

证券代码：300198

证券简称：纳川股份

公告编号：2022-102

福建纳川管材科技股份有限公司 2022 年第三季度报告

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

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(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	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）	162,190,204.79	34.70%	379,699,161.41	1.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-96,116,457.36	-274.99%	-133,391,249.84	-432.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-82,739,753.79	-248.57%	-121,986,359.30	-378.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	4,521,751.18	108.06%
基本每股收益（元/股）	-0.0932	-275.71%	-0.1293	-432.10%
稀释每股收益（元/股）	-0.0932	-275.71%	-0.1293	-432.10%
加权平均净资产收益率	-7.44%	-5.66%	-10.22%	-8.48%
	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）	3,382,496,347.61	3,549,740,145.60	-4.71%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,245,559,285.41	1,371,790,061.54	-9.20%	

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	96,799.28	186,019.21	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	808,138.89	2,430,820.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	234,921.01	697,102.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,051,597.20	-18,747,330.42	
减：所得税影响额	-4,732,258.02	-4,231,653.45	
少数股东权益影响额（税后）	197,223.57	203,155.92	
合计	-13,376,703.57	-11,404,890.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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

项目的情况说明

□适用 □不适用

公司不存在将《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的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

□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	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日	变动幅度	变动原因说明
货币资金	62,515,883.38	108,628,148.88	-42.45%	年初到报告期末经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量综合影响所致
应收票据	2,471,338.38	1,241,000.00	99.14%	报告期末未贴现及背书的票据增加所致
预付款项	11,299,920.93	6,064,919.02	86.32%	主要系预付货款较年初增加所致
一年内到期的非流动资产	29,359,074.56	99,449,522.97	-70.48%	福建省泉州市中级人民法院 2022 年 8 月 28 日出具的《民事判决书》【(2021)闽 05 民初 590 号】，对公司子公司惠安纳川应回收的 BT 项目款做出判决，公司根据判决结果计提长期应收款减值准备 4,929.91 万元。子公司惠安纳川的长期应收款重分类至该科目，因此导致该科目较年初减少
其他流动资产	44,152,405.31	81,840,879.93	-46.05%	主要系年初到报告期末增值税进项税额留抵退税所致
长期应收款	2,317,385.12	8,118,494.11	-71.46%	主要系重分类至一年内到期的非流动资产所致
投资性房地产	14,021,258.73	0.00	100.00%	系年初到报告期末出租子公司天津纳川土地厂房所致
应付职工薪酬	19,061,687.54	14,421,237.86	32.18%	系销售人员奖金未完全发放等综合所致
应交税费	30,625,531.37	17,643,130.52	73.58%	主要系报告期末根据税收法规要求应缴纳的各项税费较期初增加所致
租赁负债	971,785.57	602,092.95	61.40%	系年初到报告期末新签租赁合同所致
长期应付款	3,066,096.72	13,010,937.83	-76.43%	系年初到报告期末偿还到期融资租赁款所致

预计负债	19,561,605.98		100.00%	根据厦门市思明区人民法院 2022 年 7 月 18 日出具的《民事判决书》【(2021) 闽 0203 民初 16603 号】，公司需向原告方张晓樱支付 1,018.88 万元及相应的利息。公司按照判决结果计算本息合计 1,956.16 万元，并确认预计负债及营业外支出
递延收益	6,380,387.88	9,641,316.50	-33.82%	系年初到报告期末递延收益摊销所致
其他非流动负债	81,530,568.53	59,359,643.27	37.35%	主要系年初到报告期末公司 PPP 项目陆续完工，产生的待转销项税重分类所致

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	变动幅度	变动原因说明
税金及附加	4,082,100.20	3,127,891.51	30.51%	主要系年初到报告期末根据税收法规要求应缴纳的各项附加税费较上年同期增加所致
财务费用	2,140,961.78	10,785,336.05	-80.15%	主要系年初到报告期末公司 PPP 项目陆续完工，业主方分期付款产生的利息收入增加等综合所致
其他收益	2,430,820.58	4,257,039.95	-42.90%	主要系年初到报告期末收到的政府政策补贴款项减少所致
投资收益	-16,424,605.25	13,461,833.19	-222.01%	主要系公司联营企业经营业绩较上年同期有所下降等综合所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-54,910,409.04	-394,788.38	-13,808.82%	福建省泉州市中级人民法院 2022 年 8 月 28 日出具的《民事判决书》【(2021) 闽 05 民初 590 号】，对公司子公司惠安纳川应回收的 BT 项目款做出判决，公司根据判决结果计提长期应收款减值准备 4,929.91 万元
资产减值损失（损失以“-”号填列）	122,614.56	-1,708,642.54	107.18%	主要系年初到报告期末计提的合同资产减值准备较上年同期减少等综合所致
营业外支出	19,607,837.73	4,856,405.02	303.75%	根据厦门市思明区人民法院 2022 年 7 月 18 日出具的《民事判决书》【(2021) 闽 0203 民初 16603 号】，公司

				需向原告方张晓樱支付 1,018.88 万元及相应的利息。公司按照判决结果计算本息合计 1,956.16 万元，并确认负债及营业外支出
--	--	--	--	---

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	变动幅度	变动原因说明
收到的税费返还	45,199,353.69	2,202,068.57	1,952.59%	主要系年初到报告期末增值税进项税额留抵退税金额较上年同期增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	152,146,003.70	225,950,894.89	-32.66%	主要系年初到报告期末收回的限制性货币资金较上年同期减少等综合所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	4,716,280.45	-100.00%	主要系上年同期处置子公司富源纳川收到股权转让款，而年初到报告期末无此情况
收到其他与投资活动有关的现金	31,765,689.00	138,668,580.32	-77.09%	主要系年初到报告期末根据《企业会计准则解释第 14 号》的要求，将 PPP 项目业主方回款从投资活动产生的现金流量调整为经营活动产生的现金流量等综合所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,798,849.44	178,725,808.23	-97.31%	主要系年初到报告期末根据《企业会计准则解释第 14 号》的要求，将 PPP 项目工程投资支出从投资活动产生的现金流量调整为经营活动产生的现金流量等综合所致
投资支付的现金	5,551,031.14	23,431,235.31	-76.31%	主要系年初到报告期末支付子公司福建万润股权受让款的金额较上年同期减少所致
支付其他与投资活动有关的现金	1,450,000.00	27,428,344.31	-94.71%	主要系年初到报告期末支付的 BT 项目工程相关款项较上年同期减少所致
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	17,800,000.00	-100.00%	主要系上年同期收到融资性售后回租款，而年初到报告期末无此情况

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,110	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
陈志江	境内自然人	15.94%	164,395,110	123,296,332	质押 冻结	144,351,474 25,788,713
长江生态环保集团有限公司	国有法人	15.28%	157,662,247	0		
三峡资本控股有限责任公司	国有法人	5.01%	51,680,582	0		
林绿茵	境内自然人	3.39%	35,003,664	0		
孙正贵	境内自然人	1.66%	17,113,100	0		
谢台虎	境内自然人	1.03%	10,646,700	0		
翁龙顺	境内自然人	0.91%	9,350,058	0		
刘荣旋	境内自然人	0.79%	8,098,800	0		
张鸿助	境内自然人	0.47%	4,831,800	0		
俞娥	境内自然人	0.40%	4,146,500	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	157,662,247	人民币普通股	157,662,247			
三峡资本控股有限责任公司	51,680,582	人民币普通股	51,680,582			
陈志江	41,098,778	人民币普通股	41,098,778			
林绿茵	35,003,664	人民币普通股	35,003,664			
孙正贵	17,113,100	人民币普通股	17,113,100			
谢台虎	10,646,700	人民币普通股	10,646,700			
翁龙顺	9,350,058	人民币普通股	9,350,058			
刘荣旋	8,098,800	人民币普通股	8,098,800			
张鸿助	4,831,800	人民币普通股	4,831,800			
俞娥	4,146,500	人民币普通股	4,146,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东长江生态环保集团有限公司与三峡资本控股有限责任公司为一致行动人关系。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东孙正贵通过普通证券账户持有 0 股，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 17,113,100 股，实际合计持有 17,113,100 股。公司股东俞娥通过普通证券账户持有 2,637,400 股，还通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,509,100 股，实际合计持有 4,146,500 股。					

(二) 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

(三) 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	本期增加限售	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日
------	--------	--------	--------	--------	------	--------

		股数	股数			期
陈志江	123,296,332	0	0	123,296,332	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
肖仁建	81,731	0	0	81,731	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
合计	123,378,063	0	0	123,378,063		

三、其他重要事项

适用 不适用

1、重大已签订单及进展情况

(1) 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一期工程项目，总投资额约 56,238 万元。截至 2022 年 09 月 30 日，该项目累计已完成金额约 37,884.77 万元，累计已收到回购款、建设期利息、回购期利息约 31,596.76 万元。其中，崇山污水处理厂、崇山污水处理厂一期配套管网、惠西污水处理厂及惠西污水处理厂一期配套管网工程、惠西污水处理厂二、三期配套管网均已竣工并经第三方机构审核造价，尚未出具最终财政审核结算造价。

(2) 公司于 2013 年 2 月 21 日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。最终将以经泉港区审计局审核的工程结算造价为准。截至 2022 年 09 月 30 日，该项目累计完成金额约 23,175.85 万元，累计已收到回购款、建设期利息、回购期利息约 21,015.78 万元。其中泉港北部城区市政工程管道（一）、南埔路、施厝路、仑埔路、经六路、柳厝路、东邱路（一期）、桥溪路（一期）已竣工结算；桥溪路（二期）、仑埔路（二期）已竣工待结算。

(3) 公司于 2015 年 12 月 16 日中标龙岩市四个县（区）乡镇污水处理厂网一体化 PPP 项目，并分别于 2016 年 6 月 16 日签订《龙岩市连城县乡镇污水处理厂网一体化 PPP 项目合同》；2016 年 8 月 15 日签订《龙岩市新罗区乡镇污水处理厂网一体化 PPP 项目合同》；2016 年 11 月 17 日签订《龙岩市永定区乡镇污水处理厂网一体化 PPP 项目合同》；2016 年 8 月 24 日签订《武平县乡镇污水处理厂网一体化 PPP 项目合同》，总投资额约 58,842.38 万元，最终将以经各县区审计局审核的工程结算造价为准。截至 2022 年 09 月 30 日，该项目累计完成金额约 46,473.23 万元，除新罗区苏坂子项目由于政府征拆原因处于暂缓实施状态，其他子项目均已竣工验收并进入运营状态，其中连城子项目朋口、文亨；武平子项目中山已结算，已累计收到政府可用性付费约 12,202.24 万元。

(4) 公司于 2017 年 4 月 6 日签订《泉港区北部城区防洪排涝及相关配套基础设施 PPP 项目合同》，总投资额约 68,768.77 万元，最终将以经泉港区审计局审核的工程结算造价为准。项目内容主要包括子项目一：道路工程；子项目二：防洪排涝工程，截至 2022 年 09 月 30 日，子项目一累计完成金额 31,148.63 万元，其中：经八路、福盛路、柳厝路、东邱路、经六路、桥溪路已竣工结算并进入运营阶段，祥云路处于竣工未结算并进入运营阶段，子项目二：防洪排涝工程由于国家政策调整致使海域使用获批时间无法确定及该子项目投资规模发生重大变化等问题被取消，减少建安工程合同造价约 18,827.41 万元；已累计收到政府可用性付费约 2,458.73 万元。

(5) 公司于 2017 年 11 月 15 日签订《长泰县主要乡镇场区污水管网等设施建设工程 PPP 项目合同》，总投资额约 43,381.97 万元，最终将以财政审核的工程结算造价为准。项目内容主要包括子项目一：污水管网铺设；子项目二：建设相关泵站 1 座，污水提升泵站 3 座。截至 2022 年 09 月 30 日，该项目累计完成金额约 35,442.14 万元，其中部分项目一、二期已竣工验收，三期已完工待竣工验收，已累计收到政府可用性付费约 5,118.22 万元。

(6) 公司于 2017 年 12 月 20 日签订《龙岩市永定区城区道路基础设施 PPP 项目合同》，总投资额约 41,882.21 万元，最终将以财政审核的工程结算造价为准。项目内容主要包括子项目一：创业大道（西环路-沿河西路）及周边土方工程；子项目二：体育大道（环城西路-永杭路）；子项目三：金凤桥（金凤路跨永定河）。截至 2022 年 09 月 30 日，项目累计完成金额 17,207.74 万元，其中，体育大道已竣工验收结算，金凤廊桥由于政府方原因尚未开工，创业大道已完工待竣工验收；已累计收到政府可用性付费约 761.29 万元。

(7) 公司于 2018 年 11 月 26 日签订《洛江区污水管网配套建设工程 PPP 项目合同》，总投资额约 30,101.71 万元，最终以实际审核结算价为准。项目内容主要包括 3 个新建子项目及 1 个存量子项目。截至 2022 年 09 月 30 日，存量子项目处于运营阶段，新建项目处于收尾阶段尚未竣工。该项目累计完成金额约 22,962.97 万元，已累计收到政府可用性付费约 407.60 万元。

(8) 公司于 2020 年 10 月 26 日同山东电力建设第三工程有限公司签订了《孟加拉艾萨拉姆 2x660MW 燃煤电站项目物资采购合同》，总金额为 7,351.48 万元，截至 2022 年 9 月 30 日，该合同累计发货值为 7,389.60 万元。

(9) 公司于 2020 年 11 月 9 日同长江三峡绿洲技术发展有限公司签订了《长江大保护江西区域 2020 年-2021 年上半年 HDPE 管材类物资集中采购合同》，承担总金额为 4,000 万元，截至 2022 年 9 月 30 日，该合同累计发货值为 3,834.43 万元。

(10) 2021 年 1 月，公司与中国化学工程第四建设有限公司签订了《岳阳市中心城区污水系统综合治理工程项目聚乙烯缠绕结构壁管（B 型）采购合同》，合同金额为 3,963.36 万元，截至 2022 年 9 月 30 日，该合同累计发货值为 921.63 万元。

(11) 公司于 2021 年 3 月 18 日同长江三峡绿洲技术发展有限公司签订了《长江大保护安徽区域 2021 年-2022 年 HDPE 缠绕结构壁管集中采购合同》，签约合同总价（合同暂定总价）为 2,020.78 万元，截至 2022 年 9 月 30 日，该合同累计发货值为 2,470.07 万元。

(12) 2021 年 5 月 5 日，公司与中核华辰建筑工程有限公司签订了《甘肃省酒泉市、嘉峪关市在建项目高密度聚乙烯缠绕管 B 型采购框架协议》，合同金额为 2,456.70 万元，截至 2022 年 9 月 30 日，该合同累计发货值为 1,039.30 万元。

(13) 2021 年 8 月 3 日，公司与福建永荣科技有限公司签订了《HDPE 管框架采购协议》，合同暂定总价为 2,000 万元，截至 2022 年 9 月 30 日，该合同累计发货值为 22.88 万元。

(14) 2021 年 8 月 20 日，公司与中国核工业二三建设有限公司签订了《XXX 工程 PVC、PVDF、HDPE 类材料框架采购合同》，合同金额为 2,009.48 万元，截至 2022 年 9 月 30 日，该合同累计发货值为 2,073.02 万元。

(15) 2021 年 9 月 20 日，公司与中国建筑第二工程局有限公司签订了《岳阳市中心城区污水系统综合治理二期工程 PPP 项目克拉管买卖合同》，合同金额为 2,825 万元，截至 2022 年 9 月 30 日，该合同累计发货值为 189.29 万元。

(16) 2022 年 2 月 17 日，公司与中建隧道建设有限公司签订了《高密度聚乙烯缠绕结构壁管 B 型（克拉管）采购合同》，合同金额为 3,654.42 万元。因前期该项目未明确主导承包人，故合同甲方签约单位定为中建隧道建设有限公司。现该项目已确定主导承包人为中国建筑第五工程局有限公司，故公司与中国建筑第五工程局有限公司重新签署合同。前期合同中涉及中建隧道建设有限公司的权利义务由中国建筑第五工程局有限公司承接，除合同签约主体发生变更外，不存在合同内容的变化。截至 2022 年 9 月 30 日，该合同累计发货值为 331.85 万元。

(17) 2022 年 3 月 15 日，公司与河南省第二建筑工程发展有限公司签订了《建筑材料（设备）供货合同》，合同金额为 2,557.83 万元，截至 2022 年 9 月 30 日，该合同累计发货值为 962.91 万元。

(18) 2022 年 5 月 20 日，公司与中国一冶集团有限公司签订了“中国一冶宜昌市主城区两网共建项目二期 PPP 工程 C1 标段发展大道片区微项管工程”的《建设工程专业分包合同》，合同金额为 4,050.80 万元，截至 2022 年 9 月 30 日，该合同累计已完成产值 250.79 万元。

2、公司 2022 年 8 月 4 日召开的第五届董事会第十次会议、第五届监事会第七次会议，2022 年 8 月 22 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于为参股公司提供财务资助暨关联交易的议案》，同意为参股公司富源纳川提供 242.5 万元的财务资助，借款期限三年，借款年利率 5%。具体内容详见公司刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

3、公司 2022 年 8 月 4 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过了《关于变更公司总经理的议案》，同意聘任江晓林先生为公司总经理。具体内容详见公司刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

4、公司 2022 年 8 月 26 日召开的第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，本次合计作废已授予尚未归属的第二类限制性股票数量 647.5 万股。具体内容详见公司刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

5、公司 2022 年 8 月 30 日披露《关于公司签订长江大保护上游区域 2022 年-2023 年 HDPE 缠绕结构壁管集中采购备供合同的公告》，签约合同总价（合同暂定总价）：2,894.22 万元人民币。具体内容详见公司刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

6、公司 2022 年 9 月 19 日召开的第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更公司副总经理的议案》，同意聘任任冲先生为公司副总经理。具体内容详见公司刊登于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

四、季度财务报表

（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

2022 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 9 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	62,515,883.38	108,628,148.88
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	2,471,338.38	1,241,000.00
应收账款	426,227,590.46	415,486,831.90
应收款项融资		100,000.00
预付款项	11,299,920.93	6,064,919.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,277,457.59	48,179,754.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	81,594,230.99	94,223,942.54
合同资产	146,824,036.41	142,346,286.53
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	29,359,074.56	99,449,522.97
其他流动资产	44,152,405.31	81,840,879.93
流动资产合计	865,721,938.01	997,561,286.64
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	2,317,385.12	8,118,494.11
长期股权投资	492,358,556.64	508,954,182.01
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	14,021,258.73	
固定资产	273,350,209.64	300,603,566.32
在建工程	30,621,930.68	31,847,495.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,558,932.81	3,584,298.40
无形资产	51,623,011.22	60,379,670.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,201,770.51	1,622,616.62
递延所得税资产	155,913,278.80	139,471,165.64
其他非流动资产	1,490,808,075.45	1,496,597,370.02
非流动资产合计	2,516,774,409.60	2,552,178,858.96
资产总计	3,382,496,347.61	3,549,740,145.60
流动负债：		
短期借款	558,491,949.00	553,115,940.97
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	97,000,000.00	108,000,000.00
应付账款	308,146,312.57	361,901,024.27
预收款项		
合同负债	28,247,259.85	24,406,210.73
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	19,061,687.54	14,421,237.86
应交税费	30,625,531.37	17,643,130.52
其他应付款	173,188,228.99	187,982,246.66
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	122,185,577.79	133,247,666.65
其他流动负债	9,459,579.36	11,212,803.77
流动负债合计	1,346,406,126.47	1,411,930,261.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	623,600,000.00	618,750,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	971,785.57	602,092.95
长期应付款	3,066,096.72	13,010,937.83
长期应付职工薪酬		
预计负债	19,561,605.98	
递延收益	6,380,387.88	9,641,316.50
递延所得税负债	33,816,378.03	37,716,833.01
其他非流动负债	81,530,568.53	59,359,643.27
非流动负债合计	768,926,822.71	739,080,823.56
负债合计	2,115,332,949.18	2,151,011,084.99
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	74,216,501.71	67,650,633.06
减：库存股		
其他综合收益	649,722.88	55,117.82
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	72,519,853.34	205,911,103.18
归属于母公司所有者权益合计	1,245,559,285.41	1,371,790,061.54
少数股东权益	21,604,113.02	26,938,999.07
所有者权益合计	1,267,163,398.43	1,398,729,060.61
负债和所有者权益总计	3,382,496,347.61	3,549,740,145.60

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、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	379,699,161.41	372,606,204.65
其中：营业收入	379,699,161.41	372,606,204.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	444,790,674.16	424,753,908.57
其中：营业成本	333,398,584.38	286,403,693.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,082,100.20	3,127,891.51
销售费用	31,880,856.52	38,171,192.19
管理费用	56,680,980.00	69,670,338.57
研发费用	16,607,191.28	16,595,456.62
财务费用	2,140,961.78	10,785,336.05
其中：利息费用	52,853,874.89	36,507,008.57
利息收入	55,302,788.30	31,820,409.03
加：其他收益	2,430,820.58	4,257,039.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-16,424,605.25	13,461,833.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,511,250.37	4,456,245.10
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）	-54,910,409.04	-394,788.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	122,614.56	-1,708,642.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	186,019.21	66,483.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-133,687,072.69	-36,465,777.92
加：营业外收入	860,507.31	681,642.32
减：营业外支出	19,607,837.73	4,856,405.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-152,434,403.11	-40,640,540.62
减：所得税费用	-13,708,267.22	-19,212,792.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-138,726,135.89	-21,427,747.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-138,726,135.89	-21,427,747.87
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-133,391,249.84	-25,061,046.05
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-5,334,886.05	3,633,298.18
六、其他综合收益的税后净额	594,605.06	-7,981.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	594,605.06	-7,981.58
（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	594,605.06	-7,981.58
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	594,605.06	-7,981.58
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	-138,131,530.83	-21,435,729.45
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-132,796,644.78	-25,069,027.63
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-5,334,886.05	3,633,298.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1293	-0.0243
（二）稀释每股收益	-0.1293	-0.0243

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

3、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	605,546,116.93	542,829,606.73
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	45,199,353.69	2,202,068.57
收到其他与经营活动有关的现金	152,146,003.70	225,950,894.89
经营活动现金流入小计	802,891,474.32	770,982,570.19
购买商品、接受劳务支付的现金	506,073,415.32	505,892,041.29
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		
支付给职工及为职工支付的现金	73,614,309.73	76,462,394.27
支付的各项税费	18,524,469.14	25,424,990.04
支付其他与经营活动有关的现金	200,157,528.95	219,284,938.94
经营活动现金流出小计	798,369,723.14	827,064,364.54
经营活动产生的现金流量净额	4,521,751.18	-56,081,794.35
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	84,375.00	405,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	458,413.60	533,987.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,716,280.45
收到其他与投资活动有关的现金	31,765,689.00	138,668,580.32

投资活动现金流入小计	32,308,477.60	144,323,848.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,798,849.44	178,725,808.23
投资支付的现金	5,551,031.14	23,431,235.31
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	1,450,000.00	27,428,344.31
投资活动现金流出小计	11,799,880.58	229,585,387.85
投资活动产生的现金流量净额	20,508,597.02	-85,261,539.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	807,380,000.00	771,064,858.32
收到其他与筹资活动有关的现金		17,800,000.00
筹资活动现金流入小计	807,380,000.00	788,864,858.32
偿还债务支付的现金	800,806,055.76	695,063,691.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,803,586.01	47,743,266.10
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	13,293,957.90	11,521,852.70
筹资活动现金流出小计	864,903,599.67	754,328,810.42
筹资活动产生的现金流量净额	-57,523,599.67	34,536,047.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53,639.87	16,685.69
五、现金及现金等价物净增加额	-32,439,611.60	-106,790,600.56
加：期初现金及现金等价物余额	51,225,375.34	182,868,837.21
六、期末现金及现金等价物余额	18,785,763.74	76,078,236.65

（二） 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。

福建纳川管材科技股份有限公司董事会

2022 年 10 月 28 日