

深圳市沃特新材料股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、财务报表审计情况

深圳市沃特新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2022 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，公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况，以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、公司 2022 年度有关财务数据及指标分析

（一）财务状况

单位：万元

资产	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动率
流动资产：			
其中：货币资金	16,132.46	21,106.66	-23.57%
交易性金融资产	0.00	0.00	-
应收票据	5,647.67	5,458.20	3.47%
应收账款	33,651.82	36,602.18	-8.06%
存货	65,714.91	49,799.36	31.96%
预付账款	3,315.84	2,110.39	57.12%
其他流动资产	1,696.09	2,820.37	-39.86%
非流动资产：			
其中：固定资产	58,107.37	27,776.23	109.20%
在建工程	43,180.37	34,458.70	25.31%
无形资产	20,880.33	14,668.10	42.35%
商誉	3,624.09	2,280.23	58.94%
其他非流动资产	6,266.91	8,984.85	-30.25%
资产总计	265,881.02	214,153.52	24.15%
负债和所有者权益	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动率
流动负债：			
其中：短期借款	62,795.43	51,382.89	22.21%
应付票据	6,628.58	5,834.85	13.60%
应付账款	11,181.52	14,279.16	-21.69%
其他应付款	7,428.82	2,677.29	177.48%
其他流动负债	4,303.22	4,214.07	2.12%
长期借款	27,845.00	4,800.00	480.10%
递延收益	7,114.06	3,582.87	98.56%
负债合计	137,194.15	92,329.41	48.59%

所有者权益：			
股本	22,657.35	22,657.35	0.00%
资本公积	53,508.02	53,713.73	-0.38%
盈余公积	3,690.32	3,665.33	0.68%
未分配利润	36,863.51	36,781.20	0.22%
负债和所有者权益总计	265,881.02	214,153.52	24.15%

货币期末余额减少 23.57%，主要系本期并购上海沃特华本以及生产基地建设投入所致。

存货期末余额同比增加 31.96%，主要系本期合并上海沃特华本公司以及为业务增长储备原材料，采购原材料增加所致。

预付账款期末余额同比增加 57.12%，主要系本期预付原料采购款增加所致。

其他流动资产期末余额同比减少 39.86%，主要系本期待抵扣增值税进项税减少所致。

固定资产期末余额同比增加 109.20%，主要系本期重庆生产基地在建工程转固所致。

在建工程期末余额同比增加 25.31%，主要系本期重庆生产基地、总部联建大楼、湖州生产基地建设投入增加所致。

无形资产期末余额同比增加 42.35%，主要系本期在建工程转入所致。

商誉期末余额同比增加 58.94%，主要系本期合并上海沃特华本公司增加所致。

其他非流动资产期末余额同比减少 30.25%，主要系本期预付设备款减少所致。

短期借款期末余额同比增加 22.21%，主要系本期银行短期贷款增加所致。

其他应付账款期末余额同比增加 177.48%，主要系本期应付设备及工程款以及并购上海沃特华本应付并购尾款增加所致。

长期借款期末余额同比增加 480.10%，主要系本期银行长期贷款增加所致。

递延收益期末余额同比增加 98.56%，主要系本期公司收到与资产相关的政府补助增加所致。

（二）经营业绩

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动率
一、营业总收入	149,017.35	153,963.48	-3.21%
二、营业总成本	148,404.84	149,566.78	-0.78%
其中：营业成本	126,593.57	130,640.68	-3.10%
税金及附加	602.42	565.98	6.44%
销售费用	4,062.29	3,436.16	18.22%
管理费用	7,398.32	5,672.49	30.42%
研发费用	7,555.34	7,513.80	0.55%
财务费用	2,192.90	1,737.66	26.20%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-143.33	-383.21	-62.60%
其他收益	1,205.00	2,949.21	-59.14%
投资收益	-66.55	93.82	-170.93%
三、营业利润	1,528.52	7,064.49	-78.36%
加：营业外收入	27.29	105.70	-74.18%
减：营业外支出	135.41	33.29	306.80%
四、利润总额	1,420.40	7,136.90	-80.10%
减：所得税费用	-1,177.13	-93.05	-1,165.04%
五、净利润	2,597.52	7,229.95	-64.07%
六、归属于母公司股东的净利润	1,458.87	6,321.53	-76.92%

本期销售费用同比增加 18.22%，主要系本期公司合并上海沃特华本以及公司销售团队人员增加所致。

本期管理费用同比增加 30.42%，主要系本期公司合并上海沃特华本以及公司管理团队人员增加所致。

本期财务费用同比增加 26.20%，主要系本期贷款规模扩大，利息支出增加所致。

本期信用减值损失同比减少 62.60%，主要系本期应收款回款，应收账款下降所致。

本期其他收益同比减少 59.14%，主要系本期取得收益相关的政府补助较上年减少所致。

本期投资收益同比减少 170.93%，主要系本期公司联营企业亏损所致。

本期营业外支出同比增加 306.80%，主要系本期公司对外捐赠增加所致。

本期所得税费用同比减少 1,165.04%，主要系本期公司递延所得税资产增加

所致。

（三）现金流量

单位：万元

项目	2022年度	2021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	176,444.08	160,841.25	9.70%
经营活动现金流出小计	164,504.99	163,191.44	0.8%
经营活动产生的现金流量净额	11,939.09	-2,350.18	608.10%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	1,363.71	33,204.23	-95.89%
投资活动现金流出小计	49,844.13	64,034.73	-22.16%
投资活动产生的现金流量净额	-48,480.42	-30,830.50	-57.25%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	93,593.01	58,887.94	58.93%
筹资活动现金流出小计	61,171.53	26,588.39	130.07%
筹资活动产生的现金流量净额	32,421.48	32,299.55	0.38%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	278.95	-64.00	535.86%
五、现金及现金等价物净增加额	-3,840.90	-945.13	-306.39%
加：期初现金及现金等价物余额	18,642.11	19,587.25	-4.83%
六、期末现金及现金等价物余额	14,801.22	18,642.11	-20.60%

经营活动产生的现金流量净额同比增加 608.10%，主要系本期公司产品及客户结构优化，货款回收能力提高以及收到政府补助、退税增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 57.25%，主要系本期并购上海沃特华本以及生产基地建设投入所致。

（四）主要财务指标

项目	2022年度	2021年度	变动率	
偿债能力	流动比率	1.26	1.46	-13.70%
	速动比率	0.61	0.86	-29.07%
	资产负债率	51.60%	43.11%	8.49%
经营效率	应收账款周转天数	86.04	79.18	8.66%
	存货周转天数	166.53	114.52	45.42%
盈利能力	毛利率	15.05%	15.15%	-0.10%
	净利润率	1.74%	4.70%	-2.96%
	加权平均净资产收益率	1.25%	5.57%	-4.32%
	基本每股收益	0.064	0.279	-77.06%
	基本每股收益（扣除非经常性损益）	0.029	0.164	-82.32%
其他	每股经营活动产生的净现金流量	0.53	-0.10	630.00%

归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.15	5.14	0.19%
---------------------	------	------	-------

速动比率本期同比下降 29.07%，主要系本期公司短期银行贷款增加所致。

存货周期天数同比增加 45.42%，主要系本期合并上海沃特华本以及储备原材料导致存货增加所致。

加权平均净资产收益率同比下降 4.32%，主要是系本期公司净利润较上年同期下降所致。

基本每股收益同比下降 77.06%，主要是系本期公司净利润较上年同期下降所致。

基本每股收益（扣除非经常性损益）同比下降 82.32%，主要系本期公司净利润较上年同期下降所致。

每股经营活动产生的净现金流量同比增加 630.00%，主要系本期公司经营活动产生的净现金流量增加所致。

深圳市沃特新材料股份有限公司

董事会

二〇二三年四月七日