

科顺防水科技股份有限公司 2018 年度财务报告

一、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：科顺防水科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	905,641,005.42	345,997,678.36
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	424,925,104.16	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,740,042,048.23	1,118,638,079.29
其中：应收票据	298,441,571.72	198,942,676.25
应收账款	1,441,600,476.51	919,695,403.04
预付款项	63,251,528.00	29,288,199.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	147,694,736.20	29,964,596.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	303,245,592.75	219,688,903.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	221,022,313.48	68,858,698.08
流动资产合计	3,805,822,328.24	1,812,436,154.42

项目	期末余额	期初余额
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	89,580,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	530,333,190.90	344,712,158.21
在建工程	318,137,392.09	209,091,797.40
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	120,778,955.01	114,297,247.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,611,400.11	2,092,711.35
递延所得税资产	56,109,602.12	32,132,332.39
其他非流动资产	1,236,300.00	720,000.00
非流动资产合计	1,117,786,840.23	733,046,246.61
资产总计	4,923,609,168.47	2,545,482,401.03
流动负债：		
短期借款	286,325,675.00	153,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,169,690,604.05	728,655,274.75
预收款项	135,163,184.90	54,915,374.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	66,565,953.19	43,121,252.56
应交税费	45,711,320.78	28,082,651.58

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	127,439,131.71	59,635,139.49
其中：应付利息	682,918.97	268,078.20
应付股利	5,225.00	
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,881,252.88	3,881,252.88
其他流动负债		
流动负债合计	1,866,777,122.51	1,071,290,945.39
非流动负债：		
长期借款	126,061,789.79	17,943,042.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,411,667.62	11,800,611.77
递延收益	944,889.00	1,345,888.96
递延所得税负债	1,488,765.62	
其他非流动负债		
非流动负债合计	146,907,112.03	31,089,543.40
负债合计	2,013,684,234.54	1,102,380,488.79
所有者权益：		
股本	610,666,600.00	458,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,843,066,378.75	588,923,937.76
减：库存股	96,736,005.76	
其他综合收益		
专项储备	13,123,650.27	11,107,581.12

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	77,559,960.16	62,704,281.27
一般风险准备		
未分配利润	462,244,350.51	322,366,112.09
归属于母公司所有者权益合计	2,909,924,933.93	1,443,101,912.24
少数股东权益		
所有者权益合计	2,909,924,933.93	1,443,101,912.24
负债和所有者权益总计	4,923,609,168.47	2,545,482,401.03

法定代表人：陈伟忠

主管会计工作负责人：卢嵩

会计机构负责人：文银伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	841,528,979.84	321,187,926.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	424,925,104.16	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,781,579,363.24	1,167,961,532.77
其中：应收票据	281,890,767.82	196,292,574.20
应收账款	1,499,688,595.42	971,668,958.57
预付款项	46,225,528.59	14,340,214.02
其他应收款	347,117,337.58	107,920,563.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	85,374,560.05	53,246,510.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	175,459,852.07	33,636,119.98
流动资产合计	3,702,210,725.53	1,698,292,867.39
非流动资产：		
可供出售金融资产	89,580,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

项目	期末余额	期初余额
长期股权投资	600,708,189.13	411,658,189.13
投资性房地产		
固定资产	109,120,991.20	108,743,636.31
在建工程	15,898,994.19	24,314,796.67
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,440,263.11	16,595,228.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	917,451.83	1,165,407.91
递延所得税资产	24,331,090.81	13,244,243.73
其他非流动资产	6,300.00	
非流动资产合计	858,003,280.27	605,721,502.68
资产总计	4,560,214,005.80	2,304,014,370.07
流动负债：		
短期借款	286,325,675.00	153,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	964,421,237.67	589,372,079.76
预收款项	142,867,376.36	46,191,665.46
应付职工薪酬	43,425,552.00	27,192,476.39
应交税费	29,059,706.06	14,045,067.60
其他应付款	100,598,549.53	50,056,845.23
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,881,252.88	3,881,252.88
其他流动负债		
流动负债合计	1,602,579,349.50	883,739,387.32
非流动负债：		
长期借款	126,061,789.79	17,943,042.67
应付债券		

项目	期末余额	期初余额
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	529,333.40	873,666.72
递延所得税负债	1,488,765.62	
其他非流动负债		
非流动负债合计	128,079,888.81	18,816,709.39
负债合计	1,730,659,238.31	902,556,096.71
所有者权益：		
股本	610,666,600.00	458,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,839,076,669.51	584,934,228.52
减：库存股	96,736,005.76	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	77,559,960.16	62,704,281.27
未分配利润	398,987,543.58	295,819,763.57
所有者权益合计	2,829,554,767.49	1,401,458,273.36
负债和所有者权益总计	4,560,214,005.80	2,304,014,370.07

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,096,749,290.69	2,038,788,127.61
其中：营业收入	3,096,749,290.69	2,038,788,127.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,911,742,197.40	1,779,190,487.00

项目	本期发生额	上期发生额
其中：营业成本	2,124,489,136.09	1,263,523,419.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,628,093.04	18,558,996.37
销售费用	416,893,497.85	260,561,787.00
管理费用	135,923,663.81	102,330,230.08
研发费用	130,691,708.08	86,071,131.89
财务费用	27,753,008.87	18,762,633.07
其中：利息费用	34,022,184.94	19,677,316.09
利息收入	7,615,915.14	2,115,349.78
资产减值损失	55,363,089.66	29,382,289.42
加：其他收益	5,746,732.31	3,659,430.25
投资收益（损失以“-”号填列）	19,269,022.91	-2,355,894.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,925,104.16	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,573,735.25	-658,532.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	221,521,687.92	260,242,643.89
加：营业外收入	2,902,075.01	1,405,863.70
减：营业外支出	1,227,994.87	933,004.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	223,195,768.06	260,715,502.70
减：所得税费用	37,928,520.75	43,278,019.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	185,267,247.31	217,437,483.70
（一）持续经营净利润（净亏损	185,267,247.31	217,437,483.70

项目	本期发生额	上期发生额
以“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	185,267,247.31	217,679,960.09
少数股东损益		-242,476.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	185,267,247.31	217,437,483.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	185,267,247.31	217,679,960.09
归属于少数股东的综合收益总额		-242,476.39
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.31	0.48
(二) 稀释每股收益	0.31	0.48

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈伟忠

主管会计工作负责人：卢嵩

会计机构负责人：文银伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,950,034,007.03	1,925,502,982.29
减：营业成本	2,220,658,345.65	1,321,415,282.36
税金及附加	12,733,092.89	12,273,091.68
销售费用	355,581,500.34	224,763,158.65
管理费用	62,580,336.68	46,245,500.41
研发费用	98,133,091.28	71,685,301.26
财务费用	20,940,583.00	13,792,843.58
其中：利息费用	27,196,220.47	14,673,880.46
利息收入	7,401,360.94	1,974,414.00
资产减值损失	41,976,068.78	19,583,546.41
加：其他收益	4,926,340.69	3,059,829.18
投资收益（损失以“-”号填列）	19,269,022.91	-2,416,851.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,925,104.16	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,091.76	-44,524.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	171,548,364.41	216,342,710.66
加：营业外收入	1,402,577.00	738,316.16
减：营业外支出	967,268.04	511,460.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,983,673.37	216,569,565.91
减：所得税费用	23,426,884.47	31,591,037.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	148,556,788.90	184,978,528.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	148,556,788.90	184,978,528.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	148,556,788.90	184,978,528.90
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,773,455,280.71	1,989,323,889.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

项目	本期发生额	上期发生额
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	27,352,720.97	13,303,009.22
经营活动现金流入小计	2,800,808,001.68	2,002,626,898.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,987,529,924.75	1,270,267,254.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	301,316,066.85	214,692,735.11
支付的各项税费	174,888,078.51	180,946,014.82
支付其他与经营活动有关的现金	535,535,890.61	236,290,603.22
经营活动现金流出小计	2,999,269,960.72	1,902,196,607.63
经营活动产生的现金流量净额	-198,461,959.04	100,430,290.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,534,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,269,022.91	554,601.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,775,653.43	307,968.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,558,044,676.34	60,862,570.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	344,597,493.37	186,138,197.52
投资支付的现金	2,168,580,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		18,072,907.47
投资活动现金流出小计	2,513,177,493.37	234,211,104.99
投资活动产生的现金流量净额	-955,132,817.03	-173,348,534.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,432,250,847.82	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	595,500,000.00	153,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	125,078,666.23	45,628,678.21
筹资活动现金流入小计	2,152,829,514.05	198,628,678.21
偿还债务支付的现金	332,881,252.88	66,881,252.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,534,912.22	40,867,154.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	131,812,546.84	142,133,046.41
筹资活动现金流出小计	518,228,711.94	249,881,453.78
筹资活动产生的现金流量净额	1,634,600,802.11	-51,252,775.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	481,006,026.04	-124,171,019.65
加：期初现金及现金等价物余额	227,682,656.95	351,853,676.60
六、期末现金及现金等价物余额	708,688,682.99	227,682,656.95

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,669,660,956.18	1,830,882,374.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,013,122.77	6,749,344.02

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动现金流入小计	2,686,674,078.95	1,837,631,718.48
购买商品、接受劳务支付的现金	2,147,517,176.80	1,258,201,201.06
支付给职工以及为职工支付的现金	165,768,708.48	124,522,708.60
支付的各项税费	111,142,511.33	137,107,525.29
支付其他与经营活动有关的现金	464,729,411.29	202,104,711.06
经营活动现金流出小计	2,889,157,807.90	1,721,936,146.01
经营活动产生的现金流量净额	-202,483,728.95	115,695,572.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,534,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,269,022.91	493,643.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	171,630.03	8,533.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	66,000,000.00	
投资活动现金流入小计	1,619,440,652.94	30,502,176.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,221,573.75	46,688,309.77
投资支付的现金	2,357,630,000.00	78,810,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	150,340,073.70	46,970,784.93
投资活动现金流出小计	2,536,191,647.45	172,469,094.70
投资活动产生的现金流量净额	-916,750,994.51	-141,966,917.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,432,250,847.82	
取得借款收到的现金	595,500,000.00	153,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	52,731,166.23	2,483,260.29
筹资活动现金流入小计	2,080,482,014.05	155,483,260.29
偿还债务支付的现金	332,881,252.88	66,881,252.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,534,912.22	40,867,154.49
支付其他与筹资活动有关的现金	129,356,200.19	132,683,046.41

项目	本期发生额	上期发生额
筹资活动现金流出小计	515,772,365.29	240,431,453.78
筹资活动产生的现金流量净额	1,564,709,648.76	-84,948,193.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	445,474,925.30	-111,219,538.75
加：期初现金及现金等价物余额	203,970,892.07	315,190,430.82
六、期末现金及现金等价物余额	649,445,817.37	203,970,892.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	458,000,000.00				588,923,937.76			11,107,581.12	62,704,281.27		322,366,112.09		1,443,101,912.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	458,000,000.00				588,923,937.76			11,107,581.12	62,704,281.27		322,366,112.09		1,443,101,912.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	152,666,600.00				1,254,142,440.99	96,736,005.76		2,016,069.15	14,855,678.89		139,878,238.42		1,466,823,021.69
(一) 综合收益总额											185,267,247.31		185,267,247.31
(二) 所有者投入和减少资本	152,666,600.00				1,254,142,440.99	96,736,005.76							1,310,073,035.23
1. 所有者投入的普通股	152,666,600.00				1,248,384,550.36	96,736,005.76							1,304,315,144.60
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者					5,757,890.63								5,757,890.63

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									14,855,678.89		-45,389,008.89		-30,533,330.00
1. 提取盈余公积									14,855,678.89		-14,855,678.89		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-30,533,330.00		-30,533,330.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备									2,016,069.15				2,016,069.15
1. 本期提取									2,017,397.15				2,017,397.15

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
2. 本期使用								-1,328.00					-1,328.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	610,666,600.00				1,843,066,378.75	96,736,005.76		13,123,650.27	77,559,960.16		462,244,350.51		2,909,924,933.93

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	458,000,000.00				589,166,414.15			11,171,329.27	44,206,428.38		155,244,004.89		1,257,788,176.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	458,000,000.00				589,166,414.15			11,171,329.27	44,206,428.38		155,244,004.89		1,257,788,176.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-242,476.39			-63,748.15	18,497,852.89		167,122,107.20		185,313,735.55

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
(一) 综合收益总额											217,679,960.09	-242,476.39	217,437,483.70
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								18,497,852.89			-50,557,852.89		-32,060,000.00
1. 提取盈余公积								18,497,852.89			-18,497,852.89		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-32,060,000.00		-32,060,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备								-63,748.15					-63,748.15
1. 本期提取													
2. 本期使用								-63,748.15					-63,748.15
(六) 其他					-242,476.39							242,476.39	
四、本期期末余额	458,000,000.00				588,923,937.76			11,107,581.12	62,704,281.27		322,366,112.09		1,443,101,912.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	458,000,000.00				584,934,228.52				62,704,281.27	295,819,763.57	1,401,458,273.36
加：会计政策变更											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	458,000,000.00				584,934,228.52				62,704,281.27	295,819,763.57	1,401,458,273.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	152,666,600.00				1,254,142,440.99	96,736,005.76			14,855,678.89	103,167,780.01	1,428,096,494.13
(一) 综合收益总额										148,556,788.90	148,556,788.90
(二) 所有者投入和减少资本	152,666,600.00				1,254,142,440.99	96,736,005.76					1,310,073,035.23
1. 所有者投入的普通股	152,666,600.00				1,248,384,550.36	96,736,005.76					1,304,315,144.60
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,757,890.63						5,757,890.63
4. 其他											
(三) 利润分配									14,855,678.89	-45,389,008.89	-30,533,330.00
1. 提取盈余公积									14,855,678.89	-14,855,678.89	
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,533,330.00	-30,533,330.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	610,666,600.00				1,839,076,669.51	96,736,005.76			77,559,960.16	398,987,543.58	2,829,554,767.49

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	458,000,000.00				584,934,228.52				44,206,428.38	161,399,087.56	1,248,539,744.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
二、本年期初余额	458,000,000.00				584,934,228.52				44,206,428.38	161,399,087.56	1,248,539,744.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									18,497,852.89	134,420,676.01	152,918,528.90
(一) 综合收益总额										184,978,528.90	184,978,528.90
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									18,497,852.89	-50,557,852.89	-32,060,000.00
1. 提取盈余公积									18,497,852.89	-18,497,852.89	
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,060,000.00	-32,060,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	458,000,000.00				584,934,228.52				62,704,281.27	295,819,763.57	1,401,458,273.36

二、公司基本情况

科顺防水科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系顺德市桂洲镇科顺精细化工有限公司（以下简称精细化工公司），精细化工公司系由自然人陈伟忠和陈行忠共同出资组建，于1996年10月10日在佛山市顺德区市场安全监管局登记注册，取得注册号为23195984-1的营业执照。精细化工公司成立时注册资本84万元。公司以2015年3月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年5月21日在佛山市顺德区市场监督管理局登记注册，总部位于广东省佛山市。公司现持有统一社会信用代码为91440606231959841B的营业执照，注册资本61,066.66万元，股份总数61,066.66万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股46,452.05万股；无限售条件的流通股份A股14,614.61万股。公司股票已于2018年1月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属非金属矿物制品业。主要经营活动为防水材料、建筑材料、建筑机械成套设备的研发、制造、销售、技术服务，本公司产品的售后服务，防水工程施工；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。产品/提供的劳务主要有：防水卷材、防水涂料、防水工程施工。

本财务报表业经公司2019年4月25日召开的第二届董事会第十三次会议批准对外报出。

本公司将佛山科顺、昆山科顺和深圳工程等20家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直

接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：① 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；② 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：① 所转移金融资产的账面价值；② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：③ 终止确认部分的账面价值；④ 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③ 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测

等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

① 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

② 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

③ 可供出售金融资产

表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 1) 债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- 3) 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- 6) 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
相关单位的项目质保金组合	其他方法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
相关单位的项目质保金组合	0.00%	
合并范围内关联往来组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货**(1) 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，

并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

② 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

（1）共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

（2）投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

① 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

②合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

14、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
办公软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

无

17、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 产品质量保证金是指公司为防水工程施工项目提取的准备金，按照公司防水工程施工收入的2%计提，且余额不超过最近5年防水工程施工收入的2%。

21、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

22、收入

(1) 收入确认原则

① 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金

额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

③让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

④建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售建筑防水材料产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

公司直销产品收入确认的方法是：公司以销售产品交付购货方，经购货方验收确认后作为风险报酬的转移时点确认销售收入。

公司经销产品收入确认的方法是：公司销售产品交付承运人作为风险报酬的转移时点确认销售收入。公司提供建筑合同劳务。公司工程施工收入确认的具体方法：已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例即完工进度乘以合同总收入确认工程施工收入。

23、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（4）与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：① 企业合并；② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收

融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

26、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)	公司董事会审议	

本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	198,942,676.25	应收票据及应收账款	1,118,638,079.29
应收账款	919,695,403.04		
应付票据	299,293,917.79	应付票据及应付账款	728,655,274.75
应付账款	429,361,356.96		
应付利息	268,078.20	其他应付款	59,635,139.49
其他应付款	59,367,061.29		
管理费用	188,401,361.97	管理费用	102,330,230.08
		研发费用	86,071,131.89
营业外收入-个人所得税手续费返还	488,735.86	其他收益	488,735.86
收到其他与经营活动有关的现金[注]	12,793,009.22	收到其他与经营活动有关的现金	13,303,009.22
收到其他与投资活动有关的现金[注]	510,000.00		

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助510,000.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

(2) 重要会计估计变更

不适用

28、其他

(1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。根据企业安全费用提取使用管理办法(财企〔2012〕16号)第十四条，中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的5%和1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。

(2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%[注 1]、3%、11%[注 2]、10%[注 1]
消费税	应纳税销售额	详见税收优惠 4 之说明
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注1]：根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的有关规定，从2018年5月1日起，公司发生增值税应税销售行为，原适用17%税率的，税率调整为16%；原适用11%税率的，税率调整为10%。

[注2]：深圳工程从2016年5月1日起实行营改增，改缴纳增值税，2016年4月30日之前开工的项目适用3%增值税征收率，4月30日之后开工的项目适用11%（2018年5月1日起为10%）增值税税率。

不同企业所得税税率纳税主体情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆科顺	15%

昆山科顺	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局《关于公示广东省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201744000704），按税法规定2017年度至2019年度减按15%的税率计缴企业所得税。2018年度，本公司按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(2) 根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，减按15%税率计缴企业所得税。2018年度，重庆科顺公司按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(3) 根据《关于公示江苏省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，昆山科顺公司被认定为高新技术企业，按税法规定2018年度至2020年度减按15%的税率计缴企业所得税。2018年度，昆山科顺公司按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(4) 根据国家税务总局2015年1月26日发布的《关于对电池、涂料征收消费税的通知》财税〔2015〕16号的通知，自2015年2月1日起对涂料征收消费税，在生产、委托加工和进口环节征收，适用税率为4%。通知规定对施工状态下挥发性有机物(Volatile Organic Compounds, VOC)含量低于420克/升(含)的涂料免征消费税。公司生产的涂料符合免征条件，享受消费税减免优惠。

3、其他

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,752.03	95,980.66
银行存款	707,990,034.06	217,356,706.11
其他货币资金	197,610,219.33	128,544,991.59
合计	905,641,005.42	345,997,678.36

其他说明

期末受限其他货币资金余额中包含银行承兑汇票保证金153,399,337.82元、保函保证金43,044,232.84元、票据贴现保证金437,751.77元和电商平台保证金71,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	424,925,104.16	
合计	424,925,104.16	

其他说明：

其中415,000,000.00元系购买的结构性存款本金，9,925,104.16元系根据预期收益率计提的结构性存款利息。

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	298,441,571.72	198,942,676.25
应收账款	1,441,600,476.51	919,695,403.04
合计	1,740,042,048.23	1,118,638,079.29

(1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	104,328,405.81	73,780,878.14
商业承兑票据	194,113,165.91	125,161,798.11
合计	298,441,571.72	198,942,676.25

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	10,284,391.25
合计	10,284,391.25

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	136,505,709.78	
商业承兑票据	600,000.00	10,284,391.25
合计	137,105,709.78	10,284,391.25

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人是中铁十二局集团有限公司，由于中铁十二局集团有限公司是大型国企中国铁建股份有限公司的全资子公司，具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,547,912,123.11	99.52%	106,311,646.60	6.87%	1,441,600,476.51	986,289,733.70	99.08%	66,594,330.66	6.75%	919,695,403.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,477,292.72	0.48%	7,477,292.72	100.00%		9,110,273.38	0.92%	9,110,273.38	100.00%	
合计	1,555,389,415.83	100.00%	113,788,939.32	7.32%	1,441,600,476.51	995,400,007.08	100.00%	75,704,604.04	7.61%	919,695,403.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,290,196,804.70	64,509,840.24	5.00%
1 至 2 年	178,316,005.99	17,831,600.60	10.00%
2 至 3 年	42,600,017.24	12,780,005.18	30.00%
3 至 4 年	12,748,012.62	6,374,006.32	50.00%
4 至 5 年	4,969,935.51	3,975,948.40	80.00%
5 年以上	840,245.86	840,245.86	100.00%
合计	1,529,671,021.92	106,311,646.60	6.95%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
相关单位的项目质保金组合	18,241,101.19		
小计	18,241,101.19		

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
65家零星单位	7,477,292.72	7,477,292.72	100.00	长期挂账款项由于其可收回性与其他款项存在明显差异，报告期内对该等款项全额计提坏账准备
小计	7,477,292.72	7,477,292.72	100.00	

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 38,656,628.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
零星单位	572,293.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
零星单位	货款	572,293.42	缺乏偿债能力	总经理审核批准	否
合计	--	572,293.42	--	--	--

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	143,241,384.90	9.21	8,789,525.52
客户二	83,036,283.48	5.34	4,523,642.70
客户三	75,486,729.58	4.85	5,429,404.65
客户四	56,040,542.53	3.60	6,771,176.07
客户五	45,291,539.99	2.91	2,264,577.00
小计	403,096,480.48	25.91	27,778,325.94

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	61,935,895.41	97.92%	28,385,669.09	96.92%
1 至 2 年	1,074,349.28	1.70%	693,439.64	2.37%
2 至 3 年	202,741.00	0.32%	78,976.31	0.27%
3 年以上	38,542.31	0.06%	130,114.00	0.44%
合计	63,251,528.00	--	29,288,199.04	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	26,744,331.04	42.28
供应商二	5,006,954.80	7.92
供应商三	3,842,920.81	6.08
供应商四	3,795,268.00	6.00
供应商五	2,150,180.54	3.40
小 计	41,539,655.19	65.68

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	147,694,736.20	29,964,596.32
合计	147,694,736.20	29,964,596.32

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	162,325,212.12	100.00%	14,630,475.92	9.01%	147,694,736.20	36,042,461.69	100.00%	6,077,865.37	16.86%	29,964,596.32
合计	162,325,212.12	100.00%	14,630,475.92	9.01%	147,694,736.20	36,042,461.69	100.00%	6,077,865.37	16.86%	29,964,596.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	142,684,156.27	7,134,207.81	5.00%
1 至 2 年	9,856,291.27	985,629.13	10.00%
2 至 3 年	2,546,041.43	763,812.43	30.00%
3 至 4 年	2,420,954.73	1,210,477.37	50.00%
4 至 5 年	1,407,096.19	1,125,676.95	80.00%
5 年以上	3,410,672.23	3,410,672.23	100.00%
合计	162,325,212.12	14,630,475.92	9.01%

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,576,660.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
零星单位	24,050.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
零星单位	货款	24,050.00	缺乏偿债能力	总经理审核批准	否
合计	--	24,050.00	--	--	--

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	158,441,152.81	33,039,742.65

备用金	3,119,366.95	2,568,676.96
应收暂付款	764,692.36	434,042.08
合计	162,325,212.12	36,042,461.69

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	押金保证金	50,000,000.00	1 年以内	30.80%	2,500,000.00
客户二	押金保证金	21,000,000.00	1 年以内	12.94%	1,050,000.00
客户三	押金保证金	20,100,000.00	账龄 1 年以内为 20,000,000.00 元, 1-2 年为 100,000.00 元	12.38%	1,010,000.00
客户四	押金保证金	20,000,000.00	1 年以内	12.32%	1,000,000.00
客户五	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内	6.16%	500,000.00
合计	--	121,100,000.00	--	74.60%	6,060,000.00

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	109,562,173.63	1,361,302.14	108,200,871.49	88,312,477.70	70,427.32	88,242,050.38
库存商品	80,659,632.78	3,436,974.66	77,222,658.12	33,191,615.31	3,845,447.30	29,346,168.01
建造合同形成的 已完工未结算资产	101,489,547.76		101,489,547.76	87,534,537.60		87,534,537.60
委托加工物资	3,046,135.29		3,046,135.29	2,657,889.14		2,657,889.14
包装物	7,516,812.71	142,736.28	7,374,076.43	6,794,649.98	147,830.69	6,646,819.29
低值易耗品	5,914,354.95	2,051.29	5,912,303.66	5,263,490.20	2,051.29	5,261,438.91
合计	308,188,657.12	4,943,064.37	303,245,592.75	223,754,659.93	4,065,756.60	219,688,903.33

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	70,427.32	1,338,344.71		47,469.89		1,361,302.14
库存商品	3,845,447.30	3,051,002.52		3,459,475.16		3,436,974.66
包装物	147,830.69	111,433.82		116,528.23		142,736.28
低值易耗品	2,051.29					2,051.29
合计	4,065,756.60	4,500,781.05		3,623,473.28		4,943,064.37

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

对于基本无回收价值的库存商品、原材料、包装物和低值易耗品全额计提存货跌价准备。对于原材料中可以回收利用的部分，公司根据产品的材料回收折算系数并考虑损耗计算其可变现净值；对于库存商品中的卷材中的沥青，公司按照卷材面积和回收沥青折算系数折算为回收沥青的数量乘以最近月份沥青采购单价计算可变现净值；对于库存商品中的涂料，公司考虑一定的损耗和新包装成本后确定可变现净值。

本期转回或转销存货跌价准备系报废或销售存货相应转出计提的存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	392,339,717.16
累计已确认毛利	157,075,207.01
已办理结算的金额	447,925,376.41
建造合同形成的已完工未结算资产	101,489,547.76

8、持有待售资产

无

9、一年内到期的非流动资产

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、认证进项税	45,454,011.02	44,697,038.28
抵债房产	11,541,824.26	17,360,181.96
预付 IPO 费用		5,924,373.55

待摊费用	2,648,498.82	875,851.18
预缴企业所得税	1,377,979.38	1,253.11
理财产品	160,000,000.00	
合计	221,022,313.48	68,858,698.08

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	89,580,000.00		89,580,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
按成本计量的	89,580,000.00		89,580,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	89,580,000.00		89,580,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州恒大淘宝足球俱乐部股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					0.19%	
湖南玖壹同富私募股权基金合伙企业（有限合伙）		59,580,000.00		59,580,000.00					34.60%	
北京伟业聚诚防水科技发展有限公司									6.25%	
合计	30,000,000.00	59,580,000.00		89,580,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、长期股权投资

无

15、投资性房地产

无

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	530,333,190.90	344,712,158.21
固定资产清理	0.00	0.00
合计	530,333,190.90	344,712,158.21

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	207,672,710.91	24,072,430.65	164,119,385.02	17,396,119.62	413,260,646.20
2.本期增加金额	58,911,749.17	7,874,882.73	172,414,385.36	4,833,309.48	244,034,326.74
(1) 购置	5,608,934.32	4,704,735.12	1,032,457.40	4,286,885.52	15,633,012.36
(2) 在建工程转入	53,302,814.85	3,170,147.61	171,381,927.96	546,423.96	228,401,314.38
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	162,045.04	136,491.13	20,665,118.55	418,825.86	21,382,480.58

(1) 处置或报废	162,045.04	136,491.13	20,665,118.55	418,825.86	21,382,480.58
4.期末余额	266,422,415.04	31,810,822.25	315,868,651.83	21,810,603.24	635,912,492.36
二、累计折旧					
1.期初余额	20,693,949.19	10,263,936.36	27,264,555.74	8,553,185.89	66,775,627.18
2.本期增加金额	11,366,648.56	6,349,153.64	17,790,889.59	2,617,415.72	38,124,107.51
(1) 计提	11,366,648.56	6,349,153.64	17,790,889.59	2,617,415.72	38,124,107.51
3.本期减少金额		114,100.17	744,803.70	234,390.17	1,093,294.04
(1) 处置或报废		114,100.17	744,803.70	234,390.17	1,093,294.04
4.期末余额	32,060,597.75	16,498,989.83	44,310,641.63	10,936,211.44	103,806,440.65
三、减值准备					
1.期初余额		80,823.70	1,692,037.11		1,772,860.81
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		80,823.70	1,692,037.11		1,772,860.81
四、账面价值					
1.期末账面价值	234,361,817.29	15,231,008.72	269,865,973.09	10,874,391.80	530,333,190.90
2.期初账面价值	186,978,761.72	13,727,670.59	135,162,792.17	8,842,933.73	344,712,158.21

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	31,000.00	6,626.34		24,373.66	
通用设备	5,400.00	3,551.93		1,848.07	
专用设备	2,806,497.55	1,435,144.34	1,327,165.22	44,187.99	
小 计	2,842,897.55	1,445,322.61	1,327,165.22	70,409.72	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	5,278,555.14
专用设备	74,079.48
小 计	5,352,634.62

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
佛山科顺房屋及建筑物	9,484,093.91	尚在办理之中
北京科顺房屋及建筑物	3,873,952.37	土地系租赁取得，无法办理房产证
重庆科顺房屋及建筑物	30,253,867.92	尚在办理之中
南通科顺房屋及建筑物	23,303,975.93	尚在办理之中
德州科顺房屋及建筑物	17,056,858.88	尚在办理之中
鞍山科顺房屋及建筑物	610,063.66	尚在办理之中
小 计	84,582,812.67	

(6) 固定资产清理

无

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	318,137,392.09	209,091,797.40
合计	318,137,392.09	209,091,797.40

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
德州科顺厂区建设	40,284,398.61		40,284,398.61	63,115,245.44		63,115,245.44
南通科顺厂区建设	67,557,177.28		67,557,177.28	58,443,706.35		58,443,706.35

重庆科顺厂区建设	33,714,330.48		33,714,330.48	31,816,834.16		31,816,834.16
公司新设备支出	2,201,352.52		2,201,352.52	23,832,995.41		23,832,995.41
荆门生产研发基地建设项目	91,215,884.34		91,215,884.34	16,365,586.77		16,365,586.77
鞍山科顺厂区建设	11,573,574.51		11,573,574.51	10,212,360.13		10,212,360.13
佛山科顺厂房及设备支出	16,190,946.48		16,190,946.48	3,544,395.24		3,544,395.24
渭南生产研发基地建设项目	41,645,585.01		41,645,585.01	1,278,872.64		1,278,872.64
红旗新宿舍	1,216,770.32		1,216,770.32	481,801.26		481,801.26
红旗新总部工程	1,059,641.02		1,059,641.02			
科顺防水研发中心建设项目	11,421,230.33		11,421,230.33			
广西科顺厂区建设	56,501.19		56,501.19			
合计	318,137,392.09		318,137,392.09	209,091,797.40		209,091,797.40

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
德州科顺厂区建设	57,252,084.48	63,115,245.44	33,164,834.71	55,877,578.09	118,103.45	40,284,398.61	70.36%	71.00%				其他
南通科顺厂区建设	76,503,558.46	58,443,706.35	96,626,888.72	83,696,551.48	3,816,866.31	67,557,177.28	88.31%	84.00%				其他
重庆科顺厂区建设	77,910,098.55	31,816,834.16	42,149,378.18	40,251,881.86		33,714,330.48	43.27%	54.00%				其他
公司新设备支出		23,832,995.41	956,211.74	22,026,538.04	561,316.59	2,201,352.52						其他
荆门生产研发基地建设项目	475,763,900.00	16,365,586.77	74,850,297.57			91,215,884.34	19.17%	20.00%				募股资金

鞍山科顺 厂区建设	15,121,108 .45	10,212,360 .13	16,132,684 .01	14,771,469 .63		11,573,574. 51	76.54%	77.00%				其他
佛山科顺 厂房及设备支出	16,877,836 .04	3,544,395. 24	24,460,637 .78	11,777,295. 28	36,791.26	16,190,946 .48	95.93%	96.00%				其他
渭南生产 研发基地 建设项目	370,245,40 0.00	1,278,872. 64	40,366,712 .37			41,645,585 .01	11.25%	12.00%				募股 资金
红旗新宿 舍	4,997,702. 65	481,801.26	734,969.06			1,216,770. 32	24.35%	10.00%				其他
红旗新总 部工程			1,059,641. 02			1,059,641. 02						其他
科顺防水 研发中心 建设项目	67,399,400 .00		11,421,230. 33			11,421,230. 33	30.77%	31.00%				其他
广西科顺 厂区建设	279,832,44 5.90		56,501.19			56,501.19	0.02%	0.03%				募股 资金
合计	1,441,903, 534.53	209,091,79 7.40	341,979,98 6.68	228,401,31 4.38	4,533,077. 61	318,137,39 2.09	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

18、生产性生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	120,838,716.15			1,989,363.90	122,828,080.05
2.本期增加金额	9,536,021.55			1,458,937.50	10,994,959.05
(1) 购置	9,536,021.55			1,458,937.50	10,994,959.05
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,880,501.32				1,880,501.32
(1) 处置	1,880,501.32				1,880,501.32
4.期末余额	128,494,236.38			3,448,301.40	131,942,537.78
二、累计摊销					
1.期初余额	6,999,004.74			1,531,828.05	8,530,832.79
2.本期增加金额	2,667,561.55			284,202.05	2,951,763.60
(1) 计提	2,667,561.55			284,202.05	2,951,763.60
3.本期减少金额	319,013.62				319,013.62
(1) 处置	319,013.62				319,013.62
4.期末余额	9,347,552.67			1,816,030.10	11,163,582.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	119,146,683.71			1,632,271.30	120,778,955.01
2.期初账面价值	113,839,711.41			457,535.85	114,297,247.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

21、开发支出

无

22、商誉

无

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,473,961.35	61,941.74	473,252.98		1,062,650.11
土地租赁费	618,750.00		75,000.00		543,750.00
环保协会会费		10,000.00	5,000.00		5,000.00
合计	2,092,711.35	71,941.74	553,252.98		1,611,400.11

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	143,651,270.68	24,823,130.19	92,658,937.20	15,830,713.28
内部交易未实现利润	63,818,912.66	14,540,703.64	32,357,573.65	7,101,443.59
可抵扣亏损	16,661,248.96	4,165,312.24	14,372,190.00	3,593,047.51
计提尚未支付返利	44,070,613.92	6,703,573.01	14,597,111.44	2,319,123.00
预计负债	18,364,082.10	4,591,020.53	11,800,611.77	2,950,152.94
递延收益	944,889.00	183,288.91	1,345,888.96	249,105.57

房屋装修费摊销	66,120.00	9,918.00	354,986.00	88,746.50
股份支付	5,757,890.63	863,683.59		
广告宣传费	915,888.03	228,972.01		
合计	294,250,915.98	56,109,602.12	167,487,299.02	32,132,332.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	9,925,104.16	1,488,765.62		
合计	9,925,104.16	1,488,765.62		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		56,109,602.12		32,132,332.39
递延所得税负债		1,488,765.62		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,215,362.43	1,549,612.68
可抵扣亏损	21,082,474.24	8,604,569.07
合计	23,297,836.67	10,154,181.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	55,855.10	55,855.10	
2022 年	8,548,713.97	8,548,713.97	
2023 年	12,477,905.17		

合计	21,082,474.24	8,604,569.07	--
----	---------------	--------------	----

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	1,230,000.00	720,000.00
预付软件款	6,300.00	
合计	1,236,300.00	720,000.00

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,825,675.00	
保证借款	160,000,000.00	100,000,000.00
抵押及保证借款	115,500,000.00	53,000,000.00
合计	286,325,675.00	153,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

28、衍生金融负债

无

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	583,975,806.06	299,293,917.79
应付账款	585,714,797.99	429,361,356.96
合计	1,169,690,604.05	728,655,274.75

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	583,975,806.06	299,293,917.79
合计	583,975,806.06	299,293,917.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	526,852,368.43	388,529,265.44
工程设备款	58,392,554.62	40,832,091.52
其他	469,874.94	
合计	585,714,797.99	429,361,356.96

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

30、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	127,259,127.18	48,386,423.02
预收工程款	7,904,057.72	6,528,951.11
合计	135,163,184.90	54,915,374.13

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

31、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,792,185.98	305,554,886.67	281,916,316.56	66,430,756.09
二、离职后福利-设定提存计划	329,066.58	18,648,531.63	18,842,401.11	135,197.10
三、辞退福利		483,718.64	483,718.64	
合计	43,121,252.56	324,687,136.94	301,242,436.31	66,565,953.19

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	42,617,994.28	279,722,122.02	256,164,807.34	66,175,308.96
2、职工福利费		9,449,276.51	9,449,276.51	
3、社会保险费	30,414.25	7,545,997.94	7,506,194.29	70,217.90
其中：医疗保险费	30,414.25	6,519,664.49	6,487,540.34	62,538.40
工伤保险费		531,180.26	530,100.76	1,079.50
生育保险费		495,153.19	488,553.19	6,600.00
4、住房公积金	18,894.00	5,467,905.76	5,435,727.76	51,072.00
5、工会经费和职工教育经费	124,883.45	3,369,584.44	3,360,310.66	134,157.23
合计	42,792,185.98	305,554,886.67	281,916,316.56	66,430,756.09

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	329,066.58	18,161,908.82	18,359,081.80	131,893.60
2、失业保险费		486,622.81	483,319.31	3,303.50
合计	329,066.58	18,648,531.63	18,842,401.11	135,197.10

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,860,159.04	9,700,020.85
企业所得税	19,827,131.62	15,274,908.56
个人所得税	514,355.81	587,986.35
城市维护建设税	861,091.46	561,609.04
房产税	203,934.52	737,201.93
土地使用税	422,496.88	655,968.74
教育费附加	383,337.20	245,317.30
地方教育附加	219,931.17	163,544.85
印花税	283,312.56	153,213.40
堤围防护费	4,549.99	2,880.56
环境保护税	30,520.53	
残疾人保障金	100,500.00	
合计	45,711,320.78	28,082,651.58

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	682,918.97	268,078.20
应付股利	5,225.00	
其他应付款	126,750,987.74	59,367,061.29
合计	127,439,131.71	59,635,139.49

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	290,083.76	41,455.28
短期借款应付利息	392,835.21	226,622.92
合计	682,918.97	268,078.20

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,225.00	0.00
合计	5,225.00	0.00

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	8,220,604.92	8,149,149.24
费用类款项	55,349,797.22	45,316,551.39
其他	6,000,265.31	5,901,360.66
企业扶持资金	14,389,000.00	
限制性股票回购义务	42,539,700.00	
应付暂收款	251,620.29	
合计	126,750,987.74	59,367,061.29

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

34、持有待售负债

无

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	35,881,252.88	3,881,252.88
合计	35,881,252.88	3,881,252.88

其中：

一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	35,881,252.88	3,881,252.88
小计	35,881,252.88	3,881,252.88

36、其他流动负债

无

37、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	126,061,789.79	17,943,042.67
合计	126,061,789.79	17,943,042.67

38、应付债券

无

39、长期应付款

无

40、长期应付职工薪酬

无

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	18,411,667.62	11,800,611.77	工程施工质量保证
合计	18,411,667.62	11,800,611.77	--

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,345,888.96		400,999.96	944,889.00	
合计	1,345,888.96		400,999.96	944,889.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
新型建筑防水材料研发及产业化创新平台	398,666.72			69,333.32			329,333.40	与资产相关

建设								
喷涂速凝液体橡胶防水涂料的开发及其产业化	75,000.00			75,000.00				与收益相关
促进知识产权发展项目及扶持经费	200,000.00						200,000.00	与收益相关
广东省建筑防水材料工程技术研究中心	200,000.00			200,000.00				与收益相关
防水涂料自动化控制生产技术改造项目	472,222.24			56,666.64			415,555.60	与资产相关

其他说明：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

43、其他非流动负债

无

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	458,000,000.00	152,666,600.00				152,666,600.00	610,666,600.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准科顺防水科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕2336号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票152,666,600股，每股面值1元，每股发行价格为人民币9.95元，可募集资金总额为1,519,032,670.00元。截至2018年1月22日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）股票152,666,600股，应募集资金总额1,519,032,670.00元，减除发行费用人民币117,981,519.64元（不含税）后，募集资金净额为1,401,051,150.36元。其中，计入实收资本152,666,600.00元，计入资本公积（股本溢价）1,248,384,550.36元。上述出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2018年1月22日出具《验资报告》（天健验〔2018〕16号）。

45、其他权益工具

无

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	575,823,937.76	1,366,366,070.00	117,981,519.64	1,824,208,488.12
其他资本公积	13,100,000.00	5,757,890.63		18,857,890.63

合计	588,923,937.76	1,372,123,960.63	117,981,519.64	1,843,066,378.75
----	----------------	------------------	----------------	------------------

(1) 股本溢价本期净增加1,248,384,550.36元详见本财务报表附注44股本之说明。

(2) 其他资本公积本期增加5,757,890.63元，系确认股份支付金额5,757,890.63元，详见本财务报表附注十三股份支付之说明。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		96,736,005.76		96,736,005.76
合计		96,736,005.76		96,736,005.76

本期增加系根据公司2018年7月16日第二次临时股东大会决议及2018年8月20日第二届董事会第六次会议决议，公司拟以自有资金从二级市场自行购入800万股公司股票作为人民币限制性股票授予股权激励对象，每股面值人民币1元。公司实际回购800.0006万股，回购作价96,736,005.76元。

48、其他综合收益

无

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,107,581.12	2,017,397.15	1,328.00	13,123,650.27
合计	11,107,581.12	2,017,397.15	1,328.00	13,123,650.27

(1) 增加数1,969,339.94元系子公司深圳工程根据当期收入提取2%的安全生产费使计提的专项储备余额达到深圳工程上年度收入的5%。

(2) 增加数48,057.21元系科顺孙公司科顺二零五六根据当期收入提取2%的安全生产费。

(3) 减少数1,328.00元系子公司深圳工程安全生产费支出冲减本项目。

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,704,281.27	14,855,678.89		77,559,960.16
合计	62,704,281.27	14,855,678.89		77,559,960.16

本期增加14,855,678.89元系根据母公司当期实现的净利润提取10%的法定盈余公积。

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	322,366,112.09	155,244,004.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	185,267,247.31	217,679,960.09
减：提取法定盈余公积	14,855,678.89	18,497,852.89
应付普通股股利	30,533,330.00	32,060,000.00
期末未分配利润	462,244,350.51	322,366,112.09

未调整期初未分配利润。

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,086,495,333.69	2,116,628,791.15	2,030,513,450.03	1,256,751,950.70
其他业务	10,253,957.00	7,860,344.94	8,274,677.58	6,771,468.47
合计	3,096,749,290.69	2,124,489,136.09	2,038,788,127.61	1,263,523,419.17

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,266,253.47	7,869,094.20
教育费附加	3,218,519.57	3,503,461.42
房产税	2,380,796.55	1,229,726.72
土地使用税	2,464,340.76	2,175,971.00
车船使用税	34,150.81	22,656.00
印花税	3,016,455.47	1,417,464.01
地方教育附加	2,070,976.60	2,335,315.04
其他税费	44,725.63	5,307.98
环境保护税	131,874.18	
合计	20,628,093.04	18,558,996.37

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	157,998,296.49	96,500,616.03

广告宣传费	48,671,893.35	23,419,462.00
职工薪酬支出	139,008,230.38	93,229,382.40
办公差旅费	28,891,669.80	17,814,870.13
业务招待费	20,008,702.19	14,385,866.56
租赁费	9,919,267.54	6,782,107.01
售后服务费	8,012,819.81	5,002,697.67
其他	4,382,618.29	3,426,785.20
合计	416,893,497.85	260,561,787.00

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	67,541,317.29	60,517,605.95
办公差旅费	19,359,333.91	13,966,404.24
业务招待费	7,655,088.39	6,808,376.61
折旧摊销费	15,287,672.04	10,373,594.68
咨询服务费	6,549,096.78	2,788,284.28
租赁费	3,435,679.51	2,337,475.72
股份支付	5,757,890.63	
其他	10,337,585.26	5,538,488.60
合计	135,923,663.81	102,330,230.08

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	70,798,146.78	57,465,124.95
人员人工费用	48,410,731.65	23,259,166.53
装备调试费用与试验费用	5,514,195.89	3,019,901.31
设计费用	1,413,339.58	515,843.74
折旧费用与长期待摊费用	2,552,207.99	1,059,198.68
其他费用	2,003,086.19	751,896.68
合计	130,691,708.08	86,071,131.89

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,022,184.94	19,677,316.09
利息收入	-7,615,915.14	-2,115,349.78
手续费	1,552,850.47	1,231,504.92
汇兑损益	-206,111.40	-30,838.16
合计	27,753,008.87	18,762,633.07

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	50,862,308.61	26,607,840.50
二、存货跌价损失	4,500,781.05	2,774,448.92
合计	55,363,089.66	29,382,289.42

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	125,999.96	107,111.08
与收益相关的政府补助	5,620,732.35	3,552,319.17

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	13,234,187.36	
理财产品投资收益	6,034,835.55	554,601.37
期货投资收益		-2,910,495.47
合计	19,269,022.91	-2,355,894.10

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	9,925,104.16	
合计	9,925,104.16	

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,464,777.05	-658,532.87
无形资产处置收益	3,038,512.30	

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付款项		295,140.10	
赔款收入	2,596,306.62	993,681.61	2,596,306.62
其他	305,768.39	117,041.99	305,768.39
合计	2,902,075.01	1,405,863.70	2,902,075.01

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	414,443.08	95,554.12	414,443.08
滞纳金	1,126.44	21,388.49	1,126.44
罚没支出	651,444.89		651,444.89
其他	160,980.46	816,062.28	160,980.46
合计	1,227,994.87	933,004.89	1,227,994.87

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	60,417,024.86	53,241,646.54
递延所得税费用	-22,488,504.11	-9,963,627.54
合计	37,928,520.75	43,278,019.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	223,195,768.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,479,365.21
子公司适用不同税率的影响	1,857,447.46
调整以前期间所得税的影响	750,984.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,197,270.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,285,913.72
研发费加计扣除	-4,713,262.13
税率变动对递延所得税资产的影响	70,801.96
所得税费用	37,928,520.75

66、其他综合收益

详见附注 48。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到补贴奖励款	12,531,071.13	2,862,319.17
收到银行存款利息收入	7,615,915.14	2,115,349.78
收到保函保证金、票据保证金		2,000,000.00
收到员工归还借款和备用金	113,613.17	527,960.34
收到押金保证金	4,151,824.31	3,895,900.00
其他	2,940,297.22	1,901,479.93
合计	27,352,720.97	13,303,009.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	308,456,595.59	181,800,116.62
往来款	130,146,081.95	10,224,300.10
票据保证金、保函保证金	90,547,049.25	40,981,289.69
其他	6,386,163.82	3,284,896.81
合计	535,535,890.61	236,290,603.22

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
辽宁本特耐股权收购款		15,820,000.00
期货保证金		2,252,907.47
合计		18,072,907.47

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的内部应收票据-银行承兑汇票贴现 借款净额		43,145,417.92
收回应收票据贴现保证金	12,347,500.00	2,483,260.29
收到商业承兑汇票贴现借款净额	10,191,466.23	
卖方保理	60,000,000.00	
限制性股票回购义务	42,539,700.00	
合计	125,078,666.23	45,628,678.21

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付商业承兑汇票贴现借款净额		121,057,440.46
应收票据贴现保证金	437,751.77	9,450,000.00
IPO 发行费用	32,182,442.66	6,096,145.95
融资顾问费		3,909,300.00
定向增发发行费用		1,620,160.00
回购股票支付的现金	96,736,005.76	
归还的内部应收票据-银行承兑汇票贴现借款	2,456,346.65	
合计	131,812,546.84	142,133,046.41

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	185,267,247.31	217,437,483.70
加：资产减值准备	55,363,089.66	29,382,289.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,124,107.51	20,968,275.67
无形资产摊销	2,951,763.60	2,668,274.96
长期待摊费用摊销	553,252.98	591,533.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-1,573,735.25	658,532.87
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-9,925,104.16	
财务费用（收益以“—”号填列）	23,183,440.12	8,931,009.94
投资损失（收益以“—”号填列）	-19,269,022.91	2,355,894.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-23,977,269.73	-9,887,037.54
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,488,765.62	-76,590.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-88,057,470.47	-73,469,887.08
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,041,403,650.51	-515,291,828.24
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	671,038,667.41	416,226,087.99
其他	7,773,959.78	-63,748.15
经营活动产生的现金流量净额	-198,461,959.04	100,430,290.86

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	708,688,682.99	227,682,656.95
减: 现金的期初余额	227,682,656.95	351,853,676.60
现金及现金等价物净增加额	481,006,026.04	-124,171,019.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	708,688,682.99	227,682,656.95
其中: 库存现金	40,752.03	95,980.66
可随时用于支付的银行存款	707,990,034.06	217,356,706.11
可随时用于支付的其他货币资金	657,896.90	10,229,970.18
三、期末现金及现金等价物余额	708,688,682.99	227,682,656.95

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

1) 期末其他货币资金余额中有153,399,337.82元系银行承兑汇票保证金, 43,044,232.84元系保函保证金, 437,751.77元系票据贴现保证金, 71,000.00元系电商平台保证金, 上述货币资金因其使用受到限制, 不属于现金及现金等价物。

2) 期初其他货币资金余额中有92,844,674.57元系银行承兑汇票保证金, 25,399,346.84元系保函保证金, 71,000.00元系电商平台保证金, 上述货币资金因其使用受到限制, 不属于现金及现金等价物。

69、所有者权益变动表项目注释

无

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	196,952,322.43	银行承兑汇票保证金、保函保证金、票据贴现保证金及电商平台保证金

应收票据	10,284,391.25	商业承兑汇票用于借款质押
固定资产	97,591,595.11	借款及应付票据抵押
无形资产	7,345,984.75	借款及应付票据抵押
合计	312,174,293.54	--

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	10,020,528.07
其中：美元	1,460,037.31	6.8632	10,020,528.07
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

不适用

72、套期

无

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新型建筑防水材料研发及产业化创新平台建设		递延收益	69,333.32
防水涂料自动化控制生产技术改造项目		递延收益	56,666.64
促进知识产权发展项目及扶持经费		递延收益	
喷涂速凝液体橡胶防水涂料的开发及其产业化		递延收益	75,000.00
广东省建筑防水材料工程技术研究中心		递延收益	200,000.00
2018 年企业上市扶持奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年度顺德政府质量奖励资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2017 年企业研究开发省级财政补助资金	903,700.00	其他收益	903,700.00
2018 年第一批企业上市扶持资金款	500,000.00	其他收益	500,000.00
2017 年财政扶持款	400,000.00	其他收益	400,000.00
2017 年高新技术企业补助资金	203,000.00	其他收益	203,000.00
2018 年度容桂科技计划项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
税收返还	194,334.70	其他收益	194,334.70
荆门化工循环产业园管理委员会补助资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
2017 年上半年降低企业用电用气成本补贴	124,683.00	其他收益	124,683.00
残疾人就业补助	112,602.07	其他收益	112,602.07
专利资助款	107,600.00	其他收益	107,600.00
个税手续费返还	92,350.29	其他收益	92,350.29
2018 年佛山市工业产品质量提升扶持资金	90,000.00	其他收益	90,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年顺德区促进小微企业上规模扶持专项资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
社保局稳岗补贴	35,358.29	其他收益	35,358.29
2017 年佛山市促进对外贸易资金（开拓国际市场第二批）政府补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
2018 年度佛山市商标国际注册资助款	12,000.00	其他收益	12,000.00
2017 年促进知识产权发展专项资金项目	11,200.00	其他收益	11,200.00
其他	108,904.00	其他收益	108,904.00

（2）政府补助退回情况

不适用

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
广东顺采	设立	2018/7/6	1,000万元	100%
科居建筑	设立	2018/7/24	2,000万元	100%
广西科顺	设立	2018/9/26	10,000万元	100%

百年科顺	设立	2018/10/16	2,000万元	100%
安徽科顺	设立	2018/11/13	10,000万元	100%
科顺一零五六	设立	2018/1/12	1,000万元	100%
科顺建筑	设立	2018/11/21	2,000万元	100%
铂盾新材	设立	2018/12/25	9,900万元	99%

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山科顺	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		设立
北京科顺	北京市	北京市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
昆山科顺	昆山市	昆山市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
深圳工程	深圳市	深圳市	建筑业	100.00%		同一控制下企业合并
重庆科顺	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		设立
南通科顺	南通市	南通市	制造业	100.00%		设立
德州科顺	德州市	德州市	制造业	100.00%		设立
依来德	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
科顺电子商务	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
渭南科顺	渭南市	渭南市	制造业	100.00%		设立
鞍山科顺	鞍山市	鞍山市	制造业	100.00%		设立
荆门科顺	荆门市	荆门市	制造业	100.00%		设立
广东顺采	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
科居建筑	上海市	上海市	建筑业	100.00%		设立
广西科顺	扶绥县	扶绥县	制造业	100.00%		设立
百年科顺	北京市	北京市	建筑业	100.00%		设立
安徽科顺	涡阳县	涡阳县	制造业	100.00%		设立
一零五六	深圳市	深圳市	建筑业	100.00%		设立
科顺建筑	广州市	广州市	建筑业	100.00%		设立
铂盾新材	深圳市	深圳市	商业	99.00%		设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的25.91%(2017年12月31日：32.91%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	122,569,507.00				122,569,507.00
小 计	122,569,507.00				122,569,507.00

(续上表)

项 目	期初数			合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值		

		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	86,359,243.12				86,359,243.12
小 计	86,359,243.12				86,359,243.12

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	448,268,717.67	470,191,269.37	334,934,338.92	132,483,366.04	2,773,564.41
应付票据及应付账款	1,169,690,604.05	1,169,690,604.05	1,169,690,604.05		
其他应付款	127,439,131.71	127,439,131.71	127,439,131.71		
小 计	1,745,398,453.43	1,767,321,005.13	1,632,064,074.68	132,483,366.04	2,773,564.41

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	174,824,295.55	181,034,881.06	160,666,846.91	13,516,519.10	6,851,515.05
应付票据及应付账款	728,655,274.75	728,655,274.75	728,655,274.75		
其他应付款	59,635,139.49	59,635,139.49	59,635,139.49		
小 计	963,114,709.79	969,325,295.30	948,957,261.15	13,516,519.10	6,851,515.05

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币17,943,042.67元(2017年12月31日：人民币21,824,295.55元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	424,925,104.16			424,925,104.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十一、关联方及关联交易

本企业最终控制方是陈伟忠、阮宜宝夫妇。

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

2、本企业合营和联营企业情况

无

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈华忠	实际控制人关系密切的家庭成员
陈智忠	实际控制人关系密切的家庭成员
陈作留	实际控制人关系密切的家庭成员
陈行忠	实际控制人关系密切的家庭成员
钟小兰	实际控制人关系密切的家庭成员
梁结芬	实际控制人关系密切的家庭成员
吴少英	实际控制人关系密切的家庭成员
卢嵩	董事、财务负责人
方勇	董事、总裁
孙崇实	副总裁

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
阮宜宝	房屋及建筑物	726,036.00	720,468.00
陈伟忠	房屋及建筑物	60,056.05	120,000.00
陈作留	房屋及建筑物	360,000.00	340,000.00

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈伟忠、陈智忠、陈作留、陈华忠、卢嵩、阮宜宝	30,000,000.00	2018年02月09日	2019年02月08日	否
	30,000,000.00	2018年03月30日	2019年03月29日	否
	20,000,000.00	2018年06月14日	2019年05月26日	否
	10,000,000.00	2018年06月14日	2019年05月26日	否
	20,000,000.00	2018年06月14日	2019年05月26日	否
	10,000,000.00	2018年06月22日	2019年05月21日	否
	10,000,000.00	2018年06月22日	2019年05月21日	否
	5,500,000.00	2018年07月10日	2019年05月26日	否
	1,625,000.00	2015年04月30日	2023年04月28日	否
	1,083,333.48	2015年04月20日	2023年04月19日	否
	1,083,333.48	2015年04月24日	2023年04月21日	否
	1,656,250.00	2015年05月22日	2023年05月19日	否
	1,687,500.00	2015年06月29日	2023年06月28日	否
	1,718,750.00	2015年07月29日	2023年07月28日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	604,166.54	2015 年 10 月 15 日	2023 年 10 月 08 日	否
	1,221,052.69	2015 年 11 月 19 日	2023 年 10 月 08 日	否
	1,831,578.85	2015 年 11 月 25 日	2023 年 10 月 08 日	否
	1,247,311.70	2016 年 01 月 28 日	2023 年 10 月 08 日	否
	219,230.90	2016 年 02 月 03 日	2023 年 09 月 29 日	否
	1,274,725.34	2016 年 03 月 30 日	2023 年 10 月 08 日	否
	651,685.24	2016 年 05 月 17 日	2023 年 10 月 06 日	否
	674,418.52	2016 年 08 月 17 日	2023 年 10 月 06 日	否
	1,364,705.93	2016 年 09 月 02 日	2023 年 10 月 01 日	否
陈伟忠、陈智忠、陈作留、陈华忠	10,000,000.00	2018 年 05 月 11 日	2019 年 05 月 08 日	否
	20,000,000.00	2018 年 05 月 02 日	2019 年 01 月 22 日	否
陈华忠、陈伟忠、陈智忠、方勇、卢嵩、阮宜宝、孙崇实	20,000,000.00	2018 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 15 日	否
	50,000,000.00	2018 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 27 日	否
	20,000,000.00	2018 年 10 月 30 日	2019 年 07 月 08 日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈华忠	20,000,000.00	2018 年 02 月 08 日	2019 年 02 月 07 日	否
陈伟忠、陈华忠、陈智忠、阮宜宝	45,000,000.00	2018 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 19 日	否
	45,000,000.00	2018 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 24 日	否
	45,000,000.00	2018 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 28 日	否
	9,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2020 年 12 月 14 日	否
陈伟忠、阮宜宝	2,474,020.00	2018 年 10 月 31 日	2019 年 7 月 25 日	否
	611,220.00	2018 年 10 月 31 日	2019 年 8 月 30 日	否
	7,319,055.00	2018 年 10 月 31 日	2019 年 8 月 12 日	否
	421,380.00	2018 年 10 月 31 日	2019 年 7 月 25 日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈作留、陈华忠	76,432,220.36	2018 年 04 月 16 日	2019 年 04 月 15 日	否
阮宜宝、陈伟忠	8,817,070.80	2018 年 06 月 07 日	2019 年 06 月 07 日	否
陈伟忠、陈华忠、陈智忠、阮宜宝	5,919,234.56	2018 年 02 月 02 日	2021 年 02 月 02 日	否
	86,375,082.86	2018 年 02 月 02 日	2021 年 02 月 02 日	否
陈伟忠、陈智忠、陈作留、陈华忠、卢嵩、阮宜宝	11,950,661.20	2017 年 11 月 27 日	2021 年 05 月 26 日	否
	287,298,567.78	2017 年 11 月 27 日	2021 年 05 月 26 日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈华忠	77,369,018.84	2017 年 09 月 25 日	2019 年 09 月 25 日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈华忠、陈伟忠、陈智忠、方勇、卢嵩、阮宜宝、孙崇实	29,588,667.26	2018年07月06日	2019年03月26日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈华忠	225,282.40	2018年08月29日	2019年03月01日	否
陈伟忠、陈智忠、陈作留、陈华忠、卢嵩、阮宜宝	13,415,270.88	2017年11月27日	2021年05月26日	否
陈华忠、钟小兰、陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、梁结芬、陈作留、吴少英	755,047.00	2015年01月01日	2019年12月31日	否
	18,763,999.63	2015年01月01日	2019年12月31日	否
	1,629,240.89	2015年01月01日	2019年12月31日	否
陈伟忠、陈智忠、陈作留、陈华忠、阮宜宝	25,382,931.27	2017年01月01日	2022年12月31日	否
	9,806,472.42	2017年01月01日	2022年12月31日	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,314,134.05	6,061,387.42

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	19,395,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	7,758,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	13.15 元/股，合同剩余期限为 31 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	6.58 元/股，合同剩余期限为 31 个月

根据公司2018年7月16日第二次临时股东大会决议及2018年8月20日第二届董事会第六次会议决议，公司拟首次向303名股权激励对象授予的限制性股票数量为646.50万股，授予价格每股人民币6.58元；拟首次授予的股票期权数量为1,293.00万股，行权价格每股人民币13.15元。截至2018年8月20日，公司实际已授予303名股权激励对象限制性股票646.50万股，募集资金总额为人民币4,253.97万元；公司实际已授予303名股权激励对象股票期权1,293.00万股。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公允价值按授予的股票的市价确定；股票期权公允价值采用期权定价模型确定
可行权权益工具数量的确定依据	授予的各期权益工具满足相应等待期公司规定的业绩
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,757,890.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,757,890.63

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、股份支付的修改、终止情况

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：

截至资产负债表日，本公司除关联方及关联交易保函担保中开具的保函以及深圳工程开具的4,793,572.73元保函外，不存在需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	30,533,330.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,533,330.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 设立全资子公司

2019年1月11日，公司第二届董事会第十二次会议决议通过设立全资子公司香港科顺，注册资本1美元，并于2019年1月21日核准成立。

(2) 其他资产负债表日后事项说明

截至2019年4月25日，本公司除上述事项外不存在需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以产品分部为基础确定报告分部，由于公司不同产品共用资产和共担负债，故无法区分各报告分部的资产总额和负债总额。

(2) 其他说明

本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
防水卷材销售	2,044,176,307.51	1,329,368,921.16	1,346,770,064.53	790,351,623.00
防水涂料销售	588,001,780.77	444,734,981.31	400,054,118.02	289,308,685.12
防水工程施工	444,164,227.51	335,890,041.10	281,226,756.58	175,563,124.54
其他	10,153,017.90	6,634,847.58	2,462,510.90	1,528,518.04
小 计	3,086,495,333.69	2,116,628,791.15	2,030,513,450.03	1,256,751,950.70

十六、母公司财务报表主要项目注释**1、应收票据及应收账款**

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	281,890,767.82	196,292,574.20
应收账款	1,499,688,595.42	971,668,958.57
合计	1,781,579,363.24	1,167,961,532.77

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	99,571,927.68	73,396,767.58
商业承兑票据	182,318,840.14	122,895,806.62
合计	281,890,767.82	196,292,574.20

2) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	10,284,391.25
合计	10,284,391.25

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	125,590,555.78	
商业承兑票据	600,000.00	10,284,391.25
合计	126,190,555.78	10,284,391.25

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人是中铁十二局集团有限公司，由于中铁十二局集团有限公司是大型国企中国铁建股份有限公司的全资子公司，具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,580,625,016.80	99.59%	80,936,421.38	5.12%	1,499,688,595.42	1,022,604,930.66	99.14%	50,935,972.09	4.98%	971,668,958.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,484,886.07	0.41%	6,484,886.07	100.00%		8,828,387.50	0.86%	8,828,387.50	100.00%	
合计	1,587,109,902.87	100.00%	87,421,307.45	5.51%	1,499,688,595.42	1,031,433,318.16	100.00%	59,764,359.59	5.79%	971,668,958.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,035,536,976.26	51,776,848.81	5.00%
1 至 2 年	135,911,955.70	13,591,195.57	10.00%
2 至 3 年	25,862,338.68	7,758,701.61	30.00%
3 至 4 年	9,173,249.02	4,586,624.52	50.00%

4至5年	3,444,977.54	2,755,982.03	80.00%
5年以上	467,068.84	467,068.84	100.00%
合计	1,210,396,566.04	80,936,421.38	6.69%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	370,228,450.76		
小计	370,228,450.76		

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
45家零星单位	6,484,886.07	6,484,886.07	100.00	长期挂账款项由于其可收回性与其他款项存在明显差异，报告期内对该等款项全额计提坏账准备
小计	6,484,886.07	6,484,886.07	100.00	

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 28,229,241.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
零星单位	572,293.42

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
零星单位	货款	572,293.42	缺乏偿债能力	总经理审核批准	否
合计	--	572,293.42	--	--	--

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	361,937,198.87	22.80	0.00
客户二	109,198,454.21	6.88	6,752,202.16
客户三	74,986,913.71	4.72	5,420,295.92
客户四	52,224,707.30	3.29	2,790,094.29
客户五	45,291,539.99	2.85	2,264,577.00
小计	643,638,814.08	40.54	17,227,169.37

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	347,117,337.58	107,920,563.50
合计	347,117,337.58	107,920,563.50

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	358,597,813.32	100.00%	11,480,475.74	3.20%	347,117,337.58	112,191,567.35	100.00%	4,271,003.85	3.81%	107,920,563.50
合计	358,597,813.32	100.00%	11,480,475.74	3.20%	347,117,337.58	112,191,567.35	100.00%	4,271,003.85	3.81%	107,920,563.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	130,694,123.33	6,534,706.16	5.00%
1 至 2 年	7,003,486.17	700,348.62	10.00%
2 至 3 年	1,569,339.90	470,801.97	30.00%
3 至 4 年	679,413.54	339,706.77	50.00%
4 至 5 年	269,049.99	215,239.99	80.00%
5 年以上	3,219,672.23	3,219,672.23	100.00%
合计	143,435,085.16	11,480,475.74	8.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	215,162,728.16		
小 计	215,162,728.16		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,214,721.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
零星单位	5,250.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
零星单位	货款	5,250.00	缺乏偿债能力	总经理审核批准	否
合计	--	5,250.00	--	--	--

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	215,162,728.16	88,908,711.66
押金保证金	142,330,840.08	22,303,962.47
备用金	1,098,395.08	978,893.22
应收暂付款	5,850.00	
合计	358,597,813.32	112,191,567.35

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南通科顺	拆借款	118,326,440.13	1 年以内	33.00%	
荆门科顺	拆借款	83,768,333.33	1 年以内	23.36%	
客户三	押金保证金	50,000,000.00	1 年以内	13.94%	2,500,000.00
客户二	押金保证金	21,000,000.00	1 年以内	5.86%	1,050,000.00
客户三	押金保证金	20,100,000.00	账龄 1 年以内为 20,000,000.00 元， 1-2	5.61%	1,010,000.00

			年为 100,000.00 元。		
合计	--	293,194,773.46	--	81.77%	4,560,000.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	600,708,189.13		600,708,189.13	411,658,189.13		411,658,189.13
合计	600,708,189.13		600,708,189.13	411,658,189.13		411,658,189.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山科顺	105,603,679.55			105,603,679.55		
北京科顺	7,606,456.38			7,606,456.38		
昆山科顺	7,767,641.76			7,767,641.76		
深圳工程	22,860,411.44	30,000,000.00		52,860,411.44		
重庆科顺	80,000,000.00			80,000,000.00		
南通科顺	80,000,000.00			80,000,000.00		
德州科顺	10,000,000.00	70,000,000.00		80,000,000.00		
依来德	10,000,000.00	40,000,000.00		50,000,000.00		
科顺电子商务	1,000,000.00			1,000,000.00		
渭南科顺	15,000,000.00	35,000,000.00		50,000,000.00		
鞍山科顺	35,820,000.00			35,820,000.00		
荆门科顺	36,000,000.00	14,000,000.00		50,000,000.00		
百年科顺		50,000.00		50,000.00		
广东顺采						
科居建筑						
广西科顺						
安徽科顺						
铂盾新材						
合计	411,658,189.13	189,050,000.00		600,708,189.13		

(2) 对联营、合营企业投资

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,896,420,772.76	2,166,898,914.61	1,886,445,943.99	1,281,618,363.81
其他业务	53,613,234.27	53,759,431.04	39,057,038.30	39,796,918.55
合计	2,950,034,007.03	2,220,658,345.65	1,925,502,982.29	1,321,415,282.36

按产品区分营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
防水卷材销售	2,287,468,753.74	1,644,698,616.56	1,478,204,135.45	951,935,903.09
防水涂料销售	598,563,193.30	513,200,425.48	405,514,334.34	326,865,566.07
其他	10,388,825.72	8,999,872.57	2,727,474.20	2,816,894.65
小计	2,896,420,772.76	2,166,898,914.61	1,886,445,943.99	1,281,618,363.81

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	13,234,187.36	
理财产品投资收益	6,034,835.55	493,643.84
期货投资收益		-2,910,495.47
合计	19,269,022.91	-2,416,851.63

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,573,735.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,746,732.31	
委托他人投资或管理资产的损益	2,841,446.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,674,080.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-70,801.96	
减：所得税影响额	2,187,757.76	
合计	9,577,434.65	--

公司报告期存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

项目	涉及金额（元）	原因
投资收益	16,427,576.24	募集资金用于购买结构性存款和保本保收益理财产品产生的投资收益以及购买结构性存款根据保底利率确认的公允价值变动损益与定期存款的特点极为相似，并且购买及持有前述产品是企业日常资金管理行为，可以认定为经常性损益
公允价值变动损益	9,925,104.16	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.69%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.34%	0.30	0.30

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	185,267,247.31
非经常性损益	B	9,577,434.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	175,689,812.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,443,101,912.24

项 目	序号	本期数	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	1,401,051,150.36	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	11	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	56,524,095.80	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	5	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	40,211,909.96	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	4	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G3	30,533,330.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3	7	
其他	股份支付新增的、归属于公司普通股股东的净资产	I1	5,757,890.63
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	年末计提（使用）的专项储备	I2	2,016,069.15
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm J/K$	2,769,152,617.88	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.69%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.34%	

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	185,267,247.31
非经常性损益	B	9,577,434.65
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	175,689,812.66
期初股份总数	D	458,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	152,666,600.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	11
因回购等减少股份数	H1	4,591,000.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	5
因回购等减少股份数	H2	3,409,006.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	4

项 目	序号	本期数
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	594,895,131.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.31
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.30

②稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用