



科顺防水科技股份有限公司  
2021 年半年度报告

2021 年 08 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、高级管理人员保证半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袁红波及会计机构负责人(会计主管人员)文银伟声明：保证本半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。

公司上半年度拟利润分配情况：

公司上半年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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。

公司在生产经营中可能面临的风险和应对措施：

### 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。

## 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.....	8
第三节管理层讨论与分析 .....	11
第四节公司治理 .....	26
第五节环境与社会责任 .....	28
第六节重要事项 .....	33
第七节股份变动及股东情况 .....	42
第八节优先股相关情况 .....	49
第九节债券相关情况 .....	49
第十节财务报告 .....	50

## 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、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。
- 3、经公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件。

## 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：KeshunInternationalLimited）
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
科顺修缮	指	广东科顺修缮建筑技术有限公司
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	KESHUNGROU(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
科顺无纺布	指	山东科顺无纺布有限公司
创信检测	指	创信（广东）检测技术有限公司

释义项	指	释义内容
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
报告期内	指	2021 年上半年度
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	科顺股份	股票代码	300737
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	科顺股份		
公司的外文名称（如有）	KeshunWaterproofTechnologiesCo.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Keshun		
公司的法定代表人	陈伟忠		

### 二、联系人和联系方式

项目	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	300737@keshun.com.cn	300737@keshun.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。



### 3、注册变更情况

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、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	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,760,964,295.18	2,659,397,456.78	41.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	470,135,012.56	289,971,397.37	62.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	432,938,008.88	305,422,348.15	41.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-674,863,377.42	-330,839,588.68	-103.99%
基本每股收益（元/股）	0.41	0.49	-16.33%
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.48	-14.58%
加权平均净资产收益率	10.25%	8.76%	1.49%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,551,207,510.61	8,148,385,473.43	17.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,803,833,782.13	4,152,488,797.20	15.69%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（剔除回购股份）	1,142,065,352
-------------------------	---------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本因发行新股、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情况：

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4117

### 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-4,902,774.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	31,500.00	
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）	42,952,725.99	
委托他人投资或管理资产的损益	2,803,030.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,504,233.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	234,539.10	
减：所得税影响额	6,426,250.25	
合计	37,197,003.68	--

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

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （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、干粉砂浆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、北京大兴国际机场、文昌航天发射基地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强首选供应商品品牌。公司具有较强的自主研发能力，目前公司拥有和正在申请的专利达363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

公司根据防水材料在建筑中的应用阶段不同，将公司业务体系分为“工程建材集团”“民用建材集团”“修缮集团”。

“工程建材集团”主要聚焦于新建市场，系公司最主要的业务版块，收入比重占90%以上。其主要通过直销和经销的方式开展业务，工建直销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，公司在全国分设华南、华东、华西、华北四个销售大区，各个大区成立分公司或事业部，目前已在全国成立了13家销售分公司及多个专项事业部，并与碧桂园、万科、融创、中海、招商蛇口等知名房企以及中建三局、中国铁建、中铁物贸等大型建筑公司确定了战略合作关系。同时，公司全资子公司深圳工程拥有防水施工最高资质，可为客户提供“包工包料”的一站式解

决方案服务。经销模式即公司通过在全国各地设立办事处的模式积极与各地建筑防水材料贸易商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。近年来，公司大力支持经销商发展，经销商数量和质量均得到快速提升，经销商收入占比逐年上升，目前公司已在全国设立56个销售办事处，并与全国超过2,000家经销商建立了长期稳固的合作关系。

“民用建材集团”主要聚焦于家庭装修市场，产品主要包括防水涂料、特种砂浆、瓷砖胶、填缝剂、密封胶等，其销售模式主要为经销模式，即开发全国各地建材市场，通过开设旗舰店、设立销售网点、与家装公司合作、电商零售等多种方式实现销售，“民用建材集团”收入比例约占3%-5%。未来，公司将持续加大民建市场的投入，通过增设卫星工厂、增加经销商和分销网点数量、加大广告投放力度等方式，快速提高民建的销售规模。

“修缮集团”主要聚焦后建筑时代的修缮改造市场，该领域市场需求庞大，修缮服务不仅契合国家关于“旧改”的相关政策，同时能有效解决建筑渗漏的痛点，也是践行公司“延展建筑生命，守护美好生活”使命的重要举措，“修缮集团”自2019年成立以来发展迅猛，不仅服务于“海南文昌卫星发射基地”等多个重点项目工程，还获得建筑防水行业首个修缮项目的金禹奖。

## （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）。

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。行业内生产企业较多，少部分优质企业整体水平较高，其余大多数企业技术水平低、规模小及生产工艺落后，防水市场存在大量的非标、假冒伪劣产品，落后产能过剩，环保问题突出。随着市场监督、环保督查等监管及产业政策对防水行业的逐渐优化，头部企业加大打假力度，以及消费升级，质量标准提升，行业需求大幅增长，下游客户对防水产品品质要求不断提高，大型防水企业的竞争力逐步增强，存量市场修缮、旧改需求逐年增加，行业集中度加速提升，并逐步向头部企业靠拢。

据中国建筑防水协会介绍，2021年上半年，防水行业的产量增速达到34.37%，我国规模以上（主营业务收入在2000万元以上）防水企业有829家，其主营业务收入累计569.91亿元，比去年同期增长26.2%。

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。

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2020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，同时公司积极参与国家标准的制修订，引领行业技术发展。

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、核心竞争力分析

### 1、技术优势。

公司拥有近400人的研发团队，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、北京科技大学、西安交通大学、中山大学、华南理工大学等高校建立了产学研合作关系。公司创立的“一次防水”整体解决方案，是一次全新的防水理念，将防水保质期提升至30年，远超国家标准所规定的5年，大力推动了行业标准的提升；公司还拥有自主研发的行业内首台套、国际领先的沥青卷材生产线，获得43项专利；公司担任TC195/SC1、GD/TC137、GD/TC63和防水团标委员，承担129项国家、行业、地方和团体标准的起草、修订和评审；

### 2、产品优势。

公司研发的防水产品种类多，涵盖六大类100多个品种，形成了较为完整的产品体系，可以为客户提供“一站式”防水解决方案；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，自主研发的无溶剂聚氨酯防水涂料，实现了零溶剂添加，打破了传统溶剂型聚氨酯高VOC挥发性的局面，同时获得中国建筑防水协会科技进步奖一等奖；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、APF-5000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。2021年1月，公司非沥青基强力交叉膜自粘高分子防水卷材（APF-5000）入选2020年建设行业科技成果评估项目目录，丁基橡胶自粘热塑性聚烯烃卷材和特种涂料防水系统入选2020年建设行业科技成果推广项目目录，入选科技成果项目代表了所处行业的先进水平及市场趋势。

### 3、智能制造优势

公司紧跟工业发展趋势，布局智慧工厂，从原料、工艺、生产、设备、施工全方位升级，引进国内外

高端先进的设备，在各大生产基地均配备自动化、智能化的生产设备和先进系统软件，利用机械手代替人工，利用信息化管控生产过程，实现生产智能化、管理信息化，推动技术创新和转型升级奠定基础。2020-2021年公司投入1.9亿元，加快智能制造转型步伐，推动生产基地运用物联网、IT信息、先进设备等技术，实现高效信息传递、机器换人、大数据分析决策、生产线智能控制/防呆、可视化等，加速迈向防水4.0时代。

#### 4、人才优势

公司引进和培养了一批年轻化、专业、精干、高效、高凝聚力的团队，拥有一批优秀的管理、技术人才，并形成稳定的管理层、研发团队和核心技术人员团队。公司新一届的9名董事中有5名拥有博士学位，2名拥有硕士学位，其中4名独董全部博士学位，高管团队中也有博士、研究生多名。公司从建材行业内以及高校等引进了大量人才，在企业管理、销售管理和技术创新等方面发挥了积极作用。稳定的管理人才及合理的人才梯队，为公司持续稳定发展奠定了坚实基础。

#### 5、产能布局优势

公司拥有包括德州、荆门、重庆、渭南等遍布全国的八大生产及研发基地，配置行业先进的环保处理设备，先进的进口生产设备，拥有中国建筑防水行业标准化实验室，配备了国内领先的生产及检测设备。覆盖全国的生产战略布局，能够及时、高效地为顾客提供满意的产品和服务。目前公司还正在建设德州三期、福建科顺及十余家卫星工厂，未来几年，公司产能将保持年复合增长40%的速度扩张，将新建多个大型生产基地，进一步扩大公司产品的辐射范围，提升配送效率，降低运输费用率。

#### 6、数字化运营优势

公司搭建集成共享的数字化运营系统，涵盖了基础架构、业务运营、管理保障、决策支持和协同链接5个层面，包括ERP集成管控平台、SRM采购协同管理平台、CRM营销服务管理平台、LIMS研发和质量管理平台、MES智能制造管理平台、APS供应链一体化管理平台6大运营平台，财务管控平台、人才管理平台、决策支持平台3大管理平台和IT基础架构平台、协同办公平台两大技术平台，涉及40多套系统，从CRM连接客户、到SAP连接计划、生产、采购，到SCADA连接车间、SRM连接供应商，实现供应链内外一体化、集成化，提升订单交付，实现降本增效。

### 三、主营业务分析

2021年上半年，国内经济运行持续稳定恢复，稳中加固、稳中向好，上半年国内生产总值同比增长12.7%，其中二季度同比增长7.9%，环比增长1.3%，两年平均增长5.5%。全国房地产开发投资72,179亿元，同比增长15.0%，地产新开工面积和土地购置面积增速均有所放缓。同时，大宗原材料产品价格有所上涨，以及国家“双碳”目标下环保要求继续提高的多重压力下，部分中小防水企业面临较大的经营压力，建筑防水行业的竞争格局在快速重塑，行业集中度在加速提升。未来，随着防水新规范的出台实施，防水设计

等级、质保年限都将进一步的提高(部分地区已提前要求提高质保年限和鼓励用更环保的高分子类的产品),防水行业市场容量以及头部品牌防水企业的发展空间将更加广阔。

2021年上半年,公司继续按照2022年收入过百亿,2025年收入超200亿的战略目标稳步推进,认真按照今年全年销售收入超过80亿的预算目标开展布局,积极执行年初制定的各项经营计划,并取得优异成绩,截至报告期末,公司总资产955,120.75万元,净资产480,383.38万元,分别较期初增长17.22%、15.69%,资产结构良好,资产负债率基本保持稳定。报告期内,公司实现销售收入376,096.43万元,较上年同期增长41.42%,实现归属于母公司所有者的净利润47,013.50万元,较上年同期增长62.13%,销售毛利率31.31%,受上游原材料价格波动影响,毛利率较上年同期(剔除因会计核算规则变更引起的差异后)下降约4个百分点,销售净利率12.50%,较上年同期提升1.6个百分点,整体经营情况良好,业务稳健增长,各项财务指标健康、合理,较好地完成了公司上半年度的经营目标。

2021年上半年,公司主要工作开展如下:

#### 1、坚定实施“双百亿”战略,制定中长期发展规划

为确保顺利完成“双百亿”战略及其相关目标,公司编制了《2025年发展规划》,对未来几年公司的发展方向、经营理念、绩效指标进行了明确定义和细分,对销售目标、技术研发、产能布局、人才团队、财务指标、品牌推广、供应链等进行了详细规划,并制定落实了2021年公司经营管理“六大必赢之仗”,截至本报告披露日,公司各项工作均按计划有序开展,中长期规划均稳步推进。

#### 2、积极开展业务布局,推动高质量、稳健发展

报告期内,公司根据销售业务中长期规划,积极开展业务布局。工建经销领域既重视数量增加,完成全国重要地级市的全覆盖,以及拓展专项经销商。又讲究质量提升,提升核心经销商的综合竞争能力、抗风险能力及持续增长能力;战略地产方面保持稳健增长,风险可控,加大国企、央企等优质客户的开发合作;非房领域加大人员投入,精耕细作、逐个击破;民建、修缮领域谋求规模,注重量变积累,延续迅猛的发展势头;新品投放方面加快研发成果转化,加大推广力度,注重知识产权保护;产能布局方面,有序安排产能投放,加快高分子材料的产能提升,同时,按计划布局多座卫星工厂,为民建及修缮业务赋能。

#### 3、推行卓越绩效管理,提升管理效率

报告期内,公司全面推行卓越绩效管理,分阶段、分层次、分模块梳理公司组织架构、业务流程、职责权限、绩效激励等,充分利用“科顺培训中心”提高员工的综合素质,打造卓越团队;充分利用信息化、智能化工具提升生产管理效率,降低制造费用率和管理费用率;充分对标学习优秀企业和先进经验,提升人均产值、人均贡献;充分运用股权激励制度,增强核心人员的主观能动性和工作积极性。

#### 4、开展多方合作,践行“与长期同行者共创共享”的核心价值观

报告期内,公司积极与世界500强法国圣戈班集团中国团队、同行企业、城投公司、政府单位、大学

研究所等机构开展密切合作，创新商业模式，深化合作机制，全方位促进公司可持续的高质量发展。同时，积极推进发行股份及支付现金收购丰泽股份事项，促进公司基建业务拓展的同时探索减隔震等功能性建材领域的合作共赢。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,760,964,295.18	2,659,397,456.78	41.42%	主要系市场需求旺盛，公司产销量增加所致
营业成本	2,583,441,831.61	1,622,381,076.17	59.24%	主要系收入增加以及运输费用改列所致
销售费用	230,688,699.47	323,018,508.47	-28.58%	主要系运输费用改列至营业成本所致
管理费用	146,123,266.47	117,730,568.34	24.12%	无重大变动
财务费用	19,318,895.59	12,547,887.66	53.96%	主要系银行借款增加导致利息支出增加所致
所得税费用	89,436,885.40	64,897,719.25	37.81%	主要系利润总额增加所致
研发投入	139,805,714.47	93,096,389.60	50.17%	主要系研发活动增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-674,863,377.42	-330,839,588.68	-103.99%	主要系应收款项增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-85,491,926.27	-352,578,157.13	75.75%	主要系银行理财到期赎回增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	488,493,728.30	602,945,589.99	-18.98%	无重大变动
现金及现金等价物净增加额	-271,861,575.39	-80,472,155.82	-234.83%	主要系经营活动资金流出增加所致

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况：

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
分产品或服务						
防水材料销售	3,076,149,010.44	2,131,565,374.57	30.71%	43.65%	71.14%	-11.13%
防水工程施工	681,182,005.35	449,124,639.45	34.07%	41.51%	29.83%	5.93%
分产品						
防水卷材	2,250,474,789.22	1,541,311,215.94	31.51%	38.76%	65.00%	-10.89%
防水涂料	825,674,221.23	590,254,158.63	28.51%	58.91%	89.58%	-11.56%



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
防水工程施工	681,182,005.35	449,124,639.45	34.07%	41.51%	29.83%	5.93%
分地区						
中国境内	3,725,097,658.29	2,562,785,477.02	31.20%	41.14%	59.24%	-7.82%

#### 四、非主营业务分析

不适用

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年末		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	1,144,249,562.72	11.98%	1,420,149,619.01	17.43%	-5.45%	主要系经营活动的流动资金支出增加所致
应收账款	3,686,812,304.08	38.60%	2,388,371,362.79	29.31%	9.29%	主要系销售收入增加以及账款回收周期变长所致
合同资产	270,636,002.40	2.83%	364,585,482.63	4.47%	-1.64%	无重大变动
存货	426,026,488.87	4.46%	339,790,641.46	4.17%	0.29%	无重大变动
固定资产	1,337,791,402.49	14.01%	1,310,263,774.96	16.08%	-2.07%	无重大变动
在建工程	470,460,033.93	4.93%	369,262,592.05	4.53%	0.40%	无重大变动
使用权资产	16,183,031.27	0.17%		0.00%	0.17%	无重大变动
短期借款	1,133,032,119.33	11.86%	659,191,283.84	8.09%	3.77%	主要系流动资金需求增加，相应增加银行借款所致
合同负债	180,277,503.97	1.89%	235,127,734.20	2.89%	-1.00%	无重大变动
长期借款	440,028,875.00	4.61%	211,377,303.29	2.59%	2.02%	无重大变动
租赁负债	9,942,036.01	0.10%		0.00%	0.10%	无重大变动

##### 2、主要境外资产情况

不适用

## 3、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	217,196,372.22	296,954.89			131,200,000.00	327,000,000.00		21,693,327.11
2.其他权益工具投资	32,205,050.22		-5,043,308.71					27,161,741.51
3.应收款项融资	226,606,015.86				184,473,093.51	119,003,416.45	25,669,173.08	266,406,519.84
上述合计	476,007,438.30	296,954.89	-5,043,308.71	0.00	315,673,093.51	446,003,416.45	25,669,173.08	315,261,588.46
金融负债	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	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

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末受限金额
银行承兑汇票保证金	97,371,996.90
保函保证金	58,683,432.55
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	48,514.64
电商平台保证金	71,000.00
小计	160,122,206.19

## 六、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
231,893,327.11	300,000,000.00	-22.70%

公司于 2021 年 5 月 13 日召开的第三届董事会第一次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，公司及全资子公司德州科顺拟以自有资金认缴出资 12,000 万元在德州设立子公司山东科顺无纺布有限公司。德州科顺与山东临邑经济开发区管理

委员会签订《科顺股份新型防水材料德州生产基地扩建项目投资合作协议书》，约定拟在临邑化工产业园扩建德州科顺新型防水材料及非织造布生产基地。并以新设立的山东科顺无纺布有限公司实施该项目，项目总投资为 8.6 亿元。2021 年 6 月 3 日，山东科顺无纺布有限公司注册成立，新型防水材料及非织造布生产基地正在按计划建设中，截至报告期末，暂未形成产能。

## 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
银行理财	348,200,000.00	296,954.89		131,200,000.00	327,000,000.00	2,803,030.28	21,200,000.00	自有资金
其他权益工具投资	88,544,082.59		-61,382,341.08				27,161,741.51	自有资金
应收款项融资	226,606,015.86			184,473,093.51	144,672,589.53		266,406,519.84	自有资金
合计	663,350,098.45	296,954.89	-61,382,341.08	315,673,093.51	471,672,589.53	2,803,030.28	31,4768,261.35	

## 5、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	162,634.96
报告期投入募集资金总额	29,612.76
已累计投入募集资金总额	135,585.79
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
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	

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。2021 年 1 月 7 日，公司收到特定对象发行股票募集资金 22,529.84 万元，本报告期内，公司实际使用募集资金 29,612.76 万元，截至报告期末，募集资金累计使用 135,585.79 万元，结余募集资金 33,662.71 万元（包含利息及理财收益）。

2021 年 3 月 2 日，公司第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司 2018 年首次公开发行股票募集资金投资项目已按计划基本建设完毕，项目均已达到预定可使用状态，满足结项条件，同意公司将募投项目进行结项，并将结余募集资金永久补充流动资金，同时注销对应的募投资金账户。

## （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	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											
渭南生产研发基地建设项目	否	53,039.8	53,039.8	4,988.99	38,312.85	72.23%	2021 年 01 月 31 日	1,015.41	2,541.60	是	否
荆门生产研发基地建设项目	否	76,525.32	76,525.32	2,071.76	66,941.7	87.48%	2021 年 01 月 31 日	9,179.88	21,582.12	是	否
科顺防水研发中心建设项目	否	10,540	10,540	22.17	7,801.4	74.02%	2021 年 01 月 31 日	-	-	不适用	否
补充流动资金	否	22,529.84	22,529.84	22,529.84	22,529.84	100.00%	-	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	162,634.96	162,634.96	29,612.76	135,585.79	--	--	10,195.29	24,123.72	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	162,634.96	162,634.96	29,612.76	135,585.79	--	--	10,195.29	24,123.72	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用							
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							

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	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
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
				2018 年公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投资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资项目的自筹资金 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											
				<p>项目实施过程中出现募集资金结余 33,662.71 万元（包含利息及理财收益），主要原因系：</p> <p>（1）本次募集资金使用严格按照募投项目建设规划投入，目前 3 个募投项目均已基本建设完毕，达到预定可使用状态，剩余部分零星工程资金需求较小，计划内的铺底流动资金陆续使用中。同时，按照相关建设合同约定，部分建设尾款和质保金尚未进入结算环节，因此导致部分募集资金出现结余。</p> <p>（2）因募投项目从规划到实施周期较长，部分建设项目造价发生较大变化，如随着公司设备研发能力以及国内设备制造技术的不断提升，部分生产设备实现国产化代替进口，在不影响生产效率和生产稳定性的前提下设备采购价格有所降低，节省了部分设备采购预算。另外，在项目实施工程中，本着科学、高效、节约的原则，加强项目的预算和流程管理，优化项目设计建设方案，通过多次市场调研、商务谈判、集中采购等方法合理降低了成本和费用，最大限度地发挥募集资金的使用效率。</p> <p>（3）公司合理安排闲置募集资金存放，以及使用闲置募集资金进行现金管理产生了一定的利息收入和理财收益。</p>							
尚未使用的募集资金用途及去向											
				2021 年 3 月 2 日，公司第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司 2018 年首次公开发行股票募集资金投资项目已按计划基本建设完毕，满足结项条件，同意公司将募投项目进行结项，并将结余募集资金 33,662.71 万元（包含利息及理财收益）永久补充流动资金，同时注销对应的募投资金账户。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 3 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。							
募集资金使用及披露中存在的问题或情况											
				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。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财	自有资金	13,120.00	2,120.00	0	0
合计		13,120.00	2,120.00	0	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) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

公司报告期未出售重大股权。

## 八、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：万元

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	5,000.00	88,534.32	43,691.42	119,010.28	11,724.16	8,323.37

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
安徽科顺	注销	无
广东顺采	注销	无
科顺无纺布	新设	无

## 九、公司控制的结构化主体情况

不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 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。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月06日	公司会议室	电话沟通	机构	国金证券、涌峰投资、华泰证券、鹏华基金。	1、防水行业整体概况、公司战略规划、产能布局、上下游情况；2、2021年产能规划、市场需求、原材料价格走势、销售价格调整等。	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021年1月7日投资者关系活动记录表》
2021年01月12日	公司会议室	电话沟通	机构	中泰证券、招商自营、华创证券、东方证券等	1、防水行业整体概况、公司战略规划、产能布局、上下游情况；2、2021年市场需求；3、地产“三道红线”政策对公司的影响等。	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021年1月12日投资者关系活动记录表》
2021年01月19日	公司会议室	电话沟通	机构	摩根士丹利华鑫、中欧基金、国寿养老基金、远望资产、易方达基金、汇添富、华夏基金、招商基金、国泰基金、嘉实基金、融通基金、鹏华基金、睿远基金等	1、国内建筑防水行业目前的市场竞争及未来发展情况；2、公司销售结构；3、如何提高经销商收入占比；4、2021年市场需求；5、在股权激励方面有何计划等。	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021年1月19日投资者关系活动记录表》
2021年01月28日	公司会议室	电话沟通	机构	国金证券、招商证券自营、宇摩投资、辰杉资产、东方证券、国投瑞银等。	1、公司在防水领域的主要竞争概况；2、公司提升自身竞争力主要通过哪些方面；3、公司研发优势 4、公司未来业务结构规划等。	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021年1月28日投资者关系活动记录表》



接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 02 月 24 日	公司会议室	电话沟通	机构	长江证券、恒越基金、财信自营、南方基金、国泰基金、杉树投资、国泰投信、申万菱信基金、兴业资管、中邮基金、中国人保等	1、公司 2020 年的发展情况总结及对 2021 年的展望；2、对百亿营收具体如何分解；3、如何平衡收入增长和经营质量；4、公司多品类扩张计划。	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年 2 月 24 日投资者关系活动记录表》
2021 年 03 月 03 日	公司会议室	电话沟通	机构	兴业证券、碧云资本、国盛证券、中银国际资管、汇添富、新华养老保险、淡水泉投资、高盛证券、富兰克林邓普顿投资、Bosvalen、圆成基金、华西证券、富国基金等	1、产品涨价情况及对毛利率的影响；2、公司有何措施消化原材料上涨影响；3、公司预计今年地产建筑开工情况以及防水需求情况；4、公司近期和中长期的发展规划等国基金等	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年 3 月 3 日投资者关系活动记录表》
2021 年 03 月 18 日	公司会议室	电话沟通	机构	长江证券、前海开源、天安人寿、上银基金、平安资管、恒越基金、德邦基金、九泰基金、汇添富、巴沃资产、农银汇理、创金合信、中邮基金、西部利得、广发证券、南方基金、等。	1、公司收购丰泽股份的目的；2、本次收购的具体方案；3、收购后公司计划如何整合；4、收购的业绩承诺情况；5、丰泽股份的产品竞争力在行业处于什么地位；6、未来民用建筑减隔震领域的市场前景等	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年 3 月 18 日投资者关系活动记录表》
2021 年 04 月 22 日	公司会议室	电话沟通	机构	长江证券、中泰证券、国盛证券、国泰君安、中金基金、东北证券招商基金、天风证券、中加基金、太平洋证券、泰达宏利、海富通、兴证全球、富国基金、财通基金、聚鸣投资等	1、公司 2020 年和 2021 年一季度业绩情况；2、公司对未来几年发展有何规划；3、公司 2020 年销售费用下降原因；4、公司销售结构的现状及未来规划；5、公司未来的生产扩张计划；6、2020 年度计提坏账损失较多的主要原因等	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年 4 月 22 日投资者关系活动记录表》
2021 年 04 月 28 日	公司会议室	电话沟通	其他	业绩说明会	1、公司未来的生产扩张计划；2、2021 年的业绩目标；3、如何应对原材料价格上涨；4、如何扩大市场占有率等	公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表》

## 第四节公司治理

### 一、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.54%	2021 年 03 月 18 日	2021 年 03 月 18 日	通过
2020 年年度股东大会	年度股东大会	53.68%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 13 日	通过

#### 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

### 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
解云川	独立董事	被选举	2021 年 05 月 13 日	换届选举
曾德民	独立董事	被选举	2021 年 05 月 13 日	换届选举
谭有超	独立董事	被选举	2021 年 05 月 13 日	换届选举
张学军	独立董事	被选举	2021 年 05 月 13 日	换届选举
涂必灵	监事会主席	被选举	2021 年 05 月 13 日	换届选举
徐贤军	监事	被选举	2021 年 05 月 13 日	换届选举
陈泽纯	监事	被选举	2021 年 05 月 13 日	换届选举
袁红波	董事、财务负责人、副总裁	被选举、聘任	2021 年 05 月 13 日	换届选举、聘任
刘杉	副总裁	聘任	2021 年 05 月 13 日	聘任
段正之	副总裁	聘任	2021 年 05 月 13 日	聘任
叶吉	副总裁	聘任	2021 年 05 月 13 日	聘任
朱冬青	独立董事	任期满离任	2021 年 05 月 13 日	任期届满
瞿培华	独立董事	任期满离任	2021 年 05 月 13 日	任期届满
孙蔓莉	独立董事	任期满离任	2021 年 05 月 13 日	任期届满

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭磊明	独立董事	任期满离任	2021 年 05 月 13 日	任期届满
卢嵩	董事、财务负责人、副总裁	任期满离任	2021 年 05 月 13 日	任期届满
孙崇实	董事、副总裁	任期满离任	2021 年 05 月 13 日	任期届满
金结林	监事会主席	任期满离任	2021 年 05 月 13 日	任期届满
黄志东	监事	任期满离任	2021 年 05 月 13 日	任期届满

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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

#### 1、关于注销部分期权及回购注销部分限制性股票事宜

2021 年 4 月 21 日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《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》，公司同意将不符合行权/解禁条件的原激励对象持有的已获授但尚未行权的 22.10 万份股票期权进行注销，对已获授但尚未解除限售的 23.75 万股限制性股票进行回购注销。2021 年 6 月 18 日，公司披露《关于限制性股票回购注销及股票期权注销完成的公告》，完成上述 22.10 万份股票期权注销和 23.75 万股限制性股票的回购注销工作。

#### 2、关于限制性股票授予事宜

2021 年 4 月 21 日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意以 2021 年 4 月 22 日为授予日，向符合条件的 98 名激励对象授予预留限制性股票 104.2052 万股。2021 年 5 月 13 日，经董事会审议相关议案，鉴于公司预留授予激励对象中 12 名激励对象因个人原因自愿放弃认购。公司董事会同意将预留授予的激励对象由 98 名调整为 86 名，预留授予的限制性股票总数 104.2052 万股保持不变。2021 年 5 月 28 日，公司披露《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》，本次限制性股票的授予价格为每股 14.50 元，预留授予的激励对象共计 86 人，授予限制性股票数量为 104.2052 万股，本次授予限制性股票的上市日为 2021 年 5 月 27 日。

#### 3、关于期权与限制性股票可行权/解除限售事宜

2021 年 5 月 13 日，公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第二期可行权/解除限售条件成就的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象人数共 63 名，可解除限售的限制性股票数量为 689,003 股，实际可上市流通数量为 689,003 股。

2021 年 6 月 18 日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予第一期解除限售条件成就的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象人数共 222 名，可解除限售的限制性股票数量为 1,642,000 股，实际可上市流通数量为 1,626,000 股。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

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。

公司明确遵守国家 and 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。

#### 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

#### 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	排放口分布情况	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	执行的污染物排放标准	排放总量 (吨)	核定的排放总量 (吨)	超标排放情况
荆门科顺	颗粒物	有组织排放	1 个	无	9.6	20	0.179	12.569 吨/年	无
	SO <sub>2</sub>	有组织排放	1 个	无	10	50	0.328	1.20047 吨/年	无
	NO <sub>x</sub>	有组织排放	1 个	无	30	150	0.933	5.613 吨/年	无
渭南科顺	颗粒物	有组织排放	1 个	无	1	10	0.111	无总量控制要求	无
	SO <sub>2</sub>	有组织排放	1 个	无	13	20	0.154	无总量控制要求	无

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	排放口分布情况	排放浓度 (mg/m3)	执行的污染物排放标准	排放总量 (吨)	核定的排放总量 (吨)	超标排放情况
	NOX	有组织排放	1 个	无	32	50	0.460	无总量控制要求	无
昆山科顺	颗粒物	有组织排放	1 个	无	9.1	20	0.800	无总量控制要求	无
	SO2	有组织排放	1 个	无	28	50	0.150	无总量控制要求	无
	NOX	有组织排放	1 个	无	102	150	0.500	无总量控制要求	无
南通科顺	颗粒物	有组织排放	1 个	无	-	20	-	0.147	无
	SO2	有组织排放	1 个	无	-	20	-	0.56	无
	NOX	有组织排放	1 个	无	38	150	0.540	1.179	无
重庆科顺	颗粒物	有组织排放	2 个	无	-	20	-	无总量控制要求	无
	SO2	有组织排放	2 个	无	-	50	-	无总量控制要求	无
	NOX	有组织排放	2 个	无	58	80	0.816	无总量控制要求	无
佛山科顺	颗粒物	有组织排放	1 个	无	3.61	20	0.004	1.48	无
	SO2	有组织排放	1 个	无	ND	50	-	-	无
	NOX	有组织排放	1 个	无	84	150	0.084	10.013	无
德州科顺	颗粒物	有组织排放	1 个	无	2.4	10	0.016	-	无
	SO2	有组织排放	1 个	无	ND	50	-	0.49	无
	NOX	有组织排放	1 个	无	30	200	0.193	4.79	无
鞍山科顺	颗粒物	有组织排放	1 个	无	10.4	20	0.120	无总量控制要求	无
	SO2	有组织排放	1 个	无	ND	50	-	无总量控制要求	无
	NOX	有组织排放	1 个	无	46	200	1.050	无总量控制要求	无

## 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。

②RTO处理工艺不产生二次污染，对VOC的去除效率≥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。

### 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。

### 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相应的处置方案；

⑤建立了外部救援体系；

⑥制定了应急演练相关内容，及对员工进行相关培训。

### 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。

### 受到环境保护部门行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

## 二、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。公司认真贯彻落实习近平生态文明思想，习近平总书记关于碳达峰碳中和重要批示精神，在生产环节，公司减持绿色工厂建设，加大绿色制造和智能制造，降低生产过程的污染物排放，减少环保处理过程中的碳排放，采用可回收二次利用的配方设计和工艺设计，减少排放，清洁能源使用：煤改气、煤改电，大力采用可再生能源（水电、风电、太阳能、地热、生物质能源等）。产品设计环节，提供绿色产品，绿色建材，为种植屋面、光伏屋面、热反射屋面等提供相应产品和技术解决方案，减少碳排放和促进碳中和。在施工、维护环节，绿色施工，环保施工，减少施工过程中的碳排放和资源消耗，提高产品质量和耐久性，提高产品寿命，延长生命周期，减少建筑使用过程中因防水系统失效导致维修、翻新所产生的固废、危废的排放和对环境的影响。

#### (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。2021年上半年，公司积极开展赈灾、助学、抗疫等公益事业。深入社区重点初、高中，为学校提供修缮服务，同时联动学校进行奖教奖学、科技创新活动、职业生涯规划及科研项目指导等。此外，公司以设立奖学金的方式助力暨南大学、广东石油化工学院等高校教育的发展。夏季，国内洪涝灾害频发，公司总部联合当地办事处及当地合作伙伴，捐赠采购紧急救灾物资，支援河南防汛、湖北随县的抢险救灾及灾后重建工作。

#### (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。2021年3月，公司成为广东省研究生联合培养示范点。

#### (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制度、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，公司作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、北京科技大学、西安交通大学、中山大学、华南理工大学等高校建立了产学研合作关系。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、清华大学杨万泰教授合作建有院士专家工作站，成为2019年首批“广东省院士专家工作站”建站单位之一。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

2013年，国家主席习近平首次提出“精准扶贫”一词，并表示扶贫要实事求是，因地制宜。精准扶贫，就是要对扶贫对象实行精细化管理，对扶贫资源实行精确化配置，对扶贫对象实行精准化扶持，确保扶贫资源真正用在扶贫对象身上、真正用在贫困地区。公司积极响应国家精准扶贫号召，践行社会责任。2021年2月，公司分别获得“奥纳奖—2020年度社会责任最具影响力品牌”及“2020上市公司社会责任奖”、“2020科技企业社会责任奖”。

案例1：坡那村是广西省德保县“十三五”规划的52个自治区深度贫困村之一，位于云贵高原东南，两广丘陵之西，山岭连绵，峡谷相间，由于地形限制，交通落后；喀斯特地貌广泛分布，地表崎岖，水资源流失严重，易受旱灾威胁，农业发展不利；经济来源主要以种桑养蚕、种植柑橘、生猪养殖和养鸡为主，产业薄弱，脱贫攻坚任务繁重。公司与广西坡那村签订结对帮扶协议，制定行动纲领，结合实际调研情况进行帮扶，其中包括阶段性资金帮扶，生活与学习物资捐赠以及助力扶贫产业园销售等举措，为当地扶贫产业园消化近万斤沃柑。

案例2：公司深入四川凉山结对村进行考察拜访，通过座谈会形式深入了解当地现状，而后通过包括但不限于阶段性资金帮扶、农产品批量采购、周边生产基地专项招聘、冬季全国衣物募捐活动、安置点房屋修缮材料及技术支持等一系列结合企业本身与结对村现状的帮扶举措，助力丙底乡决胜脱贫攻坚。



## 第六节重要事项

### 一、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超期未履行完毕的承诺事项

承诺事由	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	无					
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	上市后三年内稳定股价的承诺	<p>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》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</p>	2018 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 25 日	履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			员遵守《稳定股价预案》的规定，并签订相应书面承诺。			
	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	履行完毕
	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	履行完毕
	朱冬青、瞿培华、孙蔓莉、	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》	2018 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 25 日	履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	郭磊明		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。			
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否及时履行	是					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项：

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项：

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	848.54	否	在审	无	在审		
公司起诉买卖合同纠纷、商标纠纷等汇总	1,611.69	否	审结	公司胜诉, 回收货款或增加营业外收入	正在执行中		
公司因合同纠纷、劳动仲裁被诉	69.38	否	在审	无	在审		

## 九、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、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
2021 年日常性关联交易预计的公告	2021 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 十二、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

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	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南宁市国宇防水防腐工程有限公司	2020年11月18日	60,000		2,030	连带责任担保			12个月	否	否
南通永拓建筑材料有限公司				1,780				12个月	否	否
武汉龙腾楚湘投资有限公司				840				12个月	否	否
内蒙古乾硕建筑工程有限公司				770				12个月	否	否
浙江固象建筑材料有限公司				560				12个月	否	否
珠海喜力建材有限公司				533.12				12个月	否	否
云南华广商贸有限公司				532				12个月	否	否
深圳市名品汇防水工程科技有限公司				500				12个月	否	否
合肥喜力建筑防水工				440				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	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
程有限公司										
湖南科之顺防水有限公司				420				12 个月	否	否
其他 219 家经销商				7,084.63				12 个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						15,489.75
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）						15,489.75
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	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南通科顺	2021 年 05 月 14 日	10,000		227.02	连带责任担保			3 年		
重庆科顺				455.85				3 年		
德州科顺				208.60				3 年		
荆门科顺				5.52				3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						896.99
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			73,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						896.99
子公司对子公司的担保情况										
无										
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）			10,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						16,386.74
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			133,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						16,386.74
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.41%						

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	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
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
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）											0
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）											0

### 3、日常经营重大合同

不适用

### 4、其他重大合同

不适用

## 十三、其他重大事项的说明

经中国证监会出具的《关于同意科顺防水科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2020】3315号），同意科顺防水科技股份有限公司（以下简称“公司”）向特定对象发行人民币普通股(A股)股票23,600,000股，每股发行价格9.77元/股，募集资金总额为230,572,000元。2021年1月7日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到达公司账户情况进行了审验，并出具了（天健验〔2021〕5号）《验资报告》，2021年2月1日，上述向特定对象发行股票事宜办理完成，股票可上市流通。

公司于2021年8月16日召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于<科顺防水科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产重组报告书（草案）>及其摘要的议案》。公司拟以发行股份及支付现金购买资产方式购买丰泽股份孙诚等86名股东所持丰泽股份93.54%股权。拟购买资产（即93.54%股权）的交易价格为46,358.87万元。其中84.91%为发行股份支付，发行股份总数为30,351,027股。其中15.09%为现金支付，即6,993.56万元。鉴于本次交易相关工作的整体安排，公司决定暂不召开股东大会。待相关工作完成后，公司董事会将另行发布召开股东大会的通知，提请股东大会审议本次交易相关的议案。



公司于2021年7月19日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，回购总金额不低于人民币8,000万元，不超过人民币15,000万元，回购价格不超过人民币20.00元/股，回购期限为自第三届董事会第三次会议审议通过回购方案之日起不超过12个月，本次回购股份将用于员工持股计划或股权激励。截至2021年7月31日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份3,802,228股，占公司目前总股本的0.33%，最高成交价为15.90元/股，最低成交价为14.41元/股，支付的总金额为58,075,310.67元。具体内容详见公司于2021年7月20日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告。

#### 十四、公司子公司重大事项

为更好的完善和实施公司产业、产能布局战略。公司及全资子公司德州科顺拟以自有资金认缴出资12,000万元在德州设立子公司山东科顺无纺布有限公司。德州科顺拟与山东临邑经济开发区管理委员会签订《科顺股份新型防水材料德州生产基地扩建项目投资合作协议书》，约定拟在临邑化工产业园扩建德州科顺新型防水材料 & 非织造布生产基地。并以新设立的山东科顺无纺布有限公司实施该项目，项目总投资为8.6亿元。具体内容详见公司2021年5月14日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于对外投资的公告》。

## 第七节 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

项目	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	309,476,009	50.59%	23,600,000		134,505,824	-164,943,730	-6,837,906	302,638,103	26.41%
1、国家持股						0	0		
2、国有法人持股						0	0		
3、其他内资持股	309,476,009	50.59%	23,600,000		134,505,824	-164,943,730	-6,837,906	302,638,103	26.41%
其中：境内法人持股						0	0		
境内自然人持股	309,476,009	50.59%	23,600,000		134,505,824	-164,943,730	-6,837,906	302,638,103	26.41%
4、外资持股							0		
其中：境外法人持股							0		
境外自然人持股							0		
二、无限售条件股份	302,295,591	49.41%	1,459,000		374,768,656	164,706,230	540,933,886	843,229,477	73.59%
1、人民币普通股	302,295,591	49.41%	1,459,000		374,768,656	164,706,230	540,933,886	843,229,477	73.59%
2、境内上市的外资股							0		
3、境外上市的外资股							0		
4、其他							0		
三、股份总数	611,771,600	100.00%	25,059,000	0	509,274,480	-237,500	534,095,980	1,145,867,580	100.00%

#### 股份变动的原因

(1) 根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意科顺防水科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2020】3315号），同意科顺防水科技股份有限公司向特定对象发行人民币普通股(A股)股票23,600,000股，每股发行价格9.77元/股，募集资金总额为230,572,000元。2021年1月7日，天健会计师事务所(特殊普通合伙)对上述募集资金到达公司账户情况进行了审验，并出具了(天健验(2021)5号)《验资报告》。

(2) 根据公司股权激励方案相关规定，原激励对象邹鹏等19人已离职不再具备激励对象资格，公司对前述人员尚未解除限售的23.75万股限制性股票进行回购注销。天健会计师事务所(特殊普通合伙)已就

本次限制性股票回购注销事宜出具了《验资报告》（天健验【2021】278号）。本次限制性股票回购注销事宜已于2021年6月16日办理完成。

（3）根据公司股权激励方案相关安排，报告期内，股权激励对象以自主行权方式共行权1,459,000股。

（4）根据公司2020年年度权益分派方案，以公司截至2021年6月30日的总股本636,593,100股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增509,274,480股，转增后总股本为1,145,867,580股。

#### 股份变动的批准情况

（1）本次向特定对象发行股票相关事项已经公司2020年度第一次临时股东大会审议通过。并提交予深交所审核，2020年10月21日，公司收到深交所上市审核中心出具的《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意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。2020年12月8日，公司收到中国证监会出具的《关于同意科顺防水科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3315号），同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。

（2）2021年4月21日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《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》，鉴于公司《2018年股票期权与限制性股票激励计划》及《2020年限制性股票激励计划》部分激励对象已经离职，公司拟回购注销23.75万股限制性股票。上述议案已经公司2020年度股东大会审议通过，并于2021年6月16日办理完成。

（3）公司于2020年8月19日、2021年5月13日召开的第二届董事会第二十七次会议、第三届董事会第一次会议，分别审议通过了《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》《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第二期可行权/解除限售条件成就的议案》，上述股票期权均采用自主行权方式，报告期内，股权激励对象实际行权1,459,000股。

（4）2021年4月21日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》，公司拟实施利润分配及资本公积金转增股本预案：以公司股本总数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），同时以资本公积向全体股东每10股转增8股；不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。上述利润分配预案已经公司2020年度股东大会审议通过，并于2021年6月30日实施完成。

#### 股份变动的过户情况

2021年2月1日，公司向特定对象发行的股票2,360万股登记完成，并于当日在深交所创业板上市；

2021年6月17日，公司根据股权激励方案的相关规定，完成激励对象已授予但尚未解除限售的股份

## 23. 75万股注销事宜；

2021年6月30日，公司公积金转增股本实施完成，并于2021年7月1日上市流通。

**股份回购的实施进展情况**

公司于2021年7月19日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，回购总金额不低于人民币8,000万元，不超过人民币15,000万元，回购价格不超过人民币20.00元/股，回购期限为自第三届董事会第三次会议审议通过回购方案之日起不超过12个月，本次回购股份将用于员工持股计划或股权激励。具体内容详见公司于2021年7月20日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

截至2021年7月31日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份3,802,228股，占公司目前总股本的0.33%，最高成交价为15.90元/股，最低成交价为14.41元/股，支付的总金额为58,075,310.67元。

**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**

报告期内股份变动会对基本每股收益、稀释每股收益以及每股净资产等财务指标有稀释影响。

**公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

不适用

**2、限售股份变动情况**

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈伟忠	153,211,368	38,302,842	23,600,000	249,315,346	特定股份限售	按照高管锁定股规则解除限售
方勇	8,594,494	2,124,099		11,646,711	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
卢嵩	3,960,691		1,320,231	9,505,660	高管锁定股	2021年11月14日
孙崇实	3,609,868		400,000	7,217,762	高管锁定股	2021年11月14日
毕双喜	2,737,294			4,927,129	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
龚兴宇	1,936,842	400,961		2,764,586	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赵军	1,953,789	457,500		2,693,320	高管锁定股	2021年11月14日
吴志远	1,403,680	336,783		1,920,415	高管锁定股	2021年11月14日
汪显俊	570,158	3,040	45,000	939,812	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
黄志东	357,118		73,040	774,284	高管锁定股	2021年11月14日
其他股东	131,140,707	119,664,366	1,220,841	10,933,078	股权激励限售股	按股权激励规则解禁
合计	309,476,009	161,289,591	26,659,112	302,638,103	--	--

注：上表中期末数与期初数加报告期变动数不一致的原因系公司报告期内以资本公积转增股本所致。

## 二、证券发行与上市情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量(股)	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
向特定对象发行股票	2021年01月06日	9.77元/股	23,600,000	2021年02月01日	23,600,000		《向特定对象发行股票并在创业板上市公告书》	2021年01月28日

## 三、公司股东数量及持股情况

位：股

报告期末普通股股东总数	30,858	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	持有特别表决权股份的股东总数	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈伟忠	境内自然人	27.77%	318,260,462	165,049,094	249,315,346	68,945,116	质押	137,772,000
阮宜宝	境内自然人	6.61%	75,698,622	33,643,832		75,698,622		
陈智忠	境内自然人	6.34%	72,691,110	32,307,160		72,691,110	质押	34,416,000
香港中央结算有限公司	境外法人	4.77%	54,704,513	31,265,829		54,704,513		

陈作留	境内自然人	3.68%	42,189,631	26,184,895		42,189,631		
陈华忠	境内自然人	2.51%	28,808,525	14,042,993		28,808,525		
全国社保基金四一八组合	其他	2.30%	26,388,180	14,665,242		26,388,180		
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	1.63%	18,626,760	7,740,397		18,626,760		
方勇	境内自然人	1.36%	15,528,949	5,677,283	11,646,711	3,882,238		
中信证券股份有限公司—社保基金 17051 组合	其他	1.34%	15,376,522	6,722,166		15,376,522		
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（如有）	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、阮宜宝、陈智忠、陈作留、陈华忠、方勇互为一致行动人							
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 名股东中是否存在回购专户	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					
	数量		股份种类	数量				
阮宜宝	75,698,622		人民币普通股	75,698,622				
陈智忠	72,691,110		人民币普通股	72,691,110				
陈伟忠	68,945,116		人民币普通股	68,945,116				
香港中央结算有限公司	54,704,513		人民币普通股	54,704,513				
陈作留	42,189,631		人民币普通股	42,189,631				
陈华忠	28,808,525		人民币普通股	28,808,525				
全国社保基金四一八组合	26,388,180		人民币普通股	26,388,180				
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	18,626,760		人民币普通股	18,626,760				
中信证券股份有限公司—社保基金 17051 组合	15,376,522		人民币普通股	15,376,522				

汇添富基金管理股份有限公司—社保基金四二三组合	11,700,014	人民币普通股	11,700,014
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	上述股东中，陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈作留、陈华忠互为一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	无		

公司没有表决权差异安排

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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
陈伟忠	董事长	现任	153,211,368	23,600,000	0	318,260,462			
方勇	董事、总裁	现任	8,627,194	0	0	15,528,949			
毕双喜	董事、董事会秘书	现任	3,649,726	0	0	6,569,507			
龚兴宇	董事	现任	2,047,842	0	0	3,686,116			
袁红波	董事、财务负责人	现任	0	100,000	0	180,000		100,000	180,000
解云川	独立董事	现任	0	0	0	0			
曾德民	独立董事	现任	0	0	0	0			
谭有超	独立董事	现任	0	0	0	0			
张学军	独立董事	现任	0	0	0	0			
涂必灵	监事会主席	现任	255,433	0	0	459,779			
徐贤军	监事	现任	31,700	0	0	57,060			
陈泽纯	监事	现任	50,000	0		88,920	27,500		49,500
汪显俊	副总裁	现任	636,158	60,000	0	1,253,084	30,000		54,000
陈冬青	副总裁	现任	527,268	21,000	0	986,882	10,500		18,900
叶吉	副总裁	现任	87,300	0		157,140	20,000		21,600
段正之	副总裁	现任	138,500			249,300	30,500		40,500
刘杉	副总裁	现任	0	60,000	0	108,000		60,000	108,000
卢嵩	董事、财务负责人	离任	5,280,922	0	0	9,505,660			
朱冬青	独立董事	离任	0	0	0	0			

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
瞿培华	独立董事	离任	0	0	0	0			
孙蔓莉	独立董事	离任	0	0	0	0			
郭磊明	独立董事	离任	0	0	0	0			
金结林	监事会主席	离任	56,587	0	0	101,857			
黄志东	职工代表监事	离任	430,158	0	0	774,284			
孙崇实	副总经理	离任	4,009,868	0	0	7,217,762			
合计	--	--	183,082,918	23,841,000	498,763	371,564,198	118,500	160,000	472,500

注：上表中期末数与期初数加报告期变动数不一致的原因系公司报告期内以资本公积转增股本所致。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

## 第九节债券相关情况

不适用

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,144,249,562.72	1,420,149,619.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	21,693,327.11	217,196,372.22
衍生金融资产		
应收票据	626,710,594.12	608,263,959.79
应收账款	3,686,812,304.08	2,388,371,362.79
应收款项融资	266,406,519.84	226,606,015.86
预付款项	160,172,061.16	150,910,733.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	462,816,383.03	135,122,942.27
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	426,026,488.87	339,790,641.46

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
合同资产	270,636,002.40	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	171,596,653.81	239,256,492.36
流动资产合计	7,237,119,897.14	6,090,253,621.71
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	100,000,000.00	
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	27,161,741.51	32,205,050.22
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,337,791,402.49	1,310,263,774.96
在建工程	470,460,033.93	369,262,592.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,183,031.27	
无形资产	145,470,674.53	147,327,653.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,124,129.44	3,695,687.07
递延所得税资产	187,854,098.39	180,133,970.50
其他非流动资产	25,042,501.91	15,243,123.74
非流动资产合计	2,314,087,613.47	2,058,131,851.72
资产总计	9,551,207,510.61	8,148,385,473.43
流动负债：		
短期借款	1,133,032,119.33	659,191,283.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应付票据	882,696,434.99	924,591,939.50
应付账款	1,327,588,181.80	1,086,553,414.61
预收款项		
合同负债	180,277,503.97	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		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	116,694,590.36	133,328,704.31
应交税费	128,481,513.65	113,668,056.42
其他应付款	223,254,993.54	192,138,721.09
其中：应付利息		
应付股利	44,809,254.20	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	75,043,062.90	26,833,791.39
其他流动负债	173,158,151.86	369,669,274.44
流动负债合计	4,240,226,552.40	3,741,102,919.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	440,028,875.00	211,377,303.29
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,942,036.01	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	54,419,776.17	40,489,262.49
递延收益	2,682,489.83	2,897,734.82
递延所得税负债	73,999.07	29,455.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	507,147,176.08	254,793,756.43

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
负债合计	4,747,373,728.48	3,995,896,676.23
所有者权益：		
股本	1,145,867,580.00	611,771,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,625,018,808.26	1,909,004,142.79
减：库存股	48,065,848.62	78,781,229.89
其他综合收益	-62,901,274.50	-57,719,113.31
专项储备	24,237,594.59	23,181,828.86
盈余公积	155,848,604.55	155,848,604.55
一般风险准备		
未分配利润	1,963,828,317.85	1,589,182,964.20
归属于母公司所有者权益合计	4,803,833,782.13	4,152,488,797.20
少数股东权益		
所有者权益合计	4,803,833,782.13	4,152,488,797.20
负债和所有者权益总计	9,551,207,510.61	8,148,385,473.43

法定代表人：陈伟忠

主管会计工作负责人：袁红波

会计机构负责人：文银伟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,011,838,841.40	1,318,494,350.34
交易性金融资产	21,693,327.11	217,196,372.22
衍生金融资产		
应收票据	547,165,559.97	549,138,153.91
应收账款	3,497,023,267.96	2,725,114,416.25
应收款项融资	141,142,398.17	215,437,218.61
预付款项	461,067,612.33	722,304,980.66
其他应收款	951,435,927.59	878,003,350.62
其中：应收利息		
应收股利		

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
存货	96,324,560.76	72,881,431.59
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	25,112,059.51	82,547,868.45
流动资产合计	6,752,803,554.80	6,781,118,142.65
非流动资产：		
债权投资	100,000,000.00	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	757,594,274.13	755,594,274.13
其他权益工具投资	27,161,741.51	32,205,050.22
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	128,257,764.88	125,007,606.65
在建工程	912,722.74	2,148,434.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,153,210.51	
无形资产	18,432,454.19	19,241,183.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,790,205.37	2,772,738.25
递延所得税资产	79,706,356.61	70,221,976.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,122,008,729.94	1,007,191,264.12
资产总计	7,874,812,284.74	7,788,309,406.77
流动负债：		
短期借款	668,855,054.63	627,941,460.02
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,359,985,787.65	954,671,939.50
应付账款	875,006,133.98	329,993,620.57

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
预收款项		
合同负债	58,795,481.10	55,268,211.52
应付职工薪酬	62,961,192.42	60,973,800.56
应交税费	65,338,897.42	46,500,193.97
其他应付款	156,136,095.15	1,621,375,480.60
其中：应付利息		
应付股利	44,809,254.20	5,225.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	72,352,441.41	26,833,791.39
其他流动负债	67,051,188.86	254,837,179.07
流动负债合计	3,386,482,272.62	3,978,395,677.20
非流动负债：		
长期借款	440,028,875.00	196,960,359.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,792,222.87	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	489,000.10	597,666.76
递延所得税负债	73,999.07	29,455.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	445,384,097.04	197,587,481.90
负债合计	3,831,866,369.66	4,175,983,159.10
所有者权益：		
股本	1,145,867,580.00	611,771,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,621,029,099.02	1,905,014,433.55
减：库存股	48,065,848.62	78,781,229.89
其他综合收益	-59,622,482.29	-54,579,173.58

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
专项储备		
盈余公积	155,848,604.55	155,848,604.55
未分配利润	1,227,888,962.42	1,073,052,013.04
所有者权益合计	4,042,945,915.08	3,612,326,247.67
负债和所有者权益总计	7,874,812,284.74	7,788,309,406.77

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	3,760,964,295.18	2,659,397,456.78
其中：营业收入	3,760,964,295.18	2,659,397,456.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,141,171,197.41	2,183,251,454.86
其中：营业成本	2,583,441,831.61	1,622,381,076.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,792,789.80	14,477,024.62
销售费用	230,688,699.47	323,018,508.47
管理费用	146,123,266.47	117,730,568.34
研发费用	139,805,714.47	93,096,389.60
财务费用	19,318,895.59	12,547,887.66
其中：利息费用	10,209,170.10	20,061,461.61
利息收入	219,022.49	9,083,526.59
加：其他收益	42,952,725.99	7,277,171.38
投资收益（损失以“-”号填列）	1,733,102.64	-24,606,280.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		



项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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）	296,954.89	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-93,097,488.96	-83,145,192.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,707,952.93	-17,663,597.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,902,774.68	-2,480,507.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	557,067,664.72	355,527,596.11
加：营业外收入	3,994,411.28	2,202,029.42
减：营业外支出	1,490,178.04	2,860,508.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	559,571,897.96	354,869,116.62
减：所得税费用	89,436,885.40	64,897,719.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	470,135,012.56	289,971,397.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	470,135,012.56	289,971,397.37
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.归属于母公司所有者的净利润	470,135,012.56	289,971,397.37
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-5,182,161.19	18,432,672.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,182,161.19	18,432,672.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,043,308.71	18,412,439.49
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	-5,043,308.71	18,412,439.49
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	-138,852.48	20,232.81
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		

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
6.外币财务报表折算差额	-138,852.48	20,232.81
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	464,952,851.37	308,404,069.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	464,952,851.37	308,404,069.67
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.49
（二）稀释每股收益	0.41	0.48

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

法定代表人：陈伟忠

主管会计工作负责人：袁红波

会计机构负责人：文银伟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	2,653,557,730.06	1,875,619,213.52
减：营业成本	2,057,142,904.34	1,304,441,954.21
税金及附加	9,820,658.96	5,960,799.61
销售费用	108,787,266.75	180,365,708.98
管理费用	81,339,857.93	68,083,998.44
研发费用	60,894,437.90	50,444,482.07
财务费用	7,709,121.13	11,742,820.26
其中：利息费用	75,845.30	18,843,267.17
利息收入	2,331.88	8,675,673.96
加：其他收益	6,649,615.92	1,897,701.21
投资收益（损失以“-”号填列）	2,330,547.08	-20,926,156.90
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		
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）	296,954.89	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-48,293,826.77	-53,731,125.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,872,139.24	-15,183,887.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	91,672.21	-118,052.95

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	285,066,307.14	166,517,927.88
加：营业外收入	2,250,237.84	927,833.40
减：营业外支出	1,080,000.31	2,746,576.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	286,236,544.67	164,699,185.04
减：所得税费用	35,910,630.29	23,841,391.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	250,325,914.38	140,857,793.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	250,325,914.38	140,857,793.66
（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	-5,043,308.71	18,412,439.49
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-5,043,308.71	18,412,439.49
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	-5,043,308.71	18,412,439.49
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	245,282,605.67	159,270,233.15
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	2021 年半年度	2020 年半年度
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	2,831,435,008.20	2,170,781,795.44

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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		
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	302,270,244.33	45,664,160.93
经营活动现金流入小计	3,133,705,252.53	2,216,445,956.37
购买商品、接受劳务支付的现金	2,488,610,400.02	1,881,599,853.93
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	341,330,165.27	240,665,235.04
支付的各项税费	228,969,054.63	168,260,259.66
支付其他与经营活动有关的现金	749,659,010.03	256,760,196.42
经营活动现金流出小计	3,808,568,629.95	2,547,285,545.05
经营活动产生的现金流量净额	-674,863,377.42	-330,839,588.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	327,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,225,735.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,101,275.20	1,828,780.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	331,327,011.04	201,828,780.96

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,925,610.20	228,040,799.07
投资支付的现金	231,893,327.11	300,000,000.00
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		26,366,139.02
投资活动现金流出小计	416,818,937.31	554,406,938.09
投资活动产生的现金流量净额	-85,491,926.27	-352,578,157.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	265,808,294.83	160,466,230.00
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	681,122,000.48	771,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	91,377,070.68	187,045,673.19
筹资活动现金流入小计	1,038,307,365.99	1,118,511,903.19
偿还债务支付的现金	451,623,225.72	472,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,190,411.97	20,466,313.20
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	18,000,000.00	22,800,000.00
筹资活动现金流出小计	549,813,637.69	515,566,313.20
筹资活动产生的现金流量净额	488,493,728.30	602,945,589.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-271,861,575.39	-80,472,155.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,255,988,931.92	938,203,711.98
六、期末现金及现金等价物余额	984,127,356.53	857,731,556.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	2,289,033,431.81	1,793,686,668.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,877,792.60	18,150,213.62
经营活动现金流入小计	2,309,911,224.41	1,811,836,881.68
购买商品、接受劳务支付的现金	1,103,182,478.31	1,695,792,365.95

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
支付给职工以及为职工支付的现金	135,685,542.24	108,484,526.24
支付的各项税费	126,921,082.28	75,889,664.27
支付其他与经营活动有关的现金	938,177,206.17	287,609,375.10
经营活动现金流出小计	2,303,966,309.00	2,167,775,931.56
经营活动产生的现金流量净额	5,944,915.41	-355,939,049.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	327,000,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金	196,372.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	966,374.37	30,089.01
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	2,627,501.97	
投资活动现金流入小计	330,790,248.56	200,030,089.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,622,614.87	16,611,444.26
投资支付的现金	233,893,327.11	404,590,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		22,686,015.69
投资活动现金流出小计	244,515,941.98	443,887,459.95
投资活动产生的现金流量净额	86,274,306.58	-243,857,370.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	278,892,193.83	160,466,230.00
取得借款收到的现金	675,000,000.00	771,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		58,608,423.26
筹资活动现金流入小计	953,892,193.83	990,074,653.26
偿还债务支付的现金	431,400,000.00	472,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,530,840.62	18,591,810.92
支付其他与筹资活动有关的现金	850,452,226.40	
筹资活动现金流出小计	1,351,383,067.02	490,891,810.92
筹资活动产生的现金流量净额	-397,490,873.19	499,182,842.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-305,271,651.20	-100,613,578.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,164,857,321.94	900,298,529.15
六、期末现金及现金等价物余额	859,585,670.74	799,684,950.67

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	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											
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	534,095,980.00				-283,985,334.53	-30,715,381.27	-5,182,161.19	1,055,765.73			374,645,353.65		651,344,984.93	651,344,984.93
（一）综合收益总额							-5,182,161.19				470,135,012.56		464,952,851.37	464,952,851.37
（二）所有者投入和减少资本	534,095,980.00				-793,259,814.53	-30,715,381.27							-228,448,453.26	-228,448,453.26
1. 所有者投入的普通股	534,095,980.00				-808,277,546.44	-30,715,381.27							-243,466,185.17	-243,466,185.17
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					15,017,731.91								15,017,731.91	15,017,731.91
4. 其他														

项目	2021 年半年度													
	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											
(三) 利润分配											-95,488,965.00		-95,488,965.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-95,488,965.00		-95,488,965.00	-95,488,965.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转					509,274,480.00								509,274,480.00	509,274,480.00
1. 资本公积转增资本（或股本）					509,274,480.00								509,274,480.00	509,274,480.00
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								1,055,765.73					1,055,765.73	1,055,765.73
1. 本期提取								1,055,765.73					1,055,765.73	1,055,765.73
2. 本期使用														
(六) 其他											-693.91		-693.91	-693.91
四、本期期末余额	1,145,867,580.00				1,625,018,808.26	48,065,848.62	-62,901,274.50	24,237,594.59	155,848,604.55		1,963,828,317.85		4,803,833,782.13	4,803,833,782.13

上期金额



项目	2020 年半年度													
	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											
一、上年年末余额	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														
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		761,578,352.72		3,148,524,898.88	3,148,524,898.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	968,000.00				21,804,824.72	-5,573,490.00	18,432,672.30	1,480,704.74			289,971,397.37		338,231,089.13	338,231,089.13
（一）综合收益总额							18,432,672.30				289,971,397.37		308,404,069.67	308,404,069.67
（二）所有者投入和减少资本	968,000.00				21,804,824.72	-5,573,490.00							28,346,314.72	28,346,314.72
1. 所有者投入的普通股	968,000.00				21,804,824.72	-5,573,490.00							28,346,314.72	28,346,314.72
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

项目	2020 年半年度														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														
3. 对所有者（或股东）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								1,480,704.74					1,480,704.74				1,480,704.74
1. 本期提取								1,480,704.74					1,480,704.74				1,480,704.74
2. 本期使用																	
（六）其他																	
四、本期期末余额	608,691,600.00				1,852,490,978.35	106,527,816.16	-52,769,526.38	22,266,846.03	111,054,156.08		1,051,549,750.09		3,486,755,988.01				3,486,755,988.01

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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、上年年末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	534,095,980.00				-283,985,334.53	-30,715,381.27	-5,043,308.71			154,836,949.38		430,619,667.41
（一）综合收益总额							-5,043,308.71			250,325,914.38		245,282,605.67
（二）所有者投入和减少资本	534,095,980.00				-793,259,814.53	-30,715,381.27						-228,448,453.26
1. 所有者投入的普通股	534,095,980.00				-808,277,546.44	-30,715,381.27						-243,466,185.17
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					15,017,731.91							15,017,731.91
4. 其他												
（三）利润分配										-95,488,965.00		-95,488,965.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-95,488,965.00		-95,488,965.00

项目	2021 年半年度											
	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								
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					509,274,480.00							509,274,480.00
1. 资本公积转增资本（或股本）					509,274,480.00							509,274,480.00
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	1,145,867,580.00				1,621,029,099.02	48,065,848.62	-59,622,482.29		155,848,604.55	1,227,888,962.42		4,042,945,915.08

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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、上年年末余额	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												

项目	2020 年半年度											
	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								
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）	968,000.00				21,804,824.72	-5,573,490.00	18,412,439.49			140,857,793.66		187,616,547.87
（一）综合收益总额							18,412,439.49			140,857,793.66		159,270,233.15
（二）所有者投入和减少资本	968,000.00				21,804,824.72	-5,573,490.00						28,346,314.72
1. 所有者投入的普通股	968,000.00				21,804,824.72	-5,573,490.00						28,346,314.72
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
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存收益												

项目	2020 年半年度											
	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								
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	608,691,600.00				1,848,501,269.11	106,527,816.16	-52,015,663.97		111,054,156.08	810,759,770.49		3,220,463,315.55

### 三、公司基本情况

科顺防水科技股份有限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114,586.7580万元，股份总数114,586.7580万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股30,263.8103万股；无限售条件的流通股份A股84,322.9477万股。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8月27日第三届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司将佛山科顺、昆山科顺和深圳工程等24家孙/子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注九之说明。

### 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6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

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6月30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
合同资产——已完工未结算工程款组合		
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约成本发生额。

## （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约成本。

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，作为合同履约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、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权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）使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

### （3）使用权资产的后续计量

①公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

②公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

各类使用权资产的具体折旧方法如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3	3.23-4.85

③公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。



## 17、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

## 18、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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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%。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、租赁

### (1) 租赁的识别

在合同开始日,公司评估合同是否为租赁或者包含租赁,如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的,公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的,使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁:1)承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利;2)该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### (3) 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日,公司将租赁期不超过12个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### (4) 公司作为承租人的租赁变更会计处理

1) 租赁变更作为一项单独租赁租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

#### 2) 租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

②其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (6) 公司作为出租人的租赁变更会计处理

#### 1) 经营租赁

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 2) 融资租赁

### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

### ②租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 28、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：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

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；

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）。

## 29、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
《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》(财会〔2018〕35 号)	无	无

## (2) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否需要调整年初资产负债表科目

是

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,420,149,619.01	1,420,149,619.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	217,196,372.22	217,196,372.22	
衍生金融资产			
应收票据	608,263,959.79	608,263,959.79	
应收账款	2,388,371,362.79	2,388,371,362.79	
应收款项融资	226,606,015.86	226,606,015.86	
预付款项	150,910,733.32	150,910,733.32	
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	135,122,942.27	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	339,790,641.46	339,790,641.46	
合同资产	364,585,482.63	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	237,415,625.65	-1,840,866.71
流动资产合计	6,090,253,621.71	6,088,412,755.00	-1,840,866.71
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			



项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
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	32,205,050.22	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,310,263,774.96	1,310,263,774.96	
在建工程	369,262,592.05	369,262,592.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,556,067.73	16,556,067.73
无形资产	147,327,653.18	147,327,653.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,695,687.07	3,695,687.07	
递延所得税资产	180,133,970.50	180,133,970.50	
其他非流动资产	15,243,123.74	15,243,123.74	
非流动资产合计	2,058,131,851.72	2,058,131,851.72	16,556,067.73
资产总计	8,148,385,473.43	8,133,670,272.41	14,715,201.02
流动负债：			
短期借款	659,191,283.84	659,191,283.84	
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	924,591,939.50	
应付账款	1,086,553,414.61	1,086,553,414.61	
预收款项			
合同负债	235,127,734.20	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			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	133,328,704.31	133,328,704.31	
应交税费	113,668,056.42	113,668,056.42	
其他应付款	192,138,721.09	192,138,721.09	
其中：应付利息			
应付股利	5,225.00	5,225.00	

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
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	32,201,548.17	5,367,756.78
其他流动负债	369,669,274.44	369,669,274.44	
流动负债合计	3,741,102,919.80	3,746,470,676.58	5,367,756.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	211,377,303.29	211,377,303.29	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,347,444.24	9,347,444.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	40,489,262.49	40,489,262.49	
递延收益	2,897,734.82	2,897,734.82	
递延所得税负债	29,455.83	29,455.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	254,793,756.43	264,141,200.67	9,347,444.24
负债合计	3,995,896,676.23	4,010,611,877.25	14,715,201.02
所有者权益：			
股本	611,771,600.00	611,771,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,909,004,142.79	1,909,004,142.79	
减：库存股	78,781,229.89	78,781,229.89	
其他综合收益	-57,719,113.31	-57,719,113.31	
专项储备	23,181,828.86	23,181,828.86	
盈余公积	155,848,604.55	155,848,604.55	
一般风险准备			
未分配利润	1,589,182,964.20	1,589,182,964.20	
归属于母公司所有者权益合计	4,152,488,797.20	4,152,488,797.20	
少数股东权益			
所有者权益合计	4,152,488,797.20	4,152,488,797.20	
负债和所有者权益总计	8,148,385,473.43	8,133,670,272.41	14,715,201.02

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,318,494,350.34	1,318,494,350.34	
交易性金融资产	217,196,372.22	217,196,372.22	
衍生金融资产			
应收票据	549,138,153.91	549,138,153.91	
应收账款	2,725,114,416.25	2,725,114,416.25	
应收款项融资	215,437,218.61	215,437,218.61	
预付款项	722,304,980.66	722,304,980.66	
其他应收款	878,003,350.62	878,003,350.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	72,881,431.59	72,881,431.59	
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	82,547,868.45	
流动资产合计	6,781,118,142.65	6,781,118,142.65	
非流动资产：			
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	755,594,274.13	
其他权益工具投资	32,205,050.22	32,205,050.22	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	125,007,606.65	125,007,606.65	
在建工程	2,148,434.74	2,148,434.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,654,188.93	7,654,188.93

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
无形资产	19,241,183.44	19,241,183.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,772,738.25	2,772,738.25	
递延所得税资产	70,221,976.69	70,221,976.69	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,007,191,264.12	1,014,845,453.05	7,654,188.93
资产总计	7,788,309,406.77	7,795,963,595.70	7,654,188.93
流动负债：			
短期借款	627,941,460.02	627,941,460.02	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	954,671,939.50	954,671,939.50	
应付账款	329,993,620.57	329,993,620.57	
预收款项			
合同负债	55,268,211.52	55,268,211.52	
应付职工薪酬	60,973,800.56	60,973,800.56	
应交税费	46,500,193.97	46,500,193.97	
其他应付款	1,621,375,480.60	1,621,375,480.60	
其中：应付利息			
应付股利	5,225.00	5,225.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	26,833,791.39	29,894,836.14	3,061,044.75
其他流动负债	254,837,179.07	254,837,179.07	
流动负债合计	3,978,395,677.20	3,981,456,721.95	3,061,044.75
非流动负债：			
长期借款	196,960,359.31	196,960,359.31	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,593,144.19	4,593,144.19
长期应付款			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	597,666.76	597,666.76	
递延所得税负债	29,455.83	29,455.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计	197,587,481.90	202,180,626.09	4,593,144.19
负债合计	4,175,983,159.10	4,183,637,348.04	7,654,188.94
所有者权益：			
股本	611,771,600.00	611,771,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,905,014,433.55	1,905,014,433.55	
减：库存股	78,781,229.89	78,781,229.89	
其他综合收益	-54,579,173.58	-54,579,173.58	
专项储备			
盈余公积	155,848,604.55	155,848,604.55	
未分配利润	1,073,052,013.04	1,073,052,013.04	
所有者权益合计	3,612,326,247.67	3,612,326,247.67	
负债和所有者权益总计	7,788,309,406.77	7,795,963,595.70	7,654,188.93

## 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	
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%

税种	计税依据	税率
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%
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。2021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。2021年度，重庆科顺按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》，昆山科顺被认定为高新技术企业（证书编号：GR201832000498），按税法规定2018年度至2021年10月减按15%的税率计缴企业所得税。2021年度，昆山科顺按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。2021年度，南通科顺按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。2021年度，鞍山科顺按15%的优惠税率计缴企业所得税。

(6) 根据《财政部税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（国家发

展改革委公告2020年第23号)，自2021年1月1日至2030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60%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。2021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、安徽科顺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

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,964.45	76,320.26
银行存款	978,848,004.10	1,252,833,365.34
其他货币资金	165,280,594.17	167,239,933.41
合计	1,144,249,562.72	1,420,149,619.01
其中：存放在境外的款项总额	31,330,544.91	5,787,405.60

资金受限情况：

项目	期末受限金额
银行承兑汇票保证金	97,371,996.90
保函保证金	58,683,432.55
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	48,514.64

电商平台保证金	71,000.00
小计	160,122,206.19

## 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	21,693,327.11	217,196,372.22
其中：		
交易性金融资产本金	21,200,000.00	217,000,000.00
交易性金融资产利息	493,327.11	196,372.22
合计	21,693,327.11	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
商业承兑票据	626,710,594.12	608,263,959.79
合计	626,710,594.12	608,263,959.79

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	68,971,235.80	9.48%	55,176,988.64	80.00%	13,794,247.16	66,967,746.24	9.49%	53,574,196.99	80.00%	13,393,549.25
其中：										
其中：商业承兑汇票	68,971,235.80	9.48%	55,176,988.64	80.00%	13,794,247.16	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	658,366,899.61	90.52%	45,450,552.65	6.90%	612,916,346.96	639,056,723.05	90.51%	44,186,312.51	6.91%	594,870,410.54



其中：										
其中：商业承兑汇票	658,366,899.61	90.52%	45,450,552.65	6.90%	612,916,346.96	639,056,723.05	90.51%	44,186,312.51	6.91%	594,870,410.54
合计	727,338,135.41	100.00%	100,627,541.29	13.84%	626,710,594.12	706,024,469.29	100.00%	97,760,509.50	13.85%	608,263,959.79

按单项计提坏账准备：55,176,988.64

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）	68,971,235.80	55,176,988.64	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	68,971,235.80	55,176,988.64	--	--

按组合计提坏账准备：45,450,552.65

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	658,366,899.61	45,450,552.65	6.90%
合计	658,366,899.61	45,450,552.65	--

**(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	97,760,509.50	2,867,031.79				100,627,541.29
合计	97,760,509.50	2,867,031.79				100,627,541.29

**(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	122,472,591.55
合计	122,472,591.55

**(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		194,208,450.87
合计		194,208,450.87

#### 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	162,673,745.35	3.95%	141,955,730.85	87.26%	20,718,014.50	189,467,513.34	6.89%	166,708,835.76	87.99%	22,758,677.58
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,959,406,100.25	96.05%	293,311,810.67	7.41%	3,666,094,289.58	2,559,243,714.53	93.11%	193,631,029.32	7.57%	2,365,612,685.21
其中：										
合计	4,122,079,845.60	100.00%	435,267,541.52	10.56%	3,686,812,304.08	2,748,711,227.87	100.00%	360,339,865.08	13.11%	2,388,371,362.79

按单项计提坏账准备：141,955,730.85

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
130 家零星单位	59,083,672.87	59,083,672.87	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）	103,590,072.48	82,872,057.98	80.00%	华夏幸福因经营不善出现债务危机，对其应收款项按照 80% 计提坏账准备
合计	162,673,745.35	141,955,730.85	--	--

按组合计提坏账准备：293,311,810.67

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	3,959,406,100.25	293,311,810.67	7.41%
合计	3,959,406,100.25	293,311,810.67	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,350,249,780.03
1 至 2 年	496,792,917.44
2 至 3 年	179,347,134.27
3 年以上	95,690,013.86
3 至 4 年	50,188,240.90
4 至 5 年	20,926,075.49
5 年以上	24,575,697.47
合计	4,122,079,845.60

**(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	166,708,835.76		24,753,104.91			141,955,730.85
按组合计提坏账准备	193,631,029.32	99,869,555.03		188,773.68		293,311,810.67
合计	360,339,865.08	99,869,555.03	24,753,104.91	188,773.68		435,267,541.52

**(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	188,773.68

**(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
------	----------	-----------------	----------

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	334,083,395.34	8.10%	27,447,101.41
客户二	181,953,528.24	4.41%	10,996,313.29
客户三	156,999,802.88	3.81%	11,086,726.54
客户四	133,968,646.78	3.25%	14,227,738.32
客户五	103,590,072.48	2.51%	82,872,057.98
合计	910,595,445.72	22.08%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	266,406,519.84	226,606,015.86
合计	266,406,519.84	226,606,015.86

### (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	266,406,519.84		
小计	266,406,519.84		

(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	33,982,479.96
小计	33,982,479.96

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	157,406,137.86	98.27%	148,077,443.57	98.13%
1 至 2 年	2,348,167.20	1.47%	2,204,683.92	1.46%
2 至 3 年	304,017.52	0.19%	534,785.67	0.35%
3 年以上	113,738.58	0.07%	93,820.16	0.06%
合计	160,172,061.16	--	150,910,733.32	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	64,814,085.48	40.47
供应商二	13,240,451.81	8.27
供应商三	9,660,000.00	6.03
供应商四	3,834,643.41	2.39
供应商五	3,660,601.60	2.29
小计	95,209,782.30	59.44

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	462,816,383.03	135,122,942.27
合计	462,816,383.03	135,122,942.27

## (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	482,159,611.99	147,732,049.09
备用金	6,717,582.13	3,726,676.14

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	6,233,580.24	844,601.32
合计	495,110,774.36	152,303,326.55

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,229,140.94	823,148.43	10,128,094.91	17,180,384.28
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-771,827.38	771,827.38		
--转入第三阶段		-683,857.18	683,857.18	
本期计提	17,829,658.31	632,536.13	-3,348,187.39	15,114,007.05
2021 年 6 月 30 日余额	23,286,971.87	1,543,654.76	7,463,764.70	32,294,391.33

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	465,739,437.31
1 至 2 年	15,436,547.59
2 至 3 年	6,838,571.83
3 年以上	7,096,217.63
3 至 4 年	2,705,186.20
4 至 5 年	1,657,156.90
5 年以上	2,733,874.53
合计	495,110,774.36

## 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	

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	17,180,384.28	15,114,007.05				32,294,391.33
合计	17,180,384.28	15,114,007.05				32,294,391.33

#### 4)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
第一名	押金保证金	100,000,000.00	1 年以内	20.20%	5,000,000.00
第二名	押金保证金	100,000,000.00	1 年以内	20.20%	5,000,000.00
第三名	押金保证金	50,000,000.00	1 年以内	10.10%	2,500,000.00
第四名	押金保证金	50,000,000.00	1 年以内	10.10%	2,500,000.00
第五名	押金保证金	50,000,000.00	1 年以内	10.10%	2,500,000.00
合计	--	350,000,000.00	--	70.70%	17,500,000.00

## 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	260,424,743.37	5,305,344.52	255,119,398.85	202,216,018.66	7,010,993.76	195,205,024.90
库存商品	148,213,030.48	11,111,222.08	137,101,808.40	134,185,161.34	10,233,103.33	123,952,058.01
委托加工物资	10,970,378.49		10,970,378.49	4,120,904.74		4,120,904.74
包装物	7,935,494.90	580,096.66	7,355,398.24	6,643,690.59	881,988.46	5,761,702.13
低值易耗品	15,479,504.89		15,479,504.89	10,767,374.73	16,423.05	10,750,951.68
合计	443,023,152.13	16,996,663.26	426,026,488.87	357,933,150.06	18,142,508.60	339,790,641.46

### (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	7,010,993.76	3,663,968.73		5,369,617.97		5,305,344.52
库存商品	10,233,103.33	3,132,262.76		2,254,144.01		11,111,222.08
包装物	881,988.46	396,143.77		698,035.57		580,096.66
低值易耗品	16,423.05			16,423.05		
合计	18,142,508.60	7,192,375.26		8,338,220.60		16,996,663.26

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

## 9、合同资产

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	310,306,182.02	41,190,624.10	269,115,557.92	398,522,615.52	38,356,751.36	360,165,864.16
工程质保金	1,520,444.48		1,520,444.48	4,419,618.47		4,419,618.47
合计	311,826,626.50	41,190,624.10	270,636,002.40	402,942,233.99	38,356,751.36	364,585,482.63

本期合同资产计提减值准备情况

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	2,833,872.74			
合计	2,833,872.74			--

账龄组合减值说明：

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
账龄组合	310,306,182.02	41,190,624.10	13.27%



小计	310,306,182.02	41,190,624.10	13.27%
----	----------------	---------------	--------

## 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	136,005,820.07	142,229,687.03
理财产品		60,000,000.00
抵债房产	14,113,734.00	15,044,896.00
预缴企业所得税	19,535,881.54	17,250,014.58
待摊费用	1,840,889.38	1,115,202.18
预缴其他税金	100,328.82	879,599.44
预付定向增发费用		896,226.42
合计	171,596,653.81	237,415,625.65

## 11、债权投资

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
债权投资	100,000,000.00		100,000,000.00			
合计	100,000,000.00		100,000,000.00			

## 12、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）	27,161,741.51	32,205,050.22
合计	27,161,741.51	32,205,050.22

[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

### (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。

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,337,661,402.49	1,310,133,774.96
固定资产清理	130,000.00	130,000.00
合计	1,337,791,402.49	1,310,263,774.96

## (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	684,661,992.86	58,773,911.12	787,163,350.68	27,814,937.70	1,558,414,192.36
2.本期增加金额	4,625,961.46	7,237,548.46	82,656,288.22	12,312,982.55	106,832,780.69
(1) 购置	1,638,590.89	5,514,258.31	20,594,341.69	11,083,778.97	38,830,969.86
(2) 在建工程转入	2,987,370.57	1,723,290.15	62,061,946.53	1,229,203.58	68,001,810.83
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		128,895.17	9,407,812.60	515,549.20	10,052,256.97
(1) 处置或报废		128,895.17	9,407,812.60	515,549.20	10,052,256.97
4.期末余额	689,287,954.32	65,882,564.41	860,411,826.30	39,612,371.05	1,655,194,716.08
二、累计折旧					
1.期初余额	73,015,315.08	35,749,727.30	122,839,657.93	14,902,856.28	246,507,556.59
2.本期增加金额	18,153,917.56	8,861,654.14	41,760,599.82	3,308,619.27	72,084,790.79
(1) 计提	18,153,917.56	8,861,654.14	41,760,599.82	3,308,619.27	72,084,790.79
3.本期减少金额	8,299.77	463,110.75	1,919,621.73	440,862.35	2,831,894.60
(1) 处置或报废	8,299.77	463,110.75	1,919,621.73	440,862.35	2,831,894.60
4.期末余额	91,160,932.87	44,148,270.69	162,680,636.02	17,770,613.20	315,760,452.78
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					

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
(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	598,127,021.45	21,653,470.02	696,039,153.17	21,841,757.85	1,337,661,402.49
2. 期初账面价值	611,646,677.78	22,943,360.12	662,631,655.64	12,912,081.42	1,310,133,774.96

**(2) 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	212,783.81	45,947.58		166,836.23	
通用设备	9,386.69	7,322.65	1,794.04	270.00	
专用设备	3,458,065.39	1,831,527.55	1,539,505.34	87,032.50	
小计	3,680,235.89	1,884,797.78	1,541,299.38	254,138.73	

**(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	5,456,980.52
小计	5,456,980.52

**(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	25,729,176.77	尚在办理之中
北京科顺房屋及建筑物	3,132,893.74	土地系租赁取得，无法办理房产证
荆门科顺房屋及建筑物	118,721,093.45	尚在办理之中
渭南科顺房屋及建筑物	99,755,328.15	尚在办理之中
小计	247,338,492.11	

**(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
----	------------	------------

#### 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	470,460,033.93	369,262,592.05
合计	470,460,033.93	369,262,592.05

##### (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
公司新设备支出	912,722.74		912,722.74	2,148,434.74		2,148,434.74
佛山科顺厂房及设备支出	45,637,974.39		45,637,974.39	34,188,169.75		34,188,169.75
重庆科顺厂区建设	31,256,122.65		31,256,122.65	22,425,219.34		22,425,219.34
南通科顺厂区建设	2,926,492.62		2,926,492.62	1,683,856.43		1,683,856.43
德州科顺厂区建设	170,202,633.66		170,202,633.66	135,728,603.06		135,728,603.06
渭南生产研发基地建设项目	97,210,139.53		97,210,139.53	67,761,945.47		67,761,945.47
鞍山科顺厂区建设	5,218,136.44		5,218,136.44	2,173,610.38		2,173,610.38
荆门生产研发基地建设项目	92,913,026.55		92,913,026.55	94,970,230.04		94,970,230.04
昆山科顺厂房及设备支出	188,843.70		188,843.70	3,271,875.20		3,271,875.20
福建科顺厂区建设	23,993,941.65		23,993,941.65	4,910,647.64		4,910,647.64
合计	470,460,033.93		470,460,033.93	369,262,592.05		369,262,592.05

##### (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 (万元)	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
公司新设备支出		2,148,434.74	-259,001.01		976,710.99	912,722.74						其他

项目名称	预算数 (万元)	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
佛山科顺厂 房及设备支 出	8,621.24	34,188,16 9.75	13,512,01 7.24		2,062,212. 60	45,637,97 4.39	52.94%	54.00				其他
重庆科顺厂 区建设	4,888.58	22,425,21 9.34	8,830,903. 31			31,256,12 2.65	63.94%	66.00				其他
南通科顺厂 区建设	2,875.55	1,683,856. 43	5,518,198. 35	4,275,562. 16		2,926,492. 62	10.18%	15.00				其他
德州科顺厂 区建设	20,208.22	135,728,6 03.06	36,331,79 6.65	1,857,766. 05		170,202,6 33.66	84.22%	85.00				其他
渭南生产研 发基地建设 项目	37,024.54	67,761,94 5.47	29,644,12 4.50	195,930.4 4		97,210,13 9.53	71.00%	88.00				募股资 金
鞍山科顺公 司厂区建设	712.69	2,173,610. 38	3,236,404. 44	191,878.3 8		5,218,136. 44	73.22%	74.00				其他
荆门生产研 发基地建设 项目	47,576.39	94,970,23 0.04	44,137,73 3.80	46,194,93 7.29		92,913,02 6.55	88.84%	93.00				募股资 金
昆山科顺厂 房及设备支 出	1,805.51	3,271,875. 20	12,210,04 4.46	15,285,73 6.51	7,339.45	188,843.7 0	36.02%	37.00				其他
福建科顺厂 区建设	28,000.00	4,910,647. 64	19,083,29 4.01			23,993,94 1.65	8.57%	9.00				其他
合计	151,712.7 2	369,262,5 92.05	172,245,5 15.75	68,001,81 0.83	3,046,263. 04	470,460,0 33.93	--	--				--

## 15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	16,556,067.73	16,556,067.73
2.本期增加金额	3,382,170.42	3,382,170.39
4.期末余额	19,938,238.15	19,938,238.12
2.本期增加金额	3,755,206.88	3,755,206.88

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 计提	3,755,206.88	3,755,206.88
4.期末余额	3,755,206.88	3,755,206.88
1.期末账面价值	16,183,031.27	16,183,031.24
2.期初账面价值	16,556,067.73	16,556,067.73

## 16、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	158,379,246.97			7,659,284.81	166,038,531.78
2.本期增加金额	372,384.50				372,384.50
(1) 购置	372,384.50				372,384.50
(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	158,751,631.47			7,659,284.81	166,410,916.28
二、累计摊销					
1.期初余额	15,205,511.31			3,505,367.29	18,710,878.60
2.本期增加金额	1,590,448.33			638,914.82	2,229,363.15
(1) 计提	1,590,448.33			638,914.82	2,229,363.15
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,795,959.64			4,144,282.11	20,940,241.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	141,955,671.83			3,515,002.70	145,470,674.53
2.期初账面价值	143,173,735.66			4,153,917.52	147,327,653.18

## 17、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	1,582,681.40	1,690,391.19	617,652.74		2,655,419.85
土地租赁费	393,750.00		37,500.00		356,250.00
合作经费	1,719,255.67		606,796.08		1,112,459.59
合计	3,695,687.07	1,690,391.19	1,261,948.82		4,124,129.44

## 18、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	629,109,856.59	107,310,577.28	521,816,776.06	90,887,372.15
内部交易未实现利润	181,152,771.47	41,847,153.65	233,246,308.70	53,931,661.83
计提尚未支付返利	81,764,136.64	12,195,413.12	95,560,386.44	14,334,057.97
预计负债	51,694,896.88	12,914,277.91	38,415,669.32	9,603,917.33
股份支付	86,433,026.53	12,964,953.98	71,415,294.62	10,712,294.19
递延收益	2,682,489.83	621,722.45	2,897,734.82	664,667.03
合计	1,032,837,177.94	187,854,098.39	963,352,169.96	180,133,970.50

### (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	493,327.11	73,999.07	196,372.22	29,455.83
合计	493,327.11	73,999.07	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		187,854,098.39		180,133,970.50
递延所得税负债		73,999.07		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	27,500,590.34	33,370,306.45
可抵扣亏损	95,072,936.52	90,432,809.03
合计	122,573,526.86	123,803,115.48

## (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	
2022 年	485,499.34	485,499.34	
2023 年	18,000,337.84	18,000,337.84	
2024 年	36,494,720.15	36,494,720.15	
2025 年	32,896,568.92	33,021,854.09	
2026 年	7,195,810.27		
合计	95,072,936.52	90,432,809.03	--

## 19、其他非流动资产

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	23,385,241.10		23,385,241.10	12,882,936.74		12,882,936.74
预付车辆购置款	1,657,260.81		1,657,260.81	2,360,187.00		2,360,187.00
合计	25,042,501.91		25,042,501.91	15,243,123.74		15,243,123.74

## 20、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	62,021,131.23	2,805,242.43
保证借款	550,000,000.00	491,000,000.00
质押及保证借款	520,451,460.32	164,417,959.46
应付利息	559,527.78	968,081.95
合计	1,133,032,119.33	659,191,283.84

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	177,000,274.23	110,114,902.19
银行承兑汇票	705,696,160.76	814,447,037.31
信用证		30,000.00
合计	882,696,434.99	924,591,939.50

## 22、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	1,074,725,258.02	891,850,793.74
工程设备款	117,418,832.19	90,147,009.72
费用类款项	135,444,091.59	104,555,611.15
其他		
合计	1,327,588,181.80	1,086,553,414.61

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	180,277,503.97	235,127,734.20
合计	180,277,503.97	235,127,734.20

## 24、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	133,173,134.31	314,128,493.39	330,713,689.43	116,587,938.27
二、离职后福利-设定提存计划		12,269,459.23	12,162,807.14	106,652.09
三、辞退福利	155,570.00	83,858.00	239,428.00	
合计	133,328,704.31	326,481,810.62	343,115,924.57	116,694,590.36

## (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	132,759,559.96	294,340,750.62	310,752,982.06	116,347,328.52
2、职工福利费		7,166,938.65	7,166,938.65	
3、社会保险费	16,139.84	5,985,128.00	5,936,528.24	64,739.60
其中：医疗保险费	16,005.14	4,774,959.25	4,727,475.04	63,489.35
工伤保险费		397,820.70	397,820.70	
生育保险费	134.70	812,348.05	811,232.50	1,250.25
4、住房公积金	37,184.80	3,718,839.51	3,746,909.58	9,114.73
5、工会经费和职工教育经费	360,249.71	2,916,836.61	3,110,330.90	166,755.42
合计	133,173,134.31	314,128,493.39	330,713,689.43	116,587,938.27

## (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	0.00	10,116,537.14	10,012,508.05	104,029.09
2、失业保险费	0.00	2,152,922.09	2,150,299.09	2,623.00
合计	0.00	12,269,459.23	12,162,807.14	106,652.09

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,636,614.79	32,121,567.75
企业所得税	83,229,271.24	67,770,362.11
个人所得税	10,717,550.68	8,931,791.38
城市维护建设税	1,859,449.98	1,990,166.36
房产税	1,567,863.64	481,830.79
土地使用税	328,412.61	382,122.94
教育费附加	845,624.96	899,008.57
地方教育费附加	563,749.99	599,339.04
印花税	677,222.89	429,711.81
环境保护税	41,610.56	33,984.34
其他应交税费	14,142.31	28,171.33
合计	128,481,513.65	113,668,056.42

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	44,809,254.20	5,225.00
其他应付款	178,445,739.34	192,133,496.09
合计	223,254,993.54	192,138,721.09

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	44,809,254.20	5,225.00

合计	44,809,254.20	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	53,679,202.51	50,014,320.82
限制性股票回购义务	51,754,379.00	60,067,459.74
押金保证金	51,380,497.07	55,028,453.49
企业扶持资金	17,990,000.00	17,990,000.00
应付暂收款	986,116.62	1,358,192.70
其他	2,655,544.14	7,675,069.34
合计	178,445,739.34	192,133,496.09

**27、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	68,680,994.44	26,833,791.39
一年内到期的租赁负债	6,362,068.46	5,367,756.78
合计	75,043,062.90	32,201,548.17

一年内到期的长期借款：

项目	期末数	期初数
保证借款	58,600,000.00	16,800,000.00
抵押及保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付利息	80,994.44	33,791.39
小计	68,680,994.44	26,833,791.39

**28、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	71,735,859.32	142,632,508.03
销售返利	81,764,136.64	100,115,785.53
待转销项税额	19,658,155.90	24,579,869.77
合计	173,158,151.86	369,669,274.44

## 29、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	349,500,000.00	106,700,000.00
抵押及保证借款	90,000,000.00	104,395,629.38
应付利息	528,875.00	281,673.91
合计	440,028,875.00	211,377,303.29

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	10,416,755.72	10,248,697.17
减：未确认融资费用	-474,719.71	-901,252.93
合计	9,942,036.01	9,347,444.24

## 31、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	54,419,776.17	40,489,262.49	工程施工质量保证
合计	54,419,776.17	40,489,262.49	--

## 32、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	2,897,734.82		215,244.99	2,682,489.83	
合计	2,897,734.82		215,244.99	2,682,489.83	--

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	190,666.76			34,666.66			156,000.10	与资产相关
防水涂料自动化控制生产技术改造项目	302,227.12			28,333.33			273,893.79	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	789,051.63			50,365.00			738,686.63	与资产相关
防水材料先进检测及制造设备技术改造项目	407,000.00			74,000.00			333,000.00	与资产相关
防水材料生产线及配套设施技术改造项目	418,180.00			21,630.00			396,550.00	与资产相关
干粉砂浆车间智能化技术改造项目	117,708.31			6,250.00			111,458.31	与资产相关
小计	2,897,734.82			215,244.99			2,682,489.83	与资产相关

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	611,771,600.00	25,059,000.00		509,274,480.00	-237,500.00	534,095,980.00	1,145,867,580.00

(1) 根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意科顺防水科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2020】3315号），同意科顺防水科技股份有限公司向特定对象发行人民币普通股(A股)股票23,600,000股，每股发行价格9.77元/股，募集资金总额为230,572,000元，扣除本次发行费用5,273,584.90元（不含税），募集资金净额为人民币225,298,415.10元。2021年1月7日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到达公司账户情况进行了审验，并出具了（天健验（2021）5号）《验资报告》。

(2) 根据公司股权激励方案相关安排，报告期内，股权激励对象以自主行权方式共行权1,459,000股，公司已发行新股的方式增加1,459,000股股本。

(3) 根据公司股权激励方案相关规定，原激励对象邹鹏等19人已离职不再具备激励对象资格，公司对前述人员尚未解除限售的23.75万股限制性股票进行回购注销，公司股本相应减少23.75万股。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已就本次限制性股票回购注销事宜出具了《验资报告》（天健验【2021】278号）。本次限制性股票回购注销事宜已于2021年6月16日办理完成。

(4) 根据公司2020年年度权益分派方案，以公司截至2021年6月30日的总股本636,593,100股为基数，

向全体股东每10股派1.5元人民币现金同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增509,274,480股，转增后总股本为1,145,867,580股。

### 34、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）	1,843,421,969.07	236,978,277.63	518,355,381.54	1,562,044,865.16
其他资本公积	65,582,173.72	15,017,731.91	17,625,962.53	62,973,943.10
合计	1,909,004,142.79	246,347,389.42	530,332,723.95	1,625,018,808.26

本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本期增加系公司2018年股权激励计划预留授予第二期、2020年股权激励计划首次授予第一期于2021年上半年达成解锁行权条件，导致股本溢价增加人民币17,625,962.53元，公司发行1,459,000股股票用于股票期权行权，股本溢价增加人民币17,653,900元；另2021年1月，公司向特定对象发行股票2,360.00万股，股本溢价增加人民币201,698,415.10元；股本溢价减少系公司本年解锁限制性股票2,331,003.00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6,784,846.54元，公司2021年6月份资本公积转增股本减少股本溢价人民币509,274,480.00元以及2021年注销库存股导致股本溢价减少人民币2,296,055.00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15,017,731.91元；其他资本公积减少系公司2018年股权激励计划预留授予第二期、2020年股权激励计划首次授予第一期于2021年上半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17,625,962.53元。

### 35、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	78,781,229.89		30,715,381.27	48,065,848.62
合计	78,781,229.89		30,715,381.27	48,065,848.62

库存股减少系公司2018年股份支付计划预留授予第二期、2020年股份支付计划首次授予第一期于2021年上半年达成解锁条件，完成解锁，减少库存股回购义务人民币28,181,826.27元；回购已授予但未解锁的限制性股票减少库存股2,533,555.00元，详见本财务报表附注33之说明。

### 36、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	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-54,579,173.58	-5,043,308.71				-5,043,308.71		-59,622,482.29
其他权益工具 投资公允价值变动	-54,579,173.58	-5,043,308.71				-5,043,308.71		-59,622,482.29
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,139,939.73	-138,852.48				-138,852.48		-3,278,792.21
外币财务报表 折算差额	-3,139,939.73	-138,852.48				-138,852.48		-3,278,792.21
其他综合收益合计	-57,719,113.31	-5,182,161.19				-5,182,161.19		-62,901,274.50

### 37、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	23,181,828.86	1,055,765.73		24,237,594.59
合计	23,181,828.86	1,055,765.73		24,237,594.59

本期增加1,055,765.73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孙公司科顺修缮上年度收入5%时停止计提。

### 38、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	155,848,604.55			155,848,604.55
合计	155,848,604.55			155,848,604.55

### 39、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	1,589,182,964.20	761,578,352.72
调整后期初未分配利润	1,589,182,964.20	761,578,352.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	470,135,012.56	289,971,397.37



项目	本期	上期
减：应付普通股股利	95,488,965.00	
其他	693.91	
期末未分配利润	1,963,828,317.85	1,051,549,750.09

调整期初未分配利润明细：

- 1)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 0 元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

#### 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,758,946,577.17	2,582,108,434.74	2,630,414,630.68	1,595,919,676.36
其他业务	2,017,718.01	1,333,396.87	28,982,826.10	26,461,399.81
合计	3,760,964,295.18	2,583,441,831.61	2,659,397,456.78	1,622,381,076.17

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	2,233,798,766.05	808,531,836.82	681,182,005.35	1,585,050.07	3,725,097,658.29
境外	16,676,023.16	17,142,384.41		30,511.31	33,848,918.88
其中：					
商品(在某一时点转让)	2,250,474,789.22	825,674,221.23		1,615,561.37	3,077,764,571.82
服务(在某一时段内提供)			681,182,005.35		681,182,005.35

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。

#### 41、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	8,449,942.69	6,110,429.54
教育费附加	3,823,452.09	2,775,241.93
房产税	2,760,788.29	1,436,440.39
土地使用税	1,136,637.07	69,093.68
车船使用税	16,721.12	4,726.80
印花税	2,876,180.96	2,115,960.55
地方教育附加	2,550,579.15	1,847,751.19
环境保护费	85,358.02	63,960.27
其他税费	93,130.41	53,420.27
合计	21,792,789.80	14,477,024.62

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费		137,929,772.91
广告宣传费	30,282,168.13	32,705,373.91
职工薪酬支出	140,439,235.22	115,882,056.53
办公差旅费	19,565,264.83	10,178,846.57
业务招待费	14,980,668.75	9,067,999.07
租赁费	3,858,382.18	5,055,112.41
售后服务费	14,793,177.17	8,606,675.77
其他	6,769,803.19	3,592,671.30
合计	230,688,699.47	323,018,508.47

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	77,475,058.29	61,651,392.39
办公差旅费	11,294,851.40	7,071,227.72
业务招待费	5,081,024.53	2,714,059.99
折旧摊销费	18,556,483.59	10,391,249.34
咨询服务费	11,454,609.76	8,061,204.80
租赁费	1,454,513.52	1,449,640.14
股份支付	15,017,731.91	9,626,414.72
停工损失	1,740,437.08	5,073,168.48
其他	4,048,556.39	11,692,210.76
合计	146,123,266.47	117,730,568.34

#### 44、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	94,167,522.72	57,745,120.71
人员人工费用	33,229,309.16	26,841,666.41
装备调试费用与试验费用	2,415,840.35	576,917.85
设计费用	360,119.51	943,904.43
折旧费用与长期待摊费用	4,856,437.43	5,105,229.47
其他费用	4,776,485.30	1,883,550.73
合计	139,805,714.47	93,096,389.60

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,505,476.17	20,061,461.61
利息收入	-12,363,291.75	-9,083,526.59
手续费	2,647,162.73	1,720,801.65
汇兑损益	-470,451.56	-150,849.01
合计	19,318,895.59	12,547,887.66

**46、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	215,244.99	113,363.80
与收益相关的政府补助	42,471,441.90	7,105,969.06
代扣个人所得税手续费返还	234,539.10	29,338.52
退伍军人增值税减征	31,500.00	28,500.00
合计	42,952,725.99	7,277,171.38

**47、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	694.43	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,759,252.81
期货投资收益		-22,533,907.19
理财产品投资收益	2,340,619.32	578,611.12
应收款项融资-银行承兑汇票贴现利息	-608,211.11	-4,410,236.97
合计	1,733,102.64	-24,606,280.23

**48、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	296,954.89	
合计	296,954.89	

**49、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-15,114,007.05	
坏账损失	-77,983,481.91	-83,145,192.00
合计	-93,097,488.96	-83,145,192.00

**50、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	-6,874,080.19	-17,663,597.55
十二、合同资产减值损失	-2,833,872.74	
合计	-9,707,952.93	-17,663,597.55

**51、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	-4,902,774.68	-2,480,507.41

**52、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金额
赔款收入	2,942,309.00	1,952,289.50	2,942,309.00
无需支付款项	299,070.49	2,901.94	299,070.49
废料收入	640,117.51	230,392.68	640,117.51
其他	112,914.28	16,445.30	112,914.28
合计	3,994,411.28	2,202,029.42	3,994,411.28

**53、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	1,084,094.88	1,825,287.63	1,084,094.88
罚没支出	118,702.00	15,263.33	118,702.00
赔款支出	1,500.00		1,500.00
滞纳金	233,627.00	35,866.74	233,627.00
其他	52,254.16	984,091.21	52,254.16
合计	1,490,178.04	2,860,508.91	1,490,178.04

## 54、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	98,021,604.01	100,618,395.29
递延所得税费用	-8,584,718.61	-35,720,676.04
合计	89,436,885.40	64,897,719.25

### (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	559,571,897.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,935,784.69
子公司适用不同税率的影响	6,589,180.30
调整以前期间所得税的影响	-3,314,347.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,327,616.92
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	5,379,150.25
研发费用的加计扣除	-5,480,499.40
所得税费用	89,436,885.40

## 55、其他综合收益

详见附注 36。

## 56、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	42,737,481.00	7,163,807.58
收到银行存款利息收入	12,363,291.75	9,083,526.59
收到保函保证金、票据保证金		9,176,629.84
收到员工归还借款和备用金	1,860,016.98	32,566.50
收到押金保证金	241,315,043.32	18,005,601.00

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,994,411.28	2,202,029.42
合计	302,270,244.33	45,664,160.93

## (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	115,206,623.09	248,279,401.53
往来款	612,754,163.86	1,198,911.95
票据保证金、保函保证金	11,810,572.15	
其他	9,887,650.93	7,281,882.94
合计	749,659,010.03	256,760,196.42

## (3) 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	0.00	22,533,907.19
其他	0.00	3,832,231.83
合计		26,366,139.02

## (4) 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		129,218,194.44
收到商业承兑汇票贴现借款净额	52,493,171.68	57,827,478.75
收到内部应收票据贴现保证金	25,800,000.00	
限制性股票回购义务	13,083,899.00	
合计	91,377,070.68	187,045,673.19

## (5) 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
归还的内部应收票据-银行承兑汇票贴现借款	18,000,000.00	
支付的内部应收票据贴现保证金		22,800,000.00
合计	18,000,000.00	22,800,000.00

## 57、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	470,135,012.56	289,971,397.37
加：资产减值准备	94,596,742.68	100,808,789.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,051,922.76	39,872,300.49
使用权资产折旧	3,755,206.88	
无形资产摊销	2,229,363.15	1,798,788.33
长期待摊费用摊销	-428,442.37	467,834.36
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）	4,902,774.68	2,480,507.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-296,954.89	
财务费用（收益以“-”号填列）	29,505,476.17	18,852,116.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,733,102.64	24,606,280.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,720,127.89	-35,720,676.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	44,543.24	
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,025,605.42	30,507,533.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,764,003,277.84	-911,374,732.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	401,394,765.57	102,253,014.35
其他	14,677,115.10	4,637,257.92
经营活动产生的现金流量净额	-674,863,377.42	-330,839,588.68
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	984,127,356.53	857,731,556.16
减：现金的期初余额	1,255,988,931.92	938,203,711.98
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	-271,861,575.39	-80,472,155.82



## (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	984,127,356.53	1,255,988,931.92
其中：库存现金	120,964.45	76,320.26
可随时用于支付的银行存款	978,848,004.10	1,252,833,365.34
可随时用于支付的其他货币资金	5,158,387.98	3,079,246.32
三、期末现金及现金等价物余额	984,127,356.53	1,255,988,931.92

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	97,371,996.90	113,221,049.95
保函保证金	58,683,432.55	46,757,140.40
贷款保证金	3,004,817.12	3,004,817.12
建筑劳务工资保证金	643,448.00	643,448.00
应收账款保理保证金	298,996.98	298,996.98
分销通担保保证金	48,514.64	164,234.64
电商平台保证金	71,000.00	71,000.00
小计	160,122,206.19	164,160,687.09

## 58、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	160,122,206.19	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	122,472,591.55	商业承兑汇票用于借款质押
固定资产	118,007,073.35	借款及应付票据抵押
无形资产	14,902,929.25	借款及应付票据抵押
合计	415,504,800.34	--

## 59、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	--	--	28,333,358.05
其中：美元	3,662,925.45	6.4601	23,662,864.70
欧元			
港币	2,834,274.45	0.83208	2,358,343.08
马来币	1,485,957.76	1.556	2,312,150.27
应收账款	--	--	47,300,997.95
其中：美元	7,272,058.73	6.4601	46,978,226.60
欧元			
港币			
马来币	207,436.60	1.556	322,771.35
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			62,824.56
其中：美元	3,300.00	6.4601	21,318.33
港币	49,882.50	0.83208	41,506.23
应付账款			39,027,813.79
其中：美元	5,812,506.21	6.4601	37,549,371.37
马来币	950,155.80	1.556	1,478,442.42
其他应付款			105,617.39
其中：港币	106,975.00	0.83208	89,011.76
马来币	10,672.00	1.556	16,605.63

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。

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

不适用

## 60、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 61、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	34,666.66
防水涂料自动化控制生产技术改造项目	510,000.00	其他收益	28,333.33
改性沥青防水卷材生产线技术改造项目	672,901.00	其他收益	
新型高分子防水材料技术改造项目	1,007,300.00	其他收益	50,365.00
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	74,000.00
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	21,630.00
干粉砂浆车间智能化技术改造项目	125,000.00	其他收益	6,250.00
重庆市两江新区产业发展扶持资金	33,150,000.00	其他收益	33,150,000.00
财政扶持款	3,750,210.52	其他收益	3,750,210.52
制造业高质量发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2020 年高新技术企业研发费用补助	994,600.00	其他收益	994,600.00
绿色建筑分项资金补贴款	422,600.00	其他收益	422,600.00
广东省职业技能提升培训补贴	344,000.00	其他收益	344,000.00
土地使用税退税款	325,071.42	其他收益	325,071.42
社保局稳岗补贴	302,343.38	其他收益	302,343.38
2020 年度领军企业补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年制造业单打冠军企业扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
顺德区工程技术研究中心项目扶持资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年工业企业用气补贴补助资金	213,300.00	其他收益	213,300.00
南山区自主创新产业发展专项资金资助款	132,200.00	其他收益	132,200.00
专利奖励款	112,000.00	其他收益	112,000.00
2020 年促进经济高质量发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
贷款贴息补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
佛山市工业产品质量提升扶持	100,000.00	其他收益	100,000.00
以工代训补贴收入	91,000.00	其他收益	91,000.00
促进知识产权发展专项资金	86,904.00	其他收益	86,904.00
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	50,000.00	其他收益	50,000.00
长寿经济技术开发区环境体系工作奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
工程技术研究中心专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
企业奖金专项经费	30,000.00	其他收益	30,000.00
其他	453,251.68	其他收益	453,251.68

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

#### (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（元）	出资比例
科顺无纺布	新设	2021-6-3	12,000	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
安徽科顺	注销子公司	2021/1/25		-693.91
广东顺采	注销子公司	2021/1/26		

## 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

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	
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
科顺无纺布	德州市	德州市	制造业	75.00%	25.00%	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
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3、4、8、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2021年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的22.08%(2020年12月31日：24.23%)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	1,059,269,397.22	1,119,404,616.94	635,783,850.00	483,620,766.94	
应付票据	882,696,434.99	882,696,434.99	882,696,434.99		
应付账款	1,327,588,181.80	1,327,588,181.80	1,327,588,181.80		
其他应付款	223,254,993.54	223,254,993.54	223,254,993.54		
其他流动负债	71,735,859.32	71,735,859.32	71,735,859.32		
小 计	3,564,544,866.87	3,624,680,086.59	3,141,059,319.65	483,620,766.94	0.00

续上表

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	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

#### (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2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币483,100,000.00元(2020年12月31日：人民币237,895,629.38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告附注59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		21,693,327.11		21,693,327.11
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		21,693,327.11		21,693,327.11
（三）其他权益工具投资			27,161,741.51	27,161,741.51
应收款项融资			266,406,519.84	266,406,519.84
持续以公允价值计量的资产总额		21,693,327.11	293,568,261.35	315,261,588.46
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	266,406,519.84	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	27,161,741.51	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	34.38	34.38

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

### 4、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

### 5、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	360,842.70	120,000.00
陈作留	房屋及建筑物		381,172.50

## (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
陈伟忠	93,000,000.00	2020年12月29日	2021年12月29日	否
陈伟忠	42,000,000.00	2021年04月23日	2022年04月22日	否
陈伟忠	50,000,000.00	2021年03月16日	2022年03月15日	否
陈伟忠	100,000,000.00	2021年06月24日	2022年04月29日	否
陈伟忠	2,658,529.00	2020年08月21日	2021年08月21日	是
陈伟忠、阮宜宝	44,608.00	2021年02月07日	2021年08月07日	是
陈伟忠、阮宜宝	45,378.00	2021年01月12日	2021年07月12日	是
陈伟忠、阮宜宝	45,391.00	2021年04月27日	2021年10月27日	否
陈伟忠、阮宜宝	44,559.00	2021年01月05日	2021年07月05日	是
陈伟忠、阮宜宝	44,673.00	2021年01月25日	2021年12月22日	否
陈伟忠、阮宜宝	45,008.00	2021年01月19日	2021年12月28日	否
陈伟忠、阮宜宝	100,000,000.00	2021年03月31日	2022年03月31日	否
陈伟忠、阮宜宝	100,000,000.00	2021年04月23日	2024年04月22日	否
陈伟忠、阮宜宝	50,000,000.00	2021年04月28日	2022年04月25日	否
陈伟忠、阮宜宝	40,000,000.00	2021年03月05日	2022年02月16日	否
陈伟忠、阮宜宝	44,000,000.00	2020年03月24日	2023年03月23日	否
陈伟忠、阮宜宝	45,000,000.00	2021年03月27日	2024年03月27日	否
陈伟忠、阮宜宝	29,700,000.00	2020年10月23日	2023年10月20日	否
陈伟忠、阮宜宝	41,400,000.00	2020年10月20日	2023年10月19日	否
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	38,000,000.00	2021年05月01日	2024年04月19日	否
陈伟忠、阮宜宝	50,000,000.00	2021年05月25日	2024年05月07日	否
陈伟忠、阮宜宝	99,527,486.65	2020年12月28日	2021年12月14日	否
陈伟忠、阮宜宝	10,000,000.00	2021年06月30日	2021年12月30日	否
陈伟忠、阮宜宝	10,000,000.00	2021年06月17日	2021年12月30日	否
陈伟忠、阮宜宝	50,000,000.00	2021年05月24日	2022年05月24日	否
陈伟忠、阮宜宝	70,000,000.00	2021年03月29日	2022年03月25日	否
陈伟忠、阮宜宝	5,126,934.35	2021年05月20日	2021年11月13日	否
陈伟忠、阮宜宝	290,000,000.00	2021年03月12日	2021年12月24日	否
陈伟忠、阮宜宝	30,000,000.00	2021年06月23日	2022年06月22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
陈伟忠、阮宜宝	2,051,269.44	2020年08月18日	2021年08月15日	是
陈伟忠、阮宜宝、陈华忠	44,510.00	2021年01月14日	2021年12月28日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈华忠	50,000,000.00	2020年05月20日	2023年05月19日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈华忠	50,000,000.00	2020年05月22日	2023年05月21日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈华忠	1,087,240.88	2021年05月19日	2022年05月19日	否
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	109,268,310.72	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	11,098,033.86	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	35,000,000.00	2020年11月11日	2021年11月10日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈华忠	60,000,000.00	2021年04月14日	2024年04月09日	否

### (3) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	366.58	360.53

## 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	1,042,052.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,459,000.00
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、二期已到期，第三期合同剩余期限为2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，两期已到期
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：授予价格为6.58元，合同剩余期限为2个月；2018年预留部分限制性股票：授予价格为6.58元，合同已到期；2020年首次授予限制性股票：授予价格为10.27元，自授予日起分三期解锁，第一期已到期，第二期合同剩余期限为12个月，第三期合同剩余期限为24个月；2020年预留部分授予限制性股票：授予价格为14.5元，自授予日起分二期解锁，第一期合同剩余期限为12个月，第二期合同剩余期限为24个月。

#### (1) 关于注销部分期权及回购注销部分限制性股票事宜

2021年4月21日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《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》，公司同意将不符合行权/解禁条件的原激励对象持有的已获授但尚未行权的22.10

万份股票期权进行注销,对已获授但尚未解除限售的23.75万股限制性股票进行回购注销。2021年6月18日,公司披露《关于限制性股票回购注销及股票期权注销完成的公告》,完成上述22.10万份股票期权注销和23.75万股限制性股票的回购注销工作。

#### (2) 关于限制性股票授予事宜

2021年4月21日,公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》,同意以2021年4月22日为授予日,向符合条件的98名激励对象授予预留限制性股票104.2052万股。2021年5月13日,经董事会审议相关议案,鉴于公司预留授予激励对象中12名激励对象因个人原因自愿放弃认购。公司董事会同意将预留授予的激励对象由98名调整为86名,预留授予的限制性股票总数104.2052万股保持不变。2021年5月28日,公司披露《关于2020年限制性股票激励计划预留授予登记完成的公告》,本次限制性股票的授予价格为每股14.50元,预留授予的激励对象共计86人,授予限制性股票数量为104.2052万股,本次授予限制性股票的上市日为2021年5月27日。

#### (3) 关于期权与限制性股票可行权/解除限售事宜

2021年5月13日,公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于2018年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第二期可行权/解除限售条件成就的议案》,本次符合解除限售条件的激励对象人数共63名,可解除限售的限制性股票数量为689,003股,实际可上市流通数量为689,003股。

2021年6月18日,公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划首次授予第一期解除限售条件成就的议案》,本次符合解除限售条件的激励对象人数共222名,可解除限售的限制性股票数量为1,642,000股,实际可上市流通数量为1,626,000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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	58,548,062.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,017,731.91

## 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2021年6月30日,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7,154,587.53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2021年6月30日，公司为经销商提供的担保明细如下：

单位：元

被担保单位	担保借款金额	借款到期日
南宁市国宇防水防腐工程有限公司	20,300,000.00	2023/5/4
南通永拓建筑材料有限公司	17,800,000.00	2022/12/1
武汉龙腾楚湘投资有限公司	8,400,000.00	2025/12/18
内蒙古乾硕建筑工程有限公司	7,700,000.00	2023/5/31
浙江固象建筑材料有限公司	5,600,000.00	2023/6/4
珠海喜力建材有限公司	5,331,200.00	2022/12/31
云南华广商贸有限公司	5,320,000.00	2024/12/30
深圳市名品汇防水工程科技有限公司	5,000,000.00	2022/12/18
合肥喜力建筑防水工程有限公司	4,400,000.00	2024/12/17
湖南科之顺防水有限公司	4,200,000.00	2022/12/17
其他219家经销商	70,846,290.00	2025/10/9
合计	154,897,490.00	

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

公司于2021年7月19日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，回购总金额不低于人民币

8,000万元，不超过人民币15,000万元，回购价格不超过人民币20.00元/股，回购期限为自第三届董事会第三次会议审议通过回购方案之日起不超过12个月，本次回购股份将用于员工持股计划或股权激励。截至2021年7月31日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份3,802,228股，占公司目前总股本的0.33%，最高成交价为15.90元/股，最低成交价为14.41元/股，支付的总金额为58,075,310.67元。

公司于2021年8月16日召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于<科顺防水科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产重组报告书（草案）>及其摘要的议案》。公司拟以发行股份及支付现金购买资产方式购买丰泽股份孙诚等86名股东所持丰泽股份93.54%股权。拟购买资产（即93.54%股权）的交易价格为46,358.87万元。其中84.91%为发行股份支付，发行股份总数为30,351,027股。其中15.09%为现金支付，即6,993.56万元。

## 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	6,796,763.00			

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	2,500,855.00			

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	2,250,474,789.22	1,541,311,215.94	1,621,891,308.81	934,139,072.34

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
防水涂料销售	825,674,221.23	590,254,158.63	519,584,169.45	311,351,403.66
防水工程施工	681,182,005.35	449,124,639.45	481,376,438.81	345,925,375.16
其他	1,615,561.37	1,418,420.71	36,545,539.70	4,503,825.19
小计	3,758,946,577.17	2,582,108,434.74	2,659,397,456.77	1,595,919,676.35

## 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	147,632,770.25	3.89%	126,966,193.52	86.00%	20,666,576.73	172,757,134.05	5.74%	150,035,278.03	86.85%	22,721,856.02
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,652,434,516.11	96.11%	176,077,824.88	4.82%	3,476,356,691.23	2,835,688,836.98	94.26%	133,296,276.75	4.70%	2,702,392,560.23
其中：										
合计	3,800,067,286.36	100.00%	303,044,018.40	7.97%	3,497,023,267.96	3,008,445,971.03	100.00%	283,331,554.78	9.42%	2,725,114,416.25

按单项计提坏账准备：126,966,193.52

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
112 家零星单位	44,299,886.58	44,299,886.58	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）	103,332,883.67	82,666,306.94	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	147,632,770.25	126,966,193.52	--	--

按组合计提坏账准备：176,077,824.88

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	2,617,179,280.28	176,077,824.88	6.73%
合并范围内关联往来组合	1,035,255,235.83		
合计	3,652,434,516.11	176,077,824.88	--

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,192,396,312.66
1 至 2 年	454,925,984.35
2 至 3 年	103,741,281.55
3 年以上	49,003,707.80
3 至 4 年	30,088,883.46
4 至 5 年	10,115,505.83
5 年以上	8,799,318.51
合计	3,800,067,286.36

**(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	150,035,278.03					126,966,193.52
按组合计提坏账准备	133,296,276.75	42,964,431.91		182,883.78		176,077,824.88
合计	283,331,554.78	42,964,431.91		182,883.78		303,044,018.40

**(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	182,883.78



## (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	896,344,269.88	23.59%	
客户二	181,886,967.20	4.79%	10,992,985.24
客户三	158,778,139.48	4.18%	
客户四	156,908,355.02	4.13%	11,077,581.75
客户五	131,919,952.14	3.47%	8,654,012.09
合计	1,525,837,683.72	40.16%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	951,435,927.59	878,003,350.62
合计	951,435,927.59	878,003,350.62

## (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	512,455,957.96	758,460,032.18
押金保证金	460,106,556.78	129,612,259.99
备用金	1,736,905.82	1,348,465.13
应收暂付款	5,254,482.12	235,313.72
合计	979,553,902.68	889,656,071.02

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	5,806,286.29	489,044.89	5,357,389.22	11,652,720.40

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)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-377,410.07	377,410.07		
--转入第三阶段		-171,664.28	171,664.28	
本期计提	17,204,632.46	60,029.46	-799,407.23	16,465,254.69
2021 年 6 月 30 日余额	22,633,508.68	754,820.14	4,729,646.27	28,117,975.09

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	953,423,837.10
1 至 2 年	19,250,495.57
2 至 3 年	1,716,642.76
3 年以上	5,162,927.25
3 至 4 年	1,300,252.00
4 至 5 年	1,490,739.04
5 年以上	2,371,936.21
合计	979,553,902.68

## 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	11,652,720.40	16,465,254.69				28,117,975.09
合计	11,652,720.40	16,465,254.69				28,117,975.09

## 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
第一名	拆借款	373,397,003.28	1 年以内	38.12%	
第二名	拆借款	120,731,299.00	1 年以内	12.33%	
第三名	押金保证金	100,000,000.00	1 年以内	10.21%	5,000,000.00
第四名	押金保证金	100,000,000.00	1 年以内	10.21%	5,000,000.00
第五名	押金保证金	50,000,000.00	1 年以内	5.10%	2,500,000.00
合计	--	744,128,302.28	--	75.97%	12,500,000.00

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	757,594,274.13		757,594,274.13	755,594,274.13		755,594,274.13
合计	757,594,274.13		757,594,274.13	755,594,274.13		755,594,274.13

#### (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	120,000,000.00					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	

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		
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	12,590,000.00					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	
创信科顺		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	755,594,274.13	2,000,000.00				757,594,274.13	

#### 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	2,436,540,875.83	1,836,599,475.32	1,836,083,508.01	1,262,216,165.56
其他业务	217,016,854.23	220,543,429.02	39,535,705.51	42,225,788.65
合计	2,653,557,730.06	2,057,142,904.34	1,875,619,213.52	1,304,441,954.21

收入相关信息：

单位：元

合同分类	收入	合计
防水卷材销售	1,676,218,200.37	1,676,218,200.37
防水涂料销售	730,910,999.15	730,910,999.15
其他	29,411,676.31	29,411,676.31
合计	2,436,540,875.83	2,436,540,875.83

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	694.43	
理财产品	2,340,619.32	578,611.12
其他权益工具投资投资收益		1,759,252.81
应收款项融资-银行承兑汇票贴现利息	-10,766.67	-730,113.64
期货投资收益		-22,533,907.19
合计	2,330,547.08	-20,926,156.90

## 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	-4,902,774.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	31,500.00	
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）	42,952,725.99	
委托他人投资或管理资产的损益	2,803,030.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,504,233.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	234,539.10	
减：所得税影响额	6,426,250.25	
合计	37,197,003.68	--

### 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	10.25%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.44%	0.38	0.38

### 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	470,135,012.56	
非经常性损益	B	37,197,003.68	
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	432,938,008.88	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,152,488,797.20	
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	225,297,721.18	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	5.00	
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	19,112,900.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	1.00	
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	95,488,965.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2		
其他	股份支付新增的、归属于公司普通股股东的净资产	I1	15,017,731.91
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
	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	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	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	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	
	限制性股票达成解锁条件,完成解锁,减少库存股回购义务	I4	21,396,979.74
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	1.00
	年末计提(使用)的专项储备	I5	1,055,765.73
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3.00
	其他权益工具投资公允价值变动	I6	-5,043,308.71
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	3.00
	外币报表折算差额	I7	-138,852.48

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	J7	3.00
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,587,501,719.31
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	10.25%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	9.44%

## (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	470,135,012.56
非经常性损益	B	37,197,003.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	432,938,008.88
期初股份总数	D	604,070,545.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	509,274,480.00
发行新股或债转股等增加股份数	F1	23,600,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	5.00
发行新股或债转股等增加股份数	F2	1,459,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	1.00
限制性股票解锁增加股份数	F3	2,331,003.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3	1.00
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	1,133,643,358.83
基本每股收益	$M = A/L$	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.38

## 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	470,135,012.56
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	901,812.90

项 目	序号	本期数
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	469,233,199.66
非经常性损益	D	37,197,003.68
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	$E=C-D$	432,036,195.98
发行在外的普通股加权平均数	F	1,133,643,358.83
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	2,198,003.00
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	1,135,841,361.83
稀释每股收益	$M=C/H$	0.41
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.38

科顺防水科技股份有限公司

2021年8月28日