

证券代码:300198

证券简称:纳川股份

公告编号:2017-023

## 福建纳川管材科技股份有限公司 2016 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

2016 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、福建纳川管业科技有限责任公司、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、四川纳川管材有限公司、福建纳川贸易有限公司及其全资子公司纳川（香港）国际投资有限公司、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、永春纳川基础设施投资有限公司和泉州市泉港纳川基础设施投资有限公司、福建昊川贸易有限公司；控股子公司上海耀华玻璃钢有限公司、上海纳川核能新材料技术有限公司、福建万润新能源科技有限公司及其福建万润全资子公司福建万润新能源汽车工业有限公司、福建川流新能源运营服务有限公司及其全资子公司厦门市绿川汽车租赁有限公司、龙岩市永定区纳川水环境有限公司、连城县城发水环境发展有限公司、武平县纳川水环境发展有限公司。2016 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 2017 年 3 月 29 日出具了闽华兴所(2017)审字 002 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	2016 年(万元)	2015 年(万元)	增减 (%)
营业收入	111,697.12	130,794.81	-14.60%
营业利润	8,052.29	4,430.19	81.76%
利润总额	10,085.45	5,201.05	93.91%
净利润	8,496.58	5,315.04	59.86%

归属母公司净利润	6,386.81	2,676.04	138.67%
总资产	245,453.83	207,700.08	18.18%
净资产	171,724.36	123,348.20	39.22%
归属母公司净资产	158,697.74	113,231.35	40.15%
经营活动产生的现金流量净额	3,279.13	-3,781.10	186.72%
加权平均净资产收益率	4.28%	2.38%	1.9%
销售费用	9,512.51	7,868.41	20.89%
管理费用	10,117.03	8,786.80	15.14%
财务费用	2,479.64	3,449.93	-28.12%

## 2、百元销售收入耗用三项费用情况

指标	2016年(元)	2015年(元)	增减(%)
百元销售收入耗用销售费用(元)	8.52	6.02	41.53%
百元销售收入耗用管理费用(元)	9.06	6.72	34.82%
百元销售收入耗用财务费用(元)	2.22	2.64	-15.91%

## 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)	41,587.65	61,567.20		103,154.85
资本公积	36,081.29	34,214.78	56,266.28	14,029.79
盈余公积	3,713.55			3,713.55
未分配利润	31,856.54	6,386.81	415.88	37,827.48
归属母公司股东 权益	113,231.35	45,466.39		158,697.74
所有者权益	123,348.20	105,058.32	56,682.16	171,724.36

## 四、报告期内公司财务状况及经营成果

截至2016年12月31日,公司资产总额245,453.83万元,负债总额73,729.47万元,股东权益171,724.36万元,其中:流动资产143,809.13万元,

非流动资产合计 101,644.69 万元；流动负债 61,236.47 万元。

公司现有股本 103,154.85 万元，资本公积 14,029.79 万元，盈余公积 3,713.55 万元，未分配利润 37,827.48 万元。

公司全年完成营业收入 111,697.12 万元，实现营业利润 8,052.29 万元，利润总额 10,085.45 万元，所得税费用 1,588.87 万元，净利润 8,496.58 万元，归属母公司净利 6,386.81 万元。经营活动产生的现金流量净额 3,279.13 万元，现金及现金等价物增加净额 7,881.54 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2016年12月31日，公司总资产245,453.83万元，较上年末207,700.08万元，增加了37,753.75万元，增幅为18.18%。流动资产143,809.13万元，较上年同末122,691.17万元，增加21,117.96万元，增幅17.21%。主要原因如下：

① 应收账款：应收账款余额 72,636.39 万元，占资产总额比重 29.59%，较 2015 年末增加 12,634.52 万元，增长比例 21.06%，本报告期的应收账款增幅的主要原因是本报告期新增控股子公司福建万润新能源科技有限公司所致。针对管道业，公司对应收账款的催收力度加大，对发货严格控制，本期管道板块的应收账款取得比较好的效果。本报告期应收款前五名的客户单位为：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款余额的比例 (%)
厦门金龙新福达底盘有限公司	非关联方	72,295,528.00	1 年以内	8.39%
中交第四航务工程局有限公司新会分公司	非关联方	64,415,620.78	1 年以内	7.47%
厦门金龙旅行车有限公司	非关联方	63,452,881.07	1 年以内	7.36%
江西泉商投资有限公司	非关联方	53,430,690.90	3-5 年	6.20%
福建省华远建设发展有限公司	非关联方	40,938,123.36	1-3 年	4.75%
合计		294,532,844.11		34.17%

② 长期应收款：长期应收款余额 32,677.41 万元，占资产总额比重 13.31%，较 2015 年末减少了 1,240.36 万元，减少比例 3.66%，主要原因是本期四个 BT 项目基本完成基础建设，陆续进入回购期。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。其中崇山厂区部分工程已进行初步验收，惠西污水处理厂工程已进入试运行。至期末该项目长期应收款余额 25,972.20 万元。其中，崇山污水处理厂、惠西污水处理厂及惠西污水处理厂一期配套管网工程已通过初验，收到崇山厂区工程回购款 1,101.13 万元；崇山厂区工程建设期利息 104.98 万元；惠西污水处理厂及配套管网工程建设期利息 239.83 万元。崇山污水处理厂一期配套管网、惠西污水处理厂二、三期配套管网尚在建设中。

(2) 公司于 2013 年 3 月 18 日与泉州市泉港石化工业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。至期末公司长期应收款余额 5,799.06 万元。其中泉港北部城区市政工程管道（一）、南埔路、施厝路工程已基本竣工；仑埔路工程尚在建设中。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，截至 2016 年 12 月 31 日该项目已收到提前回购款 6,793 万元，按合同约定回购工程款 675 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。该项目已进入回购期，已完工部分政府财审核定金额为 1,666.83 万元，至期末长期应收款余额为 906.16 万元，已收回回购款 760.67 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 9,338.70 万元，政府财审核定金额为 7,144.35 万元。具体施工由福建省金正建设工程有限公司

施行。该项目已收到回购款、建设期利息及投资回报共 8,239.92 万元。已完成回购。

③ 流动负债 61,236.47 万元，比上年同期减少 15,047 万元，减少 19.73%，主要是减少短期借款 19,598.82 万元、应付账款减少 2,665.43 万元、预收账款减少 986.74 万元、应付利息减少 40.13 万元所致。

④ 短期借款余额为 15,454.45 万元，较上年同期减少 19,598.82 万元。减少 55.91%，主要原因是母公司减少银行贷款 9,000 万，子公司纳川贸易本期净减少银行贷款 10,598.82 万元。

⑤ 应付账款余额 14,164.01 万元，较上年同期减少 2,665.43 万元，减少 15.84%，主要原因是应付工程款和设备款减少 2,487.67 万元。

⑥ 预收账款余额 2,889.19 万元，比上年同期减少 986.74 万元，减少 25.46%。

⑦ 应付利息余额 85.72 万元，比上年同期减少 40.13 万元，减少 31.89%，主要原因是本期减少银行贷款所致。

## 2、经营情况及现金流量分析

### (1) 经营情况分析：

公司 2016 年营业收入 111,697.12 万元，较上年同期 130,794.81 万元，减少 19,097.69 万元，减少了 14.60%，主要原因：。

销售费用本期发生数较上期增加 1,644.10 万元，增长 20.89%，主要原因是：①销售装运费增加 242 万元；②增加工地施工费用等 571 万元；③福建万润本年度业务拓展增加 494.9 万所致。

管理费用比上年同期增加 1,330.23 万元，增长 15.14%，主要原因是：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减少 970.29 万元，减少 28.12%，主要是：①本期定增募集资金增加导致银行存款利息收入增加；②本期减少银行贷款导致利息支出减少所致。

### (2) 现金流量分析：

2016 年度公司经营活动产生的现金流量净额 3,279.13 万元，较上年同期增

加 7,060.23 万元，增加 186.72%，主要原因是本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 29.73%所致。

2016 年度投资活动产生的现金流量净额-17,859.67 万元，较上年同期减少 2,019.36 万元，减少 12.75%。主要原因是本年度支付塔塔科技 7,000 万所致。

2016 年度筹资活动产生的现金流量净额 23,096.41 万元，较上年同期减少 6,684.88 万元，减少 22.45%，主要原因是本期公司减少银行借款同时归还前期银行贷款所致。

福建纳川管材科技股份有限公司

二〇一七年三月二十九日