证券代码:002825　证券简称:纳尔股份　公告编号:2020-100

上海纳尔实业股份有限公司

【2020】第三季度报告

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。

公司负责人游爱国、主管会计工作负责人游爱军及会计机构负责人(会计主管人员)何贵财声明: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)	1,191,378,617.50	1,082,228,876.93	10.09%
归属于上市公司股东的净资产(元)	772,719,756.94	716,962,326.44	7.78%

	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)	344,801,153.51	31.07%	858,084,419.75	28.00%
归属于上市公司股东的净利润(元)	33,220,546.86	190.60%	84,047,874.92	106.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	31,629,717.15	286.59%	79,132,721.70	145.14%
经营活动产生的现金流量净额(元)	83,001,762.64	122.50%	171,199,395.96	248.93%
基本每股收益(元/股)	0.23	187.50%	0.57	103.57%
稀释每股收益(元/股)	0.23	187.50%	0.57	103.57%
加权平均净资产收益率	2.93%	1.23%	7.60%	1.49%

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)	-40,902.46	
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)	2,491,518.69	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	129,151.29	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,563,529.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-180,792.11	
减:所得税影响额	894,375.77	
少数股东权益影响额(税后)	152,976.16	
合计	4,915,153.22	--

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、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	11,696	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
游爱国	境内自然人	31.82%	46,757,563	35,068,172		
王树明	境内自然人	16.70%	24,533,887	0		
杨建堂	境内自然人	12.24%	17,991,711	13,493,783	质押	9,311,400
陶福生	境内自然人	3.59%	5,268,599	4,055,837		
上海纳印商务咨询管理有限公司	境内非国有法人	2.30%	3,385,702	0		
章建良	境内自然人	1.87%	2,743,079	2,743,079		
王首斌	境内自然人	1.58%	2,316,652	1,853,322		
UBS AG	境外法人	0.72%	1,061,132			
张雨洁	境内自然人	0.71%	1,040,815	832,652		
中信银行股份有限公司-建信中证500指数增强型证券投资基金	其他	0.55%	807,760			

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
王树明	24,533,887	人民币普通股	24,533,887
游爱国	11,689,391	人民币普通股	11,689,391
杨建堂	4,497,928	人民币普通股	4,497,928
上海纳印商务咨询管理有限公司	3,385,702	人民币普通股	3,385,702
陶福生	1,212,762	人民币普通股	1,212,762
UBS AG	1,061,132	人民币普通股	1,061,132
中信银行股份有限公司-建信中证500指数增强型证券投资基金	807,760	人民币普通股	807,760
上海慧眼投资中心(有限合伙)	800,000	人民币普通股	800,000
中国建设银行股份有限公司-博道信佑智航股票型证券投资基金	434,353	人民币普通股	434,353
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	423,149	人民币普通股	423,149
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名普通股股东中,公司控股股东游爱国直接持有公司32.44%的股份;公司法人股东上海纳印商务咨询管理有限公司(以下简称"纳印商务")持有公司2.30%的股份,游爱国持有纳印商务48.67%的股权。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系,也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		

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

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目重大变动及原因	期末数	期初数	增减变动	变动原因
交易性金融资产	174,000,000.00	133,000,000.00	30.83%	本期购买理财产品较多所致
应收款项融资	3,119,361.00	1,803,306.79	72.98%	本期收到的银行承兑汇票较多所致
预付款项	31,324,056.61	6,967,157.14	349.60%	本期预付设备款增加所致
在建工程	6,782,909.46	22,956,752.34	-70.45%	高性能数码喷印材料项目(三期)设备转固所致
合同负债	27,434,663.66	16,191,670.89	69.44%	本期预收货款增加所致
应交税费	7,854,797.41	1,439,634.26	445.61%	本期应付所得税增加所致
利润表项目重大变动及原因	本期数	上年同期数	增减变动	变动原因
销售费用	30,099,044.93	21,638,464.10	39.10%	本期销售增加,销售费用增加所致
财务费用	2,704,116.09	-3,580,403.61	-175.53%	人民币升值,汇兑损失增加所致
其他收益	2,491,518.69	3,713,759.67	-32.91%	本期收到的政府补助减少所致
投资收益	3,692,680.99	2,558,478.63	44.33%	本期银行理财收益增加所致
现金流量表项目重大变动及原因	本期数	上年同期数	增减变动	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	976,219,066.47	711,594,750.57	37.19%	本期销售收入增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	7,089,426.16	13,332,600.09	-46.83%	本期收到的政府补助减少、开立银行承兑汇票保证金收回减少所致
支付的各项税费	19,399,863.88	11,070,283.66	75.24%	本期支付的所得税增加所致
收到其他与投资活动有关的现金	280,450,000.00	629,000,000.00	-55.41%	上期银行理财产品到期收回较多所致
支付其他与投资活动有关的现金	321,450,000.00	625,000,000.00	-48.57%	上期购买银行理财产品较多所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,610,029.82	30,314,764.89	248.38%	本期购买的设备增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,522,005.73	14,063,034.50	152.59%	本期现金分红较上期增加所致

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、金融资产投资

1、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	SLM668	迎水日新10号私募证券投资基金		公允价值计量	0.00	0.00	0.00	75,000,000.00	0.00	0.00	75,000,000.00	交易性金融资产	自有资金
基金	SL2537	常春藤东方智慧二期私募投资基金		公允价值计量	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			0.00	--	0.00	0.00	0.00	95,000,000.00	0.00	0.00	95,000,000.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期		2020年07月23日											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

2、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

五、募集资金投资项目进展情况

√ 适用 □ 不适用

1、2016年公开发行股票募集资金情况

2020年1-9月实际使用募集资金2479.22万元,2020年1-9月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2.81万元,2020年1-9月收到理财产品收益70.77万元;累计已使用募集资金18578.82万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为68.85万元,累计收到的理财产品收益1203.73万元。

2、2019年非公开发行股票募集资金情况

2020年1-9月实际使用募集资金2,455.03万元,累计已使用募集资金2,455.03万元。

六、对2020年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况:同向上升

业绩预告填写数据类型:区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数(万元)	9,000	-	11,000	4,242.05	增长	112.16%	-	159.31%
基本每股收益(元/股)	0.61	-	0.75	0.29	增长	111.12%	-	158.03%
业绩预告的说明	2020年公司经营虽然受到新冠疫情带来的巨大冲击,特别是海外业务影响更大,但通过全体员工共同努力,采取积极有效的措施,防疫与经营一起抓,全力保障生产经营及市场产品供应,深耕国内市场,公司在报告期内取得了销售与盈利双增长的局面,尤其是汽车功能膜、环保墨水及其他复合材料等业务增长较快;同时公司持续在数字化运营、产品结构优化、精细化管理等方面下功夫、开源节流、降本增效,使得经营效率与综合盈利水平得以提升,因此公司经营业绩实现较大增长。							

七、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

八、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金、自有资金	5,400	7,900	0
合计		5,400	7,900	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

九、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。

十、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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

证券代码:002825　证券简称:纳尔股份　公告编号:2020-101

上海纳尔实业股份有限公司关于前次募集资金使用情况报告的更正公告

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。

上海纳尔实业股份有限公司(以下简称"公司")于2020年8月25日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)和《证券时报》、《中国证券报》披露了《上海纳尔实业股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告》,经自查核实发现,因工作人员疏忽,漏传《前次募集资金使用情况报告》,现重新披露,并对其中四项内容作了更正:

一、更新前:

(一)前次募集资金的数额、资金到账时间

2. 2019年非公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可(2019)1113号文核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商东方花旗证券有限公司采用非公开发行方式,向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票2,743,079股,发行价为每股人民币11.56元,共计募集资金3,171,00万元,坐扣承销费用600.00万元(含税,其中包含待抵扣增值税进项税额33.96万元)后的募集资金为2,571.00万元,已由主承销商东方花旗证券有限公司于2019年12月26日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计及验资费、律师费、法定信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用149.93万元后,公司本次募集资金净额为2,455.03万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》(天健验(2019)491号)。

更新后:

2. 2019年非公开发行股票购买资产并募集配套资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海纳尔实业股份有限公司向王首斌等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2019)1113号)核准,并经深圳证券交易所同意,本公司向王首斌、张雨洁、深圳前海匠台投资合伙企业(有限合伙)定向增发人民币普通股(A股)股票3,996,985股,每股发行价格为人民币13.26元,另支付现金3,832.67万元,用于购买深圳市墨库图文技术有限公司(以下简称墨库图文公司)价值为9,132.67万元的34.33%股权。同时向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票2,743,079股,每股发行价为人民币11.56元,共计募集资金3,171.00万元,坐扣承销费用600.00万元(含税,其中包含待抵扣增值税进项税额33.96万元)后的募集资金为2,571.00万元,已由主承销商东方花旗证券有限公司于2019年12月26日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计及验资费、律师费、法定信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用149.93万元后,公司本次募集资金净额为2,455.03万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》(天健验(2019)245号、天健验(2019)491号)。

二、更新前:

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的情况。

更新后:

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可(2019)1113号文核准,并经深圳证券交易所同意,本公司向王首斌、张雨洁、深圳前海匠台投资合伙企业(有限合伙)定向增发人民币普通股(A股)股票3,996,985股(每股发行价格为人民币13.26元),并支付现金3,832.67万元购买墨库图文公司34.33%股权。同时向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票2,743,079股(每股发行价格为人民币11.56元)募集配套资金。

(一) 资产权属变更情况

本次发行股份购买资产交易前,本公司持有墨库图文公司16.67%股权。2019年7月19日,墨库图文公司依法就本次发行股份及支付现金购买资产过户事宜履行了工商变更登记手续,并在深圳市市场监督管理局完成了股权转让的变更登记,将34.33%股权过户至公司名下,交易完成后,本公司持有墨库图文公司51%股权。

(二) 资产账面价值变化情况

单位:人民币万元

项目	2019.12.31	2020.6.30(未经审计)
资产总额	14,627.22	14,123.50
负债总额	3,186.46	3,415.25
归属于母公司所有者的净资产	11,440.76	10,708.25

(三) 效益贡献情况

单位:人民币万元

项目	2019年度	2020年1-6月(未经审计)
归属于母公司所有者的净利润	1,958.94	722.62
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	1,839.36	694.61

(四) 业绩承诺及业绩承诺的完成情况

根据本公司与墨库图文公司原股东王首斌、张雨洁、深圳前海匠台投资合伙企业(有限合伙)签订的《业绩承诺及补充协议》,墨库图文公司原股东王首斌、张雨洁、深圳前海匠台投资合伙企业(有限合伙)承诺墨库图文公司2019年度、2020年度、2021年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于1,900万元、2,600万元、3,500万元。墨库图文公司2019年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润1,839.36万元,低于当年度承诺数60.64万元。

三、更新前:

2019年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至2020年6月30日

编制单位:上海纳尔实业股份有限公司　单位:人民币万元

募集资金总额:2,455.03						已累计使用募集资金总额:2,458.24				
变更用途的募集资金总额:无						各年度使用募集资金总额:				
变更用途的募集资金总额比例:无						2020年1-6月:2,458.24				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	补充流动资金及支付中介机构费用	补充流动资金及支付中介机构费用	2,455.03	2,455.03	2,458.24	2,455.03	2,455.03	2,458.24	3.21	
合 计			2,455.03	2,455.03	2,458.24	2,455.03	2,455.03	2,458.24	3.21	

更新后:

2019年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

截至2020年6月30日

编制单位:上海纳尔实业股份有限公司　单位:人民币万元

募集资金总额:7,755.03						已累计使用募集资金总额:7,758.24				
变更用途的募集资金总额:无						各年度使用募集资金总额: 2019年度:5,300.00				
变更用途的募集资金总额比例:无						2020年1-6月:2,458.24				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	收购墨库图文公司34.33%股权	收购墨库图文公司34.33%股权	5,300.00	5,300.00	5,300.00	5,300.00	5,300.00	5,300.00		2019年7月
2	补充流动资金及支付中介机构费用	补充流动资金及支付中介机构费用	2,455.03	2,455.03	2,458.24	2,455.03	2,455.03	2,458.24	3.21	
合 计			7,755.03	7,755.03	7,758.24	7,755.03	7,755.03	7,758.24	3.21	

四、更新前:

2019年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至2020年6月30日

编制单位:上海纳尔实业股份有限公司　单位:人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年及一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2017年	2018年	2019年	2020年1-6月		
1	补充流动资金及支付中介机构费用	不适用	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用

更新后:

2019年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至2020年6月30日

编制单位:上海纳尔实业股份有限公司　单位:人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年及一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2017年	2018年	2019年	2020年1-6月		
1	收购墨库图文公司34.33%股权	不适用	承诺墨库图文公司2019年度、2020年度、2021年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于1,900万元、2,600万元、3,500万元			1,839.36	694.61	2,533.97	否
2	补充流动资金及支付中介机构费用	不适用	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用

[注]墨库图文公司2020年1-6月实际效益数据未经审计

具体内容详见公司于2020年10月27日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)和《证券时报》、《中国证券报》发布的《前次募集资金使用情况报告(更新后)》、《上海纳尔实业股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告(更新后)》。

本次更正造成的不便,公司深表歉意,敬请广大投资者谅解。

特此公告!

上海纳尔实业股份有限公司董事会

2020年10月26日

证券代码:002825　证券简称:纳尔股份　公告编号:2020-102

上海纳尔实业股份有限公司关于调整公司非公开发行股票方案及预案修订情况的公告

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。

上海纳尔实业股份有限公司(以下简称"公司")于2020年8月23日召开第四届董事会第八次会议,审议通过了公司关于非公开发行股票等相关议案。2020年9月9日,公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过了关于非公开发行股票等相关事项,并授权董事会办理本次非公开发行相关事宜。于2020年10月23日召开第四届董事会第九次会议,审议通过了关于对本次非公开发行方案及预案修改的议案。

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规、规范性文件的规定,并结合公司目前实际情况,公司拟将本次非公开发行股票的募集资金总额从不超过人民币44,389万元调减为不超过人民币34,889万元,并相应调整"补充流动资金"项目拟使用募集资金金额,本次非公开发行股票方案的其他条款不变,具体情况如下:

一、本次非公开发行股票方案调整的具体内容

1、调整前

公司本次发行预计募集资金总额不超过44,389万元(含发行费用),扣除发行费用后募集资金净额拟投资于以下项目:

单位:万元

序号	项目名称	计划投资总额	拟使用募集资金金额
1	年产18,000吨数码压延膜项目	11,614.16	10,213.00
2	年产600万平汽车保护膜及100万平多层光学电子功能膜项目	27,148.37	24,716.00
3	补充流动资金	10,000.00	10,000.00
合计		48,762.53	44,389.00

为了保证募集资金投资项目的顺利进行,并保障公司全体股东的利益,本次非公开发行募集资金到位之前,公司将根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入,并在募集资金到位之后按照相关法律法规规定的程序予以置换。若本次非公开发行实际募集资金净额低于上述拟投入的募集资金金额,不足部分由公司自筹资金解决。

在相关法律法规许可及股东大会决议授权范围内,董事会有权对募集资金投资项目及所需金额等具体安排进行调整或确定。

2、调整后

公司本次发行预计募集资金总额不超过34,889万元(含发行费用),扣除发行费用后募集资金净额拟投资于以下项目:

单位:万元

序号	项目名称	计划投资总额	拟使用募集资金金额
1	年产18,000吨数码压延膜项目	11,614.16	10,213.00
2	年产600万平汽车保护膜及100万平多层光学电子功能膜项目	27,148.37	24,716.00
3	补充流动资金	10,000.00	500.00
合计		48,762.53	34,889.00

为了保证募集资金投资项目的顺利进行,并保障公司全体股东的利益,本次非公开发行募集资金到位之前,公司将根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入,并在募集资金到位之后按照相关法律法规规定的程序予以置换。若本次非公开发行实际募集资金净额低于上述拟投入的募集资金金额,不足部分由公司自筹资金解决。

在相关法律法规许可及股东大会决议授权范围内,董事会有权对募集资金投资项目及所需金额等具体安排进行调整或确定。

二、本次方案调整履行的相关程序

(一)调整前

1、已履行的批准程序

本次非公开发行股票相关事项已经公司第四届董事会第八次会议审议通过。

2、尚需履行的批准程序

(1)股东大会审议同意本次非公开发行股票。

(2)中国证监会核准本次非公开发行股票。在获得中国证监会核准后,公司将向深交所和中国证券登记结算公司深圳分公司申请办理股票发行、登记和上市事宜,完成本次非公开发行股票全部呈报批准程序。

(二)调整后

1、已履行的批准程序

本次非公开发行股票相关事项已经公司第四届董事会第八次会议和第四届董事会第九次会议审议通过,并经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。

2、尚需履行的批准程序

本次非公开发行股票尚需中国证监会核准。在获得中国证监会核准后,公司将向深交所和中国证券登记结算公司深圳分公司申请办理股票发行、登记和上市事宜,完成本次非公开发行股票全部呈报批准程序。

三、本次发行预案修订的说明

2020年10月23日,公司召开第四届董事会第九次会议,对非公开发行股票方案进行了调整,审议通过了《关于公司非公开发行股票预案(修订稿)的议案》,主要修订情况如下:

预案章节	章节内容	修订内容
重大事项提示	重大事项提示	更新了本次非公开发行股票相关事项的审议情况及尚需履行审批程序;修订了募集资金总额及拟投入金额
第一节本次非公开发行股票方案概要	四、本次非公开发行方案概要之(七)募集资金总额及用途	修订了募集资金总额及拟投入金额
	五、募集资金金额及用途	修订了募集资金总额及拟投入金额
	六、本次发行是否构成关联交易	更新了本次非公开发行股票相关事项的审议情况
	七、本次非公开发行是否导致公司控制权发生变化	更新了截至预案公告之日实际控制人直接或间接控制公司股份的情况
	九、本次非公开发行已履行和尚需履行的程序	更新了本次非公开发行股票相关事项的审议情况及尚需履行审批程序
第二节发行对象的基本情况及附条件生效的股份认购协议内容摘要	一、游爱国基本情况之(二)最近五年职务及任职单位的产权关系	更新了截至预案公告之日实际控制人直接或间接控制公司股份的情况
	一、游爱国基本情况之(三)其他情况	更新了截至预案公告之日实际控制人直接或间接控制公司股份的情况;更新了本次非公开发行股票相关事项的审议情况
第三节董事会关于本次募集资金使用的可行性分析	一、本次募集资金使用计划	修订了募集资金总额及拟投入金额
	二、本次募集资金投资项目的必要性和可行性分析之(三)补充流动资金项目	修订了补充流动资金项目拟投入金额
第四节董事会关于本次发行对公司影响的讨论与分析	一、本次发行后公司业务及资产结构、公司章程、股东结构、高级管理人员结构、业务结构的变动情况之(三)本次非公开发行对股东结构的影响	更新了截至预案公告之日实际控制人直接或间接控制公司股份的情况
	六、本次发行相关的风险说明之(一)审批风险	更新了本次非公开发行股票相关事项的审议情况及尚需履行审批程序

具体内容详见公司于2020年10月27日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)发布的《上海纳尔实业股份有限公司2020年度非公开发行股票的预案(修订稿)》。

特此公告!

上海纳尔实业股份有限公司董事会

2020年10月26日

证券代码:002825　证券简称:纳尔股份　公告编号:2020-103

上海纳尔实业股份有限公司关于非公开发行A股股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施的公告(修订稿)

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。

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110号)、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17号)以及中国证监会发布的《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(证监会公告[2015]31号)的有关规定,为保障中小投资者知情权、维护中小投资者利益,公司就本次非公开发行对即期回报的影响进行了认真分析,现将本次非公开发行完成后对即期回报影响及公司采取的措施公告如下:

一、本次非公开发行股票对股东即期回报摊薄的影响

(一)基本假设

以下假设仅为测算本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响,不代表对公司2020 年度经营情况及趋势的判断,亦不构成盈利预测。投资者据此进行投资决策造成损失的,公司不承担赔偿责任。

1、假设宏观经济环境、公司所处行业情况没有发生重大不利变化;

2、假设本次预计发行股票数量为4,400万股,最终发行股数以经证监会核准发行的股份数量为准;

3、假设本次非公开发行于2020年12月底实施完毕,该完成时间仅用于计算本次非公开发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响,最终以经中国证监会核准后实际发行完成时间为准;

4、2019年度,公司实现的归属于母公司股东的净利润为4,242.05万元,扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为3,570.29万元;2020年1-6月,公司实现的归属于母公司股东的净利润为5,082.73万元,扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为4,750.30万元。假设公司2020年度归属于母公司股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为2020年1-6月数据的2倍;

5、假设公司2020年度不进行股利分红;

6、未考虑本次发行募投项目实施后,对公司生产经营、财务状况(如财务费用、投资收益)等的影响。

(二)对主要财务指标的影响

基于上述假设和说明,公司测算了本次非公开发行股票对公司的每股收益和主要财务指标的影响如下:

项目	2019年度/2019年12月31日(发行前)	2020年度/2020年12月31日	
		(发行前)	(发行后)
总股本(股)	146,870,159	146,941,044	190,941,044
归属于母公司所有者的净利润(万元)	4,242.05	10,165.46	10,165.46
归属于母公司所有者扣除非经常性损益后的净利润(万元)	3,570.29	9,500.60	9,500.60
基本每股收益(元/股)	0.30	0.69	0.53
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.69	0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.25	0.65	0.50
扣除非经常性损益后的稀释每股收益(元/股)	0.25	0.65	0.50
加权平均净资产收益率	6.55%	13.70%	8.49%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	5.51%	12.81%	7.94%

注:1、上述测算中,每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定进行了计算。

2、公司2019年末总股本为144,127,080股,于2020年1月完成发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金发行2,743,079股。为仅测算本次非公开发行对于摊薄即期收益的影响,假设2019年末公司总股本为146,870,159股。

(三)本次非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示

本次非公开发行完成后,公司的总股本将有所增加,但由于募集资金实现回报需要一定周期,即募集资金实现的相关收入、净利润在短期内难以全部释放,公司的每股收益存在短期内下降的可能性,公司股东即期回报存在被摊薄的风险。

此外,一旦前述分析的假设条件或公司经营发生重大变化,不能排除本次非公开发行导致即期回报被摊薄情况发生变化的可能性。

特此提醒投资者关注本次非公开发行可能摊薄即期回报的风险。

二、本次非公开发行的必要性与合理性

(一)年产18,000吨数码压延膜项目

1、投资概况

本项目拟投资总额11,614.16万元,公司拟投入募集资金10,213.00万元,项目实施主体为南通百纳数码新材料有限公司。

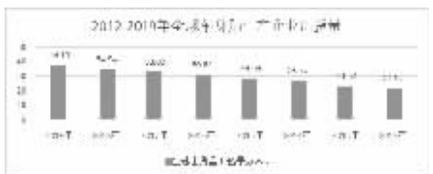
2、项目投资的必要性

(1)下游车身贴、单透膜产品的市场需求广阔

本项目建成后将年产18,000吨的压延膜,计划全部用于公司车身贴、单透膜等背胶类数码喷印材料的生产。车身贴和单透膜是背胶类的两种主要产品,背胶类喷印产品具有色彩鲜艳美观、画面表现力强、施工简单、成本低廉、综合性能高等特点,受到业界的广泛好评,完全可以满足广告装饰行业的需要,因而在广告装饰业中的使用量越来越大,具有其他产品无法替代的地位,甚至在很多场合取代了原来传统喷印布产品。车身贴、单透膜已成为户外喷印材料的主导产品,市场需求广阔。

1)车身贴

2012年至2019年,全球车身贴生产企业出货量从21.92亿平方米的需求增加至38.14亿平方米,年均复合增长率在超过8.23%。



数据来源:上海广告器材供应商协会《2019年数码喷印材料行业发展报告》

2012年至2019年,中国车身贴生产企业出货量从3.25亿平方米增加至9.61亿平方米,占全球车身贴生产企业出货量从14.83%提升至25.19%;年均复合增长率在超过16.75%,远高于全球车身贴