

福建纳川管材科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、年度财务决算审计情况

2021 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、四川纳川管材有限公司、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、福建纳川贸易有限公司、纳川（香港）国际投资有限公司、福建昊川贸易有限公司、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、泉州市泉港纳川基础设施投资有限公司、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、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、长泰县纳川基础设施投资有限公司、大理剑湖纳川环境科技有限公司、富源县纳川环境科技有限公司、泉州洛江纳川污水处理有限公司、黄石市铁山区纳川水务有限公司、福建纳川水务有限公司、福建万润新能源科技有限公司、福建川流新能源运营服务有限公司、厦门市绿川汽车租赁有限公司、泉州市泉港绿川新能源汽车服务有限公司。2021 年度财务决算报表也已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并于 2022 年 4 月 27 日出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。

二、主要财务指标完成情况

1、主要指标完成情况

（1）经营成果及现金流量

指标	2021 年（万元）	2020 年（万元）	增减（%）
营业收入	67,836.33	89,475.51	-24.18%
营业利润	-13,008.64	4,948.16	-362.90%
利润总额	-13,623.19	4,147.65	-428.46%
净利润	-11,224.85	4,777.83	-334.94%

归属母公司净利润	-10,933.06	4,822.06	-326.73%
经营活动产生的现金流量净额	-14,566.23	4,711.49	-409.16%
销售费用	6,382.65	5,472.38	16.63%
管理费用	9,577.41	8,654.14	10.67%
财务费用	730.72	-2.89	-25384.43%

(2) 资产情况

①本报告期末与上年末的对比情况

指标	2021年12月31日 (万元)	2020年12月31日 (万元)	增减(%)
总资产	354,974.01	374,925.34	-5.32
净资产	139,872.91	148,012.77	-5.50
归属母公司净资产	137,179.01	144,943.17	-5.36
加权平均净资产收益率	-7.84%	3.38%	-11.22

②本报告期末与按会计政策变更调整后的期初数对比情况

指标	2021年12月31日 (万元)	2021年1月1日(万元)	增减(%)
总资产	354,974.01	375,392.65	-5.44
净资产	139,872.91	150,791.86	-7.24
归属母公司净资产	137,179.01	147,706.17	-7.13
加权平均净资产收益率	-7.69%	3.30%	-10.99

2、百元销售收入耗用三项费用情况

指标	2021年(元)	2020年(元)	增减(%)
百元销售收入耗用销售费用(元)	9.41	6.12	53.76%
百元销售收入耗用管理费用(元)	14.12	9.67	46.02%
百元销售收入耗用财务费用(元)	1.08	-0.003	-33,434.53%

三、报告期内股东权益变动情况及说明

项目	上期末数 (万元)	根据会计政 策变更调整 后的期初数 (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			103,154.85
资本公积	6,352.05	6,352.05	413.01		6,765.06
盈余公积	6,662.47	6,662.47			6,662.47
未分配利润	28,761.17	31,524.17		10,933.06	20,591.11
归属母公司股东 权益	144,943.17	147,706.17		10,527.16	137,179.01
所有者权益	148,012.77	150,791.86		10,918.95	139,872.91

四、报告期内公司财务状况及经营成果

截至 2021 年 12 月 31 日, 公司资产总额 354,974.01 万元, 负债总额 215,101.11 万元, 股东权益 139,872.91 万元, 其中: 流动资产 99,756.13 万元, 非流动资产 255,217.88 万元; 流动负债 141,193.03 万元。

公司现有股本 103,154.85 万元, 资本公积 6,765.06 万元, 盈余公积 6,662.47 万元, 未分配利润 20,591.11 万元。

公司全年实现营业收入 67,836.33 万元, 实现营业利润-13,008.64 万元, 利润总额-13,623.19 万元, 所得税费用-2,398.34 万元, 净利润-11,224.85 万元, 归属母公司净利润-10,933.06 万元。经营活动产生的现金流量净额-14,566.23 万元, 现金及现金等价物净增加额-13,164.35 万元。

五、公司财务状况及经营情况分析

1、资产负债分析

本报告期末公司总资产为 354,974.01 万元, 较调整后的期初数 375,392.65 万元减少 20,418.64 万元, 降幅 5.44%。其中流动资产期末数为 99,756.13 万元, 较调整后的期初数 118,608.18 万元减少 18,852.05 万元, 降幅 15.89%; 非流动资产期末数为 255,217.89 万元, 较调整后的期初数 256,784.47 万元减少 1,566.59 万元, 降幅 0.61%。主要原因如下:

(1) 货币资金：货币资金期末数为 10,862.81 万元，较期初 32,035.63 万元减少 21,172.81 万元，降幅 66.09%，本报告期货币资金减少主要系经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 19,277.72 万元，降幅 409.16%；投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 49,566.73 万元，增幅 104.06%；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 40,742.98 万元，降幅 101.32%，以及期末限制性货币资金较期初减少 8,008.47 万元，降幅 58.25%。

(2) 交易性金融资产：交易性金融资产期末数为 0 万元，较期初 2,023.10 万元减少 2,023.10 万元，降幅 100.00%，主要系本报告期挂钩利率结构性存款到期收回所致。

(3) 应收票据：应收票据期末数 124.10 万元，较期初 97.71 万元减少 26.39 万元，降幅 27.01%，主要系报告期末在手未到期的非大型银行承兑汇票较期初增加所致。

(4) 应收账款：应收账款期末数为 41,548.68 万元，较调整后的期初数 42,491.33 万元减少 942.65 万元，降幅 2.22%，主要系前期款项回收等综合所致。

(5) 应收款项融资：应收款项融资期末数 10 万元，较期初 38.14 万元减少 28.14 万元，降幅 73.78%，主要系报告期末在手未到期的大型银行承兑汇票较期初减少所致。

(6) 预付账款：预付账款期末数为 606.49 万元，较期初 966.60 万元减少 360.11 万元，降幅 37.25%，主要系本报告期末预付原料等款项减少所致。

(7) 其他应收款：其他应收款期末数为 4,817.98 万元，较调整后的期初数 3,749.76 万元增加 1,068.21 万元，增幅 28.49%，主要系本报告期末公司垫资保证金等款项增加所致。

(8) 存货：存货期末数为 9,422.39 万元，较期初 11,957.26 万元减少 2,534.87 万元，降幅 21.20%，主要系本报告期末在途物资及发出商品等较期初减少金额较大，且本报告期末计提的存货跌价准备金额较期初增加所致。

(9) 合同资产：合同资产期末数为 14,234.63 万元，较调整后的期初数 12,044.35 万元增加 2,190.28 万元，增幅 18.19%，主要系本报告期末金融资产模式的 PPP 项目形成的合同资产较期初增加金额较多等综合所致。

(10) 一年内到期的非流动资产：一年内到期的非流动资产期末数为 9,944.95 万元，较调整后的期初数 4,900.00 万元增加 5,044.95 万元，增幅 102.96%，主要系一年内到期的长期应收 BT 项目款重分类至此科目所致。

(11) 其他流动资产：其他流动资产期末数为 8,184.09 万元，较调整后的期初数 8,304.31 万元减少 120.22 万元，降幅 1.45%，主要系本报告期末应交税费借方余额重分类至此科目的金额较期初减少等所致。

(12) 长期应收款：长期应收款期末数为 811.85 万元，较调整后的期初数 10,735.34 万元减少 9,923.49 万元，降幅 92.44%，其主要原因如下：

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。本报告期内，该项目新增确认工程款、建设期利息及回购期利息共计 7.44 万元，收到工程回购款、建设期利息及回购利息共计 4,900.00 万元，计提资产减值准备 190.71 万元，重分类至一年内到期的非流动资产 5,994.58 万元，报告期期末，该项目长期应收款余额为零。

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。本报告期内，该项目新增确认工程款及建设期利息等 343.00 万元，计提资产减值准备金额 133.02 万元，重分类至一年内到期的非流动资产 3,950.37 万元，报告期期末，该项目长期应收款余额 811.85 万元。

(13) 长期股权投资：长期股权投资期末数为 50,895.42 万元，较期初 47,548.70 万元增加 3,346.72 万元，增幅 7.04%，主要系本报告期在丧失对子公司富源县纳川环境科技有限公司的控制权后又对其增资 3,355.46 万元等综合所致。

(14) 固定资产：固定资产期末数为 30,060.36 万元，较调整后的期初数 30,715.55 万元减少 655.19 万元，降幅 2.13%，主要系本报告期购置及部分在建工程完工验收转入固定资产以及对固定资产计提累计折旧等综合所致。

(15) 在建工程：在建工程期末数为 3,184.75 万元，较期初 3,347.09 万元减少 162.34 万元，降幅 4.85%，主要系本报告期部分在建工程完工验收转入固定资产所致。

(16) 使用权资产：使用权资产期末数为 358.43 万元，较调整后的期初数 488.87 万元减少 130.44 万元，降幅 26.68%，主要系本报告期对使用权资产计提累计折旧所致。

(17) 无形资产：无形资产期末数为 6,037.97 万元，较调整后的期初数 6,355.63 万元减少 317.66 万元，降幅 5.00%，主要系本报告期无形资产摊销所致。

(18) 长期待摊费用：长期待摊费用期末数为 162.26 万元，较期初 253.20 万元减少 90.94 万元，降幅 35.92%，主要系本报告期对长期待摊费用进行摊销等所致。

(19) 递延所得税资产：递延所得税资产期末数为 13,947.12 万元，较调整后的期初数 11,836.99 万元增加 2,097.59 万元，增幅 17.70%，主要系本报告期合并财务报表范围内各公司由于计提资产减值准备以及亏损等导致计提的递延所得税资产增加所致。

(20) 其他非流动资产：其他非流动资产期末数为 149,659.74 万元，较期初 145,403.11 万元增加 4,256.63 万元，增幅 2.93%，主要系本报告期内 PPP 项目的投入增加等综合所致。

本报告期末流动负债为 141,193.03 万元，较调整后的期初数 151,833.01 万元减少 10,639.98 万元，降幅 7.01%；非流动负债期末数为 73,908.08 万元，较调整后的期初数 72,767.79 万元增加 1,140.29 万元，增幅 1.57%。主要原因如下：

(1) 短期借款：短期借款期末数为 55,311.59 万元，较期初 53,783.90 万元增加 1,527.69 万元，增幅 2.84%，主要系本报告期末流动贷款增加所致。

(2) 应付票据：应付票据期末数为 10,800.00 万元，较期初 23,565.00 万元减少 12,765.00 万元，降幅 54.17%，主要系本报告期末公司开出的未到期银行承兑汇票较期初减少所致。

(3) 应付账款：应付账款期末数为 36,190.10 万元，较期初 33,794.45 万元增加 2,395.65 万元，增幅 7.09%，主要系本报告期末应付设备款及工程款增加等综合所致。

(4) 合同负债：合同负债期末数为 2,440.62 万元，较期初 6,587.73 万元减少 4,147.11 万元，降幅 62.95%。主要系本报告期长泰县主要乡镇场区污水管网建设工程 PPP 项目一期、二期项目已竣工验收抵减预收项目款等综合所致。截至本报告期末，合同负债余额中重要的有：

①收到洛江区污水管网配套建设工程 PPP 项目政府方提前付费 407.60 万元；

②收到龙岩市永定区乡镇污水处理厂网一体化项目提前支付使用期服务费 943.40 万元。

(5) 应付职工薪酬：应付职工薪酬期末数为 1,442.12 万元，较期初 1,385.49 万元增加 56.63 万元，增幅 4.09%，主要系本报告期末待支付的员工薪酬较期初有所增加所致。

(6) 应交税费：应交税费期末数为 1,764.31 万元，较调整后的期初数 1,832.56 万元减少 68.24 万元，降幅 3.72%，主要系本报告期末根据税收法规要求应缴纳的各项税费较期初减少所致。

(7) 其他应付款：其他应付款期末数为 18,798.22 万元，较调整后的期初数 22,048.96 万元减少 3,250.74 万元，降幅 14.74%，主要系本报告期支付前期款项，如子公司福建万润股权受让款等综合所致。

(8) 一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债期末数为 13,324.77 万元，较期初 8,027.54 万元增加 5,297.23 万元，增幅 65.99%，主要系本报告期末一年内到期的长期借款及长期应付款本息较期初增加等综合所致。

(9) 其他流动负债：其他流动负债期末数为 1,121.28 万元，较期初 807.38 万元增加 313.90 万元，增幅 38.88%，主要系系本报告期末 PPP 项目一年内到期的应交待转销项税金重分类等所致。

(10) 长期借款：长期借款期末期末数 61,875.00 万元，较期初 61,825.00 万元增加 50 万元，增幅 0.08%。公司长期借款主要为偿还期限在一年以上的银行融资款。

(11) 租赁负债：租赁负债期末数 60.21 万元，较调整后的期初数 507.36 万元减少 447.15 万元，降幅 88.13%，主要系本报告期支付租金、摊销未确认融资费用及将一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(12) 递延收益：递延收益期末数 964.13 万元，较期初 1,094.83 万元减少 130.70 万元，降幅 11.94%，主要系本报告期摊销递延收益所致。

(13) 递延所得税负债：递延所得税负债期末数 3,771.68 万元，较期初 3,857.09 万元减少 85.41 万元，降幅 2.21%，原因为对参股企业启源纳川确认的投资损益对应所形成的递延所得税负债。

(14) 长期应付款：长期应付款期末数 1,301.09 万元，较期初 1,473.37 万元减少 172.28 万元，降幅 11.69%。期初长期应付款及重分类至一年内到期的非流动负债的长期应付款合计 2,536.24 万元，本报告期新增融资款 2000 万元，偿还融资款及摊销未确认融资收益合计影响 1,464.31 万元，期末重分类至一年内到期的非流动负债 1,770.84 万元。

(15) 其他非流动负债：其他非流动负债期末数为 5,935.96 万元，较期初 4010.14 万元增加 1,925.83 万元，增幅 48.02%，主要系本报告期末，PPP 项目收款期在一年以上的应交待转销项税重分类至本科目所致。

2、经营情况分析

(1) 营业收入：本报告期公司营业收入为 67,836.33 万元，较上年同期 89,475.51 万元减少 21,639.18 万元，减幅 24.18%，主要系本报告期管材业务、原材料贸易业务的营业收入分别较上年同期减少 8,617.05 万元、36,083.19 万元，降幅分别为 19.70%、89.38%，新能源业务、工程服务业务及运检修复业务的营业收入分别较上年同期增加 1,090.67 万元、20,156.37 万元及 1,814.02 万元，增幅分别为 199.86%、470.97%及 336.47%。。

(2) 营业成本：本报告期公司营业成本为 58,012.82 万元，较上年同期 72,481.53 万元减少 14,468.71 万元，降幅 19.96%，主要系本报告期管材业务、原材料贸易业务的营业成本分别较上年同期减少 2,551.10 万元、35,021.39 万元，降幅分别为 8.38%、89.54%，新能源业务、工程服务业务及运检修复业务的营业成本分别较上年同期增加 1,236.03 万元、20,754.06 万元及 1,113.68 万元，增幅分别为 236.54%、981.42%及 397.44%。

(3) 税金及附加：本报告期公司税金及附加为 452.27 万元，较上年同期 631.53 万元减少 179.25 万元，降幅 28.38%。主要原因为营业收入下降导致税金及附加的同向变动。

(4) 销售费用：本报告期公司销售费用为 6,382.65 万元，较上年同期 5,472.38 万元增加 910.27 万元，增幅 16.63%。主要原因是：

①技术服务费增加 343.11 万元，增幅 13.54%，主要系本报告期账面列支工程项目咨询、劳务费增加等所致。

②人力成本增加 451.99 万元，增幅 36.19%，主要系本报告期公司激励营销人员的费用较上年同期增加等综合所致。

③售后费用增加 184.58 万元，增幅 30.38%，主要系本报告期公司业务项目的售后投入较上年同期增加等综合所致。

④差旅费增加 58.37 万元，增幅 20.46%，主要系本报告期公司营销人员为拓展业务产生的差旅费用增加所致。

⑤股权激励费用摊销增加 89.37 万元，增幅 100.00%，主要系本报告期公司实行股权激励计划，按 BS 模型计算摊销的费用。

(5) 管理费用：本报告期公司管理费用为 9,577.41 万元，较上年同期 8,654.14 万元增加 923.27 万元，增幅 10.67%，主要原因是：

①中介机构费增加 129.84 万元，增幅 11.35%，主要系本报告期通过律师事务所收回的前期款项增加致产生的律师费用增加等综合所致。

②办公费增加 258.42 万元，增幅 39.76%，主要系本报告期子公司福建万润经管理层决议，办公楼由购转租，导致租赁费较上年同期增加，同时本报告期子公司纳川水务规模扩大，办公费用较上年同期有所增加等综合所致。

③差旅费增加 275.58 万元，增幅 115.15%，主要系本报告期子公司纳川水务规模扩大，员工差旅费用较上年同期增加等综合所致。

④股权激励费用摊销增加 323.64 万元，增幅 100.00%，主要系本报告期公司实行股权激励计划，按 BS 模型计算摊销的费用。

⑤维修费增加 195.60 万元，增幅 127.58%，主要系本报告期公司办公区域维护费用增加等综合所致。

(6) 研发费用：本报告期公司研发费用为 2843.17 万元，较上年同期 3145.21

万元减少 302.04 万元，降幅 9.60%，主要原因是本报告期公司研发投料较上年同期减少等综合所致。

(7) 财务费用：本报告期公司财务费用为 730.72 万元，较上年同期-2.89 万元增加 733.62 万元，增幅 25372.75%，主要原因是：

- ①利息收入较上年同期减少 479.10 万元，降幅 9.27%。
- ②利息支出较上年同期减少 101.91 万元，降幅 1.94%。
- ③汇兑净收益较上年同期减少 217.40 万元，降幅 87.19%。
- ④其他项目较上年同期增加 139.03 万元，增幅 92.03%。

(8) 其他收益：本报告期公司其他收益为 571.60 万元，较上年同期 937.22 万元减少 365.62 万元，减幅 39.01%，主要系本报告期公司获得的各项政府补贴较上年同期有所减少所致。

(9) 投资收益：本报告期公司投资收益为-799.85 万元，较上年同期 5,718.63 万元减少 6,518.48 万元，降幅 113.99%，主要系本报告期公司联营企业经营业绩较上年同期有所下降等综合所致。

(10) 信用减值损失：本报告期公司信用减值损失为 1,364.07 万元，较上年同期-155.35 万元增加 1,519.41 万元，增幅 978.09%，主要系本报告期部分应收债权账龄增加导致计提的信用减值损失较上年同期增加等综合所致。

(11) 资产减值损失：本报告期公司资产减值损失为 1,232.75 万元，较上年同期 920.43 万元增加 312.32 万元，增幅 33.93%，主要系本报告期存货跌价准备增加等综合所致。

(12) 营业外收入：本报告期营业外收入为 99.09 万元，较上年同期 270.80 万元减少 171.71 万元，降幅 63.41%，主要系上年同期存在债务核销，而本报告期无此情况等综合所致。

(13) 营业外支出：本报告期公司营业外支出为 713.65 万元，较上年同期 1,071.31 万元减少 357.66 万元，降幅 33.39%，主要系本报告期因诉讼赔偿及应收账款核销产生的营业外支出较上年同期减少等综合所致。

(14) 所得税费用：本报告期所得税费用为-2,398.34 万元，较上年同期-630.18 万元减少 1,768.16 万元，降幅 280.58%，主要系各项经营成果指标综合影响所致。

3、现金流量分析：

本报告期公司现金及现金等价物净增加额为-13,164.35万元，较上年同期-2,767.67万元减少10,396.67万元，降幅375.65%。其中本报告期经营活动产生的现金流量净额为-14,566.23万元，较上年同期4,711.49万元减少19,277.72万元，降幅409.16%；投资活动产生的现金流量净额为1,933.43万元，较上年同期-47,633.30万元增加49,566.73万元，增幅104.06%；筹资活动产生的现金流量净额为-529.52万元，较上年同期40,213.47万元减少40,742.98万元，减幅101.32%；汇率变动对现金及现金等价物的影响为-2.03万元，较上年同期-59.33万元增加57.31万元，增幅96.58%。

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降幅度较大，主要原因为本报告期根据《企业会计准则解释第14号》的要求，将PPP项目投资支出与回款金额从投资性现金流调整为经营性现金流，影响金额-11,769.81万元，若不考虑该影响，本报告期经营活动产生的现金流量净额为-2,796.42万元。本报告期经营活动产生的现金流量各项情况如下：

①销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少57,035.01万元，降幅43.56%，主要系本报告期贸易业务减少致销售回款较上年同期减少等综合所致。

②收到的税费返还较上年同期增加1,180.04万元，增幅582.59%，主要系本报告期收到的增值税留抵退税款较上年同期增加等综合所致。

③收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少10,509.40万元，降幅29.10%，主要系本报告期保证金存款收回等较上年同期减少所致。

④支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加1,557.71万元，增幅17.31%，主要系本报告期激励销售人员以及子公司纳川水务规模扩大等综合导致人力成本增加。

⑤支付的各项税费较上年同期减少1,142.67万元，降幅27.43%，主要系本报告期管材及贸易板块业绩下降等综合导致缴纳的税费较上年同期减少。

⑥支付其他与经营活动有关的现金较上年同期减少24,532.16万元，降幅49.12%，主要系保证金存款增加额较上年同期有所增加等综合所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额主要变动如下：

①取得投资收益收到的现金较上年同期减少60.75万元，降幅60.00%，原

因为收到参股企业江西川安公司的股利较上年同期减少所致。

②处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期增加 47.60 万元，增幅 820.67%；

③处置子公司及其他营业单位收到的现金净额较上年同期增加 471.63 万元，增幅 100.00%，主要系本报告期处置子公司富源纳川股权收到的转让款所致。

④收到其他与投资活动有关的现金较上年同期减少 8,877.90 万元，降幅 52.69%，主要系本报告期 PPP 项目回款未在该项目列示等综合所致。

⑤购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 48248.38 万元，降幅 97.34%，主要系本报告期 PPP 项目投入资金未在该项目列示等综合所致。

⑥投资支付的现金较上年同期减少 8619.72 万元，降幅 77.22%，主要系上年同期对参股企业启源纳川增资一亿元，而本报告期无此情况等综合所致。

⑦支付其他与投资活动有关的现金较上年同期减少 1118.06 万元，降幅 28.98%，主要系本报告期支付的 BT 项目投入资金较上年同期减少等综合所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额主要变动如下：

①取得借款收到的现金较上年同期减少 18,316.78 万元，降幅 17.93%，主要系本报告期收到的银行融资放款金额较上年同期减少所致。

②收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 860.00 万元，降幅 32.58%，主要系本报告期收到的兴业金融租赁有限责任公司融资款项较上年同期减少所致。

③偿还债务支付的现金较上年同期增加 19,333.29 万元，增幅 32.86%，主要系本报告期银行融资还款等较上年同期增加所致。

④分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加 1,169.44 万元，增幅 22.51%，主要系本报告期支付的银行贷款利息增加所致。

⑤支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加 1,063.47 万元，增幅 199.96%，主要系本报告期支付兴业金融租赁有限责任公司融资还款较上年同期增加所致。

福建纳川管材科技股份有限公司
二〇二二年四月二十九日