

深圳市沃特新材料股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、财务报表审计情况

公司 2020 年财务报表已经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、公司 2020 年度有关财务数据及指标分析

（一）财务状况

单位：万元

资产	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	变动率
流动资产：			
其中：货币资金	20,505.72	21,457.68	-4.44%
交易性金融资产	10,000.00		
应收票据	4,376.71	8,981.01	-51.27%
应收账款	31,125.71	23,994.03	29.72%
存货	33,320.52	30,077.82	10.78%
预付账款	4,085.40	2,235.61	82.74%
其他流动资产	2,169.85	1,727.64	25.60%
非流动资产：			
其中：固定资产	25,753.76	22,165.37	16.19%
在建工程	9,316.18	2,039.22	356.85%
无形资产	15,183.69	7,734.98	96.30%
商誉	2,280.23	2,280.23	0%
其他非流动资产	2,122.48	5,996.30	-64.60%
资产总计	163,506.67	131,433.72	24.40%
负债和所有者权益	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	变动率
流动负债：			
其中：短期借款	20,325.35	37,352.88	-45.59%
应付票据	4,573.06	3,699.42	23.62%
应付账款	8,680.90	8,055.47	7.76%
其他应付款	2,484.21	4,328.41	-42.61%
其他流动负债	2,666.03	1,989.96	33.97%

递延收益	3,490.37	635.29	449.41%
负债合计	48,205.00	58,771.86	-17.98%
所有者权益：			
股本	13,327.85	11,883.73	12.15%
资本公积	62,779.46	28,910.37	117.15%
盈余公积	3,261.38	3,143.96	3.73%
未分配利润	32,196.40	26,790.23	20.18%
负债和所有者权益总计	163,506.67	131,433.72	24.40%

交易性金融资产期末余额增加 1 亿元，主要系本期期末增加银行理财所致。

应收票据期末余额同比减少 51.27%，主要系本期优化收款方式所致。

应收账款期末余额同比增加 29.72%，主要系本期销售业务增加所致。

预付账款期末余额同比增加 82.74%，主要系本期预付原料采购款增加所致。

在建工程期末余额同比增加 356.85%，主要系本期重庆生产基地建设投入增加所致。

无形资产期末余额同比增加 96.30%，主要系本期取得总部大楼土地所致。

其他非流动资产期末余额同比减少 64.60%，主要系上期期末预付款设备投入使用，本期预付设备款减少所致。

短期借款期末余额同比减少 45.59%，主要系本期归还银行短期贷款所致。

应付票据期末余额同比增加 23.62%，主要系本期原料采购款增加所致。

其他应付款期末余额同比减少 42.61%，主要系本期支付浙江科赛 51%股权并购尾款所致。

其他流动负债期末余额同比增加 33.97%，主要系本期已背书未到期票据增加所致。

股本、资本公积期末余额同比分别增加 12.15%、117.15%，主要系本期非公开发行股票所致。

（二）经营业绩

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动率
----	---------	---------	-----

一、营业总收入	115,281.57	90,015.83	28.07%
二、营业总成本	108,581.18	88,632.84	22.51%
其中：营业成本	93,921.87	74,827.64	25.52%
税金及附加	437.10	334.68	30.60%
销售费用	2,666.62	3,614.75	-26.23%
管理费用	4,575.18	3,987.99	14.72%
研发费用	5,574.64	4,217.93	32.17%
财务费用	1,405.77	1,649.85	-14.79%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-127.50	497.23	-125.64%
其他收益	1,152.28	3,567.67	-67.70%
投资收益	24.85	239.07	-89.61%
三、营业利润	7,791.79	5,544.23	40.54%
加：营业外收入	5.73	9.53	-39.87%
减：营业外支出	71.53	20.77	244.39%
四、利润总额	7,725.99	5,532.98	39.64%
减：所得税费用	544.01	410.48	32.53%
五、净利润	7,181.98	5,122.50	40.20%
六、归属于母公司股东的净利润	6,474.30	4,733.07	36.79%

本期营业收入同比增加 28.07%，主要系本期销售业务增加所致。

本期营业税金及附加同比增加 30.60%，主要系本期业务量增加所致。

本期销售费用同比减少 26.23%，主要系本期根据财政部修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，本公司将 2020 年运输费列示于“营业成本”项目所致。

本期研发费用同比增加 32.17%，主要系本期研发投入增加所致。

本期信用减值损失同比减少 125.64%，主要系本期销售业务增加，应收账款上升所致。

本期其他收益同比减少 67.70%，主要系本期取得政府补助较上年减少所致。

本期投资收益同比减少 89.61%，主要系本期公司资金理财收入减少所致。

本期营业外支出同比增加 244.39%，主要系本期公司抗疫捐款增加所致。

（三）现金流量

单位：万元

项目	2020 年度	2019 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	130,499.92	110,208.19	18.41%
经营活动现金流出小计	117,473.37	98,241.45	19.58%
经营活动产生的现金流量净额	13,026.55	11,966.74	8.86%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	2,092.35	29,041.27	-92.80%
投资活动现金流出小计	31,749.77	38,324.95	-17.16%
投资活动产生的现金流量净额	-29,657.42	-9,283.68	-219.46%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	75,559.98	32,069.96	135.61%
筹资活动现金流出小计	58,782.58	25,363.06	131.76%
筹资活动产生的现金流量净额	16,777.39	6,706.90	150.15%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-101.81	-3.07	-3,216.29%
五、现金及现金等价物净增加额	44.71	9,386.89	-99.52%
加：期初现金及现金等价物余额	19,542.54	10,155.65	92.43%
六、期末现金及现金等价物余额	19,587.25	19,542.54	0.23%

投资活动产生的现金流量净额同比减少 219.46%，主要系本期支付总部大楼土地款以及重庆基地建设项目建设款所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 150.15%，主要系本期收到非公开发行股票募集资金所致。

（四）主要财务指标

项目		2020 年度	2019 年度	变动率
偿债能力	流动比率	2.51	1.55	61.94%
	速动比率	1.72	1.02	68.63%
	资产负债率	29.48%	44.72%	-15.24%
经营效率	应收账款周转天数	86.06	102.47	-16.01%
	存货周转天数	121.50	123.47	-1.60%
盈利能力	毛利率	18.53%	16.87%	1.66%
	净利润率	6.23%	5.69%	0.54%
	加权平均净资产收益率	7.99%	7.22%	0.77%
	基本每股收益	0.529	0.440	20.23%
	基本每股收益（扣除非经常性损益）	0.451	0.190	137.37%
其他	每股经营活动产生的净现金流量	0.98	1.01	-2.97%
	归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.31	5.85	42.05%

流动比率本期同比上升 61.94%，主要系本期公司收到非公开募集资金增加流动资产所致。

速动比率本期同比上升 68.63%，主要系本期公司收到非公开募集资金增加流动资产所致。

基本每股收益同比上升 20.23%，主要是系本期公司净利润增加所致。

基本每股收益（扣除非经常性损益）同比上升 137.37%，主要系本期公司主营业务利润增加所致。

深圳市沃特新材料股份有限公司

董事会

二〇二一年三月十九日