



科顺防水科技股份有限公司
2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈伟忠、主管会计工作负责人卢嵩及会计机构负责人(会计主管人员)文银伟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

风险提示：

1、房地产需求不达预期的风险

公司属于建筑防水行业，生产的建筑防水材料主要应用于工业建筑、民用建筑、公共设施和其他基础设施建设工程等。报告期内，房地产行业是公司销售收入的主要来源之一，因此房地产行业发展趋势对公司销售收入的持续增长和盈利能力的影响较大。如未来房地产行业的发展趋势不达预期、新开工面积下滑或资金状况愈加严峻，将对公司的收入增长、利润增长以及货款回收带来不利影响。

应对措施：公司将继续加大市场开发力度，优化客户结构和产品结构，开发更多优质地产客户，加大对基础设施建设领域的市场开发，提高在高铁、地铁、核电、地下管廊、海绵城市、综合场馆等领域的销售收入；同时，继续推进全国产能布局计划，将技术、成本优势转化成规模效益，提升企业抗风险能力和持续发展能力。

2、原材料价格波动风险

公司生产所需的原材料主要包括沥青、膜类（含隔离膜）、聚酯胎基、SBS 改性剂、聚醚、乳液、基础油、石蜡、异氰酸酯等，前述原材料均属石油化工产品，受国际原油市场以及国

内供给侧改革的影响较大。公司对沥青等大宗商品议价能力相对较弱，对其他原材料有一定议价能力，如果未来上述原材料采购价格大幅波动，将可能对公司的盈利能力产生影响。

应对措施：公司将密切关注上游原材料的价格走势，同时提高原材料库容，并通过套期保值、远期现货等工具有效降低原材料价格波动的风险。同时，通过集中采购提升对供应商的议价能力。

3、应收账款回收的风险

随着公司业务规模不断扩大，公司应收账款与营业收入呈同步增长趋势。应收账款客户主要为大型央企、国企及知名房地产企业，若国家宏观经济调控政策发生重大不利变化以及经济下行压力增大的情况下，公司主要债务人未来可能出现财务状况恶化，导致公司应收账款不能按期收回或无法收回产生坏账，将对公司业绩和生产经营产生较大影响。

应对措施：公司将通过积极调整销售策略、优化销售渠道、加强信用风险管控、加大应收账款催收力度减缓应收账款增长，同时，积极开拓优质客户，提高应收账款周转率。

4、发行股份购买资产事项不予获批的风险

公司本次发行股票购买资产尚需获得公司股东大会审议批准及深交所审核通过并经中国证监会予以注册，因此，本次交易能否顺利实施尚存在不确定性。

应对措施：公司将严格按照深交所及中国证监会的相关规定，积极推进本次发行股票购买事项，严格履行信息披露义务，及时提示相关风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 635,371,600 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	56
第七节 优先股相关情况.....	63
第八节 可转换公司债券相关情况.....	63
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第十节 公司治理.....	71
第十一节 公司债券相关情况	80
第十二节 财务报告.....	81
第十三节 备查文件目录.....	187

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、科顺防水、科顺股份	指	科顺防水科技股份有限公司
科顺公司	指	公司前身，广东科顺化工实业有限公司
佛山科顺	指	佛山市科顺建筑材料有限公司
昆山科顺	指	昆山科顺防水材料有限公司
北京科顺	指	北京科顺建筑材料有限公司
深圳工程	指	深圳市科顺防水工程有限公司
重庆科顺	指	重庆科顺新材料科技有限公司
南通科顺	指	南通科顺建筑新材料有限公司
德州科顺	指	德州科顺建筑材料有限公司
民用建材	指	科顺民用建材有限公司
科顺电子商务	指	广东顺德科顺电子商务有限公司
渭南科顺	指	渭南科顺新型材料有限公司
鞍山科顺	指	鞍山科顺建筑材料有限公司
荆门科顺	指	荆门科顺新材料有限公司
广西科顺	指	广西科顺新材料有限公司
安徽科顺	指	安徽科顺新材料有限公司
香港科顺	指	科顺集团国际有限公司（英文名称：Keshun International Limited）
广东顺采	指	广东顺采供应链管理有限公司
上海筑通	指	上海筑通新材料技术有限公司
科顺一零五六	指	深圳市科顺一零五六技术有限公司
百年科顺	指	北京百年科顺建筑工程有限公司
科顺建筑	指	广州科顺建筑工程有限公司
科顺供应链	指	重庆科顺供应链管理有限公司
马来西亚科顺	指	KESHUN GROUP(M)SDN.BHD.
福建科顺	指	福建科顺新材料有限公司
海南科顺	指	海南科顺新材料科技有限公司
创信检测	指	创信（广东）检测技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

释义项	指	释义内容
结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
保荐机构	指	国元证券股份有限公司
《公司章程》	指	科顺防水科技股份有限公司章程
报告期内	指	2020 年度
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元
防水卷材	指	以沥青或合成高分子材料为基料，通过挤出压延或辊涂的薄片状可卷曲成卷状的柔性防水材料，包括沥青基防水卷材、高分子防水卷材
防水涂料	指	一种无定形材料，常温下呈流体、半流体状态，现场刷涂、刮涂或喷涂在防水基层表面，经溶剂挥发、水分蒸发、组分间化学反应可固结成一定厚度的防水涂层

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	科顺股份	股票代码	300737
公司的中文名称	科顺防水科技股份有限公司		
公司的中文简称	科顺股份		
公司的外文名称	Keshun Waterproof Technologies Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	Keshun		
公司的法定代表人	陈伟忠		
注册地址	佛山市顺德区容桂红旗中路工业区 38 号之一		
注册地址的邮政编码	528303		
办公地址	佛山市顺德区容桂红旗中路工业区 38 号之一		
办公地址的邮政编码	528303		
公司国际互联网网址	www.keshun.com.cn		
电子信箱	office@keshun.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毕双喜	李文东
联系地址	佛山市顺德区容桂红旗中路工业区 38 号之一	佛山市顺德区容桂红旗中路工业区 38 号之一
电话	0757-28603333-8803	0757-28603333-8803
传真	0757-26614480	0757-26614480
电子信箱	office@keshun.com.cn	office@keshun.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
签字会计师姓名	蒋舒媚，许红瑾

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号	车达飞、董江森	2018 年 1 月 25 日至 2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司无需追溯调整或重述以前年度会计数据

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	6,237,878,504.62	4,651,957,012.00	34.09%	3,096,749,290.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	890,334,135.37	363,361,528.13	145.03%	185,267,247.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	885,987,331.88	345,037,392.17	156.78%	175,689,812.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	552,180,280.32	174,710,725.34	216.05%	-198,461,959.04
基本每股收益（元/股）	1.48	0.6	146.67%	0.31
稀释每股收益（元/股）	1.48	0.6	146.67%	0.31
加权平均净资产收益率	24.53%	11.96%	12.57%	6.69%
项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	8,148,385,473.43	5,993,281,857.81	35.96%	4,923,609,168.47
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,152,488,797.20	3,148,524,898.88	31.89%	2,909,924,933.93

公司不存在最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力不确定性的情况。

扣除非经常损益前后的净利润孰低者不为负值

公司报告期末至年度报告披露日股本存在因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生

变化且影响所有者权益金额

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.4013

六、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	809,270,033.02	1,850,127,423.76	1,676,251,212.95	1,902,229,834.89
归属于上市公司股东的净利润	29,382,913.67	260,588,483.70	284,598,310.22	315,764,427.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,531,871.18	257,890,476.97	275,301,332.38	305,263,651.35
经营活动产生的现金流量净额	-261,073,983.90	-69,765,604.78	289,676,447.60	593,343,421.40

上述财务指标或其加总数与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标不存在重大差异

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,659,869.33	-1,393,608.74	1,573,735.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	106,500.00	87,000.00		
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）	25,706,140.64	10,976,471.53	5,746,732.31	

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益			2,841,446.67	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-19,234,455.14	7,591,460.67		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,735,471.96	4,348,060.15	1,674,080.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	189,308.38	117,380.04	-70,801.96	
减：所得税影响额	496,293.02	3,402,627.69	2,187,757.76	
合计	4,346,803.49	18,324,135.96	9,577,434.65	--

公司报告期内不存在根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

（一）公司主营业务、主要产品及其用途、经营模式

1、公司主营业务

公司专业从事新型建筑防水材料研发、生产、销售并提供防水工程施工服务。公司的产品涵盖防水卷材、防水涂料两大类 100 多个品种，可为客户提供“一站式”建筑防水解决方案。

2、公司资质及主要产品、用途

公司为国家火炬计划重点高新技术企业，拥有院士工作站、国家级博士后科研工作站、中国建筑防水行业标准化实验室等研发机构和省级研发中心、省级工程中心。公司还荣获过“广东制造业 500 强企业”“2020 中国建材企业 100 强”“2020 佛山企业 100 强”等荣誉称号。

公司的产品或服务包括防水卷材、防水涂料等新型建筑防水材料及防水工程施工，广泛应用于水立方、港珠澳大桥、广州塔、深圳平安大厦等国家和城市标志性建筑、市政工程、交通工程、住宅商业地产及特种工程等领域。公司还与碧桂园、万科、融创、中海、招商蛇口等知名房企确定了战略合作关系，年服务项目超过 2,000 个。公司已连续 10 年荣获中国房地产 500 强首选供应商品牌。

公司具有较强的自主研发能力，报告期内研发投入占营业收入比例超过 4%，同时正在建设行业内领先的研发实验室。目前公司拥有和正在申请的专利达 280 多项，公司“CKS 科顺”、“依来德”、“APF”商标被认定为广东省著名商标，高分子防水涂料产品被认定为广东省名牌产品，136 款产品入选“标志产品政府采购清单”。同时公司产品还通过了中国铁路认证、中交认证、中核认证、中国建材认证、中国环境标志产品认证以及欧盟 CE 认证等多项认证。

3、公司经营模式

公司产品销售模式采取“直销+经销”模式。直销模式即公司在重点城市设立销售分公司，负责与大型房企的战略合作、当地防水建材市场开拓及重大工程的招投标工作，目前公司已在全国成立了 14 家销售分公司；经销模式即公司积极与各地建筑防水材料商行和建筑防水工程公司建立合作关系，充分发挥经销商本地化、专业化的分销优势，以实现产品的市场覆盖和快速推广。目前公司已与全国超过 1700 家经销商建立了长期稳固的合作关系。

公司主要实行“以销定产”的生产模式。公司生产中心接到营销中心的订单计划后，综合考虑运输距离、订单大小和缓急程度等因素将订单下发至各生产基地。在生产过程中，各生产基地根据市场预测和库存情况生产部分常规产品作为安全库存，以提高交货速度，缓解销售旺季和设备检修期间的产品供需矛盾。

公司原材料采购主要为按需采购模式，即签订产品销售合同后按订单进行原材料采购，同时设定合理的安全库存量。

（二）公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司从事的行业属于非金属矿物制品业（行业代码 C30）。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类代码表（GB/T4754-2011）》，公司属于非金属矿物制品业（行业代码 C30）下的防水建筑材料制造业（C30-3034）。

根据中国建筑防水协会相关资料，目前，我国防水行业处于一个落后产能过剩、产业集中度低、市场竞争不规范的欠成熟阶段，呈现“大行业、小企业”的格局。据中国建筑防水协会介绍，2020 年我国规模以上（主营业务收入在 2000 万元以上）防水企业有 723 家，其主营业务收入累计为 1087.00 亿元，比去年同期增长 4.6%。规模以上企业的利润总额达 73.97 亿元，比去年同期增长 12.07%。

防水材料主要原材料为石油化工相关产品，上游行业为石油化工产业；产品主要应用于房屋建筑、高速铁路、高速公路和城市道桥、地铁及城市轨道交通、机场、地下管廊、地下空间和水利设施等领域，下游客户主要为房地产业、基础设施领域，因此防水材料制造商议价能力相对较弱。同时，建筑防水材料发展较为成熟，目前还没有可以完全替代的产品，产品被替代的风险较低。

公司是中国建筑防水协会副会长单位，为行业协会认定的建筑防水行业综合实力前三强企业，在 2012 年-2021 年首选供应商品牌（防水材料类）测评中连续 10 年排名第二；荣获“2020 中国房地产供应链上市公司投资潜力 10 强”“中国公益节 2019 上市公司社会责任奖”“建筑防水行业科学技术奖-工程技术奖（金禹奖）”等荣誉称号，同时公司参与编制国家或行业标准 32 项，参与编制行业技术规范 16 项。

公司现有工程防水品牌“CKS 科顺”“科顺家庭防水”“科顺修缮”等核心品牌，产品涵盖防水卷材、防水涂料两大类 100 多个品种，可为客户提供“一站式”建筑防水解决方案。

公司现拥有佛山科顺、昆山科顺、重庆科顺、德州科顺、鞍山科顺、南通科顺、荆门科顺、渭南科顺八大生产基地，同时公司正在建设福建科顺、德州科顺三期项目生产基地，公司上述生产基地全面投产后，公司产能将大幅增长，产品供应区域将进一步扩大和优化，产能布局优势更加凸显。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	较期初增长 81.05%，主要系公司在建工程转固所致
存货	较期初增长-41.89%，主要系根据新的会计准则，将建造合同形成的已完工未结算资产列示至合同资产项目中
应收款项融资	较期初增长 265.9%，主要系公司以票据结算方式增加所致
递延所得税资产	较期初增长 68.98%，主要系公司本期减值准备计提增加所致
其他权益工具投资	较期初增长 77.77%，主要系公司间接持有的远大住工股权公允价值增加所致
预付款项	较期初增长 70.76%，主要系公司为对冲原材料成本上涨风险，提前储备部分沥青，预付采购款所致
其他流动资产	较期初增长 95.11%，主要系购买银行理财产品未到期增加及待抵扣、认证的进项税额增加所致

2、主要境外资产情况

不适用

三、核心竞争力分析

1、产品结构优势。公司所生产的产品已经涵盖了防水卷材、防水涂料两大类100多个品种，形成了较为完整的产品体系，可以为下游客户提供“一站式”防水解决方案。

2、研发创新优势。公司为国家火炬计划重点高新技术企业，拥有院士工作站、国家级博士后科研工作站、国家认可实验室（CNAS）等研发资质以及省级研发中心、省级工程中心等平台，同时与清华大学、华南理工大学等高校建立了产学研合作关系。2019年3月，公司与中国科学院院士、清华大学杨万泰教授合作共建院士专家工作站，成为2019年首批“广东省院士专家工作站”建站单位之一。目前公司拥有和正在申请的专利超过280项。在提升防水系统可靠性方面，公司推出的蠕变型橡胶沥青防水涂料与卷材复合系统获得中国建筑防水行业技术进步二等奖。在环保升级产品中，自主研发的单组分低VOC聚氨酯防水涂料满足严苛的DB11/3005—2017要求，突破性解决了施工工艺与VOC降低之间的平衡；水性非固化橡胶沥青防水涂料克服了常规非固化涂料高温施工、VOC释放等缺点。在新型防水材料开发中，丁基防水卷材、APF5000卷材、石墨烯改性聚氨酯防水涂料、仿生纤维增强防水砂浆等产品已投放市场，并获得用户广泛好评。

3、产能布局优势。公司已在广东佛山、江苏昆山、重庆长寿、山东德州、辽宁鞍山、江苏南通、湖北荆门、陕西渭南建有生产基地，覆盖华南、华北、华东、华中、西南、东北地区，同时公司正在建设福建科顺、德州科顺三期项目生产基地，公司上述各生产基地全面投产后，公司的产能优势及供应辐射区域优势将更加明显。

4、全方位的激励机制和卓越的人力资源优势。公司董事长具有20多年的建筑防水行业经验，是中国建筑防水协会副会长、中国建筑业协会建筑防水分会副会长，曾参与多个行业标准编制。经过多年发展，公司引进和培养了一大批优秀的管理、技术人才，公司通过高效的激励机制把员工个人发展和公司发展高度统一，形成了高效、稳定的管理层、研发团队和核心技术人员团队，为公司稳步发展保驾护航。公司在发展中不断引进优秀人才，为公司快速发展注入新鲜血液，优秀的人才团队在企业管理、销售管理和技术创新等方面发挥了积极作用。

5、公司拥有三大防水品牌，对应建筑市场、家装市场、维修堵漏市场。公司采用直销+经销的销售模式。直销方面，公司在北京、上海、广州、深圳等地开设14家销售分公司，负责大型企业的战略合作、本地的市场开拓和重点项目支持，同时承接大型防水工程施工、堵漏维修业务。公司目前已与碧桂园、万科地产、融创地产、中梁地产、万达地产等知名房企确定了战略合作关系并成为其重要供应商；与中国建筑、中国中铁、中国铁建等大型建筑企业建立了长期合作关系；在高铁、地下管廊、机场、地铁等领域也拥有较多客户。经销方面，公司根据不同防水市场需求在全国各地发展相应的经销商，目前在全国30个省份与超过1,700家经销商建立了长期稳固的合作关系，拥有多家年销售收入在数千万元以上、合作时间长达10年以上的经销商。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年，面对严峻复杂的国内外环境特别是新冠肺炎疫情严重冲击，我国国民经济稳定恢复，主要目标完成好于预期。国内生产总值（GDP）首次突破 100 万亿元大关，比上年增长 2.3%。其中，房地产开发投资活动 2020 年同比增长 7%，房地产百强企业的行业集中度持续提升至 63.2%；地产开发企业土地购置支出增加，房地产景气指数在持续向上恢复；基础设施建设方面，国家发改委在 2020 年相继批复大批轨道交通、公路桥隧、机场、水利设施等基建项目，基建投资预算显著增加。

2020 年，建筑防水行业受疫情及宏观经济下行影响，行业竞争格局发生较大变化，行业整合在加剧，市场份额加速集中。2020 年我国规模以上（主营业务收入在 2000 万元以上）防水企业有 723 家，其主营业务收入累计为 1087.00 亿元，比去年同期增长 4.6%。规模以上企业的利润总额达 73.97 亿元，比去年同期增长 12.07%。

2020 年，公司面对疫情影响以及产业链上下游的深刻变化，全体科顺人上下同心、迎难而上。全面投产新基地并发布百亿战略目标，按照公司“技术科顺、创新科顺、服务科顺”的经营理念，圆满完成公司年度预算计划。实现营业收入 623,787.85 万元，同比增长 34.09%；实现归属于上市公司股东的净利润 89,033.41 万元，同比增长 145.03%；经营活动产生的现金流量净额为 55,218.03 万元，同比增长 216.05%；公司 2020 年末的总资产达 814,838.55 万元，净资产达 415,248.88 万元，分别比期初增长 35.96%、31.89%。整体财务状况良好，各项经营指标正常，为公司的百亿战略取得了开门红。

2020 年度，公司经营管理重点工作如下：

1、积极落实生产基地建设，为百亿目标提供供应支持

报告期内，公司根据百亿战略的具体发展路径，制定了未来三年（2021-2023）公司产能发展计划，明确提出公司产能在未来三年将保持 40%的复合增长，为此，公司全力推进募投项目荆门科顺、渭南科顺以及德州科顺二期的建设进度，并顺利在年内实现投产。同时，加快推进福建科顺、德州科顺三期等生产基地的筹备建设，在重庆科顺、南通科顺、佛山科顺等原有生产基地继续扩充产线，打造综合成本最优、生产效率最高的产能布局体系，为公司第一个百亿和第二个百亿目标提供充足的产能保障。

2、进一步优化组织架构，打造百亿团队

报告期内，公司全面优化了组织架构，成立“科顺修缮集团”，形成“工程建材集团”“民用建材集团”“科顺修缮集团”“国际建材集团”四大板块并驾齐驱的组织架构，对工程施工、维修堵漏、综合修缮团队进行重新优化组合，促使业务全面涵盖新建、装修、维修三大市场，积极把握“旧改”“棚改”“新农村建设”等政策变化带来的市场机遇。同时，成立新产品推广中心，负责公司新技术、新产品、新方案的市场推广工作，落实公司提高新产品销售占比的经营计划。

3、持续保持高研发投入，继续巩固技术创新优势

报告期内，公司研发投入 28,183.29 万元，占营业收入比例为 4.52%，较上年同期增长 34.52%，公司充分发挥院士工作站、博士后工作站、省级技术工程中心、国家认可实验室(CNAS)的科技优势，加大高端人才引进，统筹推进基础研究、前沿研究、技术转化、产品开发、性能升级等工作。2020 年度，公司研发成果突出，完成发明专利申请 7 项，授权专利 9 项，发明专利获广东专利奖，以副主编和参编的形式参与修订国标、团标 6 个，通用规范 3 个。公司博士主导的研发团队在国际知名期刊上刊登了 SCI 论文一篇。目前，公司拥有和正在申请的专利超过 280 项，其中发明专利 98 项，技术创新优势明显。

4、抓管理、提效率、降费用

报告期内，公司全面推行卓越绩效管理模式，聘请全球知名咨询机构，系统梳理公司企业文化、经营理念，凝聚形成《科顺基本法》，为公司未来发展指明方向、铺好路线。同时启动组织与人力发展提升项目，优化公司战略组织、人岗匹配、薪酬福利体系，确定并落实公司 2021 年六大“必赢之仗”。通过上线仓储物流管理系统，优化供应链管理，有效降低公司运输费用率。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

据中国建筑防水协会介绍，政府对防水行业的管理，正在从“严进轻管”向“宽进严管”转变，建筑防水卷材工业产品生产许可证取消，“防水工”职业资格即将退出“国家职业资格目录”，防水防腐保温资质被合并，防水行业的门槛进一步降低。同时，生态环境部对防水行业开展环保绩效分级管理，工信部对沥青基卷材等建材重点用能企业开展能耗专项监察。

行业发展方面，据中国建筑防水协会统计，2020年我国规模以上（主营业务收入在2000万元以上）防水企业有723家，其主营业务收入累计为 1087.00亿元，比去年同期增长4.6%。

规模以上企业的利润总额达73.97亿元，比去年同期增长12.07%。中国建筑防水协会预测2020年建筑防水材料总产量约为25.15亿平方米，同比增长率为3.6%。从整体业绩上看，防水行业上市公司受疫情影响较小，经营业绩远超行业平均水平，产能新增较大。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

项目	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,237,878,504.62	100%	4,651,957,012.00	100%	34.09%
分行业					
防水材料销售	5,210,698,887.67	83.53%	4,092,258,449.04	87.97%	27.33%
防水工程施工	989,773,745.16	15.87%	504,372,442.98	10.84%	96.24%
其他	5,410,299.05	0.09%	6,611,082.80	0.14%	-18.16%
其他业务收入	31,995,572.74	0.51%	48,715,037.18	1.05%	-34.32%
分产品					
防水卷材销售	4,058,997,246.94	65.07%	3,168,858,422.43	68.12%	28.09%
防水涂料销售	1,151,701,640.73	18.46%	923,400,026.61	19.85%	24.72%
防水工程施工	989,773,745.16	15.87%	504,372,442.98	10.84%	96.24%
其他	5,410,299.05	0.09%	6,611,082.80	0.14%	-18.16%
其他业务收入	31,995,572.74	0.51%	48,715,037.18	1.05%	-34.32%
分地区					
中国境内	6,195,166,879.86	99.32%	4,616,948,429.22	99.25%	34.18%
港澳台及境外	42,711,624.76	0.68%	35,008,582.78	0.75%	22.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
防水材料销售	5,210,698,887.67	3,209,209,160.91	38.41%	27.33%	20.97%	3.24%
防水工程施工	989,773,745.16	691,762,234.32	30.11%	96.24%	78.83%	6.80%
分产品						
防水卷材	4,058,997,246.94	2,463,480,375.51	39.31%	28.09%	20.37%	3.89%
防水涂料	1,151,701,640.73	745,728,785.40	35.25%	24.72%	22.98%	0.92%
防水工程施工	989,773,745.16	691,762,234.32	30.11%	96.24%	78.83%	6.80%
分地区						
中国境内	6,195,166,879.86	3,903,081,752.75	37.00%	34.18%	27.14%	3.49%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

不适用

(3) 公司实物销售收入大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
建筑防水行业	销售量	平方米	437,851,158.02	267,256,663.50	63.83%
	生产量	平方米	471,755,923.56	267,828,371.08	76.14%
	库存量	平方米	15,077,393.64	13,272,699.63	13.60%
	外购量	平方米	14,969,675.00	15,229,208.47	-1.70%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

报告期内，公司生产量大幅提升主要原因系公司荆门科顺和渭南科顺相继投产，产能进一步增加，同时订单需求大幅增加所致。销售量大幅增长主要原因系市场需求旺盛，同时公司品牌知名度、产能布局、产品质量等综合竞争力提升，市场开拓力度加大，获得更多客户及订单所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
防水材料销售	直接材料	2,806,994,882.27	71.36%	2,326,249,275.35	75.23%	20.67%
防水材料销售	燃料动力	77,432,431.84	1.97%	51,658,727.64	1.67%	49.89%
防水材料销售	直接人工	63,453,279.93	1.61%	38,336,680.09	1.24%	65.52%
防水材料销售	制造费用	152,415,593.94	3.87%	87,238,680.87	2.82%	74.71%
防水材料销售	外购产品	108,912,972.94	2.77%	149,503,535.03	4.83%	-27.15%
防水工程施工	直接材料	446,968,091.32	11.36%	221,253,732.30	7.16%	102.02%
防水工程施工	直接人工	187,114,385.30	4.76%	125,610,300.06	4.06%	48.96%
防水工程施工	间接费用	55,786,944.75	1.42%	32,348,567.31	1.05%	72.46%
防水工程施工	安全生产费	1,892,812.96	0.05%	7,607,267.76	0.25%	-75.12%
其他收入	直接材料	30,301,973.73	0.77%	40,104,139.24	1.30%	-24.44%
其他收入	燃料动力	105,458.98	0.00%	1,108,568.07	0.04%	-90.49%
其他收入	直接人工	114,899.99	0.00%	1,299,508.09	0.04%	-91.16%
其他收入	制造费用	204,432.07	0.01%	2,102,669.49	0.07%	-90.28%
其他收入	外购产品	1,947,146.18	0.05%	7,728,143.76	0.25%	-74.80%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

①合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
柬埔寨科顺	新设孙公司	2020-10-09	1万美元	100%
创信检测	新设子公司	2020-05-26	1,000万元	100%
海南科顺	新设子公司	2020-04-13	5,000万元	100%

②合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
广西科顺（崇左）	注销子公司	2020-11-26	-	-846.82

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	874,174,151.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.02%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	248,945,635.09	3.99%
2	客户二	246,961,896.98	3.96%
3	客户三	177,583,372.85	2.85%
4	客户四	111,768,959.85	1.79%
5	客户五	88,914,286.70	1.43%
合计	--	874,174,151.47	14.02%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,040,871,644.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.41%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	488,867,397.10	13.34%
2	供应商二	193,519,774.04	5.28%
3	供应商三	127,376,206.63	3.48%
4	供应商四	121,560,000.27	3.32%
5	供应商五	109,548,266.89	2.99%
合计	--	1,040,871,644.93	28.41%

3、费用

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	389,229,846.81	575,764,746.31	-32.40%	主要系根据新会计准则将运输装卸费改列至营业成本中
管理费用	243,373,583.75	205,795,587.08	18.26%	无重大变动，因经营规模增加而相应增加
财务费用	27,226,078.33	20,159,173.32	35.06%	主要系负债规模增加，导致利息支出增加所致
研发费用	281,832,949.33	209,507,282.86	34.52%	主要系研发项目增加所致。

4、研发投入

2020年，公司研发中心充分发挥院士工作站、博士后工作站、省级技术工程中心、CNAS实验室等平台的优势，重点推行产品质量。在保证新产品开发前提下，对现有产品也进行了性能升级替换工作。2020年，研发中心外部产学研立项近10项，均为基础研究型项目；内部正式立项项目近50项，完成率达93.3%。2020年度，公司研究成果突出，推出多款爆品，例如新品“APF-5000非沥青基防水卷材”在中国国际屋面和建筑防水技术展览会上被评为优秀新产品，获得由佛山市高新技术产业协会办法的优秀成果奖。另外“丁基橡胶自粘热塑性聚烯烃卷材和特种涂料防水系统”获得佛山高新技术进步奖三等奖。

报告期内，公司完成发明专利申请7项，授权专利9项，其中专利《一种反应型高分子防水卷材》获得由广东省人民政府颁发的广东专利奖。另外，部分研究成果已转化为学术论文4篇，并刊登在核心期刊《中国建筑防水》上。由公司博士牵头的研发团队在国际知名期刊上刊登了SCI论文1篇：《A novel kind of room temperature self-healing poly(urethane-urea) with robust mechanical strength based on aromatic disulfide》，充分展示出科顺研发团队研究的深入性和前沿性。2020年，公司还以副主编和参编的形式共参与修订国标、团标、会标共6个，通用规范3个。

2020年研发中心先后与中石油燃料油有限责任公司研究院、北京科技大学、华南理工大学以及暨南大学等高校进行项目沟通探讨及交流，并联合培养博士后1名、研究生1名、大学生20名。现公司研发中心共有海内外博士研究生8名，硕士研究生7名，本科及以上学历人员占比90%以上。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

项目	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	370	519	456
研发人员数量占比	10.95%	17.82%	16.59%
研发投入金额（元）	281,832,949.33	209,507,282.86	130,691,708.08
研发投入占营业收入比例	4.52%	4.50%	4.22%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年未发生重大变化，研发投入资本化率为 0。

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,730,985,290.20	4,513,734,553.19	26.97%
经营活动现金流出小计	5,178,805,009.88	4,339,023,827.84	19.35%
经营活动产生的现金流量净额	552,180,280.32	174,710,725.34	216.05%
投资活动现金流入小计	552,435,700.19	1,056,259,490.34	-47.70%
投资活动现金流出小计	1,434,519,023.64	950,553,113.71	50.91%
投资活动产生的现金流量净额	-882,083,323.45	105,706,376.63	-934.47%
筹资活动现金流入小计	1,743,252,922.23	914,785,137.44	90.56%
筹资活动现金流出小计	1,095,228,363.73	964,977,639.00	13.50%
筹资活动产生的现金流量净额	648,024,558.50	-50,192,501.56	1,391.08%
现金及现金等价物净增加额	317,785,219.94	229,515,028.99	38.46%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、经营活动产生的现金流量净额大幅增加主要系公司报告期内净利润大幅增加，以及公司规模效应显现，议价能力提升，付现比与上期相较略有下降所致。

2、投资活动产生的现金流量净额大幅减少主要系上期公司闲置募集资金理财赎回金额较大，而本期赎回较少同时新投入理财金额较大所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额大幅增加主要系报告期内公司银行借款规模增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明：

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与净利润存在较大差异的原因主要系报告期内公司应收款项增加所致。

三、非主营业务情况

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-27,984,675.47	-2.69%	主要系公司沥青期货套保损失所致	否
公允价值变动损益	196,372.22	0.02%	主要系理财产品计提的预期收益	否
资产减值损失	-34,924,672.48	-3.36%	主要系公司存货计提跌价准备所致	否
营业外收入	8,343,698.52	0.80%	主要系获得赔款收入所致	否
营业外支出	2,608,226.56	0.25%	主要系对外捐赠所致	否
信用减值损失	-242,679,157.45	-23.36%	主要系计提应收款项减值准备所致	是
资产处置收益	-7,659,869.33	-0.74%	主要系处置固定资产损失所致	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

单位：元

项目	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,420,149,619.01	17.43%	1,100,965,523.67	18.37%	-0.94%	无重大变动
应收账款	2,388,371,362.79	29.31%	1,853,668,772.13	30.93%	-1.62%	无重大变动
存货	339,790,641.46	4.17%	287,051,921.78	4.79%	-0.62%	主要系根据新会计准则将部分建造合同形成的已完工未结算资产列示至合同资产项目中
固定资产	1,310,263,774.96	16.08%	723,691,261.74	12.08%	4.00%	主要系部分在建工程转固所致
在建工程	369,262,592.05	4.53%	504,325,196.67	8.41%	-3.88%	主要系部分在建工程转固所致
短期借款	659,191,283.84	8.09%	510,763,339.84	8.52%	-0.43%	无重大变动
长期借款	211,377,303.29	2.59%	73,709,260.55	1.23%	1.36%	主要系增加长期借款解决建设生产基地的资金需求

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	196,372.22			690,010,000.00	473,010,000.00		217,196,372.22
2.其他权益工具投资	18,115,979.13		15,848,929.88			1,759,858.79		32,205,050.22
3.应收款项融资	61,930,583.45				2,159,853,948.30	1,928,712,814.00	66,465,701.89	226,606,015.86
上述合计	80,046,562.58	196,372.22	15,848,929.88	0.00	2,849,863,948.30	2,403,482,672.79	66,465,701.89	476,007,438.30
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	164,160,687.09	银行承兑汇票保证金、保函保证金、电商平台保证金、贷款保证金、建筑劳务工资保证金、应收账款保理保证金及分销通担保保证金
应收票据	124,840,828.07	商业承兑汇票用于借款质押
固定资产	126,558,054.36	借款及应付票据抵押
无形资产	15,069,616.75	借款及应付票据抵押
合计	430,629,186.27	

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
780,010,000.00	448,000,000.00	91.30%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第13号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

公司2020年新建生产基地荆门科顺、渭南科顺、德州科顺二期相继投入使用，但由于受投产时间较晚、

产能尚处于爬升阶段，2020年上述生产基地产能贡献不大，预计2021年产能利用率将大幅提升，有效承接公司实现收入目标的产能需求。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

不适用

4、以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
理财产品	200,000,000.00			200,000,000.00	200,000,000.00	578,611.12		募集资金
理财产品	490,010,000.00	196,372.22		490,010,000.00	273,010,000.00	2,060,959.45	217,000,000.00	自有资金
金融衍生工具	88,544,082.59		-54,579,173.58		1,759,858.79		32,205,050.22	自有资金
金融衍生工具	61,930,583.45			2,159,853,948.30	1,995,178,515.89		226,606,015.86	自有资金
合计	840,484,666.04	196,372.22	-54,579,173.58	2,849,863,948.30	2,469,948,374.68	2,639,570.57	475,811,066.08	--

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018年	首次公开	140,105.12	49,072.34	105,973.03	0	0	0.00%	40,745.78	暂补充流动资金、专用账户存储	0
合计	--	140,105.12	49,072.34	105,973.03	0	0	0.00%	40,745.78	--	0

募集资金总体使用情况说明

2018年1月22日,公司收到首次公开发行股票募集资金140,105.12万元,2018年3月1日,经公司董事会审议,公司以2,854.92万元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。本报告期内,公司实际使用募集资金49,072.34万元,截至报告期末,募集资金累计使用105,973.03万元,剩余募集资金40,745.78万元。其中用暂时闲置募集资金30,000万元暂时补充流动资金。因此,截至报告期末,公司闲置募集资金余额为10,745.78万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
渭南生产研发基地项目	否	53,039.8	53,039.8	18,275.96	33,323.86	62.83%	2021年01月31日	1,526.19	1,526.19	部分完工	否
荆门生产研发基地项目	否	76,525.32	76,525.32	30,095.84	64,869.94	84.77%	2021年01月31日	13,032.19	12,402.24	部分完工	否
科顺防水研发中心项目	否	10,540	10,540	700.54	7,779.23	73.81%	2021年01月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	140,105.12	140,105.12	49,072.34	105,973.03	--	--	14,558.38	13,928.43	--	--
超募资金投向: 无											
合计	--	140,105.12	140,105.12	49,072.34	105,973.03	--	--	14,558.38	13,928.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				无							
项目可行性发生重大变化的情况说明				无							
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用							
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用							
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况				公司第一届董事会第二十七次会议和第一届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司以2,854.92万元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金2,854.92万元,截至报告期末,公司已实际置换2,854.92万元。							

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 30,000 万元部分暂时闲置募集资金暂时补充流动资金。 公司该次实际使用 30,000 万元暂时闲置募集资金用于暂时补充流动资金，截至 2021 年 2 月 25 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的 30,000 万元闲置募集资金全部归还至公司募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	10,745.81 万元存放于募集资金专户，30,000 万元根据公司股东大会决议用于暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

不适用

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆供应链	子公司	防水材料销售	50,000,000	1,570,987,419.23	353,680,533.41	1,908,289,491.85	357,140,429.86	303,680,533.41

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
柬埔寨科顺	新设	无
创信检测	新设	无

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海南科顺	新设	无
广西科顺（崇左）	注销	无

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业发展展望

1、行业需求旺盛，成长空间巨大

国内建筑防水行业市场容量在 2000 亿元以上，但集中度较低，公司市占率不足 4%，未来成长空间巨大。同时地产及基建需求持续旺盛，公司将保持快速健康发展。

（1）地产需求稳定且向头部集中

2020 年受疫情影响，房地产增长有所放缓，随着国内疫情防控到位，房地产投资在 2021 年预计将继续保持稳定增长，由于建筑防水材料的刚需属性，叠加消费升级、地产行业集中度提升、防水质量标准提高、战略合作门槛提高等因素，头部防水企业将受益明显，获得更多商业机会。

（2）基建投资增加，防水需求逐步释放

2020 年，国家及各级政府相继推出了大规模基建投资计划，随着这些基建项目的陆续落实，其防水需求将逐步释放，基建领域曾经的“最低价中标”现象也正在逐步消失和改善中，项目负责人终身责任制的政策逐步得到落实，基建领域对防水品牌及质量要求不断提高，同时，部分建筑总包方开始实施战略集中采购模式，更加倾向于选择品牌知名度高、质量可靠、供应能力强、服务意识好的供应商。

2、行业高质量发展迈入新阶段

根据建筑防水行业《关于“十四五”防水行业高质量发展共识（2021-2025）》，“十四五”期间，建筑防水将向着绿色化、智能化、服务化、国际化发展，实现行业高质量发展。

（1）行业稳增长，发展高质量

未来，防水行业将关注新领域，开发新需求，持续从新型城镇化、新型基础设施、重大基础设施、乡村振兴、城市群都市圈、城市更新和消费升级等领域中培育防水市场增长点，促进行业持续增长。同时合

理生产布局，淘汰落后产能，防止低水平重复建设，鼓励产能共享，着力调整结构，提高行业劳动生产率和规模效益。

（2）标准待提高，落实碳中和

未来，防水行业将以全文强制防水规范要求为指引，推动修订标准，完善防水标准体系，提升防水材料全生命周期的耐久性和环保性；鼓励资本与产业结合，企业走“专精特新”的发展道路，从材料供应商向系统服务商转型。建立以绿色产品、绿色工厂、绿色园区、绿色供应链和绿色建筑构成的绿色发展体系，提升行业绿色发展水平。优化防水产品结构，大幅提高国标产品覆盖率，把碳减排作为绿色发展的重要目标。

（3）研发高投入，创新助发展

未来，防水行业将加大研发具有国际先进水平的二代生产工艺技术及装备的力度，尤其是高分子防水卷材成套生产线；加强基础技术、应用技术、防水设计等全周期研发能力，加快科研转化，激发行业创新发展新动能。

（二）公司发展展望

公司将贯彻落实《科顺基本法》中对公司品牌推广、技术创新、客户聚焦、智能生产、高效运营的要求，坚持高质量发展路线，聚焦在以建筑防水为主的功能性建材领域，确保 2022 年公司实现销售过百亿，并力争在 2025 年达到 200 亿营收规模。

2021 年是公司第一个百亿战略的关键之年，公司提出 80 亿的销售目标，对此，公司制定了详细的营计划。

1、保持研发高投入，巩固技术创新优势

2021 年，公司研发创新将坚持技术科顺和创新科顺的理念，持续加大研发投入，招募更多院士、专家、学者、博士等高端人才，充分利用院士工作站、博士后科研工作站的平台，加强研发队伍建设；在不断优化和改进现有产品的技术和工艺的同时，进一步扩展研发覆盖领域，加大对新领域、新技术的研发力度，适当延伸产业上游原材料的研发设计，通过联合开发、高端定制等方式研发出更加适合公司技术配方的原材料，建立起原材料优势。建设中国计量认证实验室（CMA），配备国际顶尖的检测设备，打造出行业内顶级的测试能力；与国内知名的检测机构和科研院所进行合作，培养高层次的检测和分析能力的人才。积极参加或主导防水行业标准制定，抢占制高点，同时加强专利产品的研发和知识产权保护工作。

2、加快产能建设，提升生产效率

2021 年，公司将按既定的产能扩增计划，有序推进生产基地建设及产线扩增计划，确保未来三年公司产能复合增长率达 40%以上，为公司战略目标提供产能保障。同时，升级改造现有生产设备，提高智能化

水平，提升生产效率，保障产品质量稳定性；树立标杆工厂，建立标准化管理模式，提高产品交付效率，建立生产成本优势。切实提高人均效率，实现每年 10% 的人均产值提升。

3、直销领域增份额，经销领域补短板

2021 年，公司将严格执行预算计划，确保直销客户收入稳健增长，提高百强客户的战略合作率，打造持续、稳固、优质的合作关系，努力开发优质基建项目，提高基建客户收入占比。经销领域将继续大力发展经销商客户，尤其是民用市场的经销商客户，确保 2021 年公司经销收入占比达到 45%，重点经销商客户达到 2000 家，经销商网络遍布全国主要市县，充分借助供应链融资工具，支持经销商做大做强。坚持“与长期同行者共创共享”的核心价值观，将公司百亿战略有效分解，积极引导经销商制定长期发展计划，确保公司战略目标与经销商目标高度统一。

4、整合外部资源，开拓新的业绩增长点

2021 年，公司将大力推进收购丰泽股份事项，同时，联合丰泽股份开展资源整合，充分利用双方的产品技术和客户渠道资源协调效应，实现双方共同发展，同时建立起完善的并购整合体系，为将来的并购整合工作提供标杆。

（三）风险及应对措施

1、房地产需求不达预期的风险

公司属于建筑防水行业，生产的建筑防水产品主要应用于工业建筑、民用建筑、公共设施和其他基础设施建设工程等。报告期内，房地产行业是公司销售收入的主要来源之一，因此房地产行业发展趋势对公司销售收入的持续增长和盈利能力的影响较大。如未来房地产行业的发展趋势不达预期、新开工面积下滑或资金状况愈加严峻，将对公司的收入增长、利润增长以及货款回收带来不利影响。

应对措施：公司将继续加大市场开发力度，优化客户结构和产品结构，开发更多优质地产客户，加大对基础设施建设领域的市场开发，提高在高铁、地铁、核电、地下管廊、海绵城市、综合场馆等领域的销售收入；同时，继续推进全国产能布局计划，将技术、成本优势转化成规模效益，提升企业抗风险能力和持续发展能力。

2、原材料价格波动风险

公司生产所需的原材料主要包括沥青、膜类（含隔离膜）、聚酯胎基、SBS 改性剂、聚醚、乳液、基础油、石蜡、异氰酸酯等，前述原材料均属石油化工产品，受国际原油市场以及国内供给侧改革的影响较大。公司对沥青等大宗商品议价能力相对较弱，对其他原材料有一定议价能力，如果未来上述原材料采购价格大幅波动，将可能对公司的盈利能力产生影响。

应对措施：公司将密切关注上游原材料的价格走势，同时提高原材料库容，并通过套期保值、远期现

货等工具有效降低原材料价格波动的风险。同时，通过集中采购提升对供应商的议价能力。

3、应收账款回收的风险

随着公司业务规模不断扩大，公司应收账款与营业收入呈同步增长趋势。应收账款客户主要为大型央企、国企及知名房地产企业，若国家宏观经济调控政策发生重大不利变化以及经济下行压力增大的情况下，公司主要债务人未来可能出现财务状况恶化，导致公司应收账款不能按期收回或无法收回产生坏账，将对公司业绩和生产经营产生较大影响。

应对措施：公司将通过积极调整销售策略、优化销售渠道、加强信用风险管控、加大应收账款催收力度减缓应收账款增长，同时，积极开拓优质客户，提高应收账款周转率。

4、发行股份购买资产事项不予获批的风险

公司本次发行股票购买资产尚需获得公司股东大会审议批准及深交所审核通过并经中国证监会予以注册，因此，本次交易能否顺利实施尚存在不确定性。

应对措施：公司将严格按照深交所及中国证监会的相关规定，积极推进本次发行股票购买事项，严格履行信息披露义务，及时提示相关风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：

2020 年公司制定了《科顺防水科技股份有限公司未来三年（2020-2022 年）股东分红回报规划》；经 2019 年度股东大会审议通过，公司 2019 年度不实施现金分红，不送红股，不实施资本公积转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况：

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	635,371,600
现金分红金额（元）（含税）	95,305,740.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	95,305,740.00
可分配利润（元）	1,073,052,013.04
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于<2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案>的议案》，董事会拟以 635,371,600 股为基数，每 10 股转增 8 股，同时每 10 股派息 1.5 元（含税）。公司第二届监事会第二十八次会议审议通过了该议案，公司独立董事发表了明确同意的意见。该利润分配方案符合《公司章程》相关规定，充分保护了中小投资者的合法权益。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

1、2020年度，经2020年度董事会审议通过，以截至2021年4月21日公司总股本635,371,600股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

2、2019年度，经2019年度董事会审议通过，公司2019年度不实施现金分红，不送红股，不实施资本公积转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。

3、2018年度，经2018年度股东大会审议通过以截至2019年4月25日公司总股本610,666,600股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.50元（含税），共计派发现金股利人民币30,533,330.00元（含税），不送红股，不实施资本公积转增股本。剩余未分配利润结转以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	95,305,740.00	890,334,135.37	10.70%	0.00	0.00%	95,305,740.00	10.70%
2019年	0.00	363,361,528.13	0.00%	50,946,170.40	14.02%	50,946,170.40	14.02%
2018年	30,533,330.00	185,267,247.31	16.48%	96,736,005.76	52.21%	127,269,335.76	68.69%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、阮宜宝	股份限售承诺	<p>1、本人所持有的发行人股票，自发行人股票上市之日起 36 个月内不会将所持有的发行人股份的全部或部分以任何方式直接或间接转让给任何人，包括（但不限于）任何形式的委托他人管理，也不由发行人回购该部分股份。超过上述 36 个月期限，若届时仍在发行人处担任董事、监事或高级管理人员职务，则本人每年转让的发行人股份不得超过本人所持有的发行人股份总数的 25%。上述期间若因发行人进行权益分派等导致本人所持有的发行人股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺；超过上述 36 个月期限，若本人不再担任发行人董事、监事或高级管理人员职务的，自本人不再担任发行人董事、监事或高级管理人员职务之日起半年内，不转让本人所持有的发行人股份。</p> <p>2、当首次出现发行人股票上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于公司股票的发行价格之情形（若发行人股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价格将相应进行除权除息调整），本人持有的发行人股票将在原承诺锁定 36 个月的基础上自动延长锁定 6 个月。</p> <p>3、自股票锁定期限届满后两年内，若本人试图通过任何途径或手段减持发行人首次公开发行股票前本人已持有的发行人股份，则减持价格不得低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本人减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格不得低于发行人首次公开发行股票的发行价格经除权除息调整后的价格。</p> <p>4、若本人违反上述持股承诺转让或减持股票的，则转让或减持股票所得收益归发行人所有。未向发行人足额缴纳减持收益前，发行人有权暂扣应向本人支付的报酬和应得的现金分红，同时本人不得转让直接及间接持有的发行人股份，直至本人将因违反承诺产生的收益足额交付发行人为止。</p> <p>5、本人将严格遵守《证券法》、《公司法》、《上市规则》、《新股改革意</p>	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			见)、《首发股东售股暂行规定》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件和《公司章程》中关于股东义务和责任的各项规定及要求。在发行人任职期间,应当定期、如实向发行人申报本人所持有的发行人股份及其变动情况(但如因发行人派发股票股利和资本公积金转增股本导致的变动除外)。6、上述承诺事项不因本人的职务变换或离职而改变或导致无效。			
	方勇、卢嵩、毕双喜、赵军、孙崇实、龚兴宇、吴志远	股份限售承诺	1、本人现所持有的发行人股份,自发行人股票上市之日起 12 个月内不进行转让,包括(但不限于)任何形式的委托他人管理,也不由发行人回购本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。超过上述期限,在发行人处任职期间,每年转让的发行人股份不得超过本人所持有的发行人股份总数的 25%。2、若本人在发行人股票于证券交易所上市之日起 6 个月内申报离职,自申报离职之日起 18 个月内不得转让本人持有的发行人的股份;若本人在发行人股票于证券交易所上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的,自申报离职之日起 12 个月内不得转让本人持有的发行人股份;若本人在发行人股票于证券交易所上市之日起第 13 个月以后申报离职的,自申报离职之日起 6 个月内不得转让本人持有的发行人股份。因发行人进行权益分派等导致本人直接持有发行人股份发生变化的,仍应遵守上述承诺及保证。自本人离职信息申报之日起 6 个月内,本人增持发行人的股份也按上述承诺及保证予以锁定。3、本人所持有发行人股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;自发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价格均低于首次公开发行股票价格时,或者上市后 6 个月期末收盘价格低于首次公开发行股票价格时,本人所持有发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。4、本人将严格遵守《证券法》、《公司法》、《上市规则》、《规范创业板公司董监高买卖股票行为的通知》、《新股改革意见》、《首发股东售股暂行规定》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件和《公司章程》中关于股东义务和责任的各项规定及要求。5、上述承诺事项不因本人的职务变换或离职而改变或导致无效。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行中
	邱志雄、黄志东	股份限售承诺	1、本人现所持有的发行人股份,自发行人股票上市之日起 12 个月内不得转让,包括(但不限于)任何形式的委托他人管理,也不由发行人回购本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。超过上述期限,在发行人处任职期间,每年转让的发行人股份不得超过本人所持有的	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			发行人股份总数的 25%。2、若本人在发行人股票于证券交易所上市之日起 6 个月内申报离职，自申报离职之日起 18 个月内不得转让本人持有的发行人的股份；若本人在发行人股票于证券交易所上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让本人持有的发行人股份；若本人在发行人股票于证券交易所上市之日起第 13 个月以后申报离职的，自申报离职之日起 6 个月内不得转让本人持有的发行人股份。因发行人进行权益分派等导致本人直接持有发行人股份发生变化的，仍应遵守上述承诺及保证。自本人离职信息申报之日起 6 个月内，本人增持发行人的股份也按上述承诺及保证予以锁定。3、本人将严格遵守《证券法》、《公司法》、《上市规则》、《规范创业板公司董监高买卖股票行为的通知》、《新股改革意见》、《首发股东售股暂行规定》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件和《公司章程》中关于股东义务和责任的各项规定及要求。4、上述承诺事项不因本人的职务变换或离职而改变或导致无效。			
	陈智忠、陈作留、陈华忠、陈行忠、方勇、阮宜静	股份限售承诺	本人承诺自发行人首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人首次公开发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份，遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行中
	陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈作留	股份减持承诺	本人减持公司股份时，保证采取符合相关法律、法规、规章规定的减持方式，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；如本人在股份锁定期届满后两年内减持股份，每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 10%，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；如本人在股份锁定期届满后两年内计划减持股份时，将结合自身财务规划，并考虑公司稳定股价、资本运作及长远发展的需求，进行合理减持；在减持所持有的公司股份时本人保证遵守证监会、交易所关于股东减持股份的相关规定。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。本人减持公司股份时，若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行中
	公司	上市后三年内	本公司将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本公司在《稳定股价预案》	2018 年 01	2021 年 1 月	正常履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		稳定股价的承诺	项下的各项义务和责任；本公司将极力敦促其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任；在触发本公司回购股票的条件成就时，如本公司未按照《稳定股价预案》规定采取稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时在限期内继续履行稳定股价的具体措施；如本公司董事会未在回购条件满足后 10 日内审议通过回购股票方案的，本公司将延期向董事发放除基本工资以外的薪酬、津贴及公司股东分红（如有），同时其持有的股份（如有）不得转让，直至董事会审议通过回购股票方案之日止；本公司股东大会未在董事会审议通过回购股票方案之日起 30 日内审议通过回购股票方案的，本公司将实施强制分红，但在股东大会审议通过回购股票方案前，本公司股东不得领取前述分红；若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，如控股股东未履行上述稳定股价具体措施的，则公司有权自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日届满后对控股股东的现金分红予以扣留，直至其履行增持义务；若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，如果董事（独立董事除外）、高级管理人员未履行上述稳定股价具体措施的，公司有权自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日届满后对其从公司领取的薪酬和津贴（如有）的 50% 以及除基本工资外的其他奖金或津贴收入予以扣留，直至其履行增持义务；在本公司新聘任董事和高管时，本公司将确保该等人员遵守《稳定股价预案》的规定，并签订相应书面承诺。	月 25 日	25 日	中
	陈伟忠、阮宜宝	上市后三年内稳定股价的承诺	本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担本人在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任；本人将积极敦促发行人及其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任；如发行人未遵守《稳定股价预案》，本人将督促发行人履行《稳定股价预案》，并提议召开相关董事会会议或股东大会会议并对有关议案投赞成票；在触发发行人回购股票的条件时，在股东大会对回购股份方案进行表决时，本人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票；在触发本人增持发行人的股票条件时，如本人未按照《稳定股价预案》采取增持股票的具体措施，则发行人有权自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日届满后将本人的现金分红予以扣留直至按照《稳定股价预案》的规定采取相应的增持股票措施并实施完毕为止；届时本人所持有的全部发行人股票（如有）锁定期限将自动延长 6 个月；且发行人有权延期十二个月发放本人作为发行人董事、高级管理人员所享有的 50% 的薪酬和津贴（如有），以及除基本工资外的其他奖金或津贴。	2018 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 25 日	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	方勇、卢嵩、毕双喜、赵军、孙崇实、龚兴宇、吴志远	上市后三年内稳定股价的承诺	我们将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担我们各自在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任；我们将积极敦促科顺防水及其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任；在触发科顺防水董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票的条件时，如我们未按照《稳定股价预案》的规定采取增持股票的具体措施，则：（1）将在公司的股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未采取增持股票措施的具体原因并向全体股东和社会公众投资者道歉；（2）将在限期内继续履行增持股票的具体措施；（3）公司有权自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日届满后将我们的现金分红予以扣留直至我们按照《稳定股价预案》的规定采取相应的增持股票措施并实施完毕为止；（4）公司有权延期十二个月发放我们作为科顺防水董事、高级管理人员所享有的 50% 的薪酬和津贴（如有），以及除基本工资外的其他奖金或津贴；（5）届时我们所持有的全部股票（如有）的锁定期限将自动延长六个月（已过禁售期的股份将再次锁定六个月）。	2018 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 25 日	正常履行中
	朱冬青、瞿培华、孙蔓莉、郭磊明	上市后三年内稳定股价的承诺	本人将严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任；本人将积极敦促公司及其他相关方严格按照《稳定股价预案》之规定全面且有效地履行、承担其在《稳定股价预案》项下的各项义务和责任。	2018 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 25 日	正常履行中
	公司	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	本公司承诺，若本公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后依法回购首次公开发行的全部新股，并于 30 个交易日内启动回购程序，股份回购价格按照二级市场价格确定。致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在该等违法事实被中国证监会认定后依法赔偿投资者损失。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行中
	陈伟忠、阮宜宝	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	本人作为公司的控股股东及实际控制人，承诺如招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督管理部门作出上述认定时，对公司按照《科顺防水科技股份有限公司关于对招股说明书真实性、准确性、完整性承担法律责任的承诺》约定回购首次公开发行的全部新股承担连带责任。致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后依法赔偿投资者损失。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行中
	陈伟忠、方勇、卢嵩、毕双喜、赵军、孙崇实、龚兴宇、吴志远、邱志	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	本人作为公司的董事、监事及高级管理人员，承诺如公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，且致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后依	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	雄、黄志东、朱冬青、瞿培华、孙蔓莉、郭磊明、傅冠强	的承诺	法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。			
	陈伟忠、方勇、卢嵩、毕双喜、赵军、孙崇实、龚兴宇、吴志远、朱冬青、瞿培华、孙蔓莉、郭磊明	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	为维护公司和全体股东的合法权益，公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施承诺如下：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、对我们作为公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；4、不动用公司资产从事与我们履行职责无关的投资、消费活动；5、承诺由董事会或薪酬与考核委员会所制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、承诺若公司后续推出股权激励政策（如有），则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7、本承诺出具日后，如中国证监会作出关于填补回报措施及承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，我们承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；8、我们承诺切实履行所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。若我们违反该等承诺或拒不履行承诺，自愿接受中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构依法作出的监管措施；若违反该等承诺并给公司或者股东造成损失的，愿意依法承担赔偿责任	2018年01月25日	长期有效	正常履行中
	公司	未履行承诺的约束措施承诺	本公司将严格履行在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的公开承诺事项（下称“承诺事项”）中的各项义务和责任。如本公司未能完全且有效的履行承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将采取以下措施予以约束：1、及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、以自有资金补偿公众投资者自因依赖本公司相关承诺投资本公司股票遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；3、不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；4、自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不以任何形式向董事、监事、高级管理人员增加薪酬或津贴。	2018年01月25日	长期有效	正常履行中
	陈伟忠、阮宜宝	未履行承诺的约束措施承诺	1、本人将严格履行在公司首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的承诺事项中的各项义务和责任。2、如本人未能完全且有效的履行承诺事项中的各项义务或责任，则承诺将采取以下措施予以约束：（1）通过公司及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，该等损失的赔偿金额以本人与投资者协商，或证券监督管理部门、司法机关认定的金额或方式	2018年01月25日	长期有效	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			确定；(3) 将违反承诺所得收益归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，依法予以赔偿； (4) 本人所持公司股份的锁定期自动延长至公司未履行相关承诺事项所有不利影响完全消除之日；(5) 在完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前，将不以任何方式要求公司增加薪酬或津贴，不以任何形式接受公司增加支付的薪酬或津贴。			
	陈伟忠、方勇、卢嵩、毕双喜、赵军、孙崇实、龚兴宇、吴志远、朱冬青、瞿培华、孙蔓莉、郭磊明	未履行承诺的约束措施承诺	1、我们将严格履行在公司首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的承诺事项中的各项义务和责任。2、如未能完全且有效的履行承诺事项中的各项义务或责任，则承诺将采取以下措施予以约束：(1) 通过公司及及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；(2) 向投资者提出可以保障中小投资者权益的补充承诺或替代承诺，并需要根据需要提交公司股东大会审议；(3) 将违反承诺所得收益归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，依法予以赔偿；(4) 所持公司的股票锁定期延长至完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之日；(5) 在完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前，将不以任何方式要求公司增加薪酬或津贴，不以任何形式接受公司增加支付的薪酬或津贴。	2018年01月25日	长期有效	正常履行中
	陈伟忠、阮宜宝	关于避免同业竞争的承诺	1、本人及本人直接或间接控制的企业目前没有从事构成与公司主营业务有同业竞争的经营活动。2、本人愿意促使本人直接或间接控制的企业将来不直接或者通过其他任何方式间接从事构成与公司主营业务有同业竞争的经营活动。3、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司主营业务构成竞争的业务，或者拥有与公司主营业务存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或者以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。4、未来如有在公司主营业务范围内相关业务的商业机会，本人将会介绍给公司；如未来本人控制的企业拟进行与公司相同或相似的主营业务，本人将行使否决权，避免与公司主营业务相同或相似，不与公司发生同业竞争，以维护公司的利益。5、本人将促使由本人直接、间接控制的经济实体遵守上述承诺。6、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。7、上述承诺自签署之日起生效，对本承诺人具有法律约束力，至本承诺人不再为公司的控股股东或实际控制人当日失效。	2018年01月25日	长期有效	正常履行中
	陈伟忠、阮宜宝	关于减少关联交易的承诺	本人作为科顺防水科技股份有限公司（下称“公司”）的控股股东暨实际控制人/持股5%以上的股东/董事/监事/高级管理人员，为规范和减少关联交易，在此郑重承诺并保证如下：一、本人及本人直接、间接控制的经济实体将尽可能地避免和减少与公司之间的关联交易。二、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人将严格按照有关法律法规以及公司章程等制度的有	2018年01月25日	长期有效	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			关规定和要求，在审议与本人有关的关联交易事项时主动回避并放弃表决权，并遵循‘平等、自愿、等价和有偿’的一般商业原则与公司签订关联交易合同或协议，并确保该关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司的利益。三、本人保证不利用在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司的合法权益。四、本人将促使本人直接、间接控制的经济实体遵守上述承诺。五、如本人或本人直接、间接控制的经济实体违反上述承诺而导致公司的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。六、若违背上述承诺及保证，本人愿意依法承担由此所引发的一切法律责任，包括（但不限于）经济赔偿责任。七、上述承诺自签署之日起生效，对本承诺人具有法律约束力；至本承诺人不再为公司的关联方当日失效。			
	陈伟忠、阮宜宝	关于员工社保和公积金的承诺	如果公司及其控股子公司因公司首次公开发行股票并在创业板上市之前存在的未能依法缴纳社会保险费及住房公积金事由而受到相关部门行政处罚并被要求补缴相关款项的，本人愿意全额承担公司及其控股子公司因此需缴纳的全部费用，不使公司及其控股子公司受到损失。	2018年01月25日	长期有效	正常履行中
	陈伟忠、阮宜宝、方勇、卢嵩	关于严禁占用公司资金的承诺	鉴于科顺防水科技股份有限公司（以下简称“公司”或者“发行人”）申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市，陈伟忠、阮宜宝作为发行人的控股股东、实际控制人，方勇作为发行人的总经理，卢嵩作为发行人的财务负责人，特此承诺以下内容：报告期内，除招股说明书和审计报告披露的情形以外，本人及本人的关联方不存在违规占用公司的资金（包括向公司拆借资金），或采用预收款、应付款等形式违规变相占用公司资金的情况。若因资金占用而影响公司的资产质量、经营成果或现金流量，本人将按照实际发生的损失全额补偿公司。本人及本人的关联方将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式违规占用或使用公司的资金（包括向公司拆借资金）或其他资产、资源。在未履行公司规章制度规定的内部程序以及有关法律、法规、上市规则规定的法定程序的情况下，本人及本人的关联方坚决不与公司发生任何违规占用或使用公司的资金（包括向公司拆借资金）或其他资产、资源的行为。本人将依照公司规章制度以及有关法律、法规、上市规则的规定，严格把控和执行公司的内控制度，杜绝一切违规占用或使用公司的资金（包括向公司拆借资金）或其他资产、资源的行为。本人将促使本人的关联方按照同样的标准遵守上述承诺。本人及本人的关联方若违反上述承诺，本人将承担因此给公司造成的一切损失，并愿意承担相应的法律责任。	2018年01月25日	长期有效	正常履行中
	陈伟忠	公司控股股东、实际控制人关	公司的控股股东、实际控制人承诺如下： 1、不越权干预科顺股份的经营管理活动，不侵占科顺股份利益，切实履行对科顺股份填补摊薄即期回报的相关措施。 2、在中国证监会、深圳证	2020年03月02日	长期有效	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		于公司向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果科顺股份的相关制度及承诺与该等规定不符时，承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进科顺股份修订相关制度，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求。 3、作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺严格履行所作出的上述承诺事项，确保上市公司填补回报措施能够得到切实履行。如果违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证监会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给上市公司或者股东造成损失的，愿意依法承担相应补偿责任。			
	陈伟忠、方勇、卢嵩、毕双喜、孙崇实、龚兴宇、朱冬青、瞿培华、孙蔓莉、郭磊明、汪显俊、陈冬青	董事、高管关于公司向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护上市公司和全体股东的合法权益。 2、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害上市公司利益。 3、承诺对其职务消费行为进行约束。 4、承诺不动用上市公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 5、承诺在自身职责和权限范围内，全力促使上市公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、如果上市公司拟实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使上市公司拟公布的股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 7、在中国证监会、深圳证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果科顺股份的相关制度及承诺与该等规定不符时，承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进科顺股份修订相关制度，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求。 8、承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保上市公司填补回报措施能够得到切实履行。如果承诺人违反其所作出的承诺或拒不履行承诺，承诺人将按照中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证监会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给上市公司或者股东造成损失的，承诺人愿意依法承担相应补偿责任。	2020年03月02日	长期有效	正常履行中
	陈伟忠	关于不减持科顺股份股票的确认及承诺	1、自公司 2020 年度创业板向特定对象发行股票的发行定价基准日前六个月至本承诺函出具之日，本人及本人关联方不存在减持科顺股份股票的情形； 2、本人承诺自本承诺函出具之日起至科顺股份本次向特定对象发行股票发行登记完成后六个月内，本人及本人关联方将不减持所持科顺股份股票，亦不安排任何减持计划； 3、如本人及本人关联方违反上述承诺而发生减持	2020年03月02日	长期有效	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			情况，本人及关联方承诺因减持所得收益全部归科顺股份所有，并依法承担由此产生的法律责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

（一）公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	1,879,811,382.02	-26,142,609.89	1,853,668,772.13
存货	584,689,444.02	-297,637,522.24	287,051,921.78
合同资产		277,341,867.88	277,341,867.88
递延所得税资产	106,600,166.81	5,127,079.24	111,727,246.05
其他非流动资产		23,376,109.59	23,376,109.59
预收款项	230,572,219.98	-230,572,219.98	
合同负债		116,014,231.21	116,014,231.21
其他流动负债	184,109.15	114,557,988.77	114,742,097.92
未分配利润	761,578,352.72	-17,935,075.42	743,643,277.30

(二) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
柬埔寨科顺	新设孙公司	2020-10-09	1万美元	100%
创信检测	新设子公司	2020-05-26	1,000万元	100%
海南科顺	新设子公司	2020-04-13	5,000万元	100%

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
广西科顺(崇左)	注销子公司	2020-11-26		-846.82

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	蒋舒媚, 许红瑾
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年, 1年

是否改聘会计师事务所: 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

不适用

十、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司起诉部分客户欠款逾期及合同纠纷汇总	1,425.29	否	审结	公司胜诉, 回收货款或增加营业外收入	正在执行中		
公司起诉买卖合同纠纷、商标纠纷等汇总	425.94	否	在审	无	在审		
公司因合同纠纷、劳动仲裁被诉	137	否	在审	无	在审		

十二、处罚及整改情况

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额(元)	董事会采取的问责措施
金结林	超额减持 863 股	无	无	无

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

2020年5月12日, 公司召开第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期可行权/解除限售条件成就的议案》, 本次可行权的股票期权数量为1,434,000份, 截至2020年7月1日, 公司2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期期权全部行权完成, 本次行权共计增加公司股份1,434,000股。

2020年5月27日, 公司召开2019年年度股东大会, 审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》, 分别减少股本人民币461,000.00元, 资本公积人民币5,112,490.00元。上述减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并由其于2020年6月19日出具《验资报告》(天健验(2020)229号)。2020年7月3日, 本次股权激励回购注销事项办理完成, 共计回购注销461,000股限制性股票。

2020年5月, 为了进一步建立、健全公司长效激励机制, 吸引和留住优秀人才, 充分调动公司中层管理人员、核心技术(业务)人员的积极性, 有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起, 使各方共同关注公司的长远发展, 在充分保障股东利益的前提下, 公司按照收益与贡献对等原则, 根据《公

司法》、《证券法》、《管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2018 修订）》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定2020年限制性股票激励计划（草案）。公司于 2020 年 6 月 8 日召开第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以 2020 年 6 月8 日为授予日，向符合条件的 235 名激励对象（不含预留部分）首次授予限制性股票 4,358,000股。

2020 年 8 月 19 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于 2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二期可行权/解除限售条件成就的议案》，为符合行权条件/解除限售的 247 名激励对象办理行权及限制性股票解除限售所必需的全部事宜，对应的解除限售数量为 1,578,000 股；同意符合条件的247名激励对象行权，对应的股票期权行权数量为 3,156,000份。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

具体关联交易发生情况请详见本年度报告财务报表附注中关联交易情况。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
科顺股份关于 2020 年日常性关联交易预计的公告	2020 年 04 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江雨晴防水技术有限公司	2019年12月02日			3,296	连带责任保证	12个月	否	否
浙江固象建筑材料有限公司	2019年12月02日			2,982	连带责任保证	12个月	否	否
南通永拓建筑材料有限公司	2019年12月02日			2,659	连带责任保证	12个月	否	否
武汉龙腾楚湘投资有限公司	2019年12月02日			2,649	连带责任保证	12个月	否	否
合肥喜力建筑防水工程有限公司	2019年12月02日			2,533	连带责任保证	12个月	否	否
湖南科之顺防水有限公司	2019年12月02日			2,360	连带责任保证	12个月	否	否
南宁市国宇防水防腐工程有限公司	2019年12月02日			1,580	连带责任保证	12个月	否	否
深圳市科顺名品防水工程有限公司	2019年12月02日			1,500	连带责任保证	12个月	否	否
四川中天石防水工程有限公司	2019年12月02日			1,205	连带责任保证	12个月	否	否
云南华广商贸有限公司	2019年12月02日			994	连带责任保证	12个月	否	否
临沂冠宇防水装饰工程有限公司	2019年12月02日			917	连带责任保证	12个月	否	否
四川碧泰建筑工程有限公司	2019年12月02日			825	连带责任保证	12个月	否	否
成都梧桐商贸有限责任公司	2019年12月02日			790	连带责任保证	12个月	否	否

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津习泰商贸有限公司	2019年12月02日			754	连带责任保证	12个月	否	否
徐州市豪曝建设工程有限公司	2019年12月02日			696	连带责任保证	12个月	否	否
河南省润锋基实业（集团）有限公司	2019年12月02日			569	连带责任保证	12个月	否	否
深圳市虹炜建筑防水工程有限公司	2019年12月02日			504	连带责任保证	12个月	否	否
青岛温纳瑞商贸有限公司	2019年12月02日			494	连带责任保证	12个月	否	否
江西建佳建材有限公司	2019年12月02日			455	连带责任保证	12个月	否	否
深圳市恒升防水工程有限公司	2019年12月02日			424	连带责任保证	12个月	否	否
其他 191 家经销商	2019年12月02日			18,903	连带责任保证	12个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		31,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			47,087.44	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		60,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			47,087.44	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
德州科顺	2021年4月1日	30,000	2020.10.31	1,439.56	连带责任保证	60个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		63,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			1,439.56	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		63,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			1,439.56	
子公司对子公司的担保情况								
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0	
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		94,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			48,527.00	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		123,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			48,527.00	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				11.69%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）						0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）						0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）						0		
上述三项担保金额合计（D+E+F）						0		
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）						无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）						无		

(2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

公司报告期无经营重大合同。

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	20,000	0	0
银行理财产品	自有资金	44,001	16,700	0
其他金融机构理财产品	自有资金	14,000	11,000	0
合计		78,001	27,700	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

不适用

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司自 1996 年创立至今，一直以创新型、高品质的产品和服务，建立行业领导地位。通过与伟大建筑的共生共振，促进行业、社会发展，为亿万群众提供安稳无忧的美好生活。

公司建立了以守护家园、守护人居、守护英才、守护品质、守护未来为核心的社会责任体系。

(1) 守护家园

公司始终秉承可持续发展战略，合理利用资源，最大限度维护生态、环保和健康，通过引入智能设备、优化产能布局、研发绿色产品，实现人与自然和谐共处。

(2) 守护人居

在发展自身的同时，公司也在践行着社会责任，通过本地慈善活动（区域整体防水维修补漏、助力文明村居建设）及慈善捐款（资助孤寡老人、为地震灾区捐款、支持公益活动）等践行我们的企业社会责任，对环境、消费者、社会做出应有的贡献。

(3) 守护英才

自创立至今，公司的人才发展规划一直随着业务需求与自身规模的变化不断调整，但“以奋斗者为本”的理念始终未变，科顺致力于为每位员工提供一个实现事业梦想的平台。通过企业诚信理念和诚信制度执行，告诉他们我们的工作可以为哪些人解决什么困难，可以产生怎样的社会价值，从而满怀激情地付出自己的努力，创造更美好的生活。

(4) 守护品质

科顺股份公司自 2001 年起开展推行 ISO9001 质量管理体系，识别产品自研发、采购、生产、销售交付、运输、使用等全过程及其各过程间相互作用，通过确立质量管理方针目标，制定并实施质量管理体系、管理方案等，对过程和产品进行监视和测量，并持续改进过程业绩，保证产品质量，为企业的快速发展保驾护航。

(5) 守护未来

科学技术是第一生产力，科顺研发中心是行业三大研发中心之一，近百人的研发团队囊括博士后、博士、硕士等，年研发经费支出超过公司销售收入的 4%。并与中国科学院院士杨万泰合作建有院士专家工作站。此外，集团在生产体系的建设中始终强调环保与智能两个关键词，通过信息化管理、引入智能设备、优化产能布局、研发绿色产品推动了企业的可持续发展。

在未来，公司还将进一步强化与股东、客户、合作伙伴、媒体、社会组织等外部利益相关方的沟通，从慈善到赋能，从附加到驱动，内外携手共进，实现“与人类美好建筑共百年”的伟大愿景！

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司暂无精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

（1）环境保护相关政策和行业标准：

建立健全绿色低碳循环发展经济体系，促进经济社会发展全面绿色转型，是解决我国资源环境生态问题的基础之策。公司本着“遵纪守法、预防污染、节能降耗、持续改进”的环境和能源管理方针，全面推进 ISO14001 环境管理体系认证，持续完善环安管理制度，引进国内外先进环保设备，对环境及能源管理体系运行、维护，环境管理全过程受控。

环境方针明确遵守国家和地方环保法律法规，不仅定期对国家、各基地所在省市区的法规进行收集，还对公司行为是否符合法规要求进行定期评审。公司适用的主要环保法规包括国家层面的《中华人民共和国环境保护法》《环境影响评价法》《水污染防治法》《大气污染防治法》《固体废物污染环境防治法》等，以及各基地所遵循的地方层面的环保法规。

（2）环境保护行政许可情况：

序号	主体	发证机关	证书名称	证书编号	有效期
1	佛山科顺	佛山市生态环境局	排污许可证	91440608778347662Q001U	2022.11.11
2	南通科顺	南通市生态环境局	排污许可证	91320623088199877Y001Q	2023.02.26
3	重庆科顺	重庆市长寿区生态环境局	排污许可证	91500115574816797G001V	2023.07.26
4	荆门科顺	荆门市生态环境局	排污许可证	91420804MA48EPWP40001Q	2022.12.16
5	鞍山科顺	鞍山市行政审批局	排污许可证	91210321MA0P5L055C001Q	2022.10.21
6	渭南科顺	渭南市生态环境局	排污许可证	91610526MA6Y281E2Q001Q	2023.9.1
7	德州科顺	德州生态环境局	排污许可证	913714243105029708001Q	2023.04.01
8	昆山科顺	苏州市生态环境局	排污许可证	91320583608274990B001Q	2023.07.05

（3）行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
佛山科顺	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	处理后排放	1个		颗粒物： 4.34mg/m ³ NO _x ：115mg/m ³	颗粒物：20mg/m ³ NO _x ：150mg/m ³	颗粒物：0.3吨/年 NO _x ：5.1吨/年	颗粒物：1.48吨/年 NO _x ：10.013吨/年	无
南通科顺	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	处理后排放	1个		颗粒物： 6.85mg/m ³ SO ₂ ：11.5mg/m ³ NO _x ：72.5mg/m ³	颗粒物：20mg/m ³ SO ₂ ：50mg/m ³ NO _x ：150mg/m ³	无总量控制要求	无总量控制要求	无
重庆科顺	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	处理后排放	2个		颗粒物：8.4mg/m ³ SO ₂ ：10mg/m ³ NO _x ：74mg/m ³	颗粒物：20mg/m ³ SO ₂ ：50mg/m ³ NO _x ：80mg/m ³	无总量控制要求	无总量控制要求	无
荆门科顺	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	处理后排放	1个		颗粒物：12mg/m ³ NO _x ：15mg/m ³	颗粒物：20mg/m ³ NO _x ：150mg/m ³	颗粒物：2.926吨/年 NO _x ：0.808吨/年	颗粒物：6.934128吨/年 NO _x ：1.197吨/年	无
鞍山科顺	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	处理后排放	1个		颗粒物： 6.44mg/m ³ SO ₂ ：9.3mg/m ³ NO _x ：81.3mg/m ³	颗粒物：20mg/m ³ SO ₂ ：50mg/m ³ NO _x ：200mg/m ³	颗粒物：1.81吨/年 SO ₂ ：0.18吨/年 NO _x ：1.41吨/年	无总量控制要求	无
德州科顺	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	处理后排放	1个		颗粒物：3.5mg/m ³ NO _x ：33.5mg/m ³	颗粒物：10mg/m ³ NO _x ：100mg/m ³	颗粒物：1.81吨/年 NO _x ：1.41吨/年	无总量控制要求	无
昆山科顺	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	处理后排放	1个		颗粒物：9.3mg/m ³ SO ₂ ：31mg/m ³ NO _x ：109mg/m ³	颗粒物：20mg/m ³ SO ₂ ：50mg/m ³ NO _x ：150mg/m ³	颗粒物：1.9吨/年 SO ₂ ：0.38吨/年 NO _x ：1.64吨/年	无总量控制要求	无
渭南科顺	颗粒物、SO ₂ 、NO _x	处理后排放	1个		颗粒物：4.7mg/m ³ NO _x ：42.6mg/m ³	颗粒物：10mg/m ³ NO _x ：50mg/m ³	颗粒物：0.49吨/年 NO _x ：0.99吨/年	无总量控制要求	无

(4) 对污染物的处理

公司主营业务为防水材料的研究、生产制造与销售，在产品生产过程中主要会附带产生沥青烟气、非甲烷总烃、颗粒物等相关污染物，公司已严格按照相关环保部门的要求对上述污染物进行无害化处理，达到相关排放标准。

① 固体废弃物处理：

公司按照国家对危险废弃物的处理规定，对生产过程中产生的废水处理污泥、含油污泥、废沥青渣、废活性炭、废试剂瓶、废原料包装桶等危险废弃物进行全流程管控，并最终交由有资质的危废处理公司进行处置。

② 废气处理：

- 1) 针对卷材车间的废气产生，将成型区与配料区围蔽，扩大成型线封闭区域，最大限度收集废气；对配料区加装环保管道，加大废气收集效率。
- 2) 针对污水处理过程中产生的恶臭气体，采取在各污水池顶加盖密封的措施，对废气进行有效密闭并收集；
- 3) 拆除原有UV光解+静电吸附工艺，新建RTO蓄热式热氧化处理工艺，有机废气经氧化反应，生成二氧化碳和水，得到有效净化；
- 4) 粉状物料（滑石粉、钙粉、石英砂、熟石灰、水泥）采用罐车运输、储罐存放，储罐顶部设置除尘器；

- 5) 生产过程在密闭条件下, 通过电传操作气力输送, 避免粉尘直接与外界接触;
- 6) 干粉砂浆投料、袋装岗位设置除尘器, 进行局部除尘;
- 7) 水性涂料、聚氨酯车间外墙下部均设置轴流风机, 进行全面机械排风, 增强车间内外空气置换能力;
- 8) 设置多个侧吸式局部排风罩, 并配备局部排风设施;
- 9) 配备尾气吸收设施, 及时收集生产过程中产生的废气, 经环保管至除尘器→喷淋塔→活性炭过滤器→环保管道至RTO进行燃烧处理后达标排放;
- 10) 配料反应釜及改性沥青防水卷材车间配料工序利用风管将生产设备与烟气净化处理设施密闭连接, 将生产过程中产生的废气统一收集至环保管道→初次过滤→二次过滤→RTO进行燃烧处理后达标排放;
- 11) 定期监测现场气体, 对产生较大的有害气体车间生产线进行围蔽密闭, 减排有毒气体, 使废气直接流向环保设施。

成效:

- ① 大大提高车间废气的收集效率, 改善车间作业环境。
- ② RTO处理工艺不产生二次污染, 对VOC的去除效率 $\geq 95\%$, 各项排放指标均优于国3、家和地方相关标准;
- ③ 彻底阻断恶臭气体向周围环境的传播, 极大改善污水站操作人员的作业环境及周边的空气环境状况;
- ④ 保证车间有害气体排放达标及现场清洁生产。

(5) 环境自行监测方案

公司已经建立了比较完善的废水、废气自行监测方案, 废气执行《大气污染物综合排放标准》, 每季度对废气进行监测, 监测指标包括沥青烟、非甲烷总烃、颗粒物、臭气浓度等指标; 废水排放执行《污水综合排放标准》三级排放标准, 每季度监测一次, 监测指标主要包括化学需氧量、五日生化需氧量、悬浮物、氨氮等指标。

(6) 突发环境事件应急预案

公司已经建成的8大生产基地, 都编制了突发环境应急预案, 主要包括:

- ①设置了应急组织, 成立了应急小组, 各自分工明确;
- ②储备了满足应急条件的救援物质;
- ③对企业存在的风险进行了评估;
- ④对应急预案等级进行了划分, 主要划分为4个等级, 并针对每个登记制定了对应的处置方案;

⑤建立了外部救援体系；

⑤ 制定了应急演练相关内容，及对员工进行相关培训。

(7) 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及子公司针对在生产过程中产生的不同污染物分别购置了相应的环保设备。在废气方面主要有喷淋净化、静电捕集及微波光解环保设备、蓄热式热力焚化炉(RTO)设备、布袋除尘器、植物液吸收喷淋等；在废水处理方面，购置了“混凝+气浮+斜板沉淀+生化处理工艺”废水处理设施，用于处理厂区内的生产废水和生活废水；同时，公司已按照相关税收法律规定及时缴纳相关环境保护税。

(8) 受到环境保护部门行政处罚的情况

不适用

十八、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	309,820,280	50.98%				-344,271	-344,271	309,476,009	50.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	309,820,280	50.98%				-344,271	-344,271	309,476,009	50.59%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	309,820,280	50.98%				-344,271	-344,271	309,476,009	50.59%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	297,903,320	49.02%	4,509,000			-116,729	4,392,271	302,295,591	49.41%
1、人民币普通股	297,903,320	49.02%	4,509,000			-116,729	4,392,271	302,295,591	49.41%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	607,723,600	100.00%	4,509,000			-461,000	4,048,000	611,771,600	100.00%

股份变动的原因

报告期内公司有限售条件、无限售条件股份变动是由于公司首次公开发行前已发行的部分股份解除限售、2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期期权行权、限制性股票解除限售、2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二期期权行权、限制性股票解除限售、2020年限制性股票激励计划首次授予限制性股份及报告期内公司高管锁定股份数量变动所致。

2020年5月12日，公司召开第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性

股票激励计划预留授予第一期可行权/解除限售条件成就的议案》，本次可行权的股票期权数量为 1,434,000 份，截至 2020 年 7 月 1 日，公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期期权全部行权完成，本次行权共计增加公司股份 1,434,000 股。

2020 年 5 月 27 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，分别减少股本人民币 461,000.00 元，资本公积人民币 5,112,490.00 元。上述减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2020 年 6 月 19 日出具《验资报告》（天健验（2020）229 号）。2020 年 7 月 3 日，本次股权激励回购注销事项办理完成，共计回购注销 461,000 股限制性股票。

2020 年 8 月 19 日召开的第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二期可行权/解除限售条件成就的议案》，本次可行权的股票期权数量为 3,156,000 份，本次可解除限售的限制性股票数量为 1,578,000 股，截至 2020 年 12 月 31 日，本次实际行权数量为 3,075,000 股，共计增加 3,075,000 股股本。

股份变动的批准情况：

1、公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期可行权/解除限售条件成就的议案》，同意 68 名激励对象限制性股票解除限售，对应的解除限售数量为 717,003 股；同意符合条件的 68 名激励对象行权，对应的股票期权行权数量为 1,434,000 份。

2、公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二期可行权/解除限售条件成就的议案》，同意为符合行权条件/解除限售的 247 名激励对象办理行权及限制性股票解除限售所必需的全部事宜，对应的解除限售数量为 1,578,000 股，对应的股票期权行权数量为 3,156,000 份。

股份变动的过户情况

不适用

股份回购的实施进展情况

不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

（1）2019 年度，公司基本每股收益和稀释收益均为 0.60 元/股，2019 年末归属于公司普通股股东的每

股净资产为5.18元/股。

(2) 2020年度，公司基本每股收益均为1.44元/股，稀释每股收益为1.43元/股，2020年末归属于公司普通股股东的每股净资产为6.54元/股。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈伟忠	153,211,368			153,211,368	首发前限售股	2021年1月25日
陈智忠	40,383,950			40,383,950	首发前限售股	2021年1月25日
阮宜宝	40,054,738			40,054,738	首发前限售股	2021年1月25日
陈作留	23,438,684			23,438,684	首发前限售股	2021年1月25日
陈华忠	16,004,736			16,004,736	首发前限售股	2021年1月25日
方勇	8,594,494			8,594,494	首发前限售股	2021年1月25日
卢嵩	3,960,691			3,960,691	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
孙崇实	4,509,868	227,467	1,127,467	3,609,868	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
陈行忠	3,000,000			3,000,000	首发前限售股	2021年1月25日
毕双喜	2,737,294			2,737,294	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
其他股东	13,924,457	4,358,000	3,802,271	14,480,186	高管锁定股、股权激励限售股	按相关规定解除限售
合计	309,820,280	4,585,467	4,929,738	309,476,009	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2020年5月12日，公司召开第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期可行权/解除限售条件成就的议案》，本次可行权的股票期权数量为1,434,000份，截至2020年7月1日，公司2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期期权全部行权完成，本次行权共计增加公司股份1,434,000股。

2020年5月27日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于注销部分股票期权及回购注销部分限制性股票的议案》，分别减少股本人民币461,000.00元，资本公积人民币5,112,490.00元。上述减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2020年6月19日出具《验资报告》(天健验(2020)229号)。2020年7月3日，本次股权激励回购注销事项办理完成，共计回购注销461,000股限制性股票。

2020年8月19日召开的第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二期可行权/解除限售条件成就的议案》，本次可行权的股票期权数量为3,156,000份，本次可解除限售的限制性股票数量为1,578,000股，截至2020年12月31日，本次实际行权数量为3,075,000股，共计增加3,075,000股股本。

3、现存的内部职工股情况

不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,635	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,824	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况 股份状态 数量
陈伟忠	境内自然人	25.04%	153,211,368		153,211,368		质押 76,540,000
阮宜宝	境内自然人	6.87%	42,054,790		40,054,738	2,000,052	
陈智忠	境内自然人	6.60%	40,383,950		40,383,950		质押 19,120,000
陈作留	境内自然人	3.83%	23,438,684		23,438,684		
陈华忠	境内自然人	2.62%	16,004,736		16,004,736		
全国社保基金四一八组合	其他	2.41%	14,765,532	-2,933,222		14,765,532	
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长两年持有期混合型集合资产管理计划	其他	1.92%	11,722,938	11,722,938		11,722,938	

中国建设银行股份有限公司—中欧创业板两年定期开放混合型证券投资基金	其他	1.78%	10,886,363	10,886,363		10,886,363		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.61%	9,851,666	9,851,666		9,851,666		
中信证券—中信银行—中信证券红利价值一年持有混合型集合资产管理计划	其他	1.41%	8,654,356	8,654,356		8,654,356		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况			无					
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中，陈伟忠、陈智忠、阮宜宝、陈作留、陈华忠互为一致行动人					
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明			无					
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
全国社保基金四一八组合	14,765,532	人民币普通股	14,765,532					
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长两年持有期混合型集合资产管理计划	11,722,938	人民币普通股	11,722,938					
中国建设银行股份有限公司—中欧创业板两年定期开放混合型证券投资基金	10,886,363	人民币普通股	10,886,363					
香港中央结算有限公司	9,851,666	人民币普通股	9,851,666					
中信证券—中信银行—中信证券红利价值一年持有混合型集合资产管理计划	8,654,356	人民币普通股	8,654,356					
中信证券股份有限公司—社保基金 17051 组合	7,919,512	人民币普通股	7,919,512					
中国农业银行股份有限公司—鹏华动力增长混合型证券投资基金（LOF）	5,193,804	人民币普通股	5,193,804					
广东国科创业投资有限公司	5,115,000	人民币普通股	5,115,000					
基本养老保险基金一二零八组合	4,404,950	人民币普通股	4,404,950					
中信银行股份有限公司—中欧睿见混合型证券投资基金	4,248,722	人民币普通股	4,248,722					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		无						
参与融资融券业务股东情况说明		无						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈伟忠	中国	否
阮宜宝	中国	否
主要职业及职务	陈伟忠担任公司董事长职务，阮宜宝担任公司全资子公司深圳工程监事职务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	陈伟忠持有珠海横琴逸东投资管理合伙企业（有限合伙）65%股权，持有广东科顺投资控股有限公司 99% 股权； 阮宜宝持有珠海横琴天诚志投资管理合伙企业（有限合伙）60% 股权。	

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

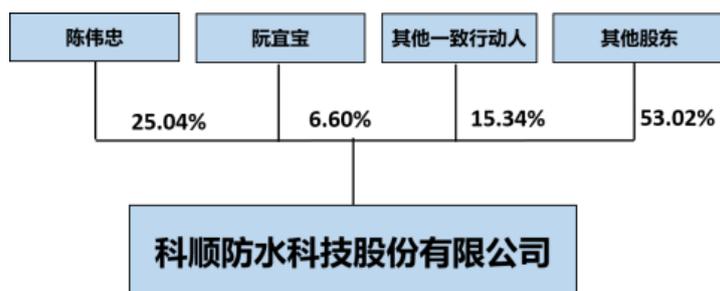
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈伟忠	本人	中国	否
阮宜宝	本人	中国	否
陈智忠	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陈作留	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陈华忠	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陈行忠	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
方勇	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
阮宜静	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	陈伟忠担任公司董事长职务，阮宜宝担任公司全资子公司深圳工程监事职务，方勇担任公司总裁职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

根据深圳证券交易所下发的《关于科顺防水科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函〔2020〕020082 号）的相关要求，科顺防水科技股份有限公司控股股东陈伟忠先生出具了《关于不减持科顺股份股票的确认及承诺函》，具体内容如下：

（1）自公司 2020 年度创业板向特定对象发行股票的发行定价基准日前六个月至本承诺函出具之日，本人及本人关联方不存在减持科顺股份股票的情形；

（2）本人承诺自本承诺函出具之日起至科顺股份本次向特定对象发行股票发行登记完成后六个月内，本人及本人关联方将不减持所持科顺股份股票，亦不安排任何减持计划；

（3）如本人及本人关联方违反上述承诺而发生减持情况，本人及关联方承诺因减持所得收益全部归科顺股份所有，并依法承担由此产生的法律责任。

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
陈伟忠	董事长	现任	男	57	2015-5-15	2021-5-9	153,211,368		0		153,211,368
方勇	董事、总经理	现任	男	43	2015-5-15	2021-5-9	8,627,194		0		8,627,194
卢嵩	董事、财务负责人	现任	男	50	2015-5-15	2021-5-9	5,280,922		0		5,280,922
毕双喜	董事、董事会秘书	现任	男	45	2015-5-15	2021-5-9	3,649,726		0		3,649,726
龚兴宇	董事	现任	男	47	2020-4-27	2021-5-9	2,237,842		190,000		2,047,842
龚兴宇	副总经理	现任	男	47	2015-5-15	2021-5-9	2,237,842		190,000		2,047,842
朱冬青	独立董事	现任	男	66	2016-8-25	2021-5-9			0		
瞿培华	独立董事	现任	男	64	2016-8-25	2021-5-9			0		
孙蔓莉	独立董事	现任	女	51	2016-8-25	2021-5-9			0		
郭磊明	独立董事	现任	男	47	2016-8-25	2021-5-9			0		
金结林	监事会主席	现任	男	63	2018-7-16	2021-5-9	75,450		18,863		56,587
黄志东	职工代表监事	现任	男	38	2015-5-15	2021-5-9	476,158		46,000		430,158
涂必灵	监事	现任	女	38	2018-5-10	2021-5-9	333,078		77,645		255,433
孙崇实	副总经理	现任	男	44	2015-5-15	2021-5-9	4,509,868		500,000		4,009,868
汪显俊	副总经理	现任	男	42	2018-2-2	2021-5-9	685,158		49,000		636,158
陈冬青	副总经理	现任	女	41	2019-4-25	2021-5-9	668,268		141,000		527,268
赵军	董事、副总经理	离任	男		2018-5-10	2020-3-31	2,668,552		673,500		1,995,052
合计	--	--	--	--	--	--	182,423,584	0	1,696,008	0	180,727,576

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵军	董事、副总经理	离任	2020年03月31日	个人原因离职
龚兴宇	董事	被选举	2020年04月27日	公司2020年第一次临时股东大会同意选举龚兴宇先生担任公司第二届董事会非独立董事

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事会成员

1、陈伟忠先生：1964 年出生，大专学历，经济师，中国国籍，无永久境外居留权，公司创始人。曾任佛山市顺德县桂洲小黄圃水泥制品厂厂长、顺德市桂洲镇小王布精细化工厂厂长；1996 年创立顺德市桂洲镇科顺精细化工有限公司，并任总经理，2003 年起任科顺有限董事长，现任本公司董事长。陈伟忠先生同时兼任的社会职务包括：中国建筑防水协会副会长、中国建筑业协会建筑防水分会副会长、广东科顺投资控股有限公司执行董事及经理等职务。

2、方勇先生：1978 年出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。1995 年至 2001 年任上海开利制泵有限公司业务经理。2001 年起历任科顺有限业务经理、分公司经理，现任本公司董事、总经理。

3、卢嵩先生：1971 年出生，本科学历，会计师职称，中国国籍，无永久境外居留权。1994 年至 2007 年历任丽珠集团丽珠试剂厂财务科长，丽珠集团深圳中南药业有限公司财务经理，丽珠集团福州福兴医药有限公司财务总监等职；2008 年 10 月起任科顺有限财务总监，现任公司董事、财务负责人。

4、毕双喜先生：1976 年出生，硕士研究生学历。中国国籍，无永久境外居留权。1997 年至 2012 年在安徽中鼎控股（集团）股份有限公司工作，曾任安徽中鼎密封件股份有限公司财务经理、证券事务代表、董事会秘书。2012 年 4 月起任科顺有限董事会秘书，现任本公司董事、董事会秘书。

5、龚兴宇先生：1974 年出生，博士研究生学历。中国国籍，无永久境外居留权。2003 年至 2007 年任广东华润涂料有限公司高级项目主管兼企业博士后指导老师；2007 年至 2008 年任美国陶氏化学研发专员；2008 年至 2013 年任广东大盈化工有限公司总工、副总经理。2014 年进入科顺有限，现任本公司董事、副总经理。

6、朱冬青先生，1955 年出生，教授级高级工程师，硕士研究生学历，中国国籍，无永久境外居留权。1982 年至 1998 年历任中国建筑防水材料公司（中国建材集团防水公司）助理工程师、处长、总经理助理、副总经理、总经理；1998 年起历任中国建筑防水协会副理事长、常务副理事长兼秘书长、理事长；1999 年至 2002 年任中国玻纤股份有限公司董事；曾兼任建设部专家委员会委员，《中国建筑防水》杂志编委会主任，全国建筑防水材料分标委会主任，美国屋面工程协会国际委员；曾担任深圳市卓宝科技股份有限公司独立董事、北京东方雨虹防水技术股份有限公司独立董事；现任本公司独立董事、雨中情防水技术集团股份有限公司独立董事，江苏凯伦建材股份有限公司独立董事，中国建筑防水协会秘书长。

7、瞿培华先生，1957 年出生，硕士研究生学历，教授。中国国籍，无永久境外居留权。1980 年至 1993 年任湖北工业大学讲师、副教授、专业主任；1993 年至 2009 年任特皓集团弘深精细化工有限公司高级工

程师、副总经理、总经理等职务。现任本公司独立董事，北京东方雨虹防水技术股份有限公司独立董事，深圳土木建筑学会防水专业委员会会长、专家委主任，中国建筑防水协会副会长、专家委员会专家，深圳市建设科学技术委员会委员，湖北工业大学兼职教授等职务。

8、孙蔓莉女士，1970年9月出生，博士学位。中国国籍，无永久境外居留权。1995年7月至今任教于中国人民大学商学院，2005年评为会计学副教授。现任中国人民大学商学院会计系副教授，本公司独立董事，北京同益中新材料科技股份有限公司独立董事，武汉森泰环保股份有限公司独立董事，新洋丰农业科技股份有限公司独立董事。

9、郭磊明先生，1974年3月出生，硕士研究生学历。中国国籍，无永久境外居留权。曾任深圳证券交易所第五届、第六届上市委员会委员；现任万商天勤（深圳）律师事务所合伙人、本公司独立董事，恒康医疗集团股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

1、金结林先生：1958年出生，专科学历。中国国籍，无永久境外居留权。1976年至1981年空降军部队服兵役，1982年至1996年安庆市望江县供销社财务科助理会计，1997年至2003年任安庆市望江县供销社白云宾馆财务部经理，2004年进入科顺公司，现任公司监事会主席、采购中心开发部高级工程师。

2、涂必灵女士：1983年出生，中专学历。中国国籍，无永久境外居留权。2003年至2005年任顺德市亨美电器有限公司仓管员，2005年进入科顺公司，现任公司监事、营销中心运营管理总监。

3、黄志东先生：1983年出生，本科学历，会计师职称。中国国籍，无永久境外居留权。2005年至2007年历任广东中顺纸业集团有限公司会计、财务主管；2008年至2010年历任中山市欧普照明股份有限公司高级资金主管、财务经理。2011年进入科顺有限，现任本公司职工代表监事、财务部经理。

（三）高级管理人员

1、方勇先生，总经理，简历参见“董事会成员”部分。

2、卢嵩先生，财务负责人，简历参见“董事会成员”部分。

3、毕双喜先生，董事会秘书，简历参见“董事会成员”部分。

4、龚兴宇先生：副总经理，简历参见“董事会成员”部分。

5、孙崇实先生：1978年出生，本科学历。中国国籍，无永久境外居留权。2002年4月至2006年2月历任西蒙电气（中国）有限公司上海办事处商务代表、商务主任、天津办事处经理；2006年6月至2007年12月历任卜内门太古上海漆油有限公司家装渠道部经理、高级商务经理；2008年1月至2009年2月任上海龙胜实业有限公司市场总监。2009年3月至今历任科顺有限事业部经理、营销总监、副总经理，现任本公司副总经理。

6、汪显俊先生：1979 年 2 月出生，大专学历，在读工程硕士研究生，中国国籍，无永久境外居留权。2005 年至 2007 年，历任西蒙电气（中国）有限公司天津办工程部主任、代表处经理；2007 年 7 月加入公司，历任公司上海办事处经理、上海分公司总裁、营销中心华东大区总裁等职务，现任公司副总经理。

7、陈冬青女士：1980 年 12 月出生，大专学历，在读本科，中国国籍，无永久境外居留权。2006 年 3 月加入公司，历任北京分公司业务经理、副总经理、总经理，华北大区总经理等职务，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

不适用

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈伟忠	中国建筑防水协会	副会长	2015 年 12 月 07 日	2020 年 12 月 06 日	否
陈伟忠	中国建筑业协会建筑防水分会	副会长	2017 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 25 日	否
陈伟忠	广东科顺投资控股有限公司	执行董事，经理	2020 年 03 月 20 日		否
朱冬青	中国建筑防水协会	秘书长	2015 年 12 月 07 日	2020 年 12 月 06 日	否
朱冬青	雨中情防水技术集团股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 03 日		
朱冬青	江苏凯伦建材股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 27 日	是
瞿培华	中国建筑防水协会	副会长、专家委员会专家	2015 年 12 月 07 日	2020 年 12 月 06 日	否
瞿培华	湖北工业大学	兼职教授	2014 年 11 月 15 日		否
瞿培华	深圳土木建筑学会防水专业委员会	会长、专家委员会主任	2016 年 11 月 02 日	2020 年 11 月 02 日	否
瞿培华	北京东方雨虹防水技术股份有限公司	独立董事	2019 年 07 月 28 日	2022 年 07 月 28 日	是
孙蔓莉	中国人民大学	副教授	2005 年 07 月 01 日		是
孙蔓莉	新洋丰农业科技股份有限公司	独立董事	2017 年 12 月 27 日	2020 年 12 月 26 日	是
孙蔓莉	武汉森泰环保股份有限公司	独立董事	2019 年 04 月 09 日		
孙蔓莉	北京同益中新材料科技股份有限公司	独立董事	2020 年 06 月 01 日		是
郭磊明	万商天勤（深圳）律师事务所	合伙人	2007 年 04 月 01 日		是
郭磊明	恒康医疗集团股份有限公司	独立董事	2018 年 12 月 23 日	2021 年 12 月 23 日	是
在其他单位任职情况的说明		请详见上述“公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责”部分			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事、监事和高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

根据公司薪酬管理制度，考量职位、级别、服务时间、业绩等综合确定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的支付情况：

基本月薪按月支付，奖金由年底一次性支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈伟忠	董事长	男	57	现任	134.08	否
方勇	董事、总经理	男	43	现任	120.48	否
卢嵩	董事、财务负责人	男	50	现任	119.86	否
毕双喜	董事、董事会秘书	男	45	现任	101.57	否
朱冬青	独立董事	男	66	现任	6.5	是
瞿培华	独立董事	男	64	现任	6.5	是
孙蔓莉	独立董事	女	51	现任	6.5	是
郭磊明	独立董事	男	47	现任	6.5	是
金结林	监事会主席	男	63	现任	2.56	否
黄志东	职工代表监事	男	38	现任	91.53	否
涂必灵	监事	女	38	现任	46.93	否
孙崇实	副总经理	男	44	现任	164.65	否
龚兴宇	副总经理	男	47	现任	109.99	否
汪显俊	副总经理	男	42	现任	121.95	否

陈冬青	副总经理	女	41	现任	102.62	否
赵军	董事、副总经理	男	49	离任	18.42	否
合计	--	--	--	--	1,160.64	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）		1,481	
主要子公司在职员工的数量（人）		1,897	
在职员工的数量合计（人）		3,378	
当期领取薪酬员工总人数（人）		3,463	
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）		0	
专业构成		教育程度	
专业构成类别	专业构成人数（人）	教育程度类别	数量（人）
生产人员	1,063	博士	7
销售人员	1,319	研究生	31
技术人员	370	本科	977
财务人员	164	大专	1,304
行政人员	462	大专以下	1,059
合计	3,378	合计	3,378

2、薪酬政策

公司建立了以《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《薪酬管理制度》和《绩效考核管理制度》为核心，根据岗位序列特点，设计职能类、研发技术类、营销类、生产类四套薪酬体系，差异化薪酬水平和结构设置。同时提高薪资标准，并实行差异化定薪，按照岗位价值、个人能力、绩效评估三方面进行灵活付薪。规范薪酬管理制度，拒绝资历因素导向，强调密薪制。

3、培训计划

公司基于业务发展和职能职责需要，构建分类分层的培训体系，为不同业务体系、职级、职类的员工制定不同专项培训方案，注重培训的针对性、专业性和系统性。对于新入职员工，要加强员工关怀，安排

专人传授帮带。2020年，科顺股份组织培训项目专项18个，培训课次506场，培训课时957.25小时，参与培训达6101人次。

培训主题	常青藤	青蓝计划	青干班	深根计划	领航计划	未来领袖计划
培训对象	校招大学生	业务新兵	专员级	主管级	经理级	总监级及以上
培训目的	完成从校园到职场角色转变，学习岗位必备知识及技能，提升岗位胜任力	提升基层人员专业知识和技能，为基层管理岗培养、发展储备人才	提升基层人员专业知识和技能，为基层管理岗培养、发展储备人才	提升专业技能，完善知识结构，增强团队管理能力，更好地适应集团发展要求	提升中层管理人才的综合素养，促进企业中长期发展	提升高层管理者/核心经销商的经营管理能力及业务水平

4、劳务外包情况

不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》以及公司“三会”议事规则和其它的有关法律法规、其他规范性文件的要求，不断地优化完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，落实执行公司经营各内控节点，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股东大会议事规则》等法律法规及规章制度的要求，规范了股东大会的召集召开以及表决程序。报告期内，公司董事会共召集召开了1次年度股东大会和1次临时股东大会，共审议通过了32项议案，历次股东大会的召集和召开以及表决程序均符合《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定。公司鼓励中小股东积极参加股东大会，积极参与公司重大事项的审议和决策，确保所有股东享有平等地位和平等权利。同时，公司非常重视与股东或投资者的互动交流，报告期内积极接待投资者来访，及时通过互动易平台回复投资者提问，积极做好投资者关系管理。

（二）关于董事和董事会

报告期内，公司第二届董事会由5名董事和4名独立董事组成，任期自2018年5月10日至2021年5月9日，各董事的任职符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》规定的任职条件，各位董事能够严格按照相关法律、法规开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务。董事会根据第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过的《关于修改〈中华人民共和国公司法〉》的决定，结合公司的实际情况，对《董事会议事规则》进行了相应修订，确保董事会更规范、高效运作。公司董事会会议严格按照相关规定召开，2020年度，董事会共召开12次会议，审议73项议案。历次大会的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的相关要求规范运作，审议事项均获得通过。公司董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

（三）关于监事和监事会

报告期内，公司监事会由3名监事组成，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开11次监事会，审议通过了63项议案。各位监事严格按

照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事項、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

公司进一步建立健全科学、合理的董事、监事、高级管理人员绩效考核标准和激励约束机制，由公司董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核。并将绩效考核结果运用至薪酬福利中，充分调动及发挥董监高的工作积极性，保障公司治理更加高效、规范。

（五）关于经理层

公司已建立《总经理工作细则》，对总经理的选聘、职责、权限范围等事项进行了明确约定。总经理通过不定期召开总经理会议，进行公司日常经营管理。总经理及其他高级管理人员能够严格按照公司各项管理制度履行职责，能够忠实的执行董事会的各项决议，较好地完成了董事会制定的经营管理目标，没有出现违法违规行为。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定媒体或网站，确保公司信息披露合法、合规。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立起健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构和业务等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的研发、生产和销售业务体系及直接面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整

公司的资产独立完整、权属清晰，具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

（二）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》的有关规定的条件和程序产生，公司的总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，不存在影响人员独立的情形。

（三）财务独立

公司根据现行会计准则及相关法规并结合公司实际情况制订了内部控制制度，建立了独立、完整的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用账户的情况；取得了税务机关颁发的税务登记证书，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，无混合纳税现象。

（四）机构独立

公司建立了健全的法人治理结构，依法设立了股东大会、董事会、监事会等决策与监督机构，同时建立了独立完整的内部组织机构，各机构按照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的机构分开，能够独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）业务独立

公司的经营范围和实际从事的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在业务的上下游关系；公司具有完整的业务流程和独立的采购与销售系统，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，在资产、人员、财务、机构、业务方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

三、同业竞争情况

不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.34%	2020 年 04 月 27 日	2020 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn
2019 年年度股东大会	年度股东大会	43.26%	2020 年 05 月 27 日	2020 年 05 月 27 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
朱冬青	12	2	10	0	0	否	2
瞿培华	12	2	10	0	0	否	2
孙蔓莉	12	2	10	0	0	否	2
郭磊明	12	2	10	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）专门委员会基本情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会以及提名委员会，报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司有关规定开展相关工作，提出意见和建议，供董事会决策。

（二）各专门委员会履职情况

1、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会依据相关法律、法规及公司相关的规定，结合公司实际情况，对公司长期发展战略规划和重大投资进行可行性研究并提出建议，向董事会报告工作并对董事会负责。董事会战略委员会按照相关制度的规定，参与公司战略规划的制定，为公司发展方向提供合理建议，按照公司《独立董事工作细则》、《公司章程》等相关规定，履行了董事会战略委员会的工作职责。报告期内，公司董事会战略委员会共计召开了4次会议，主要审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等议案。

2、审计委员会

报告期内，审计委员会委员严格按照相关法律、法规及公司相关的规定，充分发挥审核与监督作用，对相关会议文件进行了认真的核查，并与财务部门、中介机构等充分沟通交流。按照《独立董事工作细则》等相关制度的规定，履行了董事会审计委员会的工作职责。

（1）年度报告会议及续聘会计师事务所安排

审计委员会在公司定期报告编制过程中，认真听取管理层对公司财务状况和经营业绩的汇报，与年审会计师进行沟通，了解年报预审、审计工作的计划、进度安排，并共同讨论解决审计过程中出现的问题，对公司提出改进建议，顺利完成年报编制和披露工作。对2020年度公司续聘会计师事务所发表了事前认可意见和独立意见。

（2）主要审议事项

报告期内，公司董事会审计委员会共计召开了5次会议，主要审议通过了《关于公司2020年第一季度内审工作总结和2020年第二季度内审工作计划》《关于公司2019年度业绩预告》《关于公司2020年半年度内审工作总结和2020年第三季度内审工作计划》《关于公司2020年第三季度内审工作总结和2020年第四季度内审工作计划》等议案。

（3）指导内部审计工作

审计委员会委员要求内部审计人员在日常工作中认真负责地执行公司制定的各项规章制度，以公平公正为原则，进一步提高内审工作质量，发挥更加有效的内审工作效益；加强与外部审计机构的合作，完善公司内部审计制度，防范内控风险；主动学习，积极创新，提高技能，有效地对公司内部经济活动及内部控制进行监督评价。

（4）评估内部控制的有效性

根据《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引的要求，结合公司实际情况，积极开展公司内部控制规范体系的建设及自我评价工作，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面

保持了有效的财务报告内部控制。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据相关法律、法规及公司相关规则的规定，结合实际情况，负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准和薪酬政策，并进行考核，对董事会负责。2020年度，董事会薪酬与考核委员会共计召开了3次会议，主要审议通过了《关于2020年公司董事、高管薪酬方案的议案》、《关于调整2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案。

4、提名委员会

报告期内，公司提名委员会严格按照公司相关法律、法规及公司相关规定履行职责，主要负责持续研究与关注公司高级管理人员和董事选拔制度，提名、审查候选人的教育背景、工作经历、任职资格等综合情况。提名委员会与董事会和管理层保持密切沟通，了解公司人才需求，积极为人才选拔建言献策，为公司人力资源的科学管理提出了有益建议。报告期内，公司董事会提名委员会共计召开了1次会议，主要审议通过了《关于提名公司第二届董事会非独立董事的议案》，董事会提名委员会对上述候选人的教育背景、工作经历、任职资格等综合情况进行了审核，认为其具备担任上市公司董事的资格和能力，并同意将上述事项提交公司董事会审议。

七、监事会工作情况

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了系统的高级管理人员选聘、考评、激励与约束机制。公司董事会提名委员会对高管人员的任职资格进行核查，对其工作能力进行考核，高级管理人员由董事会聘任，对董事会负责，忠实执行董事会的决议。公司董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，并将考评结果与其薪酬福利挂钩，最终提交董事会审议。

本报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，忠实执行公司股东大会和董事会相关决议，积极落实内部控制措施，不断优化经营管理体系，持续加强内部管理，提高公司经营业绩，积极完成董事会交办的各项任务，基本完成了公司的经营目标。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2021年04月22日
内部控制评价报告全文披露索引		巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：严重违反法律法规；控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；外部审计发现的重大错报未被公司内部控制识别；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。(2) 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：公司缺乏民主决策程序；媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司经营活动严重违反国家法律法规；中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失对公司业务造成重大影响；公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。(2) 重要缺陷：未经授权及履行相应的信息披露义务，进行对外担保、重大投资等；公司核心岗位人员严重流失的情况；因执行政策偏差、核算错误等，受到处罚或对公司形象造成严重负面影响；外部审计机构认为公司存在其他重要缺陷的情况。(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷（满足其中一项即为重大缺陷）：错报营业收入\geq营业收入 5%；错报总资产\geq总资产 5%；错报净利润\geq净利润 10%。(2) 重要缺陷（满足其中一项即为重要缺陷）：营业收入 1%\leq错报营业收入$<$营业收入 5%；总资产 1%\leq错报总资产$<$总资产 5%；净利润 5%\leq错报净利润$<$净利润 10%。(3) 一般缺陷（满足其中一项即为一般缺陷）：错报营业收入$<$营业收入 1%；错报总资产$<$总资产 1%；错报净利润$<$净利润 5%</p>	<p>(1) 重大缺陷：直接财产损失金额 1,000 万元以上(2)重要缺陷：直接财产损失金额 200 万元-1,000 万元 (3) 一般缺陷：直接财产损失金额 200 万元以下</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>科顺防水科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们鉴证了后附的科顺防水科技股份有限公司（以下简称科顺股份公司）管理层按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》规定对2020年12月31日财务报告内部控制有效性作出的认定。</p> <p>一、重大固有限制的说明</p> <p>内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。</p> <p>二、对报告使用者和使用目的的限定</p> <p>本鉴证报告仅供科顺股份公司披露2020年度报告时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为科顺股份公司2020年度报告的必备文件，随同其他材料一起报送并对外披露。</p> <p>三、管理层的责任</p> <p>科顺股份公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》规定对2020年12月31日内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。</p> <p>四、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对财务报告内部控制有效性发表鉴证意见。</p> <p>五、工作概述</p> <p>我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。</p> <p>六、鉴证结论</p> <p>我们认为，科顺股份公司按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》规定于2020年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露

内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 22 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020 年内控鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是

第十一节 公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 21 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2021）3968 号
注册会计师姓名	蒋舒媚，许红瑾

审计报告正文

科顺防水科技股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了科顺防水科技股份有限公司（以下简称科顺股份公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科顺股份公司 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）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于科顺股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1、收入确认

（1）事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）、五（二）1 及十四（二）。

科顺股份公司的营业收入主要来自于防水卷材和防水涂料等防水材料的生产与销售以及提供防水工程施工劳务。2020 年度，科顺股份公司营业收入金额为人民币 6,237,878,504.62 元，其中防水材料销售业务的营业收入为人民币 5,210,698,887.67 元，占营业收入的 83.53%。

科顺股份公司防水材料销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，收入确认具体方法如下：①内销直销产品：在将产品交付给购货方，且购货方已接受该产品，公司已经收回货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入；②内销经销产品：在将产品交付承运人、已经收回货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入；③外销产品：在将产品报关，已经收回货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

科顺股份公司提供建筑施工劳务属于在某一时间段内履行的履约义务，根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

由于营业收入是科顺股份公司关键业绩指标之一，可能存在科顺股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及重大管理层判断。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

（2）审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

①了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

②检查销售合同、建筑施工合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

③对材料销售业务的营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

④对建筑施工业务的毛利率按年度、项目等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

⑤对于材料销售业务的内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于材料销售业务的出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

⑥获取管理层提供的防水工程施工收入、成本计算表，将总金额核对至收入成本明细账；

⑦选取重要的建筑施工合同，检查预计总成本所依据的成本预算、采购合同等文件，评价管理层对预计总成本估计的合理性；抽样检查已完工项目实际发生的总成本，将其与项目完工前管理层估计的合同总

成本进行对比分析，评估管理层做出此项会计估计的经验和能力，并与项目工程预算人员讨论及审阅相关支持性文件，评估预算成本的合理性；

⑧以抽样方式检查与实际发生工程成本相关的支持性文件，核查科顺股份公司工程施工收入确认时所依据的外部资料，抽查工程项目由发包方、总包方、工程监理等第三方确认完工工作量的单据；检查监理报告、进度确认单、客户结算单等外部证据，并对工程项目实施现场检查，评价管理层确定的履约进度的合理性；

⑨测试管理层对履约进度和按照履约进度确认收入的计算是否准确；

⑩结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；对主要客户的累计确认产值、累计收款金额和应收账款余额进行函证，评价工程施工收入确认的真实性和准确性；

⑪对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

⑫检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

2、应收账款、合同资产减值

（1）事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）及五（一）4及五（一）9。

截至2020年12月31日，科顺股份公司应收账款账面余额为人民币2,748,711,227.87元，坏账准备为人民币360,339,865.08元，账面价值为人民币2,388,371,362.79元；合同资产账面余额为人民币402,942,233.99元，减值准备为人民币38,356,751.36元，账面价值为人民币364,585,482.63元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项应收账款、应收账款组合或合同资产组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款和合同资产账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

（2）审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

①了解与应收账款、合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，

并测试相关内部控制的运行有效性；

②复核以前年度已计提坏账准备的应收账款、合同资产的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

③复核管理层对应收账款、合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款、合同资产的信用风险特征；

④对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款、合同资产，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

⑤对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款、合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款、合同资产账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款、合同资产账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

⑥检查应收账款、合同资产的期后回款情况，评价管理层计提应收账款、合同资产坏账准备的合理性；

⑦ 检查与应收账款、合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

3、货币资金的存在性和完整性

（1）事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）1。

截至 2020 年 12 月 31 日，科顺股份公司货币资金账面余额为人民币 1,420,149,619.01 元，占资产总额的 17.43%，由于货币资金金额重大，其存管是否安全、余额的准确性和完整性对财务报表产生重大影响，因此我们将货币资金的存在性和完整性识别为关键审计事项。

（2）审计应对

针对货币资金的存在性和完整性，我们实施的审计程序主要包括：

①了解与货币资金业务相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

②了解银行账户的实际用途是否合理，尤其关注本期内大额资金往来、新开账户、是否存在频繁更换银行及银行账号的现象，评价理由是否充分；

③监盘库存现金，将盘点金额与现金日记账金额进行核对；

④获取已开立银行账户清单，并与科顺股份公司账面银行账户信息进行核对，检查银行账户的完整性；

⑤取得银行对账单及银行存款余额调节表，对银行账户实施函证，并对函证过程实施控制；

- ⑥获取企业信用报告，检查货币资金是否存在抵押、质押或冻结等情况；
- ⑦对重要账户实施资金流水双向测试，并检查大额收付交易；
- ⑧对资产负债表日前后发生的资金交易进行截止测试，检查是否存在跨期的货币资金交易；
- ⑨检查与货币资金相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（四）其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估科顺股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

科顺股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督科顺股份公司的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对科顺股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科顺股份公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就科顺股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蒋舒媚
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：许红瑾

二〇二一年四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,420,149,619.01	1,100,965,523.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	217,196,372.22	
衍生金融资产		
应收票据	608,263,959.79	504,124,371.87
应收账款	2,388,371,362.79	1,879,811,382.02
应收款项融资	226,606,015.86	61,930,583.45
预付款项	150,910,733.32	88,378,514.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	135,122,942.27	156,620,669.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	339,790,641.46	584,689,444.02
合同资产	364,585,482.63	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	239,256,492.36	122,623,707.15
流动资产合计	6,090,253,621.71	4,499,144,196.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	32,205,050.22	18,115,979.13
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,310,263,774.96	723,691,261.74
在建工程	369,262,592.05	504,325,196.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	147,327,653.18	139,139,854.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,695,687.07	2,265,202.68
递延所得税资产	180,133,970.50	106,600,166.81
其他非流动资产	15,243,123.74	
非流动资产合计	2,058,131,851.72	1,494,137,661.42
资产总计	8,148,385,473.43	5,993,281,857.81
流动负债：		
短期借款	659,191,283.84	510,763,339.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	924,591,939.50	764,640,014.42
应付账款	1,086,553,414.61	819,364,051.48
预收款项		230,572,219.98
合同负债	235,127,734.20	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
代理承销证券款		
应付职工薪酬	133,328,704.31	97,031,073.67
应交税费	113,668,056.42	79,782,265.92
其他应付款	192,138,721.09	218,459,968.16
其中：应付利息		
应付股利	5,225.00	5,225.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,833,791.39	21,633,062.64
其他流动负债	369,669,274.44	184,109.15
流动负债合计	3,741,102,919.80	2,742,430,105.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	211,377,303.29	73,709,260.55
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	40,489,262.49	26,436,019.01
递延收益	2,897,734.82	2,181,574.11
递延所得税负债	29,455.83	
其他非流动负债		
非流动负债合计	254,793,756.43	102,326,853.67
负债合计	3,995,896,676.23	2,844,756,958.93
所有者权益：		
股本	611,771,600.00	607,723,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,909,004,142.79	1,830,686,153.63

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
减：库存股	78,781,229.89	112,101,306.16
其他综合收益	-57,719,113.31	-71,202,198.68
专项储备	23,181,828.86	20,786,141.29
盈余公积	155,848,604.55	111,054,156.08
一般风险准备		
未分配利润	1,589,182,964.20	761,578,352.72
归属于母公司所有者权益合计	4,152,488,797.20	3,148,524,898.88
少数股东权益		
所有者权益合计	4,152,488,797.20	3,148,524,898.88
负债和所有者权益总计	8,148,385,473.43	5,993,281,857.81

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,318,494,350.34	1,054,568,207.33
交易性金融资产	217,196,372.22	
衍生金融资产		
应收票据	549,138,153.91	474,008,339.55
应收账款	2,725,114,416.25	2,153,449,460.49
应收款项融资	215,437,218.61	61,130,583.45
预付款项	722,304,980.66	33,183,857.75
其他应收款	878,003,350.62	674,221,834.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货	72,881,431.59	88,166,290.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,547,868.45	35,545,229.80
流动资产合计	6,781,118,142.65	4,574,273,803.89
非流动资产：		

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	755,594,274.13	611,004,274.13
其他权益工具投资	32,205,050.22	18,115,979.13
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	125,007,606.65	126,708,667.04
在建工程	2,148,434.74	16,698,283.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,241,183.44	17,739,542.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,772,738.25	1,796,452.68
递延所得税资产	70,221,976.69	44,672,335.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,007,191,264.12	836,735,534.65
资产总计	7,788,309,406.77	5,411,009,338.54
流动负债：		
短期借款	627,941,460.02	506,017,171.63
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	954,671,939.50	764,640,014.42
应付账款	329,993,620.57	538,604,486.44
预收款项		179,849,850.75
合同负债	55,268,211.52	
应付职工薪酬	60,973,800.56	54,231,448.17
应交税费	46,500,193.97	62,562,372.22
其他应付款	1,621,375,480.60	176,654,903.96
其中：应付利息		
应付股利		

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	26,833,791.39	21,633,062.64
其他流动负债	254,837,179.07	
流动负债合计	3,978,395,677.20	2,304,193,310.23
非流动负债：		
长期借款	196,960,359.31	73,709,260.55
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	597,666.76	260,000.08
递延所得税负债	29,455.83	
其他非流动负债		
非流动负债合计	197,587,481.90	73,969,260.63
负债合计	4,175,983,159.10	2,378,162,570.86
所有者权益：		
股本	611,771,600.00	607,723,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,905,014,433.55	1,826,696,444.39
减：库存股	78,781,229.89	112,101,306.16
其他综合收益	-54,579,173.58	-70,428,103.46
专项储备		
盈余公积	155,848,604.55	111,054,156.08
未分配利润	1,073,052,013.04	669,901,976.83
所有者权益合计	3,612,326,247.67	3,032,846,767.68
负债和所有者权益总计	7,788,309,406.77	5,411,009,338.54

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	6,237,878,504.62	4,651,957,012.00
其中：营业收入	6,237,878,504.62	4,651,957,012.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,917,709,937.74	4,136,272,817.29
其中：营业成本	3,933,645,306.18	3,092,149,795.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	42,402,173.34	32,896,232.67
销售费用	389,229,846.81	575,764,746.31
管理费用	243,373,583.75	205,795,587.08
研发费用	281,832,949.33	209,507,282.86
财务费用	27,226,078.33	20,159,173.32
其中：利息费用	42,888,912.54	36,749,823.66
利息收入	19,713,053.22	18,591,411.38
加：其他收益	26,001,949.02	11,180,851.57
投资收益（损失以“-”号填列）	-27,984,675.47	20,729,962.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	196,372.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-242,679,157.45	-103,780,772.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-34,924,672.48	-15,152,860.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,659,869.33	-1,393,595.70

项目	2020 年度	2019 年度
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,033,118,513.39	427,267,778.83
加：营业外收入	8,343,698.52	5,392,308.96
减：营业外支出	2,608,226.56	1,044,248.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,038,853,985.35	431,615,838.98
减：所得税费用	148,519,849.98	68,254,323.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	890,334,135.37	363,361,515.09
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	890,334,135.37	363,361,515.09
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	890,334,135.37	363,361,528.13
2.少数股东损益		-13.04
六、其他综合收益的税后净额	13,483,085.37	-71,202,198.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,483,085.37	-71,202,198.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	15,848,929.88	-70,428,103.46
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	15,848,929.88	-70,428,103.46
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,365,844.51	-774,095.22
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,365,844.51	-774,095.22
7.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	903,817,220.74	292,159,316.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	903,817,220.74	292,159,329.45
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	-13.04
八、每股收益：		

项目	2020 年度	2019 年度
(一) 基本每股收益	1.48	0.6
(二) 稀释每股收益	1.48	0.6

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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	4,389,550,749.62	4,477,857,031.26
减：营业成本	3,120,179,380.20	3,290,704,443.11
税金及附加	18,312,917.85	20,241,472.04
销售费用	213,071,130.65	466,612,963.37
管理费用	119,327,099.97	95,113,124.77
研发费用	158,661,363.92	134,693,107.60
财务费用	26,161,810.94	15,006,632.39
其中：利息费用	41,285,090.90	31,361,509.60
利息收入	18,976,521.45	18,158,483.31
加：其他收益	8,566,351.17	9,904,447.22
投资收益（损失以“-”号填列）	-21,751,497.30	20,728,671.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	196,372.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-190,453,431.86	-87,459,642.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,193,471.85	-9,907,742.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15,326.69	-28,579.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	513,216,695.16	388,722,441.41
加：营业外收入	5,448,773.31	3,067,153.19
减：营业外支出	2,449,205.53	596,262.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	516,216,262.94	391,193,332.42
减：所得税费用	68,271,778.26	56,251,373.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	447,944,484.68	334,941,959.17

项目	2020 年度	2019 年度
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	447,944,484.68	334,941,959.17
(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	15,848,929.88	-70,428,103.46
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	15,848,929.88	-70,428,103.46
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	15,848,929.88	-70,428,103.46
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	463,793,414.56	264,513,855.71
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	2020 年度	2019 年度
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	5,571,507,848.14	4,438,917,456.97
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

项目	2020 年度	2019 年度
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	159,477,442.06	74,817,096.22
经营活动现金流入小计	5,730,985,290.20	4,513,734,553.19
购买商品、接受劳务支付的现金	3,967,612,377.57	3,199,326,210.14
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		
拆出资金净增加额		
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	485,362,753.68	411,479,930.75
支付的各项税费	486,022,130.89	333,063,279.90
支付其他与经营活动有关的现金	239,807,747.75	395,154,407.05
经营活动现金流出小计	5,178,805,009.88	4,339,023,827.84
经营活动产生的现金流量净额	552,180,280.32	174,710,725.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	504,769,858.79	1,024,035,917.41
取得投资收益收到的现金	3,101,981.53	31,904,739.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,111,459.87	318,833.34
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	32,452,400.00	
投资活动现金流入小计	552,435,700.19	1,056,259,490.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	607,056,623.64	502,553,113.71
投资支付的现金	780,010,000.00	448,000,000.00
质押贷款净增加额		
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	47,452,400.00	
投资活动现金流出小计	1,434,519,023.64	950,553,113.71

项目	2020 年度	2019 年度
投资活动产生的现金流量净额	-882,083,323.45	105,706,376.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,067,903.00	
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	1,267,395,629.38	879,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	416,789,389.85	35,285,137.44
筹资活动现金流入小计	1,743,252,922.23	914,785,137.44
偿还债务支付的现金	1,029,200,000.00	726,243,042.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,013,875.73	59,844,387.20
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	35,014,488.00	178,890,209.13
筹资活动现金流出小计	1,095,228,363.73	964,977,639.00
筹资活动产生的现金流量净额	648,024,558.50	-50,192,501.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-336,295.43	-709,571.42
五、现金及现金等价物净增加额	317,785,219.94	229,515,028.99
加：期初现金及现金等价物余额	938,203,711.98	708,688,682.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,255,988,931.92	938,203,711.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	3,713,440,725.91	3,915,198,446.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	117,901,462.68	77,185,231.62
经营活动现金流入小计	3,831,342,188.59	3,992,383,678.06
购买商品、接受劳务支付的现金	4,166,538,884.31	3,279,436,754.87
支付给职工以及为职工支付的现金	225,574,164.16	210,717,678.65
支付的各项税费	242,132,450.06	205,281,051.85
支付其他与经营活动有关的现金	371,482,348.96	312,982,103.88
经营活动现金流出小计	5,005,727,847.48	4,008,417,589.25
经营活动产生的现金流量净额	-1,174,385,658.89	-16,033,911.19
二、投资活动产生的现金流量：		

项目	2020 年度	2019 年度
收回投资收到的现金	304,769,858.79	1,024,035,917.41
取得投资收益收到的现金	1,491,022.63	31,904,739.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,656,040.86	282,408.71
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	32,452,400.00	2,400,000.00
投资活动现金流入小计	349,369,322.28	1,058,623,065.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,525,942.89	37,233,855.82
投资支付的现金	724,600,000.00	458,297,389.09
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	55,652,400.00	336,270,988.02
投资活动现金流出小计	800,778,342.89	831,802,232.93
投资活动产生的现金流量净额	-451,409,020.61	226,820,832.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,067,903.00	
取得借款收到的现金	1,253,000,000.00	879,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,647,002,270.57	18,009,273.99
筹资活动现金流入小计	2,959,070,173.57	897,009,273.99
偿还债务支付的现金	1,029,200,000.00	725,743,042.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,908,187.99	59,842,777.20
支付其他与筹资活动有关的现金	7,219,305.12	71,415,179.16
筹资活动现金流出小计	1,067,327,493.11	857,000,999.03
筹资活动产生的现金流量净额	1,891,742,680.46	40,008,274.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,389,208.17	57,515.23
五、现金及现金等价物净增加额	264,558,792.79	250,852,711.78
加：期初现金及现金等价物余额	900,298,529.15	649,445,817.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,164,857,321.94	900,298,529.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											少数 股东 权益	所有者 权益 合计		
	归属于母公司所有者权益														
	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	607,723,600.00				1,830,686,153.63	112,101,306.16	-71,202,198.68	20,786,141.29	111,054,156.08		761,578,352.72		3,148,524,898.88		3,148,524,898.88
加：会计政策变更											-17,935,075.42		-17,935,075.42		-17,935,075.42
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	607,723,600.00				1,830,686,153.63	112,101,306.16	-71,202,198.68	20,786,141.29	111,054,156.08		743,643,277.30		3,130,589,823.46		3,130,589,823.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,048,000.00				78,317,989.16	-33,320,076.27	13,483,085.37	2,395,687.57	44,794,448.47		845,539,686.90		1,021,898,973.74		1,021,898,973.74
(一) 综合收益总额							13,483,085.37				890,334,135.37		903,817,220.74		903,817,220.74
(二) 所有者投入和减少资本	4,048,000.00				78,317,989.16	-33,320,076.27							115,686,065.43		115,686,065.43
1. 所有者投入的普通股	4,048,000.00				36,800,943.47								40,848,943.47		40,848,943.47
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					41,517,045.69								41,517,045.69		41,517,045.69
4. 其他						-33,320,076.27							33,320,076.27		33,320,076.27
(三) 利润分配									44,794,448.47		-44,794,448.47				
1. 提取盈余公积									44,794,448.47		-44,794,448.47				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															

项目	2020 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	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	其他	小计				
优先 股		永续 债	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. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备								2,395,687.57					2,395,687.57				2,395,687.57
1. 本期提取								2,395,687.57					2,395,687.57				2,395,687.57
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	611,771,600.00				1,909,004,142.79	78,781,229.89	-57,719,113.31	23,181,828.86	155,848,604.55		1,589,182,964.20		4,152,488,797.20				4,152,488,797.20

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数 股东 权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	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	其他	小计				
优先 股		永续 债	其他														
一、上年期末余额	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				2,909,924,933.93
加：会计政策变更																	

项目	2019 年年度													
	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			其他
	优先股	永续债	其他											
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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	2,909,924,933.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-2,943,000.00				-12,380,225.12	15,365,300.40	-71,202,198.68	7,662,491.02	33,494,195.92		299,334,002.21		238,599,964.95	238,599,964.95
(一) 综合收益总额							-71,202,198.68				363,361,528.13		292,159,329.45	-13.04
(二) 所有者投入和减少资本	-2,943,000.00				-12,380,225.12	15,365,300.40							-30,688,525.52	-30,688,525.52
1. 所有者投入的普通股	-2,943,000.00				-32,637,870.00	15,365,300.40							-50,946,170.40	-50,946,170.40
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					13,796,462.14								13,796,462.14	13,796,462.14
4. 其他					6,461,182.74								6,461,182.74	6,461,182.74
(三) 利润分配									33,494,195.92		-64,027,525.92		-30,533,330.00	-30,533,330.00
1. 提取盈余公积									33,494,195.92		-33,494,195.92			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)											-30,533,330.00		-30,533,330.00	-30,533,330.00

项目	2019 年年度													
	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			其他
	优先股	永续债	其他											
的分配														
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								7,662,491.02				7,662,491.02		7,662,491.02
1. 本期提取								7,812,491.02				7,812,491.02		7,812,491.02
2. 本期使用								-150,000.00				-150,000.00		-150,000.00
(六) 其他													13.04	13.04
四、本期期末余额	607,723,600.00				1,830,686,153.63	112,101,306.16	-71,202,198.68	20,786,141.29	111,054,156.08		761,578,352.72	3,148,524,898.88		3,148,524,898.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	607,723,600.00				1,826,696,444.39	112,101,306.16	-70,428,103.46		111,054,156.08	669,901,976.83		3,032,846,767.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	607,723,600.00				1,826,696,444.39	112,101,306.16	-70,428,103.46		111,054,156.08	669,901,976.83		3,032,846,767.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	4,048,000.00				78,317,989.16	-33,320,076.27	15,848,929.88		44,794,448.47	403,150,036.21		579,479,479.99
(一)综合收益总额							15,848,929.88			447,944,484.68		463,793,414.56
(二)所有者投入和减少资本	4,048,000.00				78,317,989.16	-33,320,076.27						115,686,065.43
1.所有者投入的普通股	4,048,000.00				36,800,943.47							40,848,943.47
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					41,517,045.69							41,517,045.69
4.其他						-33,320,076.27						33,320,076.27
(三)利润分配									44,794,448.47	-44,794,448.47		
1.提取盈余公积									44,794,448.47	-44,794,448.47		
2.对所有者(或股东)的分配												
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.其他综合收益结转留												

项目	2020 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
存收益												
6. 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	611,771,600.00				1,905,014,433.55	78,781,229.89	-54,579,173.58		155,848,604.55	1,073,052,013.04		3,612,326,247.67

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-2,943,000.00				-12,380,225.12	15,365,300.40	-70,428,103.46		33,494,195.92	270,914,433.25		203,292,000.19
(一) 综合收益总额							-70,428,103.46			334,941,959.17		264,513,855.71
(二) 所有者投入和减少资本	-2,943,000.00				-12,380,225.12	15,365,300.40						-30,688,525.52
1. 所有者投入的普通股	-2,943,000.00				-32,637,870.00	15,365,300.40						-50,946,170.40
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					13,796,462.14							13,796,462.14
4. 其他					6,461,182.74							6,461,182.74
(三) 利润分配									33,494,195.92	-64,027,525.92		-30,533,330.00
1. 提取盈余公积									33,494,195.92	-33,494,195.92		
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												

项目	2019 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	607,723,600.00				1,826,696,444.39	112,101,306.16	-70,428,103.46		111,054,156.08	669,901,976.83		3,032,846,767.68

三、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。精细化工公司以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61,177.16万元,股份总数61,177.16万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股30,947.6009万股;无限售条件的流通股份A股30,229.5591万股。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行业。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2021年4月21日第二届董事会第三十四次会议批准对外报出。

四、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。

五、重要会计政策及会计估计

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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

（1）外币业务折算

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。

（2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项

目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

(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

①金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

②金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

③金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

④金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；② 保留了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 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；② 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(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) 金融工具减值

①金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准

备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

②按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	

③按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产——已完工未结算工程款组合		预测，编制应收账款/合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——质保金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合与合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第13号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

(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，按照存货类别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（除工程用材料外）采用永续盘存制，工程用材料采用实地盘存制，每年末或中期报告终了，对

工程用材料进行一次全面盘点，并根据盘点结果调整合同履行成本发生额。

(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。

11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履行成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履行成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

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，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	3-10	5	9.50-31.67
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

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

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第13号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

①建筑防水材料销售业务

公司防水材料销售业务属于在某一时点履行的履约义务，收入确认具体方法如下：1) 内销直销产品：在将产品交付给购货方，且购货方已接受该产品，公司已经收回货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入；2) 内销经销产品：在将产品交付承运人、已经收回货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入；3) 外销产品：在将产品报关，已经收回货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

②建筑施工业务

公司提供建筑施工劳务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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。

24、合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

25、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。

26、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。

27、其他重要的会计政策和会计估计

(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或当期损益，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。

(3) 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）。

28、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
2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》	第二届董事会第二十三次会议	

企业会计准则变化引起的会计政策变更

①公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯

调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

②公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

需要调整年初资产负债表科目

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,100,965,523.67	1,100,965,523.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	504,124,371.87	504,124,371.87	
应收账款	1,879,811,382.02	1,853,668,772.13	-26,142,609.89
应收款项融资	61,930,583.45	61,930,583.45	
预付款项	88,378,514.54	88,378,514.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	156,620,669.67	156,620,669.67	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	584,689,444.02	287,051,921.78	-297,637,522.24
合同资产		277,341,867.88	277,341,867.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	122,623,707.15	122,623,707.15	
流动资产合计	4,499,144,196.39	4,499,144,196.39	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	18,115,979.13	18,115,979.13	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	723,691,261.74	723,691,261.74	
在建工程	504,325,196.67	504,325,196.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	139,139,854.39	139,139,854.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,265,202.68	2,265,202.68	
递延所得税资产	106,600,166.81	111,727,246.05	5,127,079.24
其他非流动资产		23,376,109.59	23,376,109.59
非流动资产合计	1,494,137,661.42	1,494,137,661.42	
资产总计	5,993,281,857.81	5,993,281,857.81	
流动负债：			
短期借款	510,763,339.84	510,763,339.84	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	764,640,014.42	764,640,014.42	
应付账款	819,364,051.48	819,364,051.48	
预收款项	230,572,219.98		-230,572,219.98
合同负债		116,014,231.21	116,014,231.21
卖出回购金融资产款			

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	97,031,073.67	97,031,073.67	
应交税费	79,782,265.92	79,782,265.92	
其他应付款	218,459,968.16	218,459,968.16	
其中：应付利息			
应付股利	5,225.00	5,225.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	21,633,062.64	21,633,062.64	
其他流动负债	184,109.15	114,742,097.92	114,557,988.77
流动负债合计	2,742,430,105.26	2,742,430,105.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	73,709,260.55	73,709,260.55	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	26,436,019.01	26,436,019.01	
递延收益	2,181,574.11	2,181,574.11	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	102,326,853.67	102,326,853.67	
负债合计	2,844,756,958.93	2,844,756,958.93	
所有者权益：			
股本	607,723,600.00	607,723,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
永续债			
资本公积	1,830,686,153.63	1,830,686,153.63	
减：库存股	112,101,306.16	112,101,306.16	
其他综合收益	-71,202,198.68	-71,202,198.68	
专项储备	20,786,141.29	20,786,141.29	
盈余公积	111,054,156.08	111,054,156.08	
一般风险准备			
未分配利润	761,578,352.72	743,643,277.30	-17,935,075.42
归属于母公司所有者权益合计	3,148,524,898.88	3,148,524,898.88	
少数股东权益			
所有者权益合计	3,148,524,898.88	3,148,524,898.88	
负债和所有者权益总计	5,993,281,857.81	5,993,281,857.81	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,054,568,207.33	1,054,568,207.33	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	474,008,339.55	474,008,339.55	
应收账款	2,153,449,460.49	2,153,449,460.49	
应收款项融资	61,130,583.45	61,130,583.45	
预付款项	33,183,857.75	33,183,857.75	
其他应收款	674,221,834.86	674,221,834.86	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	88,166,290.66	88,166,290.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,545,229.80	35,545,229.80	
流动资产合计	4,574,273,803.89	4,574,273,803.89	
非流动资产：			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	611,004,274.13	611,004,274.13	
其他权益工具投资	18,115,979.13	18,115,979.13	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	126,708,667.04	126,708,667.04	
在建工程	16,698,283.79	16,698,283.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,739,542.25	17,739,542.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,796,452.68	1,796,452.68	
递延所得税资产	44,672,335.63	44,672,335.63	
其他非流动资产			
非流动资产合计	836,735,534.65	836,735,534.65	
资产总计	5,411,009,338.54	5,411,009,338.54	
流动负债：			
短期借款	506,017,171.63	506,017,171.63	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	764,640,014.42	764,640,014.42	
应付账款	538,604,486.44	538,604,486.44	
预收款项	179,849,850.75		-179,849,850.75
合同负债		80,249,156.06	80,249,156.06
应付职工薪酬	54,231,448.17	54,231,448.17	
应交税费	62,562,372.22	62,562,372.22	
其他应付款	176,654,903.96	176,654,903.96	
其中：应付利息			
应付股利			

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	21,633,062.64	21,633,062.64	
其他流动负债		99,600,694.69	99,600,694.69
流动负债合计	2,304,193,310.23	2,304,193,310.23	
非流动负债：			
长期借款	73,709,260.55	73,709,260.55	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	260,000.08	260,000.08	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	73,969,260.63	73,969,260.63	
负债合计	2,378,162,570.86	2,378,162,570.86	
所有者权益：			
股本	607,723,600.00	607,723,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,826,696,444.39	1,826,696,444.39	
减：库存股	112,101,306.16	112,101,306.16	
其他综合收益	-70,428,103.46	-70,428,103.46	
专项储备			
盈余公积	111,054,156.08	111,054,156.08	
未分配利润	669,901,976.83	669,901,976.83	
所有者权益合计	3,032,846,767.68	3,032,846,767.68	
负债和所有者权益总计	5,411,009,338.54	5,411,009,338.54	

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	1,879,811,382.02	-26,142,609.89	1,853,668,772.13
存货	584,689,444.02	-297,637,522.24	287,051,921.78
合同资产		277,341,867.88	277,341,867.88
递延所得税资产	106,600,166.81	5,127,079.24	111,727,246.05
其他非流动资产		23,376,109.59	23,376,109.59
预收款项	230,572,219.98	-230,572,219.98	
合同负债		116,014,231.21	116,014,231.21
其他流动负债	184,109.15	114,557,988.77	114,742,097.92
未分配利润	761,578,352.72	-17,935,075.42	743,643,277.30

六、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	13%、9%、3%
消费税	应纳税销售额	详见税收优惠 8 之说明
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、15%、20%、24%，25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%/20%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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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%
南通科顺	15%
鞍山科顺	15%
重庆科顺	15%
渭南科顺	15%
北京科顺	20%

纳税主体名称	所得税税率
安徽科顺	20%
香港科顺	16.5%
马来西亚科顺	24%
柬埔寨科顺	20%
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2020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：GR202044002731），按税法规定2020年度至2022年度减按15%的税率计缴企业所得税。2020年度，本公司按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(2) 根据《关于公示重庆市2020年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，重庆科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202051100974），按税法规定2020年度至2022年度减按15%的税率计缴企业所得税。2020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（证书编号：GR201832000498），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。2020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《关于公示江苏省2019年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，南通科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201932000197），按税法规定2019年度至2021年度减按15%的税率计缴企业所得税。2020年度，南通科顺公司按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(5) 根据《关于公示辽宁省2019年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，鞍山科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201921001126），按税法规定2019年度至2021年度减按15%的税率计缴企业所得税。2020年度，鞍山科顺公司按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(6) 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。2020年度，重庆供应链、渭南科顺按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(7) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）有关规定，北京科顺公司、安徽科顺公司符合小型微利企业条件。按税法规定，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(8) 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），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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,320.26	44,496.93
银行存款	1,252,833,365.34	929,534,555.65
其他货币资金	167,239,933.41	171,386,471.09
合计	1,420,149,619.01	1,100,965,523.67
其中：存放在境外的款项总额	5,787,405.60	2,672,479.60

(2) 期末受限其他货币资金余额

项目	期末受限金额
银行承兑汇票保证金	113,221,049.95
保函保证金	46,757,140.40
贷款保证金	3,004,817.12
建筑劳务工资保证金	643,448.00
应收账款保理保证金	298,996.98
分销通担保保证金	164,234.64
电商平台保证金	71,000.00
小计	164,160,687.09

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	217,196,372.22	
其中：		
交易性金融资产本金	217,000,000.00	
交易性金融资产利息	196,372.22	
其中：		
合计	217,196,372.22	

3、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		150,000.00
商业承兑票据	608,263,959.79	503,974,371.87
合计	608,263,959.79	504,124,371.87

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	
按单项计提坏账准备的应收票据	66,967,746.24	9.49%	53,574,196.99	80.00%	13,393,549.25					
其中：										
商业承兑汇票	66,967,746.24	9.49%	53,574,196.99	80.00%	13,393,549.25					
按组合计提坏账准备的应收票据	639,056,723.05	90.51%	44,186,312.51	6.91%	594,870,410.54	538,183,068.42	100.00%	34,058,696.55	6.33%	504,124,371.87
其中：										
商业承兑汇票	639,056,723.05	90.51%	44,186,312.51	6.91%	594,870,410.54	538,033,068.42	99.97%	34,058,696.55	6.33%	503,974,371.87
银行承兑汇票										
合计	706,024,469.29	100.00%	97,760,509.50	13.85%	608,263,959.79	538,183,068.42	100.00%	34,058,696.55	6.33%	504,124,371.87

按单项计提坏账准备：53,574,196.99

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华夏幸福基业股份有限公司（包含关联公司）	66,967,746.24	53,574,196.99	80.00%	华夏幸福因经营不善出现债务危机，报告期对其应收款项按照 80% 计提坏账准备
合计	66,967,746.24	53,574,196.99	--	--

按组合计提坏账准备：44,186,312.51

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	639,056,723.05	44,186,312.51	6.91%
合计	639,056,723.05	44,186,312.51	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	34,058,696.55	63,701,812.95				97,760,509.50
合计	34,058,696.55	63,701,812.95				97,760,509.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 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	124,840,828.07
合计	124,840,828.07

(4) 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
商业承兑票据		247,042,797.60
合计		247,042,797.60

(5) 本期实际核销的应收票据情况

本期不存在实际核销的应收票据。

4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	189,467,513.34	6.89%	166,708,835.76	87.99%	22,758,677.58	33,345,515.88	1.64%	33,345,515.88	100.00%	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,559,243,714.53	93.11%	193,631,029.32	7.57%	2,365,612,685.21	1,997,392,364.54	98.36%	143,723,592.41	7.20%	1,853,668,772.13
其中：										
合计	2,748,711,227.87	100.00%	360,339,865.08	13.11%	2,388,371,362.79	2,030,737,880.42	100.00%	177,069,108.29	8.72%	1,853,668,772.13

按单项计提坏账准备：166,708,835.76

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
149 家零星单位	75,674,125.42	75,674,125.42	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
华夏幸福基业股份有限公司（包含关联公司）	113,793,387.92	91,034,710.34	80.00%	华夏幸福因经营不善出现债务危机，报告期对其应收款项按照 80% 计提坏账准备
合计	189,467,513.34	166,708,835.76	--	--

按组合计提坏账准备：193,631,029.32

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	2,559,243,714.53	193,631,029.32	7.57%
合计	2,559,243,714.53	193,631,029.32	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,197,769,321.30
1 至 2 年	349,998,159.97
2 至 3 年	125,249,738.28
3 年以上	75,694,008.32
3 至 4 年	42,177,662.40
4 至 5 年	17,731,937.53
5 年以上	15,784,408.39
合计	2,748,711,227.87

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	33,345,515.88	133,375,331.44		12,011.56		166,708,835.76
按组合计提坏账准备	143,723,592.41	51,030,442.08	5,000.00	1,128,005.17		193,631,029.32
合计	177,069,108.29	184,405,773.52	5,000.00	1,140,016.73		360,339,865.08

(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	1,140,016.73

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	174,600,497.35	6.35	19,518,786.97
客户二	143,383,117.05	5.22	8,967,402.82
客户三	134,301,380.27	4.89	8,134,103.89
客户四	113,793,387.92	4.14	91,034,710.34
客户五	99,703,927.03	3.63	10,116,000.66
小 计	665,782,309.62	24.23	137,771,004.68

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	226,606,015.86	61,930,583.45
合计	226,606,015.86	61,930,583.45

(1) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	226,606,015.86		
小 计	226,606,015.86		

(2) 本期无实际核销的应收款项融资。

(3) 期末公司无已质押的应收票据。

(4) 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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	33,657,892.22
小 计	33,657,892.22

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。

6、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	148,077,443.57	98.13%	87,453,389.35	98.95%
1至2年	2,204,683.92	1.46%	775,393.84	0.88%
2至3年	534,785.67	0.35%	100,476.59	0.11%
3年以上	93,820.16	0.06%	49,254.76	0.06%
合计	150,910,733.32	--	88,378,514.54	--

(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	43,260,196.24	28.67
供应商二	34,744,906.58	23.02
供应商三	13,497,894.74	8.94
供应商四	9,748,160.71	6.46
供应商五	6,230,880.03	4.13
小 计	107,482,038.30	71.22

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	135,122,942.27	156,620,669.67
合计	135,122,942.27	156,620,669.67

(1) 其他应收款

1) 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	147,732,049.09	172,991,238.88
备用金	3,726,676.14	5,059,317.76
应收暂付款	844,601.32	1,191,426.33
合计	152,303,326.55	179,241,982.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,601,277.33	11,156,315.39	8,863,720.58	22,621,313.30
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-411,574.22	411,574.22		
--转入第三阶段		-965,916.80	965,916.80	
本期计提	4,039,437.83	-9,778,824.38	310,957.53	-5,428,429.02
本期核销			12,500.00	12,500.00
2020 年 12 月 31 日余额	6,229,140.94	823,148.43	10,128,094.91	17,180,384.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	124,582,818.82
1 至 2 年	8,231,484.33

2至3年	9,659,168.00
3年以上	9,829,855.40
3至4年	4,560,207.20
4至5年	1,597,036.46
5年以上	3,672,611.74
合计	152,303,326.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	22,621,313.30	-5,428,429.02		12,500.00		17,180,384.28
合计	22,621,313.30	-5,428,429.02		12,500.00		17,180,384.28

4) 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	125,000.00

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	32.83%	2,500,000.00
客户二	押金保证金	50,000,000.00	1年以内	32.83%	2,500,000.00
客户三	押金保证金	5,098,013.12	[注 1]	3.35%	611,411.61
客户四	押金保证金	4,537,133.90	[注 2]	2.98%	1,202,994.77
客户五	押金保证金	2,598,198.30	[注 3]	1.71%	660,610.24
合计	--	112,233,345.32	--	73.70%	7,475,016.62

[注1]: 账龄1年以内为3,169,154.05元, 1-2年为1,328,519.07元, 2-3年为400,340.00元, 5年以上为200,000.00元;

[注2]: 账龄1年以内为1,090,469.00元, 1-2年为1,080,000.00元, 2-3年为1,286,500.00元, 3-4年为730,000.00元, 4-5年为303,217.90元, 5年以上为46,947.00元;

[注3]: 账龄1年以内为1,268,693.00元, 1-2年为8,000.00元, 2-3年为321,885.30元, 3-4年为999,620.00元。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	202,216,018.66	7,010,993.76	195,205,024.90	159,714,574.07	3,423,494.10	156,291,079.97
库存商品	134,185,161.34	10,233,103.33	123,952,058.01	112,681,842.59	2,364,632.55	110,317,210.04
委托加工物资	4,120,904.74		4,120,904.74	3,935,028.48		3,935,028.48
包装物	6,643,690.59	881,988.46	5,761,702.13	6,592,262.68		6,592,262.68
低值易耗品	10,767,374.73	16,423.05	10,750,951.68	9,916,340.61		9,916,340.61
合计	357,933,150.06	18,142,508.60	339,790,641.46	292,840,048.43	5,788,126.65	287,051,921.78

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	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。		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出、耗用或报废
库存商品			
包装物			
低值易耗品			

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	3,423,494.10	6,506,264.06		2,918,764.40		7,010,993.76
库存商品	2,364,632.55	12,225,400.21		4,356,929.43		10,233,103.33
包装物		881,988.46				881,988.46
低值易耗品		16,423.05				16,423.05
合计	5,788,126.65	19,630,075.78		7,275,693.83		18,142,508.60

9、合同资产

(1) 明细情况

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
已完工未结算工程款	398,522,615.52	38,356,751.36	360,165,864.16	297,637,522.24	23,062,154.66	274,575,367.58
工程质保金	4,419,618.47		4,419,618.47	2,766,500.30		2,766,500.30
合计	402,942,233.99	38,356,751.36	364,585,482.63	300,404,022.54	23,062,154.66	277,341,867.88

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	15,294,596.70			
合计	15,294,596.70			--

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	398,522,615.52	38,356,751.36	9.62
小计	398,522,615.52	38,356,751.36	9.62

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	142,229,687.03	94,675,258.48
理财产品	60,000,000.00	
抵债房产	15,044,896.00	16,819,409.86
预缴企业所得税	17,250,014.58	9,259,023.68
待摊费用	2,956,068.89	1,822,408.61
预缴其他税金	879,599.44	47,606.52
预付定向增发费用	896,226.42	
合计	239,256,492.36	122,623,707.15

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州足球俱乐部股份有限公司[注 1]		
湖南玖壹同富私募股权基金合伙企业（有限合伙）	32,205,050.22	18,115,979.13
北京伟业聚诚防水科技发展有限公司[注 2]		
合计	32,205,050.22	18,115,979.13

[注1]：广州足球俱乐部股份有限公司净资产持续为负数且已退市，拟认定其公允价值为零

[注2]：该公司本期已注销

(1) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司上述投资属于非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,310,133,774.96	723,561,261.74
固定资产清理	130,000.00	130,000.00
合计	1,310,263,774.96	723,691,261.74

(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	381,629,828.53	59,234,605.46	419,213,767.63	24,640,743.44	884,718,945.06
2.本期增加金额	307,117,975.41	17,419,033.23	369,933,477.10	6,283,034.47	700,753,520.21
(1) 购置	2,945,138.21	6,847,110.28	32,437,348.23	3,916,901.17	46,146,497.89
(2) 在建工程转入	304,172,837.20	10,571,922.95	337,496,128.87	2,366,133.30	654,607,022.32
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,085,811.08	17,879,727.57	1,983,894.05	3,108,840.21	27,058,272.91
(1) 处置或报废	4,085,811.08	17,879,727.57	1,983,894.05	3,108,840.21	27,058,272.91
4.期末余额	684,661,992.86	58,773,911.12	787,163,350.68	27,814,937.70	1,558,414,192.36
二、累计折旧					
1.期初余额	48,176,187.48	25,935,607.94	71,844,057.79	13,428,969.30	159,384,822.51

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
2.本期增加金额	25,200,703.81	14,287,381.81	51,474,605.02	3,516,438.82	94,479,129.46
(1) 计提	25,200,703.81	14,287,381.81	51,474,605.02	3,516,438.82	94,479,129.46
3.本期减少金额	361,576.21	4,473,262.45	479,004.88	2,042,551.84	7,356,395.38
(1) 处置或报废	361,576.21	4,473,262.45	479,004.88	2,042,551.84	7,356,395.38
4.期末余额	73,015,315.08	35,749,727.30	122,839,657.93	14,902,856.28	246,507,556.59
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	611,646,677.78	22,943,360.12	662,631,655.64	12,912,081.42	1,310,133,774.96
2.期初账面价值	333,453,641.05	33,218,173.82	345,677,672.73	11,211,774.14	723,561,261.74

(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	181,783.81	26,316.14		155,467.67	
通用设备	6,586.69	4,662.65	1,794.04	130.00	
专用设备	3,458,065.39	1,825,167.85	1,539,505.34	93,392.20	

(3) 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	5,670,948.44

(4) 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	26,397,310.35	尚在办理之中
北京科顺房屋及建筑物	3,283,776.17	土地系租赁取得，无法办理房产证

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
荆门科顺房屋及建筑物	119,708,797.02	尚在办理之中
渭南科顺房屋及建筑物	101,591,229.63	尚在办理之中

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	130,000.00	130,000.00
合计	130,000.00	130,000.00

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	369,262,592.05	504,325,196.67
合计	369,262,592.05	504,325,196.67

(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
红旗新宿舍				5,754,067.04		5,754,067.04
公司新设备支出	2,148,434.74		2,148,434.74	3,704,958.71		3,704,958.71
科顺防水研发中心建设				7,405,258.04		7,405,258.04
佛山科顺厂房及设备	34,188,169.75		34,188,169.75	62,328,306.20		62,328,306.20
重庆科顺厂区建设	22,425,219.34		22,425,219.34	18,360,109.69		18,360,109.69
南通科顺厂区建设	1,683,856.43		1,683,856.43	8,269,984.15		8,269,984.15
德州科顺厂区建设	135,728,603.06		135,728,603.06	28,754,678.18		28,754,678.18
渭南生产研发基地建设	67,761,945.47		67,761,945.47	144,734,759.98		144,734,759.98
鞍山科顺厂区建设	2,173,610.38		2,173,610.38	5,724,276.29		5,724,276.29
荆门生产研发基地建设	94,970,230.04		94,970,230.04	219,115,849.23		219,115,849.23
昆山科顺厂房及设备	3,271,875.20		3,271,875.20			
福建科顺厂区建设	4,910,647.64		4,910,647.64			
广西科顺厂区建设				104,987.99		104,987.99
安徽科顺厂区建设				67,961.17		67,961.17

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
合计	369,262,592.05		369,262,592.05	504,325,196.67		504,325,196.67

(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
红旗新宿舍		5,754,067.04	7,448,026.77	13,202,093.81			100.00%	100.00%				其他
公司新设备支出		3,704,958.71	1,832,797.46	363,365.88	3,025,955.55	2,148,434.74						自有资金
科顺防水研发中心建设项目	6,739.94	7,405,258.04		7,405,258.04			72.18%	85.00%				募股资金及自有资金
佛山科顺公司厂房及设备支出	7,433.46	62,328,306.20	72,111,644.04	100,251,780.49		34,188,169.75	84.76%	90.00%				其他
重庆科顺公司厂区建设	3,806.00	18,360,109.69	14,744,791.91	10,679,682.26		22,425,219.34	15.92%	25.00%				其他
南通科顺公司厂区建设	3,691.74	8,269,984.15	13,700,200.94	20,286,328.66		1,683,856.43	67.20%	67.00%				其他
德州科顺公司厂区建设	20,323.06	28,754,678.18	181,772,159.06	74,798,234.18		135,728,603.06	91.54%	90.00%				其他
渭南生产研发基地建设项目	37,024.54	144,734,759.98	94,664,380.59	171,637,195.10		67,761,945.47	49.91%	80.00%				募股资金及自有资金
鞍山科顺公司厂区建设	1,191.90	5,724,276.29	3,381,490.68	6,932,156.59		2,173,610.38						其他
荆门生产研发基地建设项目	47,576.39	219,115,849.23	119,558,566.58	243,704,185.77		94,970,230.04	76.94%	85.00%				募股资金及自有资金
昆山科顺公司厂房及设备支出	638.09		8,618,616.74	5,346,741.54		3,271,875.20	29.60%	30.00%				其他
福建科顺公司厂区建设	635.89		4,910,647.64			4,910,647.64	77.22%	81.00%				其他
广西科顺公司		104,987.99			104,987.99							其他

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
厂区建设												
安徽科顺公司 厂区建设		67,961.17			67,961.17							其他
合计	129,061.01	504,325,196.67	522,743,322.41	654,607,022.32	3,198,904.71	369,262,592.05	--	--				--

14、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	148,955,286.97			4,633,329.26	153,588,616.23
2.本期增加金额	9,423,960.00			3,025,955.55	12,449,915.55
(1) 购置	9,423,960.00			3,025,955.55	12,449,915.55
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	158,379,246.97			7,659,284.81	166,038,531.78
二、累计摊销					
1.期初余额	12,114,167.20			2,334,594.64	14,448,761.84
2.本期增加金额	3,091,344.11			1,170,772.65	4,262,116.76
(1) 计提	3,091,344.11			1,170,772.65	4,262,116.76
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,205,511.31			3,505,367.29	18,710,878.60
三、减值准备					
1.期初余额					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
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	143,173,735.66			4,153,917.52	147,327,653.18
2.期初账面价值	136,841,119.77			2,298,734.62	139,139,854.39

15、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	1,796,452.68	683,358.10	897,129.38		1,582,681.40
土地租赁费	468,750.00		75,000.00		393,750.00
院士工作站合作经费		3,371,089.56	1,651,833.89		1,719,255.67
合计	2,265,202.68	4,054,447.66	2,623,963.27		3,695,687.07

16、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	521,816,776.06	90,887,372.15	259,764,451.45	45,301,273.88
内部交易未实现利润	233,246,308.70	53,931,661.83	180,197,391.41	41,668,244.92
计提尚未支付返利	95,560,386.44	14,334,057.97	99,310,915.70	14,896,637.35
预计负债	38,415,669.32	9,603,917.33	25,634,173.84	6,408,543.46
股份支付	71,415,294.62	10,712,294.19	19,554,352.77	2,933,152.92
递延收益	2,897,734.82	664,667.03	2,181,574.11	519,393.52
合计	963,352,169.96	180,133,970.50	586,642,859.28	111,727,246.05

(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产生的公允价值变动收益	196,372.22	29,455.83		
合计	196,372.22	29,455.83		

(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		180,133,970.50		111,727,246.05
递延所得税负债		29,455.83		

(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	33,370,306.45	18,646,330.84
可抵扣亏损	90,432,809.03	78,969,498.72
合计	123,803,115.48	97,615,829.56

(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	2,430,397.61	2,457,520.72	
2022 年	485,499.34	8,548,713.97	
2023 年	18,000,337.84	23,557,142.24	
2024 年	36,494,720.15	44,406,121.79	
2025 年	33,021,854.09		
合计	90,432,809.03	78,969,498.72	--

17、其他非流动资产**(1) 明细情况**

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
合同资产	12,882,936.74		12,882,936.74	23,376,109.59		23,376,109.59
预付车辆购置款	2,360,187.00		2,360,187.00			
合计	15,243,123.74		15,243,123.74	23,376,109.59		23,376,109.59

(2) 合同资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	12,882,936.74		12,882,936.74	23,376,109.59		23,376,109.59
小计	12,882,936.74		12,882,936.74	23,376,109.59		23,376,109.59

18、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	2,805,242.43	4,746,168.21
保证借款	491,000,000.00	355,000,000.00
抵押及保证借款		140,500,000.00
质押及保证借款	164,417,959.46	9,862,870.24
应付利息	968,081.95	654,301.39
合计	659,191,283.84	510,763,339.84

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	110,114,902.19	184,063,199.44
银行承兑汇票	814,447,037.31	580,576,814.98

信用证	30,000.00	
合计	924,591,939.50	764,640,014.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	891,850,793.74	756,963,773.20
工程设备款	90,147,009.72	62,204,525.28
费用类款项	104,555,611.15	
其他		195,753.00
合计	1,086,553,414.61	819,364,051.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	235,127,734.20	116,014,231.21
合计	235,127,734.20	116,014,231.21

22、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	96,846,886.31	523,655,213.43	487,328,965.43	133,173,134.31
二、离职后福利-设定提存计划	125,687.36	5,549,917.69	5,675,605.05	
三、辞退福利	58,500.00	417,284.00	320,214.00	155,570.00
合计	97,031,073.67	529,622,415.12	493,324,784.48	133,328,704.31

(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	96,466,673.22	480,556,793.93	444,263,907.19	132,759,559.96
2、职工福利费		21,016,402.71	21,016,402.71	
3、社会保险费	84,904.37	9,583,211.62	9,651,976.15	16,139.84
其中：医疗保险费	73,444.90	8,536,988.85	8,594,428.61	16,005.14
工伤保险费	4,161.35	211,653.60	215,814.95	
生育保险费	7,298.12	834,569.17	841,732.59	134.70
4、住房公积金	17,156.00	7,077,999.90	7,057,971.10	37,184.80
5、工会经费和职工教育经费	278,152.72	5,420,805.27	5,338,708.28	360,249.71
合计	96,846,886.31	523,655,213.43	487,328,965.43	133,173,134.31

(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	121,466.17	5,432,526.27	5,553,992.44	0.00
2、失业保险费	4,221.19	117,391.42	121,612.61	0.00
合计	125,687.36	5,549,917.69	5,675,605.05	

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,121,567.75	19,857,372.05
企业所得税	67,770,362.11	55,540,714.50
个人所得税	8,931,791.38	969,760.58
城市维护建设税	1,990,166.36	1,315,922.00
房产税	481,830.79	263,095.25
土地使用税	382,122.94	470,446.38
教育费附加	899,008.57	618,366.11
地方教育费附加	599,339.04	412,244.09
印花税	429,711.81	306,805.18

项目	期末余额	期初余额
环境保护税	33,984.34	27,539.78
其他应交税费	28,171.33	
合计	113,668,056.42	79,782,265.92

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	5,225.00	5,225.00
其他应付款	192,133,496.09	218,454,743.16
合计	192,138,721.09	218,459,968.16

(1) 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	5,225.00
合计	5,225.00	5,225.00

(2) 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
费用类款项	50,014,320.82	150,492,678.54
限制性股票回购义务	60,067,459.74	33,422,249.48
押金保证金	55,028,453.49	10,902,478.76
企业扶持资金	17,990,000.00	14,389,000.00
应付暂收款	1,358,192.70	2,356,875.40
其他	7,675,069.34	6,891,460.98
合计	192,133,496.09	218,454,743.16

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
保证借款	16,800,000.00	16,600,000.00
抵押及保证借款	10,000,000.00	5,000,000.00
应付利息	33,791.39	33,062.64
小计	26,833,791.39	21,633,062.64

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	102,341,111.11	
未到期已背书的商业承兑汇票	142,632,508.03	184,109.15
销售返利	100,115,785.53	100,739,166.41
待转销项税额	24,579,869.77	13,818,822.36
合计	369,669,274.44	114,742,097.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司 2020 年度第一期超短期融资券	100,000,000.00	2020/6/19	270 日	100,000,000.00		100,000,000.00	2,341,111.11			102,341,111.11
合计	--	--	--	100,000,000.00		100,000,000.00	2,341,111.11			102,341,111.11

27、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	106,700,000.00	33,600,000.00
抵押及保证借款	104,395,629.38	40,000,000.00
应付利息	281,673.91	109,260.55
合计	211,377,303.29	73,709,260.55

28、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	40,489,262.49	26,436,019.01	工程施工质量保证
合计	40,489,262.49	26,436,019.01	--

29、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	2,181,574.11	1,001,600.00	285,439.29	2,897,734.82	
合计	2,181,574.11	1,001,600.00	285,439.29	2,897,734.82	--

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建设	260,000.08			69,333.32			190,666.76	与资产相关
防水涂料自动化控制生产技术改造项目	358,891.36			56,664.24			302,227.12	与资产相关
改性沥青防水卷材生产线技术改造项目	672,901.00						672,901.00	与资产相关
新型高分子防水材料技术改造项目	889,781.67			100,730.04			789,051.63	与资产相关
防水材料先进检测及制造设备技术改造项目		444,000.00		37,000.00			407,000.00	与资产相关
防水材料生产线及配套设施技术改造项目		432,600.00		14,420.00			418,180.00	与资产相关
干粉砂浆车间智能化技术改造项目		125,000.00		7,291.69			117,708.31	与资产相关

30、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	

	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	607,723,600.00	4,509,000.00			-461,000.00	4,048,000.00	611,771,600.00

(1) 公司2018年股份支付计划首次授予第二期、2018年股份支付计划预留授予第一期于2020年达成解锁行权条件，合计解锁2,295,003股限制性股票、4,509,000份股票期权，无限售条件股份合计增加6,804,003股，有限售条件股份减少2,295,003股。

(2) 根据公司股权激励协议，第二届董事会第二十四次会议决议、修改后章程规定，公司申请减少注册资本人民币461,000.00元。公司按每股人民币6.628元和6.729元以货币方式分别归还股权激励对象人民币2,433,240.00元和669,428.00元，同时分别减少股本人民币461,000.00元，资本公积人民币5,112,490.00元，库存股人民币5,573,490.00元。上述减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2020年6月20日出具《验资报告》（天健验（2020）229号）。

31、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）	1,791,570,618.12	69,609,307.48	17,757,956.53	1,843,421,969.07
其他资本公积	39,115,535.51	41,517,045.69	15,050,407.48	65,582,173.72
合计	1,830,686,153.63	111,126,353.17	32,808,364.01	1,909,004,142.79

(1) 股本溢价本期增加系公司2018年股份支付计划首次授予第二期、2018年股份支付计划预留授予第一期于2020年达成解锁行权条件，导致股本溢价增加人民币15,050,407.48元，公司发行4,509,000股股票用于股票期权行权，股本溢价增加人民币54,558,900.00元；股本溢价减少系公司本年解锁限制性股票2,295,003.00股，其行权价格与库存股回购价格之差减少股本溢价人民币12,645,466.53元，以及2020年注销库存股导致股本溢价减少人民币5,112,490.00元，

(2) 其他资本公积增加系以权益结算的股份支付在等待期内计入资本公积的摊销增加23,975,977.92元，当期解锁股份支付可抵扣金额超过相关成本费用计入资本公积的所得税影响11,100,762.06元，预计未来期间股份支付可抵扣金额超过相关成本费用计入资本公积的递延所得税影响6,440,305.71元；其他资本公积减少系公司2018年股份支付计划首次授予第二期、2018年股份支付计划预留授予第一期于2020年达成解锁行权条件时，其他资本公积转入股本溢价人民币15,050,407.48元。

32、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	112,101,306.16		33,320,076.27	78,781,229.89
合计	112,101,306.16		33,320,076.27	78,781,229.89

库存股减少系公司2018年股份支付计划首次授予第二期、2018年股份支付计划预留授予第一期于2020

年达成解锁条件,完成解锁,减少库存股回购义务人民币27,746,586.27元;回购已授予但无法解锁的限制性股票减少库存股5,573,490.00元,详见本财务报表附注30之说明。

33、其他综合收益

单位:元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减:所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-70,428,103.46	15,848,929.88				15,848,929.88	-54,579,173.58
其他权益工具投资公允价值变动	-70,428,103.46	15,848,929.88				15,848,929.88	-54,579,173.58
二、将重分类进损益的其他综合收益	-774,095.22	-2,365,844.51				-2,365,844.51	-3,139,939.73
外币财务报表折算差额	-774,095.22	-2,365,844.51				-2,365,844.51	-3,139,939.73
其他综合收益合计	-71,202,198.68	13,483,085.37				13,483,085.37	-57,719,113.31

34、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	20,786,141.29	2,395,687.57		23,181,828.86
合计	20,786,141.29	2,395,687.57		23,181,828.86

(1) 本期增加1,160,708.03元系子公司深圳工程根据当期收入计提的安全生产费,计提比例为2%且专项储备余额达到深圳工程公司上年度收入5%时停止计提。

(2) 本期增加1,234,979.54元系孙公司科顺修缮根据当期收入计提的安全生产费,计提比例为2%且专项储备余额达到科顺修缮上年度收入5%时停止计提。

35、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	111,054,156.08	44,794,448.47		155,848,604.55
合计	111,054,156.08	44,794,448.47		155,848,604.55

本期增加44,794,448.47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。

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	761,578,352.72	462,244,350.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-17,935,075.42	
调整后期初未分配利润	743,643,277.30	462,244,350.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	890,334,135.37	363,361,528.13
减：提取法定盈余公积	44,794,448.47	33,494,195.92
应付普通股股利		30,533,330.00
期末未分配利润	1,589,182,964.20	761,578,352.72

调整期初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-17,935,075.42 元。

37、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	6,205,882,931.88	3,904,325,048.85	4,603,241,974.82	3,045,074,302.58
其他业务	31,995,572.74	29,320,257.33	48,715,037.18	47,075,492.47
合计	6,237,878,504.62	3,933,645,306.18	4,651,957,012.00	3,092,149,795.05

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	防水卷材	防水涂料	防水工程施工	其他	合计
其中：					
境内	4,037,433,514.59	1,131,114,166.17	989,773,745.16	4,849,881.20	6,163,171,307.12
境外	21,563,732.35	20,587,474.56		560,417.85	42,711,624.76
其中：					
商品（在某一时点转让）	4,058,997,246.94	1,151,701,640.73		5,410,299.05	5,216,109,186.72
服务（在某一时段内提供）			989,773,745.16		989,773,745.16

与履约义务相关的信息：

公司防水材料销售业务在交货时履行履约义务，公司防水工程施工业务在提供服务时履行履约义务，公司结算一般按照提供服务的进度结算。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元。

截至2020年12月31日，公司防水工程施工业务尚在履行过程中，分摊至尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格与相应工程承包合同的进度相关，并将于相应工程承包合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

38、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	18,642,919.44	13,835,170.62
教育费附加	8,404,491.60	6,242,589.70
房产税	3,142,663.20	2,411,420.17
土地使用税	1,338,795.77	2,392,033.95
车船使用税	5,291.74	24,032.89
印花税	4,870,076.56	3,596,168.68
地方附加教育费	5,593,465.43	4,215,249.53
其他税费	271,433.98	54,267.61
环境保护税	133,035.62	125,299.52
合计	42,402,173.34	32,896,232.67

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费		253,149,328.32
职工薪酬支出	214,428,306.01	170,141,644.41
广告宣传费	82,793,420.19	67,965,866.05
办公差旅费	29,575,853.05	31,297,992.24
业务招待费	25,761,740.02	22,833,235.68
售后服务费	15,117,895.03	9,438,231.94
租赁费	10,763,016.39	11,847,994.85
其他	10,789,616.12	9,090,452.82
合计	389,229,846.81	575,764,746.31

40、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	131,112,559.49	129,289,892.53
股份支付	23,975,977.92	13,796,462.14
折旧摊销费	24,335,922.69	18,700,599.75
办公差旅费	21,585,112.30	19,492,106.97
咨询服务费	12,649,770.74	6,006,278.86
停工损失	9,523,769.11	
业务招待费	6,930,082.23	5,917,127.45
租赁费	3,421,151.65	3,627,751.86
其他	9,839,237.62	8,965,367.52
合计	243,373,583.75	205,795,587.08

41、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	199,187,936.23	141,594,379.98
人员人工费用	55,298,166.03	49,143,610.76
折旧费用与长期待摊费用	12,080,758.45	5,873,187.80
装备调试费用与试验费用	5,956,285.68	4,951,606.26
设计费用	1,162,150.33	595,366.82
其他费用	8,147,652.61	7,349,131.24
合计	281,832,949.33	209,507,282.86

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,888,912.54	36,749,823.66
利息收入	-19,713,053.22	-18,591,411.38
手续费	2,792,906.49	2,236,952.25
汇兑损益	1,257,312.52	-236,191.21
合计	27,226,078.33	20,159,173.32

43、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
与收益相关的政府补助	25,420,701.35	10,732,955.64
与资产相关的政府补助	285,439.29	243,515.89
代扣个人所得税手续费返还	189,308.38	117,380.04
退伍军人增值税减征	106,500.00	87,000.00

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-13.04
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,363,890.04
应收款项融资-银行承兑汇票贴现利息	-8,553,848.11	-1,249,660.23
期货投资收益	-22,532,808.89	688,879.40
理财产品投资收益	3,101,981.53	19,926,865.99
合计	-27,984,675.47	20,729,962.16

45、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
交易性金融资产	196,372.22	
合计	196,372.22	

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-242,679,157.45	-103,780,772.93
合计	-242,679,157.45	-103,780,772.93

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-19,630,075.78	-15,152,860.98
十二、合同资产减值损失	-15,294,596.70	
合计	-34,924,672.48	-15,152,860.98

48、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	-7,659,869.33	-1,389,686.83
无形资产处置收益		-3,908.87

49、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
赔款收入	6,285,563.50	3,465,185.53	6,285,563.50
无需支付款项	882,051.01	902,496.65	882,051.01
废料收入	992,499.85	672,056.47	992,499.85
其他	183,584.16	352,570.31	183,584.16
合计	8,343,698.52	5,392,308.96	8,343,698.52

50、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	2,411,402.30	558,723.03	2,411,402.30
罚没支出	20,647.47	338,000.00	20,647.47
赔款支出	35,000.00	30,919.17	35,000.00
滞纳金	40,846.97	1,019.11	40,846.97
其他	100,329.82	115,587.50	100,329.82
合计	2,608,226.56	1,044,248.81	2,608,226.56

51、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	210,463,518.08	120,233,371.24
递延所得税费用	-61,943,668.10	-51,979,047.35
合计	148,519,849.98	68,254,323.89

(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	1,038,853,985.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	155,828,097.80
子公司适用不同税率的影响	-6,084,715.85
调整以前期间所得税的影响	5,174,937.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,330,557.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,489,146.47
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	12,734,253.40
研发费加计扣除	-18,141,849.62
税率变动对递延所得税资产的影响	167,716.14
所得税费用	148,519,849.98

52、其他综合收益

详见附注 33。

53、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	26,611,609.73	12,417,536.68
收到银行存款利息收入	19,713,053.22	18,591,411.38

项目	本期发生额	上期发生额
收到保函保证金、票据保证金	30,512,621.34	29,720,124.10
收到员工归还借款和备用金	1,332,641.62	99,219.08
收到押金保证金	69,387,980.60	6,284,286.41
其他	11,919,535.55	7,704,518.57
合计	159,477,442.06	74,817,096.22

(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	227,779,022.67	359,057,114.84
支付往来款	6,755,560.88	21,955,007.15
支付票据保证金、保函保证金		10,469,865.13
支付履约保证金	2,664,937.63	
支付其他	2,608,226.57	3,672,419.93
合计	239,807,747.75	395,154,407.05

(3) 收到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
收回期货投资保证金	32,452,400.00	
合计	32,452,400.00	

(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
支付期货投资保证金	47,452,400.00	
合计	47,452,400.00	

(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	219,213,166.41	14,502,500.00
收回应收票据贴现保证金		437,751.77

项目	本期发生额	上期发生额
收到商业承兑汇票贴现借款净额	152,614,163.44	3,783,363.45
限制性股票回购义务	44,962,060.00	10,100,339.48
王松林股权处置收益		6,461,182.74
合计	416,789,389.85	35,285,137.44

(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
归还卖方保理		60,000,000.00
归还的内部应收票据-银行承兑汇票贴现借款		48,437,834.73
回购股票支付的现金		50,946,170.40
归还限制性股票款	2,964,488.00	19,506,204.00
支付的内部应收票据贴现保证金	27,800,000.00	
支付银行借款保证金	3,000,000.00	
预设定增中介费	950,000.00	
支付超短期融资券的发行费用	300,000.00	
合计	35,014,488.00	178,890,209.13

54、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	890,334,135.37	363,361,515.09
加：资产减值准备	277,603,829.93	118,933,633.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,479,129.46	61,575,375.33
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,262,116.76	3,289,646.27
长期待摊费用摊销	2,623,963.27	819,077.52
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）	7,659,869.33	1,393,595.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-196,372.22	
财务费用（收益以“-”号填列）	40,948,442.93	32,479,917.47
投资损失（收益以“-”号填列）	27,984,675.47	-21,979,622.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,966,418.74	-50,490,564.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	29,455.83	-1,488,765.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-134,897,137.38	-297,197,443.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,396,204,946.22	-891,077,561.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	773,147,871.04	833,632,968.72
其他	26,371,665.49	21,458,953.16
经营活动产生的现金流量净额	552,180,280.32	174,710,725.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,255,988,931.92	938,203,711.98
减：现金的期初余额	938,203,711.98	708,688,682.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	317,785,219.94	229,515,028.99

（2）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	1,255,988,931.92	938,203,711.98
其中：库存现金	76,320.26	44,496.93
可随时用于支付的银行存款	1,252,833,365.34	929,534,555.65
可随时用于支付的其他货币资金	3,079,246.32	8,624,659.40
三、期末现金及现金等价物余额	1,255,988,931.92	938,203,711.98

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票保证金	113,221,049.95	109,176,713.72
保函保证金	46,757,140.40	53,514,097.97

项 目	期末金额	期初金额
电商平台保证金	71,000.00	71,000.00
贷款保证金	3,004,817.12	
建筑劳务工资保证金	643,448.00	
应收账款保理保证金	298,996.98	
分销通担保保证金	164,234.64	
合 计	164,160,687.09	162,761,811.69

55、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	164,160,687.09	银行承兑汇票保证金、保函保证金、电商平台保证金、贷款保证金、建筑劳务工资保证金、应收账款保理保证金及分销通担保保证金
应收票据	124,840,828.07	商业承兑汇票用于借款质押
固定资产	126,558,054.36	借款及应付票据抵押
无形资产	15,069,616.75	借款及应付票据抵押
合计	430,629,186.27	--

56、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	--	--	5,787,405.60
其中：美元	585,115.75	6.5249	3,817,821.76
欧元			
港币			
马来币	1,217,822.20	1.6173	1,969,583.84
应收账款	--	--	40,047,681.32
其中：美元	6,089,710.87	6.5249	39,734,754.46
欧元			
港币			
马来币	193,487.21	1.6173	312,926.86
长期借款	--	--	
其中：美元			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元			
港币			
其他应收款			20,455.56
其中：美元	3,135.00	6.5249	20,455.56
应付账款			18,125,659.78
其中：美元	2,658,543.74	6.5249	17,346,732.05
马来币	481,622.29	1.6173	778,927.73
其他应付款			413,349.90
其中：美元	60,704.39	6.5249	396,090.07
马来币	10,672.00	1.6173	17,259.83

(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。

香港科顺公司的主要经营地在香港，选择美元作为记账本位币。

马来西亚科顺公司的主要经营地在马来西亚，选择令吉作为记账本位币。

柬埔寨科顺公司的主要经营地在柬埔寨，选择美元作为记账本位币。

57、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	693,333.33	其他收益	69,333.32
防水涂料自动化控制生产技术改造项目	510,000	其他收益	56,664.24
改性沥青防水卷材生产线技术改造项目	672,901	其他收益	
新型高分子防水材料技术改造项目	1,007,300	其他收益	100,730.04
防水材料先进检测及制造设备技术改造项目	444,000.00	其他收益	37,000.00
防水材料生产线及配套设施技术改造项目	432,600.00	其他收益	14,420.00
干粉砂浆车间智能化技术改造项目	125,000.00	其他收益	7,291.69
重庆市两江新区产业发展扶持资金	6,640,000.00	其他收益	6,640,000.00
重庆市长寿区产业扶持资金	3,587,677.71	其他收益	3,587,677.71
高新技术企业培育及扶持资金	3,118,400.00	其他收益	3,118,400.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年宁国市产业扶持资金	2,130,980.00	其他收益	2,130,980.00
2019 年度促进知识产权发展专项资金	1,003,473.00	其他收益	1,003,473.00
2019 年度企业研究开发经费投入后补助资金专项经费	910,000.00	其他收益	910,000.00
社保局稳岗补贴	808,075.54	其他收益	808,075.54
2019 年、2020 年财政扶持款	2,273,200.00	其他收益	2,273,200.00
2020 年研发补助资金	575,300.00	其他收益	575,300.00
佛山市高新技术企业创新联盟培育项目	500,000.00	其他收益	500,000.00
2020 年重庆市数字化车间和智能工厂认定奖励款	500,000.00	其他收益	500,000.00
2018、2019 年度容桂街道扶持战略性新兴产业发展项目资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
2019 年降低企业用电用气成本补贴资金计划	374,180.00	其他收益	374,180.00
2020、2021 年度外经贸发展专项资金	322,080.29	其他收益	322,080.29
2019、2020 年度容桂科技计划项目专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
新冠疫情期间补贴资金	226,662.37	其他收益	226,662.37
佛山市新引进博士博士后、进站博士后和新建博士后载体扶持工作资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年市经济科技发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
巴城镇复工复产专项政府补贴款	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年技术改造新增财力奖补工作	157,200.00	其他收益	157,200.00
返乡就业奖励补贴	121,100.00	其他收益	121,100.00
鞍山市科技创新专利奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年工业发展贡献企业奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
以工代训补贴收入	80,640.00	其他收益	80,640.00
2019 年顺德区促进小微企业上规模扶持专项资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
如东县职业技能提升行动专账资金	35,000.00	其他收益	35,000.00
2019 年运营调度先进企业奖励款	20,000.00	其他收益	20,000.00
其他	226,732.44	其他收益	226,732.44

(2) 政府补助退回情况

不适用

八、合并范围的变更

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
柬埔寨科顺	新设孙公司	2020-10-9	1万美元	100%
创信检测	新设子公司	2020-05-26	1,000万元	100%
海南科顺	新设子公司	2020-04-13	5,000万元	100%

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
广西科顺(崇左)	注销子公司	2020-11-26		-846.82

九、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
民用建材	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
顺采供应链	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
上海筑通	上海市	上海市	建筑业	100.00%		设立
百年科顺	北京市	北京市	建筑业	100.00%		设立

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	
安徽科顺	涡阳县	涡阳县	制造业	100.00%		设立
广东修缮	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
香港科顺	香港	香港	商业	100.00%		设立
马来西亚	马来西亚	马来西亚	商业		100.00%	设立
福建科顺	三明市	三明市	制造业	100.00%		设立
重庆供应链	重庆市	重庆市	交通运输业	100.00%		设立
海南科顺	海南省	海南省	商业	100.00%		设立
创信检测	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
柬埔寨科顺	柬埔寨	柬埔寨	商业		100.00%	设立

十、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、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)7及五(一)9之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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2020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24.23%(2019年12月31日：21.64%)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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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	897,402,378.52	930,695,366.70	705,456,884.68	215,515,615.95	9,722,866.07
应付票据	924,591,939.50	924,591,939.50	924,591,939.50		
应付账款	1,086,553,414.61	1,086,553,414.61	1,086,553,414.61		
其他应付款	192,138,721.09	192,138,721.09	192,138,721.09		
其他流动负债	244,973,619.14	245,813,329.95	245,813,329.95		
小 计	3,345,660,072.86	3,379,792,771.85	3,154,554,289.83	215,515,615.95	9,722,866.07

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	606,105,663.03	628,134,816.78	544,311,032.89	48,790,763.06	35,033,020.83
应付票据	764,640,014.42	764,640,014.42	764,640,014.42		
应付账款	819,364,051.48	819,364,051.48	819,364,051.48		
其他应付款	218,459,968.16	218,459,968.16	218,459,968.16		
小 计	2,408,569,697.09	2,430,598,850.84	2,346,775,066.95	48,790,763.06	35,033,020.83

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币237,895,629.38元(2019年12月31日：人民币95,200,000.00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详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十一、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) 交易性金融资产		217,196,372.22		217,196,372.22
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		217,196,372.22		217,196,372.22
(三) 其他权益工具投资			32,205,050.22	32,205,050.22
应收款项融资			226,606,015.86	226,606,015.86
持续以公允价值计量的资产总额		217,196,372.22	258,811,066.08	476,007,438.30
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目的公允价值来源于活跃市场的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有的交易性金融资产和金融负债，以正常报价间隔期间可观察的收益率测算的价值作为持续和非持续第二层次公允价值项目市价确认的依据。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项 目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	226,606,015.86	银行承兑汇票的账面价值即为公允价值
其他权益工具投资	32,205,050.22	公允价值的确定，使用第三层次输入值。以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

期末公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是陈伟忠和阮宜宝夫妇。

自然人姓名	自然人对本公司的持股比例(%)	自然人对本公司的表决权比例(%)
陈伟忠和阮宜宝夫妇	31.91	31.91

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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

4、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

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	762,345.00	762,345.00
陈作留	房屋及建筑物		360,000.00

(2) 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、阮宜宝	40,000,000.00	2020年11月09日	2021年11月05日	否
陈伟忠、阮宜宝	90,000,000.00	2020年12月15日	2021年06月15日	否
陈伟忠、阮宜宝	30,000,000.00	2020年09月07日	2021年03月10日	否
陈伟忠、阮宜宝	50,000,000.00	2020年03月30日	2021年03月29日	否
陈伟忠、阮宜宝	50,000,000.00	2020年03月30日	2021年03月29日	否
陈伟忠、阮宜宝	100,000,000.00	2020年04月28日	2021年04月27日	否
陈伟忠、阮宜宝	20,000,000.00	2020年03月18日	2021年03月18日	是
陈伟忠、阮宜宝	8,000,000.00	2020年03月31日	2021年03月30日	是
陈伟忠、阮宜宝	44,500,000.00	2020年03月24日	2023年03月23日	否
陈伟忠、阮宜宝	33,000,000.00	2020年10月23日	2023年10月20日	否
陈伟忠、阮宜宝	23,000,000.00	2020年10月20日	2023年10月19日	否
陈伟忠、阮宜宝	23,000,000.00	2020年10月20日	2023年10月19日	否
陈伟忠、阮宜宝	18,393,397.60	2020年12月28日	2021年06月30日	否
陈伟忠、阮宜宝	24,962,713.74	2020年12月28日	2021年07月31日	否
陈伟忠、阮宜宝	21,832,079.39	2020年12月28日	2021年08月31日	否
陈伟忠、阮宜宝	12,274,465.87	2020年12月28日	2021年09月30日	否
陈伟忠、阮宜宝	16,636,806.75	2020年12月28日	2021年10月31日	否
陈伟忠、阮宜宝	19,891,256.89	2020年12月28日	2021年11月30日	否
陈伟忠、阮宜宝	3,930,164.01	2020年12月28日	2021年12月31日	否
陈伟忠、阮宜宝	100,000,000.00	2020年06月29日	2021年06月29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
陈伟忠、阮宜宝	16,114,826.84	2020年07月15日	2021年06月29日	否
陈伟忠、阮宜宝	3,000,000.00	2020年05月27日	2021年05月27日	否
陈伟忠、阮宜宝	222,635,314.56	2020年05月13日	2021年06月22日	否
陈伟忠、阮宜宝	23,933,959.94	2020年12月25日	2021年06月25日	否
陈伟忠、阮宜宝	22,749,581.17	2020年04月28日	2021年04月27日	否
陈伟忠	93,000,000.00	2020年12月29日	2021年12月29日	否
陈伟忠	5,286,584.70	2020年03月17日	2021年01月31日	是
陈伟忠	2,539,957.46	2020年11月24日	2021年03月12日	是
陈伟忠	2,658,529.00	2020年11月24日	2021年08月31日	否
陈伟忠	955,836.40	2020年11月24日	2021年06月29日	否
陈伟忠	5,056,167.65	2020年03月26日	2021年01月31日	是
陈伟忠	5,751,155.00	2019年09月09日	2021年10月29日	否
陈伟忠	30,000.00	2020年07月21日	2021年07月21日	否
陈伟忠	118,244,188.37	2020年04月16日	2021年04月16日	是
陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈华忠	755,047.00	2020年01月01日	2025年12月31日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈华忠	88,393,092.59	2020年01月01日	2025年12月31日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈华忠	2,169,412.67	2020年01月01日	2025年12月31日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈华忠	40,000,000.00	2020年11月11日	2021年11月10日	否
陈伟忠、陈华忠、阮宜宝	5,240,466.42	2019年12月28日	2023年06月27日	否
陈伟忠、陈华忠、阮宜宝	330,548,747.60	2020年07月08日	2021年06月23日	否
陈伟忠、陈华忠、阮宜宝	50,000,000.00	2020年05月20日	2023年05月19日	否
陈伟忠、陈华忠、阮宜宝	50,000,000.00	2020年05月22日	2023年05月21日	否

(3) 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	11,606,352.49	11,189,200.00

十三、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	4,358,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	6,804,003.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	2018年首次授予股票期权：行权价格为13.10元，自授予日起分三期解锁，第一期、二期已到期，第三期合同剩余期限为7个月；2018年预留部分股票期权：行权价格为13.10元，自授予日起分二期解锁，第一期已到期，第二期合同剩余期限为4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	2018年首次授予限制性股票：行权价格为6.58元，合同剩余期限为7个月；2018年预留部分限制性股票：行权价格为6.58元，合同剩余期限为4个月；2020年首次授予限制性股票：行权价格为10.27元，自授予日起分三期解锁，第一期合同剩余期限为6个月，第二期合同剩余期限为18个月，第三期合同剩余期限为30个月

2020年5月12日召开第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定2020年6月8日为预留权益授予日，向符合条件的235名激励对象（不含预留部分）首次授予限制性股票435.80万股。

根据公司2020年5月12日召开的第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一期可行权/解除限售条件成就的议案》，本次可行权的股票期权数量为1,434,000.00份，本次可解除限售的限制性股票数量为717,003.30股。

根据公司2020年8月19日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二期可行权/解除限售条件成就的议案》，本次可行权的股票期权数量为3,156,000.00份，本次可解除限售的限制性股票数量为1,578,000.00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	公司根据最新取得的限制性股票和股票期权职工人数变动、业绩达标程度等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	43,530,330.69
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,975,977.92

十四、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2020年12月31日止，本公司除关联方及关联交易保函担保中开具的保函、本公司开具的1,339,873.00元保函以及深圳工程公司开具的9,797,456.78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

①为经销商担保事项

公司于2019年12月2日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司为经销商担保的议案》，于2020年4月1日召开的第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于延长公司为经销商担保期限的议案》，于2020年11月16日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司增加为经销商担保额度的议案》，公司拟对符合资质条件的下游经销商向公司指定的银行等金融机构贷款提供连带责任担保，担保总额不超过6亿元；其中，对单个经销商提供担保最高额度不超过5,000万元。担保期限自第二届董事会第十九次会议审议通过之日起不超过36个月，即不超过2022年12月2日。

截至2020年12月31日，公司为经销商提供的担保明细如下：

被担保单位	担保借款金额	借款到期日
浙江雨晴防水技术有限公司	32,960,000.00	2021-06-24
浙江固象建筑材料有限公司	29,820,000.00	2021-06-24
南通永拓建筑材料有限公司	26,590,000.00	2021-06-29
武汉龙腾楚湘投资有限公司	26,485,000.00	2021-06-11
合肥喜力建筑防水工程有限公司	25,330,000.00	2021-06-30
湖南科之顺防水有限公司	23,600,000.00	2021-05-21
南宁市国宇防水防腐工程有限公司	15,800,000.00	2021-04-12
深圳市科顺名品防水工程有限公司	15,000,000.00	2021-06-23
四川中天石防水工程有限公司	12,050,000.00	2021-06-22
云南华广商贸有限公司	9,940,000.00	2021-05-05
临沂冠宇防水装饰工程有限公司	9,171,100.00	2021-06-23
四川碧泰建筑工程有限公司	8,250,000.00	2021-06-25
成都梧阳商贸有限责任公司	7,900,000.00	2021-06-17
天津习泰商贸有限公司	7,540,000.00	2021-06-18
徐州市豪曝建设工程有限公司	6,955,000.00	2021-06-30
河南省润锋基实业（集团）有限公司	5,690,000.00	2021-06-16
深圳市虹炜建筑防水工程有限公司	5,040,000.00	2021-05-21
青岛温纳瑞商贸有限公司	4,940,000.00	2021-06-24
江西建佳建材有限公司	4,550,000.00	2021-06-21

被担保单位	担保借款金额	借款到期日
深圳市恒升防水工程有限公司	4,235,000.00	2021-05-24
其他191家经销商	189,028,279.87	2021-06-28
合计	470,874,379.87	

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	公司非公开发行股票数量 2,360 万股，每股面值 1 元。非公开发行股票募集资金 23,057.20 万元人民币		
债券兑付	2020 年度第一期超短期融资券兑付完成		
发行股份购买资产	公司拟以发行股份及支付现金购买资产方式购买丰泽智能装备股份有限公司股东所持丰泽股份 100% 股权。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	95,305,740.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	95,305,740.00

3、其他资产负债表日后事项说明

截至2021年4月21日，本公司除上述事项外不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十六、其他重要事项

1、债务重组

(1) 公司作为债权人

债务重组方式	债权账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例
以资产清偿债务	8,248,133.00			

主要系公司（包含深圳工程）的部分房地产客户以其或其关联方开发的房产抵付应付公司的货款或工程款。

（2）公司作为债务人

债务重组方式	债权账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例
以资产清偿债务	5,587,193.00			

主要系公司用自客户处取得的抵债房产抵付供应商货款。

2、分部信息

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。

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	4,058,997,246.94	2,463,480,375.51	3,168,858,422.43	2,046,580,105.31
防水涂料销售	1,151,701,640.73	745,728,785.40	923,400,026.61	606,406,793.67
防水工程施工	989,773,745.16	691,762,234.32	504,372,442.98	386,819,867.43
其他	5,410,299.05	3,353,653.62	6,611,082.80	5,267,536.17
小计	6,205,882,931.88	3,904,325,048.85	4,603,241,974.82	3,045,074,302.58

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	172,757,134.05	5.74%	150,035,278.03	86.85%	22,721,856.02	28,552,793.85	1.25%	28,552,793.85	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	2,835,688,836.98	94.26%	133,296,276.75	4.70%	2,702,392,560.23	2,263,980,941.78	98.75%	110,531,481.29	4.88%	2,153,449,460.49
其中：										
合计	3,008,445,971.03	100.00%	283,331,554.78	9.42%	2,725,114,416.25	2,292,533,735.63	100.00%	139,084,275.14	6.07%	2,153,449,460.49

按单项计提坏账准备：150,035,278.03

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
133 家零星单位	59,147,853.93	59,147,853.93	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
华夏幸福基业股份有限公司（包含关联公司）	113,609,280.12	90,887,424.10	80.00%	华夏幸福因经营不善出现债务危机，报告期对其应收款项按照 80% 计提坏账准备
合计	172,757,134.05	150,035,278.03	--	--

按组合计提坏账准备：133,296,276.75

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	2,007,809,162.04	133,296,276.75	6.64%
合并范围内关联往来组合	827,879,674.94		
合计	2,835,688,836.98	133,296,276.75	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,497,679,627.18
1 至 2 年	399,474,883.80
2 至 3 年	70,726,663.94
3 年以上	40,564,796.11
3 至 4 年	23,849,681.15
4 至 5 年	7,723,281.76
5 年以上	8,991,833.20
合计	3,008,445,971.03

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	28,552,793.85	121,494,495.71		12,011.53		150,035,278.03
按组合计提坏账准备	110,531,481.29	23,550,544.27		785,748.81		133,296,276.75
合计	139,084,275.14	145,045,039.98		797,760.34		283,331,554.78

(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	797,760.34

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳工程	762,526,492.85	25.35	
客户二	143,291,669.19	4.76	8,958,258.03
客户三	132,743,176.08	4.41	8,056,193.68
客户四	113,609,280.12	3.78	90,887,424.10
客户五	109,585,484.47	3.64	13,508,617.85
小计	1,261,756,102.71	41.94	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	878,003,350.62	674,221,834.86
合计	878,003,350.62	674,221,834.86

(1) 其他应收款

1) 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	758,460,032.18	534,346,305.19
押金保证金	129,612,259.99	156,210,594.67
备用金	1,348,465.13	1,308,917.83
应收暂付款	235,313.72	786,132.45
合计	889,656,071.02	692,651,950.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,140,370.20	10,518,289.94	5,771,455.14	18,430,115.28
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-244,522.44	244,522.44		
--转入第三阶段		-430,353.87	430,353.87	
本期计提	3,910,438.53	-9,843,413.62	-831,919.79	-6,764,894.88
本期核销			12,500.00	12,500.00
2020年12月31日余额	5,806,286.29	489,044.89	5,357,389.22	11,652,720.40

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	707,050,929.58
1至2年	172,425,277.49
2至3年	4,303,538.70
3年以上	5,876,325.25
3至4年	3,201,773.00
4至5年	1,045,555.70
5年以上	1,628,996.55
合计	889,656,071.02

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	18,430,115.28		6,764,894.88	12,500.00		11,652,720.40
合计	18,430,115.28		6,764,894.88	12,500.00		11,652,720.40

4) 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	12,500.00

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
荆门科顺	拆借款	489,287,977.26	[注 1]	55.00%	
渭南科顺	拆借款	235,773,449.92	[注 2]	26.50%	
客户三	押金保证金	50,000,000.00	1 年以内	5.62%	2,500,000.00
客户四	押金保证金	50,000,000.00	1 年以内	5.62%	2,500,000.00
深圳工程	拆借款	20,200,000.00	1 年以内	2.27%	
合计	--	845,261,427.18	--	95.01%	5,000,000.00

[注1]：账龄1年以内为382,923,316.93元，1-2年为106,364,660.33元；

[注2]：账龄1年以内为180,551,886.63元，1-2年为55,221,563.29元。

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	755,594,274.13		755,594,274.13	611,004,274.13		611,004,274.13
合计	755,594,274.13		755,594,274.13	611,004,274.13		611,004,274.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
德州科顺	80,000,000.00	40,000,000.00				120,000,000.00	
佛山科顺	105,603,679.55					105,603,679.55	
重庆科顺	80,000,000.00					80,000,000.00	
南通科顺	80,000,000.00					80,000,000.00	
深圳工程	52,860,411.44					52,860,411.44	
民用建材	50,000,000.00					50,000,000.00	
渭南科顺	50,000,000.00					50,000,000.00	
荆门科顺	50,000,000.00					50,000,000.00	
福建科顺		50,000,000.00				50,000,000.00	
重庆供应链		50,000,000.00				50,000,000.00	
鞍山科顺	35,820,000.00					35,820,000.00	
百年科顺	8,000,000.00	4,590,000.00				12,590,000.00	
昆山科顺	7,767,641.76					7,767,641.76	
北京科顺	7,606,456.38					7,606,456.38	
香港科顺	2,346,085.00					2,346,085.00	
科顺电子	1,000,000.00					1,000,000.00	
广东顺采							
上海筑通							
广西科顺							
安徽科顺							
合计	611,004,274.13	144,590,000.00				755,594,274.13	

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	4,172,281,188.76	2,906,625,433.89	4,345,794,305.66	3,165,778,184.50
其他业务	217,269,560.86	213,553,946.31	132,062,725.60	124,926,258.61
合计	4,389,550,749.62	3,120,179,380.20	4,477,857,031.26	3,290,704,443.11

收入相关信息：

单位：元

项目	2020 年	2019 年
----	--------	--------

	收入	成本	收入	成本
防水卷材销售	3,084,316,218.17	2,113,933,042.81	3,382,003,003.25	2,444,980,242.40
防水涂料销售	1,080,138,931.83	787,251,489.65	955,901,983.62	713,986,630.21
其他	7,826,038.76	5,440,901.43	7,889,318.79	6,811,311.89
合计	4,172,281,188.76	2,906,625,433.89	4,345,794,305.66	3,165,778,184.50

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-179,597.40	-1,304.09
处置交易性金融资产取得的投资收益	-22,532,808.89	688,879.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,363,890.04
理财产品投资收益	1,491,022.63	19,926,865.99
关联方拆借款利息收入	200,000.00	
应收款项融资-银行承兑汇票贴现利息	-730,113.64	-1,249,660.23
合计	-21,751,497.30	20,728,671.11

6、其他

研发费用

项目	本期数	上年同期数
直接投入费用	100,917,847.05	82,989,809.74
人员人工费用	37,426,791.91	35,831,957.16
折旧费用与长期待摊费用	9,027,422.56	5,115,365.10
装备调试费用与试验费用	5,388,699.96	4,595,516.41
设计费用	1,140,067.52	578,956.63
其他费用	4,760,534.92	5,581,502.56
合计	158,661,363.92	134,693,107.60

十八、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	-7,659,869.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	106,500.00	
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）	25,706,140.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-19,234,455.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,735,471.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	189,308.38	
减：所得税影响额	496,293.02	
合计	4,346,803.49	--

公司不存在根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的情形。

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	24.53	1.48	1.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.41	1.48	1.47

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

不适用

4、其他

（1）加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	890,334,135.37
非经常性损益	B	4,346,803.49

项 目	序号	本期数	
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	885,987,331.88	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,148,524,898.88	
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	E1	15,851,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	7	
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	E2	2,934,400.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	6	
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	E3	33,067,399.90	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	3	
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	E4	1,745,051.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F4	2	
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	E5	5,470,049.10	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F5	1	
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		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1		
会计政策变更减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	17,935,075.42	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	12.00	
其他	股份支付新增的、归属于公司普通股股东的净资产	I1	23,975,977.92
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	当期解锁股份支付可抵扣金额超过相关成本费用计入资本公积的所得税影响	I2	11,100,762.06
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	预计未来期间股份支付可抵扣金额超过相关成本费用计入资本公积的递延所得税影响	I3	6,440,305.71
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	限制性股票达成解锁条件,完成解锁,减少库存股回购义务(1)	I4	4,717,879.74
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	7
	限制性股票达成解锁条件,完成解锁,减少库存股回购义务(2)	I5	10,383,240.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3
	年末计提(使用)的专项储备	I6	2,395,687.57

项 目	序号	本期数
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	6
其他权益工具投资公允价值变动	I7	15,848,929.88
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	6
外币报表折算差额	I8	-2,365,844.51
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J8	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	3,629,529,852.88
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	24.53%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	24.41%

(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	890,334,135.37
非经常性损益	B	4,346,803.49
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	885,987,331.88
期初股份总数	D	597,266,542.00
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	F1	1,210,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	7
发行新股或债转股等增加股份数	F2	224,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	6
发行新股或债转股等增加股份数	F3	2,524,229.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3	3
发行新股或债转股等增加股份数	F4	133,210.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G4	2
发行新股或债转股等增加股份数	F5	417,561.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G5	1
限制性股票解锁增加股份数	F6	717,003.00

项 目	序号	本期数
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G6	7
限制性股票解锁增加股份数	F7	1,578,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G7	3
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	599,585,182.75
基本每股收益	$M=A/L$	1.48
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.48

②稀释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	890,334,135.37
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	890,334,135.37
非经常性损益	D	4,346,803.49
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	885,987,331.88
发行在外的普通股加权平均数	F	599,585,182.75
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	2,980,322.80
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	602,565,505.55
稀释每股收益	$M=C/H$	1.48
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	1.47

第十三节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、经公司法定代表人签名的2020年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

科顺防水科技股份有限公司

法定代表人：陈伟忠