

科顺防水科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 年财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科顺防水科技股份有限公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、报告期内主要财务指标分析

2020 年公司实现营业总收入 623,787.85 万元，较上年同期增长 34.09%，完成利润总额 103,885.40 万元，比上年增长 140.69%；净利润 89,033.41 万元，比上年同期增长 145.03%；扣除非经常性损益后的净利润 88,598.73 万元，比上年同期增长 156.78%；销售净利率 14.27%，比上年同期增长 6.46 个百分点，收入增长主要系公司 2020 年度生产能力提升，上市后品牌知名度进一步提升，综合竞争力显著增强，销售订单大幅增加所致；利润增长主要系营业收入大幅增长，同时部分原材料采购价格有所降低，公司通过加大研发投入，优化配方工艺，降低生产成本，以及通过优化客户结构、产品结构等提升产品毛利率。同时，公司的规模效应逐渐显现，多种因素综合作用促进公司利润率上升。

2020 年末公司总股本 61,177.16 万元，基本每股收益 1.48 元，比上年同期增长 144.94%；加权平均净资产收益率 24.53%，比上年同期增长 12.57 个百分点。

2020 年流动比率 1.63，比上年同期下降 0.77%；速动比率 1.38，比上年同期下降 0.5%；资产负债率 49.04%，比上年同期上升 1.57 个百分点，主要原因系公司银行借款增加所致。

二、报告期内财务状况分析

1、总资产

报告期末，公司总资产 814,838.55 万元，较年初增加 215,510.36 万元，增幅为 35.96%。

报告期末，公司主要资产构成情况如下：

单位：元

项目	2020 年末	2019 年末	增减变动
货币资金	1,420,149,619.01	1,100,965,523.67	28.99%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额资产	217,196,372.22		
应收票据及应收款项融资	834,869,975.65	566,054,955.32	47.49%
应收账款	2,388,371,362.79	1,879,811,382.02	27.05%
预付款项	150,910,733.32	88,378,514.54	70.76%
存货	339,790,641.46	584,689,444.02	-41.89%
合同资产	364,585,482.63		
其他流动资产	239,256,492.36	122,623,707.15	95.11%
流动资产合计	6,090,253,621.71	4,499,144,196.39	35.36%
其他权益工具投资	32,205,050.22	18,115,979.13	77.77%
固定资产	1,310,263,774.96	723,691,261.74	81.05%
在建工程	369,262,592.05	504,325,196.67	-26.78%
长期待摊费用	3,695,687.07	2,265,202.68	63.15%
递延所得税资产	180,133,970.5	106,600,166.81	68.98%
非流动资产合计	2,058,131,851.72	1,494,137,661.42	37.75%
资产总计	8,148,385,473.43	5,993,281,857.81	35.96%

(1) 应收票据及应收款项融资期末余额 83,487.00 万元, 较年初增长 47.49%, 主要原因系本年度客户票据结算方式增加所致。

(2) 预付账款期末余额 15,091.07 万元, 较年初增长 70.76%, 主要系以预付的方式进行结算的原材料采购金额增加及公司储备部分原材料所致。

(3) 存货期末净额 33,979.06 万元, 较年初下降 41.89%, 主要系本期将已完工未结算工程款列示到合同资产所致。

(4) 其他流动资产期末净额 23,925.65 万元, 较年初增涨 95.11%, 主要系购买银行理财产品未到期及待抵扣、认证进项税增加所致。

(5) 固定资产期末余额 131,026.38 万元, 较年初数增长 81.05%, 主要系本年度荆门科顺、渭南科顺、佛山科顺、德州科顺等生产基地在建工程转入固定资产所致。

(6) 长期待摊费用期末余额 369.57 万元, 较年初数增长 63.15%, 主要系院士工作站合作经费增加待摊所致。

(7) 递延所得税资产期末余额 18,013.40 万元, 较年初数增长 68.98%, 主

要系本年计提减值准备增加导致可抵扣暂时性差异增加所致。

2、负债及所有者权益

报告期末，公司负债总额为 399,589.67 万元，较年初增加 115,113.97 万元，上升幅度为 40.47%；报告期末，公司所有者权益总额为 415,248.88 万元，较年初增加 100,396.39 万元，增幅 31.89%。

报告期末，公司主要负债及所有者权益构成情况如下：

单位：元

项目	2020 年末	2019 年末	增减变动
短期借款	659,191,283.84	510,763,339.84	29.06%
应付票据	924,591,939.50	764,640,014.42	20.92%
应付账款	1,086,553,414.61	819,364,051.48	32.61%
预收款项		230,572,219.98	
合同负债	235,127,734.20		
应付职工薪酬	133,328,704.31	97,031,073.67	37.41%
应交税费	113,668,056.42	79,782,265.92	42.47%
其他应付款	192,138,721.09	218,459,968.16	-12.05%
一年内到期的非流动负债	26,833,791.39	21,633,062.64	24.04%
其他流动负债	369,669,274.44	184,109.15	200688.11%
流动负债合计	3,741,102,919.80	2,742,430,105.26	36.42%
长期借款	211,377,303.29	73,709,260.55	186.77%
预计负债	40,489,262.49	26,436,019.01	53.16%
非流动负债合计	254,793,756.43	102,326,853.67	149.00%
负债合计	3,995,896,676.23	2,844,756,958.93	40.47%
股本	611,771,600.00	607,723,600.00	0.67%
资本公积	1,909,004,142.79	1,830,686,153.63	4.28%
其他综合收益	-57,719,113.31	-71202198.68	-18.94%
专项储备	23,181,828.86	20,786,141.29	11.53%
盈余公积	155,848,604.55	111,054,156.08	40.34%
未分配利润	1,589,182,964.20	761,578,352.72	108.67%

项目	2020 年末	2019 年末	增减变动
归属于母公司股东权益合计	4,152,488,797.20	3,148,524,898.88	31.89%
股东权益合计	4,152,488,797.20	3,148,524,898.88	31.89%
负债和股东权益总计	8,148,385,473.43	5,993,281,857.81	35.96%

(1) 短期借款期末余额 65,919.13 万元，较年初增长 29.06%，主要系公司生产能力提升及销售业务增长，流动资金需求增加所致。

(2) 应付票据期末余额 92,459.19 万元，较年初增长 20.92%；应付账款期末余额 108,655.34 万元，较年初增长 32.61%，主要系公司采购量随产量增长而增长。

(3) 应付职工薪酬期末余额 13,332.87 万元，较年初增长 37.41%，主要系人员增加所致。

(4) 应交税费期末余额 11,366.81 万元，较年初增长 42.47%，主要系营业收入增加导致增值税和当期所得税增加所致。

(5) 其他流动负债期末余额 36,966.93 万元，较年初增加 36,948.52 万元，主要系公司发行债券及未到期已背书的商业票据增加，同时新准则将未返给客户返利余额列示其他流动负债所致。

(6) 长期借款期末余额 21,137.73 万元，较年初增长 186.77%，主要系公司生产能力提升及销售业务增长，补充流动资金需求增加所致。

(7) 预计负债期末余额 40,48.93 万元，较年初增长 53.16%，主要系按工程收入 2%计提的工程施工质量保证金。

(8) 盈余公积期末余额 15,584.86 万元，较年初增长 40.34%，主要系公司母公司当期实现的净利润提取 10%的法定盈余公积。

3、报告期内公司损益情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动
营业收入	6,237,878,504.62	4,651,957,012.00	34.09%
减：营业成本	3,933,645,306.18	3,092,149,795.05	27.21%
税金及附加	42,402,173.34	32,896,232.67	28.90%
销售费用	389,229,846.81	575,764,746.31	-32.40%
管理费用	243,373,583.75	205,795,587.08	18.26%

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动
研发费用	281,832,949.33	209,507,282.86	34.52%
财务费用	27,226,078.33	20,159,173.32	35.06%
其他收益	26,001,949.02	11,180,851.57	132.56%
加：投资收益	-27,984,675.47	20,729,962.16	-235.00%
公允价值变动收益	196,372.22		
信用减值损失	-242,679,157.45	-103,780,772.93	133.84%
资产减值损失	-34,924,672.48	-15,152,860.98	130.48%
资产处置收益	-7,659,869.33	-1,393,595.70	449.65%
营业利润	1,033,118,513.39	427,267,778.83	141.80%
加：营业外收入	8,343,698.52	5,392,308.96	54.73%
减：营业外支出	2,608,226.56	1,044,248.81	149.77%
利润总额	1,038,853,985.35	431,615,838.98	140.69%
减：所得税费用	148,519,849.98	68,254,323.89	117.60%
净利润	890,334,135.37	363,361,515.09	145.03%

(1) 2020 年营业收入 623,787.85 万元，较上年同期增长 34.09%，主要系公司 2020 年度生产能力提升，上市后品牌知名度进一步提升，综合竞争力显著增强，销售订单大幅增加所致。

(2) 2020 年营业成本 393,364.53 万元，较上年同期增长 27.21%，主要系公司营业收入增加所致。

(3) 2020 年销售费用 38,922.98 万元，较上年同期下降 32.40%，主要系本年度将销售运输费用列示到营业成本所致。

(4) 2020 年管理费用 24,337.36 万元，较上年同期增长 18.26%，主要系确认股份支付增加以及疫情时间产生的停工损失增加所致。

(5) 2020 年研发费用 28,183.29 万元，较上年同期增长 34.52%，主要系研发活动增加所致。

(6) 2020 年财务费用 2,722.61 万元，较上年同期增长 35.06%，主要系借款利息增加所致。

(7) 2020 年度其他收益 2,600.19 万元，较上年同期增长 132.56%，主要系本期收到政府补助资金增加所致。

(8) 2020 年度投资收益-2,798.47 万元，较上年同期下降 235.00%，主要系本期沥青期货亏损所致。

(9) 2020 年信用减值损失 24,267.92 万元，较上年同期增长 133.84%，主要系本年度计提的坏账损失增加所致。

(10) 2020 年资产减值损失 3,492.47 万元，较上年同期增长 130.48%，主要系本年度计提的存货跌价损失增加所致。

(11) 2020 年资产处置损失 765.99 万元，较上年同期增长 449.65%，主要系本年处理部分资产所致。

(12) 2020 年度营业外收入 834.37 万元，较上年同期增长 54.73%，主要系收到赔偿罚款增加所致。

(13) 2020 年度营业外支出 260.82 万元，较上年同期增加 149.77%，主要系公司对外损赠增加所致。

(14) 2020 年度所得税费用 14,851.98 万元，较上年同期增加 117.60%，主要系公司收入增加，利润增加所致。

4、报告期内公司现金流量情况

单位：元

项目	2020 年末	2019 年末	增减变动
经营活动现金流量净额	552,180,280.32	174,710,725.34	216.05%
其中：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%
投资活动现金流量净额	-882,083,323.45	105,706,376.63	-934.47%
其中：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%
筹资活动现金流量净额	648,024,558.50	-50,192,501.56	1391.08%
其中：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%

(1) 经营活动现金流量净额 55,218.03 万元，较上年同期变动 216.05%，主要系公司加大货款催收力度，有效控制应收账款增速，同时优化采购付款方式，降低采购的付现比例所致。

(2) 投资活动现金流量净额-882,083.32 万元，较上年同期变动-934.47%，主要系本期增加理财投资支出及上期收到理财投资多所致。

(3) 筹资活动现金流量净额 648,024.56 万元，较上年同期变动 1391.08%，主要系公司银行借款规模增加所致。

科顺防水科技股份有限公司

2021 年 4 月 21 日