

证券代码:300198

证券简称:纳川股份

公告编号:2018-073

福建纳川管材科技股份有限公司 2017 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

2017 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、泉州市川远房地产开发有限公司、福鼎市纳川水环境发展有限公司、长泰县纳川基础设施投资有限公司；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、厦门纳川恒洲投资管理有限公司、龙岩市河洛水环境发展有限公司、泉州市泉港中建川投资有限公司、龙岩市永定区纳川路桥投资有限公司、泉州市泉港绿川新能源汽车服务有限公司、大理剑湖纳川环境科技有限公司。2017 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 2018 年 4 月 23 日出具了闽华兴所(2018)审字 009 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	2017 年（万元）	2016 年（万元）	增减（%）

营业收入	147,981.18	111,697.12	32.48%
营业利润	10,715.64	9,285.20	15.41%
利润总额	10,848.62	10,085.45	7.57%
净利润	8,254.10	8,496.58	-2.85%
归属母公司净利润	7,117.95	6,386.81	11.45%
总资产	314,161.84	245,453.83	27.99%
净资产	179,507.46	171,724.36	4.53%
归属母公司净资产	164,834.69	158,697.74	3.87%
经营活动产生的现金流量净额	-10,818.99	3,279.13	-429.94%
加权平均净资产收益率	4.37%	4.28%	0.09%
销售费用	10,295.37	9,512.51	8.23%
管理费用	10,618.42	10,117.03	4.96%
财务费用	1,260.78	2,479.64	-49.15%

2、百元销售收入耗用三项费用情况

指标	2017年(元)	2016年(元)	增减(%)
百元销售收入耗用销售费用(元)	6.96	8.52	-18.34%
百元销售收入耗用管理费用(元)	7.18	9.06	-20.80%
百元销售收入耗用财务费用(元)	0.85	2.22	-61.62%

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)	103,154.85			103,154.85
资本公积	14,029.79			14,029.79
盈余公积	3,713.55	103.40		3,816.95
未分配利润	37,827.47	7,117.95	1,134.95	43,810.47
归属母公司股东权益	158,697.74	6,136.95		164,834.69
所有者权益	171,724.36	8,918.05	1,134.95	179,507.46

四、报告期内公司财务状况及经营成果

截至 2017 年 12 月 31 日，公司资产总额 314,161.84 万元，负债总额 134,654.39 万元，股东权益 179,507.46 万元，其中：流动资产 159,421.29 万元，非流动资产合计 154,740.55 万元；流动负债 96,507.32 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 3,816.95 万元，未分配利润 43,810.47 万元。

公司全年完成营业收入 147,981.18 万元，实现营业利润 10,715.64 万元，利润总额 10,848.62 万元，所得税费用 2,594.52 万元，净利润 8,254.10 万元，归属母公司净利 7,117.95 万元。经营活动产生的现金流量净额-10,818.99 万元，现金及现金等价物增加净额 2,263.85 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2017年12月31日，公司总资产314,161.84万元，较上年末245,453.83万元，增加了68,708.17万元，增幅为27.99%。

流动资产 159,421.29 万元，较上年末 143,809.13 万元，增加 15,612.16 万元，增幅 10.86%；非流动资产 170,352.71 万元，较上年末 101,644.69 万元，增加 53,095.85 万元，增幅 52.54%。主要原因如下：

(1) 其他应收款：其他应收款账面价值：15,489.09 万元，占资产总额比重 4.93%，2016 年年末账面价值为：3,417.88 万元，较上年末增加 12,071.21 万元，增加比例 353.18%，本报告期的其他应收款增幅的主要原因是本报告期各 PPP 项目的投标保证金、履约保证金、管道业务的发货保证金增加等综合所致。本报告期，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

(单位：元)

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泉州市泉港石化工业建设发展有限公司	投标保证金	100,000,000.00	1 年以内	61.16%	0.00
泉州市南翼港区发展有	投标保证金	20,000,000.00	1 年以内	12.23%	1,000,000.00

限公司	金				
泉州市泉港区土地储备 开发整理中心	土地施工 保证金	10,000,000.00	1 年以内	6.12%	0.00
福建省招标采购集团有 限公司	投标保证 金	4,598,100.00	1-3 年	2.81%	784,620.00
福建省招标股份有限公 司	投标保证 金	3,000,000.00	1 年以内	1.88%	150,000.00
合计	--	137,598,100.00	--	86.11%	1,934,620.00

(2) 存货：存货账面价值为 23,236.81 万元，占资产总额比重 7.40%，2016 年年末账面价值为：18,063.02 万元，较上年年末增加了 5,173.79 万元，增加比例 28.64%，主要原因是本报告期纳川贸易、万润科技增加年初订单的安全库存量及不同结构产品库存量变动等综合所致。

(3) 长期应收款：长期应收款余额 37,915.84 万元，占资产总额比重 12.07%，2016 年年末账面价值为：32,677.41 万元，较 2016 年末增加了 5,238.43 万元，增加比例为 16.03%，主要原因如下：

①公司参与投资建设的泉港区新能源公交车和充电站设施 PPP 项目，截至本报告期，新能源汽车已经政府实施机构验收并进入运营阶段，公司控股的子公司泉州市泉港绿川新能源汽车服务有限公司新增长期应收政府款项余额为 6169,80 万元。

②截至本报告期，全资控股子公司福建纳川管业科技有限责任公司新增设备融资租赁保证金 500.00 万元。

③截至本报告期，公司参与建设的各 PPP 项目，按协议约定计提应收的项目管理费致长期应收款增加 478.10 万元。

④截至本报告期，BT 项目基本完成基础建设，陆续进入回购期，本期 BT 项回款扣减新确认款项共计减少长期应收款 1,909.48 万元。具体情况如下：

i、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。本报告期内，该项目新增确认工程款及建设期利息 3,050.26 万元，收到工程回购款及建设期利息 4,583.27 万元，期末该项目长期应收款余额 24,439.28 万元。

ii、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。本报告期内，该项目新增确认工程款及建设期利息 1,478.45 万元，收到工程回购款及建设期利息 1,855.00 万元，期末该项目长期应收款余额 5,422.50 万元。

iii、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。

(4) 长期股权投资 27,155.90 万元，比上年同期增加 18,955.85 万元，增加 231.17%，主要是报告期内对参股公司启源纳川投资 20,000 万元、对塔塔巴士增加投资 2,000 万元，以及对各参股公司采用权益法核算确认的投资亏损等综合所致。

(5) 固定资产 37,524.26 万元，比上年同期增加 10,140.20 万元，增加 37.03%，主要是本报告期，上海纳川、纳川管业等厂房、设备达到预定可使用状态转固定资产增加所致。

(6) 在建工程 3,604.61 万元，比上年同期减少 7,743.18 万元，减少 68.24%，主要是报告期内，上海纳川、纳川管业等厂房设备达到预定可使用状态转固定资产减少等综合增加所致。

(7) 其他非流动资产 28,153.63 万元，比上年同期增加 25,614.43 万元，增加 1008.76%，主要是报告期内，各 PPP 项目在建工程重分类增加所致。

流动负债 96,507.32 万元，较上年末 61,236.47 万元，增加 35,270.85 万元，增幅 57.60%；非流动负债 38,147.07 万元，较上年末 12,493.00 万元，增加 25,654.07 万元，增幅 205.35%。主要原因如下：

(1) 短期借款余额为 47,445.05 万元，较上年同期增加 31,990.60 万元。增加 207.00%，主要原因是母公司净增加银行贷款 24,600.00 亿元，子公司纳川贸易本期净增加银行贷款 7,390.6 万元。

(2)应付票据余额 0.00 万元,比上年同期减少-17,955.76 万元,减少 100%。

(3) 应付账款余额 26,359.30 万元,较上年同期增加 12,195.29 万元,增加 86.10%,主要原因是纳川贸易、福建万润增加材料采购应付款等所致。

(4) 预收账款余额 1,610.14 万元,比上年同期减少-1,279.05 万元,减少 44.27%。

(5) 应交税费余额 6,628.72 万元,比上年同期增加 3,746.00 万元,增加 129.95%,主要原因是期末各项应交税费的增加所致。

(6) 其他应付款余额 6,857.10 万元,比上年同期增加 3,599.48 万元,增加 110.49%,主要原因是其他经营性应付款增加所致。

(7) 一年内到期的非流动负债余额 5,000.00 万元,比上年同期增加 2,000.00 万元,增加 66.67%,主要原因一年内到期的长期借款重分类增加所致。

(8) 长期借款 32,743.00 万元,比上年同期增加 21,180.01 万元,增加 183.17%,主要原因是本报告期内,各 PPP 项目建设资金需求,永定纳川向兴业银行股份有限公司龙岩分行借款 1.1 亿元、连城水发向兴业银行股份有限公司龙岩分行借款 1.3 亿元、武平纳川向兴业银行股份有限公司龙岩分行借款 3000 万元及一年内到期重分类一年内到期的非流动负债减少等综合所致。

(9) 递延收益余额 1,851.25 万元,比上年同期增加 1620.77 万元,增加 703.18%,主要原因是纳川管业机器设备售后回租确认未实现售后回租损益及上海纳川收到项目补助款等综合所致

2、经营情况及现金流量分析

(1) 经营情况分析:

公司 2017 年营业收入 147,981.18 万元,较上年同期 111,697.12 万元,增加 36,284.06 万元,增加了 32.48%,主要原因为本报告期内,材料贸易业务、工程服务收入发展迅速,较上年同期分别增加 105.32%、100%,管道业务、新能源汽车动力总成业务因受自身行业因素影响,较上年同期分别减少 22.85%、28.68%等所致。

销售费用本期发生数较上期增加 782.87 万元,增长 8.23%,主要原因是:

①销售装运费增加 559.09 万元;②业务拓展招待费增加 427.25 万元,③工地施工费用减少 238.59 万元等综合所致。

管理费用比上年同期增加 501.38 万元，增长 4.96%，主要原因是：本期房屋建筑物、机器设备达到预定可使用状态转固等增加折旧费用 387.56 万元，人力成本、办公费用、差旅费、中介费用等支出较去年增加，车辆运行费、研发费用等较去年有所减少等综合所致。

财务费用比上年同期减少 1,218.86 万元，减少 49.15%，主要是本报告期，汇兑损益冲减财务费用 1,192.2 万元等所致

(2) 现金流量分析：

2017 年度公司经营活动产生的现金流量净额-10,818.99 万元，较上年同期减少 14,098.11 万元，减少 429.94%，主要原因是本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 53.35%，收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 144.57%，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 62.54%，支付其他与经营活动有关的现金如投标、履约保证金等较上年同期增加 219.88%等综合所致。

2017 年度投资活动产生的现金流量净额-42,076.64 万元，较上年同期减少 24,216.98 万元，减少 135.60%。主要原因是本年度对参股公司启源纳川支付投资款 20,000 万元、对塔塔巴士增加支付投资款 2,000 万元及 PPP 项目公司支付在建 PPP 项目工程款等所致。

2017 年度筹资活动产生的现金流量净额 55,658.44 万元，较上年同期增加 32,562.04 万元，增加 140.98%，主要原因是本年度因 PPP 项目建设资金需要增加银行借款等所致。

福建纳川管材科技股份有限公司

二〇一八年四月二十三日