

# 科顺防水科技股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

公司 2018 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，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，公允反映了科顺防水科技股份有限公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 一、报告期内主要财务指标分析

2018 年公司实现营业总收入 309,674.93 万元，较上年同期增长 51.89%，完成利润总额 22,319.58 万元，比上年下降 14.39%；净利润 18,526.72 万元，比上年同期下降 14.80%；扣除非经常性损益后的净利润 17,568.98 万元，比上年同期下降 18.90%；销售净利率 5.98%，比上年同期下降 4.68 个百分点，收入增长主要系公司积极开拓市场，客户订单增加导致主要产品销量增加以及防水工程施工收入增加所致；利润下降主要系原材料采购成本大幅上涨影响所致。

2018 年股本 61,066.66 万元，基本每股收益 0.31 元，比上年同期下降 35.12%；加权平均净资产收益率 6.69%，比上年同期下降 9.46 个百分点。

2018 年流动比率 2.04，比上年同期上升 20.50%；速动比率 1.76，比上年同期上升 23.58%；资产负债率 40.90%，比上年同期下降 2.41 个百分点，主要原因系公司首次公开发行股票募集资金尚未使用完毕。

### 二、报告期内财务状况分析

#### 1、总资产

报告期末，公司总资产 492,360.92 万元，较年初增加 237,812.68 万元，增幅为 93.43%。

报告期末，公司主要资产构成情况如下：

单位：元

项目	2018 年末	2017 年末	增减变动
货币资金	905,641,005.42	345,997,678.36	161.75%
应收票据及应收账款	1,740,042,048.23	1,118,638,079.29	55.55%

项目	2018 年末	2017 年末	增减变动
预付款项	63,251,528.00	29,288,199.04	115.96%
其他应收款	147,694,736.20	29,964,596.32	392.90%
存货	303,245,592.75	219,688,903.33	38.03%
其他流动资产	221,022,313.48	68,858,698.08	220.98%
<b>流动资产合计</b>	<b>3,805,822,328.24</b>	<b>1,812,436,154.42</b>	<b>109.98%</b>
可供出售金融资产	89,580,000.00	30,000,000.00	198.60%
固定资产	530,333,190.90	344,712,158.21	53.85%
在建工程	318,137,392.09	209,091,797.40	52.15%
递延所得税资产	56,109,602.12	32,132,332.39	74.62%
其他非流动资产	1,236,300.00	720,000.00	71.71%
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,117,786,840.23</b>	<b>733,046,246.61</b>	<b>52.49%</b>
<b>资产总计</b>	<b>4,923,609,168.47</b>	<b>2,545,482,401.03</b>	<b>93.43%</b>

(1) 货币资金期末余额 90,564.10 万元，较年初增长 161.75%，主要系 2018 年公司首次公开发行股票募集资金尚未使用完毕所致。

(2) 应收票据及应收账款期末净额 174,004.20 万元，较年初增长 55.55%，主要原因系本年度销售收入增长，直销客户信用期内的往来款余额及项目质保金累计金额随之大幅增加所致。

(3) 预付账款期末余额 6,325.15 万元，较年初增长 115.96%，主要系以预付的方式进行结算的主要原料采购金额增加所致。

(4) 其他应收款期末净额 14,769.47 万元，较年初增长 392.90%，主要系本年度支付的履约保证金增加所致。

(5) 存货期末净额 30,324.56 万元，较年初增长 38.03%，主要系公司销售订单增加，生产规模扩大所致。

(6) 其他流动资产期末净额 22,102.23 万元，较年初增长 220.98%，主要系使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品增加所致。

(7) 可供出售金融资产期末净额 8,958.00 万元，较年初增长 198.60%，主要系投资 5,958 万元认购湖南玖壹同富私募股权基金合伙企业的有限合伙份额所致。

(8) 固定资产期末余额 53,033.32 万元，较年初数增长 53.85%，主要系本年度重庆科顺、南通科顺、德州科顺等生产基地在建工程转入固定资产所致。

(9) 在建工程期末余额 31,813.74 万元, 较年初数增长 52.15%, 主要系全资子公司在建项目投资增加所致。

(10) 递延所得税资产期末余额 5,610.96 万元, 较年初数增长 74.62%, 主要系本年计提资产减值准备增加导致可抵扣暂时性差异增加所致。

(11) 其他非流动资产期末余额 123.63 万元, 较年初数增长 71.71%, 主要系预付土地款增加所致。

## 2、负债及所有者权益

报告期末, 公司负债总额为 201,368.42 万元, 较年初增加 91,130.37 万元, 上升幅度为 82.67%; 报告期末, 公司所有者权益总额为 290,992.49 万元, 较年初增加 146,682.30 万元, 增幅 101.64%。

报告期末, 公司主要负债及所有者权益构成情况如下:

单位: 元

项目	2018 年末	2017 年末	增减变动
短期借款	286,325,675.00	153,000,000.00	87.14%
应付票据及应付账款	1,169,690,604.05	728,655,274.75	60.53%
预收款项	135,163,184.90	54,915,374.13	146.13%
应付职工薪酬	66,565,953.19	43,121,252.56	54.37%
应交税费	45,711,320.78	28,082,651.58	62.77%
其他应付款	127,439,131.71	59,635,139.49	113.70%
一年内到期的非流动负债	35,881,252.88	3,881,252.88	824.48%
<b>流动负债合计</b>	<b>1,866,777,122.51</b>	<b>1,071,290,945.39</b>	<b>74.25%</b>
长期借款	126,061,789.79	17,943,042.67	602.57%
预计负债	18,411,667.62	11,800,611.77	56.02%
<b>非流动负债合计</b>	<b>146,907,112.03</b>	<b>31,089,543.40</b>	<b>372.53%</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,013,684,234.54</b>	<b>1,102,380,488.79</b>	<b>82.67%</b>
股本	610,666,600.00	458,000,000.00	33.33%
资本公积	1,843,066,378.75	588,923,937.76	212.95%
未分配利润	462,244,350.51	322,366,112.09	43.39%
归属于母公司股东权益合计	2,909,924,933.93	1,443,101,912.24	101.64%
<b>股东权益合计</b>	<b>2,909,924,933.93</b>	<b>1,443,101,912.24</b>	<b>101.64%</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>4,923,609,168.47</b>	<b>2,545,482,401.03</b>	<b>93.43%</b>

(1) 短期借款期末余额 28,632.57 万元, 较年初增长 87.14%, 主要系公司

生产能力提升及销售业务增长，流动资金需求增加所致。

(2) 应付票据及应付账款期末余额 116,969.06 万元，较年初增长 60.53%，主要系公司采购量随产量增长而增长，且沥青等原材料单价上涨较多，外购产品增加导致采购额增加；随着厂区建设的增加，应付工程设备款也有所增加所致。

(3) 预收款项期末余额 13,516.32 万元，较年初增长 146.13%，主要系经销商返利需经销商回款后才可计算返利，导致预算账款增加所致。

(4) 应付职工薪酬期末余额 6,656.60 万元，较年初增长 54.37%，主要人员增加所致。

(5) 应交税费期末余额 4,571.13 万元，较年初增长 62.77%，主要系收入增加，增值税、当期所得税增加所致。

(6) 其他应付款期末余额 12,743.91 万元，较年初增长 113.70%，主要系本年收到的押金保证金增加以及计提尚未支付的运费增加所致。

(7) 一年内到期的非流动负债期末余额 3,588.13 万元，较年初增长 824.48%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

(8) 长期借款期末余额 12,606.18 万元，较年初增长 602.57%，主要系公司生产能力提升及销售业务增长，资金需求增加所致。

(9) 预计负债期末余额 1,841.17 万元，较年初增长 56.02%，主要系按工程收入 2%计提的工程施工质量保证。

(10) 股本期末余额 61,066.66 万元，较年初增长 33.33%，主要系公司首次公开发行股票所致。

(11) 资本公积期末余额 184,306.64 万元，较年初增长 212.95%，主要系公司首次公开发行股票，收到的募集资金净额与股票面值的差额计入资本公积所致。

### 3、报告期内公司损益情况

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动
营业收入	309,674.93	203,878.81	51.89%
减：营业成本	212,448.91	126,352.34	68.14%
税金及附加	2,062.81	1,855.90	11.15%
销售费用	41,689.35	26,056.18	60.00%
管理费用	13,592.37	10,233.02	32.83%

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动
研发费用	13,069.17	8,607.11	51.84%
财务费用	2,775.30	1,876.26	47.92%
资产减值损失	5,536.31	2,938.23	88.42%
加：公允价值变动收益	992.51		
投资收益	1,926.90	-235.59	-917.91%
资产处置收益	157.37	-65.85	-338.98%
其他收益	574.67	365.94	57.04%
<b>营业利润</b>	<b>22,152.17</b>	<b>26,024.26</b>	<b>-14.88%</b>
加：营业外收入	290.21	140.59	106.43%
减：营业外支出	122.80	93.30	31.62%
<b>利润总额</b>	<b>22,319.58</b>	<b>26,071.55</b>	<b>-14.39%</b>
减：所得税费用	3,792.85	4,327.80	-12.36%
<b>净利润</b>	<b>18,526.72</b>	<b>21,743.75</b>	<b>-14.80%</b>

(1) 2018 年营业收入 309,674.93 万元，较上年同期增长 51.89%，主要系公司积极开拓市场，客户订单增加导致主要产品销量增加以及防水工程施工收入增加所致。

(2) 2018 年营业成本 212,448.91 万元，较上年同期增长 68.14%，主要系公司收入增加以及主要系原材料采购成本上涨所致。

(3) 2018 年销售费用 41,689.35 万元，较上年同期增长 60.00%，主要系本年度销售增长导致职工薪酬支出及运费增加所致。

(4) 2018 年管理费用 13,592.37 万元，较上年同期增长 32.83%，主要系管理人员增加以及确认股份支付费用增加所致。

(5) 2018 年研发费用 13,069.17 万元，较上年同期增长 51.84%，主要系研发活动增加所致。

(6) 2018 年财务费用 2,775.30 万元，较上年同期增长 47.92%，主要系借款利息增加所致。

(7) 2018 年资产减值损失 5,536.31 万元，较上年同期增长 88.42%，主要系本年度计提的坏账损失增加所致。

(8) 2018 年投资收益 1,926.90 万元，较上年同期变动 917.91%，主要系募集资金购买银行理财到期赎回产生收益所致。

(9) 2018 年资产处置损失 157.37 万元，较上年同期变动 338.98%，主要系全资子公司佛山科顺处置部分土地使用权所致。

(10) 2018 年度其他收益 574.67 万元，较上年同期增长 57.04%，主要系本期收到政府补助资金增加所致。

(11) 2018 年度营业外收入 290.21 万元，较上年同期增长 106.43%，主要系收到赔偿罚款增加所致。

(12) 2018 年度营业外支出 122.80 万元，较上年同期增加 31.62%，主要系处置待处理资产损失增加所致。

#### 4、报告期内公司现金流量情况

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减变动
<b>经营活动现金流量净额</b>	<b>-19,846.20</b>	<b>10,043.03</b>	<b>-297.61%</b>
其中：经营活动现金流入小计	280,080.80	200,262.69	39.86%
经营活动现金流出小计	299,927.00	190,219.66	57.67%
<b>投资活动现金流量净额</b>	<b>-95,513.28</b>	<b>-17,334.85</b>	<b>450.99%</b>
其中：投资活动现金流入小计	155,804.47	6,086.26	2459.94%
投资活动现金流出小计	251,317.75	23,421.11	973.04%
<b>筹资活动现金流量净额</b>	<b>163,460.08</b>	<b>-5,125.28</b>	<b>-3289.29%</b>
其中：筹资活动现金流入小计	215,282.95	19,862.87	983.85%
筹资活动现金流出小计	51,822.87	24,988.15	107.39%

(1) 经营活动现金流量净额-19,846.20 万元，较上年同期变动 297.61%，主要系公司经营应收项目增加所致。

(2) 投资活动现金流量净额-95,513.28 万元，较上年同期变动 450.99%，主要系本期投资增加所致。

(3) 筹资活动现金流量净额 163,460.08 万元，较上年同期变动 3289.29%，主要系公司本年首次公开发行股票收到募集资金影响所致。

科顺防水科技股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 25 日