



福建纳川管材科技股份有限公司

2020 年第三季度报告

2020-092

2020 年 10 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人陈志江、主管会计工作负责人汪海及会计机构负责人(会计主管人员)连海阳声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	3,488,540,194.38	3,193,353,091.66	9.24%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,434,667,370.21	1,401,133,529.30	2.39%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	265,799,215.63	27.69%	612,047,284.84	7.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,573,506.71	245.81%	43,186,969.24	-88.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,571,593.63	232.15%	29,131,349.69	-91.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-114,212,087.14	-417.64%	-83,675,395.44	-96.43%
基本每股收益（元/股）	0.0238	246.01%	0.0419	-88.11%
稀释每股收益（元/股）	0.0238	246.01%	0.0419	-88.11%
加权平均净资产收益率	1.73%	257.27%	3.05%	-88.72%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	8,857,220.96	主要为政府财政补贴及新兴项目补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,027,752.25	对黄石新港开发有限公司计提 7,307,752.25 元、对福建省广泽建设工程有限公司计提 720,000.00 元财务费用
债务重组损益	13,554,676.51	和解协议及债务豁免所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,782,481.96	其他营业外收入与营业外支出
减：所得税影响额	4,862,770.54	
少数股东权益影响额（税后）	1,738,777.67	

合计	14,055,619.55	--
----	---------------	----

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		26,174		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	20.95%	216,075,692	162,056,769	质押	171,920,000
长江生态环保集团有限公司	国有法人	10.27%	105,981,665	0		
三峡资本控股有限公司	国有法人	5.01%	51,680,582	0		
林绿茵	境内自然人	3.39%	35,003,664	0		
张晓樱	境内自然人	3.36%	34,626,592	0	质押	34,459,998
中国工商银行股份有限公司－富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	其他	2.87%	29,602,014	0		
姚于权	境内自然人	1.99%	20,537,400	0		
北京天象道通资产管理有限公司－天象 13 号私募证券投资基金	其他	1.53%	15,757,202	0		
黄琼梅	境内自然人	1.36%	14,013,220	0		
李莉	境内自然人	1.26%	12,954,862	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量			股份种类	

		股份种类	数量
长江生态环保集团有限公司	105,981,665	人民币普通股	105,981,665
陈志江	54,018,923	人民币普通股	54,018,923
三峡资本控股有限责任公司	51,680,582	人民币普通股	51,680,582
林绿茵	35,003,664	人民币普通股	35,003,664
张晓樱	34,626,592	人民币普通股	34,626,592
中国工商银行股份有限公司－富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	29,602,014	人民币普通股	29,602,014
姚于权	20,537,400	人民币普通股	20,537,400
北京天象道通资产管理有限公司－天象 13 号私募证券投资基金	15,757,202	人民币普通股	15,757,202
黄琼梅	14,013,220	人民币普通股	14,013,220
李莉	12,954,862	人民币普通股	12,954,862
上述股东关联关系或一致行动的说明	长江生态环保集团有限公司和三峡资本控股有限责任公司为一致行动人关系。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东姚于权除通过普通证券账户持有 100 股外，还通过山西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 20,537,300 股，实际合计持有 20,537,400 股。公司股东北京天象道通资产管理有限公司－天象 13 号私募证券投资基金通过江海证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 15,757,202 股，实际合计持有 15,757,202 股。公司股东黄琼梅通过山西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 14,013,220 股，实际合计持有 14,013,220 股。公司股东李莉通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 12,954,862 股，实际合计持有 12,954,862 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	拟解除限售日期
陈志江	162,056,769	0	0	162,056,769	高管锁定股	9999-12-31
肖仁建	81,731	0	0	81,731	高管锁定股	9999-12-31

张晓莉	1,200	0	0	1,200	高管锁定股	9999-12-31
罗艳	9,056	0	0	9,056	高管锁定股	9999-12-31
曾慧	8,475	0	15,000	23,475	高管锁定股	9999-12-31
合计	162,157,231	0	15,000	162,172,231	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目重大变动情况及原因：

资产负债表项目	2020年9月30日	2019年12月31日	变动比率	变动原因说明
应收款项融资	200,000.00	658,500.00	-69.63%	主要系年初到报告期末应收汇票转付及贴现等综合所致
预付款项	75,708,841.87	5,977,806.27	1166.50%	主要系年初到报告期末子公司纳川管业预付材料款增加等综合所致
其他应收款	30,678,488.88	47,170,344.12	-34.96%	主要系年初到报告期末公司收回前期垫资保证金等综合所致
合同资产	18,279,985.07		100.00%	主要系年初到报告期末执行新收入准则所致
一年内到期的非流动资产		10,590,655.85	-100.00%	主要系年初到报告期末公司已收回该笔款项
其他流动资产	81,433,223.04	60,645,289.83	34.28%	主要系年初到报告期末PPP项目完成工程量增加致待抵扣进项税金等综合所致
长期股权投资	463,304,498.09	349,506,366.75	32.56%	主要系年初到报告期末对参股公司启源纳川增资 1 亿元等综合所致
短期借款	545,266,584.48	404,713,641.28	34.73%	主要系年初到报告期末短期借款融资增加所致
应付票据	192,150,000.00	139,228,211.87	38.01%	主要系年初到报告期末采用票据结算的业务增加所致
应付账款	236,752,821.85	437,886,914.89	-45.93%	主要系年初到报告期末PPP工程款拨付等综合所致
预收款项		6,776,180.96	-100.00%	主要系年初到报告期末执行新收入准则所致
合同负债	13,228,314.35		100.00%	主要系年初到报告期末执行新收入准则所致
应付职工薪酬	7,068,948.84	12,047,534.68	-41.32%	主要系年初计提年终奖金等原因导致
一年内到期的非流动负债	61,790,443.81	31,250,000.00	97.73%	主要系年初到报告期末，长期借款中的部分还款期限进入一年以内，对该部分进行重分类所致
长期借款	619,695,366.53	356,572,703.11	73.79%	主要系年初到报告期末长期借款融资增加所致
其他综合收益	235,257.49	412,160.77	-42.92%	主要系年初到报告期末外币报表折算差额所致

2、 利润表项目重大变动情况及原因:

利润表项目	年初到报告期末	上年同期数	变动比率	变动原因说明
财务费用	20,939,271.92	3,648,047.40	473.99%	主要系年初到报告期末利息收入下降及部分 PPP 项目完工后借款利息费用化所致
其他收益	8,857,220.96	479,750.00	1746.22%	主要系年初到报告期末获取的政府补助增加等综合所致
投资收益	51,024,042.47	507,322,481.28	-89.94%	主要系上年同期参股公司启源纳川将持有的星恒电源股权进行处置及对剩余股权采用权益法核算产生较大的投资收益,致本年年初到报告期末公司对启源纳川按权益法确认的投资收益较上年同期减少等综合所致
信用减值损失	13,420,696.28	770,805.47	1641.13%	主要系年初到报告期末收回较多前期款项等综合所致
营业利润(亏损以“一”填列)	57,513,704.49	484,144,185.06	-88.12%	主要系年初到报告期末财务费用增加、投资收益减少等综合所致
营业外收入	766,045.25	6,329,834.59	-87.90%	主要系年初到报告期末非经营性收入减少等所致
营业外支出	10,548,527.21	3,495,129.38	201.81%	主要系年初到报告期末发生诉讼赔偿等综合所致
利润总额(亏损总额以“一”填列)	47,731,222.53	486,978,890.27	-90.20%	主要系年初到报告期末营业利润减少等所致
所得税费用	3,781,890.49	125,139,469.39	-96.98%	主要系年初到报告期末利润总额减少等所致
净利润(净亏损以“一”填列)	43,949,332.04	361,839,420.88	-87.85%	主要系年初到报告期末利润总额减少等所致

3、 现金流量表项目重大变动情况及原因:

现金流量表项目	年初到报告期末	上年同期数	变动比率	变动原因说明
收到的税费返还	1,825,423.09	314,050.98	481.25%	主要系年初到报告期末收到的政府税费返还等综合所致
购买商品、接受劳务支付的现金	804,522,414.95	600,183,690.98	34.05%	主要系年初到报告期末子公司支付原材料款增加等综合所致
经营活动产生的现金流量净额	-83,675,395.44	-42,597,007.67	-96.43%	主要系年初到报告期末经营活动产生的现金流量增减变动所致
取得投资收益收到的现金	1,012,500.00		100.00%	主要系年初到报告期末收到参股公司江西川安分红所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	439,434,911.78	209,758,450.10	109.50%	主要系年初到报告期末PPP工程款拨付等综合所致
投资支付的现金	100,000,000.00	9,620,345.72	939.46%	主要系年初到报告期末对参股企业启源纳川增资1亿元所致
投资活动产生的现金流量净额	-447,733,576.30	-149,528,176.11	-199.43%	主要系年初到报告期末投资活动产生

				的现金流量增减变动所致
吸收投资收到的现金		11,766,217.00	-100.00%	主要系上年同期子公司收到少数股东注资而本年年初到报告期末无此情况所致
取得借款收到的现金	938,989,211.43	593,095,787.45	58.32%	主要系年初到报告期末短期借款与长期借款增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金	26,400,000.00		100.00%	主要系年初到报告期末收到融资性售后回租流入款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,860,197.47	16,506,003.94	111.20%	主要系年初到报告期末贷款金额增加致利息支付增加等综合所致
支付其他与筹资活动有关的现金	2,659,214.10	13,444,100.00	-80.22%	主要系年初到报告期末支付的融资性售后回租租金较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	422,403,093.23	110,391,677.44	282.64%	主要系年初到报告期末筹资活动产生的现金流量增减变动所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-855,250.39	-4,351,935.24	80.35%	主要系年初到报告期末受汇率变动影响所致
期末现金及现金等价物余额	100,684,420.22	207,317,756.97	-51.43%	主要系年初到报告期末经营活动、投资活动、筹资活动及汇率变动产生的现金流量增减变动综合影响所致

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2020 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末可能出现以下应披露业绩预告的情形：不适用

五、报告期内现金分红政策的执行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

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
2020 年 08 月 02 日	上海	其他	机构	机构投资者	详见公司在巨潮资讯网披露的《2020 年 8 月 2 日投资者关系活动记录表》
2020 年 08 月 04 日	公司	电话沟通	机构	机构投资者	详见公司在巨潮资讯网披露的《2020 年 8 月 4 日投资者关系活动记录表》
2020 年 08 月 27 日	公司	其他	机构	机构投资者	详见公司在巨潮资讯网披露的《2020 年 8 月 27 日投资者关系活动记录表》
2020 年 08 月 31 日	公司	其他	机构	机构投资者	详见公司在巨潮资讯网披露的《2020 年 8 月 31 日投资者关系活动记录表》
2020 年 09 月 10 日	公司	其他	机构	机构投资者	详见公司在巨潮资讯网披露的《2020 年 9 月 10 日投资者关系活动记录表》
2020 年 09 月 17 日	公司	其他	机构	机构投资者	详见公司在巨潮资讯网披露的《2020 年 9 月 17 日投资者关系活动记录表》

第四节 财务报表

一、财务报表

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

2020 年 9 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	234,100,198.18	253,960,481.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	405,926,322.16	462,986,063.00
应收款项融资	200,000.00	658,500.00
预付款项	75,708,841.87	5,977,806.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	30,678,488.88	47,170,344.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	168,959,625.44	148,586,423.99
合同资产	18,279,985.07	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		10,590,655.85
其他流动资产	81,433,223.04	60,645,289.83
流动资产合计	1,015,286,684.64	990,575,564.57
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	669,194,830.72	586,496,746.54
长期股权投资	463,304,498.09	349,506,366.75
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	322,584,270.60	349,954,809.92
在建工程	46,232,666.54	39,310,682.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	73,764,728.89	77,031,645.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,683,452.66	3,318,071.25
递延所得税资产	108,680,911.31	101,990,896.68
其他非流动资产	785,808,150.93	694,168,308.10
非流动资产合计	2,473,253,509.74	2,202,777,527.09
资产总计	3,488,540,194.38	3,193,353,091.66
流动负债：		
短期借款	545,266,584.48	404,713,641.28
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	192,150,000.00	139,228,211.87
应付账款	236,752,821.85	437,886,914.89
预收款项		6,776,180.96
合同负债	13,228,314.35	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,068,948.84	12,047,534.68
应交税费	22,181,327.71	19,923,254.07
其他应付款	254,400,373.74	306,534,125.52
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	61,790,443.81	31,250,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,332,838,814.78	1,358,359,863.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	619,695,366.53	356,572,703.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	27,767,782.76	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,427,618.79	13,379,859.84
递延所得税负债	31,242,572.97	32,768,830.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	689,133,341.05	402,721,393.55
负债合计	2,021,972,155.83	1,761,081,256.82
所有者权益：		
股本	1,031,548,540.00	1,031,548,540.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	53,680,810.44	63,157,035.49
减：库存股		

其他综合收益	235,257.49	412,160.77
专项储备		
盈余公积	66,624,667.48	66,624,667.48
一般风险准备		
未分配利润	282,578,094.80	239,391,125.56
归属于母公司所有者权益合计	1,434,667,370.21	1,401,133,529.30
少数股东权益	31,900,668.34	31,138,305.54
所有者权益合计	1,466,568,038.55	1,432,271,834.84
负债和所有者权益总计	3,488,540,194.38	3,193,353,091.66

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：汪海

会计机构负责人：连海阳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	78,786,685.73	92,850,600.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	220,171,921.50	214,326,276.05
应收款项融资		
预付款项	1,041,510.42	1,318,407.92
其他应收款	531,625,164.71	662,975,832.40
其中：应收利息		
应收股利		
存货	13,585,260.88	15,078,493.68
合同资产	6,313,643.70	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	688,503.94	3,243,089.52
流动资产合计	852,212,690.88	989,792,699.63
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,961,844,086.29	1,802,793,954.95
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	52,321,652.78	54,474,681.86
在建工程	1,769,911.53	1,769,911.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,107,591.65	3,400,478.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,093,689.10	963,091.33
递延所得税资产	51,087,914.99	43,919,000.07
其他非流动资产	313,567.70	
非流动资产合计	2,072,538,414.04	1,908,321,118.02
资产总计	2,924,751,104.92	2,898,113,817.65
流动负债：		
短期借款	407,409,775.57	381,479,999.17
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	112,950,000.00	133,150,000.00
应付账款	15,565,907.71	8,793,370.58
预收款项		718,985.81
合同负债	1,781,128.98	
应付职工薪酬	409,599.42	822,029.13
应交税费	4,387,747.94	3,499,830.96
其他应付款	808,139,131.65	802,489,223.78
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,500,000.00	3,250,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	1,357,143,291.27	1,334,203,439.43
非流动负债：		
长期借款	34,312,958.18	32,809,290.01
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	31,242,572.97	32,768,830.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,555,531.15	65,578,120.61
负债合计	1,422,698,822.42	1,399,781,560.04
所有者权益：		
股本	1,031,548,540.00	1,031,548,540.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	134,587,021.05	144,063,246.10
减：库存股		
其他综合收益	-823.25	-823.25
专项储备		
盈余公积	66,624,667.48	66,624,667.48
未分配利润	269,292,877.22	256,096,627.28
所有者权益合计	1,502,052,282.50	1,498,332,257.61
负债和所有者权益总计	2,924,751,104.92	2,898,113,817.65

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	265,799,215.63	208,161,275.41
其中：营业收入	265,799,215.63	208,161,275.41

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	266,562,543.72	236,710,472.72
其中：营业成本	205,966,831.70	166,912,342.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,858,472.08	1,288,087.14
销售费用	19,461,848.20	26,713,313.65
管理费用	22,819,646.84	22,772,535.09
研发费用	6,595,698.77	6,192,769.58
财务费用	9,860,046.13	12,831,424.77
其中：利息费用	9,787,764.77	8,472,884.53
利息收入	3,261,159.29	1,760,920.36
加：其他收益	5,080,924.87	181,994.00
投资收益（损失以“－”号填列）	19,186,503.25	6,746,883.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,810,509.06	4,812,124.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,232,897.12	1,262,035.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,506.34	-4,001.23

列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	29,739,503.49	-20,362,285.24
加：营业外收入	364,939.28	657,429.13
减：营业外支出	362,640.21	2,439,643.81
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	29,741,802.56	-22,144,499.92
减：所得税费用	6,047,020.87	-4,574,657.81
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	23,694,781.69	-17,569,842.11
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	23,694,781.69	-17,569,842.11
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	24,573,506.71	-16,853,566.57
2.少数股东损益	-878,725.02	-716,275.54
六、其他综合收益的税后净额	-235,197.46	103,922.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-235,197.46	103,922.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-235,197.46	103,922.01
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-300.49	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-234,896.97	103,922.01
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	23,459,584.23	-17,465,920.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,338,309.25	-16,749,644.56
归属于少数股东的综合收益总额	-878,725.02	-716,275.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0238	-0.0163
（二）稀释每股收益	0.0238	-0.0163

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：汪海

会计机构负责人：连海阳

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	137,606,297.87	73,958,752.65
减：营业成本	121,529,612.55	62,996,178.47
税金及附加	452,974.89	296,238.20
销售费用	3,280,359.79	7,242,844.08
管理费用	5,524,341.76	6,242,828.72
研发费用	107,513.35	140,290.04
财务费用	8,052,589.46	8,041,160.46
其中：利息费用	6,239,031.28	6,697,509.17
利息收入	190,622.15	217,312.03
加：其他收益	382,020.31	80,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	15,810,509.06	4,835,606.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,810,509.06	4,812,124.20
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,582,595.40	3,506,725.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,164.87	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	12,267,675.17	-2,578,455.13
加：营业外收入	191,313.50	111,677.55
减：营业外支出	94,000.00	2,025,745.30
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	12,364,988.67	-4,492,522.88
减：所得税费用	-946,554.07	-635,624.38
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	13,311,542.74	-3,856,898.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	13,311,542.74	-3,856,898.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-300.49	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-300.49	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-300.49	

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	13,311,242.25	-3,856,898.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	612,047,284.84	569,361,313.04
其中：营业收入	612,047,284.84	569,361,313.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	627,838,046.40	593,765,903.72
其中：营业成本	480,094,095.49	446,193,822.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,924,309.18	3,803,780.47
销售费用	45,302,045.14	57,253,622.99
管理费用	59,258,765.37	64,888,397.88
研发费用	18,319,559.30	17,978,232.43

财务费用	20,939,271.92	3,648,047.40
其中：利息费用	32,347,813.48	21,518,689.16
利息收入	17,098,533.81	23,157,352.00
加：其他收益	8,857,220.96	479,750.00
投资收益（损失以“－”号填列）	51,024,042.47	507,322,481.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,286,856.39	499,816,490.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	13,420,696.28	770,805.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,506.34	-24,261.01
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	57,513,704.49	484,144,185.06
加：营业外收入	766,045.25	6,329,834.59
减：营业外支出	10,548,527.21	3,495,129.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,731,222.53	486,978,890.27
减：所得税费用	3,781,890.49	125,139,469.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,949,332.04	361,839,420.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	43,949,332.04	361,839,420.88
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	43,186,969.24	363,445,518.04
2.少数股东损益	762,362.80	-1,606,097.16
六、其他综合收益的税后净额	-176,903.28	248,635.45

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-176,903.28	248,635.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-176,903.28	248,635.45
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-176,903.28	248,635.45
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	43,772,428.76	362,088,056.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,010,065.96	363,694,153.49
归属于少数股东的综合收益总额	762,362.80	-1,606,097.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0419	0.3523
（二）稀释每股收益	0.0419	0.3523

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：汪海

会计机构负责人：连海阳

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	274,953,486.78	225,979,562.67
减：营业成本	252,385,099.83	184,719,764.52
税金及附加	1,076,497.63	875,492.96
销售费用	10,044,356.93	14,710,648.93
管理费用	14,233,624.19	16,361,998.36
研发费用	318,250.29	313,719.13
财务费用	18,216,761.51	5,196,484.63
其中：利息费用	23,904,010.69	18,426,619.95
利息收入	8,287,209.69	14,950,921.59
加：其他收益	651,340.96	80,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	29,462,137.06	499,839,972.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,286,856.39	499,816,490.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	5,643,336.94	5,531,955.88
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,164.87	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,434,546.49	509,253,382.99
加：营业外收入	191,313.50	111,678.05
减：营业外支出	10,124,782.60	3,025,745.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,501,077.39	506,339,315.74
减：所得税费用	-8,695,172.55	128,546,396.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,196,249.94	377,792,919.13

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	13,196,249.94	377,792,919.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	13,196,249.94	377,792,919.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	956,898,340.92	750,216,798.69
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,825,423.09	314,050.98
收到其他与经营活动有关的现金	343,638,507.65	284,888,189.72
经营活动现金流入小计	1,302,362,271.66	1,035,419,039.39
购买商品、接受劳务支付的现金	804,522,414.95	600,183,690.98
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		
拆出资金净增加额		
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	64,649,425.95	65,908,689.52
支付的各项税费	29,051,099.13	27,157,541.53
支付其他与经营活动有关的现金	487,814,727.07	384,766,125.03
经营活动现金流出小计	1,386,037,667.10	1,078,016,047.06
经营活动产生的现金流量净额	-83,675,395.44	-42,597,007.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,012,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他	58,000.00	4,000.00

长期资产收回的现金净额		
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	107,030,835.48	87,632,232.72
投资活动现金流入小计	108,101,335.48	87,636,232.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	439,434,911.78	209,758,450.10
投资支付的现金	100,000,000.00	9,620,345.72
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	16,400,000.00	17,785,613.01
投资活动现金流出小计	555,834,911.78	237,164,408.83
投资活动产生的现金流量净额	-447,733,576.30	-149,528,176.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		11,766,217.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,766,217.00
取得借款收到的现金	938,989,211.43	593,095,787.45
收到其他与筹资活动有关的现金	26,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	965,389,211.43	604,862,004.45
偿还债务支付的现金	505,466,706.63	464,520,223.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,860,197.47	16,506,003.94
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	2,659,214.10	13,444,100.00
筹资活动现金流出小计	542,986,118.20	494,470,327.01
筹资活动产生的现金流量净额	422,403,093.23	110,391,677.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-855,250.39	-4,351,935.24
五、现金及现金等价物净增加额	-109,861,128.90	-86,085,441.58
加：期初现金及现金等价物余额	210,545,549.12	293,403,198.55
六、期末现金及现金等价物余额	100,684,420.22	207,317,756.97

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	209,152,955.15	172,343,598.16
收到的税费返还	510,916.26	
收到其他与经营活动有关的现金	1,390,828,689.33	961,705,467.99
经营活动现金流入小计	1,600,492,560.74	1,134,049,066.15
购买商品、接受劳务支付的现金	604,284,914.32	369,364,816.52
支付给职工以及为职工支付的现金	5,717,913.98	5,091,376.09
支付的各项税费	3,788,670.53	4,298,091.37
支付其他与经营活动有关的现金	909,096,412.66	779,368,349.02
经营活动现金流出小计	1,522,887,911.49	1,158,122,633.00
经营活动产生的现金流量净额	77,604,649.25	-24,073,566.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,012,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	1,170,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,336,872.39	1,850,653.88
投资支付的现金	110,852,000.00	92,292,645.72
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		8,600,000.00
投资活动现金流出小计	115,188,872.39	102,743,299.60
投资活动产生的现金流量净额	-114,018,372.39	-102,743,299.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	400,900,000.00	440,900,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	400,900,000.00	440,900,000.00
偿还债务支付的现金	371,150,000.00	277,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,449,199.47	11,600,609.46
支付其他与筹资活动有关的现金		13,444,100.00
筹资活动现金流出小计	388,599,199.47	302,044,709.46
筹资活动产生的现金流量净额	12,300,800.53	138,855,290.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-203.97	234.26
五、现金及现金等价物净增加额	-24,113,126.58	12,038,658.35
加：期初现金及现金等价物余额	51,687,875.06	23,406,012.94
六、期末现金及现金等价物余额	27,574,748.48	35,444,671.29

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	253,960,481.51	253,960,481.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	462,986,063.00	462,986,063.00	
应收款项融资	658,500.00	658,500.00	
预付款项	5,977,806.27	5,977,806.27	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	47,170,344.12	47,170,344.12	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	148,586,423.99	148,586,423.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	10,590,655.85	10,590,655.85	
其他流动资产	60,645,289.83	60,645,289.83	
流动资产合计	990,575,564.57	990,575,564.57	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	586,496,746.54	586,496,746.54	
长期股权投资	349,506,366.75	349,506,366.75	
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	349,954,809.92	349,954,809.92	
在建工程	39,310,682.55	39,310,682.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	77,031,645.30	77,031,645.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,318,071.25	3,318,071.25	
递延所得税资产	101,990,896.68	101,990,896.68	
其他非流动资产	694,168,308.10	694,168,308.10	
非流动资产合计	2,202,777,527.09	2,202,777,527.09	
资产总计	3,193,353,091.66	3,193,353,091.66	

流动负债：			
短期借款	404,713,641.28	404,713,641.28	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	139,228,211.87	139,228,211.87	
应付账款	437,886,914.89	437,886,914.89	
预收款项	6,776,180.96		-6,776,180.96
合同负债		6,776,180.96	6,776,180.96
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,047,534.68	12,047,534.68	
应交税费	19,923,254.07	19,923,254.07	
其他应付款	306,534,125.52	306,534,125.52	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	31,250,000.00	31,250,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,358,359,863.27	1,358,359,863.27	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	356,572,703.11	356,572,703.11	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,379,859.84	13,379,859.84	
递延所得税负债	32,768,830.60	32,768,830.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	402,721,393.55	402,721,393.55	
负债合计	1,761,081,256.82	1,761,081,256.82	
所有者权益：			
股本	1,031,548,540.00	1,031,548,540.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	63,157,035.49	63,157,035.49	
减：库存股			
其他综合收益	412,160.77	412,160.77	
专项储备			
盈余公积	66,624,667.48	66,624,667.48	
一般风险准备			
未分配利润	239,391,125.56	239,391,125.56	
归属于母公司所有者权益合计	1,401,133,529.30	1,401,133,529.30	
少数股东权益	31,138,305.54	31,138,305.54	
所有者权益合计	1,432,271,834.84	1,432,271,834.84	
负债和所有者权益总计	3,193,353,091.66	3,193,353,091.66	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	92,850,600.06	92,850,600.06	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	214,326,276.05	214,326,276.05	
应收款项融资			

预付款项	1,318,407.92	1,318,407.92	
其他应收款	662,975,832.40	662,975,832.40	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	15,078,493.68	15,078,493.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,243,089.52	3,243,089.52	
流动资产合计	989,792,699.63	989,792,699.63	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,802,793,954.95	1,802,793,954.95	
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	54,474,681.86	54,474,681.86	
在建工程	1,769,911.53	1,769,911.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,400,478.28	3,400,478.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	963,091.33	963,091.33	
递延所得税资产	43,919,000.07	43,919,000.07	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,908,321,118.02	1,908,321,118.02	
资产总计	2,898,113,817.65	2,898,113,817.65	
流动负债：			
短期借款	381,479,999.17	381,479,999.17	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	133,150,000.00	133,150,000.00	
应付账款	8,793,370.58	8,793,370.58	
预收款项	718,985.81		-718,985.81
合同负债		718,985.81	718,985.81
应付职工薪酬	822,029.13	822,029.13	
应交税费	3,499,830.96	3,499,830.96	
其他应付款	802,489,223.78	802,489,223.78	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	3,250,000.00	3,250,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,334,203,439.43	1,334,203,439.43	
非流动负债：			
长期借款	32,809,290.01	32,809,290.01	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	32,768,830.60	32,768,830.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	65,578,120.61	65,578,120.61	
负债合计	1,399,781,560.04	1,399,781,560.04	
所有者权益：			
股本	1,031,548,540.00	1,031,548,540.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	144,063,246.10	144,063,246.10	
减：库存股			
其他综合收益	-823.25	-823.25	
专项储备			
盈余公积	66,624,667.48	66,624,667.48	
未分配利润	256,096,627.28	256,096,627.28	
所有者权益合计	1,498,332,257.61	1,498,332,257.61	
负债和所有者权益总计	2,898,113,817.65	2,898,113,817.65	

调整情况说明

2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司第三季度报告未经审计。

【本页无正文，为福建纳川管材科技股份有限公司 2020 年第三季度报告全文签章页】

福建纳川管材科技股份有限公司

法定代表人：陈志江

2020 年 10 月 30 日