的股票期权及回购注销部分不符合解锁条件的限制性股票的议案》，根据该议案公司将回购注销限制性股票合计 156 万股，回购注销完成后，减少资本公积 2,808,984.00 元。

并根据《企业会计准则解释第 3 号》(财会[2009]8 号)的规定，公司视同加速行权，确认相应的行权成本，计入管理费用，相应增加资本公积-其他资本公积 1,006,861.00 元。

#### 四、报告期内公司财务状况及经营成果

截至 2014 年 12 月 31 日，公司资产总额 155,575.64 万元，负债总额 43,282.83 万元，股东权益 112,292.82 万元，其中：流动资产 89,783.36 万元，非流动资产合计 65,792.28 万元；流动负债 43,215.62 万元。

公司现有股本 41,587.65 万元，资本公积 36,081.29 万元，盈余公积 3,713.55 万元，未分配利润 30,012.26 万元。

公司全年完成营业收入 99,859.47 万元，实现营业利润 5,762.14 万元，利润总额 6,022.71 万元，计提企业所得税 1,051.21 万元，净利润 4,971.50 万

元，归属母公司净利 4,940.41 万元，提取盈余公积 470.40 万元。经营活动产生的现金流量净额 4,863.49 万元，现金及现金等价物增加净额-8,540.94 万元。

## 五、公司财务状况及经营情况分析

### 1、资产负债分析

截至2014年12月31日，公司总资产155,575.64 万元，较上年末132,150.71 万元，增加了23424.93万元，增幅为17.73%。流动资产89,783.36万元，较上年同期86,252.76万元，增加3,530.60万元，增幅4.09%。主要原因如下：

① 应收账款：应收账款余额 51,424.47 万元，占资产总额比重 33.05%，较 2013 年末增加 1266.4 万元，增长比例 2.52%，本报告期的应收账款增幅不大，主要原因是公司对应收账款的催收力度加大，对发货严格控制，选择优质客户交易，其中前五名的客户单位为：

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	66,930,690.90	1-2 年及 2-3 年	11.50%
福建省顺安建筑工程有限公司	非关联方	41,456,098.59	1 年以内及 1-2 年	7.12%
江西中越建设有限公司	非关联方	38,478,486.40	1 年以内及 1-2 年	6.61%
深圳市宝安区环境保护和水务局	非关联方	37,356,972.30	1 年以内及 1-2 年及 2-3 年	6.42%
福建省华远建设发展有限公司	非关联方	35,000,725.61	1 年以内及 1-2 年	6.01%
合计		219,222,973.80		37.66%

② 长期应收款：长期应收款余额 28,214.53 万元，占资产总额比重 18.14%，较 2013 年末增加 1,045.64 万元，增长比例 58.86%，主要原因是本期四个 BT 项目开始施工建设。具体项目明细如下：

(1) 公司与福建省顺安建筑工程有限公司（联合体）于 2012 年 11 月 27 日与惠安县城镇供水与污水管网工程有限公司、惠安县人民政府正式签订了《崇山污水处理厂、惠西污水处理厂及一期配套管网工程项目 BT 投资建设框架合同》，总投资额约 33,238 万元人民币。具体施工由福建省顺安建筑工程有限公司施行。至期末公司已拨付给福建省顺安建筑工程有限公司 18,006.14 万元，应收建设期的利息为 804.49 万元，其中崇山厂区项目已基本完工并初步完成验收，支付各单位设备款共计 418.25 万元。

(2) 公司于 2013 年 3 月 18 日与泉州市泉港石化工业区建设发展有限公司签订《泉港区南山片区地下管网特许投资建设及回购（BT）协议》，总投资额约 44,386.20 万元。具体施工由福建省华远建设发展有限公司施行。至期末公司已拨付给福建省华远建设发展有限公司 7,954.06 万元，应收建设期的利息为 19.61 万元。截止于 2014 年 11 月业主方确认的工程量（暂未经财政审核）已提前回购，已回购款 6,793 万元。

(3) 公司于 2013 年 3 月 6 日与福建诏安金都资产运营有限公司签订了《诏安金都工业集中区路网一期工程建设-转让（BT）合同》，合同总价约为 2,015.00 万元，具体施工由福建省顺安建筑工程有限公司施行。至期末公司已拨付给福建省顺安建筑工程有限公司 2,082.43 万元。至期末已收回回购款 501.00 万元。

(4) 公司于 2013 年 2 月与永春县轻工基地开发建设投资有限公司签订了《永春县轻工基地北区场地平整及道路工程 BT 合同文件》，合同约 9,338.80 万元，具体施工由福建省金正建设工程有限公司施行。至期末公司已拨付给福建省金正建设工程有限公司 6,991.63 万元，该项目已完工，完成初步验收，至期末已收回回购款 2,900 万元。

③ 流动负债 43,215.62 万元，比上年同期增加 20,618.71 万元，增长 91.25%，主要是增加短期借款 5,720.31 万元、预收账款增加 1,306.69 万元、应交税费减少 912.71 万元、应付账款增加 7,218.66 万元、应付票据增加 4,381.29 万元所致。

④ 短期借款余额为 12,955.19，较上年同期增加 5,720.31 万元。增长 79.07%，主要原因是母公司增加银行贷款 4,000 万，子公司纳川贸易增加信用证 1,720.31 万元。

⑤ 应付账款余额 12,286.52 万元,较上年同期增加 7,218.66 万元,增长 142.44%,主要原因是子公司纳川贸易增加应付材料款 6,006.71 万元及新增控制子公司上海耀华应付材料款 1,284.56 万元所致。

⑥ 预收账款余额 2,277.30 万元,比上年同期增加 1,306.69 万元,增长 134.63%,主要原因是子公司纳川贸易预收货款增加 2,059.33 万元,其中预收浙江摩通进出口有限公司 392.28 万元、广州超力管业有限公司 343.58 万元。

⑦ 应交税费余额 1,020.88 万元,比上年同期减少 912.71 万元,减少 47.20%,主要原因是本期营业收入减少、利润降低,导致应交增值税及相应的附加税减少所致。

⑧ 应付票据余额 10,203.55 万元,比上年同期增加 4,381.29 万元,增长 75.25%,主要原因是母公司本年度开具银行承兑汇票给子公司纳川贸易所致。

## 2、经营情况及现金流量分析

### (1) 经营情况分析:

公司 2014 年营业收入 99,859.47 万元,较上年同期 65,549.54 万元,增加 34,309.94 万元,增长了 52.34%,主要原因:子公司纳川贸易商品贸易增加了 42,817.96 万元,增长了 190.79%所致。

销售费用本期发生数较上期增加 390.69 万元,增长 9.93%,主要原因是:

①本期销售增长相应的装运费增加;②为扩大销售额而增加的销售人员工资、业务提成、差旅费办公费等增加所致。

管理费用比上年同期增加 1,240.35 万元,增长 22.71%,主要原因是:①为生产技术持续创新,公司增加对研发费用的投入;②本期公司规模扩大,公司职员增加导致人力成本及办公费用、职工福利等费用支出增加所致。

财务费用比上年同期增加 1,317.26 万元,增长 307.13%,主要是:①本期募集资金减少导致银行存款利息收入减少;②本期增加银行贷款导致利息支出增加所致。

### (2) 现金流量分析:

2014 年度公司经营活动产生的现金流量净额 4,863.49 万元,较上年同期增加 6,271.87 万元,增长 445.32%,主要原因是本期运营资金管理改善所致。

2014 年度投资活动产生的现金流量净额-16,536.62 万元,较上年同期增加

8,618.71 万,增长 34.26%,主要原因是本期收到 BT 工程回购款 10,194.00 万元。

2014 年度筹资活动产生的现金流量净额 3,188.18 万元,较上年同期减少 3,093.40 万元,降低 49.25%,主要原因是本期偿还债务及支付贷款利息增加所致。

以上报告,请审议。

福建纳川管材科技股份有限公司

二〇一五年二月六日