

深圳市沃特新材料股份有限公司

2018年度财务决算报告

一、财务报表审计情况

公司 2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、公司 2018 年度有关财务数据及指标分析

（一）财务状况

单位：万元

资产	2018年12月31日	2017年12月31日	变动率
流动资产：			
其中：货币资金	10,965.35	15,394.13	-28.77%
应收票据及应收账款	38,368.11	25,333.85	51.45%
存货	22,477.58	16,962.45	32.51%
其他流动资产	5,571.75	14,063.38	-60.38%
非流动资产：			
固定资产	20,256.78	16,064.93	26.09%
在建工程	793.29	2,755.82	-71.21%
无形资产	4,106.33	4,380.93	-6.27%
资产总计	106,519.93	98,170.63	8.50%
负债和所有者权益	2018年12月31日	2017年12月31日	变动率
流动负债：			
其中：短期借款	29,324.89	20,959.50	39.91%
应付票据及应付账款	9,239.25	9,896.05	-6.64%
负债合计	41,236.73	35,533.40	16.05%
所有者权益：			
股本	11,764.73	7,843.15	50.00%
资本公积	27,252.50	31,174.07	-12.58%
盈余公积	2,783.58	2,345.04	18.70%
未分配利润	23,430.20	21,226.71	10.38%
负债和所有者权益总计	106,519.93	98,170.63	8.50%

货币资金期末减少 28.77%，主要系本期募集资金投入增加所致。

应收票据及应收账款期末增长 51.45%，主要系本期收到的承兑汇票增加所

致。

存货期末增加 32.51%，主要系本期储备原材料所致。

其他流动资产期末减少 60.38%，主要系本期闲置募集资金理财到期回收所致。

在建工程期末减少 71.21%，主要系本期在建工程转固所致。

短期借款期末增加 39.91%，票据贴现增加短期借款所致。

股本期末增加 50%，主要系本期以资本公积转增股本所致。

资本公积期末减少 12.58%，主要系本期以资本公积转增股本所致。

（二）经营业绩

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	变动率
一、营业总收入	80,816.77	76,492.88	5.65%
二、营业总成本	78,781.50	72,224.89	9.08%
其中：营业成本	67,694.79	62,457.15	8.39%
税金及附加	385.36	556.55	-30.76%
销售费用	2,699.14	2,482.94	8.71%
管理费用	2,566.96	2,605.66	-1.49%
研发费用	3,206.63	3,109.45	3.13%
财务费用	1,915.83	576.56	232.29%
资产减值损失	312.77	436.58	-28.36%
其他收益	821.82	422.23	94.64%
三、营业利润	3,788.25	4,690.22	-19.23%
加：营业外收入	28.76		
减：营业外支出	15.67	32.65	-52.01%
四、利润总额	3,801.34	4,657.57	-18.38%
减：所得税费用	296.57	621.43	-52.28%
五、净利润	3,504.77	4,036.14	-13.17%

本期税金及附加减少 30.76%，主要原因系本期进项税增加，导致应交增值税减少，相应的税金附加减少。

本期财务费用增加 232.29%，主要系本期利息支出和汇兑损失影响所致。

本期其他收益增加 94.64%，主要系本期公司获取的政府补助较上年增加所致。

（三）现金流量

单位：万元

项目	2018 年度	2017 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	82,598.59	65,084.03	26.91%
经营活动现金流出小计	94,200.43	73,421.87	28.30%
经营活动产生的现金流量净额	-11,601.84	-8,337.85	-39.15%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	27,601.53		
投资活动现金流出小计	23,194.91	19,582.12	18.45%
投资活动产生的现金流量净额	4,406.62	-19,582.12	122.50%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	27,008.07	47,652.59	-43.32%
筹资活动现金流出小计	23,737.50	12,872.94	84.40%
筹资活动产生的现金流量净额	3,270.57	34,779.64	90.60%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14.41	-53.11	127.13%
五、现金及现金等价物净增加额	-3,910.24	6,806.56	-157.45%
加：期初现金及现金等价物余额	14,065.89	7,259.33	93.76%
六、期末现金及现金等价物余额	10,155.65	14,065.89	-27.80%

经营性现金流量净额减少 39.15%，主要系本期客户以汇票结算增加及本期储备原材料所致。

投资活动产生的现金流量净额增加 122.50%，主要系本期内闲置募集资金理财到期收回所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加 90.60%，主要系 2017 年度发行新股所致。

（四）主要财务指标

项目	2018 年度	2017 年度	变动率	
偿债能力	流动比率	1.95	2.11	-7.58%
	速动比率	1.39	1.62	-14.20%
	资产负债率	38.71%	36.20%	6.93%
经营效率	应收账款周转天数	113.34	96.99	16.86%
	存货周转天数	104.87	80.83	29.74%
盈利能力	毛利率	16.24%	18.35%	-2.11%
	销售净利率	4.34%	5.28%	-0.94%
	加权平均净资产收益率	5.48%	8.21%	-2.73%
	基本每股收益	0.2979	0.3921	-24.02%
	基本每股收益（扣除非经常性损益）	0.2336	0.3571	-34.58%
其他	每股经营活动产生的净现金流量	-0.99	-1.06	6.60%

归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.55	7.99	-30.54%
---------------------	------	------	---------

流动比率本期增下降 7.58%，主要原因是本期短期借款增加所致。

速动比率本期增下降 14.20%，主要原因是本期储备原材料所致。

应收款周转天数本期增加 16.86%，主要原因是本期账期较长的客户增加所致。

存货周转天数本期增加 29.74%，主要原因是本期储备原材料所致。

深圳市沃特新材料股份有限公司

董事会

二〇一九年四月二十二日