

深圳市沃特新材料股份有限公司

2017年度财务决算报告

一、财务报表审计情况

公司 2017 年财务报表已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳沃特 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、公司 2017 年度有关财务数据及指标分析

(一) 财务状况

单位：万元

资产	2017年12月31日	2016年12月31日	变动率
流动资产：			
其中：货币资金	15,394.13	8,779.33	75.35%
应收账款	24,339.45	16,877.61	44.21%
存货	16,962.45	11,084.84	53.02%
其他流动资产	14,063.38	633.91	2118.51%
非流动资产：			
固定资产	16,064.93	14,939.17	7.54%
在建工程	2,755.82	1,057.89	160.50%
无形资产	4,380.93	4,671.57	-6.22%
资产总计	98,170.63	65,105.20	50.79%
负债和所有者权益	2017年12月31日	2016年12月31日	变动率
流动负债：			
其中：短期借款	20,959.50	14,291.62	46.66%
应付账款	9,574.64	9,097.90	5.24%
负债合计	35,533.40	29,452.63	20.65%
所有者权益：			
股本	7,843.15	5,882.35	33.33%
资本公积	31,174.07	10,181.65	206.18%
盈余公积	2,345.04	1,732.69	35.34%
未分配利润	21,226.71	17,802.93	19.23%
负债和所有者权益总计	98,170.63	65,105.20	50.79%

货币资金期末增长 75.35%，主要系本报告期发行新股所致。

应收账款期末增长 44.21%，主要系本报告期销售额增长所致。

存货期末增加 53.02%，主要系本报告期为满足订单增加，储备原材料所致。

其他流动资产期末增加 2118.51%，主要系本报告期利用闲置募集资金及自有资金理财所致。

在建工程期末增加 160.50%，主要系本报告期工程项目投入建设所致。

短期借款期末增加 46.66%，主要系本期增加信用贷款所致。

股本和资本公积期末增加主要系本报告期发行新股所致。

（二）经营业绩

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	变动率
一、营业总收入	76,492.88	63,094.55	21.24%
二、营业总成本	72,224.89	58,238.49	24.02%
其中：营业成本	62,457.15	50,649.80	23.31%
税金及附加	556.55	271.34	105.11%
销售费用	2,482.94	1,568.00	58.35%
管理费用	5,715.11	4,920.60	16.15%
财务费用	576.56	741.21	-22.21%
资产减值损失	436.58	87.54	398.72%
加：其他收益	422.23		
三、营业利润	4,690.22	4,856.06	-3.42%
加：营业外收入		1,370.09	
减：营业外支出	32.65	52.29	-37.56%
四、利润总额	4,657.57	6,173.85	-24.56%
减：所得税费用	621.43	658.03	-5.56%
五、净利润	4,036.14	5,515.82	-26.83%

报告期营业收入增长 21.24%，主要系公司报告期内扩展产品线，积极开发新客户，销售额增加引致。

报告期税金及附加增长 105.11%，主要系报告期销售额及房产相关税费增加引致。

报告期销售费用增加 58.35%，主要系报告期招聘多名营销人员，薪酬费用增加引致。

报告期资产减值损失增加 398.72%，主要系报告期应收款增加所致。

（三）现金流量

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	变动率
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	65,084.03	68,520.07	-5.01%
经营活动现金流出小计	73,421.87	64,415.49	13.98%
经营活动产生的现金流量净额	-8,337.85	4,104.58	-303.14%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计		2.50	
投资活动现金流出小计	19,582.12	4,496.07	335.54%
投资活动产生的现金流量净额	-19,582.12	-4,493.57	335.54%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	47,652.59	18,210.10	161.68%
筹资活动现金流出小计	12,872.94	15,865.77	-18.86%
筹资活动产生的现金流量净额	34,779.64	2,344.33	1383.56%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-53.11	59.30	-189.56%
五、现金及现金等价物净增加额	6,806.56	2,014.63	237.86%
加：期初现金及现金等价物余额	7,259.33	5,244.70	38.41%
六、期末现金及现金等价物余额	14,065.89	7,259.33	93.76%

经营性现金流量净额减少 303.14%，主要系报告期销售额增加，引致应收账款增加；收到的承兑汇票增加，不能及时转换为现金；承兑汇票贴现减少；报告期为满足销售增加需求，储备原材料库存等因素所致。

投资活动产生的现金流量净额减少 335.54%，主要系报告期内利用闲置募集资金理财所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加 1383.56%，主要系报告期发行新股所致。

（四）主要财务指标

项目		2017 年度	2016 年度	增减额（比例）
偿债能力	流动比率	2.11	1.54	37.01%
	速动比率	1.62	1.25	29.60%
	资产负债率	36.20%	45.24%	-9.04%
经营效率	应收账款周转天数	96.99	89.68	8.15%
	存货周转天数	80.83	74.53	8.45%
盈利能力	毛利率	18.35%	19.72%	-1.37%
	销售净利率	5.28%	8.74%	-3.46%
	净资产收益率	8.21%	15.47%	-7.26%
	基本每股收益	0.59	0.94	-37.23%
	基本每股收益（扣除非经常性损益）	0.54	0.77	-29.87%
其他	每股经营活动产生的	-1.21	0.70	-272.85%

	净现金流量			
	归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.99	6.06	31.85%

流动比率、速动比率本报告期增加，主要原因是报告期发行新股货币资金增加；销售额增长，应收款增加；为满足销售增长需求，储备原材料库存增加所致。

净资产收益率降低 7.26%，主要原因是报告期发行新股摊薄净资产收益率。

每股经营活动产生的净现金流量减少 272.85%，主要系报告期销售额增加，引致应收账款增加；收到的承兑汇票增加，不能及时转换为现金；承兑汇票贴现减少；报告期为满足销售增加需求，储备原材料库存所致。

深圳市沃特新材料股份有限公司

董事会

二〇一八年四月二十日