

# 科顺防水科技股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 4 月 30 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### (一) 业绩亏损的具体原因

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为-33,760.07万元，主要系计提信用减值损失及资产减值损失所致。2023年度，受房地产市场持续低迷影响，部分地产客户经营情况和财务状况进一步恶化，导致公司部分以前年度形成的应收账款未能及时收回，公司综合评估其企业运营情况、资产负债情况、应收账款回收及逾期情况、资产抵债情况等，同时参考同行业上市公司计提情况，对该些客户进行应收款项单项计提，或提高其坏账准备计提比例（具体计提情况详见本报告附注），合计计提信用减值损失76,174.40万元。同时对存货、合同资产、抵债房产等计提资产减值损失6,141.09万元，合计减少公司利润总额82,315.49万元。

### (二) 公司主营业务、核心竞争力及主要财务指标未发生重大不利变化，与行业趋势一致

公司主营业务为新型建筑防水材料及减隔震产品研发、生产、销售并提供防水工程施工服务。公司核心竞争力未发生重大不利变化。房地产领域需求有所减缓，同时公司基于应收风险管控考虑，主动收缩部分客户的供应份额，公司主营业务收入增速放缓，公司主营业务未发生重大不利变化，与建筑防水行业趋势基本一致。

### (三) 行业景气情况

根据中国建筑防水协会统计，受房地产行业需求放缓、基建拉动作用有限及原材料价格高位运行等多重因素影响，大部分防水企业对于原材料上涨成本压力的传导和消化能力较弱，为保证利润率，防水企业纷纷调整产品供给结构。报告期内政府出台《关于规划建设保障性住房的指导意见》《关于在超大特大城市积极稳步推进城中村改造的指导意见》等政策，旨在完成改善民生，扩大内需等目标。在建设保障性住房、城中村改造和“平急两用”公共基础设施建设的背景下，防水材料作为现代建筑必不可少的功能性建筑材料，“三大工程”将对建筑材料和装饰装修等需求提升明显，仍将为防水材料行业提供重要需求支撑。未来，在下游应用行业的不断发展带动下，防水行业的市场容量将进一步扩大，发展前景向好，不存在因行业发展导致的产能过剩、技术替代的情形。

### (四) 持续经营能力不存在重大风险

公司凭借在建筑防水行业 28 年的市场沉淀，2013 年至 2023 年连续 11 年在中国房地产业协会评选的中国房地产开发企业 500 强首选供应商（防水材料类）中排名第二，与中国建筑、中铁建设等知名央企，以及华为、新希望、中农联集团、信发集团等大型非房地产企业保持长期战略合作关系。报告期内，公司营业收入保持稳定增长，销售毛利率相对稳定，经营性现金流量净额持续多年为正，货币资金余额和授信额度充足，资产负债率保持合理健康水平。未来公司将持续加大市场开拓，实现销售收入稳定增长，同时降本增效、多策并举促进生产经营稳定顺行，加强存量应收款项清减工作，有效降低信用减值风险。公司不存在持续经营能力重大风险。

#### **（五）不存在其他对公司具有重大影响的信息**

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。

##### **1、下游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及减隔震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。近年来，受多种因素影响，国内下游工程项目建设数量有所减少，导致开工及竣工面积相应下滑。中国建筑防水协会结合国家统计局数据，预测 2023 年防水材料总产量为 30.59 亿平方米，同比 2022 年下降 11.5%。全国规模以上防水建筑材料工业企业，主营业务收入累计 775.85 亿元，比上年同期降低 6.1%。如未来行业需求不达预期，可能对公司的营业收入增长产生一定影响。

##### **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。

##### **3、应收账款回收的风险**

随着公司业务规模不断扩大，公司应收账款余额较大。应收账款客户主要为大型央企、知名房企、总承包商及工商企业，若公司主要债务人未来出现财务状况恶化，导致公司应收账款不能按期收回或无法收回产生坏账，将对公司业绩产生一定影响。

**公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。**

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	47
第五节 环境和社会责任.....	64
第六节 重要事项.....	79
第七节 股份变动及股东情况.....	96
第八节 优先股相关情况.....	105
第九节 债券相关情况.....	106
第十节 财务报告.....	109

## 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、经公司法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 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
福建科顺	指	福建科顺新材料有限公司
重庆科顺	指	重庆科顺新材料科技有限公司
昆山科顺	指	昆山科顺防水材料有限公司
南通科顺	指	南通科顺建筑新材料有限公司
鞍山科顺	指	鞍山科顺建筑材料有限公司
渭南科顺	指	渭南科顺新型材料有限公司
荆门科顺	指	荆门科顺新材料有限公司
德州科顺	指	德州科顺建筑材料有限公司
安徽科顺	指	安徽科顺新材料科技有限公司
长沙科顺	指	长沙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
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
科顺供应链	指	重庆科顺供应链管理有限公司
科顺职业学校	指	佛山市顺德区科顺职业技能培训学校
香港科顺	指	科顺集团国际有限公司（英文名称：Keshun International Limited）
圣戈班科顺	指	圣戈班科顺高新材料有限公司
丰泽股份	指	丰泽智能装备股份有限公司
重庆科宋	指	重庆科宋酒店管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
深交所	指	深圳证券交易所
报告期内	指	2023 年度
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
防水卷材	指	以沥青或合成高分子材料为基料，通过挤出压延或辊涂的薄片状可卷曲成卷状的柔性防水材料，包括沥青基防水卷材、高分子防水卷材
防水涂料	指	一种无定形材料，常温下呈流体、半流体状态，现场刷涂、刮涂或喷涂在防水基层表面，经溶剂挥发、水分蒸发、组分间化学反应可固结成一定厚度的防水涂层
减隔震产品	指	通过减隔震装置将建筑结构与地面/振动源隔开，通过隔震层的变形消耗和缓冲地震/机械振动时导致的振动，以保护建筑结构免于地震/振动破坏的产品和技术。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	科顺股份	股票代码	300737
公司的中文名称	科顺防水科技股份有限公司		
公司的中文简称	科顺股份		
公司的外文名称（如有）	Keshun Waterproof Technologies Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Keshun		
公司的法定代表人	陈伟忠		
注册地址	佛山市顺德区容桂红旗中路工业区 38 号之一		
注册地址的邮政编码	528300		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	佛山市顺德区容桂红旗中路工业区 38 号之一		
办公地址的邮政编码	528300		
公司网址	www.keshun.com.cn		
电子信箱	300737@keshun.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	毕双喜	李文东
联系地址	佛山市顺德区容桂红旗中路工业区 38 号之一	佛山市顺德区容桂红旗中路工业区 38 号之一
电话	0757-28603333-8803	0757-28603333-8803
传真	0757-26614480	0757-26614480
电子信箱	300737@keshun.com.cn	300737@keshun.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	中国(上海)自由贸易试验区商城路 618 号	刘怡平、强强	2022 年 8 月 4 日至 2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国元证券股份有限公司	安徽省合肥市梅山路 18 号	车达飞、王苏梅	2022 年 12 月 31 日至 2023 年 12 月 31 日

## 五、主要会计数据和财务指标

公司需要追溯调整或重述以前年度会计数据

追溯调整或重述原因：会计政策变更

项目	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	7,944,393,327.05	7,660,640,555.44	7,660,640,555.44	3.70%	7,770,724,151.68	7,770,724,151.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	-337,600,673.18	178,184,936.19	178,245,085.35	-289.40%	672,619,138.53	672,619,138.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-428,271,892.81	43,127,072.13	43,187,221.29	-1,091.66%	572,154,046.95	572,154,046.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	191,826,903.51	235,297,848.23	235,297,848.23	-18.47%	611,134,567.34	611,134,567.34
基本每股收益（元/股）	-0.29	0.15	0.15	-293.33%	0.5960	0.5960
稀释每股收益（元/股）	-0.29	0.15	0.15	-293.33%	0.5920	0.5920
加权平均净资产收益率	-6.34%	3.31%	3.31%	-9.65%	0.14%	0.14%
项目	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	13,780,575,635.03	12,639,396,390.09	12,639,599,580.66	9.03%	10,789,490,108.38	10,789,490,108.38
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,033,823,848.47	5,616,844,189.10	5,617,047,379.67	-10.38%	4,967,875,431.55	4,967,875,431.55

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况：

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

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

否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	7,944,393,327.05	7,660,640,555.44	
营业收入扣除金额（元）	30,740,660.82	33,713,293.00	材料、房租、保理等收入
营业收入扣除后金额（元）	7,913,652,666.23	7,626,927,262.44	

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

支付的优先股股利	0.00
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）	-0.2868

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,866,362,110.59	2,470,215,947.93	1,904,178,329.28	1,703,636,939.25
归属于上市公司股东的净利润	58,075,501.19	2,528,575.98	21,380,078.24	-419,584,828.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,883,376.81	12,304,390.32	-45,571,550.65	-435,888,109.29
经营活动产生的现金流量净额	-657,364,364.24	-96,822,057.27	-94,286,813.40	1,040,300,138.42

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

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

## 八、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	15,432,414.89	-3,731,464.07	-6,492,032.35	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	21,716,493.30	54,415,737.34	67,749,888.21	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	34,687,653.64	64,783,344.02	7,462,165.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,305,383.85			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,090,171.64	34,599,610.83	39,247,485.91	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		196,592.33		
债务重组损益	-4,783,045.19	-1,930,606.10	53,472.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,014,852.20	9,316,298.55	9,829,476.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		795,098.22	298,729.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		189,550.00	111,000.00	
减：所得税影响额	18,790,994.89	23,575,912.61	17,795,093.66	
少数股东权益影响额（税后）	1,709.81	384.45		
合计	90,671,219.63	135,057,864.06	100,465,091.58	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“非金属建材相关业务”的披露要求

#### （一）防水行业情况及行业趋势

##### 1、防水行业情况

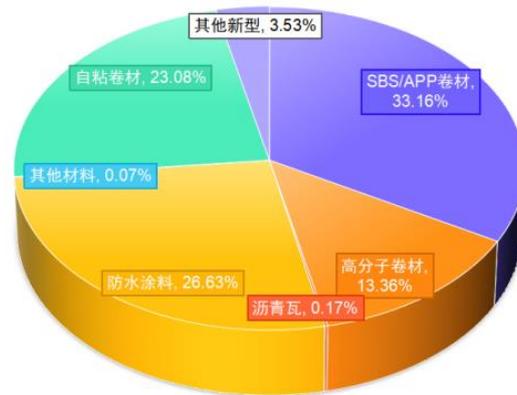
###### （1）短期环境波动导致防水产量下滑，但长期前景仍乐观

防水主要应用于房地产开发、轨道交通、市政基建、工商业建筑、光伏屋面、综合管廊等行业，其发展态势与经济发展大环境息息相关。受房地产政策调整、基建拉动作用有限、原材料价格高位运行等多重因素影响，中国建筑防水协会结合国家统计局数据，预测防水 2023 年总产量为 30.59 亿平方米，同比 2022 年下降 11.5%（数据来源：中国建筑防水协会）。

但随着近期房地产调控政策以及保交楼政策持续优化落实，同时房地产纾困基金逐步落地以及信贷政策持续宽松，市场预期逐步回归理性，房地产行业将进入平稳发展的新周期。报告期内国家出台《关于规划建设保障性住房的指导意见》《关于在超大特大城市积极稳步推进城中村改造的指导意见》等政策，旨在促进建设投资，扩大内需，实现经济平稳向好发展。在建设保障性住房、城中村改造和“平急两用”公共基础设施建设的背景下，建筑材料和装饰装修等需求提升明显，仍将为防水材料行业提供重要需求支撑。未来，在下游应用行业的不断发展带动下，防水行业的市场容量将进一步扩大，发展前景向好。

###### （2）防水产品结构持续优化，高分子卷材占比稳步提升

目前我国防水的产品结构以 SBS/APP 改性沥青防水卷材、高分子防水卷材、防水涂料以及自粘卷材四种新型防水为主。2023 年 SBS/APP 改性沥青防水卷材占比 33.16%，同比下降 2.64%；高分子卷材占比 13.36%，同比增加 1.34%；防水涂料占比 26.63%，自粘卷材占比 23.08%；其中，防水卷材仍是防水材料的主要类型，占比达到 69.6%。（数据来源：中国建筑防水协会）



2023 年我国防水材料的产品结构中，高分子卷材占比有所提升，SBS/APP 改性沥青防水卷材占比有所下降，鉴于高分子卷材耐腐蚀、耐老化、使用寿命长等性能突出，是未来全球防水卷材发展的主流方向，符合行业发展趋势，未来随着高分子防水卷材在房屋建筑物和基础设施建设项目中的推广使用，其市场需求及占比有望进一步扩大。

### （3）规模化企业营业收入下滑，应收账款压力增加

据防水协会统计，全国规模以上防水建筑材料工业企业，主营业务收入累计 775.85 亿元，比上年同期降低 6.1%。截至 2023 年 9 月末，规上企业的应收账款净额 451.67 亿元，比去年同期增长 4.68%，应收账款周转率 2.3 次，截至 2023 年 9 月末，规上企业的应营比为 58.22%。2021 年底和 2022 年底的应营比分别为 32.49%和 36.04%。反映出企业应收账款压力有所增加，对企业的应收风险管控能力提出更高的要求。

### （4）防水行业持续加速出清，政府加强质量监管提升门槛

普通防水材料的生产技术透明、技术含量较低，防水材料行业进入壁垒不高，由此导致行业内中小企业众多，市场竞争激烈。据中国建筑防水协会统计，2020 年我国防水行业内防水企业共有 3,000 多家。由于防水行业内参与企业众多且竞争激烈，近年来，我国规模以上防水企业（主营业务收入 2,000 万元以上）的数量波动剧烈，2016-2018 年，我国规模以上防水企业数量从 560 家提升至 784 家；2019 年受市场激烈竞争影响，我国规模以上防水企业数量大幅下降至 653 家，2020-2021 年我国规模以上防水企业数量再度提升，在 2021 年达到 839 家。2016-2021 年间，规模以上防水企业数量的起伏在一定程度上体现了我国防水行业市场竞争激烈。

为保障防水行业的健康发展，近年来政府积极出台政策，防水新规已正式实施，要求提高防水材料耐久性要求、增加防水道数和材料厚度，满足工程防水设计工作年限要求，增加施工难度；2018-2023 年，国家市场监管总局连续六年将建筑防水卷材纳入产品质量国家监督抽查计划。受益于国家对防水质量的严格把控，未来防水行业的进入门槛及行业集中度有望提高。同时随着国家监管政策日益趋严，合

规成本不断上升，房地产行业景气度下降，行业需求有所下滑，客户对防水品牌、质量、服务等综合要求不断提高，部分小规模企业面临较大的生存压力，行业低质低效产能在加速出清，供给侧格局发生较大变化

## 2、防水行业趋势

### （1）探索新赛道，防水新规助力行业需求扩容

随着保障性住房、城中村改造以及“平急两用”公共基础设施建设的不断推进，防水材料作为现代建筑不可或缺的功能性材料，其需求随着“三大工程”的落地将显著提升，有效推动防水行业的发展。同时，在“碳达峰、碳中和”与乡村振兴两大国家战略的引领下，我国屋顶分布式光伏发电政策环境日益优化，装机量快速提高，在新建与存量屋面的共同推动下，年均贡献百亿防水市场增量。此外，老旧改造、建筑修缮、海绵城市、城市更新、装饰装修市场等新兴领域，也为防水材料市场带来了更大的发展空间和潜力。

2022 年 10 月，住建部正式发布了《建筑与市政工程防水通用规范》，这是一部具有强制性的国家标准，自 2023 年 4 月 1 日起全面执行。作为国内首部防水强制规范，该标准对防水设计的工作年限、等级、道数、材料厚度及施工工艺等方面都提出了明确且具体的要求，这不仅使防水工程更加规范、科学，同时也直接推动了防水材料需求量的增加。

### （2）市场集中度提升趋势明显

我国防水行业内企业数量庞大但高度分散，市场无序竞争的现象较为突出，目前防水行业龙头企业所占市场份额较低。防水新规落地后，提出不同使用环境下防水设计工作年限，各项工程的防水设计工作年限均有大幅度提升，由于新规对防水要求更高，防水客户在采购时将更关注供应商的品牌知名度、企业规模、产品质量、技术服务、项目经验等，而综合优势明显的头部企业将直接受益，过往通过低质低价甚至假冒伪劣获得业务的防水企业生存空间将被挤压，非标产品将被市场淘汰，预计未来行业集中度将持续快速提升。

另外各地的基础设施建设也成为防水企业业绩增长的重要推动力，而基建施工单位可通过集中采购发挥规模采购优势，优化供应链管理，提高产品和服务质量，降低采购价格，因此近年来集中采购逐渐成为大型基建工程施工公司的主要采购方式。基建集采趋势的加快，有利于具备较强品牌口碑、产品质量和交付能力的防水材料龙头，防水行业市场集中度将进一步提升。

### （3）防水材料向绿色环保方向发展

目前我国防水行业仍处于落后产能过剩、生产排放污染较高的状态，根据住房与城乡建设部发布《绿色建材产品目录框架》的通知，弹性体改性沥青防水卷材、塑性体改性沥青防水卷材、改性沥青聚乙烯胎防水卷材、自粘聚合物改性沥青防水卷材、预铺/湿铺防水卷材、热塑性聚烯烃(TPO)防水卷材等

防水材料均属于绿色建材，2023 年 12 月，工信部、发改委、生态环境部、住建部等十部门联合印发了《绿色建材产业高质量发展实施方案》，方案提出发展绿色建材是建材工业转型升级的主要方向和供给侧结构性改革的必然选择，是城乡建设绿色发展和美丽乡村建设的重要支撑。强调推动品质强基，加大对防水材料等产品质量监督抽查力度，对建材中有毒有害化学物质进行筛查、评估，并实施淘汰、替代和去除，推动无毒无害、低毒低害化学物质在建材中的应用。引导绿色消费，鼓励生产企业联合上下游提供绿色建材应用方案，使用高性能防水材料等绿色建材。近年来与防水材料行业相关的环保政策陆续出台，有效地推动了防水向高技术、高质量、低能耗、低污染的绿色环保方向发展趋势。

## （二）法律法规及政策影响

### 1、行业主管部门

公司行业主管部门为主要包括工信部与住建部，其中工信部主要负责制定行业政策，指导新建项目与技术改造；同时，住建部主要负责对行业的发展提出指导性意见，制定产品标准、防水工程技术标准。

公司行业自律管理机构是中国建筑防水协会，该协会主要负责产业及市场研究、对会员企业提供服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议和意见等。公司是中国建筑防水协会副会长单位，接受该协会的自律管理。

### 2、报告期内主要法律法规及政策

2023 年 4 月，住建部发布的《建筑与市政工程防水通用规范》正式实施，建筑防水行业的可持续发展高质量迈进了一大步，从明确和提升工程防水设计工作年限入手，从工程防水类别和使用环境类别两个维度重新定义防水等级，通过加强设计、施工、质量验收、运维全生命周期质量控制，提高防水材料耐久性要求、增加防水道数和材料厚度，满足工程防水设计工作年限要求。防水新规实施以来各地落实新规配套文件落地情况如下：

发布时间	发文单位	政策名称	核心内容
2023. 4	淮北市建筑工程管理处	《关于实施〈建筑与市政工程防水通用规范〉相关要求的通知》	对于还未办理主体工程或地下室工程施工许可证的项目无论设计工作完成与否，都应严格执行本规范的相应规定；二，对于已经办理主体工程或地下室工程施工许可证的项目，应根据防水工程施工进度情况参照本规范实施；三，如某项目某部位的防水层虽未开始施工，但已按原设计施工了配套构造层，或已施工了后续工序层，客观上造成难以按本规范要求进行该部位防水施工的，则该部位可按原设计施工。
2023. 4	淮安市住房和城乡建设局	《关于执行国家通用规范有关问题的通知》	自国家通用规范实施之日起，新建、改建、扩建的建设工程项目申报施工图审查，均必须严格执行国家通用规范；二，国家通用规范实施之前，建设工程设计文件已报送施工图审系统受理的，可按系统受理时适用的标准执行。

发布时间	发文单位	政策名称	核心内容
2023.4	广州市建设工程质量监督站	《关于实施〈建筑与市政工程防水通用规范〉有关要求》	对于尚未取得《施工图联合审查合格书》的工程建设项目，应按照全文强制规范的有关规定开展设计及审查相关工作；二，对于已取得但尚未开工建设的项目，不符合现行国家标准有关条文的，建设单位应组织设计单位按照全文强制规范有关要求，对防水构造做法进行设计变更后再行组织施工；三，对于已取得并已开工建设的项目，建设单位可依据当时的工程项目施工图，组织专家进行全面论证研究形成会议纪要并报建设行政主管部门备案。
2023.4	南京市建设工程施工图设计审查管理中心	《〈建筑与市政工程防水通用规范〉GB55030-2022 设计审查统一规定》	2023 年 4 月 1 日后受理的建筑工程，后续报审的装饰装修工程，设计审查应严格执行《建筑与市政工程防水通用规范》GB55030-2022。主要审查内容：1. 建筑工程设计应编制防水设计专篇。2. 装饰装修工程设计应编制防水设计专项说明。
2023.4	邯郸市建设局	《关于实施〈建筑与市政工程防水通用规范〉相关要求的通知》	2023 年 4 月 1 日以前出具《河北省建设工程施工图设计文件审查合格书》的项目按照原设计施工；4 月 1 日以后出具的项目，应严格执行全文强制防水规范的相应规定；二，各建设、设计、施工、监理、图审单位应严格按照《防水通用规范》要求，对在建设项目防水工程做好相应建设管理、设计变更、质量控制、竣工验收管理等工作。
2023.7	湖北省住房和城乡建设厅	《建筑与市政工程防水通用规范》	自发文之后施工的新建、改建、扩建工程项目，无论设计工作完成与否，都应严格执行本规范的相应规定变更设计、开展施工。
2023.8	云南省住房和城乡建设厅	《建筑与市政工程防水通用规范》	自发文之后施工的新建、改建、扩建工程项目，无论设计工作完成与否，都应严格执行本规范的相应规定变更设计、开展施工。
2023.8	海南省住房和城乡建设厅	《关于明确〈建筑与市政工程防水通用规范〉相关实施要求的通知》	自《规范》实施后取得施工许可的新建、改建、扩建工程项目均应严格按该规范进行施工。防水工程完工后，按该规范要求组织验收；二，在《规范》实施前已取得施工许可的工程，可按原设计、原规范要求组织验收。相关防水工程未施工的，鼓励按照《规范》进行施工和验收；三，各建设、设计、施工、监理单位应做好相应设计变更、质量控制和竣工验收管理等工作，切实将《规范》要求落实到防水工程施工全过程。
2023.9	江西省住房和城乡建设厅	《江西省工程质量安全手册实施细则（2023 年版）》	防水卷材厚度要求应符合《建筑与市政工程防水通用规范》GB55030 要求；二，防水卷材接缝剥离强度和防水卷材搭接缝不透水性应符合《建筑与市政工程防水通用规范》GB55030 要求。
2023.10	深圳市住房和建设局	《建设工程防水技术标准》	全面对标《建筑与市政工程防水通用规范》GB 55030-2022 各项规定，涵盖建筑和市政防水工程的设计、施工、监理、材料工程要求、检测、竣工验收、运营维护等各个环节。
2023.11	四川省住房和城乡建设厅	《关于进一步明确〈建筑与市政工程防水通用规范〉相关实施要求的通知》	《通用规范》全部条文必须严格执行；二，2023 年 4 月 1 日前已完成施工但未验收的防水工程，可按原设计、原规范要求组织验收。原防水设计文件未执行通用规范且未开始施工的，应按照通用规范变更设计文件后再施工；三，是自本通知下发之日起施工的新建、改建、扩建工程项目，应严格按照通用规范的相应规定进行设计、开展施工。

### （三）行业竞争格局

我国防水行业整体处于低端产能过剩、产业集中度较低、市场竞争不规范的欠成熟阶段，呈现“大

行业、小企业”的格局。

根据中国建筑防水协会统计数据，2023 年我国防水行业内防水企业共有 3,000 多家。从整体的市场结构来看，我国的防水材料生产企业总体上集中度不高，绝大多数的产能分布于中小型企业。同时，当前防水行业市场竞争不够规范，多数厂商规模小、装备简陋、技术水平低，行业无序竞争的现象仍较为突出。

近年来，随着我国人均收入水平的不断提升，我国居民对建筑物品质的要求有所提高，防水行业的下游客户更倾向于选择品牌知名度高、产品质量有保障的龙头企业。此外，随着防水新规落地、行业监管趋严、环保标准日益提升，防水行业中生产水平较低、产品质量较差的小企业将逐渐被淘汰，而在技术创新研发、产品质量把控、营销网络构建、环保生产管理等方面取得领先的业内龙头企业将进一步提升自身的竞争力，不断巩固市场地位。未来，行业内的优质企业将加速抢占市场份额，行业集中度会逐渐提升，行业竞争将由当前的价格竞争逐步过渡到新产品开发、质量管控和管理创新等方面的竞争。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务概述

公司成立于 1996 年，中国建筑防水协会副会长单位，是一家以提供建筑防水综合解决方案为主业，产品和服务涉及工程防水、科顺建材、建筑修缮、减隔震、光伏能源、雨水管理等多个业务板块的建材系统服务商。

#### 1、工程防水业务

作为公司的核心主营业务，已形成以防水材料研发、制造、销售为主体，包括技术服务和工程服务的多业态组合，广泛应用于房屋建筑、市政基建、工商业建筑、轨道交通、机场和水利设施、光伏屋面、综合管廊、旧房改造等众多领域，为国家游泳中心（水立方）、国家会议中心、国家体育馆、港珠澳大桥、广州塔、北京大兴机场、海口美兰国际机场、和田至若羌铁路、上海地铁、天府机场高速、无锡太湖隧道、文昌发射基地、淮安市盱眙养殖场、华为云数据中心、大亚湾核电站、汉中市江北区域城市供水工程、武汉火神山医院、东方锅炉屋顶分布式光伏发电工程、肇庆新区地下综合管廊、汕头乌桥岛棚户区改造等众多经典工程提供了一站式的防水综合解决方案。

公司与中国建筑、中铁建设、中交集团、招商蛇口、华润地产、保利发展等知名央企，以及华为、新希望、中农联集团、信发集团等知名民企保持长期战略合作关系。坚守“与人类美好建筑共百年”的愿景，将“延展建筑生命，守护美好生活”作为使命，秉承“与长期同行者共创共享”核心价值观，为各领域的重要客户与战略合作伙伴提供满意的产品和服务，致力创造美好生活。

## 2、科顺建材业务

科顺建材是公司旗下专业从事民用建材产品研发、生产和销售的高端品牌。产品涵盖防水涂料、防水卷材、瓷砖胶、美缝剂、加固剂、腻子、维修堵漏等产品品类，打造家装厨房、卫生间、外墙、阳台、屋面及水池六大家装防水铺贴系统，专业系统性解决家庭各区域防水铺贴等问题。科顺建材秉承国际顶级环保理念，为顾客提供绿色健康、高品质的家装建材产品，环保认证及相应等级不断加码，科顺建材多款产品获得中国环境认证（十环）、法国 A+认证、美国绿色卫士认证。通过经销商渠道、电商渠道、家装渠道等覆盖全国市场，为千家万户提供一站式家装建材解决方案，为消费者守护美好生活。

科顺建材致力于品牌建设和升级，作为在行业内首次冠名高铁的品牌，近年来品牌影响力得到持续提升，尤其是在品牌形象进行全方位升级后，线上线下联动推广，品牌声量迅速得以扩大。线下覆盖广州南站等交通枢纽站、主干道户外广告、全国各地的建材城户外广告，媒体投入持续加大。同时依托门店数量的快速提升和门店形象的全面升级，全国各城市联动的工长活动赋能加大品牌的曝光度。线上新媒体推广也已经全面发力，通过官网、微信公众平台、微信视频号、今日头条、抖音、小红书、土巴兔、好好住以及行业媒体等平台实现深度内容推广，全域覆盖，丰富用户的品牌认知，不断提升品牌影响力。同时，电商渠道的快速发展，为C端用户提供了更加便捷的购物体验。公司与天猫、京东、拼多多、抖音、快手等多家电商平台持续深入合作，充分利用线上信息高效传播的优势，提供更加清晰的产品展示，并为消费者提供更高效、更优质的服务。

科顺建材积极推出会员运营体系，围绕“科顺好工长”搭建专业人士的会员运营体系，精准锁定工长师傅等专业人士，报告期初上线自主研发的会员管理系统承载会员运营各环节，打造会员日福利、抽奖特权、等级特权、积分兑换等权益提升会员忠诚度，举办“科顺好工长防水贴砖美缝竞技大赛”“技能培训认证”“科顺推广大使”等特色活动锁定专业人士。报告期内，“科顺好工长”会员数量突破63万人。

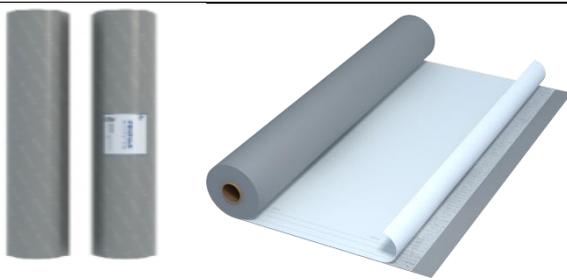
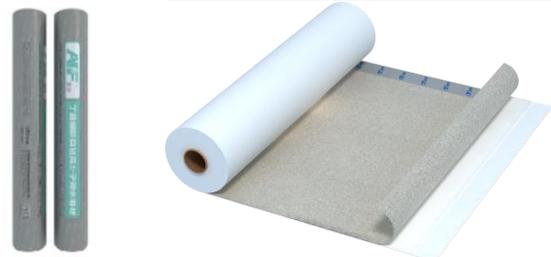
## 3、建筑修缮业务

公司旗下专注存量市场建筑质量问题综合治理的修缮品牌，重点涵盖屋面防水修缮、外墙防水修缮、室内防水修缮、地下空间防水修缮、结构加固补强、建筑升级改造六大业务板块。秉持公司二十八年的技术沉淀，科顺修缮集存量市场建筑技术咨询、勘察、施工、服务于一体，专业为城市地标、市政交通、高新园区、商业地产、住宅等人居场景提供一站式建筑修缮解决方案，解决建筑质量难题，经典案例有中国文昌航天发射场、广东省博物馆、深圳粮食集团、深圳地铁等大型项目修缮工程。缮而后善，科顺修缮始终把建筑当成生命，匠心待之，以尽“缮”尽美的服务理念。未来，科顺修缮将矢志以精益求精的技术和持续创新的系统化服务，引领建筑修缮行业发展。

## 4、家庭修缮业务

科顺美家是公司专注家庭修缮业务的品牌，针对个人业主墙面刷新、瓷砖美缝、外墙漏水、窗口漏水、阳台漏水、洗手间改造、厨房改造、等一系列家庭防水问题，专业提供一站式的家居焕新服务，为维护居住环境的安全性、耐久性、美观性贡献最大价值，守护千家万户的美好生活。

(二) 主要产品及用途

业务类别	产品系列	典型产品图例	产品特点及应用场景
工程防水	沥青防水卷材		产品特点：具备优异的拉伸强度、延伸度以及自修复能力，能够轻松应对基层各种问题，无需使用明火施工，对环境友好。 应用场景：工业、民用建筑地下防水工程及屋面等非外露防水工程。
	高分子防水卷材		产品特点：优异的物理性能及化学稳定性，耐候耐老化，可长期应用于外露环境。搭接边采用焊接工艺，使防水整体性、密闭性更加可靠。 应用场景：广泛应用于公共、市政、工业及民用建筑的金属屋面、混凝土屋面、幕墙以及地下空间的防水工程。
	丁基系列防水卷材		产品特点：采用自主研发的丁基胶为自粘胶层，丁基胶层粘结性能、水密性、气密性都非常优异，覆以TPO/HDPE 高分子片材为主体增强材料，高分子片材具有优异的物理性能、耐低温、耐热老化、耐霉菌等能力； 应用场景：各种工业与民用建筑的屋面、地下室、水利工程、轨道交通工程以及地下综合管廊等防水、防潮工程。
	聚氨酯防水涂料		产品特点：抗沉淀、双倍抗渗、延伸率大、耐水性能好，对基层变形的适应能力强； 应用场景：地下工程、屋面工程、室内工程防水。

业务类别	产品系列	典型产品图例	产品特点及应用场景
民用建材	水性涂料		产品特点：采用植物基可降解、可再生的材料去替代传统石油衍生物，从原料到整个生产过程真正做到低碳、低排放，无人为添加甲醛、苯系物和 VOC，并且获得 USDA 生物基认证，做到从原材料保证使用安全，为您打造更环保、高性能、高端的健康家居防水系统。 应用场景：厨房、卫生间、阳台、水池等部位的防水防渗处理；适合长期浸水的环境使用。
	干粉产品		产品特点：抗滑移，强力粘结；省时省力；对粘贴厚度兼容度高； 应用场景：室内粘贴普通瓷砖、釉面砖、瓷片、陶瓷马赛克、陶土砖。
建筑修缮	灌浆材料		产品特点：高包水量（可达到 20 倍以上）；浆液遇水后迅速反应成弹性凝胶，凝胶体遇水膨胀，利于活动缝隙漏水治理。适用于长期有水环境下的各类工程中的涌水、漏水以及活动缝的止水处理。 应用场景：建筑、水利、水电、采矿等工程长期有水环境下有一定形变的非结构裂缝的防渗处理；混凝土、土壤等漏水、涌水的快速封堵；带水的地下蜂窝状土壤的填充。
	堵漏材料		产品特点：40 秒左右初凝，真正快干，可应急抢险堵明水涌水；强度高，不开裂，施工便捷。 应用场景：管廊、沟槽、堤坝等出现明水渗漏情况快速封堵；地下室侧墙的施工冷缝等背水面快速封堵。

业务类别	产品系列	典型产品图例	产品特点及应用场景
家庭修缮	科顺美家系统服务		服务体系：防水修缮、墙面刷新、全屋美缝、局部改造等； 涉及产品：防水涂料、美缝剂、内墙涂料等；

### （三）公司主要经营模式

#### 1、采购模式

公司搭建招投标管理机制和顺集采管理机制，推行集中采购和阳光采购，明确供应商引入、评估与退出的全生命周期管理流程，搭建供应商协作平台 SRM 系统，推动供应商管理规范化，保障供应商的基本权益，形成规范公正的供应链体系，共同提升责任竞争力。对重要原材料如沥青、SBS 改性剂、聚酯等，公司将根据资金状况、原材料价格波动周期等因素择机进行战略储备以及原材料期货套期保值，以降低原材料采购成本。

#### 2、销售模式

公司防水卷材和防水涂料业务结合行业营销情况，区分产品直销与经销模式。

##### （1）产品经销模式

为扩大市场份额、推广公司品牌，公司积极与全国各地建筑防水材料商行建立合作关系，与直销模式相比，经销商具有区域分布广、客户资源丰富、对地产依赖性低、项目多且分散、施工服务能力强、回款周期短等特点。根据不同的细分市场实施多品牌分销策略，除“科顺”品牌外还推出了针对家装市场的“科顺建材”品牌、针对堵漏修补市场的“科顺修缮”品牌，公司已与全国 31 个省市的 3200 多家经销商建立了长期稳固的合作关系，形成全国分布、经济高效、梯队合理的经销商系统。

##### （2）产品直销模式

公司在全国重点城市设立销售分公司，负责与大型企业的战略合作、当地防水市场开拓及重大建设工程的招投标工作，凭借优秀的产品质量以及良好的品牌口碑，公司与中国建筑、中铁建设、中交集团、招商蛇口、华润地产、保利发展等知名央国企，以及华为、新希望、中农联集团、信发集团等知名民企保持长期战略合作关系。公司已连续 12 年荣获中国房地产 500 强首选供应商品牌。并在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专业细分市场直接面向客户，建立了长期

稳定的合作伙伴关系。

### 3、生产模式

防水卷材和防水涂料业务实行订单式为主、库存式为辅的生产方式。订单式生产是指公司根据已有的订单进行的排单和生产，以应对客户的差异化需求；库存式生产是指公司对常用产品根据内部需求及生产计划进行预生产，主要为快速响应交期及平衡产能。生产计划由总部统一安排，借助数字化自动排产系统进行安排生产，有效控制成本、优化配方，并运用 ERP 系统中的 MRP 模块进行原料的统筹管理。能最大程度统筹生产各方面的要素，提高生产的智能化、信息化。系统即时生成生产信息，实现对工艺的实时监控，结合大数据分析，优化工艺，选择最优方案。

### 4、研发模式

公司产品研发分为自主研发和合作研发，并以自主研发为主。公司产品自主研发采用项目负责制，由研发项目负责人牵头，从产品配方设计、小试实验实施，到中试生产验证，再到产品量产，协调组建跨部门的项目开发组，实施产品开发。此外，公司还与高校等产学研机构以及具备专业技术的市场化机构进行合作开发，充分利用相互的资源，开发出满足双方需求的方案或产品。公司的研发流程主要由产品需求提出、研发项目立项、小试实施验证、中试验证评审、转批量生产五部分构成。并由研发中心制订相应的研发制度，针对研发项目进行流程管理，负责项目立项、项目过程、项目结题及项目成果等全过程的管理，并在执行过程中进行持续优化。公司坚持自主研发关键核心技术，通过新产品开发和现有产品优化，及时为目标市场客户提供有突出竞争力的产品组合。在优先保障公司现有产品技术研发的同时，进行下一代产品的技术储备。

## 三、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

公司将品牌建设纳入企业战略发展规划中，明确品牌建设预算，加强品牌传播与沟通，实现公司品牌资产持续增值，通过电视、户外媒体、高铁列车冠名、专业纸媒、互联网媒体、各类展会及各类营销推广会进行全方位的品牌推广。报告期内，中国品牌建设促进会认定公司品牌价值 80.93 亿元，凭借优质的产品和服务，随着公司品牌影响力的与日俱增，公司拥有了越来越多的长期同行的优质合作伙伴。

2023 年 2 月，佛山市家居产业联合会宣告成立，正式发布“有家就有佛山造”产业 IP，公司与佛山其他品牌企业共同亮相北京、广州两地核心机场、高铁站。

2023 年 4 月，科顺建材震撼亮相广州南站，高端品牌形象抢占传播高地，科顺建材依托大型高铁枢纽的千万级客流曝光量，以粤港澳大湾区核心经济带为辐射，覆盖华南地区乃至全国范围，实现品牌的高效传播。

报告期内，公司及其子公司获得的重要荣誉与奖项如下：

领域	荣誉名称	颁发单位
政府机关	国家企业技术中心	国家发改委、科技部、财务部、海关总署、国家税务总局
	国家绿色供应链管理企业	中华人民共和国工业和信息化部
	绿色工厂	中华人民共和国工业和信息化部
	河南省科学技术进步奖	河南省人民政府
	高级认证企业证书	中华人民共和国广州海关
	专精特新中小企业	广东省工业和信息化厅
	荆门市市长质量奖	荆门市人民政府
	佛山市高技能人才培训基地	佛山市人力资源和社会保障局
	产业发展卓越贡献企业	中共容桂街道工作委员会
协会相关	2023 年度“建筑防水行业科学技术奖-技术进步奖”	中国建筑防水协会
	2023 年度“金禹奖-防水工程”金奖	中国建筑防水协会
	建筑材料科学技术奖	中国建筑材料联合会、中国硅酸盐学会
	全国项目管理标准化试点企业	广东省企业品牌建设促进会
	广东知名品牌	广东省企业品牌建设促进会
	副会长单位	广东省质量协会
	第一届副会长单位	佛山市顺德区上市公司协会
	突出贡献奖	佛山市家具产业联合会
	广东省优秀采购服务商	广东省采购与供应链协会采购专门委员会
	优质协办单位	广东省土木建筑学会工程防水与加固专业委员会
	2023 年度新时代党建+企业文化示范单位	中国化管理协会
新闻媒体	2023 年国资国企精选供应商	明源云与明源供应链研究院
	最佳中小投资者互动奖	全景网 2022 年投资者关系金奖
	2022 中国年度最佳雇主	智联招聘
	美缝剂影响力品牌. 科顺建材	慧聪防水网 2023 年度防水行业品牌盛会
	家装防水影响力品牌. 科顺建材	慧聪防水网 2023 年度防水行业品牌盛会

领域	荣誉名称	颁发单位
	瓷砖胶影响力品牌. 科顺建材	慧聪防水网 2023 年度防水行业品牌盛会
	工程防水影响力品牌. 科顺	慧聪防水网 2023 年度防水行业品牌盛会
社会责任	2023 年度公益践行奖	数央网、数央公益主办
	2023 优秀企业社会责任报告 供应商责任信息披露奖	可持续发展经济导刊&金蜜蜂智库
	2023 年度上市公司最佳 ESG 实践奖	易董&价值在线
合作伙伴	最佳合作伙伴	瓦克化学（中国）有限公司
	2022 年度优质合作单位	中建四局西南分局
	优秀合作伙伴	中国核工业二四建设有限公司
	鼎力支持奖	星河地产

## 2、技术优势

公司拥有近 500 人的研发团队，为国家火炬计划重点高新技术企业，防水领域拥有院士工作站、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、中山大学、西安交通大学、济南大学、华南理工大学、北京科技大学等高校建立了产学研合作关系，报告期内顺利入选 2023 年国家企业技术中心认定名单，国家企业技术中心作为目前国内规格最高、最具影响力的技术创新平台之一，公司入选展现出在研究开发、创新水平、创新效益的领先水平。

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，将防水质保期提升至 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、国际领先的沥青卷材生产线，获得 63 项专利；公司担任 TC195/SC1、GD/TC137、GD/TC63 和防水团标委员，承担超过 100 项国家、行业、地方和团体标准的起草、修订和评审。

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 877 项，公司“CKS 科顺”“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，数百款产品入选“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、人才优势

在防水行业，企业必须具备成熟的技术研发能力、精细的现场管理水平和丰富的项目运作经验，以确保建筑防水项目的实施顺畅。高素质、高技能的人才队伍是成熟行业经验的核心。为此，公司通过不断完善人才机制和强化激励机制，聘用和培养优秀的技术研发、生产运营、资本运作和市场拓展等方面

的专业人才，拥有一批优秀的管理和技术人才，并形成稳定的管理层、研发团队和核心技术人员团队。报告期内，佛山市人力资源和社会保障局发布认定结果，公司获颁“佛山市高技能人才培训基地”。科学的人力资源管理体系，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。

在防水职业教育与人才培育方面，佛山市顺德区科顺职业技能培训学校是公司旗下的一家民办非营利性社会组织机构，致力于打造一支专业、规范的建筑防水技能施工队伍，提高中国建筑防水质量，共筑安居中国梦。此外，公司还与顺德职业技术学院签约共建人才培训基地，并获授“广东省示范性职工培训基地”及“校外实训基地”的荣誉称号。

#### 4、智能制造优势

公司紧跟国家工业发展趋势，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，公司子公司佛山科顺打造的数字化智能化示范工厂还荣登 CCTV2 财经频道《经济半小时》专题报道。公司在报告期内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、可视化等，加速迈向防水 4.0 时代。

#### 5、产能布局优势

公司拥有包括广东佛山、江苏昆山、江苏南通、辽宁鞍山、山东德州、重庆长寿、陕西渭南、湖北荆门、福建三明等遍布全国的生产及研发基地网络，配置行业领先的生产加工设备以及先进的环保处理设施，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，间距合理，形成最优运输半径，能够及时高效地为顾客提供满意的产品和服务。目前，山东德州、重庆长寿、湖北荆门、广东佛山等生产基地都已开启技改工程，并在持续建设小型卫星工厂。未来，公司将以大型生产基地与小型卫星工厂相结合的模式，保持产能稳定增长，进一步优化布局，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

公司以“五纵四横三中台两支撑一中心”作为业务数字化转型升级的整体框架，建成了相互集成、相互协同、相互共享支撑公司业务创新和卓越运营的一体化数智化平台：“五纵”是指负责支撑研、产、供、销、服务业务板块纵深运营、精细化管理的五大业务平台，分别是研发及质量管理平台、智能制造运营管控平台、供应链协同管理平台、营销一体化运营平台、工程服务管理平台等；“四横”是指负责支撑物流、资金、人才和数据等四大生产要素横向协同、优化配置的四大管理平台，分别是 ERP 管理平

台、财务管理平台、人才管理平台、经营分析平台；“三中台”是指解决各应用系统之间数据、流程 and 资源的协同，加强一体化，提升运营效率的数据中台、业务中台和技术中台；“两支撑”是指负责实现用户前端接入和平台后端保障的两大技术平台；“五纵四横三中心两支撑一中心”以业务动态需求为中心，内外纵横连接，通过场景化、平台化和集成化的设计，自动化、数字化和智能化的方式，实现计划与执行一体化、业务与财务一体化、需求与供应一体化，为公司高质量发展赋能助力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年度公司业务分析如下：

1、营业收入：报告期内公司实现营业收入 79.44 亿元，营业收入较上年同期增长 3.70%，主要系一方面公司持续开拓经销业务，经销商收入占比稳步提升，尤其是民建板块业务，2023 年保持高速增长。同时公司持续优化收入结构，市政基建、工商建筑及修缮改造类业务稳步增长。

2、营业成本：报告期内公司实现营业成本 62.62 亿元，较上年同期增长 3.75%，主要系经营规模扩大所致。销售毛利率 21.17%，与去年同比基本持平。

3、费用：报告期公司销售费用 6.29 亿元，较上年同期增加 23.26%，主要系广告宣传费、职工薪酬等增加所致；管理费用 3.08 亿元，较上年同期增加 2.46%，主要系职工薪酬、办公差旅费增加所致；研发费用 3.19 亿元，较上年同期下降 6.9%，主要系直接投入费用减少所致；财务费用 0.82 亿元，较上年同期增长 8.79%，主要系利息支出、汇兑损失增加所致。

4、净利润：报告期内，公司实现归属于上市公司净利润为-3.38 亿元，主要系计提信用减值损失及资产减值损失所致。2023 年度，受房地产市场持续低迷影响，部分地产客户经营情况和财务状况进一步恶化，导致公司部分以前年度形成的应收账款未能及时收回，公司综合评估其企业运营情况、资产负债情况、应收账款回收及逾期情况、资产抵债情况等，同时参考同行业上市公司计提情况，对该些客户进行应收款项单项计提，或提高其坏账准备计提比例（具体计提情况详见本报告附注），合计计提信用减值损失 7.62 亿元。同时对存货、合同资产、抵债房产等计提资产减值损失 0.61 亿元，合计减少公司利润总额 8.23 亿元。

5、现金流：报告期经营活动产生的现金流量净额 1.92 亿元，较上年同期下降 18.47%，主要原因系报告期内公司原材料采购支付的现金增加所致。投资活动产生的现金流量净额-17.68 亿元，较上年同期下降 428.89%，主要原因系报告期内公司购买理财产品的现金增加所致。筹资活动产生的现金流量净额 16.65 亿元，较上年同期增加 1230.04%，主要原因系报告期内公司发行可转债募集资金到账所致。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,944,393,327.05	100%	7,660,640,555.44	100%	3.70%
分行业					
防水材料销售	6,095,985,171.37	76.73%	6,017,126,853.68	78.55%	1.31%
防水工程施工	1,470,420,947.06	18.51%	1,323,517,313.21	17.28%	11.10%
减隔震产品销售	300,345,996.97	3.78%	261,207,313.68	3.41%	14.98%
其他	46,900,550.83	0.59%	26,880,046.56	0.35%	74.48%
其他业务收入	30,740,660.82	0.39%	31,909,028.31	0.42%	-3.66%
分产品					
防水卷材	4,201,492,076.41	52.89%	4,336,176,659.71	56.60%	-3.11%
防水涂料	1,894,493,094.96	23.85%	1,680,950,193.97	21.94%	12.70%
防水工程施工	1,470,420,947.06	18.51%	1,323,517,313.21	17.28%	11.10%
减隔震产品	300,345,996.97	3.78%	261,207,313.68	3.41%	14.98%
其他	46,900,550.83	0.59%	26,880,046.56	0.35%	74.48%
其他业务收入	30,740,660.82	0.39%	31,909,028.31	0.42%	-3.66%
分地区					
境内	7,840,107,704.62	98.69%	7,558,677,170.16	98.67%	3.72%
境外	104,285,622.43	1.31%	101,963,385.28	1.33%	2.28%
分销售模式					

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
防水材料销售	6,095,985,171.37	4,733,964,544.18	22.34%	1.31%	-0.65%	1.53%
防水工程施工	1,470,420,947.06	1,261,936,097.16	14.18%	11.10%	21.94%	-7.63%
分产品						
防水卷材	4,201,492,076.41	3,438,410,189.25	18.16%	-3.11%	-2.35%	-0.63%
防水涂料	1,894,493,094.96	1,295,554,354.93	31.61%	12.70%	4.16%	5.61%
防水工程施工	1,470,420,947.06	1,261,936,097.16	14.18%	11.10%	21.94%	-7.63%
分地区						

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
境内	7,840,107,704.62	6,190,044,445.14	21.05%	3.72%	3.83%	-0.08%
分销售模式						

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
建筑防水	销售量	平方米	569,252,096.27	474,155,608.54	20.06%
	生产量	平方米	533,880,138.57	457,478,324.02	16.70%
	库存量	平方米	12,658,081.09	8,166,294.16	55.00%
	外购量	平方米	42,382,609.77	22,743,811.00	86.35%

注：报告期内销售量增长幅度大于收入增长幅度，主要系销售单价较低的瓷砖胶等产品销售量增加

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

不适用

### (5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
防水材料销售	直接材料	3,880,464,840.67	81.97%	4,006,716,412.41	84.09%	-3.15%
防水材料销售	燃料动力	97,577,438.06	2.06%	88,179,764.88	1.85%	10.66%
防水材料销售	直接人工	67,781,429.99	1.43%	68,917,716.52	1.45%	-1.65%
防水材料销售	制造费用	212,895,527.31	4.50%	190,955,938.48	4.01%	11.49%
防水材料销售	运费	233,715,576.70	4.94%	226,263,586.66	4.75%	3.29%
防水材料销售	外购产品	241,529,731.44	5.10%	183,936,058.53	3.86%	31.31%
防水工程施工	直接材料	677,140,185.57	53.66%	561,305,581.59	54.24%	20.64%
防水工程施工	直接人工	482,616,017.18	38.24%	411,606,519.97	39.77%	17.25%
防水工程施工	间接费用	45,923,664.83	3.64%	39,859,071.90	3.85%	15.22%
防水工程施工	安全生产费	38,137,011.01	3.02%	5,286,810.36	0.51%	621.36%
防水工程施工	运费	18,119,218.57	1.44%	16,846,393.18	1.63%	7.56%
减隔振产品	直接材料	104,239,834.98	50.49%	125,554,165.26	63.57%	-16.98%
减隔振产品	直接人工	5,675,403.64	2.75%	5,927,707.56	3.00%	-4.26%
减隔振产品	制造费用	40,210,071.24	19.48%	33,279,969.35	16.85%	20.82%
减隔振产品	运费	8,654,327.27	4.19%	8,119,147.19	4.11%	6.59%
减隔振产品	外购产品	47,668,297.47	23.09%	24,612,330.20	12.46%	93.68%
其他收入	外购产品	60,032,237.69	100.00%	38,392,855.79	100.00%	56.36%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

公司本年纳入合并财务报表范围的子公司共有 69 家，比上年度增加 24 家，减少 3 家。详见第十节“财务报告”中的“九、在其他主体中的权益”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况：

前五名客户合计销售金额（元）	1,485,030,089.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	899,840,864.20	11.33%
2	第二名	291,145,127.69	3.66%
3	第三名	111,250,201.91	1.40%
4	第四名	100,634,453.21	1.27%
5	第五名	82,159,442.64	1.03%
合计	--	1,485,030,089.65	18.69%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,319,258,819.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.58%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	346,942,253.82	6.20%
2	第二名	326,665,436.46	5.84%
3	第三名	326,824,497.72	5.84%
4	第四名	166,066,081.70	2.97%
5	第五名	152,760,549.66	2.73%
合计	--	1,319,258,819.36	23.58%

### 3、费用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	628,552,754.26	509,950,784.40	23.26%	无重大变动
管理费用	308,119,996.61	300,718,545.92	2.46%	无重大变动
财务费用	82,281,687.79	75,631,407.65	8.79%	无重大变动
研发费用	319,453,009.15	343,133,988.11	-6.90%	无重大变动

### 4、研发投入

2023 年，公司研发中心进一步发挥院士工作站、博士后工作站、省级技术工程中心、CNAS 实验室、国家认定企业技术中心、预拌砂浆标准化试验室等平台的优势，不断增强公司在防水新材料方向的研发投入力度。

公司研发中心坚持新产品开发与现有产品优化并行的研发理念。2023 年公司内部正式立项项目近 60 项，多项新品实现量产，并收获建筑防水行业多项大奖，其中“高耐候超韧性环保型聚酯合金膜制备技术及应用示范”获得“河南省科学技术进步奖”、“APF-D110 预铺式丁基自粘 TPO 高分子防水卷材”获得“2023 年度建筑防水行业科学技术奖”。

在学术研究方面，2023 年研发中心受理专利共 72 项，其中获得受理的实用新型 11 项、发明专利 61 项；授权专利共 46 项，其中获得授权的实用新型 8 项、发明专利 38 项。2023 年在《中国建筑防水》发表以下 4 篇论文，分别是“弹性体改性沥青防水卷材浸水后质量增加影响因素探究”、“反应型耐根穿刺防水涂料用化学阻根剂的合成研究”、“弹性体改性沥青防水卷材热老化尺寸变化率影响因素研究”、“原料热氧老化对改性沥青防水卷材低温柔性的影响”；在《材料科学与工艺》发表 1 篇论文“硅烷偶联剂修饰高岭土对沥青物理和老化性能的影响”；在《石化技术与应用》发表 1 篇论文“后修饰法制备官能化有机框架材料”；在《Polymers》发表 1 篇论文“Performance of Thermal-Oxidative Aging on the Structure and Properties of Ethylene Propylene Diene Monomer (EPDM) Vulcanizates”；在《科学技术与工程》发表 1 篇论文“热老化对不同沥青组成结构和性能的影响”；在《粘接》发表 1 篇论文“2 种非沥青基防水卷材自粘层胶粘剂耐久性研究”；在《Journal of Applied Polymer Science》发表 1 篇论文“A ultra-low viscosity stearic acid emulsion prepared by lauric acid as waterproof agent for cement mortar”，充分展示出公司研发团队的研究深入性和前沿性。

2023 年研发中心与多家优质供应商展开横向合作，如 BASF、京博、壳牌、巴德富等，就多种原材料和防水先进技术在节能减排、绿色低碳等可持续发展方面进行了深入、广泛的多元化合作。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	476	482	-1.24%
研发人员数量占比	12.35%	11.92%	0.43%
研发人员学历			
本科	275	222	23.87%
硕士	22	20	10.00%
博士	5	7	-28.57%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	216	208	3.85%
30~40 岁	218	225	-3.11%
40 岁以上	42	49	-14.29%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	319,453,009.15	343,133,988.11	339,996,564.46
研发投入占营业收入比例	4.02%	4.48%	4.38%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,556,663,403.64	7,818,061,674.96	9.45%
经营活动现金流出小计	8,364,836,500.13	7,582,763,826.73	10.31%
经营活动产生的现金流量净额	191,826,903.51	235,297,848.23	-18.47%
投资活动现金流入小计	605,172,724.88	204,723,779.05	195.60%
投资活动现金流出小计	2,373,184,074.37	539,010,562.61	340.29%
投资活动产生的现金流量净	-1,768,011,349.49	-334,286,783.56	-428.89%

项目	2023 年	2022 年	同比增减
额			
筹资活动现金流入小计	3,984,818,379.81	1,798,905,527.76	121.51%
筹资活动现金流出小计	2,319,909,090.21	1,673,728,496.10	38.61%
筹资活动产生的现金流量净额	1,664,909,289.60	125,177,031.66	1,230.04%
现金及现金等价物净增加额	89,462,436.42	31,082,781.57	187.82%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

- (1) 经营活动产生的现金流量净额减少主要原因系报告期内公司原材料采购支付的现金增加所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额减少主要原因系报告期内公司购买理财产品的现金增加所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额增加主要原因系报告期内公司发行可转债募集资金到账所致。
- (4) 报告期末现金及现金等价物净增加额增加主要原因系报告期内公司发行可转债募集资金到账金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因系资产减值准备增加所致

## 五、非主营业务情况

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-197,229.02	0.05%	主要系债权重组损失	否
公允价值变动损益	12,757,576.77	-2.97%	主要系理财产品和大额存单收益增加	否
资产减值	-61,410,882.44	14.30%	主要系计提已完工未结算工程款和抵债房产减值准备	否
营业外收入	16,576,072.10	-3.86%	主要系赔款收入和征地补偿收入增加	否
营业外支出	4,034,687.82	-0.94%	主要系对外捐赠增加	否
信用减值损失	-761,744,011.13	177.37%	主要系计提应收账款坏账损失增加	是
资产处置收益	15,905,882.81	-3.70%	主要系固定资产、无形资产处置收益增加	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,328,973,992.71	16.90%	2,333,587,531.01	18.46%	-1.56%	无
应收账款	4,118,738,675.18	29.89%	4,668,444,149.12	36.94%	-7.05%	无
合同资产	426,791,785.43	3.10%	409,592,652.58	3.24%	-0.14%	无

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
存货	441,920,060.87	3.21%	554,364,998.35	4.39%	-1.18%	无
投资性房地产	96,640,899.60	0.70%	101,521,104.51	0.80%	-0.10%	无
长期股权投资	31,793,331.48	0.23%	32,961,611.18	0.26%	-0.03%	无
固定资产	2,378,474,560.83	17.26%	1,953,416,930.96	15.45%	1.81%	无
在建工程	40,391,510.57	0.29%	159,045,008.88	1.26%	-0.97%	主要是部分在建工程转为固定资产及丰泽股份不再纳入合并范围所致
使用权资产	34,340,850.50	0.25%	42,679,903.59	0.34%	-0.09%	无
短期借款	1,515,681,555.95	11.00%	1,161,975,326.81	9.19%	1.81%	主要是信用借款增加
合同负债	370,910,452.58	2.69%	389,809,792.94	3.08%	-0.39%	无
长期借款	318,350,912.22	2.31%	708,485,472.55	5.61%	-3.30%	主要系转入一年内到期的非流动负债所致
租赁负债	23,406,142.30	0.17%	7,976,192.62	0.06%	0.11%	主要系经营场所租赁增加所致
交易性金融资产	1,447,715,006.30	10.51%	74,012,589.97	0.59%	9.92%	主要系可转债募集资金购买理财产品增加所致
其他应收款	403,669,400.02	2.93%	286,873,630.83	2.27%	0.66%	主要系丰泽股份不再纳入合并范围导致拆借款增加

境外资产占比较高

不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	32,839,934.31	12,241,488.08			1,590,240,203.70	219,434,044.25		1,415,889,318.26
2. 衍生金融资产	41,172,655.66	31,825,688.04					-41,172,655.66	31,825,688.04
4. 其他权益工具投资					4,439,587.76			4,439,587.76
5. 其他非流动金融资产		-139,210,982.43					512,075,412.65	372,864,430.22
金融资产小计	74,012,589.97	-95,143,806.31			1,594,679,791.46	219,434,044.25	470,902,756.99	1,825,019,024.28
6. 应收款项融资	319,276,471.69	-9,316,883.68	- 9,316,883.68	9,316,883.68			-168,194,214.41	141,765,373.60
7. 其他流动资产	330,000,000.00					330,000,000.00		
上述合计	723,289,061.66	-104,460,689.99	- 9,316,883.68	9,316,883.68	1,594,679,791.46	549,434,044.25	302,708,542.58	1,966,784,397.88
金融负债	0							0

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	332,670,559.21	332,670,559.21	质押、冻结	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、冻结资金等
应收票据	106,155.26	100,847.50	质押	未到期已背书未终止确认的应收票据
其他非流动金融资产	175,009,950.82	127,385,873.15	质押	借款质押[注]
无形资产	7,914,960.59	7,255,380.55	抵押	借款抵押
合 计	515,701,625.88	467,412,660.41		

[注]其他非流动金融资产质押系公司持有的丰泽股份公司 43,036,420 股股权质押

## 七、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
1,590,740,203.70	139,000,016.15	1,044.42%

### 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、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
债券	133033	21 融创 04	100,000,000.00	成本法计量	93,325,000.00			2,843,000.00	-14,916,823.56	75,565,176.44	债权投资	自有资金
债券	136624	16 融创 07	50,000,000.00	成本法计量	46,198,500.00			1,461,000.00	-7,429,673.88	37,307,826.12	债权投资	自有资金
境内外股票	601777	力帆科技	45,371.62	公允价值计量	33,809.74	-1,839.39		37,838.88	5,868.53		交易性金融资产	自有资金
境内外股票	002157	*ST 正邦	1,484,083.16	公允价值计量		11,158.52	1,484,083.16		11,158.52	1,495,241.68	交易性金融资产	自有资金
合计			151,529,454.78	--	139,557,309.74	9,319.13	1,484,083.16	4,341,838.88	-22,329,470.39	114,368,244.24	--	--

##### (2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	向不特定对象发行可转换公司债券	219,800	218,131.36	78,672.41	78,672.41	0	0	0.00%	140,072.45	存放于募集资金专项账户和现金管理未到期	0
合计	--	219,800	218,131.36	78,672.41	78,672.41	0	0	0.00%	140,072.45	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>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不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1281号），公司向不特定对象发行 2,198.00 万张可转换公司债券，期限 6 年，每张面值 100.00 元，按面值发行；公司实际向不特定对象发行面值总额 2,198,000,000.00 元可转换公司债券，扣除发行费用人民币 16,686,350.06 元后，实际募集资金净额为人民币 2,181,313,649.94 元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2023 年 8 月 10 日对上述资金到位情况进行审验，并出具了《验证报告》（天健验〔2023〕422 号）。</p> <p>2、上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金总额 78,672.41 万元，尚未使用募集资金总额 140,072.45 万元（含利息）。</p>											

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
安徽滁州防水材料扩产项目	否	81,000	79,731.36				2026年07月			否	否
福建三明防水材料扩产	否	28,000	28,000	2,961.98	2,961.98	10.58%	2025年09月			否	否

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
项目											
重庆长寿防水材料扩产项目	否	19,000	19,000	1,016.49	1,016.49	5.35%	2025年07月			否	否
智能化升级改造项目	否	26,000	26,000	9,293.93	9,293.93	35.75%	2025年07月			否	否
补充流动资金	否	65,800	65,400	65,400	65,400	100.00%				否	否
承诺投资项目小计	--	219,800	218,131.36	78,672.4	78,672.4	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	219,800	218,131.36	78,672.4	78,672.4	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)			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								
募集资金投资项目先期投入及置换情况			公司于2023年10月13日召开第三届董事会第二十五次会议及第三届监事会第二十一次会议,审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》。公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为12,870.40万元,以自筹资金预先支付发行费用208.80万元,募集资金到位后,公司分别于2023年10月16日、2023年10月17日、2023年10月25日将预先投入的13,000.40万元自募集资金专用账户转入其他银行账户(78.80万元因未在募集资金到账后六个月内完成置换,公司实际置换金额13,000.40万元)。公司先期投入及置换情况已经天健会计师事务所出具《关于科顺防水科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》(天健审〔2023〕9645号)。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况			公司于2023年8月29日召开了第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十次会议,审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用不超过人民币15亿元的部分暂时闲置募集资金购买银行、证券公司或信托公司等金融机构发行的满足安全性高、流动性好、期限不超过十二个月要求的低风险现金管理类产品,使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度和期限范围内,资金可以循环滚动使用。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因			不适用								

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
尚未使用的募集资金用途及去向			截至 2023 年 12 月 31 日, 公司尚未使用的募集资金 140,072.45 万元, 其中进行现金管理支出 94,000.00 万元、暂时补充流动资金 20,000.00 万元, 剩余(含利息收入)存放于公司募集资金专户中, 公司将按照经营需要, 合理安排募集资金的使用进度。								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况			无								

### (3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

不适用

## 九、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
南通科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	8,000	52,251.43	24,000.28	80,895.20	5,551.97	4,869.50
德州科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	12,000	64,632.84	37,475.08	115,639.34	8,652.88	7,526.30
荆门科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	5,000	69,505.63	18,245.81	83,912.24	6,179.33	5,419.94
民用建材	子公司	建筑防水材料生产、销售	5,000	49,654.49	-4,130.21	113,331.50	9,698.28	11,657.38

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
科宋酒店公司	非同一控制下企业合并	无
江苏科顺公司	设立	无
清远卫星公司	设立	无
新乡卫星公司	设立	无
湛江卫星公司	设立	无
重庆科展公司	设立	无
科顺美家公司	设立	无
上致弘伟（佛山）企业总部管理有限公司	设立	无
上致弘顺公司	设立	无
上致弘科（佛山）企业管理咨询有限公司	设立	无
山东金邑公司	设立	无
江苏科城顺建科技有限公司	设立	无
台安科顺公司	设立	无
镇江科茂公司	设立	无

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏科城顺建供应链有限公司	设立	无
四川震控公司	设立	无
广西科住供应链管理有限公司	设立	无
重庆科隆新能源有限公司	设立	无
新乡经投科顺商贸有限公司	设立	无
重庆宜晟商务信息咨询有限责任公司	设立	无
重庆得宜商务信息咨询有限责任公司	设立	无
眉山瀚德企业管理有限责任公司	设立	无
河南豫资科顺新材料科技有限公司	设立	无
聊城市安泰科顺建筑工程有限公司	设立	无
房邦匠公司	转让股权	无
科顺建筑材料（山西）有限公司	注销	无

#### 主要控股参股公司情况说明

2023年9月，丰泽股份未按公司要求提供2023年9-12月的相关财务数据和会计凭证，公司无法掌握丰泽股份实际经营情况、资产状况及潜在风险等信息，公司基于谨慎性原则，根据企业会计准则相关规定，自2023年9月1日起，不再将丰泽股份纳入公司合并报表范围。

## 十、公司控制的结构化主体情况

不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司秉持“延展建筑生命，守护美好生活”的企业使命，以“技术科顺、创新科顺、服务科顺”为经营理念，不断推进落实公司的中长期发展战略。

1、业务领域：公司致力于构建一个以建筑防水为核心业务，同时涵盖减震、隔震技术以及其他多元化产品品类的综合性业务架构。公司将持续地对产品供应链进行优化，从生产、供应到销售的每一个环节都力求精益求精，以确保公司的服务和产品能够快速、高效地满足市场需求。通过这种优化，公司旨在提升整个企业的经营管理效率，进而增强企业的盈利能力，提高经营质量。同时，公司也注重风险管理，全面加强在客户开发、资信评级、货款回收、老款催收、清减呆账等环节的管控力度，加大业务人员回款考核力度，加快货款回收，提升应收账款周转率，降低企业在市场波动中的经营风险，确保企业的长期稳定发展。

2、研发领域：公司依托于院士工作站、博士后工作站等高端科研平台，汇聚了一批行业顶尖的科研人才和先进的实验设备，致力于研发具有更高性价比、更优环保性能以及更便捷安装施工过程的新型

防水材料。公司的研发团队不断进行技术创新和产品升级，力求在建筑防水领域实现技术突破和产品创新，为客户提供更优质的产品和服务。同时，公司也在积极探索防水材料的周边领域，以满足市场的多元化需求。通过不断的技术创新和产品开发，公司能够为建筑行业带来更多的创新解决方案，推动行业的可持续发展。此外，公司还注重与清华大学、中山大学、西安交通大学、济南大学等知名高校、科研机构的合作，通过产学研用的深度融合，加速科技成果的转化应用，提升企业的核心竞争力。持续加大研发投入，优化研发流程，培养更多的创新型人才，为公司的长远发展提供强有力的技术支撑和人才保障。

3、生产领域：公司致力于持续优化产能布局，通过科学规划和合理配置，实现生产资源的高效利用和产能的最大化。积极引入先进的生产设备和技术，不断提高工厂的智能化、信息化和自动化水平，以减少人工干预，降低生产成本，提高生产效率和产品质量。同时，公司不断探索和改进生产工艺，通过技术创新和工艺优化，提高生产过程的稳定性和可控性，减少生产过程中的浪费和误差，确保产品的一致性和可靠性。公司将持续注重生产过程的环保和节能，减少生产过程中的能源消耗和环境污染，实现绿色生产和可持续发展。为了应对市场的快速变化和客户需求的多样化，公司还建立了灵活的生产调度系统，能够根据市场和客户的需求，快速调整生产计划和产能分配。

4、服务与人才领域：公司将加大防水施工技术培训的投入力度，与顺德职业技术学院签约共建人才培养基地，以及内部培训体系的完善，系统地提升施工团队的专业技能和理论水平。公司的目标是培养一批不仅拥有施工资格认证，而且技术水平过硬、服务意识强的专业服务队伍，以确保施工安装的质量和效率。定期组织技术交流和经验分享会，引入先进的施工技术和管理方法，不断优化施工流程，提高施工效率，此外，公司还将加强服务队伍的职业道德教育和服务意识培训，确保每一位团队成员都能够以客户为中心，提供专业、高效、贴心的服务。公司将建立完善的客户反馈机制，及时收集和处理客户的意见和建议，不断改进服务质量，提升客户满意度。

## （二）公司 2024 年经营计划

当前，公司面临两大重要议题，一是在上游原材料价格波动较大，以及行业需求放缓导致市场竞争激烈的背景下如何保持合理稳定的盈利能力；二是针对风云变幻的下游市场，如何开发优质客户，提前识别并有效化解客户信用风险，持续清减应收款项，保持稳健的经营性现金流水平。2024 年，公司提出“高质量发展”的经营思路，相关工作均围绕上述议题展开。

1、巩固现有优势领域，积极开发新兴市场，确保营收稳健增长

（1）持续加大经销商开拓，进一步巩固渠道优势

经销业务是公司重要的业务组成部分，当前经销业务收入占比已超过 50%。未来，公司将持续加大经销商开拓，借助经销商对当地市场的深刻洞察和丰富的商业资源，继续开发空白市场，并加速渠道下沉，针对乡镇市场实施更为精准和有效的产品开发、销售策略和市场推广活动，不断提高公司品牌影响力和市场渗透率，为公司的收入增长提供坚实的支撑。同时，公司将持续优化经销商结构，通过创新合作模式、丰富产品渠道、加大市场支持、提高管理效率等方面充分赋能经销商，促使公司经销商结构向“橄榄球”模式转变，提高其市场拓荒能力以及抵御风险能力，同时增强经销商黏性，将公司与经销商的共同发展目标保持高度一致。

## （2）顺势而为，积极拥抱央国企

央国企作为国民经济的重要支柱，在国家经济发展和基础设施建设中扮演着核心角色。它不仅是国家重大工程项目的主要承担者，也是技术创新和产业升级的先行者，通过与央国企的战略合作，公司将持续获得更多项目合作机会，特别是在基础设施建设、交通工程及工业建筑等优势领域。央国企雄厚的资金实力和广泛的资源优势，为公司提供了坚实的资金保障和丰富的项目资源，有助于进一步巩固公司在行业内的领先地位，降低经营风险，增强公司的市场适应能力和抗风险能力，同时提高品牌知名度和市场渗透率。

此外，随着保障性住房、城中村改造以及“平急两用”公共基础设施建设等政策的不断推进，以及在双碳与乡村振兴两大国家战略的引领下，保障性住房、城中村改造、老旧改造、光伏屋面、建筑修缮、海绵城市、装饰装修市场等新兴领域将是公司 2024 年积极开拓的重要领域。

## （3）全面强化 C 端市场开发，迅速完成量的积累，实现质的蜕变

随着消费者对居住环境品质的日益关注，对防水材料性能和品牌认知逐渐增强，C 端市场对高品质防水材料的需求呈现出持续增长的趋势。为响应市场变化，公司将全面加强科顺建材品牌的建设与推广。线上利用新媒体平台进行深度内容营销，实现全域覆盖，线下扩大广告宣传覆盖范围，包括在重要交通枢纽、主干道户外广告位以及全国各地建材市场的核心位置投放广告，不断丰富和提升终端消费者对品牌的深层次认知，进一步增强品牌的市场影响力。同时，为满足 C 端领域多样化的应用需求，特别是贴合县镇乡村工程的特点，公司将以服务新型城镇建设为核心，推出「轻装筑镇」产品系列。该系列产品以特色性价比优势，旨在让普通百姓享受到轻松装修维护的便利。此外，公司旗下专注于家庭维修的品牌——科顺美家，将提供包括防水修缮、墙面刷新、全屋美缝等在内的全方位、一站式家居焕新服务，满足消费者对家居美化和维护的全面需求。为构建多品类运营的综合服务体系，公司将形成包括防水涂料、瓷砖胶、美缝剂、加固剂、腻子、抹灰石膏等在内的丰富产品线。公司还将持续加强供应链配送能

力，加快在全国布局卫星工厂的步伐，以提升服务效率和产品质量，不断增强 C 端市场的综合竞争力，快速实现 C 端销售规模的积累。

#### （4）积极推动出海战略，抢占国际市场

公司积极响应国家“一带一路”政策，将业务拓展的重点放在沿线国家。加速国际市场的开发，公司采取直营与渠道销售相结合的策略，对国际市场进行细分，精准定位目标客户群体。目前，公司已经设立印度大区、印尼大区、越南大区、欧美中东大区、港澳大区，泰国大区，马来西亚大区、菲律宾大区、日韩大区、大洋洲大区和南美大区，在当地建立了坚实的业务基础，同时，采用多元化的策略，通过本地服务和经销商渠道，确保服务的属地化和国际项目的标准化施工。2024 年，公司将持续在全球范围内推广科顺品牌以及建筑防水系统解决方案，通过丰富产品线和提升服务体系，实现全球业务的持续增长和品牌影响力的提升。

## 2、坚定实施盈利优先、现金为王的经营思路

### （1）以技术创新为驱动力，重新打造产品及市场竞争力

公司坚持“技术科顺、创新科顺、服务科顺”的经营理念，把技术和创新作为公司核心竞争力和驱动力，持续保持产品研发与创新的高额投入，推动绿色低碳耐久型产品的研发，匹配高端、新型、绿色建筑的需求，用创新产品技术去降低同质化产品的价格竞争。全面升级防水理念，致力于融合技术的开发研究，从单一防水到系统整合、塑钢瓦一防水与屋面钢板的融合、防水保温一体化融合、外墙防水装饰一体化整合、防水防腐功能型融合等。同时，丰富公司品牌及市场定位，大力开发县镇渠道，推出符合县镇市场需求的产品和应用技术，打造“更好用、更环保、更具性价比”的爆款产品，不断优化提升客户价值，重新打造产品及市场竞争力。

### （2）筚路蓝缕再出发，多策并举降本增效

2023 年系公司上市以来首次亏损，虽有市场行业突变之因，但也反映出公司在应对变化上的不足，以及缺乏筚路蓝缕的艰苦奋斗精神。2024 年，全体科顺人应知耻而后勇，以再创业、再出发的心态迎难而上，坚决打好翻身仗。一方面，持续提升供应链管理水平和与生产商、贸易商、期货公司等产业链多方协同，密切关注大宗原料价格走势，积极采取产贸结合、海内外结合、期现结合、产业链协同等方法，保持原料供应稳定的同时有效降低综合采购成本。另一方面，公司将开展全面降本增效工作，重新梳理各成本环节，制定切实有效的降本方案，匹配相应的考核激励机制，严格执行董事会下达的降本任务。同时，全体员工当发扬艰苦奋斗的创业精神，以“花小钱办大事、不花钱也办事”的原则，积极响应落实公司的降费安排，充分调动主观能动性，多策并举，积极创收创利。

### （3）坚持应收只减不增底线，积极清减老款，提高资金周转效率

2024 年公司将持续优化客户结构，加大对经销渠道、C 端市场、工商建筑等优质客户开发，缩短账款回收周期，进一步完善信用管理制度，确保其充分契合公司 2024 年的经营发展需求。持续强化客户开发、资信评估、货款回收、老款催收及呆账清理等关键环节的管控，进行全流程的精细化管理，实现应收只减不增的目标。同时，不断完善绩效考核机制，提高回款考核权重，加大激励力度，提升应收管理人员的回款积极性。对于账龄较长、回收风险较高的应收账款，采取专人、专岗、专案的管理模式，主动与客户沟通协调，积极推动回款进程。深入摸排债务人的资产和资信状况，评估回收可能性，并基于评估结果采取相应的风险控制措施。针对已签订的以房抵债合同，加快去化处理，通过多种方式如冲抵应付款项、第三方代销、自持使用等多元渠道，以高效盘活存量资产。最终实现降低应收账款余额，降低信用减值损失，增强公司的盈利稳定性，并进一步提高资金使用高效率，改善经营性现金流。

### （三）公司面临的风险和应对措施

#### 1、下游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及减隔震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。近年来，受多种因素影响，国内下游工程项目建设数量有所减少，导致开工及竣工面积相应下滑。中国建筑防水协会结合国家统计局数据，预测 2023 年防水材料总产量为 30.59 亿平方米，同比 2022 年下降 11.5%。全国规模以上防水建筑材料工业企业，主营业务收入累计 775.85 亿元，比上年同期降低 6.1%。如未来行业需求不达预期，可能对公司的营业收入增长产生一定影响。

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，开发更多央国企地产客户，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，根据资金状况、原材料价格波动周期等因素对重要原材料进行战略储备，以降低原材料采购成本，并择机通过套期保值、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，公司应收账款余额较大。应收账款客户主要为大型央国企、知名房企、总承包商及工商企业，若公司主要债务人未来出现财务状况恶化，导致公司应收账款不能按期收回或无法收回产生坏账，将对公司业绩产生一定影响。

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，成立应收账款管理中心，从各部门抽调精兵强将，优化信用管理制度，全面加强在客户开发、资信评级、货款回收、老款催收、清减呆账等环节的管控力度，加大业务人员回款考核力度，加快货款回收，提升应收账款周转率。针对部分账龄较长、存在一定回收风险的应收账款，采取专人专岗专案的方式，积极协调客户回款，摸排债务人资产及资信情况，及时开展以房抵债、资产抵押、司法诉讼等方式。并加快存量协议工抵房的去化处理，通过冲抵应付款项、第三方代销、自持使用等方式，积极盘活工抵房资产，有效降低应收账款金额，减少信用减值损失。

## 十二、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
2023年02月08日	公司3A会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	详见巨潮资讯网	《2023年2月9日投资者关系活动记录表》
2023年02月09日	公司3A会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容		《2023年2月9日投资者关系活动记录表》
2023年05月08日	全景网	网络平台线上交流	其他	社会公众、投资者等		《2023年5月8日投资者关系活动记录表》
2023年08月03日	全景网	网络平台线上交流	其他	社会公众、投资者等		《2023年8月3日投资者关系活动记录表》
2023年09月19日	全景网	网络平台线上交流	其他	社会公众、投资者等		《2023年9月19日投资者关系活动记录表》

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司未披露“质量回报双提升”行动方案。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》、《公司章程》以及公司“三会”议事规则和其它的有关法律法规、其他规范性文件的要求，不断地优化完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，落实执行公司经营各内控节点，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规及规章制度的要求，规范股东大会召集、召开及表决等程序，平等对待所有股东，确保股东能够充分行使自己的股东权利，切实保证中小股东的权益。公司聘请律师列席股东大会，并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

#### （二）关于董事与董事会

截至 2023 年 12 月 31 日，公司董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 4 名。董事会的人数、人员构成及资格均符合法律、法规和《公司章程》的要求，其任免均严格履行提名委员会、董事会、股东大会批准程序，不存在与相关法律、法规或《公司章程》相抵触的情形。全体董事在任职期间工作严谨、勤勉尽责，能够持续关注公司经营状况，主动参加相关培训，提高规范运作水平；积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。

全体独立董事在任职期间严格按照有关法律法规及公司《独立董事工作细则》等规定和要求，认真履行职责，充分发挥独立董事的独立性和专业性作用，维护全体股东尤其是中小股东的合法权益。

公司董事会会议的召集、召开等程序均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定的要求；历次董事会会议记录内容真实、准确、完整，保存安全；会议决议做到充分准确且及时披露。董事会下设战略与 ESG 委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会。

#### （三）关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，设职工代表监事 1 名。监事会的人数、人员构成及资格均符合法律、法规和《公司章程》的要求，其任免均严格履行监事会、股东大会批准程序，不存在与相关法律、法规或《公司章程》相抵触的情形。公司监事会会议的召集、召开、表决等程序符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定。公司监事能够行使监事会职权，做到了恪尽职守、勤勉尽责。

#### （四）关于绩效评价与激励约束机制

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

#### （五）关于信息披露与透明度

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

#### （六）关于相关利益者

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

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

#### （一）资产完整

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

#### （二）人员独立

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

#### （三）财务独立

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

#### （四）机构独立

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

#### （五）业务独立

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

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

### 三、同业竞争情况

不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	49.30%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 17 日	详见巨潮资讯网《2022 年年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用

### 五、公司具有表决权差异安排

不适用

### 六、红筹架构公司治理情况

不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)	股份增减 变动的原 因
陈伟忠	男	60	董事长	现任	2015年05月15日	2024年05月12日	318,260,362				318,260,362	
方勇	男	46	董事、总裁	现任	2015年05月15日	2024年05月12日	11,708,949				11,708,949	
卢嵩	男	53	董事	现任	2022年02月09日	2024年05月12日	4,225,660				4,225,660	
			副总裁、财务负责人	现任	2022年01月27日	2024年05月12日						
毕双喜	男	48	董事、董事会秘书、副总裁	现任	2015年05月15日	2024年05月12日	4,969,507	111,400			5,080,907	集中竞价交易增持
曾德民	男	54	独立董事	现任	2021年05月13日	2024年05月12日	0				0	
解云川	男	48	独立董事	现任	2021年05月13日	2024年05月12日	0				0	
谭有超	男	41	独立董事	现任	2021年05月13日	2024年05月12日	0				0	
张学军	女	57	独立董事	现任	2021年05月13日	2024年05月12日	0				0	
涂必灵	女	41	监事会主席	现任	2018年05月10日	2024年05月12日	459,779				459,779	
徐贤军	男	46	职工代表监事	现任	2021年05月13日	2024年05月12日	21,060				21,060	
陈泽纯	女	40	监事	现任	2021年05月13日	2024年05月12日	39,420				39,420	
汪显俊	男	45	副总裁	现任	2018年02月02日	2024年05月12日	1,361,084				1,361,084	
陈冬青	女	44	副总裁	现任	2019年04	2024年05	1,024,682				1,024,682	

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)	股份增减 变动的原 因
					月 25 日	月 12 日						
叶吉	男	44	副总裁	现任	2021 年 05 月 13 日	2024 年 05 月 12 日	157,140	23,400			180,540	集中竞价交易增持
段正之	男	43	副总裁	现任	2021 年 05 月 13 日	2024 年 05 月 12 日	287,100				287,100	
刘杉	男	48	副总裁	现任	2021 年 05 月 13 日	2024 年 05 月 12 日	108,000				108,000	
龚兴宇	男	50	董事	离任	2020 年 04 月 27 日	2023 年 08 月 28 日	2,966,116				2,966,116	
			副总裁	离任	2015 年 05 月 15 日	2023 年 08 月 28 日						
合计	--	--	--	--	--	--	345,588,859	134,800	0		345,723,659	--

报告期不存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

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
龚兴宇	董事、副总裁	离任	2023 年 08 月 28 日	个人原因离职

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员

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

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

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

4、卢嵩先生：1971 年出生，本科学历，会计师职称，中国国籍，无永久境外居留权。1994 年至 2007 年历任丽珠集团丽珠试剂厂财务科长，丽珠集团深圳中南药业有限公司财务经理，丽珠集团福州福兴医药有限公司财务总监等职务；2008 年至 2021 年历任科顺股份董事、副总裁及财务负责人等职务。现任本公司董事、财务负责人。

5、谭有超先生：1983 年出生，博士研究生学历，中国国籍，无永久境外居留权。2013 年 9 月-2014 年 2 月在东北财经大学任职，2014 年 3 月-2018 年 4 月在西南财经大学任职。2018 年 4 月进入暨南大学管理学院会计系工作至今。现任暨南大学管理学院会计系教授，系主任，广东省会计学会理事。现任公司独立董事、广东新宝电器股份有限公司独立董事、广发银行股份有限公司外部监事。

6、张学军女士：1967 年出生，博士研究生学历，无永久境外居留权。1989 年-1995 年在交通部第四航务工程学校担任讲师；1995 年-1998 年在广东省高级人民法院政治部担任科员；1998 年-2006 年在广东省高级人民法院商事审判庭担任书记员、审判员；2006 年-2019 年在广东省高级人民法院知识产权审判庭担任审判员、副庭长，三级高级法官；现任北京市金杜律师事务所高级顾问。兼任深圳大学法学院特聘教授、广东外语外贸大学法学院硕士生导师、华南理工大学法学院特聘教授、中国知识产权法学会理事、中国科技法学会常务理事、广东法学会知识产权法学会研究会副会长、佛山仲裁委员会仲裁员。现任公司独立董事。

7、解云川先生：1976 年出生，博士研究生学历，无永久境外居留权。2008 年 4 月-2010 年 1 月在香港理工大学担任研究助理；2005 年至今在西安交通大学担任教师，2019 年获得西安交通大学教授资格，目前主要从事化学领域教学、科研。现任公司独立董事。

8、曾德民先生：1970 年出生，博士研究生学历，无永久境外居留权。1995 年 4 月-2003 年 6 月在中国建筑科学研究院工程抗震研究所工作，2003 年 7 月-2008 年 4 月在中国建筑科学研究院建研抗震工程技术有限公司任室副主任，2008 年 5 月-2008 年 8 月在中国建筑科学研究院建研科技股份有限公司工作，2008 年 9 月-2016 年 10 月在中国建筑标准设计院防灾抗震技术中心任副主任，2016 年 11 月至今在北京建筑大学土木学院工作，主要从事工程隔震减震及抗震技术领域研究。现任公司独立董事。

### （二）监事会成员

1、涂必灵女士：1983 年出生，大专学历，中国国籍，无永久境外居留权。2003 年至 2005 年任顺德市亨美电器有限公司仓管员，2005 年进入科顺公司，历任公司第二届监事会监事、运营管理总监。现任第三届监事会主席、运营管理总监。

2、徐贤军先生：1978 年出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权，2000 年至 2006 年任佳丽笔业实业有限公司车间主任，2006 年进入科顺公司，历任采购经理、采购副总监，现任第三届监事会职工代表监事、供应链管理中心总监。

3、陈泽纯女士：1984 年出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。2009 年加入科顺公司，历任会计、财务主管等职务，现任公司第三届监事会监事、财务经理。

### （三）高级管理人员

1、方勇先生，总经理，简历参见“董事会成员”部分。

2、卢嵩先生，财务负责人，简历参见“董事会成员”部分。

3、毕双喜先生，董事会秘书，简历参见“董事会成员”部分。

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

5、陈冬青女士：1980 年出生，本科学历，在读硕士研究生，中国国籍，无永久境外居留权。2006 年 3 月加入公司，历任北京分公司业务经理、副总经理、总经理、华北大区总经理、公司副总裁等职务。现任公司副总裁。

6、叶吉先生：1980 年出生，硕士研究生学历，中国国籍，无永久境外居留权。2004 年加入科顺公司，历任科顺应用技术专员、上海分公司应用技术经理，应用技术中心总监，深圳市科顺防水工程有限公司副总经理、工建集团副总经理、技术中心总经理等职务。现任公司副总裁。

7、段正之先生：1981 年出生，硕士研究生学历，中国国籍，无永久境外居留权。2004 年至 2012 年在万辉集团及无锡卡秀堡辉有限公司担任生产经理、技术经理。2012 年至 2015 年在德家朗骆驼涂料有限公司担任 Site Manager。2015 年加入科顺，历任生产总监、制造中心总经理等职务。现任公司副总裁。

8、刘杉先生：1976 年出生，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。2001 年至 2007 年在美的日电集团担任人事行政经理，2011 年至 2021 年在中国联塑集团控股有限公司担任集团董事局主席助理兼行政人力资源总监，2021 年 4 月加入本公司。现任公司副总裁。

在股东单位任职情况：

不适用

在其他单位任职情况：

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈伟忠	中国建筑防水协会	副会长	2020 年 12 月 07 日	2025 年 12 月 06 日	否
陈伟忠	中国建筑业协会建筑防水分会	副会长	2021 年 10 月 26 日	2025 年 10 月 25 日	否
陈伟忠	广东科顺投资控股有限公司	经理、执行董事	2020 年 03 月 20 日		否
陈伟忠	科顺投资发展管理（佛山）有限公司	经理、执行董事	2021 年 12 月 22 日		否
陈伟忠	珠海横琴逸东投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018 年 06 月 20 日		否
毕双喜	倍豪家居科技有	监事	2020 年 01 月 14 日		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
	限公司				
毕双喜	圣戈班科顺高新材料有限公司	董事	2021年09月03日		否
毕双喜	圣戈班科顺新材料(湖北)有限公司	监事	2021年11月29日		否
曾德民	北京建筑大学土木学院	教师	2016年11月01日		是
解云川	西安交通大学	教授	2005年04月01日		是
谭有超	暨南大学	教授	2018年04月01日		是
谭有超	广东新宝电器股份有限公司	独立董事	2021年01月22日	2027年01月05日	是
谭有超	美智光电科技股份有限公司	独立董事	2020年09月09日	2023年09月08日	是
谭有超	广发银行股份有限公司	外部监事	2023年06月20日	2026年06月19日	是
张学军	北京市金杜律师事务所	知识产权部高级顾问			是
在其他单位任职情况的说明	请详见上述“公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责”部分				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

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

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：

根据公司薪酬管理制度，考量职位、级别、服务时间、业绩等综合确定。

(3) 董事、监事、高级管理人员报酬的支付情况：

基本月薪按月支付，奖金由年底一次性支付。独立董事按季度领取津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈伟忠	男	60	董事长	现任	112.23	否
方勇	男	46	董事、总裁	现任	94.90	否
毕双喜	男	48	董事、董事会秘书、副总裁	现任	88.33	否
卢嵩	男	53	董事、副总裁、财务负责人	现任	84.60	否
曾德民	男	54	独立董事	现任	12.00	否

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
解云川	男	48	独立董事	现任	12.00	否
谭有超	男	41	独立董事	现任	12.00	否
张学军	女	57	独立董事	现任	12.00	否
涂必灵	女	41	监事会主席	现任	47.32	否
徐贤军	男	46	职工代表监事	现任	77.13	否
陈泽纯	女	40	监事	现任	35.45	否
汪显俊	男	45	副总裁	现任	86.09	否
陈冬青	女	44	副总裁	现任	85.23	否
叶吉	男	44	副总裁	现任	92.68	否
段正之	男	43	副总裁	现任	86.09	否
刘杉	男	48	副总裁	现任	85.25	否
龚兴宇	男	50	董事、副总裁	离任	60.30	否
合计	--	--	--	--	1,083.60	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十九次会议	2023年04月26日	2023年04月27日	详见公司披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的历次董事会决议公告
第三届董事会第二十次会议	2023年05月15日	2023年05月15日	
第三届董事会第二十一次会议	2023年06月21日	2023年06月21日	
第三届董事会第二十二次会议	2023年08月01日	2023年08月02日	
第三届董事会第二十三次会议	2023年08月29日	2023年08月30日	
第三届董事会第二十四次会议	2023年09月12日	2023年09月12日	
第三届董事会第二十五次会议	2023年10月13日	2023年10月13日	
第三届董事会第二十六次会议	2023年10月26日	2023年10月27日	

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈伟忠	8	6	2	0	0	否	1
方勇	8	6	2	0	0	否	1
卢嵩	8	6	2	0	0	否	1
毕双喜	8	8	0	0	0	否	1
曾德民	8	5	3	0	0	否	1

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
解云川	8	5	3	0	0	否	1
谭有超	8	5	3	0	0	否	1
张学军	8	5	3	0	0	否	1
龚兴宇	4	3	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

报告期内，公司董事严格按照《公司章程》、《公司董事会议事规则》及相关法律、法规等有关规定和要求，积极出席董事会、股东大会，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第三届董事会审计委员会	谭有超（主任委员）、张学军、毕双喜	6	2023 年 01 月 30 日	审议通过《2022 年度业绩预告》《关于公司 2022 年第四季度内审工作总结和 2023 年第一季度内审工作计划的议案》	委员均严格按照相关法律法规开展工作，根据公司实际情况，结合自身专业，对公司财务信息、内控审计、关联交易以及聘任审计机构等提出专业建议。	无	无
			2023 年 02 月 20 日	审议通过《2022 年度业绩快报》			
			2023 年 04 月 24 日	审议通过《关于公司 2022 年年度报告的议案》《关于 2022 年内部控制自我评价报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于 2023 年第一季度报告全文的议案》《关于公司 2023 年第一季度内审工作总结和 2023 年第二季度内审工作计划的议案》			
			2023 年 05 月 06 日	审议通过《关于开展大宗原材料期货套期保值业务的议案》			
			2023 年 08 月 18 日	审议通过《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度内审工作总结和 2023 年第三季度内审工作计划的议案》			
			2023 年 10 月 25 日	审议通过《关于控股子公司丰泽股份不再纳入合并报表范围并追认被动形成的财务资助和取消部分担保额度的议案》《关于 2023 年第三季度报告的议案》《关于公司 2023 年第三季度内审工作总结和 2023 年第四季度内审工作计划的议案》			
第三届董事会薪酬与考核委员会	张学军（主任委员）、解云川、卢嵩	2	2023 年 04 月 24 日	审议通过《关于 2023 年公司董事、高管薪酬方案的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》	委员均严格按照相关法律法规开展工作，根据公司实际情况，对股权激励、业绩考核、高管报酬等议案充分讨论，提出了相关专业意见。	无	无
			2023 年 06 月 13 日	审议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二期和首次授予第三期解除限售条件成就的议案》			

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,574
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,280
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,854
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,942
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,266
销售人员	1,481
技术人员	476
财务人员	156
行政人员	475
合计	3,854
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
研究生	63
本科	1,456
大专	1,511
大专以下	819
合计	3,854

### 2、薪酬政策

报告期内，公司完善了以《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《薪酬管理制度》和《绩效考核管理制度》为核心，匹配岗位价值和职位序列的薪酬体系，差异化薪酬水平和结构设置；公司根据行业发展特性和公司定位，动态调整薪资标准，并实行差异化定薪，按照岗位价值、个人能力、绩效评估三方面进行灵活付薪，有效吸引行业人才。

公司建立成熟的保险制度体系，为员工提供专项福利，全方位保障员工权益，持续优化公司薪酬激励体系，逐步建立多元化、中长期激励机制，为员工提供具有竞争力的薪酬，实现公司与员工利益共享，互惠互利。

### 3、培训计划

报告期内，科顺学院作为公司内部人才发展、培育、培养的载体，运用学院与科顺职校（佛山市顺德区科顺职业技能培训学校）双平台助力组织能力提升，承担公司内部新/老员工、外部经销商、合伙人、供应商、劳务施工队伍职能教育、职位培训、技能认证、继续教育（学历）的重要职责；为打造防水行业的综合人才供应链，促进公司战略与指标的落地，横向从新进员工入职培训、岗前培训、在岗培训、员工职业技能认定、领导力培养、人才梯队建设及外部合作伙伴赋能培训入手，纵向从（TWI）基层、（MTP）中层、（SML）高层搭建梯队式人才发展规划，致力于打造一支专业、规范建筑防水技能施工队伍，提高中国建筑防水质量，共筑安居中国梦。公司 2023 年度培训达成情况如下：

类别	达成情况
实际完成课次	2017 课次
参训人次	42304 人次
培训课时	2889.3 小时
满意度平均分	96.89%
计划达成率	98.43%

### 4、劳务外包情况

不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：

2022 年年度权益分派方案：以公司总股本 1,177,286,563 股剔除公司回购专户中已回购股份 12,936,636 股后的 1,164,349,927 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发现金股利 58,217,496.35 元。权益分派股权登记日为 2023 年 6 月 16 日，除权除息日为 2023 年 6 月 19 日。

2023 年公司以集中竞价方式实施了股份回购，根据《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》的要求：公司当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

## 本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	1,156,341,727
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	113,949,092.75
现金分红总额（含其他方式）（元）	113,949,092.75
可分配利润（元）	726,508,731.29
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《关于 2023 年度拟不进行利润分配的专项说明》	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

不适用

### 十三、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、股权激励

##### （1）关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票事宜

①鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划（以下简称“本激励计划”）首次授予激励对象中共 46 名激励对象已离职，根据公司《激励计划》和《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（2022 年修订稿）》（以下简称“《考核管理办法》”）的相关规定，上述人员已不具备激励对象资格，其已获授但尚未归属的 196.00 万股限制性股票不得归属并由公司作废失效。本激励计划激励对象由 359 人调整为 313 人，首次授予的限制性股票数量由 1,600 万股调整为 1,404.00 万股。

②根据公司《激励计划》《考核管理办法》的相关规定，本激励计划首次授予第一个归属期公司层面业绩考核目标为“以 2021 年净利润为基数，2022 年净利润比 2021 年净利润增长不低于 25%；且 2022 年公司经营性现金流量净额大于零”。上述“净利润”指标中，2021 年净利润为归属于上市公司股东扣除非经常性损益，以及扣除 2021 年当年度按单项计提的应收款项（包括应收账款和应收票据）坏账准备影响后的净利润，即 712,109,150.40 元，2022 年净利润均归属于上市公司股东且剔除股权激励成本影响后的净利润。若公司未满足上述业绩考核目标的，则所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票均不得归属或递延至下期归属，并作废失效。

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，公司未达到《激励计划》规定的首次授予第一个归属期公司层面业绩考核目标。根据《激励计划》的规定，公司应将本激励计划 313 名激励对象已获授的首次授予第一个归属期对应的 561.60 万股限制性股票数量进行作废失效。

综上，本次合计作废 757.60 万股限制性股票，本激励计划激励对象首次授予但尚未归属的限制性股票数量由 1,600 万股调整为 842.40 万股。

根据公司 2021 年第三次临时股东大会对董事会的授权，本次作废部分已授予尚未归属的限制性股票事项无需提交股东大会审议。

##### （2）关于回购注销部分限制性股票事宜

2023 年 4 月 26 日，公司第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据公司股权激励方案相关规定，原激励对象周兴权等 44 人因不符合解除限售条件，对前述人员已获授但尚未获准解除限售的 417,611 股限制性股票进行回购注销。上述议案已经公司 2022 年年度股东大会审议通过，股份回购注销事宜已于 2023 年 6 月 9 日办理完成。

### (3) 关于限制性股票解除限售事宜

2023 年 6 月 21 日，公司第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二期和首次授予第三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 262 名，可解除限售的限制性股票数量为 2,577,160 股，可上市流通数量为 2,501,560 股。上述股份已于 2023 年 7 月 3 日上市流通。

董事、高级管理人员获得的股权激励：

不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

## 2、员工持股计划的实施情况

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员、核心骨干员工、其他员工。	1,133	42,655,315	不适用	3.62%	为公司员工合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他合法方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
方勇、毕双喜、卢嵩、陈冬青、汪显俊、段正之、叶吉、刘杉、涂必灵、徐贤军、陈泽纯	董事、监事、高级管理人员	5,557,688	5,557,688	0.47%

报告期内资产管理机构的变更情况

不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

不适用

### 3、其他员工激励措施

不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求，建立各项内部控制制度，符合国家有关法律法规和监管部门的要求。根据公司财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：严重违反法律法规；控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；外部审计发现的重大错报未被公司内部控制识别；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。(2) 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不</p>	<p>(1) 重大缺陷：公司缺乏民主决策程序；媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司经营活动严重违反国家法律法规；中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失对公司业务造成重大影响；公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。(2) 重要缺陷：未经授权及履行相应的信息披露义务，进行对外担保、重大投资等；公司核心岗位人员严重流失的情况；因执行政策偏</p>

	能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	差、核算错误等，受到处罚或对公司形象造成严重负面影响；公司非重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；外部审计机构认为公司存在其他重要缺陷的情况。(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	(1) 重大缺陷（满足其中一项即为重大缺陷）：错报营业收入 $\geq$ 营业收入 5%；错报总资产 $\geq$ 总资产 5%；错报净利润 $\geq$ 净利润 10%。(2) 重要缺陷（满足其中一项即为重要缺陷）：营业收入 1% $\leq$ 错报营业收入 $<$ 营业收入 5%；总资产 1% $\leq$ 错报总资产 $<$ 总资产 5%；净利润 5% $\leq$ 错报净利润 $<$ 净利润 10%。(3) 一般缺陷（满足其中一项即为一般缺陷）：错报营业收入 $<$ 营业收入 1%；错报总资产 $<$ 总资产 1%；错报净利润 $<$ 净利润 5%	公司非财务报告内部控制缺陷定量标准主要根据控制缺陷可能造成直接经济损失的金额，参照财务报告内部控制缺陷的定量标准来确定。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		1

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司子公司佛山科顺、南通科顺、重庆科顺、荆门科顺、德州科顺属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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“营造绿色环境，守护企业长青、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、ISO50001 能源管理体系认证，持续完善环境、能源管理制度，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、能源管理全过程受控。

公司明确遵守国家 and 地方环保、节能法律法规，不仅定期对国家、各生产基地所在省市区的法律法规进行收集，还对公司行为是否符合法律法规要求进行定期评审。公司适用的主要有环保、节能法律法规包括国家层面的《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国节约能源法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国计量法》《高耗能特种设备节能监督管理办法》、各批次高耗能落后机电设备（产品）淘汰目录等，以及各生产基地所遵循的地方层面的环保、节能法律法规。

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	2028 年 5 月 1 日
2	南通科顺	南通市生态环境局	排污许可证	91320623088199877Y001Q	2028 年 2 月 26 日
3	重庆科顺	重庆市长寿区生态环境局	排污许可证	91500115574816797G001V	2028 年 5 月 23 日
4	荆门科顺	荆门市生态环境局	排污许可证	91420804MA48EPWP40001Q	2027 年 12 月 16 日
5	鞍山科顺	鞍山市行政审批局	排污许可证	91210321MA0P5L055C001Q	2028 年 11 月 12 日
6	渭南科顺	渭南市生态环境局	排污许可证	91610526MA6Y281E2Q001Q	2028 年 4 月 20 日
7	德州科顺	德州市生态环境局	排污许可证	913714243105029708001Q	2028 年 8 月 31 日
8	昆山科顺	苏州市生态环境局	排污许可证	91320583608274990B002U	2026 年 12 月 2 日
9	福建科顺	三明市生态环境局	排污许可证	91350421MA338RJW51001Q	2027 年 2 月 28 日
10	长沙科顺	长沙市生态环境局	排污许可证	91430112MA7ATYK6A001U	2027 年 8 月 15 日
11	英德科顺	英德市生态环境局	排污许可证	91441881MAC97KNL8D001Z	2028 年 8 月 17 日

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种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
荆门科顺	废气	颗粒物	有组织排放	3	改性沥青防水卷材车间排放口、高分子卷材车间排放口、特种砂浆车间排放口	13.21	GB16297-1996 表 2 其他颗粒物二级排放标准；颗粒物 120mg/m <sup>3</sup> ，排放速率 5.9kg/h	3.02881t/a	/	无
荆门科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	锅炉排放口	20.2	GB13271-2014 表 3 中特别排放限值标准；颗粒物 20mg/m <sup>3</sup>	0.291t/a	/	无
荆门科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	涂料排放口	3.725	GB37824-2019 表 2 大气污染物特别排放限值；颗粒物 20mg/m <sup>3</sup>	0.114t/a	/	无
荆门科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	高分子二车间排放口	<20	GB31572-2015 中表四排放标准；颗粒物 30mg/m <sup>3</sup>	0.342t/a	/	无
荆门科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	2	改性沥青防水卷材车间排放口、高分子卷材车间排放口	3.3525	GB16297-1996 表 2 二级排放标准；非甲烷总烃 120mg/m <sup>3</sup>	1.22744t/a	/	无
荆门科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	涂料排放口	6.57	GB37824-2019 表 2 大气污染物特别排放限值；非甲烷总烃 60mg/m <sup>3</sup>	0.174t/a	/	无
荆门科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	高分子二车间排放口	1.07	GB31572-2015 中表四排放标准；非甲烷总烃 ≤100mg/Nm <sup>3</sup>	0.205t/a	/	无
荆门科顺	废气	SO <sub>2</sub>	有组织排放	1	改性沥青防水卷材车间排放口	11.5	GB16297-1996 表 2 二级排放标准；二氧化硫 550mg/m <sup>3</sup>	0.82199t/a	/	无
荆门科顺	废气	SO <sub>2</sub>	有组织排放	1	锅炉排放口	7	GB13271-2014 表 3 中特别排放限值标准；二氧化硫 50mg/m <sup>3</sup>	0.053t/a	/	无
荆门科顺	废气	NO <sub>X</sub>	有组织排放	1	改性沥青防水卷材车间排放口	28.625	GB16297-1996 表 2 二级排放标准；氮氧化物 240mg/m <sup>3</sup>	2.76965t/a	/	无
荆门科顺	废气	NO <sub>X</sub>	有组织排放	1	锅炉排放口	34.5	GB13271-2014 表 3 中特别排放限值标准；氮氧化物 150mg/m <sup>3</sup>	0.95502t/a	/	无
荆门科顺	废气	沥青烟	有组织排放	1	改性沥青防水卷材车间排放口	<5.1	GB16297-1996 表 2 二级排放标准；沥青烟 40mg/m <sup>3</sup>	0.191t/a	/	无
荆门科顺	废水	COD	有组织排放	1	污水排放口	227	GB8978-1996 表 4 中三级标准：COD 500mg/L	0.06835 t/a	/	无
荆门科顺	废水	NH <sub>3</sub> -N	有组织排放	1	污水排放口	9.54	GB8978-1996 表 4 中三级标准：NH <sub>3</sub> -N 45mg/L	0.00684 t/a	/	无
重庆科顺	废气	颗粒物(导	有组织	1	导热油锅炉和蒸汽锅	13.7	《重庆市锅炉大气污染物排放标	0.717t/a	/	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
		热油锅炉和蒸汽锅炉)	排放		炉排口		准》(DB 50/658-2016)表 3 其它区域标准限值 颗粒物 20			
重庆科顺	废气	SO2(导热油锅炉和蒸汽锅炉	有组织排放	1	导热油锅炉和蒸汽锅炉排口	ND(未检出)	《重庆市锅炉大气污染物排放标准》(DB 50/658-2016)表 3 其它区域标准限值 SO2 50	/	/	无
重庆科顺	废气	NOX(导热油锅炉和蒸汽锅炉	有组织排放	1	导热油锅炉和蒸汽锅炉排口	44	《重庆市锅炉大气污染物排放标准》(DB 50/658-2016)表 3 其它区域标准限值 NOX 50	2.263t/a	/	无
重庆科顺	废气	非甲烷总烃(涂料)	有组织排放	1	涂料车间排口	1.05	《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准 GB 37824-2019》非甲烷总烃 100mg/Nm3	0.288t/a	0.448	无
重庆科顺	废气	苯系物(涂料)	有组织排放	1	涂料车间排口	0.62	《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准》(GB 37824-2019)苯系物 60mg/Nm3	0.192t/a	/	无
重庆科顺	废气	颗粒物(涂料)	有组织排放	1	涂料车间排口	9.47	《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准 GB 37824-2019》颗粒物 120mg/Nm3	0.504t/a	/	无
重庆科顺	废气	颗粒物(干粉 1)	有组织排放	1	干粉车间排口	102	《重庆市大气污染物综合排放标准》(DB 50/418-2016)表 1 其它区域标准限值:颗粒物 120mg/Nm3	0.895t/a	/	无
重庆科顺	废气	颗粒物(干粉 2)	有组织排放	1	干粉车间排口	87	《重庆市大气污染物综合排放标准》(DB 50/418-2016)表 1 其它区域标准限值 颗粒物 120mg/Nm3	0.766t/a	/	无
重庆科顺	废气	非甲烷总烃(卷材)	有组织排放	1	卷材车间 RTO 排口	3.85	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021:80mg/Nm3	0.52t/a	/	无
重庆科顺	废气	沥青烟(卷材)	有组织排放	1	卷材车间 RTO 排口	ND(未检出)	《重庆市大气污染物综合排放标准》(DB 50/418-2016)表 1 其它区域标准限值沥青烟 40mg/Nm3	/	/	无
重庆科顺	废水	化学需氧	间歇式	1	废水排口	75	《污水综合排放标准》(GB8978-	0.192t/a	/	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
		量					1996)表4 三级标准 化学需氧量 500mg/L			
重庆科顺	废水	氨氮	间歇式	1	废水排口	1.72	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4 三级标准 五日生化需氧量 300mg/L	0.004t/a	/	无
重庆科顺	废气	颗粒物(导热油锅炉和蒸汽锅炉)	有组织排放	1	导热油锅炉和蒸汽锅炉排口	13.7	《重庆市锅炉大气污染物排放标准》(DB 50/658-2016)表3 其它区域标准限值 颗粒物 20	0.717t/a	/	无
佛山科顺	废气	颗粒物(锅炉房)	有组织排放	1	锅炉排放口	无	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765/-2019;(排放浓度限值: 20mg/Nm3	/	/	无
佛山科顺	废气	SO2	有组织排放	1	锅炉排放口	无	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765/-2019;(排放浓度限值: 50mg/Nm3	/	2.152	无
佛山科顺	废气	NOX	有组织排放	1	锅炉排放口	102	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765/-2019;(排放浓度限值: 150mg/Nm3	3.2329t/a	10.013	无
佛山科顺	废气	烟气黑度	有组织排放	1	锅炉排放口	无	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765/-2019; 林格黑度 1 级	/	/	无
佛山科顺	废气	颗粒物(卷材一车)	有组织排放	1	卷材1车间排放口	4.3	DB44/ 27 -2001, 广东省大气污染物排放限值标准 120mg/Nm3	0.95t/a	/	无
佛山科顺	废气	沥青烟	有组织排放	1	卷材1车间排放口	4.8	DB44/ 27 -2001, 广东省大气污染物排放限值标准 30mg/Nm3	2.046t/a	/	无
佛山科顺	废气	苯并[a]芘	有组织排放	1	卷材1车间排放口	<1*10 <sup>-5</sup>	DB44/ 27 -2001, 广东省大气污染物排放限值标准 0.3*10 <sup>-3</sup>	0.000283	/	无
佛山科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	卷材1车间排放口	8.4	DB44/ 27 -2001, 广东省大气污染物排放限值标准 120mg/Nm3	1.1t/a	/	无
佛山科顺	废气	颗粒物(锅炉房)	有组织排放	1	锅炉排放口	无	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765/-2019;(排放浓度限值: 20mg/Nm3	0.00208	/	无
佛山科顺	废气	SO2	有组织排放	1	锅炉排放口	无	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765/-2019;(排放浓度限值: 50mg/Nm3	/	2.152	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
佛山科顺	废气	NOX	有组织排放	1	锅炉排放口	102	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765/-2019;(排放浓度限值: 15mg/Nm3	3.2329t/a	10.013	无
佛山科顺	废气	烟气黑度	有组织排放	1	锅炉排放口	无	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765/-2019; 林格黑度 1 级	/	/	无
佛山科顺	废气	颗粒物 (卷材一车)	有组织排放	1	卷材 1 车间排放口	4.3	DB44/ 27 -2001, 广东省大气污染物排放限值标准 120mg/Nm3	0.95t/a	/	无
佛山科顺	废气	苯并[a]芘	有组织排放	1	卷材 1 车间排放口	<1*10 <sup>-5</sup>	DB44/ 27 -2001, 广东省大气污染物排放限值标准 0.3*10 <sup>-3</sup>	/	/	无
佛山科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	卷材 1 车间排放口	8.4	DB44/ 27 -2001, 广东省大气污染物排放限值标准 120mg/Nm3	1.1t/a	/	无
佛山科顺	废气	颗粒物 (高分子)	有组织排放	1	高分子车间排放口	3.7	合成树脂工业污染物排放标准 (GB 31572-2015) 排放限值标准: 30mg/Nm3	0.669t/a	/	无
佛山科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	高分子车间排放口	0.75	合成树脂工业污染物排放标准 (GB 31572-2015) 排放限值标准: 100mg/Nm3	0.7528	全厂 1.0558	无
佛山科顺	废气	臭气浓度	有组织排放	1	高分子车间排放口	550	恶臭污染物排放标准 GB14554-93) 排放限值标准: 6000kg/h	/	/	无
佛山科顺	废气	颗粒物 (聚氨酯)	有组织排放	1	聚氨酯车间排放口	5.7	《水泥工业大气污染物排放标准》(GD4915-2013) 中表 1 散装水泥中转站及水泥制品生产颗粒物排放浓度限值: 20mg/Nm3	0.39t/a	/	无
佛山科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	聚氨酯车间排放口	0.5	合成树脂工业污染物排放标准 (GB 31572-2015) 排放限值标准: 100mg/Nm3	0.303t/a	全厂 1.0558	无
佛山科顺	废气	臭气浓度	有组织排放	1	聚氨酯车间排放口	417	恶臭污染物排放标准 GB14554-93 排放限值标准: 6000kg/h	/	/	无
佛山科顺	废气	苯	有组织排放	1	聚氨酯车间排放口	<0.01	涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准 (GB 37824-2019) 排放限值标准: 1mg/Nm3	/	/	无
佛山科顺	废气	苯系物	有组织排放	1	聚氨酯车间排放口	1.3	涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准 (GB 37824-2019) 排放限值标准: 40mg/Nm3	/	/	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
佛山科顺	废气	总挥发性有机物	有组织排放	1	聚氨酯车间排放口	0.52	涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准(GB 37824-2019) 排放限值标准: 60mg/Nm3	0.5181t/a	/	无
佛山科顺	废气	颗粒物(水性)	有组织排放	1	水性车间排放口	6.4	《水泥工业大气污染物排放标准》(GD4915-2013)中表1 散装水泥中转站及水泥制品生产颗粒物排放浓度限值 20mgmg/Nm3	0.4054t/a	/	无
佛山科顺	废气	颗粒物(干粉1)	有组织排放	1	干粉砂浆车间排放口1	8.9	《水泥工业大气污染物排放标准》(GD4915-2013)中表1 散装水泥中转站及水泥制品生产颗粒物排放浓度限值 20mg/Nm3	0.077t/a	/	无
佛山科顺	废气	挥发性有机物, 臭气浓度, 氨(氨气), 硫化氢)	有组织排放	1	废水处理站废气排放口	无	挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822-2019, 挥发性有机物排放限值 100mg/Nm3; 臭气浓度限值 2000;	/	/	无
佛山科顺	废气	颗粒物(干粉2)	有组织排放	1	干粉砂浆车间排放口2	7	《水泥工业大气污染物排放标准》(GD4915-2013)中表1 散装水泥中转站及水泥制品生产颗粒物排放浓度限值 (20mg/Nm3)	0.132t/a	/	无
佛山科顺	废水	COD	有组织排放	1	废水排放口	35	污水综合排放标准 GB8978-1996: COD500mg/L	0.0568	/	无
佛山科顺	废水	氨氮	有组织排放	1	废水排放口	2.8	污水综合排放标准 GB8978-1996: 35mg/L	0.000438	/	无
佛山科顺	废水	悬浮物	有组织排放	1	废水排放口	8	污水综合排放标准 GB8978-1996: 400mg/L	0.015	/	无
佛山科顺	废水	PH	有组织排放	1	废水排放口	6-9	污水综合排放标准 GB8978-1996: 6--9	无纲量	/	无
佛山科顺	废气	颗粒物(锅炉房)	有组织排放	1	锅炉排放口	无	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765/-2019; (排放浓度限值: 20mg/Nm3	/	/	无
佛山科顺	废气	S02	有组织排放	1	锅炉排放口	无	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765/-2019; (排放浓度限值: 50mg/Nm3	/	2.152	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
佛山科顺	废气	NOX	有组织排放	1	锅炉排放口	102	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765/-2019; (排放浓度限值: 150mg/Nm <sup>3</sup> )	3.2329t/a	10.013	无
佛山科顺	废气	烟气黑度	有组织排放	1	锅炉排放口	无	锅炉大气污染物排放标准 DB44/765/-2019; 林格黑度 1 级	/	/	无
德州科顺	废气	颗粒物	有组织排放	7	沥青卷材排放口、涂料车间排风口、锅炉排放口、干粉砂浆排放口、高分子车间排放口等	3.5	DB37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准表 2 重点控制区颗粒物 10mg/m <sup>3</sup>	1.723t/a	1.814	无
德州科顺	废气	SO <sub>2</sub>	有组织排放	2	锅炉排放口	0	DB37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准表 2 重点控制区颗粒物 50mg/m <sup>3</sup>	0t/a	2.978	无
德州科顺	废气	NOX	有组织排放	2	锅炉排放口	34	DB37/2376-2019 区域性大气污染物综合排放标准表 2 重点控制区颗粒物 100mg/m <sup>3</sup>	1.763t/a	12.31	无
德州科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	6	沥青卷材排放口、涂料排风口	8.0	DB37/2801.7-2019《挥发性有机物排放标准第 7 部分: 其他行业》表 1 非重点行业非甲烷总烃 60mg/m <sup>3</sup>	0t/a	/	无
德州科顺	废气	苯并(a)芘	有组织排放	2	沥青卷材排放口	0	GB16297-1996 表 2 苯并芘 0.00003	0t/a	/	无
德州科顺	废水	COD	有组织排放	1	污水排放口	30	GB8978-1996《污水排放综合排放标准》表 4 排放标准 500mg/L	0.68t/a	0.69	无
德州科顺	废水	氨氮	有组织排放	1	污水排放口	1.58	GB8978-1996《污水排放综合排放标准》表 4 排放标准 25mg/L	0.00716t/a	0.07	无
德州科顺	废水	悬浮	有组织排放	1	污水排放口	16	GB8978-1996《污水排放综合排放标准》表 4 排放标准 400mg/L	0.125t/a	/	无
德州科顺	废水	五日生化需氧量	有组织排放	1	污水排放口	10.6	GB8978-1996《污水排放综合排放标准》表 4 排放标准 300mg/L	0.0645t/a	/	无
德州科顺	废水	PH	有组织排放	1	污水排放口	7.3	GB8978-1996《污水排放综合排放标准》表 4PH:6-9	/	/	无
南通科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	RTO 排放口	无	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021:20mg/m <sup>3</sup>	1.255t/a	/	无
南通科顺	废气	SO <sub>2</sub>	有组织	1	RTO 排放口	无	大气污染物综合排放标准	0.175t/a	/	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
			排放				DB32/4041-2021:20mg/m <sup>3</sup>			
南通科顺	废气	NOX	有组织排放	1	RTO 排放口	12	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021:150mg/m <sup>3</sup>	0.58t/a	/	无
南通科顺	废气	VOCs	有组织排放	1	RTO 排放口	4.2	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021:80mg/m <sup>3</sup>	3.87t/a	/	无
南通科顺	废水	COD	有组织排放	1	废水排放口	4.5	污水综合排放标准 GB8978-1996: COD500mg/L	0.32453t/a	/	无
南通科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	RTO 排放口	4.5	大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021:80mg/m <sup>3</sup>	2.534t/a	/	无
南通科顺	废水	氨氮	有组织排放	1	废水排放口	10	污水综合排放标准 GB8978-1996: 35mg/L	0.1236t/a	/	无
南通科顺	废水	悬浮物	有组织排放	1	废水排放口	8	污水综合排放标准 GB8978-1996: 400mg/L	/	/	无
南通科顺	废水	PH	有组织排放	1	废水排放口	7.5	污水综合排放标准 GB8978-1996: 6--9	/	/	无
鞍山科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	环保设备排放口	6.7	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 120mg/Nm <sup>3</sup>	0.879t/a	/	无
鞍山科顺	废气	苯并芘	有组织排放	1	环保设备排放口	0.15	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 0.0003mg/Nm <sup>3</sup>	/	/	无
鞍山科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	环保设备排放口	5.17	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 120mg/Nm <sup>3</sup>	2.345t/a	/	无
鞍山科顺	废气	沥青烟	有组织排放	1	环保设备排放口	5.73	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 40mg/Nm <sup>3</sup>	0.765t/a	/	无
鞍山科顺	废气	SO <sub>2</sub>	有组织排放	1	导热油炉排放口	ND	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 50mg/Nm <sup>3</sup>	0.636t/a	0.699	无
鞍山科顺	废气	NOX	有组织排放	1	导热油炉排放口	71	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 200mg/Nm <sup>3</sup>	1.2567t/a	3.767	无
鞍山科顺	废气	林格曼黑度	有组织排放	1	导热油炉排放口	<1	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 1mg/Nm <sup>3</sup>	/	/	无
鞍山科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	导热油炉排放口	5	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 20mg/Nm <sup>3</sup>	/	/	无
鞍山科顺	废气	SO <sub>2</sub>	有组织排放	1	热水锅炉排放口	ND	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 50mg/Nm <sup>3</sup>	/	/	无
鞍山科顺	废气	NOX	有组织排放	1	热水锅炉排放口	17	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 200mg/Nm <sup>3</sup>	/	/	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
鞍山科顺	废气	林格曼黑度	有组织排放	1	热水锅炉排放口	<1	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 1mg/Nm3	/	/	无
鞍山科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	热水锅炉排放口	4	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 20mg/Nm3	/	/	无
渭南科顺	废气	SO2	有组织排放	1	导热油炉排放口	3ND	陕西省锅炉大气污染物排放标准 DB61/1226-2018。SO2: 20mg/Nm3	0.0375t/a	0.1t/a	无
渭南科顺	废气	NOX	有组织排放	1	导热油炉排放口	38	陕西省锅炉大气污染物排放标准 DB61/1226-2018。氮氧化物: 50mg/Nm3	0.46428t/a	4.67t/a	无
渭南科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	沥青卷材车间排放口	5.8	GB16297-1996 大气污染物综合排放标准, 非甲烷总烃: 120mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
渭南科顺	废气	苯并[a]芘	有组织排放	1	沥青卷材车间排放口	0.00001	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》 苯并[a]芘: 0.0003mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
渭南科顺	废气	沥青烟	有组织排放	1	沥青卷材车间排放口	2.77	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》。沥青烟: 40mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
渭南科顺	废气	颗粒物	有组织排放	3	沥青卷材车间排放口 / 仓顶排气筒/导热油炉排放口	2.5/1.6/3.8	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》。颗粒物: 120mg/m <sup>3</sup> 陕西省锅炉大气污染物排放标准 DB61/1226-2018, 颗粒物: 10mg/m	/	/	无
渭南科顺	废水	五日生化需氧量	间接排放	1	污水排放口	16.375	GB8978-1996《污水综合排放标准》 五日生化需氧量: 300mg/L	/	/	无
渭南科顺	废水	氨氮	间接排放	1	污水排放口	13.99	GB8978-1996《污水综合排放标准》 氨氮: 45mg/L	0.0543t/a	0.2t/a	无
渭南科顺	废水	PH 值	间接排放	1	/	7.3-7.4	GB8978-1996《污水综合排放标准》 PH:6-9	6-9	/	无
渭南科顺	废水	悬浮物	间接排放	1	污水排放口	35	GB8978-1996《污水综合排放标准》 悬浮物: 400mg/L	/	/	无
渭南科顺	废水	化学需氧量	间接排放	1	污水排放口	50.75	GB8978-1996《污水综合排放标准》 COD:500mg/L	0.29t/a	1.37t/a	无
渭南科顺	废水	石油类	间接排放	1	污水排放口	0.3	GB8978-1996《污水综合排放标准》 石油类:20mg/L	/	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种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
昆山科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	高分子排放口	1.12	GB31752-2015《大气污染物综合排放标准》排放限值标准：20mg/Nm3	0.2633t/a	批复中无总量控制要求；环评量0.2633吨	无
昆山科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	高分子排放口	0.073	《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）排放限值标准：60mg/Nm3	0.3306t/a	批复中无总量控制要求；环评量为0.3306吨	无
福建科顺	废气	SO2	有组织排放	1	导热油炉排放口	5	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 50mg/Nm3	0.291304t/年	排污许可证上无总量要求环评总量控制指标为0.66t/年	无
福建科顺	废气	NOX	有组织排放	1	导热油炉排放口	93	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 200mg/Nm3	2.822546t/年	排污许可证上无总量要求，环评总量控制指标6.174t/年	无
福建科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	导热油炉排放口	9.68	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 20mg/Nm3	/	/	无
福建科顺	废气	林格曼黑度	有组织排放	1	导热油炉排放口	<1	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 1（无量纲）	/	/	无
福建科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	RTO 排放口	14.630	工业企业挥发性有机物排放标准 DB-35/1782-2018, 100mg/Nm3	1.633955t/年	排污许可证上无总量要求，环评总量控制指标1.281t/年	无
福建科顺	废气	氮氧化物	有组织排放	1	RTO 排放口	未检出	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 240mg/Nm3	/	排污许可证上无总量要求，环评总量控制指标0.808t/年	无
福建科顺	废气	苯并[a]芘	有组织排放	1	RTO 排放口	未检出	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 0.0003mg/Nm3	/	/	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
福建科顺	废气	沥青烟	有组织排放	1	RTO 排放口	未检出	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 40mg/Nm3	/	/	无
福建科顺	废气	二氧化硫	有组织排放	1	RTO 排放口	未检出	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 550mg/Nm3	/	排污许可证上无总量要求, 环评总量控制指标 0.086t/年	无
福建科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	RTO 排放口	未检出	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 120mg/Nm3	/	/	无
福建科顺	废气	臭气浓度	有组织排放	1	RTO 排放口	604	恶臭污染物排放标准 GB14554-1993, 6000mg/Nm3	/	/	无
福建科顺	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	污水处理站废气排放口	37.6	工业企业挥发性有机物排放标准 DB-35/1782-2018, 100mg/Nm3	0.003t/年	排污许可证上无总量要求, 环评总量控制指标 0.003t/年	无
福建科顺	废气	氨气	有组织排放	1	污水处理站废气排放口	8.42	恶臭污染物排放标准 GB14554-1993, 4.9mg/Nm3	/	/	无
福建科顺	废气	臭气浓度	有组织排放	1	污水处理站废气排放口	1187	恶臭污染物排放标准 GB14554-1993, 2000mg/Nm3	/	/	无
福建科顺	废气	硫化氢	有组织排放	1	污水处理站废气排放口	21.01	恶臭污染物排放标准 GB14554-1993, 0.33mg/Nm3	/	/	无
福建科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	1#石粉罐废气排放口	19.5	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 120mg/Nm3	/	/	无
福建科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	2#石粉罐废气排放口	未使用	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 120mg/Nm3	/	/	无
福建科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	3#石粉罐废气排放口 1	17.2	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 120mg/Nm3	/	/	无
福建科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	4#石粉罐废气排放口 1	21.8	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 120mg/Nm3	/	/	无
福建科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	5#石粉罐废气排放口 1	未使用	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 120mg/Nm3	/	/	无
福建科顺	废气	颗粒物	有组织排放	1	6#石粉罐废气排放口 1	40.5	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 120mg/Nm3	/	/	无

#### 对污染物的处理:

公司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,公司采用围蔽进行全密封收集并通往 RTO 进行燃烧处理,高分车间、聚氨酯废气采用废气收集罩通过管道进入环保设备进行处理,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活性炭、废漆渣、废保护膜、废油漆桶、胶桶、废水处理污泥、含油污泥、废沥青渣、废试剂瓶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卷材车间的产生废气,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。废气统一收集至环保管道→初次旋风除油过滤→二次过滤→RTO 进行燃烧处理后达标通过 25 米高排放口合法排放;

②聚氨酯废气是旋流板塔+除雾箱+RCO+活性炭+风机+高空排放;

③干粉车间生产产生的颗粒物,采用袋式或滤芯除尘器+喷淋塔+15 米高排气筒排放;

④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,并且通过活性炭吸附处理后+高空排放。

##### (3) 废水处理:

①工业废水处理方式为隔油+调节+气浮+药剂沉淀+厌氧+好氧+沉淀+达标排放;

②办公生活废水处理方式为化粪池+厌氧+好氧+沉淀+达标排放。

#### 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 $\geq 95\%$ ,各项排放指标均优于国家和地方相关标准;

③彻底阻断恶臭气体向周围环境的传播,极大改善污水站操作人员的作业环境及周边的空气环境状况;

④保证车间有害气体排放达标及现场清洁生产;

⑤各生产基地污水的有效处理和管控,达到合规排放。

#### 突发环境事件应急预案:

公司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,并针对每个危险区域制定了对应的处置方案;建立了外部救援体系;

(5) 制定了应急演练相关内容,定期及对员工进行相关培训和演练;

(6) 定期更新应急小组的人员变动;

(7) 每年定期根据突发环境事件应急预案展开演练。

#### 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。

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、除雾箱+RCO 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、沸石转轮浓缩 CO 一体机、水雾油动态净化器等；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。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果：

为助力国家实现“2030 碳达峰·2060 碳中和”承诺，公司严格遵守《中华人民共和国节约能源法》等相关法律法规要求，根据《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》《中共中央国务院关于完整准确全面贯彻新发展理念做好碳达峰碳中和工作的意见》等要求，努力通过管理与技术手段，提升能源管理水平，加快能源供应清洁化，减少温室气体排放，助力缓解气候变化带来的问题，为削减社会范围的碳排放贡献力量。

公司积极开展节能减排技术推广应用，包括开展导热油、蒸汽锅炉、RTO 余热回收利用、沥青卷材产线围蔽改造、循环水泵节能改造、浸涂料搅拌机技改、2.2 米线双砂面提速技改等行动，实现节能降耗，降低温室气体排放量。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：无

## 二、社会责任情况

我们秉承“延展建筑生命 守护美好生活”的企业使命，持续深化 ESG 理念与实践，聚焦“守护品质、守护未来、守护家园、守护英才、守护社区”五大责任领域持续开展实践，稳步推进企业可持续发展。

### （1）守护家园

我们以践行绿色发展为己任，响应国家“碳达峰、碳中和”战略，明确“碳中和”目标及实现路径，全面推进绿色运营，打造绿色工厂、研发绿色产品，拓展绿色业务，为实现人与自然和谐发展贡献自身力量；

我们严格执行国家及地方性环保法律法规要求，并在公司内部制定一系列环境管理制度，以完善的制度保障推进公司绿色运营；我们推动绿色工厂建设，积极拓展绿色产品业态，大力发展绿色业务，致力于实现经济效益与环境、社会效益的统一。

### （2）守护社区

科顺防水始终牢记“企业公民”的社会责任，积极响应国家战略，在致力于实现企业自身高质量发展的同时，积极参与各类社会公益事业，持续在乡村振兴、社会公益等领域积极贡献力量，与社会共享发展成果。

科顺积极承担社会责任，发挥自身在人才、技术等方面的专业优势，通过爱心捐款、志愿服务等多种方式传递温暖，用实际行动回馈社会。

### （3）守护英才

科顺坚持以人为本，建立健全完善的薪酬制度与福利体系，持续加强民主管理建设，保障员工的知情权、参与权、表达权与监督权，加强员工职业健康管理，切实保障员工的合法权益。

建立完善的制度与平台供员工发展，提供有针对性的技能提高培训，加强队伍建设，努力为员工提供实现自我价值和拓展事业发展的空间，有力促进员工的专业能力提升；我们切实推进以人为本、关爱互助的企业文化建设，完善公司各项福利，组织形式多样的文体活动，从精神上与物质上让员工感受到人文关怀。

#### （4）守护品质

我们建立“一次做对，一次就好”的质量文化，持续加强全面质量管理，优化质量管理机制，不断提升员工的专业能力和质量意识，积极参与产品检测及认证，致力于为客户提供稳定的高质量产品。

我们秉承“服务科顺”的经营理念，以满足客户需求为核心，全面保障客户权益，优化客户体验，致力于提供让客户满意的服务，始终秉持安全至上的原则，不断强化安全生产管理，提升员工安全生产能力和意识，以强有力的安全保障，筑牢生产基石。

#### （5）守护未来

科顺始终坚持创新在企业发展中的核心地位，致力于搭建和升级先进的研发平台，优化供应布局，提高供应链的灵活性与可控性，同时与其他合作伙伴建立紧密联系，促进知识和技术的共享，打造合作、共享、共赢的生态环境；深化科研创新，构建先进、开放、高效的研发环境，不断推动新产品开发，强化知识产权管理，推动数字化创新在公司的广泛应用，助力公司保持行业竞争力、实现可持续发展。

科顺致力于提升供应链管理水平和持续优化供应商管理，采取措施为供应商赋能，推动供应链可持续发展，携手上下游合作伙伴共创共赢新局面。推动与多方机构建立紧密的合作关系，实现资源整合，促进技术成果转化。打造行业人才培训基地，培养专业人才，参编行业标准，助力行业高质量发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

响应国家全面推进乡村振兴工作部署，积极投入教育振兴事业，专注以乡村学生为中心的公益项目，深入了解当地需求，开展有针对性的帮扶活动，为乡村振兴贡献科顺力量。公司通过以心“启智”，用爱护航——防水公益课堂进校园活动，让孩子们了解“竹篮打水不会空”，增强认知。开展“科顺进村进乡诊治渗漏”公益活动，传授房屋建筑渗漏的基本处置方法，为群众切实解决房屋渗漏难题。在切实履行责任的同时，公司也赢得了各界认可，荣获 2023 年度公益践行奖。

#### 案例 1：以心“启智”，用爱护航——防水公益课堂进校园活动

2023 年，科顺带着“防水公益课堂”走进乡村学校、特殊教育学校，从常见的生活现象入手，讲述生活中的防水小知识，为孩子们带来了一堂生动有趣的防水科学课。志愿者为启智学校的孩子们创设探索环节，通过“竹篮打水不会空”“一贴就止水”等小实验，让他们亲自动手，增强认知，在活动中进行独特和新奇的探索。科顺带来的防水公益课堂让科学走进孩子们的生活中，打开乡村留守儿童、特殊儿童的心扉，将来自社会企业的关爱融入他们的小小心灵中。

#### 案例 2：开展“科顺进村进乡诊治渗漏”公益活动

江西南昌地区多雨潮湿，暴雨和积水常年冲刷房屋建筑，带来不同程度的渗漏问题。2023 年 10 月 31 日，江西城市建设开发投资协会携手科顺股份江西省区团队，走进南昌市进贤县三阳集乡赵埠村，开展“科顺进村进乡诊治渗漏”公益活动。科顺团队针对乡镇房屋的渗漏特点，为贫困户村民免费送上防水涂料产品，并传授房屋建筑渗漏的基本处置方法，帮扶困难群众，为乡镇居民解难题、办实事。

#### 案例 3：温暖驰援——赴积石山抗震救灾

甘肃临夏州积石山县 6.2 级地震发生后，当地灾情严重。科顺股份联合中科缘防水驰援地震灾区，救助受灾群众。

积石山灾区海拔高，寒潮低温，地震发生后，当地供暖资源最稀缺，科顺自发组织救助力量，甘青宁省区总经理何胜建、兰州办经理郭耀泽与甘肃本地经销商伙伴中科缘防水紧急筹措御寒保暖物品，天寒地冻，温暖汇聚，棉褥、棉衣棉鞋、火炉、折叠床等一批爱心物资星夜采购筹集、调运装车，克服雪雾天气、道路结冰等困难，科顺与各方救援力量赶赴震区，将各类物资送到群众身边，传递守护的爱心和暖意。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	孙诚、孙会景、孙华松、孙盈	关于股份锁定的承诺	1、本人通过本次交易取得的上市公司股份，自发行结束之日起 36 个月内不得以任何方式转让，上述转让包括但不限于通过证券市场公开转让、通过协议方式转让等；2、本次交易中上市公司向本人发行的股份自上市之日后分三批解锁：（1）自股份上市之日起满 12 个月、标的公司 2021 年度专项审核报告出具后，且已实现 2021 年度业绩承诺的前提下解锁 30%；（2）自股份上市之日起满 24 个月、标的公司 2022 年度专项审核报告出具后，且已实现 2022 年度业绩承诺的前提下解锁 30%；（3）自股份上市之日起满 36 个月、标的公司 2023 年度专项审核报告出具后，且已实现 2023 年度业绩承诺的前提下解锁 40%。前述锁定期届满前，若本人需按照《业绩承诺补偿协议》及其补充协议的约定对上市公司进行股份补偿，则本人应先对上市公司进行股份补偿，剩余股份在锁定期满后即可解锁转让。3、本次交易完成后，本人因上市公司送股、资本公积金转增股本等原因而取得的上市公司股份，亦应遵守前述约定，同时前述约定的解除限售股份数量将按照深交所的相关规则进行相应调整。若有权监管机构的监管意见或规定要求的股份解除限售期长于上述约定，则本人同意根据有权监管机构的监管意见和规定进行相应调整；4、若本人拟以本人在本次交易中取得的上市公司股份进行补偿，本人承诺本人于本次交易中获得的上市公司作为支付对价发行的相关股份优先用于履行业绩承诺及补偿义务，对价股份在业绩承诺期届满及向上市公司实施业绩补偿（如需）之前不得用于质押；5、本人承诺的新增股份锁定期届满之后，本人通过本次交易获得的新增股份锁定期按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2021 年 07 月 09 日	长期有效	正常履行
资产重组时所作承诺	宋广恩、郑红艳、宋一迪、杜海水	关于股份锁定的承诺	1、本人因本次交易而获得的新增股份，自发行结束之日起 12 个月内不得以任何方式转让；2、本次交易中上市公司向本人发行的股份自上市之日后分三批解锁：（1）自股份上市之日起满 12 个月、标的公司 2021 年度专项审核报告出具后，且已实现 2021 年度业绩承诺的前提下解锁 30%；（2）自股份上市之日起满 24 个月、标的公司 2022 年度专项审核报告出具后，且已实现 2022 年度业绩承诺的前提下解锁 30%；（3）自股份上市之日起满 36 个月、标的公司 2023 年度专项审核报告出具后，且已实现 2023 年度业绩承诺的前提下解锁 40%。前述锁定期届满前，若本人需按照《业绩承诺补偿协议》及其补充协议的约定对上市公司进行股份补偿，则本人应先对上市公司进行股份补偿，剩	2021 年 07 月 09 日	长期有效	正常履行

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
			余股份在锁定期满后即可解锁转让。3、本次交易完成后，本人因上市公司送股、资本公积金转增股本等原因而取得的上市公司股份，亦应遵守前述约定，同时前述约定的解除限售股份数量将按照深交所的相关规则进行相应调整。若有权监管机构的监管意见或规定要求的股份解除限售期长于上述约定，则本人同意根据有权监管机构的监管意见和规定进行相应调整；4、若本人拟以本人在本次交易中取得的上市公司股份进行补偿，本人承诺本人于本次交易中获得的上市公司作为支付对价发行的相关股份优先用于履行业绩承诺及补偿义务，对价股份在业绩承诺期届满及向上市公司实施业绩补偿（如需）之前不得用于质押；5、本人承诺的新增股份锁定期届满之后，本人通过本次交易获得的新增股份锁定期按中国证监会及深交所的有关规定执行。			
资产重组时所作承诺	公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	关于不存在内幕交易的承诺	1、本人/本企业不存在泄露本次交易的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌本次交易的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，不存在因涉嫌本次交易的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形。2、本人/本企业不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形。3、本人/本公司若违反上述承诺，将依法承担相应的法律责任。	2021年07月09日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、阮宜宝	股份限售承诺	1、本人所持有的发行人股票，自发行人股票上市之日起36个月内不会将所持有的发行人股份的全部或部分以任何方式直接或间接转让给任何人，包括（但不限于）任何形式的委托他人管理，也不由发行人回购该部分股份。超过上述36个月期限，若届时仍在发行人处担任董事、监事或高级管理人员职务，则本人每年转让的发行人股份不得超过本人所持有的发行人股份总数的25%。上述期间若因发行人进行权益分派等导致本人所持有的发行人股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺；超过上述36个月期限，若本人不再担任发行人董事、监事或高级管理人员职务的，自本人不再担任发行人董事、监事或高级管理人员职务之日起半年内，不转让本人所持有的发行人股份。2、当首次出现发行人股票上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格，或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于公司股票的发行价格之情形（若发行人股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价格将相应进行除权除息调整），本人持有的发行人股票将在原承诺锁定36个月的基础上自动延长锁定6个月。3、自股票锁定期限届满后两年内，若本人试图通过任何途径或手段减持发行人首次公开发行股票前本人已持有的发行人股份，则减持价格不得低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本人减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人的减持价格不得低于发行人首次公开发行股票的发行价格经除权除息调整后的价格。4、若本人违反上述持股承诺转让或减持股票的，则转让或减持股票所得收益归发行人所有。未向发行人足额缴纳减持收益前，发行人有权暂扣应向本人支付的报酬和应得的现金分红，同时本人不得转让直接或间接持有的发行人股份，直至本人将因违反承诺产生的收益足额交付发行人为止。5、本人将严格遵守《证券法》、《公司法》、《上市规则》、《新股改革意见》、《首发股东售股暂行规定》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《深圳证券交易所上市公司股	2018年01月25日	长期有效	正常履行

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
			东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件及《公司章程》中关于股东义务和责任的各项规定及要求。在发行人任职期间，应当定期、如实向发行人申报本人所持有的发行人股份及其变动情况（但因发行人派发股票股利和资本公积金转增股本导致的变动除外）。6、上述承诺事项不因本人的职务变换或离职而改变或导致无效。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	方勇、卢嵩、毕双喜、赵军、孙崇实、龚兴宇、吴志远	股份限售承诺	1、本人现所持有的发行人股份，自发行人股票上市之日起 12 个月内不进行转让，包括但不限于任何形式的委托他人管理，也不由发行人回购本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。超过上述期限，在发行人处任职期间，每年转让的发行人股份不得超过本人所持有的发行人股份总数的 25%。2、若本人在发行人股票于证券交易所上市之日起 6 个月内申报离职，自申报离职之日起 18 个月内不得转让本人持有的发行人的股份；若本人在发行人股票于证券交易所上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让本人持有的发行人股份；若本人在发行人股票于证券交易所上市之日起第 13 个月以后申报离职的，自申报离职之日起 6 个月内不得转让本人持有的发行人股份。因发行人进行权益分派等导致本人直接持有发行人股份发生变化的，仍应遵守上述承诺及保证。自本人离职信息申报之日起 6 个月内，本人增持发行人的股份也按上述承诺及保证予以锁定。3、本人所持有发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；自发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价格均低于首次公开发行股票价格时，或者上市后 6 个月期末收盘价格低于首次公开发行股票价格时，本人所持有发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。4、本人将严格遵守《证券法》、《公司法》、《上市规则》、《规范创业板公司董监高买卖股票行为的通知》、《新股改革意见》、《首发股东售股暂行规定》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件及《公司章程》中关于股东义务和责任的各项规定及要求。5、上述承诺事项不因本人的职务变换或离职而改变或导致无效。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈作留	股份减持承诺	本人减持公司股份时，保证采取符合相关法律、法规、规章规定的减持方式，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；如本人在股份锁定期届满后两年内减持股份，每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的 10%，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；如本人在股份锁定期届满后两年内计划减持股份时，将结合自身财务规划，并考虑公司稳定股价、资本运作及长远发展的需求，进行合理减持；在减持所持有的公司股份时本人保证遵守证监会、交易所关于股东减持股份的相关规定。本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。本人减持公司股份时，若法律、法规及中国证监会相关规则另有规定的，从其规定。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	本公司承诺，若本公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定有关违法事实后依法回购首次公开发行的全部新股，并于 30 个交易日内启动回购程序，股份回购价格按照二级市场价格确定。致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在该等违法事实被中国证监会认定后依法赔偿投资者损失。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、阮宜宝	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	本人作为公司的控股股东及实际控制人，承诺如招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督管理部门作出上述认定时，对公司按照《科顺防水科技股份有限公司关于对招股说明书真实性、准确性、完整性承担法律责任的承诺》约定回购首次公开发行的全部新股承担连带责任。致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后依法赔偿投资者损失。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、方勇、卢嵩、毕双喜、赵军、孙崇实、龚兴宇、吴志远、邱志雄、黄志东、朱冬青、瞿培华、孙蔓莉、郭磊明、傅冠强	依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺	本人作为公司的董事、监事及高级管理人员，承诺如公司招股说明书被中国证监会认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，且致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会认定后依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、方勇、卢嵩、毕双喜、赵军、孙崇实、龚兴宇、吴志远、朱冬青、瞿培华、孙蔓莉、郭磊明	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	为维护公司和全体股东的合法权益，公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施承诺如下：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3、对我们作为公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；4、不动用公司资产从事与我们履行职责无关的投资、消费活动；5、承诺由董事会或薪酬与考核委员会所制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、承诺若公司后续推出股权激励政策（如有），则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；7、本承诺出具日后，如中国证监会作出关于填补回报措施及承诺的新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定的，我们承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；8、我们承诺切实履行所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。若我们违反该等承诺或拒不履行承诺，自愿接受中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构依法作出的监管措施；若违反该等承诺并给公司或者股东造成损失的，愿意依法承担赔偿责任	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	未履行承诺的约束措施承诺	本公司将严格履行在首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的公开承诺事项（下称“承诺事项”）中的各项义务和责任。如本公司未能完全且有效的履行承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将采取以下措施予以约束：1、及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、以自有资金补偿公众投资者	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行

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
			自因依赖本公司相关承诺投资本公司股票遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；3、不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；4、自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不以任何形式向董事、监事、高级管理人员增加薪酬或津贴。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、阮宜宝	未履行承诺的约束措施承诺	1、本人将严格履行在公司首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的承诺事项中的各项义务和责任。2、如本人未能完全且有效的履行承诺事项中的各项义务或责任，则承诺将采取以下措施予以约束：（1）通过公司及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，该等损失的赔偿金额以本人与投资者协商，或证券监督管理部门、司法机关认定的金额或方式确定；（3）将违反承诺所得收益归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，依法予以赔偿；（4）本人所持公司股份的锁定期自动延长至公司未履行相关承诺事项所有不利影响完全消除之日；（5）在完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前，将不以任何方式要求公司增加薪酬或津贴，不以任何形式接受公司增加支付的薪酬或津贴。	2018年01月25日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、方勇、卢嵩、毕双喜、赵军、孙崇实、龚兴宇、吴志远、朱冬青、瞿培华、孙蔓莉、郭磊明	未履行承诺的约束措施承诺	1、我们将严格履行在公司首次公开发行股票并在创业板上市过程中所作出的承诺事项中的各项义务和责任。2、如未能完全且有效的履行承诺事项中的各项义务或责任，则承诺将采取以下措施予以约束：（1）通过公司及时、充分披露承诺事项未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向投资者提出可以保障中小投资者权益的补充承诺或替代承诺，并需要根据需要提交公司股东大会审议；（3）将违反承诺所得收益归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，依法予以赔偿；（4）所持公司的股票锁定期延长至完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之日；（5）在完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前，将不以任何方式要求公司增加薪酬或津贴，不以任何形式接受公司增加支付的薪酬或津贴。	2018年01月25日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、阮宜宝	关于避免同业竞争的承诺	1、本人及本人直接或间接控制的企业目前没有从事构成与公司主营业务有同业竞争的经营活动。2、本人愿意促使本人直接或间接控制的企业将来不直接或者通过其他任何方式间接从事构成与公司主营业务有同业竞争的经营活动。3、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司主营业务构成竞争的业务，或者拥有与公司主营业务存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或者以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或者在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。4、未来如有在公司主营业务范围内相关业务的商业机会，本人将会介绍给公司；如未来本人控制的企业拟进行与公司相同或相似的主营业务，本人将行使否决权，避免与公司主营业务相同或相似，不与公司发生同业竞争，以维护公司的利益。5、本人将促使由本人直接、间接控制的经济实体遵守上述承诺。6、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。7、上述承诺自签署之日起生效，对本承诺人具有法律约束力，至本承诺人不再为公司的控股股东或实际控制人当日失效。	2018年01月25日	长期有效	正常履行

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
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、阮宜宝	关于减少关联交易的承诺	本人作为公司的控股股东暨实际控制人/持股 5%以上的股东/董事/监事/高级管理人员，为规范和减少关联交易，在此郑重承诺并保证如下：一、本人及本人直接、间接控制的经济实体将尽可能地避免和减少与公司之间的关联交易。二、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人将严格按照有关法律法规以及公司章程等制度的有关规定和要求，在审议与本人有关的关联交易事项时主动回避并放弃表决权，并遵循‘平等、自愿、等价和有偿’的一般商业原则与公司签订关联交易合同或协议，并确保该关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司的利益。三、本人保证不利用在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司的合法权益。四、本人将促使本人直接、间接控制的经济实体遵守上述承诺。五、如本人或本人直接、间接控制的经济实体违反上述承诺而导致公司的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。六、若违背上述承诺及保证，本人愿意依法承担由此所引发的一切法律责任，包括（但不限于）经济赔偿责任。七、上述承诺自签署之日起生效，对本承诺人具有法律约束力；至本承诺人不再为公司的关联方当日失效。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、阮宜宝	关于员工社保和公积金的承诺	如果公司及其控股子公司因公司首次公开发行股票并在创业板上市之前存在的未能依法缴纳社会保险费及住房公积金事由而受到相关部门行政处罚并被要求补缴相关款项的，本人愿意全额承担公司及其控股子公司因此需缴纳的全部费用，不使公司及其控股子公司受到损失。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、阮宜宝、方勇、卢嵩	关于严禁占用公司资金的承诺	鉴于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市，陈伟忠、阮宜宝作为发行人的控股股东、实际控制人，方勇作为发行人的总经理，卢嵩作为发行人的财务负责人，特此承诺以下内容：报告期内，除招股说明书和审计报告披露的情形以外，本人及本人的关联方不存在违规占用公司的资金（包括向公司拆借资金），或采用预收款、应付款等形式违规变相占用公司资金的情况。若因资金占用而影响公司的资产质量、经营成果或现金流量，本人将按照实际发生的损失全额补偿公司。本人及本人的关联方将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式违规占用或使用公司的资金（包括向公司拆借资金）或其他资产、资源。在未履行公司规章制度规定的内部程序以及有关法律法规、上市规则规定的法定程序的情况下，本人及本人的关联方坚决不与公司发生任何违规占用或使用公司的资金（包括向公司拆借资金）或其他资产、资源的行为。本人将依照公司规章制度以及有关法律法规、上市规则的规定，严格把控和执行公司的内控制度，杜绝一切违规占用或使用公司的资金（包括向公司拆借资金）或其他资产、资源的行为。本人将促使本人的关联方按照同样的标准遵守上述承诺。本人及本人的关联方若违反上述承诺，本人将承担因此给公司造成的一切损失，并愿意承担相应的法律责任。	2018 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠	公司控股股东、实际控制人关于公司向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补	公司的控股股东、实际控制人承诺如下：1、不越权干预科顺股份的经营管理活动，不侵占科顺股份利益，切实履行对科顺股份填补摊薄即期回报的相关措施。2、在中国证监会、深圳证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果科顺股份的相关制度及承诺与该等规定不符时，承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进科顺股份修订相关制度，以符合中国	2020 年 03 月 02 日	长期有效	正常履行

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
		措施的承诺	证监会及深圳证券交易所的要求。3、作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺严格履行所作出的上述承诺事项，确保上市公司填补回报措施能够得到切实履行。如果违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证监会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给上市公司或者股东造成损失的，愿意依法承担相应补偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、方勇、卢嵩、毕双喜、孙崇实、龚兴宇、朱冬青、瞿培华、孙蔓莉、郭磊明、汪显俊、陈冬青	董事、高管关于公司向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护上市公司和全体股东的合法权益。2、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害上市公司利益。3、承诺对其职务消费行为进行约束。4、承诺不动用上市公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。5、承诺在自身职责和权限范围内，全力促使上市公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、如果上市公司拟实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使上市公司拟公布的股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。7、在中国证监会、深圳证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果科顺股份的相关制度及承诺与该等规定不符时，承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进科顺股份修订相关制度，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求。8、承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保上市公司填补回报措施能够得到切实履行。如果承诺人违反其所作出的承诺或拒不履行承诺，承诺人将按照中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证监会、深圳证券交易所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给上市公司或者股东造成损失的，承诺人愿意依法承担相应补偿责任。	2020年03月02日	长期有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈伟忠、阮宜宝、方勇、毕双喜、龚兴宇、卢嵩、涂必灵、徐贤军、陈泽纯、汪显俊、陈冬青、叶吉、段正之、刘杉	公司的控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员针对认购本次可转债的说明及承诺	为保护公众投资者权益，避免触及短线交易，根据《证券法》等相关规定的要求，公司的控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员承诺如下：“1、若本人及本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、子女）、一致行动人在本次可转债发行首日前六个月内存在股票减持情形，本人承诺将不参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的认购；2、若本人及本人关系密切的家庭成员、一致行动人在本次可转债发行首日前六个月内不存在股票减持情形，本人将根据市场情况决定是否参与本次可转债的认购，若成功认购，本人及本人关系密切的家庭成员、一致行动人将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，自本次可转债发行首日至本次可转债发行完成后六个月内，本人及本人关系密切的家庭成员、一致行动人不得以任何方式减持所持有的发行人股份和认购的本次可转债；3、本人自愿作出上述承诺并接受承诺约束。若本人及本人关系密切的家庭成员、一致行动人违反上述承诺减持发行人股票、可转债，本人及本人关系密切的家庭成员因减持发行人股票、可转债的所得收益全部归发行人所有，并依法承担由此产生的法律责任。”	2023年08月02日	可转债发行首日前六个月内	正常履行
首次公开发	公司	关于持续满足债	为保证公司累计债券余额占最近一期末净资产比例持续符合《<上市公司证券发行注册	2023年08	长期有效	正常

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
行或再融资时所作承诺		券余额不超过净资产 50%的承诺	管理办法》第九条、第十条、第十一条、第十三条、第四十条、第五十七条、第六十条有关规定的适用意见——证券期货法律适用意见第 18 号》的相关规定，公司作出如下承诺：“自本次可转债申报后，公司每一期末将持续满足发行完成后累计债券余额不超过最近一期末净资产的 50%的要求。”	月 02 日		履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于类金融业务的承诺	为保证公司类金融业务符合《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的相关规定，公司作出如下承诺：“在本次募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内，不再新增对类金融业务的资金投入（包含增资、借款、担保等各种形式的资金投入类金融业务）。”	2023 年 08 月 02 日	本次募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于公司不从事房地产业务的承诺	为保证公司未来不从事房地产业务及本次募集资金不用于房地产业务，结合公司的实际情况，公司作出如下承诺：“（1）截至本承诺出具日，公司及各控股、参股子公司均不具备房地产业务相关资质，未从事房地产相关业务，不存在正在开发的房地产项目；（2）公司将严格按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》等法律、法规、规范性文件的规定以及本次发行的方案使用募集资金。本次发行募集资金不会以任何方式用于或变相用于房地产开发、经营、销售等业务，亦不会通过其他方式直接或间接流入房地产开发领域；（3）公司及控股、参股子公司未来均不会申请房地产开发资质，不会从事房地产开发业务，也不会以任何形式进行房地产开发业务投入。”	2023 年 08 月 02 日	长期有效	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
丰泽股份	2022 年 01 月 01 日	2024 年 12 月 31 日	6,048	-3,867.74	报告期内因公司与丰泽股份原股东对丰泽股份整合经营产生一定分歧，对丰泽股份 2023 年第四季度生产经营造成重大不利影响，其生产、发货、回款等经营环节均处于不正常状态，导致丰泽股份报告期收入未达预期，经营费用及减值损失大幅增加，净利润由盈转亏。	2021 年 08 月 17 日	具体内容详见公司于 2021 年 8 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》

---

**公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况：**

根据本公司与丰泽股份原股东孙诚、孙会景、孙华松、孙盈、宋广恩、郑红艳、宋一迪、杜海水等 8 人签订的《业绩承诺补偿协议》及《〈业绩承诺补偿协议〉之补充协议》，丰泽股份原股东孙诚、孙会景等 8 人对业绩承诺期 2021 年度、2022 年度及 2023 年度实现的净利润（指丰泽股份扣除非经常性损益前归属于母公司股东净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润的孰低值）作出承诺，分别不低于 4,200 万元、5,040 万元、6,048 万元，且累计净利润分别不低于 4,200 万元、9,240 万元、15,288 万元。若本次交易未能在 2021 年 12 月 31 日前（含当日）完成交割，而于 2022 年度完成交割的，则业绩承诺期在前款约定的基础上顺延一年（即顺延至 2024 年度），顺延年度承诺净利润金额为本次交易中评估机构出具的资产评估报告中列明的丰泽股份在该顺延年度的预测净利润数额（即 2024 年度业绩承诺金额为 6,497.49 万元）。

由于本次交易实际交割日为 2022 年 3 月 21 日，因此业绩承诺期在前款约定的基础上顺延至 2024 年度。

**业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响：**

丰泽股份 2023 年度经审计的净利润（指丰泽股份扣除非经常性损益前归属于母公司股东净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润的孰低值）-3,867.74 万元，业绩完成率-63.95%，未能实现 2023 年度的业绩承诺。

## 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

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

不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

具体情况说明请参阅本报告“第十节财务报告——五、重要会计政策及会计估计——33、重要会计政策和会计估计变更——（1）重要会计政策变更”之说明。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司本年纳入合并财务报表范围的子公司共有 69 家，比上年度增加 24 家，减少 23 家。详见第十节“财务报告”中的“八、在其他主体中的权益”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所：

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	210
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王建甫，许红瑾
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年，5 年

是否改聘会计师事务所

否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

不适用

## 十、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁) 判决执行情况	披露日期
公司起诉买卖合同纠纷、商标纠纷等汇总	20,290.93	否	审结	胜诉,回收货款或增加营业外收入	执行中	
公司起诉买卖合同纠纷、商标纠纷等汇总	2,614.67	否	在审	无	在审	
公司起诉合同纠纷、票据纠纷等汇总	20,019.79	否	撤诉	无	撤诉	
公司因合同纠纷、劳动仲裁等被诉	462.99	否	在审	无	在审	
公司因合同纠纷、劳动仲裁等被诉	875.74	否	审结	无	审结中	

注 1: 上述涉案金额为报告期内数据, 诉讼(仲裁)进展及判决执行情况为近期情况。

注 2: 报告期内累计金额已达到披露标准, 具体内容详见公司于 2023 年 10 月 23 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》。

## 十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

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。

### 7、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、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（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
第一名	2022 年 01 月 28	110,000		5,228.37	连带责任保证	有	均已提供反担	12 个月	否	否
第二名				4,500		有		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（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保			
第三名	日			3,997		有	保	12个月	否	否			
第四名				3,500		有		12个月	否	否			
第五名				3,500		有		12个月	否	否			
第六名				3,500		有		12个月	否	否			
第七名				2,531		有		12个月	否	否			
第八名				2,287		有		12个月	否	否			
第九名				1,395		有		12个月	否	否			
第十名				1,000		有		12个月	否	否			
第十一名				1,000		有		12个月	否	否			
第十二名				1,000		有		12个月	否	否			
其他 108 家经销商								25,293.04		有	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）		58,731.41			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			110,000				报告期末实际对外担保余额合计（A4）		58,731.41				
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（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保			
德州科顺	2020年04月01日	10,000											
重庆科顺	2021年05月14日	10,000		146.11	连带责任保证			3年	否	否			
南通科顺	2021年05月14日			621.58	连带责任保证								
德州科顺	2021年05月14日			83.24	连带责任保证								
荆门科顺	2021年05月14日			62.23	连带责任保证								
福建科顺	2021年06月18日	32,000											
丰泽股份	2022年08月30日	13,330.37		5,594.97	连带责任保证			3年	否	否			
重庆科顺	2022年10月26日	10,000											
南通科顺	2022年10月26日	12,000											
深圳工程	2022年11月22日	10,000											

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（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
	日									
丰泽股份	2022年11月22日	12,146.28		11,020	连带责任保证			8年	否	否
丰泽股份	2023年04月26日	3,999.18								
渭南科顺	2023年04月26日	10,000								
荆门科顺	2023年04月26日	10,000		2,000	连带责任保证			1年	否	否
深圳工程	2023年04月26日	30,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		53,999.18			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			19,528.13		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		163,475.83			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			19,528.13		
子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（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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）		53,999.18			报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			78,259.54		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		273,475.83			报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			78,259.54		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例					15.55%					
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）					无					
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）					无					

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	2,000.00	0.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	2,000.00	0.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	自有资金	10,000.00	0.00	0.00	0.00
银行理财产品	自有资金	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	自有资金	13,000.00	13,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	自有资金	6,000.00	2,282.61	0.00	0.00
合计		157,000.00	139,282.61	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

不适用

#### (2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、其他重大事项的说明

#### （一）向不特定对象发行可转换公司债券

2022年4月27日，公司第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十一次会议分别审议通过了公司向不特定对象发行可转换公司债券等相关议案。具体内容详见公司于2022年4月28日在巨潮资讯网披露的相关公告。上述议案已于2022年5月18日经2021年年度股东大会审议通过。

2022年7月28日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于受理科顺防水科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审〔2022〕379号）。深交所对公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。2023年4月19日，深圳证券交易所上市审核委员会召开2023年第23次上市审核委员会审议会议，对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请进行审议。根据会议审议结果，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的申请符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2023年6月21日，公司收到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不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1281号）。中国证监会同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。

2023年8月23日，经深圳证券交易所同意，公司219,800.00万元可转换公司债券在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“科顺转债”，债券代码“123216”。

#### （二）关于控股子公司丰泽股份的情况

自2023年9月起，公司无法掌握丰泽股份公司实际经营情况、资产状况及潜在风险等信息，不再将丰泽股份公司纳入合并财务报表范围，对丰泽股份公司投资转为其他非流动金融资产列报并按照公允价值计量，公允价值系根据丰泽股份公司截至2023年12月31日净资产评估结果确定。2024年4月6日，公司认为丰泽股份公司不再纳入合并财务报表的因素已经消除，已重新取得对丰泽股份公司的实质性控制权。

#### （三）回购公司股份

公司于2023年10月26日召开第三届董事会第二十六次会议，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》，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购总金额不低于人民币5,000万元且不超过人民币10,000万元，回购价格不超过人民币11.00元/股，回购股份实施期限为自公司第三届董事会第二十六次会议审议通过本次回购股份方案之日起不超过12个月。

公司于2024年2月2日召开第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于增加回购股份金额的议案》，为提高公司长期投资价值，进一步增强投资者信心，结合公司资本市场及实际情况，同意公司增加回购股份金额，将用于回购的资金总额由“不低于人民币5,000万元，不超过人民币10,000万元”调整为“不低于人民币10,000万元，不超过人民币20,000万元”；审议通过《关于变更回购股份用途的议案》，同意公司对2023年回购计划的回购用途进行调整，由原计划“用于股权激励计划或可转换公司债券转股”变更为“用于注销并减少公司注册资本”，该议案尚需提交公司股东大会审议。

截至2023年12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8,008,200股，占公司目前总股本的0.68%，最高成交价为6.72元/股，最低成交价为5.85元/股，成交金额为50,789,590.18元。

## 十七、公司子公司重大事项

不适用

## 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

	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	292,528,568	24.77%				-14,727,255	-14,727,255	277,801,313	23.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	292,528,568	24.77%				-14,727,255	-14,727,255	277,801,313	23.60%
其中：境内法人持股	6,404,969	0.54%				-6,404,969	-6,404,969	0	0.00%
境内自然人持股	286,123,599	24.23%				-8,322,286	-8,322,286	277,801,313	23.60%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	888,350,059	75.23%				11,135,191	11,135,191	899,485,250	76.40%
1、人民币普通股	888,350,059	75.23%				11,135,191	11,135,191	899,485,250	76.40%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,180,878,627	100.00%				-3,592,064	-3,592,064	1,177,286,563	100.00%

### 股份变动的的原因:

(1) 2022 年 1 月 18 日, 中国证券监督管理委员会出具了《关于同意科顺防水科技股份有限公司向孙诚等发行股份购买资产注册的批复》(证监许可[2022]140 号), 同意公司向孙诚等 43 名交易对象发行 30,351,027 股公司股份(其中向孙诚等 8 名业绩承诺方发行 20,874,767 股, 向 35 名非业绩承诺方发行 9,476,260 股), 该股份已于 2022 年 4 月 12 日上市。根据公司与 35 名非业绩承诺方签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及其《补充协议》的约定和其出具的股份锁定承诺函, 35 名非业绩承诺方合计持有的 9,476,260 股份限售期为 12 个月, 截至 2023 年 4 月 11 日, 该部分股份锁定期已届满, 并于 2023 年 4 月 19 日上市流通。

(2) 根据公司股权激励方案相关规定, 原激励对象周兴权等 44 人因不符合解除限售条件, 对前述人员已获授但尚未获准解除限售的 417,611 股限制性股票进行回购注销。根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于丰泽智能装备股份有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》天健审(2023)5182 号, 丰泽股份 2022 年度经审计的净利润(指丰泽股份扣除非经常性损益前归属于母公司股东净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润的孰低值) 3,478.18 万元, 业绩完成率 69.01%, 未能实现 2022 年度的业绩承诺, 触发补偿程序。业绩承诺方优先以公司股份进行补偿, 公司以 1 元的总价回购并予以注销。天健会计师事务所(特殊普通合伙)已就本次股份回购注销事宜出具了《验资报告》(天健验(2023)252 号)。本次限制性股票回购注销事宜已于 2023 年 6 月 9 日办理完成。

(3) 根据公司股权激励方案相关规定, 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二期和首次授予第三期解除限售条件已经成就, 公司为符合解除限售条件的 262 名激励对象办理限制性股票 2,577,160 股解除限售的相关事宜, 本次解除限售的限制性股票已于 2023 年 7 月 3 日上市流通, 实际可上市流通数量为 2,501,560 股。

### 股份变动的批准情况:

(1) 2023 年 4 月 26 日, 公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于定向回购公司发行股份及支付现金购买资产之业绩承诺方 2022 年度应补偿股份的议案》, 同意公司回购注销 417,611 股限制性股票和 3,174,453 股业绩承诺补偿股份。上述议案已经公司 2022 年年度股东大会审议通过, 股份回购注销事宜已于 2023 年 6 月 9 日办理完成。

(2) 2023 年 6 月 21 日, 公司第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二期和首次授予第三期解除限售条件成就的议案》, 董事会和监事会认为公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予第二期和首次授予第三期解除限售条件已经成就, 同意为符合解除限售条件的激励对象办理限制性股票解除限售所必需的全部事宜。

### 股份变动的过户情况:

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:

股份变动会对基本每股收益、每股净资产等财务指标有稀释影响, 由于归属于公司普通股股东的净利润和扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润均为负数, 不具有稀释性。

## 2、限售股份变动情况

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈伟忠	238,695,271			238,695,271	高管锁定股、首发后限售股	按照高管锁定股规则解除限售、2024年2月1日
孙诚	10,506,681		1,597,766	8,908,915	首发后限售股	2025年4月14日
方勇	8,781,712			8,781,712	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
毕双喜	3,727,130	83,550		3,810,680	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
卢嵩	3,169,245			3,169,245	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
孙会景	3,173,062		482,532	2,690,530	首发后限售股	2025年4月14日
龚兴宇	2,224,587	741,529		2,966,116	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
孙华松	2,180,219		331,549	1,848,670	首发后限售股	2025年4月14日
宋广恩	2,087,939		317,515	1,770,424	首发后限售股	2025年4月14日
孙盈	2,076,437		315,766	1,760,671	首发后限售股	2025年4月14日
其他股东	15,906,285	17,550	12,524,756	3,399,079	高管锁定股、股权激励限售股、首发后限售股	按相关规定解除限售
合计	292,528,568	842,629	15,569,884	277,801,313	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行利率	发行数量	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
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
科顺转债	2023年08月04日	第一年 0.30% 第二年 0.50% 第三年 1.00% 第四年 1.50% 第五年 1.80% 第六年 2.00%	21,980,000	2023年08月23日	21,980,000	2029年08月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2023-055）	2023年08月18日

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明：

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不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1281号），科顺防水科技股份有限公司（以下简称“公司”）向不特定对象发行2,198.00万张可转换公司债券，期限6年，每张面值100.00元，按面值发行；公司实际向不特定对象发行面值总额2,198,000,000.00元可转换公司债券，扣除发行费用人民币16,686,350.06元后，实际募集资金净额为人民币2,181,313,649.94元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2023年8月10日对上述资金到位情况进行审验，并出

具了《验证报告》（天健验（2023）422 号）。经深圳证券交易所同意，公司向不特定对象发行的 219,800.00 万元可转换公司债券于 2023 年 8 月 23 日起在深交所挂牌交易，债券简称“科顺转债”，债券代码“123216”。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

不适用

## 3、现存的内部职工股情况

不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,131	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,431	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
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	27.03%	318,260,362	0	238,695,271	79,565,091	质押	156,480,000	
阮宜宝	境内自然人	6.44%	75,806,702	108,080	0	75,806,702	质押	36,500,000	
陈智忠	境内自然人	5.80%	68,291,110	0	0	68,291,110	质押	34,050,000	
中国人寿资管—广发银行—国寿资产—科顺优势甄选 2156 保险资产管理产品	其他	3.62%	42,655,315	0	0	42,655,315	不适用	0	
中国工商银行股份有限公司—景顺长城中国回报灵活配置混合型证券投资基金	其他	3.44%	40,501,575	13,932,929	0	40,501,575	不适用	0	
陈作留	境内自然人	3.23%	37,989,631	0	0	37,989,631	质押	18,500,000	
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断混合型证券投资基金（LOF）	其他	2.01%	23,699,458	5,168,800	0	23,699,458	不适用	0	
陈华忠	境内自然人	1.61%	18,954,325	0	0	18,954,325	质押	9,000,000	
方勇	境内自然人	0.99%	11,708,949	0	8,781,712	2,927,237	不适用	0	
中国工商银行股份有限公司—景顺长城致远混合型证券投资基金	其他	0.96%	11,311,381	11,311,381	0	11,311,381	不适用	0	
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）（参见注 4）	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 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陈伟忠	79,565,091	人民币普通股	79,565,091
阮宜宝	75,806,702	人民币普通股	75,806,702
陈智忠	68,291,110	人民币普通股	68,291,110
中国人寿资管—广发银行—国寿资产—科顺优势甄选 2156 保险资产管理产品	42,655,315	人民币普通股	42,655,315
中国工商银行股份有限公司—景顺长城中国回报灵活配置混合型证券投资基金	40,501,575	人民币普通股	40,501,575
陈作留	37,989,631	人民币普通股	37,989,631
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断混合型证券投资基金（LOF）	23,699,458	人民币普通股	23,699,458
陈华忠	18,954,325	人民币普通股	18,954,325
中国工商银行股份有限公司—景顺长城致远混合型证券投资基金	11,311,381	人民币普通股	11,311,381
华鑫证券—上海银行—华鑫证券旭康 2 号集合资产管理计划	8,875,000	人民币普通股	8,875,000
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		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

注：科顺防水科技股份有限公司回购专用证券账户报告期末持有的普通股数量为 20,944,836 股，持股比例为 1.78%。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况：

不适用

前十名股东较上期发生变化：

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/ 退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
香港中央结算有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
兴业银行股份有限公司一天弘永利债券型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
方勇	新增	0	0.00%	0	0.00%
中国工商银行股份有限公司一景顺长城致远混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%

公司是否具有表决权差异安排

不适用

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈伟忠	中国	否
阮宜宝	中国	否
主要职业及职务	陈伟忠担任公司董事长职务，阮宜宝担任公司全资子公司深圳工程监事职务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

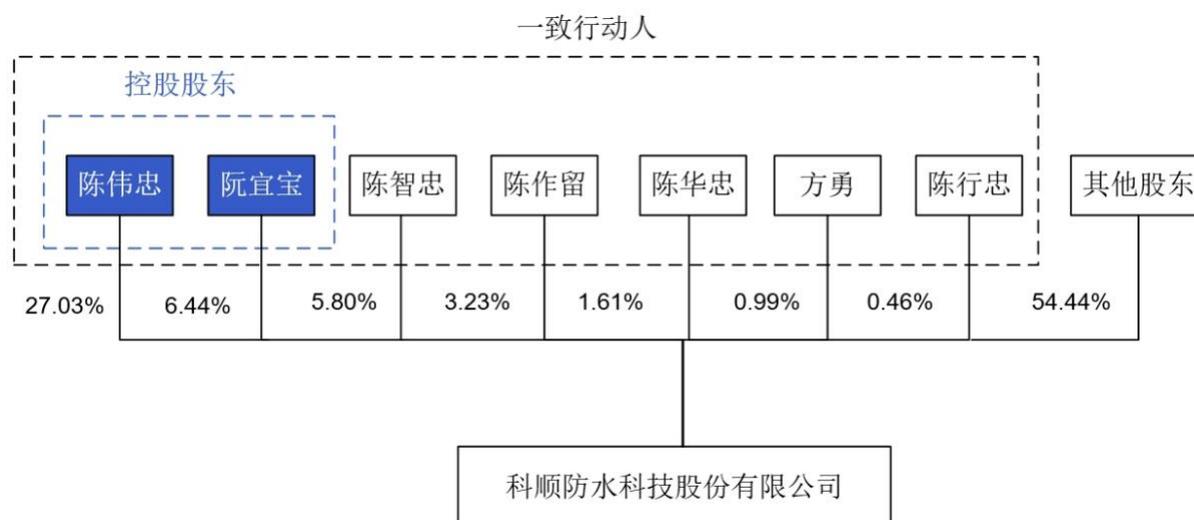
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

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

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022 年 04 月 29 日	按照 16 元/股测算，拟回购数量为 500 万股至 1000 万股	0.42%至 0.85%	8,000 万元-16,000 万元	2022 年 4 月 28 日至 2023 年 4 月 27 日	员工持股计划、股权激励或转换公司发行的可转换公司债券	6,492,393	
2023 年 10 月 27 日	按照 11 元/股测算，拟回购数量为 4,545,455 股至 9,090,909 股	0.39%至 0.77%	5,000 万元-10,000 万元	2023 年 10 月 26 日至 2024 年 10 月 25 日	股权激励计划或可转换公司债券转股	8,008,200	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

不适用

## 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

### 一、企业债券

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

#### 1、转股价格历次调整情况

根据《科顺防水科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的规定，“科顺转债”初始转股价格为 10.26 元/股。报告期内，公司未发生转股价格调整的情形。

#### 2、累计转股情况

不适用

#### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	陈伟忠	境内自然人	6,007,801	600,780,100.00	27.33%
2	阮宜宝	境内自然人	1,431,003	143,100,300.00	6.51%
3	陈智忠	境内自然人	1,289,141	128,914,100.00	5.87%
4	中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	1,019,431	101,943,100.00	4.64%
5	西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	849,996	84,999,600.00	3.87%
6	中国人寿资管—广发银行—国寿资产—科顺优势甄选 2156 保险资产管理产品	其他	805,204	80,520,400.00	3.66%
7	陈作留	境内自然人	717,130	71,713,000.00	3.26%
8	工银瑞信添丰固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	635,762	63,576,200.00	2.89%
9	鹏华基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托鹏华基金固定收益型组合	其他	602,624	60,262,400.00	2.74%
10	中国建设银行股份有限公司—易方	其他	575,512	57,551,200.00	2.62%

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
	达双债增强债券型证券投资基金				

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

（1）公司负债情况：报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率等相关指标及同比变化详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

（2）公司资信变化情况：联合资信评估股份有限公司为公司发行的“科顺转债”出具了 2023 年跟踪评级报告，跟踪评级结果为：维持科顺防水科技股份有限公司主体长期信用等级为 AA，确定维持“科顺转债”的信用等级为 AA，评级展望为稳定。详见公司于 2023 年 10 月 12 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《科顺防水科技股份有限公司 2023 年跟踪评级报告》。

（3）未来年度还债的现金安排：公司资信情况良好，资产负债结构合理，银行等金融机构对公司的综合授信充足，公司能快速有效获得金融机构的融资支持。公司经营稳定、业绩良好，能通过内生增长获得稳定的经营性现金流。同时，公司可转换公司债券募投项目的实施，进一步提升了公司的盈利能力。如公司出现满足可转换公司债券募集说明书中披露的回售与赎回条款及到期还本付息的情形，公司均可通过自有资金及融资来支付债券持有人的本金和利息。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

否

#### 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.65	1.55	6.45%
资产负债率	62.88%	55.55%	7.33%
速动比率	1.50	1.39	7.91%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-42,827.19	4,318.72	-1,091.66%
EBITDA 全部债务比	-0.67%	7.37%	-8.04%
利息保障倍数	-3.05	2.98	-202.35%

现金利息保障倍数	2.67	2.04	30.88%
EBITDA 利息保障倍数	-0.55	5.11	-110.76%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2024）5005 号
注册会计师姓名	王建甫，许红瑾

### 审计报告正文

科顺防水科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了科顺防水科技股份有限公司（以下简称科顺股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科顺股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（二十五）和七 49。

科顺股份公司的营业收入主要来自于建筑防水材料的生产销售业务以及提供防水工程施工劳务。2023 年度，科顺股份公司的营业收入为人民币 7,944,393,327.05 元，其中防水材料销售业务的营业收入为人民币 6,095,985,171.37 元，占营业收入的 76.73%。

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

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

(3) 按月度、产品、客户等对材料销售业务的营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

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

(5) 对于材料销售业务的内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单、客户签收单等；对于材料销售业务的出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(6) 获取管理层提供的防水工程施工收入成本计算表，将总金额核对至收入成本明细账，并检查计算表计算的准确性；

(7) 针对实际发生的工程成本，采用抽样的方法检查实际发生工程成本的合同、发票、货物签收单、进度确认单等支持性文件；针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本核对至货物签收单、进度确认单等支持性文件，以验证实际成本是否在恰当的期间确认；

(8) 选取重要的建筑施工合同，检查预计总成本所依据的成本预算、采购合同等文件，评价管理层对预计总成本估计的合理性；抽样检查已完工项目实际发生的总成本，将其与项目完工前管理层估计的合同总成本进行对比分析，评估管理层做出此项会计估计的经验和能力，并与项目工程预算人员讨论及审阅相关支持性文件，评估预算成本的合理性；

(9) 访谈公司负责人，了解公司对经销商返利及销售价格的确认原则；取得公司的经销商返利计算表，复核公司对经销商返利计算准确性、完整性；

(10) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；对主要工程项目客户的累计确认产值、累计收款金额和应收账款余额进行函证，评价工程施工收入确认的真实性和准确性；

(11) 对主要经销商及其终端项目进行实地走访或视频询问，取得经销商的报表、销售清单和存货结存清单，评价经销商收入确认的真实性；

(12) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(13) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(14) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款、合同资产（含列报在其他非流动资产）减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(十一)、五(十二)、七4、七5和七23。

截至 2023 年 12 月 31 日，科顺股份公司应收账款账面余额为人民币 5,502,509,195.37 元，坏账准备为人民币 1,383,770,520.19 元，账面价值为人民币 4,118,738,675.18 元；合同资产账面余额为人民币 507,553,811.87 元，减值准备为人民币 80,762,026.44 元，账面价值为人民币 426,791,785.43 元。其他非流动资产-合同资产账面余额为人民币 61,336,895.52 元，减值准备为人民币 8,517,301.30 元，账面价值为人民币 52,819,594.22 元。

管理层根据各项应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产金额重大，且应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；
- (3) 复核管理层对应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产的信用风险特征；
- (4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；
- (5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性，评价管理层确定的应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；
- (6) 分析主要客户应收账款与营业收入是否匹配，比较应收账款增长比例与营业收入的增长比例，并与同行业情况进行比较；
- (7) 查阅与主要客户签订的销售合同，了解主要客户的信用政策，分析应收账款情况与信用政策是否一致，了解应收账款逾期的原因；了解对于已逾期的应收款项公司采取的催收措施，是否有房产（或其他资产）为欠款提供担保；
- (8) 检查应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产的期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；
- (9) 选取样本对应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产相关余额实施函证程序，并将函证结果与账面记录金额进行核对；
- (10) 检查与应收账款、合同资产和其他非流动资产-合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

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

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

科顺股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督科顺股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：王建甫  
（项目合伙人）

中国注册会计师：许红瑾

二〇二四年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：科顺防水科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,328,973,992.71	2,333,587,531.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,447,715,006.30	74,012,589.97
衍生金融资产		
应收票据	43,142,971.87	209,238,741.65
应收账款	4,118,738,675.18	4,668,444,149.12
应收款项融资	141,765,373.60	319,276,471.69
预付款项	275,085,043.81	138,462,682.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	403,669,400.02	286,873,630.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	441,920,060.87	554,364,998.35
合同资产	426,791,785.43	409,592,652.58
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	187,507,130.26	499,327,682.33
流动资产合计	9,815,309,440.05	9,493,181,129.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	112,873,002.56	139,523,500.00
其他债权投资		

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
长期应收款		
长期股权投资	31,793,331.48	32,961,611.18
其他权益工具投资	4,439,587.76	
其他非流动金融资产	372,864,430.22	
投资性房地产	96,640,899.60	101,521,104.51
固定资产	2,378,474,560.83	1,953,416,930.96
在建工程	40,391,510.57	159,045,008.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,340,850.50	42,679,903.59
无形资产	174,849,925.42	288,301,967.11
开发支出		
商誉	15,640,479.63	101,095,828.81
长期待摊费用	1,656,803.89	2,457,441.18
递延所得税资产	351,208,444.28	219,041,389.86
其他非流动资产	350,092,368.24	106,373,765.04
非流动资产合计	3,965,266,194.98	3,146,418,451.12
资产总计	13,780,575,635.03	12,639,599,580.66
流动负债：		
短期借款	1,515,681,555.95	1,161,975,326.81
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	1,400,511,187.61	1,824,188,196.50
应付账款	1,797,183,013.47	1,790,435,549.03
预收款项		
合同负债	370,910,452.58	389,809,792.94
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	115,218,406.72	103,802,605.58

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
应交税费	39,703,260.08	48,828,550.43
其他应付款	351,174,234.33	215,832,311.94
其中：应付利息		
应付股利		
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	340,198,321.72	540,906,418.10
其他流动负债	22,455,526.01	32,731,616.03
流动负债合计	5,953,035,958.47	6,108,510,367.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	318,350,912.22	708,485,472.55
应付债券	2,170,803,611.48	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,406,142.30	7,976,192.62
长期应付款		39,372,357.45
长期应付职工薪酬		
预计负债	121,914,070.34	97,583,334.34
递延收益	44,859,139.41	44,664,141.14
递延所得税负债	33,061,584.38	14,925,970.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,712,395,460.13	913,007,468.60
负债合计	8,665,431,418.60	7,021,517,835.96
所有者权益：		
股本	1,177,286,563.00	1,180,878,627.00
其他权益工具	-65,791,860.92	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,014,327,403.78	2,072,215,097.41
减：库存股	231,672,831.94	133,399,151.33
其他综合收益	-46,868,670.05	-43,282,237.06

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
专项储备	72,271,540.50	30,545,170.02
盈余公积	191,482,550.53	191,482,550.53
一般风险准备	740,376.11	60,698.29
未分配利润	1,922,048,777.46	2,318,546,624.81
归属于母公司所有者权益合计	5,033,823,848.47	5,617,047,379.67
少数股东权益	81,320,367.96	1,034,365.03
所有者权益合计	5,115,144,216.43	5,618,081,744.70
负债和所有者权益总计	13,780,575,635.03	12,639,599,580.66

法定代表人：陈伟忠

主管会计工作负责人：卢嵩

会计机构负责人：徐维杏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,858,649,629.25	1,837,291,576.71
交易性金融资产	1,182,626,187.63	43,901,153.03
衍生金融资产		
应收票据	36,285,544.08	172,046,510.00
应收账款	3,476,582,613.90	4,279,579,235.68
应收款项融资	41,126,074.30	71,354,868.26
预付款项	635,148,045.13	303,716,841.50
其他应收款	1,804,938,146.56	766,007,940.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	72,667,884.62	89,102,900.87
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	31,966,048.66	359,151,861.45
流动资产合计	9,139,990,174.13	7,922,152,888.12
非流动资产：		
债权投资	112,873,002.56	139,523,500.00
其他债权投资		
长期应收款		

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
长期股权投资	981,763,346.69	1,386,910,465.14
其他权益工具投资	4,439,587.76	
其他非流动金融资产	372,864,430.22	
投资性房地产		
固定资产	116,141,504.02	124,917,494.56
在建工程	298,846.53	4,957,039.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,077,777.53	6,385,552.71
无形资产	31,388,891.71	25,535,022.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,171.37	133,227.01
递延所得税资产	201,079,833.92	106,441,979.57
其他非流动资产	118,015,533.30	26,623,912.35
非流动资产合计	1,952,962,925.61	1,821,428,192.98
资产总计	11,092,953,099.74	9,743,581,081.10
流动负债：		
短期借款	1,244,004,167.54	945,180,035.28
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,733,452,858.70	1,978,649,691.71
应付账款	703,305,763.21	847,169,962.84
预收款项		
合同负债	543,344,196.38	116,187,731.17
应付职工薪酬	53,009,444.90	45,288,299.37
应交税费	9,497,981.20	2,649,484.15
其他应付款	125,087,353.29	51,506,564.13
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	333,834,453.78	469,189,337.64
其他流动负债	70,634,745.52	15,104,405.06

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动负债合计	4,816,170,964.52	4,470,925,511.35
非流动负债：		
长期借款	318,350,912.22	686,538,729.18
应付债券	2,170,803,611.48	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	10,371,186.98	2,348,782.51
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,488,362.60	162,565.25
递延收益	283,421.63	1,124,770.05
递延所得税负债		6,929,815.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,508,297,494.91	697,104,662.01
负债合计	7,324,468,459.43	5,168,030,173.36
所有者权益：		
股本	1,177,286,563.00	1,180,878,627.00
其他权益工具	-65,791,860.92	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,010,337,694.54	2,068,225,388.17
减：库存股	231,672,831.94	133,399,151.33
其他综合收益	-30,000,000.00	-30,000,000.00
专项储备		
盈余公积	191,482,550.53	191,482,550.53
未分配利润	716,842,525.10	1,298,363,493.37
所有者权益合计	3,768,484,640.31	4,575,550,907.74
负债和所有者权益总计	11,092,953,099.74	9,743,581,081.10

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	7,944,393,327.05	7,660,640,555.44

项目	2023 年度	2022 年度
其中：营业收入	7,944,393,327.05	7,660,640,555.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,650,577,472.05	7,301,939,691.55
其中：营业成本	6,262,380,813.62	6,035,760,029.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	49,789,210.62	36,744,935.64
销售费用	628,552,754.26	509,950,784.40
管理费用	308,119,996.61	300,718,545.92
研发费用	319,453,009.15	343,133,988.11
财务费用	82,281,687.79	75,631,407.65
其中：利息费用	106,032,403.30	101,204,948.39
利息收入	24,903,265.62	28,396,491.62
加：其他收益	58,867,336.76	53,544,000.43
投资收益（损失以“-”号填列）	-197,229.02	3,802,445.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,186,590.82	-1,173,128.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-5,841,943.66	-1,307,111.06
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）	12,757,576.77	40,805,791.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-761,744,011.13	-223,973,394.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-61,410,882.44	-38,068,680.43
资产处置收益（损失以“-”号	15,905,882.81	-3,341,410.09

项目	2023 年度	2022 年度
填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-442,005,471.25	191,469,616.77
加：营业外收入	16,576,072.10	11,995,486.11
减：营业外支出	4,034,687.82	2,872,649.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-429,464,086.97	200,592,453.67
减：所得税费用	-86,902,044.32	22,617,546.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-342,562,042.65	177,974,907.58
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-342,562,042.65	177,974,907.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-337,600,673.18	178,245,085.35
2. 少数股东损益	-4,961,369.47	-270,177.77
六、其他综合收益的税后净额	-3,586,432.99	43,189,219.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,586,432.99	43,189,219.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		46,714,982.27
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		46,714,982.27
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	-3,586,432.99	-3,525,762.90
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	-6,675,371.84	-2,665,847.05
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	6,675,371.84	2,665,847.05
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-3,586,432.99	-3,525,762.90
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

项目	2023 年度	2022 年度
七、综合收益总额	-346,148,475.64	221,164,126.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-341,187,106.17	221,434,304.72
归属于少数股东的综合收益总额	-4,961,369.47	-270,177.77
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.29	0.15
（二）稀释每股收益	-0.29	0.15

法定代表人：陈伟忠

主管会计工作负责人：卢嵩

会计机构负责人：徐维杏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	3,366,711,393.38	4,036,404,532.66
减：营业成本	2,876,132,165.08	3,361,952,152.70
税金及附加	11,436,090.28	13,171,387.96
销售费用	280,519,375.59	224,117,108.28
管理费用	134,719,456.57	151,227,408.85
研发费用	114,531,295.90	142,595,172.64
财务费用	68,513,276.43	58,711,853.97
其中：利息费用	91,224,019.49	84,495,745.39
利息收入	20,661,521.48	25,630,850.17
加：其他收益	24,052,392.83	13,695,872.93
投资收益（损失以“-”号填列）	12,992,758.75	4,201,817.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-346,789.97	-2,051,284.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-1,635,851.24	-1,085,752.57
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）	27,705,357.92	40,694,354.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-559,031,736.58	-126,891,477.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,521,211.79	-2,538,245.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-715,806.23	748,948.28
二、营业利润（亏损以“-”号填	-619,658,511.57	14,540,718.66

项目	2023 年度	2022 年度
列)		
加：营业外收入	6,456,205.81	4,808,716.49
减：营业外支出	2,418,352.43	444,458.19
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-615,620,658.19	18,904,976.96
减：所得税费用	-92,317,186.27	-4,937,026.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-523,303,471.92	23,842,003.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-523,303,471.92	23,842,003.24
（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		46,714,982.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		46,714,982.27
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		46,714,982.27
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	-1,989,021.88	-1,926,769.55
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	1,989,021.88	1,926,769.55
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	-523,303,471.92	70,556,985.51
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	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,262,902,318.65	7,593,636,937.33
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	2,994,603.51	
收到其他与经营活动有关的现金	290,766,481.48	224,424,737.63
经营活动现金流入小计	8,556,663,403.64	7,818,061,674.96
购买商品、接受劳务支付的现金	6,846,857,260.69	6,083,322,577.77
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	704,845,264.58	685,352,473.75
支付的各项税费	343,953,011.16	316,563,398.59
支付其他与经营活动有关的现金	469,180,963.70	497,525,376.62
经营活动现金流出小计	8,364,836,500.13	7,582,763,826.73
经营活动产生的现金流量净额	191,826,903.51	235,297,848.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	553,738,044.25	164,581,110.03
取得投资收益收到的现金	13,028,989.77	23,613,739.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,015,190.86	14,857,329.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,390,500.00	1,671,600.03

项目	2023 年度	2022 年度
投资活动现金流入小计	605,172,724.88	204,723,779.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	508,412,824.34	333,639,880.98
投资支付的现金	1,590,740,203.70	139,000,016.15
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	111,825,377.14	66,370,665.48
支付其他与投资活动有关的现金	162,205,669.19	
投资活动现金流出小计	2,373,184,074.37	539,010,562.61
投资活动产生的现金流量净额	-1,768,011,349.49	-334,286,783.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	86,275,000.00	616,183.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	86,275,000.00	
取得借款收到的现金	3,389,790,928.72	1,713,364,851.70
收到其他与筹资活动有关的现金	508,752,451.09	84,924,493.06
筹资活动现金流入小计	3,984,818,379.81	1,798,905,527.76
偿还债务支付的现金	1,961,864,395.92	1,494,420,408.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,073,201.83	79,145,565.60
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	235,971,492.46	100,162,522.07
筹资活动现金流出小计	2,319,909,090.21	1,673,728,496.10
筹资活动产生的现金流量净额	1,664,909,289.60	125,177,031.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	737,592.80	4,894,685.24
五、现金及现金等价物净增加额	89,462,436.42	31,082,781.57
加：期初现金及现金等价物余额	1,906,840,997.08	1,875,758,215.51
六、期末现金及现金等价物余额	1,996,303,433.50	1,906,840,997.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	4,247,659,986.59	4,053,322,977.36
收到的税费返还	2,994,603.51	
收到其他与经营活动有关的现金	76,320,089.35	101,206,877.12

项目	2023 年度	2022 年度
经营活动现金流入小计	4,326,974,679.45	4,154,529,854.48
购买商品、接受劳务支付的现金	3,277,679,682.16	3,779,240,260.18
支付给职工以及为职工支付的现金	278,367,203.73	291,914,732.54
支付的各项税费	63,278,067.87	110,430,527.80
支付其他与经营活动有关的现金	197,078,875.06	208,744,730.89
经营活动现金流出小计	3,816,403,828.82	4,390,330,251.41
经营活动产生的现金流量净额	510,570,850.63	-235,800,396.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	446,564,182.43	164,581,110.03
取得投资收益收到的现金	11,593,859.68	23,833,107.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,887,141.28	1,815,801.39
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	24,025,755.83	
投资活动现金流入小计	487,070,939.22	190,230,019.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,790,907.81	18,483,570.48
投资支付的现金	1,341,210,203.70	212,635,557.75
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	818,076,636.41	109,247,224.86
投资活动现金流出小计	2,300,077,747.92	340,366,353.09
投资活动产生的现金流量净额	-1,813,006,808.70	-150,136,333.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		616,183.00
取得借款收到的现金	3,145,432,200.00	1,638,640,660.00
收到其他与筹资活动有关的现金	254,926,565.46	10,374,208.57
筹资活动现金流入小计	3,400,358,765.46	1,649,631,051.57
偿还债务支付的现金	1,709,639,940.00	1,333,560,000.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,781,978.57	71,239,689.82
支付其他与筹资活动有关的现金	136,081,374.95	79,417,702.82
筹资活动现金流出小计	1,966,503,293.52	1,484,217,392.66
筹资活动产生的现金流量净额	1,433,855,471.94	165,413,658.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	480,237.72	5,976,078.81
五、现金及现金等价物净增加额	131,899,751.59	-214,546,992.95

项目	2023 年度	2022 年度
加：期初现金及现金等价物余额	1,440,233,076.26	1,654,780,069.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,572,132,827.85	1,440,233,076.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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											小计			
	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、上年期末余额	1,180,878,627.00				2,072,215,097.41	133,399,151.33	43,282,237.06	30,545,170.02	191,482,550.53	60,698.29	2,318,546,624.81		5,617,047,379.67	1,034,365.03	5,618,081,744.70
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,180,878,627.00				2,072,215,097.41	133,399,151.33	43,282,237.06	30,545,170.02	191,482,550.53	60,698.29	2,318,546,624.81		5,617,047,379.67	1,034,365.03	5,618,081,744.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,592,064.00			-65,791,860.92	-57,887,693.63	98,273,680.61	3,586,432.99	41,726,370.48		679,677.82	396,497,847.35		-583,223,531.20	80,286,002.93	-502,937,528.27
（一）综合收益总额							3,586,432.99				337,600,673.18		341,187,106.17	4,961,369.47	346,148,475.64
（二）所有者投入和减少资本	-3,174,453.00				-55,542,248.42	100,461,962.25							-159,178,663.67	86,275,000.00	72,903,663.67
1. 所有者投入的普通股	-3,174,453.00				37,998,159.11	113,969,695.60							-155,142,307.71	86,275,000.00	68,867,307.71
2. 其他权益															

项目	2023 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			小计
		优先股	永续债	其他											
工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				- 20,336,530.32									-20,336,530.32	- 20,336,530.32	
4. 其他				2,792,441.01	- 13,507,733.35								16,300,174.36	16,300,174.36	
(三) 利润分配									679,677.82	- 58,897,174.17			-58,217,496.35	- 58,217,496.35	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备									679,677.82	- 679,677.82					
3. 对所有者（或股东）的分配										- 58,217,496.35			-58,217,496.35	- 58,217,496.35	
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															

项目	2023 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														
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								41,726,370.48					41,726,370.48				41,726,370.48
1. 本期提取								41,726,370.48					41,726,370.48				41,726,370.48
2. 本期使用																	
(六) 其他	-417,611.00			65,791,860.92	2,345,445.21	2,188,281.64							-66,366,635.49	1,027,627.60			67,394,263.09
四、本期期末余额	1,177,286,563.00			65,791,860.92	2,014,327,403.78	231,672,831.94	46,868,670.05	72,271,540.50	191,482,550.53	740,376.11	1,922,048,777.46		5,033,823,848.47	81,320,367.96			5,115,144,216.43

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	1,151,186,580.00				1,680,990,367.86	134,457,533.28	-76,931,451.84	24,925,726.53	188,149,807.50	490,000.00	2,133,521,934.78		4,967,875,431.55				4,967,875,431.55

项目	2022 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			小计
		优先股	永续债	其他											
加：会计政策变更										143,041.41		143,041.41		143,041.41	
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,151,186,580.00			1,680,990,367.86	134,457,533.28	-76,931,451.84	24,925,726.53	188,149,807.50	490,000.00	2,133,664,976.19		4,968,018,472.96		4,968,018,472.96	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,692,047.00			391,224,729.55	-1,058,381.95	33,649,214.78	5,619,443.49	3,332,743.03	-429,301.71	184,881,648.62		649,028,906.71	1,034,365.03	650,063,271.74	
（一）综合收益总额						43,189,219.37				178,245,085.35		221,434,304.72	-270,177.77	221,164,126.95	
（二）所有者投入和减少资本	30,388,827.00			396,133,204.37	2,636,372.23							423,885,659.14		423,885,659.14	
1. 所有者投入的普通股	30,388,827.00			363,536,053.00	17,315,298.83							376,609,581.17		376,609,581.17	
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				29,477,938.57								29,477,938.57		29,477,938.57	
4. 其他				3,119,212.80	-14,678,926.60							17,798,139.40		17,798,139.40	
（三）利润分配								2,378,742.57	-429,301.71	-1,949,440.86					
1. 提取盈余公积								2,378,742.57	0.00	-2,378,742.57					
2. 提取一般风险									-429,301.71						

项目	2022 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			小计
		优先股	永续债	其他											
准备									429,301.71						
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转						-9,540,004.59	0.00	954,000.46		8,586,004.13					
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						-9,540,004.59		954,000.46		8,586,004.13					
6. 其他															
（五）专项储备							5,619,443.49					5,619,443.49		5,619,443.49	
1. 本期提取							6,345,391.29					6,345,391.29		6,345,391.29	
2. 本期使用							-725,947.80					-725,947.80		-725,947.80	
（六）其他	-696,780.00				-4,908,474.82	-3,694,754.18						-1,910,500.64	1,304,542.80	-605,957.84	

项目	2022 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			小计
优先股		永续债	其他												
四、本期期末余额	1,180,878,627.00				2,072,215,097.41	133,399,151.33	-43,282,237.06	30,545,170.02	191,482,550.53	60,698.29	2,318,546,624.81		5,617,047,379.67	1,034,365.03	5,618,081,744.70

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,180,878,627.00				2,068,225,388.17	133,399,151.33	-30,000,000.00		191,482,550.53	1,298,363,493.37		4,575,550,907.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,180,878,627.00				2,068,225,388.17	133,399,151.33	-30,000,000.00		191,482,550.53	1,298,363,493.37		4,575,550,907.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,592,064.00			-65,791,860.92	-57,887,693.63	98,273,680.61				-581,520,968.27		-807,066,267.43
（一）综合收益总额										-523,303,471.92		-523,303,471.92
（二）所有者投入和减少资本	-3,174,453.00				-55,542,248.42	100,461,962.25						-159,178,663.67

项目	2023 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	
		优先股	永续债	其他								
1. 所有者投入的普通股	-3,174,453.00				-37,998,159.11	113,969,695.60						-155,142,307.71
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					-20,336,530.32							-20,336,530.32
4. 其他					2,792,441.01	-13,507,733.35						16,300,174.36
(三) 利润分配										-58,217,496.35		-58,217,496.35
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-58,217,496.35		-58,217,496.35
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												
6. 其他												
(五) 专项储备												

项目	2023 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	
		优先股	永续债	其他								
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他	-417,611.00			-65,791,860.92	-2,345,445.21	-2,188,281.64						-66,366,635.49
四、本期期末余额	1,177,286,563.00			-65,791,860.92	2,010,337,694.54	231,672,831.94	-30,000,000.00		191,482,550.53	716,842,525.10		3,768,484,640.31

上期金额

单位：元

项目	2022 年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,151,186,580.00				1,677,000,658.62	134,457,533.28	-67,174,977.68		188,149,807.50	1,268,273,874.57			4,082,978,409.73
加：会计政策变更										40,354.00			40,354.00
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,151,186,580.00				1,677,000,658.62	134,457,533.28	-67,174,977.68		188,149,807.50	1,268,314,228.57			4,083,018,763.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	29,692,047.00				391,224,729.55	-1,058,381.95	37,174,977.68		3,332,743.03	30,049,264.80			492,532,144.01
(一) 综合收益总额							46,714,982.27			23,842,003.24			70,556,985.51
(二) 所有者投入和减少资本	30,388,827.00				396,133,204.37	2,636,372.23							423,885,659.14
1. 所有者投入的普通股	30,388,827.00				363,536,053.00	17,315,298.83							376,609,581.17
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者					29,477,938.57								29,477,938.57

项目	2022 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								
权益的金额												
4. 其他					3,119,212.80	-14,678,926.60						17,798,139.40
(三) 利润分配									2,378,742.57	-2,378,742.57		
1. 提取盈余公积									2,378,742.57	-2,378,742.57		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转									954,000.46	8,586,004.13		
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									954,000.46	8,586,004.13		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他	-696,780.00				-4,908,474.82	-3,694,754.18						-1,910,500.64
四、本期期末余额	1,180,878,627.00				2,068,225,388.17	133,399,151.33	-30,000,000.00		191,482,550.53	1,298,363,493.37		4,575,550,907.74

### 三、公司基本情况

科顺防水科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系顺德市桂洲镇科顺精细化工有限公司（以下简称精细化工公司），精细化工公司系由自然人陈伟忠和陈行忠共同出资组建，于 1996 年 10 月 10 日在佛山市顺德区市场安全监管局登记注册，取得注册号为 23195984-1 的营业执照。精细化工公司成立时注册资本 84 万元。精细化工公司以 2015 年 3 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 5 月 21 日在佛山市顺德区市场监督管理局登记注册，总部位于广东省佛山市。公司现持有统一社会信用代码为 91440606231959841B 的营业执照，注册资本 1,177,286,563.00 元，股份总数 1,177,286,563 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 277,801,313 股，无限售条件的流通股份 A 股 899,485,250 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、减隔震产品、防水工程施工。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 28 日第三届董事会第二十九次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，KESHUN INTERNATIONAL LIMITED（以下简称香港科顺公司）、KESHUN INTERNATIONAL CONSTRUCTION & TRADING CO., LTD.（以下简称柬埔寨科顺公司）、KESHUN GROUP (M) SDN. BHD（以下简称马来西亚科顺公司）等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提坏账准备应收账款金额超过资产总额的 0.3%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项收回或转回应收账款金额超过资产总额的 0.3%
重要的应收账款核销	单项核销应收账款金额超过资产总额的 0.3%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项计提坏账准备其他应收款金额超过资产总额的 0.3%
重要的单项计提减值准备的合同资产	单项计提坏账准备合同资产金额超过资产总额的 0.3%
重要的债权投资	单项债权投资金额超过资产总额的 0.3%
重要的在建工程项目	单项在建工程金额超过资产总额的 0.3%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项应付账款金额超过资产总额的 0.3%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项其他应付款金额超过资产总额的 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量超过资产总额的 5%
重要的子公司、非全资子公司	单体资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%
重要的承诺事项	单项承诺事项金额超过资产总额的 0.3%
重要的资产负债表日后事项	单项资产负债表日后事项金额超过资产总额的 0.3%
重要债务重组	单项债务重组金额超过资产总额的 0.3%

#### 6、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。

#### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

## 2. 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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、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。

## 10、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。

## 11、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：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
  - ② 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

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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成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。

#### 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。

## 12、应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	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-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/应收款项融
应收款项融资-应收账款-账龄组合	账龄	资-应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产——已完工未结算工程款账龄组合	账龄	期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产/其他非流动资产——质保金组合	项目质保金	
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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，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	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

## 2. 账龄组合的账龄与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 (%)	应收票据-商业承兑汇票预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)	应收款项融资-应收账款预期信用损失率
1 年以内 (含, 下同)	5	5	5	5	5
1-2 年	10	10	10	10	10
2-3 年	30	30	30	30	30
3-4 年	50	50	50	50	50
4-5 年	80	80	80	80	80
5 年以上	100	100	100	100	100

应收账款/其他应收款/合同资产/应收票据-商业承兑汇票/应收款项融资-应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。由合同资产转为应收账款的，账龄自应收账款确认日开始计算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 13、存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货的盘存制度

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。

### 4. 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。

## 5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法：

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

**14、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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 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

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。

#### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

##### 2) 合并财务报表

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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法：

- (1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
- (2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、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	20-30	3-5	3.17-4.85
通用设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
专用设备	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33
运输工具	年限平均法	3-10	3-5	9.50-32.33

## 17、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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
房屋建筑物	建造工作实质上已经完成，与设计要求、合同规定或者生产要求相符或者基本相符，并可区别其他在建资产单独投入使用时结转为固定资产

## 18、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。

## 19、无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、办公软件及专利权等，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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年；土地使用权年限	直线法
办公软件	2-5 年；预计可使用年限	直线法
专利权	2-10 年；预计可使用年限	直线法

### 3. 研发支出的归集范围

#### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

#### (5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

#### (6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

#### (7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### (8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程使用权资产、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 24、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。

## 25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 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) 建筑防水材料及减隔震产品销售业务

公司销售防水卷材、防水涂料等防水材料以及销售减隔震产品，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) 安装及技术研发等服务

服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定提供服务并经客户验收，且服务收入金额已确定，已经收回服务款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，服务相关的成本能够可靠地计量。

### (3) 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，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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 26、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。

## 27、政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28、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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 29、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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。

#### (1) 使用权资产

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。

公司按照直线法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。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，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，并相应调整使用权资产的账面价值，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。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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。

报告期内，公司均为经营租赁。

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。

## (3) 售后租回

公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

## 30、安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 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。

## 31、分部报告

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

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

## 32、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）。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	影响金额（元）	备 注
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目		
递延所得税资产	203,190.57	
未分配利润	203,190.57	
2022 年度利润表项目		
所得税费用	-60,149.16	

#### (2) 重要会计估计变更

不适用

#### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
消费税	应纳税销售额（量）	详见税收优惠 13 之说明
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%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、15%、20%、24%、25%

不同企业所得税税率纳税主体的情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
佛山市科顺建筑材料有限公司（以下简称佛山科顺公司）	15%
昆山科顺防水材料有限公司（以下简称昆山科顺公司）	15%
南通科顺建筑新材料有限公司（以下简称南通科顺公司）	15%
重庆科顺新材料科技有限公司（以下简称重庆科顺公司）	15%
德州科顺建筑材料有限公司（以下简称德州科顺公司）	15%
鞍山科顺建筑材料有限公司（以下简称鞍山科顺公司）	15%
荆门科顺新材料有限公司（以下简称荆门科顺公司）	15%
深圳市科顺防水工程有限公司（以下简称深圳工程公司）	15%
丰泽智能装备股份有限公司（以下简称丰泽股份公司）[注]	15%
渭南科顺新型材料有限公司（以下简称渭南科顺公司）	15%
重庆科顺供应链管理有限公司（以下简称重庆供应链公司）	15%
江苏科顺新材料科技有限公司（以下简称江苏科顺公司）	20%
山东科顺无纺布有限公司（以下简称山东科顺公司）	20%
长沙科顺建筑材料有限公司（以下简称长沙卫星公司）	20%
安徽科顺新材料科技有限公司（以下简称新安安徽科顺公司）	20%
惠州科顺建筑材料有限公司（以下简称惠州卫星公司）	20%
南宁科顺建筑材料有限公司（以下简称南宁卫星公司）	20%
清远科星建筑材料有限公司（以下简称清远卫星公司）	20%
新乡科顺建筑材料有限公司（以下简称新乡卫星公司）	20%
湛江科星建筑材料有限公司（以下简称湛江卫星公司）	20%
上海筑通新材料技术有限公司（以下简称上海筑通公司）	20%
北京科顺能源科技有限公司（以下简称百年科顺公司）	20%
广州科顺建筑工程有限公司（以下简称科顺建筑公司）	20%
科顺建筑修缮技术（北京）有限公司（以下简称北京修缮公司）	20%
四川科展新能源科技有限公司（以下简称四川科展公司）	20%
重庆科展新能源有限公司（以下简称重庆科展公司）	20%
科顺美家（深圳）服务科技有限公司（以下简称科顺美家公司）	20%
广东顺德科顺电子商务有限公司（以下简称科顺电子公司）	20%
广东房邦匠房屋修缮有限公司（以下简称房邦匠公司）	20%
创信（广东）检测技术有限公司（以下简称创信检测公司）	20%
佛山市顺德区科顺职业技能培训学校（以下简称科顺学校）	20%
上海长城科顺建筑材料科技有限公司（以下简称长城科顺公司）	20%
佛山量新信息咨询有限责任公司（以下简称量新咨询公司）	20%
佛山量业信息咨询有限责任公司（以下简称量业咨询公司）	20%
山东金邑科顺新材料科技有限公司（以下简称山东金邑公司）	20%
台安科顺新材料科技有限公司（以下简称台安科顺公司）	20%
江苏镇江科茂新材料科技有限公司（以下简称镇江科茂公司）	20%
四川科顺振震双控科技股份有限公司（以下简称四川震控公司）	20%

纳税主体名称	所得税税率
上致弘顺（佛山）信息咨询服务有限公司（以下简称上致弘顺公司）	20%
衡水丰科减隔震工程技术有限公司（以下丰科减隔震公司）[注]	20%
河北省华科减隔震技术研发有限公司（以下简称华科减隔震公司）[注]	20%
河北丰立金属构件科技有限公司（以下简称丰立构件公司）[注]	20%
香港科顺公司	16.5%
马来西亚科顺公司	24%
柬埔寨科顺公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注]丰泽股份公司及其子公司丰科减隔震公司、华科减隔震公司、丰立构件公司系自 2023 年 9 月 1 日起不纳入合并财务报表范围，从 2024 年 4 月 6 日起重新取得控制权的控股公司

## 2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对广东省认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，本公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202344002666），按税法规定 2023 年度至 2025 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对广东省 2021 年认定的第三批高新技术企业进行备案公示的通知》，佛山科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202144010291），按税法规定 2021 年度至 2023 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省 2021 年第二批认定报备高新技术企业名单的通知》，昆山科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202132006908），按税法规定 2021 年度至 2023 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

4. 根据《关于对江苏省认定机构 2022 年认定的第三批高新技术企业进行备案公示的通知》，南通科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202232005759），按税法规定 2022 年度至 2024 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

5. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对重庆市认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，重庆科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202351101947），按税法规定 2023 年度至 2025 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

6. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公布山东省 2023 年第一批高新技术企业认定名单的通知》，德州科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202337000043），按税法规定 2023 年度至 2025 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

7. 根据《关于对辽宁省认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，鞍山科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202221000379），按税法规定 2022 年度至 2024 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

8. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对湖北省 2021 年认定的第一批、第二批、第三批高新技术企业进行备案的公告》，荆门科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202142000781），按税法规定 2021 年度至 2023 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

9. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对深圳市 2021 年认定的第三批高新技术企业进行备案的公告》，深圳工程公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202144207703），按税法规定 2021 年度至 2023 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

10. 根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布河北省 2021 年高新技术企业的通知》，丰泽股份公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202113001890），按税法规定 2021 年度至 2023 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

11. 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》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。2023 年度，渭南科顺公司、重庆供应链公司符合上述条件，按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

12. 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2023 年度，江苏科顺公司、山东科顺公司、长沙卫星公司、新安徽科顺公司、惠州卫星公司、南宁卫星公司、清远卫星公司、新乡卫星公司、湛江卫星公司、上海筑通公司、百年科顺公司、科顺建筑公司、北京修缮公司、四川科展公司、重庆科展公司、科顺美家公司、科顺电子公司、房邦匠公司、创信检测公司、科顺学校、长城科顺公司、量新咨询公司、量业咨询公司、山东金邑公司、台安科顺公司、镇江科茂公司、四川震控公司、上致弘顺公司、丰科减隔震公司、华科减隔震公司和丰立构件公司符合小型微利企业条件，按 20% 的优惠税率计缴企业所得税。

13. 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%。该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。

14. 根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。2023 年度，满足上述条件的公司享受该增值税优惠政策。

## 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	128,620.00	110,554.97
银行存款	1,994,966,072.41	1,880,868,807.65
其他货币资金	333,879,300.30	452,608,168.39
合计	2,328,973,992.71	2,333,587,531.01
其中：存放在境外的款项总额	48,543,173.20	21,163,924.44

其他说明：公司通过银行对公司及成员单位资金实行集中统一管理。

## 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	1,447,715,006.30	74,012,589.97
其中：		
理财产品	1,172,615,454.53	32,806,124.57
大额存单	241,778,666.67	
业绩承诺补偿	31,825,643.42	41,172,655.66
股票	1,495,241.68	33,809.74
其中：		
合计	1,447,715,006.30	74,012,589.97

其他说明：

业绩承诺补偿期末数系公司投资丰泽股份公司，根据《科顺防水科技股份有限公司与孙诚等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之业绩承诺补偿协议》约定，按照丰泽股份公司未达到承诺业绩所负有的补偿义务最佳估计数确定的业绩补偿现金部分。

## 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	43,142,971.87	209,238,741.65
合计	43,142,971.87	209,238,741.65

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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票据						13,230,070.98	5.74%	5,345,730.82	40.41%	7,884,340.16
其中：										
商业承兑汇票						13,230,070.98	5.74%	5,345,730.82	40.41%	7,884,340.16
按组合计提坏账准备的应收票据	45,894,481.65	100.00%	2,751,509.78	6.00%	43,142,971.87	217,211,201.38	94.26%	15,856,799.89	7.30%	201,354,401.49
其中：										
商业承兑汇票	45,894,481.65	100.00%	2,751,509.78	6.00%	43,142,971.87	217,211,201.38	94.26%	15,856,799.89	7.30%	201,354,401.49

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	
合计	45,894,481.65	100.00%	2,751,509.78	6.00%	43,142,971.87	230,441,272.36	100.00%	21,202,530.71	9.20%	209,238,741.65

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	42,486,365.24	2,124,318.26	5.00%
1-2 年	1,976,217.02	197,621.70	10.00%
2-3 年	1,431,899.39	429,569.82	30.00%
合计	45,894,481.65	2,751,509.78	

**(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	
单项计提坏账准备	5,345,730.82				-5,345,730.82	
按组合计提坏账准备	15,856,799.89		13,105,290.11			2,751,509.78
合计	21,202,530.71		13,105,290.11		-5,345,730.82	2,751,509.78

注: 单项计提坏账准备其他变动系票据逾期转入应收账款, 坏账准备相应结转至应收账款坏账准备

**(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		106,155.26
合计		106,155.26

**4、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,442,183,075.31	2,741,219,317.61
1 至 2 年	1,174,823,163.72	1,799,102,423.80
2 至 3 年	1,147,234,655.34	693,363,272.09
3 年以上	738,268,301.00	319,924,105.21

账龄	期末账面余额	期初账面余额
3 至 4 年	517,596,713.84	189,886,455.89
4 至 5 年	133,990,399.45	63,197,103.97
5 年以上	86,681,187.71	66,840,545.35
合计	5,502,509,195.37	5,553,609,118.71

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	1,355,058,342.62	24.63%	782,746,956.55	57.76%	572,311,386.07	708,826,625.79	12.76%	331,796,344.14	46.81%	377,030,281.65
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,147,450,852.75	75.37%	601,023,563.64	14.49%	3,546,427,289.11	4,844,782,492.92	87.24%	553,368,625.45	11.42%	4,291,413,867.47
其中：										
合计	5,502,509,195.37	100.00%	1,383,770,520.19	25.15%	4,118,738,675.18	5,553,609,118.71	100.00%	885,164,969.59	15.94%	4,668,444,149.12

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	177,914,213.62	53,374,264.08	200,435,980.42	100,217,990.21	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户二	158,535,245.11	126,828,196.09	151,638,969.09	121,311,175.27	80.00%	该公司因资金支付困难，存在债务危机，应收款项无法全部收回的可能性较高
客户三	121,404,263.85	36,421,279.16	54,387,072.81	27,193,536.40	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户四	77,698,531.87	23,309,559.56	65,946,002.31	32,973,001.15	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户五	53,130,304.81	15,939,091.44	52,699,888.87	42,159,911.10	80.00%	该公司因资金支付困难，存在债务危机，应收款项无法全部收回的可能性较高
客户六	52,119,215.80	26,059,607.90	53,709,113.79	42,967,291.03	80.00%	该公司因资金支付困难，存在债务危机，应收款项无法全部收回的可能性较高

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户七			142,259,514.95	71,129,757.48	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户八			120,083,881.77	60,041,940.88	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户九			72,664,597.13	36,332,298.57	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户十			56,706,732.43	28,353,366.21	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户十一			44,612,716.62	22,306,358.31	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户十二			43,019,445.27	21,509,722.63	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户十三			118,273,441.97	59,136,720.99	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
合计	640,801,775.06	281,931,998.23	1,176,437,357.43	665,633,070.23		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,203,615,898.97	110,180,795.01	5.00%
1-2 年	966,500,157.76	96,650,015.78	10.00%
2-3 年	646,069,887.91	193,820,966.37	30.00%
3-4 年	238,822,215.14	119,411,107.58	50.00%
4-5 年	57,410,070.36	45,928,056.29	80.00%
5 年以上	35,032,622.61	35,032,622.61	100.00%
合计	4,147,450,852.75	601,023,563.64	

**(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	
单项计提坏账准备[注 1]	331,796,344.14	522,206,524.66	28,090,171.64	48,511,471.43	5,345,730.82	782,746,956.55
按组合计提坏账准备[注 2]	553,368,625.45	159,898,454.99		55,816,411.62	-56,427,105.18	601,023,563.64
合计	885,164,969.59	682,104,979.65	28,090,171.64	104,327,883.05	-51,081,374.36	1,383,770,520.19

[注 1] 单项计提坏账准备的应收账款坏账准备其他变动系应收票据逾期转入应收账款，坏账准备相应结转至应收账款坏账准备

[注 2] 按组合计提坏账准备其他变动包含丰泽股份公司不纳入合并范围及处置房邦匠公司导致的坏账准备减少、外币报表折算差额、非同一控制下合并重庆科宋酒店管理有限公司（以下简称科宋酒店公司）增加合并当期期初坏账准备

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	104,327,883.05

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	998,600,333.86	196,354,142.96	1,194,954,476.82	19.68%	122,623,698.59
第二名	200,435,980.42	29,177,208.39	229,613,188.81	3.78%	114,806,594.62
第三名	154,052,915.68	32,450,600.87	186,503,516.55	3.07%	15,459,626.90
第四名	181,208,468.47	1,094,111.63	182,302,580.10	3.00%	44,073,784.18
第五名	151,638,969.09		151,638,969.09	2.50%	121,311,175.27
合计	1,685,936,667.52	259,076,063.85	1,945,012,731.37	32.03%	418,274,879.56

## 5、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
已完工未结算工程款	500,507,121.96	79,526,031.71	420,981,090.25	449,337,099.67	59,384,303.88	389,952,795.79
质保金	7,046,689.91	1,235,994.73	5,810,695.18	21,629,985.57	1,990,128.78	19,639,856.79
合计	507,553,811.87	80,762,026.44	426,791,785.43	470,967,085.24	61,374,432.66	409,592,652.58

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	61,128,820.45	12.04%	32,404,135.75	53.01%	28,724,684.70					

其中:										
按组合计提坏账准备	446,424,991.42	87.96%	48,357,890.69	10.83%	398,067,100.73	470,967,085.24	100.00%	61,374,432.66	13.03%	409,592,652.58
其中:										
合计	507,553,811.87	100.00%	80,762,026.44	15.91%	426,791,785.43	470,967,085.24	100.00%	61,374,432.66	13.03%	409,592,652.58

按组合计提坏账准备:

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	441,492,962.17	48,357,890.69	10.95%
其中: 1年以内	320,183,449.17	16,009,173.44	5.00%
1-2年	66,767,483.88	6,676,748.39	10.00%
2-3年	28,897,938.45	8,669,381.54	30.00%
3-4年	14,780,671.48	7,390,335.74	50.00%
4-5年	6,255,838.03	5,004,670.42	80.00%
5年以上	4,607,581.16	4,607,581.16	100.00%
质保金组合	4,932,029.25		
合计	446,424,991.42	48,357,890.69	

### (3) 减值准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备		32,404,135.75				32,404,135.75
按组合计提减值准备	61,374,432.66		10,992,435.54		-2,024,106.43	48,357,890.69
合计	61,374,432.66	32,404,135.75	10,992,435.54		-2,024,106.43	80,762,026.44

注: 其他变动系丰泽股份公司不纳入合并范围所致

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,161,334.58	241,840,572.66
应收账款	103,604,039.02	77,435,899.03
合计	141,765,373.60	319,276,471.69

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中:										
按组合计提坏账准备	151,082,257.28	100.00%	9,316,883.68	6.17%	141,765,373.60	324,610,439.04	100.00%	5,333,967.35	1.64%	319,276,471.69
其中:										
银行承兑汇票	38,161,334.58	25.26%			38,161,334.58	241,840,572.66	74.50%			241,840,572.66
应收账款	112,920,922.70	74.74%	9,316,883.68	8.25%	103,604,039.02	82,769,866.38	25.50%	5,333,967.35	6.44%	77,435,899.03
合计	151,082,257.28	100.00%	9,316,883.68	6.17%	141,765,373.60	324,610,439.04	100.00%	5,333,967.35	1.64%	319,276,471.69

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	38,161,334.58		
应收账款账龄组合	112,920,922.70	9,316,883.68	8.25%
其中: 1年以内	79,223,401.43	3,961,170.07	5.00%
1-2年	26,010,236.30	2,601,023.63	10.00%
2-3年	6,038,470.66	1,811,541.20	30.00%
3-4年	1,253,008.91	626,504.46	50.00%
4-5年	395,805.40	316,644.32	80.00%
合计	151,082,257.28	9,316,883.68	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	
按组合计提减值准备	5,333,967.35	6,675,371.84			-2,692,455.51	9,316,883.68
合计	5,333,967.35	6,675,371.84			-2,692,455.51	9,316,883.68

注: 其他变动系丰泽股份公司不纳入合并范围所致

## (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款项融资

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,024,990.53	
应收账款	66,222,777.66	
合计	70,247,768.19	

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	403,669,400.02	286,873,630.83
合计	403,669,400.02	286,873,630.83

## (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	239,266,370.25	270,739,146.51
拆借款	235,258,512.38	
应收暂付款	43,333,546.81	53,278,011.21
备用金	5,056,396.40	11,429,034.28
合计	522,914,825.84	335,446,192.00

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	183,620,538.01	147,533,037.76
1至2年	178,017,906.99	164,064,804.74
2至3年	149,023,096.61	9,157,809.29
3年以上	12,253,284.23	14,690,540.21
3至4年	3,641,612.49	3,943,151.19
4至5年	2,328,243.64	4,083,167.98
5年以上	6,283,428.10	6,664,221.04
合计	522,914,825.84	335,446,192.00

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	162,249,979.17	31.03%	81,184,989.59	50.04%	81,064,989.58	50,270,000.00	14.99%	15,081,000.00	30.00%	35,189,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	360,664,846.67	68.97%	38,060,436.23	10.55%	322,604,410.44	285,176,192.00	85.01%	33,491,561.17	11.74%	251,684,630.83

其中：										
合计	522,914,825.84	100.00%	119,245,425.82	22.80%	403,669,400.02	335,446,192.00	100.00%	48,572,561.17	14.48%	286,873,630.83

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	50,000,000.00	15,000,000.00	50,020,000.00	25,010,000.00	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户二			50,000,000.00	25,000,000.00	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
合计	50,000,000.00	15,000,000.00	100,020,000.00	50,010,000.00		

按组合计提坏账准备：

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	360,664,846.67	38,060,436.23	10.55%
其中：1年以内	182,770,538.01	9,138,526.91	5.00%
1-2年	152,807,906.99	15,280,790.70	10.00%
2-3年	13,373,096.61	4,011,928.95	30.00%
3-4年	3,273,333.32	1,636,666.66	50.00%
4-5年	2,237,243.64	1,789,794.91	80.00%
5年以上	6,202,728.10	6,202,728.10	100.00%
合计	360,664,846.67	38,060,436.23	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023年1月1日余额	7,376,651.90	11,480,235.46	29,715,673.81	48,572,561.17
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-3,417,378.13	3,417,378.13		
——转入第三阶段		-1,337,309.66	1,337,309.66	
本期计提	5,483,867.32	3,348,613.65	67,161,721.02	75,994,201.99
本期核销	9,000.00	70,000.00	542,175.56	621,175.56
其他变动	295,614.18	1,558,126.88	2,846,420.72	4,700,161.78
2023年12月31日余额	9,138,526.91	15,280,790.70	94,826,108.21	119,245,425.82

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

注：其他变动包含丰泽股份公司不纳入合并范围及处置房邦匠公司导致的坏账准备减少、外币报表折算差额、非同一控制下合并科宋酒店公司增加合并当期期初坏账准备

各阶段划分依据：账龄组合按账龄情况对各阶段进行划分，账龄 1 年以内作为第一阶段，期末坏账准备计提比例 5%，账龄 1-2 年作为第二阶段，期末坏账准备计提比例 10%，账龄 2 年以上作为第三阶段，期末坏账准备计提比例 50.62%；单项计提作为第三阶段，期末坏账准备计提比例 50.62%。

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	621,175.56

#### 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
丰泽股份	拆借款及应收暂付款	235,389,633.38	账龄 1 年以内为 150,929,288.96 元，1-2 年为 84,460,344.42 元	45.01%	15,992,498.89
第一名	押金保证金	50,020,000.00	2-3 年	9.57%	25,010,000.00
第二名	押金保证金	50,000,000.00	2-3 年	9.56%	25,000,000.00
第三名	押金保证金	35,000,000.00	2-3 年	6.69%	17,500,000.00
第四名	押金保证金	20,050,000.00	账龄 1 年以内为 50,000.00 元，1-2 年为 20,000,000.00 元	3.83%	10,025,000.00
合计		390,459,633.38		74.66%	93,527,498.89

### 8、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	267,568,168.46	97.28%	128,287,376.74	92.66%
1 至 2 年	4,414,411.02	1.60%	7,813,353.15	5.64%
2 至 3 年	1,937,499.94	0.70%	1,555,645.96	1.12%
3 年以上	1,164,964.39	0.42%	806,306.16	0.58%
合计	275,085,043.81		138,462,682.01	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名	57,369,385.86	20.86
第二名	35,477,330.05	12.90
第三名	35,460,057.86	12.89
第四名	34,945,292.58	12.70
第五名	31,767,526.24	11.55
小 计	195,019,592.59	70.90

## 9、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	269,447,575.67	3,898,990.70	265,548,584.97	351,580,328.24	4,220,434.04	347,359,894.20
库存商品	148,169,761.81	2,535,830.02	145,633,931.79	128,743,960.27	3,745,273.80	124,998,686.47
委托加工物资	4,466,136.33		4,466,136.33	14,056,647.52		14,056,647.52
在产品				43,413,857.93	516,946.56	42,896,911.37
发出商品				2,025,115.15		2,025,115.15
包装物	6,878,041.57	211,633.42	6,666,408.15	7,196,864.33	267,097.17	6,929,767.16
低值易耗品	19,604,999.63		19,604,999.63	16,132,159.44	34,182.96	16,097,976.48
合计	448,566,515.01	6,646,454.14	441,920,060.87	563,148,932.88	8,783,934.53	554,364,998.35

## (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	4,220,434.04	7,890,249.04		8,167,831.51	43,860.87	3,898,990.70
库存商品	3,745,273.80	3,305,590.33		2,720,291.47	1,794,742.64	2,535,830.02
在产品	516,946.56	1,183,262.81		1,400.06	1,698,809.31	
包装物	267,097.17	299,781.91		355,245.66		211,633.42
低值易耗品	34,182.96	7,444.77		41,627.73		
合计	8,783,934.53	12,686,328.86		11,286,396.43	3,537,412.82	6,646,454.14

注：其他减少系丰泽股份公司不纳入合并范围所致

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	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	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出、耗用或报废
库存商品			
委托加工物资			
在产品			
发出商品			
包装物			
低值易耗品			

## 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	179,591,805.90	137,834,820.80
预缴企业所得税	6,348,168.33	11,904,184.78
待摊费用	1,440,202.29	14,092,388.86
预缴其他税金	126,953.74	66,171.89
大额存单		330,000,000.00
抵债房产		5,430,116.00
合计	187,507,130.26	499,327,682.33

## 11、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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
企业债	161,247,146.51	48,374,143.95	112,873,002.56	155,026,111.11	15,502,611.11	139,523,500.00
合计	161,247,146.51	48,374,143.95	112,873,002.56	155,026,111.11	15,502,611.11	139,523,500.00

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
21 融创 04	97,157,000.00	7.00%	7.00%	2025 年 06 月 29 日		100,000,000.00	7.00%	7.00%	2025 年 06 月 29 日	

16 融创 07	48,539,000.00	6.80%	6.80%	2025 年 12 月 09 日		50,000,000.00	6.80%	6.80%	2023 年 08 月 17 日	
合计	145,696,000.00					150,000,000.00				

### (3) 减值准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额		15,502,611.11		15,502,611.11
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段		-15,072,211.11	15,072,211.11	
本期计提		-430,400.00	33,301,932.84	32,871,532.84
本期转回				
2023 年 12 月 31 日余额			48,374,143.95	48,374,143.95

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄组合按账龄情况对各阶段进行划分，账龄 1 年以内作为第一阶段，账龄 1-2 年作为第二阶段，账龄 2 年以上作为第三阶段，期末减值准备计提比例 30%。

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入
广州足球俱乐部股份有限公司[注 1]						-30,000,000.00	
廊坊优拾建设工程股份有限公司[注 2]	4,439,587.76						
合计	4,439,587.76					-30,000,000.00	

[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，其公允价值为零

[注 2]华夏幸福因债务危机债务重组，成立了抵债平台公司，以所持有的下属公司幸福基业物业服务有限公司 100% 股权、深圳市伙伴产业服务有限公司 60% 股权、苏州火炬创新创业孵化管理有限公司 51% 股权搭建“幸福精选平台”，以所持有的下属公司华夏幸福产城（北京）运营管理有限公司 100% 股权、北京幸福安基建设管理有限公司 100% 股权、北京幸福安家企业管理服务有限公司 100% 股权、北京幸福蓝线企业管理服务有限公司 100% 股权、幸福慧智（北京）企业管理服务有限公司 100% 股权、幸福智算（北京）企业管理服务有限公司 100% 股权搭建“幸福优选平台”，公司持有其抵债平台夹层公司廊坊优拾建设工程股份有限公司 8,442 股股权，股权价值 4,439,587.76 元

(2) 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、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润		
联营企业									
圣戈班科顺高新材料有限公司	23,832,001.55				-1,210,750.46			22,621,251.09	
梧州市城投科顺建材科技有限公司									
北科凯供应链管理有限公司									
北新新材料（锦州）有限公司	9,129,609.63				42,470.76			9,172,080.39	
山西长高新科顺科技有限公司									
合计	32,961,611.18				-1,168,279.70			31,793,331.48	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

不适用

### 14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	372,864,430.22	
合计	372,864,430.22	

其他说明：

#### (2) 股权投资明细情况

项目	账面余额	公允价值变动	账面价值
丰泽股份公司[注]	511,575,412.65	-139,210,982.43	372,364,430.22
佛山市优冠企业管理合伙企业（有限合伙）	500,000.00		500,000.00
合计	512,075,412.65	-139,210,982.43	372,864,430.22

[注]公司持有丰泽股份公司 99.937%的股权，自 2023 年 9 月起，公司无法对丰泽股份公司及其子公司的重大经营决策、人事、资产等实施控制，经公司第三届董事会第二十六次会议通过，公司不再将丰泽股份公司及其子公司纳入合并报表范围，公司对丰泽股份公司投资转为其他非流动金融资产列报并按照公允价值计量，公允价值根据丰泽股份公司截

至 2023 年 12 月 31 日净资产评估值确定，评估值业经坤元资产评估有限公司评估，并由其出具《科顺防水科技股份有限公司拟了解其持有的其他非流动金融资产公允价值评估项目资产评估报告》（坤元评报（2024）393 号）。2024 年 4 月 6 日，公司认为丰泽股份公司不再纳入合并财务报表的因素已经消除，重新取得丰泽股份公司实质性控制权。情况说明详见十六 3。

## 15、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	102,741,155.79			102,741,155.79
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	102,741,155.79			102,741,155.79
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,220,051.28			1,220,051.28
2. 本期增加金额	4,880,204.91			4,880,204.91
(1) 计提或摊销	4,880,204.91			4,880,204.91
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,100,256.19			6,100,256.19
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	96,640,899.60			96,640,899.60
2. 期初账面价值	101,521,104.51			101,521,104.51

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,378,474,560.83	1,953,416,930.96
合计	2,378,474,560.83	1,953,416,930.96

## (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	1,015,751,883.61	77,741,161.53	1,380,141,335.59	43,740,152.42	2,517,374,533.15
2. 本期增加金额	609,962,276.41	9,605,537.90	169,575,691.55	8,490,321.92	797,633,827.78
(1) 购置	107,802,051.65	8,728,713.98	60,079,658.62	7,710,900.01	184,321,324.26
(2) 在建工程转入	63,069,467.65	876,823.92	109,496,032.93	779,421.91	174,221,746.41
(3) 企业合并增加	439,090,757.11				439,090,757.11
3. 本期减少金额	72,065,214.89	3,450,899.20	80,852,207.00	1,856,148.90	158,224,469.99
(1) 处置或报废	8,930,957.69	1,092,157.47	7,898,043.14	1,815,334.95	19,736,493.25
(2) 其他减少	63,134,257.20	2,358,741.73	72,954,163.86	40,813.95	138,487,976.74
4. 期末余额	1,553,648,945.13	83,895,800.23	1,468,864,820.14	50,374,325.44	3,156,783,890.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	156,332,890.84	58,993,679.46	326,920,083.34	19,938,087.74	562,184,741.38
2. 本期增加金额	63,276,502.65	15,606,200.03	145,288,698.07	8,475,250.14	232,646,650.89
(1) 计提	63,276,502.65	15,606,200.03	145,288,698.07	8,475,250.14	232,646,650.89
3. 本期减少金额	8,130,958.04	1,659,439.69	13,102,397.48	1,664,105.03	24,556,900.24
(1) 处置或报废	4,464,503.13	951,905.65	4,028,187.87	1,623,291.08	11,067,887.73
(2) 其他减少	3,666,454.91	707,534.04	9,074,209.61	40,813.95	13,489,012.51
4. 期末余额	211,478,435.45	72,940,439.80	459,106,383.93	26,749,232.85	770,274,492.03
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			7,803,276.65		7,803,276.65
(1) 计提			7,803,276.65		7,803,276.65
3. 本期减少金额		1,794.04	1,539,505.34		1,541,299.38
(1) 处置或报废		1,794.04	1,539,505.34		1,541,299.38
4. 期末余额		79,029.66	7,955,808.42		8,034,838.08
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,342,170,509.68	10,876,330.77	1,001,802,627.79	23,625,092.59	2,378,474,560.83

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
2. 期初账面价值	859,418,992.77	18,666,658.37	1,051,529,215.14	23,802,064.68	1,953,416,930.96

**(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
通用设备	427,164.38	106,207.08		320,957.30	
专用设备	48,828,525.49	25,324,740.26	7,803,276.65	15,700,508.58	
小 计	49,255,689.87	25,430,947.34	7,803,276.65	16,021,465.88	

**(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	5,818,529.29
小 计	5,818,529.29

**(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
渭南科顺房屋及建筑物	125,846,891.31	尚在竣工结算
佛山科顺房屋及建筑物	36,205,586.55	产权证正在办理中
重庆科顺房屋及建筑物	31,794,058.09	产权证正在办理中
昆山科顺房屋及建筑物	269,884.28	产权证正在办理中
小 计	194,116,420.23	

**(5) 固定资产的减值测试情况**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
专用设备	7,803,276.65		7,803,276.65	公司计划报废该资产，可收回金额预计为零		
合计	7,803,276.65		7,803,276.65			

**17、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	40,391,510.57	159,045,008.88

合计	40,391,510.57	159,045,008.88
----	---------------	----------------

## (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
福建科顺公司厂区建设	13,106,741.22		13,106,741.22	21,682,080.72		21,682,080.72
荆门科顺公司技改项目	6,890,803.71		6,890,803.71	8,353,249.12		8,353,249.12
南通科顺公司厂区建设	6,406,505.08		6,406,505.08	4,259,632.44		4,259,632.44
佛山科顺公司厂房及设备支出	4,108,723.18		4,108,723.18	10,623,457.28		10,623,457.28
渭南生产研发基地建设项目	2,949,044.08		2,949,044.08	2,523,718.64		2,523,718.64
安徽滁州扩产项目一期	2,193,616.01		2,193,616.01	2,052,106.58		2,052,106.58
德州科顺公司厂区建设	1,704,161.72		1,704,161.72	8,294,288.50		8,294,288.50
鞍山科顺公司厂区建设	1,060,076.32		1,060,076.32	1,591,549.19		1,591,549.19
昆山科顺公司厂房及设备支出	720,414.65		720,414.65	756,369.20		756,369.20
重庆科顺公司厂区建设	491,949.23		491,949.23	59,830,977.45		59,830,977.45
清远卫星公司厂房及设备支出	390,717.34		390,717.34			
公司新设备支出	298,846.53		298,846.53	4,957,039.24		4,957,039.24
惠州卫星公司厂区建设	69,911.50		69,911.50	33,628.32		33,628.32
丰泽股份公司厂区建设				32,656,774.08		32,656,774.08
北京科顺实训及办公楼改造项目				569,901.41		569,901.41
山东科顺公司厂区建设				504,072.46		504,072.46
长沙卫星公司厂区建设				356,164.25		356,164.25
合计	40,391,510.57		40,391,510.57	159,045,008.88		159,045,008.88

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
重庆科顺公司厂区建设	238,682,917.10	59,830,977.45	1,738,410.50	61,077,438.72		491,949.23
丰泽股份公司厂区建设	466,795,412.84	32,656,774.08	29,446,076.34	7,725,973.86	54,376,876.56	
合计	705,478,329.94	92,487,751.53	31,184,486.84	68,803,412.58	54,376,876.56	491,949.23

续上表：

项目名称	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
重庆科顺公司厂 区建设	25.96%	27.00%	491,949.23	491,949.23	3.63%	自有资金及可转 债募集资金
丰泽股份公司厂 区建设	13.82%	14.00%	1,416,944.47	1,416,944.47	3.70%	自有资金
合计			1,908,893.70	1,908,893.70		

**(3) 在建工程的减值测试情况**

不适用

**18、使用权资产****(1) 使用权资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	56,505,578.31	56,505,578.31
2. 本期增加金额	30,388,722.52	30,388,722.52
(1) 租入	18,002,938.36	18,002,938.36
(2) 企业合并增加	12,385,784.16	12,385,784.16
3. 本期减少金额	31,248,810.25	31,248,810.25
(1) 处置	5,231,468.60	5,231,468.60
(2) 其他减少	26,017,341.65	26,017,341.65
4. 期末余额	55,645,490.58	55,645,490.58
二、累计折旧		
1. 期初余额	13,825,674.72	13,825,674.72
2. 本期增加金额	11,781,234.02	11,781,234.02
(1) 计提	11,781,234.02	11,781,234.02
3. 本期减少金额	4,302,268.66	4,302,268.66
(1) 处置	2,113,415.22	2,113,415.22
(2) 其他减少	2,188,853.44	2,188,853.44
4. 期末余额	21,304,640.08	21,304,640.08
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		

项目	房屋及建筑物	合计
四、账面价值		
1. 期末账面价值	34,340,850.50	34,340,850.50
2. 期初账面价值	42,679,903.59	42,679,903.59

## 19、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	办公软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	283,176,799.12	17,910,689.32	20,216,579.30	321,304,067.74
2. 本期增加金额	16,724,412.19	11,347,406.55	1,560,723.82	29,632,542.56
(1) 购置	16,724,412.19	11,347,406.55	1,560,723.82	29,632,542.56
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	117,709,933.17	47,524.76	21,777,303.12	139,534,761.05
(1) 处置	9,423,960.00		514,551.66	9,938,511.66
(2) 其他减少	108,285,973.17	47,524.76	21,262,751.46	129,596,249.39
4. 期末余额	182,191,278.14	29,210,571.11		211,401,849.25
二、累计摊销				
1. 期初余额	23,525,806.91	6,750,898.66	2,725,395.06	33,002,100.63
2. 本期增加金额	5,324,110.14	4,848,584.04	4,140,860.99	14,313,555.17
(1) 计提	5,324,110.14	4,848,584.04	4,140,860.99	14,313,555.17
3. 本期减少金额	3,895,891.76	1,584.16	6,866,256.05	10,763,731.97
(1) 处置	659,677.20		514,551.66	1,174,228.86
(2) 其他减少	3,236,214.56	1,584.16	6,351,704.39	9,589,503.11
4. 期末余额	24,954,025.29	11,597,898.54		36,551,923.83
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	157,237,252.85	17,612,672.57		174,849,925.42
2. 期初账面价值	259,650,992.21	11,159,790.66	17,491,184.24	288,301,967.11

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	其他	
科宋酒店公司		16,750,320.81			16,750,320.81
丰泽股份公司	116,144,016.35			116,144,016.35	
合计	116,144,016.35	16,750,320.81		116,144,016.35	16,750,320.81

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		计提	处置	其他	
科宋酒店公司		1,109,841.18			1,109,841.18
丰泽股份公司	15,048,187.54	740,187.14		15,788,374.68	
合计	15,048,187.54	1,850,028.32		15,788,374.68	1,109,841.18

注 1：丰泽股份公司其他减少系公司不再将丰泽股份公司纳入合并财务报表范围所致

注 2：收购科宋酒店公司形成的商誉系科宋酒店公司的资产评估增值在合并报表时确认递延所得税负债而形成的非核心商誉，收购科宋酒店公司对应的评估增值在合并报表中按预计可使用年限进行折旧摊销，相关递延所得税负债转销，因此，按转销递延所得税负债的比例计提非核心商誉减值准备，本期计提非核心商誉减值 1,109,841.18 元

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
科宋酒店公司	科宋酒店公司房屋建筑物等	科宋酒店公司，业务板块为酒店经营	是
丰泽股份公司	丰泽股份公司房屋建筑物、设备及土地使用权等	丰泽股份公司，业务板块为减隔震业务	是

## 21、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	2,213,691.18	1,009,504.29	1,183,432.63	562,224.09	1,477,538.75
土地摊销费用	243,750.00		243,750.00		
技改工程		179,265.14			179,265.14
合计	2,457,441.18	1,188,769.43	1,427,182.63	562,224.09	1,656,803.89

注：其他减少系丰泽股份不纳入合并范围所致

## 22、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	1,643,041,896.02	246,988,507.99	1,045,638,020.37	158,064,987.39
计提尚未支付返利	183,104,151.39	29,439,409.45	143,421,309.07	21,566,763.54
投资款公允价值变动	139,210,982.43	20,881,647.37		
预计负债	115,087,952.95	17,267,665.12	97,351,569.87	15,133,417.49
内部未实现利润	98,772,881.93	14,815,932.29	64,694,065.51	9,704,109.83
可抵扣亏损	71,423,132.57	15,729,109.05		
递延收益	39,284,139.41	5,892,620.90	44,664,141.14	6,992,121.17
租赁负债	36,916,765.59	6,346,936.07	44,040,830.09	6,502,186.76
预提可转债利息	19,183,221.41	2,877,483.21		
股份支付			29,129,020.73	4,369,353.11
预提费用			20,029,236.57	3,004,385.49
股票公允价值变动			20,408.47	3,061.27
合计	2,346,025,123.70	360,239,311.45	1,488,988,601.82	225,340,386.05

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	132,246,337.52	33,061,584.38	53,121,974.89	7,968,296.24
使用权资产	34,340,850.50	5,977,823.16	42,679,903.59	6,298,996.19
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及债权投资计提利息	20,030,951.02	3,053,044.01	5,137,548.05	781,775.91
业绩补偿承诺			41,172,655.66	6,175,898.35
合计	186,618,139.04	42,092,451.55	142,112,082.19	21,224,966.69

## (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	9,030,867.17	351,208,444.28	6,298,996.19	219,041,389.86
递延所得税负债	9,030,867.17	33,061,584.38	6,298,996.19	14,925,970.50

## (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	48,120,162.05	15,009,367.40
可抵扣亏损	109,047,186.02	284,411,157.73
合计	157,167,348.07	299,420,525.13

## (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
2023 年		11,649,774.19	
2024 年	14,688,578.59	27,272,181.58	
2025 年	8,905,242.25	43,753,180.83	
2026 年	32,600,904.51	99,800,621.14	
2027 年	25,068,087.33	101,935,399.99	
2028 年	27,784,373.34		
合计	109,047,186.02	284,411,157.73	

## 23、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
抵债房产	265,661,394.80	9,229,912.61	256,431,482.19	34,992,211.03		34,992,211.03
合同资产	61,336,895.52	8,517,301.30	52,819,594.22	65,138,547.10	1,189,892.81	63,948,654.29
预付购房款	30,983,807.91		30,983,807.91	4,994,197.10		4,994,197.10
预付设备款	7,383,630.92		7,383,630.92	2,438,702.62		2,438,702.62
预付软件款	2,473,853.00		2,473,853.00			
合计	367,839,582.15	17,747,213.91	350,092,368.24	107,563,657.85	1,189,892.81	106,373,765.04

## (2) 合同资产

## 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	61,336,895.52	8,517,301.30	52,819,594.22	65,138,547.10	1,189,892.81	63,948,654.29
小 计	61,336,895.52	8,517,301.30	52,819,594.22	65,138,547.10	1,189,892.81	63,948,654.29

## 2) 减值准备计提情况

## ① 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	16,756,602.09	27.32	8,517,301.30	50.83	8,239,300.79
按组合计提减值准备	44,580,293.43	72.68			44,580,293.43
合 计	61,336,895.52	100.00	8,517,301.30	13.89	52,819,594.22

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	65,138,547.10	100.00	1,189,892.81	1.83	63,948,654.29
合 计	65,138,547.10	100.00	1,189,892.81	1.83	63,948,654.29

## ③ 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
质保金组合	44,580,293.43		
小 计	44,580,293.43		

## 3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或 转回	转销/ 核销	其他	
单项计提减值准备		8,517,301.30				8,517,301.30
按组合计提减值准备	1,189,892.81	297,902.94			-1,487,795.75	
合 计	1,189,892.81	8,815,204.24			-1,487,795.75	8,517,301.30

注：其他变动系丰泽股份公司不纳入合并范围所致

## 24、所有权或使用权受到限制的资产

## (1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	332,670,559.21	332,670,559.21	质押、冻结	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、冻结资金等
应收票据	106,155.26	100,847.50	质押	未到期已背书未终止确认的应收票据
其他非流动金融资产	175,009,950.82	127,385,873.15	质押	借款质押[注]

无形资产	7,914,960.59	7,255,380.55	抵押	借款抵押
合 计	515,701,625.88	467,412,660.41		

[注]其他非流动金融资产质押系公司持有的丰泽股份公司 43,036,420 股股权质押

## (2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	426,746,533.93	426,746,533.93	质押、冻结	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、冻结资金、专款专用资金等
应收票据	3,704,380.00	3,519,161.00	质押	商业承兑汇票用于借款质押
应收票据	4,822,210.42	4,236,905.62	质押	未到期已背书未终止确认的应收票据
固定资产	57,220,176.66	47,986,053.59	抵押	借款抵押
无形资产	7,914,960.59	7,413,679.76	抵押	借款抵押
合 计	500,408,261.60	489,902,333.90		

## 25、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,127,118,124.00	207,659,804.82
保证借款	388,000,000.00	813,786,291.76
质押借款	260,000.00	87,604,392.00
质押及保证借款		40,000,000.00
抵押借款		12,240,057.04
应付利息	303,431.95	684,781.19
合计	1,515,681,555.95	1,161,975,326.81

## 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	59,946,462.73	194,580,269.51
银行承兑汇票	1,340,564,724.88	1,623,234,882.36
信用证		6,373,044.63
合计	1,400,511,187.61	1,824,188,196.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 27、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	1,594,835,827.81	1,574,295,914.82
工程设备款	126,625,699.50	130,377,162.00
费用类款项	75,721,486.16	85,762,472.21
合计	1,797,183,013.47	1,790,435,549.03

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	351,174,234.33	215,832,311.94
合计	351,174,234.33	215,832,311.94

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	283,399,852.06	152,500,522.06
费用类款项	46,536,046.86	39,848,823.78
应付暂收款	20,810,203.38	4,164,153.50
限制性股票回购义务	428,132.03	19,318,812.60
合计	351,174,234.33	215,832,311.94

本期无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

## 29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及工程款	187,806,301.19	233,957,859.17
预提返利	183,104,151.39	155,851,933.77
合计	370,910,452.58	389,809,792.94

## 30、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	101,220,993.56	682,934,898.88	669,338,383.83	114,817,508.61
二、离职后福利-设定提存计划	1,928,675.02	35,429,592.79	37,249,139.70	109,128.11
三、辞退福利	652,937.00	2,702,000.52	3,063,167.52	291,770.00
合计	103,802,605.58	721,066,492.19	709,650,691.05	115,218,406.72

## (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	100,320,447.91	630,067,091.50	616,206,136.32	114,181,403.09
2、职工福利费		23,492,803.66	23,492,803.66	
3、社会保险费	311,834.92	16,016,569.11	16,260,863.91	67,540.12
其中：医疗保险费	272,633.33	14,546,805.38	14,760,169.29	59,269.42
工伤保险费	39,066.89	1,332,049.92	1,369,418.71	1,698.10
生育保险费	134.70	137,713.81	131,275.91	6,572.60
4、住房公积金	36,589.68	8,574,393.92	8,609,923.60	1,060.00
5、工会经费和职工教育经费	552,121.05	4,784,040.69	4,768,656.34	567,505.40
合计	101,220,993.56	682,934,898.88	669,338,383.83	114,817,508.61

## (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	1,854,616.42	34,261,321.51	36,010,147.88	105,790.05
2、失业保险费	74,058.60	1,168,271.28	1,238,991.82	3,338.06
合计	1,928,675.02	35,429,592.79	37,249,139.70	109,128.11

注：本期减少与现金流量表差异系丰泽股份公司不纳入合并范围导致的应付职工薪酬转出

## 31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	22,728,233.46	24,000,191.19
增值税	9,500,739.73	17,784,275.37
代扣代缴个人所得税	2,039,251.78	1,175,188.25
房产税	1,765,168.37	1,049,975.31
印花税	1,601,443.81	1,707,164.30
城市维护建设税	664,351.22	1,464,746.11
土地使用税	465,950.26	365,208.52

教育费附加	306,476.36	647,513.75
地方教育附加	201,860.57	431,675.91
环境保护税	25,783.71	30,112.12
其他应交税费	404,000.81	172,499.60
合计	39,703,260.08	48,828,550.43

### 32、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	328,984,847.22	514,759,705.97
一年内到期的租赁负债	11,213,474.50	10,006,893.39
一年内到期的长期应付款		16,139,818.74
合计	340,198,321.72	540,906,418.10

#### (2) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	208,700,000.00	44,5040,000.00
质押及保证借款	120,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款		49,119,503.53
应付利息	284,847.22	600,202.44
小 计	328,984,847.22	514,759,705.97

#### (3) 一年内到期的租赁负债

项目	期末数	期初数
租赁付款额	12,411,827.04	10,494,519.16
减：未确认融资费用	1,198,352.54	487,625.77
小 计	11,213,474.50	10,006,893.39

#### (4) 一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
融资租赁长期应付款		20,148,016.08
减：融资租赁未确认融资费用		4,008,197.34
小 计		16,139,818.74

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	22,349,370.75	27,909,405.61
未到期已背书的商业承兑汇票	106,155.26	4,822,210.42
合计	22,455,526.01	32,731,616.03

### 34、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	257,900,000.00	610,660,000.00
质押及保证借款	60,000,000.00	75,000,000.00
抵押借款		21,917,611.21
应付利息	450,912.22	907,861.34
合计	318,350,912.22	708,485,472.55

长期借款利率区间为 3.05%-4.35%。

### 35、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	2,170,803,611.48	
合计	2,170,803,611.48	

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	期末余额	是否违约
科顺转债	100.00	[注]	2023/8/4	6年	2,198,000,000.00	2,198,000,000.00	2,747,500.00	29,943,888.52	2,170,803,611.48	否
合计					2,198,000,000.00	2,198,000,000.00	2,747,500.00	29,943,888.52	2,170,803,611.48	

[注]第一年 0.30%，第二年 0.50%，第三年 1.00%，第四年 1.50%，第五年 1.80%，第六年 2.00%

#### (3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意科顺防水科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1281号）同意注册，公司向不特定对象发行面值总额为 219,800.00 万元的可转换公司债券，每张债券面值人民币 100.00 元，按面值发行，期限 6 年。

上述可转换公司债券票面利率为：第一年 0.30%，第二年 0.50%，第三年 1.00%，第四年 1.50%，第五年 1.80%，第六年 2.00%。

可转换公司债券的转股条件为自可转换公司债券发行结束之日起满六个月，转股时间为 2024 年 2 月 10 日后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日（2029 年 8 月 3 日）止。本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将本次可转债票面面值的 115%（含最后一期利息）的价格向可转债持有人赎回全部未转股的可转债。

本次可转换公司债券发行面值总额为 21.98 亿元，发行费用（不含税）16,686,350.06 元，参照同类债券的市场利率为实际利率计算应付债券负债的现值计入应付债券，权益现值部分计入其他权益工具，发行费用在债券的负债现值和权益现值之间分摊，分摊后负债成分公允价值 2,138,425,582.90 元，权益成分公允价值 42,888,067.04 元。

### 36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	41,660,830.41	18,835,152.17
减：未确认融资费用	-7,041,213.61	-852,066.16
减：一年内到期的租赁负债	-11,213,474.50	-10,006,893.39
合计	23,406,142.30	7,976,192.62

### 37、长期应付款

项目	期末数	期初数
融资租赁长期应付款		42,448,341.98
减：融资租赁未确认融资费用		3,075,984.53
合计		39,372,357.45

### 38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证及预计损失	121,733,193.97	97,420,769.09	
长期股权投资超额损失	180,876.37	162,565.25	
合计	121,914,070.34	97,583,334.34	

### 39、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	44,664,141.14	5,621,300.00	5,426,301.73	44,859,139.41	
合计	44,664,141.14	5,621,300.00	5,426,301.73	44,859,139.41	

注：本期减少含丰泽股份公司不纳入合并范围导致其他减少 200,000.00 元

### 40、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	1,180,878,627.00				-3,592,064.00	-3,592,064.00	1,177,286,563.00

(1) 2021年3月17日,公司向孙诚、孙会景、孙华松、孙盈等86名丰泽股份公司的股东以发行股份及支付现金的方式购买其持有的丰泽股份93.54%的股权,同时公司与丰泽股份公司原股东孙诚、孙会景、孙华松、孙盈、宋广恩、郑红艳、宋一迪、杜海水等8人签订了《业绩承诺补偿协议》及《〈业绩承诺补偿协议〉之补充协议》,约定业绩承诺期为2022年度、2023年度及2024年度,承诺期内实现的净利润(指目标公司扣除非经常性损益前归属于母公司股东净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润的孰低值,且本次交易达成后目标公司将按照上市公司的会计政策核算其净利润)分别不低于5,040万元、6,048万元、6,497.49万元,且累计净利润分别不低于5,040万元、11,088万元、17,585.49万元。根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《关于丰泽智能装备股份有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》(天健审(2023)5182号),丰泽股份公司2022年度经审计的净利润(指丰泽股份公司扣除非经常性损益前归属于母公司股东净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润的孰低值)为3,478.18万元,2022年度未完成业绩承诺,完成率69.01%,触发补偿程序。业绩承诺方当期应补偿金额=(截至当年年末累计净利润承诺数-截至当年年末累计实际净利润数)÷17,585.49万元×上市公司购买相应标的资产的总对价-累计已补偿金额=(5,040万元-3,478.18万元)÷17,585.49万元×46,358.87万元-0万元=4,117.27万元。按业绩承诺补偿方案计算,业绩承诺方当期应补偿的股份数量合计3,174,453股,并以支付现金方式补偿44.55元。上述注销分别减少股本3,174,453.00元,资本公积(股本溢价)37,998,159.11元。

(2) 根据公司股权激励协议,原激励对象周兴权等44人因不符合解除限售条件,对已获授但尚未获准解除限售的417,611股限制性股票进行回购注销。分别按每股人民币5.62元和6.07元以货币方式归还2020年首次授予股权激励对象314,405.28元和1,658,566.80元,按每股人民币7.97元和8.31元以货币方式归还2020年预留授予股权激励对象100,796.59元和629,731.80元。上述减资分别减少股本人民币417,611.00元,资本公积(股本溢价)1,735,717.30元,库存股2,188,281.64元。上述减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于2023年6月1日出具《验资报告》(天健验(2023)252号)。

## 41、其他权益工具

### (1) 明细情况

发行在外的金融工具	期初数	本期增加	本期减少	期末数
可转换公司债券拆分的权益部分		42,888,067.04		42,888,067.04
业绩承诺补偿			108,679,927.96	-108,679,927.96
合计		42,888,067.04	108,679,927.96	-65,791,860.92

1) 可转换公司债券拆分的权益部分详见本财务报表附注七35之说明。

2) 系公司2022年度重组收购丰泽股份公司,根据《科顺防水科技股份有限公司与孙诚等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之业绩承诺补偿协议》约定,按照丰泽股份公司未达到承诺业绩所负有的补偿义务最佳估计数确定的业绩补偿。公司能够确定应收回2023年业绩补偿股份的具体数量,视为满足“固定换固定”的条件,将其重分类为权益工具(其他权益工具),以重分类日相关股份的公允价值108,679,927.96元计量,并不再核算相关股份的后续公允价值变动。

## 42、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）	1,984,582,903.75	14,010,027.48	39,733,876.41	1,958,859,054.82
其他资本公积	87,632,193.66		32,163,844.70	55,468,348.96
合计	2,072,215,097.41	14,010,027.48	71,897,721.11	2,014,327,403.78

1) 股本溢价本期增加 11,217,586.47 元和其他资本公积本期减少 11,217,586.47 元系 2020 年股权激励计划首次授予第三期和 2020 年股权激励计划预留授予第二期于 2023 年符合解除限售条件，将相应归属期账面累计确认的股份支付费用 11,217,586.47 元从其他资本公积结转至股本溢价。同时将解禁的限制性股票认购成本与库存股相应回购成本的价格差异增加股本溢价 2,792,441.01 元，减少其他应付款-限制性股票回购义务 16,300,174.36 元，减少库存股 13,507,733.35 元。

2) 股本溢价本期减少 37,998,159.11 元系注销丰泽股份公司业绩承诺补偿股票，详见本财务报表附注七 40（1）之说明。

3) 股本溢价本期减少 1,735,717.30 元，详见本财务报表附注七 40（2）之说明。

4) 其他资本公积本期减少 20,336,530.32 元，系确认的股份支付费用，详见本财务报表附注十四 1 之说明。

5) 其他资本公积本期减少 609,727.91 元，系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 609,727.91 元。

## 43、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	133,399,151.33	113,969,695.60	15,696,014.99	231,672,831.94
合计	133,399,151.33	113,969,695.60	15,696,014.99	231,672,831.94

1) 根据第三届董事会第十三次会议，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 4,811,373 股，回购成本为 63,159,502.57 元；根据第三届董事会第二十六次会议，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 8,008,200 股，回购成本为 50,810,193.03 元。

2) 库存股减少 2,188,281.64 元，详见本财务报表附注七 40（2）之说明。

3) 库存股减少 13,507,733.35 元，详见本财务报表附注七 40（1）之说明。

## 44、其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额							期末数
		其他综合收益的税后净额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存	减：其他	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股			

			益当期 转入损 益			东	收益		
不能重分类进 损益的其他综合 收益	30,000,000.00	-							30,000,000.00
其中：其他权 益工具投资公允 价值变动	30,000,000.00	-							30,000,000.00
将重分类进损 益的其他综合收 益	13,282,237.06	-	3,586,432.99			3,586,432.99			16,868,670.05
其中：外币财 务报表折算差额	13,282,237.06	-	3,586,432.99			3,586,432.99			16,868,670.05
应收款项融资 信用减值损失	5,333,967.35	-	6,675,371.84			6,675,371.84		2,692,455.51	9,316,883.68
应收款项融资 公允价值变动	5,333,967.35	-	6,675,371.84			6,675,371.84		2,692,455.51	9,316,883.68
其他综合收益 合计	43,282,237.06	-	3,586,432.99			3,586,432.99			46,868,670.05

注：其他减少系丰泽股份公司不纳入合并范围所致

#### 45、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	30,545,170.02	41,726,370.48		72,271,540.50
合计	30,545,170.02	41,726,370.48		72,271,540.50

- 1) 本期增加数 39,377,149.24 元系深圳工程公司当期计提的安全生产费；
- 2) 本期增加数 2,333,222.71 元系科顺建筑修缮技术有限公司当期计提的安全生产费；
- 3) 本期增加数 15,998.53 元系四川科展公司当期计提的安全生产费。

#### 46、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	191,482,550.53			191,482,550.53
合计	191,482,550.53			191,482,550.53

#### 47、一般风险准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
保理风险准备金	60,698.29	679,677.82		740,376.11

合 计	60,698.29	679,677.82		740,376.11
-----	-----------	------------	--	------------

#### 48、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	2,318,343,434.24	2,133,521,934.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	203,190.57	143,041.41
调整后期初未分配利润	2,318,546,624.81	2,133,664,976.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-337,600,673.18	178,245,085.35
减：提取法定盈余公积		2,378,742.57
提取一般风险准备	679,677.82	-429,301.71
应付普通股股利	58,217,496.35	
处置其他权益工具投资累计其他综合收益结转留存收益		-8,586,004.13
期末未分配利润	1,922,048,777.46	2,318,546,624.81

调整期初未分配利润明细：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 203,190.57 元。

#### 49、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	7,913,652,666.23	6,240,572,431.81	7,628,731,527.13	6,020,959,237.09
其他业务	30,740,660.82	21,808,381.81	31,909,028.31	14,800,792.74
合计	7,944,393,327.05	6,262,380,813.62	7,660,640,555.44	6,035,760,029.83

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	7,944,393,327.05		7,660,640,555.44	
营业收入扣除项目合计金额	30,740,660.82	材料、房租、保理等收入	33,713,293.00	材料、房租、保理等收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.39%		0.44%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	30,028,984.19	材料、房租等收入	33,604,479.77	材料、房租等收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如	711,676.63	保理收入	108,813.23	保理收入

担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
与主营业务无关的业务收入小计	30,740,660.82	材料、房租、保理等收入	33,713,293.00	材料、房租、保理等收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00		0.00	
营业收入扣除后金额	7,913,652,666.23		7,626,927,262.44	

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其中：				
防水卷材	4,201,492,076.41	3,438,410,189.25	4,336,176,659.71	3,521,203,785.39
防水涂料	1,894,493,094.96	1,295,554,354.93	1,680,950,193.97	1,243,765,692.09
防水工程施工	1,470,420,947.06	1,261,936,097.16	1,323,517,313.21	1,034,904,377.00
减隔震产品	300,345,996.97	206,447,934.60	261,207,313.68	197,493,319.56
其他	71,366,754.44	55,152,032.77	56,525,927.45	37,172,804.51
按经营地区分类				
其中：				
境内	7,833,833,247.41	6,185,164,240.23	7,556,414,022.74	5,960,574,881.46
境外	104,285,622.43	72,336,368.48	101,963,385.28	73,965,097.09
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	6,467,697,922.78		6,334,860,094.81	
在某一时段内确认收入	1,470,420,947.06		1,323,517,313.21	
合计				

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 207,971,883.21 元。

## 50、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	12,858,826.66	7,846,561.14
城市维护建设税	12,335,342.56	9,950,100.92
印花税	10,958,098.99	7,970,620.93
教育费附加	5,591,611.66	4,424,643.77
土地使用税	3,884,846.78	3,001,168.54
地方教育附加	3,741,487.25	2,948,548.68
环境保护税	134,854.51	182,940.02

车船税	51,692.61	85,328.42
其他税费	232,449.60	335,023.22
合计	49,789,210.62	36,744,935.64

## 51、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	171,009,514.62	148,679,889.98
折旧摊销费	52,728,467.18	44,223,189.16
办公差旅费	34,497,912.72	22,860,090.14
咨询服务费	32,778,374.93	26,490,911.04
业务招待费	7,647,146.92	7,379,405.36
租赁费	3,027,548.75	2,938,740.22
股份支付	-20,336,530.32	29,477,938.57
其他费用	26,767,561.81	18,668,381.45
合计	308,119,996.61	300,718,545.92

## 52、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	344,130,755.79	286,319,695.30
广告宣传费	115,943,279.17	78,053,407.12
办公差旅费	60,188,801.36	46,040,355.75
业务招待费	35,389,733.09	28,866,903.37
售后服务费	21,821,624.43	21,495,044.58
咨询费用	18,674,612.13	15,355,142.07
租赁费	7,300,093.24	7,187,706.00
折旧费	6,867,578.18	6,995,079.06
其他费用	18,236,276.87	19,637,451.15
合计	628,552,754.26	509,950,784.40

## 53、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	200,758,044.36	225,307,204.55
人员人工费用	90,574,887.79	87,245,527.74
装备调试费用与试验费用	14,299,631.55	6,814,212.27
折旧费用与长期待摊费用	10,073,868.10	10,517,608.51
设计费用	767,139.61	661,821.43

其他费用	2,979,437.74	12,587,613.61
合计	319,453,009.15	343,133,988.11

#### 54、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	106,032,403.30	101,204,948.39
减：利息收入	24,903,265.62	28,396,491.62
手续费	5,193,753.69	4,426,682.15
汇兑损益	-4,041,203.58	-1,603,731.27
合计	82,281,687.79	75,631,407.65

#### 55、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
先进制造业增值税加计抵减	31,900,406.45	
与收益相关的政府补助	20,816,997.30	49,813,448.92
与资产相关的政府补助	5,226,301.73	4,602,288.42
代扣个人所得税手续费返还	1,028,369.19	795,098.22
退伍军人增值税减征	59,750.00	189,550.00
其他增值税减征	238,722.09	
债务重组收益	-403,210.00	-1,856,385.13
合计	58,867,336.76	53,544,000.43

#### 56、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	151,968,559.20	40,805,791.85
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	140,505,571.38	41,172,655.66
分类为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	11,462,987.82	-366,863.81
其他非流动金融资产	-139,210,982.43	
合计	12,757,576.77	40,805,791.85

#### 57、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

理财产品及大额存单投资收益	11,707,077.44	13,433,107.73
权益法核算的长期股权投资收益	-1,186,590.82	-1,173,128.24
应收款项融资贴现损失	-16,404,155.26	-17,694,867.34
应收账款保理损失	-1,462,108.47	-1,232,890.09
债权投资取得的利息收入	10,825,387.01	10,544,444.44
拆借款利息收入	1,305,383.85	
处置长期股权投资产生的投资收益	-602,387.58	
债权重组损失	-4,379,835.19	-74,220.97
合计	-197,229.02	3,802,445.53

## 58、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-716,903,719.89	-210,706,041.38
其他	-44,840,291.24	-13,267,353.03
合计	-761,744,011.13	-223,973,394.41

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,300,760.41	-10,657,516.90
固定资产减值损失	-7,803,276.65	
商誉减值损失	-1,850,028.32	-15,048,187.54
合同资产减值损失	-21,411,700.21	-11,909,225.54
其他	-18,045,116.85	-453,750.45
合计	-61,410,882.44	-38,068,680.43

## 60、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、无形资产处置收益	16,856,673.53	-2,779,437.44
其他非流动资产处置收益	-771,914.00	
使用权资产处置收益	-178,876.72	-268,191.83
在建工程处置收益		-293,780.82
合计	15,905,882.81	-3,341,410.09

## 61、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔款收入	12,063,755.93	9,128,577.59	12,063,755.93
废料收入	1,808,602.20	2,384,194.49	1,808,602.20
征地补偿收入	1,312,000.00		1,312,000.00
无需支付款项	805,482.80	54,295.20	805,482.80
非同一控制下企业合并收益		196,592.33	
其他	586,231.17	231,826.50	586,731.17
合计	16,576,072.10	11,995,486.11	16,576,072.10

## 62、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	1,952,378.49	423,714.38	1,952,378.49
滞纳金	986,775.10	600,333.52	986,775.10
赔款支出	527,175.00	398,492.76	527,175.00
非流动资产毁损报废损失	473,467.92	390,053.98	473,467.92
罚没支出	75,000.00	1,027,406.00	75,000.00
其他	19,891.31	32,648.57	19,891.31
合计	4,034,687.82	2,872,649.21	4,034,687.82

## 63、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	67,799,959.96	51,290,573.07
递延所得税费用	-154,702,004.28	-28,673,026.98
合计	-86,902,044.32	22,617,546.09

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	-429,464,086.97	200,592,453.67
按母公司适用税率计算的所得税费用	-64,419,613.05	30,088,868.05
子公司适用不同税率的影响	9,535,372.54	-4,693,931.90
非应税收入的影响	177,988.63	-293,388.40
调整以前期间所得税的影响	3,513,621.68	-3,923,783.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,732,348.98	6,487,230.35
研发费加计扣除	-16,303,145.31	-22,827,842.41

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-47,979,653.15	-2,007,484.57
本期末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	14,443,088.33	22,863,747.16
补提前期末确认递延所得税资产的暂时性差异的影响	-132,398.26	
调整期初递延所得税资产影响		-3,744,036.97
税率变动对递延所得税资产的影响	-321,314.13	662,571.10
小微企业 100 万以上应纳税所得额税率差	-148,340.58	5,597.50
所得税费用	-86,902,044.32	22,617,546.09

## 64、其他综合收益

详见附注七 44 之说明。

## 65、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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
收到押金保证金	164,873,321.25	113,468,062.43
收到政府补助款及个税手续费返还	27,466,666.49	68,081,180.22
收到银行存款利息收入	24,903,265.62	28,396,491.62
收到员工归还借款和备用金	6,316,617.39	
收回受限资金	6,170,408.48	
收到征地补偿收入	2,053,250.00	
收到其他	58,982,952.25	14,479,003.36
合计	290,766,481.48	224,424,737.63

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	396,618,101.86	339,300,583.97
支付票据、保函保证金	49,877,588.62	62,322,664.43
支付押金及司法冻结等款项	10,130,704.76	7,674,002.93
支付往来款	6,986,512.85	39,579,637.22
支付股权激励个税		28,301,704.02
支付其他	5,568,055.61	20,346,784.05
合计	469,180,963.70	497,525,376.62

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回拆借款本金	12,390,500.00	1,600,000.00
取得子公司收到的现金净额		71,600.03
合计	12,390,500.00	1,671,600.03

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
支付债权转让款	122,391,900.00	
处置子公司的现金流量净额	35,328,375.44	
支付丰泽代垫款	4,485,393.75	
合计	162,205,669.19	

支付的重要的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
购买理财产品	1,590,240,203.70	130,000,016.15
参股公司投资	500,000.00	9,000,000.00
合计	1,590,740,203.70	139,000,016.15

### (3) 与筹资活动有关的现金

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
收到票据贴现借款	503,403,624.11	3,527,481.06
收回保理、贴现保证金	5,348,826.98	21,397,012.00
收到融资租赁借款		60,000,000.00
合计	508,752,451.09	84,924,493.06

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
回购库存股	113,969,695.60	17,319,452.78
支付融资租赁本金及手续费	12,479,260.72	4,538,767.21
支付租赁付款额	12,467,582.27	12,534,880.83
支付债券发行费用	4,499,400.00	
归还限制性股票款	2,555,553.87	4,755,340.40
支付借款保证金		46,995,182.70
归还银行承兑汇票贴现借款	90,000,000.00	14,018,898.15
合计	235,971,492.46	100,162,522.07

筹资活动产生的各项负债变动情况

不适用

## 66、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	-342,562,042.65	177,974,907.58
加：资产减值准备	823,154,893.57	262,042,074.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,646,650.89	192,136,877.38
使用权资产折旧	11,781,234.02	12,132,519.48
无形资产摊销	14,313,555.17	9,828,755.77
长期待摊费用摊销	1,427,182.63	1,531,922.37
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）	-15,905,882.81	3,341,410.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	473,467.92	390,053.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-12,757,576.77	-40,805,791.85
财务费用（收益以“-”号填列）	94,684,841.90	81,759,244.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,464,541.93	-22,730,202.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-145,899,720.54	-31,426,173.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,808,169.20	14,924,643.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,370,554.31	-71,357,487.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-767,693,876.91	-1,115,525,583.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	347,555,032.25	728,090,388.92
其他	16,252,410.28	32,990,289.09
经营活动产生的现金流量净额	191,826,903.51	235,297,848.23
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：		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	1,996,303,433.50	1,906,840,997.08
减：现金的期初余额	1,906,840,997.08	1,875,758,215.51
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	89,462,436.42	31,082,781.57

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,996,303,433.50	1,906,840,997.08
其中：库存现金	128,620.00	110,554.97
可随时用于支付的银行存款	1,983,296,700.14	1,873,159,731.66
可随时用于支付的其他货币资金	12,878,113.36	33,570,710.45
三、期末现金及现金等价物余额	1,996,303,433.50	1,906,840,997.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	460,724,469.98	

## (3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金	460,724,469.98		募投项目专用资金
合计	460,724,469.98		

## (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	192,134,468.73	300,687,999.40	不可随意支取的受限资金
保函保证金	78,145,986.18	67,629,866.72	不可随意支取的受限资金
电商平台保证金	71,000.00	71,000.00	不可随意支取的受限资金
贷款保证金	50,000,000.00	50,000,000.00	不可随意支取的受限资金
建筑劳务工资保证金	649,732.03	648,591.82	不可随意支取的受限资金
合计	321,001,186.94	419,037,457.94	

## (5) 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加
-----	-----	------

		现金变动	非现金变动
短期借款	1,161,975,326.81	1,272,382,552.83	731,624,939.12
长期借款（含一年内到期的长期借款）	1,223,245,178.52	436,000,000.00	49,482,217.73
应付债券（含一年内到期的应付债券）		2,184,812,000.00	32,378,028.60
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	17,983,086.01		34,966,492.79
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	55,512,176.19		2,813,487.66
小 计	2,458,715,767.53	3,893,194,552.83	851,265,165.90

(续上表)

项 目	本期减少		期末数
	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,018,198,464.59	632,102,798.22	1,515,681,555.95
长期借款（含一年内到期的长期借款）	1,011,021,636.81	50,370,000.00	647,335,759.44
应付债券（含一年内到期的应付债券）		46,386,417.12	2,170,803,611.48
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	12,024,112.20	6,305,849.80	34,619,616.80
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	12,479,260.72	45,846,403.13	
小 计	2,053,723,474.32	781,011,468.27	4,368,440,543.67

## (6) 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	39,969,090.22	42,219,052.49
其中：支付货款	39,969,090.22	42,219,052.49

## 67、其他

### 1. 外币货币性项目

#### (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			54,474,197.06
其中：美元	5,330,707.21	7.0827	37,755,799.96
马来币	3,259,953.56	1.5145	4,937,199.67
港币	13,000,659.27	0.9062	11,781,197.43
应收账款			28,790,037.15
其中：美元	3,843,097.71	7.0827	27,219,508.15
马来币	1,036,995.05	1.5145	1,570,529.00
其他应收款			46,908.58

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
其中：美元	6,622.98	7.0827	46,908.58
应付账款			1,087,562.00
其中：美元	98,367.23	7.0827	696,705.58
马来币	258,076.21	1.5145	390,856.42

## (2) 境外经营实体说明

香港科顺公司的主要经营地在中国香港，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. 租赁

## (1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七 18 之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五(二十九)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,810,993.55	2,790,240.53
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	3,738,597.53	4,651,378.67
合 计	5,549,591.08	7,441,619.20

## 3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,351,567.09	819,146.75
与租赁相关的总现金流出	18,522,403.26	20,176,973.34

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十一 2 之说明。

## (2) 公司作为出租人

## 1) 经营租赁

## ① 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	6,274,457.21	2,263,147.42

## ② 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产/投资性房地产	102,459,428.89	106,193,879.76
小 计	102,459,428.89	106,193,879.76

经营租出固定资产详见本财务报表附注七 16 之说明。

③ 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	3,988,883.12	6,521,839.32

剩余期限	期末数	上年年末数
1-2 年	3,988,883.12	6,521,839.32
2-3 年	3,988,883.12	6,617,748.81
3-4 年	3,988,883.12	6,905,477.28
4-5 年	2,991,662.34	6,905,477.28
5 年以后		5,179,107.96
合 计	18,947,194.82	38,651,489.97

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	200,758,044.36	225,307,204.55
人员人工费用	90,574,887.79	87,245,527.74
装备调试费用与试验费用	14,299,631.55	6,814,212.27
折旧费用与长期待摊费用	10,073,868.10	10,517,608.51
设计费用	767,139.61	661,821.43
其他费用	2,979,437.74	12,587,613.61
合计	319,453,009.15	343,133,988.11
其中：费用化研发支出	319,453,009.15	343,133,988.11

## 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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
佛山科顺公司	100,000,000.00	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		设立
北京科顺公司	5,100,000.00	北京市	北京市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
昆山科顺公司	3,714,800.00	昆山市	昆山市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
深圳工程公司	50,000,000.00	深圳市	深圳市	建筑业	100.00%		同一控制下企业合并
重庆科顺公司	80,000,000.00	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		设立
南通科顺公司	80,000,000.00	南通市	南通市	制造业	100.00%		设立
德州科顺公司	120,000,000.00	德州市	德州市	制造业	100.00%		设立
科顺民用建材有限公司（以下简称民用建材公	50,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
司)							
长沙卫星公司	5,000,000.00	长沙市	长沙市	制造业		100.00%	设立
惠州科顺公司	5,000,000.00	惠州市	惠州市	制造业		100.00%	设立
科顺电子公司	1,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
渭南科顺公司	50,000,000.00	渭南市	渭南市	制造业	100.00%		设立
鞍山科顺公司	35,820,000.00	鞍山市	鞍山市	制造业	100.00%		设立
荆门科顺公司	50,000,000.00	荆门市	荆门市	制造业	100.00%		设立
上海筑通公司	20,000,000.00	上海市	上海市	建筑业	100.00%		设立
百年科顺公司	20,000,000.00	北京市	北京市	建筑业	100.00%		设立
广东修缮公司	60,000,000.00	深圳市	深圳市	建筑业		100.00%	设立
科顺建筑公司	20,000,000.00	广州市	广州市	建筑业		100.00%	设立
香港科顺公司	335,632.68	香港	香港	商业	100.00%		设立
马来西亚科顺公司	1,000,000.00	马来西亚	马来西亚	商业		100.00%	设立
福建科顺新材料有限公司(以下简称福建科顺公司)	50,000,000.00	三明市	三明市	制造业	100.00%		设立
重庆供应链公司	50,000,000.00	重庆市	重庆市	商业	100.00%		设立
海南科顺公司	50,000,000.00	海南省	海南省	商业	100.00%		设立
创信检测公司	10,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
柬埔寨科顺公司	10,000.00	柬埔寨	柬埔寨	商业		100.00%	设立
山东科顺公司	120,000,000.00	德州市	德州市	制造业	75.00%	25.00%	设立
新安徽科顺公司	50,000,000.00	滁州市	滁州市	制造业	100.00%		设立
天津科顺商业保理有限公司(以下简称科顺保理公司)	100,000,000.00	天津市	天津市	金融业	100.00%		设立
科顺学校公司	500,000.00	佛山市	佛山市	非营利组织	100.00%		设立
南宁卫星公司	5,000,000.00	南宁市	南宁市	制造业		100.00%	设立
四川科展公司	10,000,000.00	宜宾市	宜宾市	建筑业	100.00%		非同一控制下企业合并
房邦匠公司	10,000,000.00	广州市	广州市	建筑业		75.00%	非同一控制下企业合并
长城科顺公司	10,000,000.00	上海市	上海市	商业		51.00%	设立
上致弘业(佛山)企业管理有限公司(以下简称上致弘业公司)	2,000,000.00	佛山市	佛山市	商业		100.00%	设立
量业咨询公司	1,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
量新咨询公司	1,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
顺采易供应链公司	10,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京修缮公司	50,000,000.00	北京市	北京市	建筑业		100.00%	设立
上海科住公司	10,000,000.00	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
山西科顺公司	50,000,000.00	晋中市	晋中市	建筑业		100.00%	设立
上海百年科顺公司	50,000,000.00	上海市	上海市	建筑业		100.00%	设立
江苏科顺公司	10,000,000.00	盐城市	盐城市	商业	100.00%		设立
清远卫星公司	5,000,000.00	清远市	清远市	制造业		100.00%	设立
新乡卫星公司	5,000,000.00	新乡市	新乡市	制造业		100.00%	设立
湛江卫星公司	5,000,000.00	湛江市	湛江市	制造业		100.00%	设立
重庆科展公司	10,000,000.00	重庆市	重庆市	建筑业		100.00%	设立
科顺美家公司	1,000,000.00	深圳市	深圳市	商业		100.00%	设立
科宋酒店公司	1,000,000.00	重庆市	重庆市	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
上致弘伟（佛山）企业总部管理有限公司	2,000,000.00	佛山市	佛山市	商业		100.00%	设立
上致弘顺公司	2,000,000.00	佛山市	佛山市	商业		100.00%	设立
上致弘科（佛山）企业管理咨询有限公司	2,000,000.00	佛山市	佛山市	商业		100.00%	设立
山东金邑公司	10,000,000.00	德州市	德州市	商业	51.00%		设立
江苏科城公司	200,000,000.00	宿迁市	宿迁市	商业	51.00%		设立
台安科顺公司	10,000,000.00	鞍山市	鞍山市	商业	51.00%		设立
镇江科茂公司	5,000,000.00	镇江市	镇江市	商业	55.00%		设立
江苏科城顺建供应链有限公司	10,000,000.00	宿迁市	宿迁市	商业		51.00%	设立
四川科震公司	100,000,000.00	成都市	成都市	商业	85.00%		设立
广西科住供应链管理有限公司	10,000,000.00	南宁市	南宁市	商业	100.00%		设立
重庆科隆新能源有限公司	1,000,000.00	重庆市	重庆市	建筑业		100.00%	设立
新乡经投科顺商贸有限公司	5,000,000.00	新乡市	新乡市	商业	65.00%		设立
重庆宜晟商务信息咨询有限责任公司	1,000,000.00	重庆市	重庆市	商业	100.00%		设立
重庆得宜商务信息咨询有限责任公司	1,000,000.00	重庆市	重庆市	商业	100.00%		设立
眉山瀚德企业管理有限责任公司	2,000,000.00	眉山市	眉山市	商业		100.00%	设立
河南豫资科顺新材料科技有限公司	10,000,000.00	驻马店市	驻马店市	商业	51.00%		设立
聊城市安泰科顺建筑工程有限公司	10,000,000.00	聊城市	聊城市	建筑业	51.00%		设立
丰泽股份公司	125,880,000.00	衡水市	衡水市	制造业	99.94%		非同一控制

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
							下企业合并
丰科减隔震公司	20,000,000.00	衡水市	衡水市	制造业		99.94%	非同一控制下企业合并
华科减隔震公司	5,000,000.00	衡水市	衡水市	制造业		99.94%	非同一控制下企业合并
丰立构件公司	10,000,000.00	衡水市	衡水市	商业		50.97%	非同一控制下企业合并

## 2、非同一控制下企业合并

### 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

#### (1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日
科宋酒店公司	2023-4-20	111,828,100.00	100.00	非同一控制下企业合并	2023-4-20

(续上表)

被购买方名称	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量		
				经营活动净流入	投资活动净流入	筹资活动净流入
科宋酒店公司	工商变更手续办妥之时	17,292,582.49	-3,526,047.20	1,063,541.33		3,599,550.00

#### (2) 其他说明

##### 1) 收购科宋酒店公司

公司与科宋酒店公司原股东重庆万达城投资有限公司签订股权转让协议，约定由重庆万达城投资有限公司出让其持有的科宋酒店公司 100% 股权，支付对价为 111,828,100.00 元。科宋酒店公司已于 2023 年 4 月 20 日办妥工商变更登记手续。

##### 2. 合并成本及商誉

#### (1) 明细情况

项 目	科宋酒店公司
合并成本	
现金	111,828,100.00
合并成本合计	111,828,100.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	95,077,779.19
商誉	16,750,320.81

#### (2) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

合并成本公允价值系现金支付，不存在或有对价。

#### (3) 大额商誉形成的主要原因

股权支付对价为 111,828,100.00 元，与可辨认净资产公允价值份额 95,077,779.19 元的差额 16,750,320.81 确认为商誉。

### 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

#### (1) 明细情况

项 目	科宋酒店公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	451,927,865.10	315,242,162.86
货币资金	2,722.86	2,722.86
其他应收款	249,640.97	249,640.97
其他流动资产	198,960.00	198,960.00
固定资产	439,090,757.11	302,405,054.87
使用权资产	12,385,784.16	12,385,784.16
负债	356,850,085.91	322,678,660.35
其他应付款	310,292,876.19	310,292,876.19
一年内到期的非流动负债	787,294.16	787,294.16
租赁负债	11,598,490.00	11,598,490.00
递延所得税负债	34,171,425.56	
净资产	95,077,779.19	-7,436,497.49
减：少数股东权益		
取得的净资产	95,077,779.19	-7,436,497.49

### 3、处置子公司

#### 单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
房邦匠公司	1.00	75.00	转让股权	2023-6-28	工商变更登记完成	-602,387.58

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
房邦匠公司						

#### 4、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（万元）	出资比例（%）
江苏科顺公司	设立	2023-12-22	1,000.00	100.00
清远卫星公司	设立	2023-3-3	500.00	100.00
新乡卫星公司	设立	2023-7-7	500.00	100.00
湛江卫星公司	设立	2023-9-26	500.00	100.00
重庆科展公司	设立	2023-6-7	1,000.00	100.00
科顺美家公司	设立	2023-9-5	100.00	100.00
上致弘伟（佛山）企业总部管理有限公司	设立	2023-11-10	200.00	100.00
上致弘顺公司	设立	2023-11-14	200.00	100.00
上致弘科（佛山）企业管理咨询有限公司	设立	2023-11-8	200.00	100.00
山东金邑公司	设立	2023-6-30	510.00	51.00
江苏科城顺建科技有限公司（以下简称江苏科城公司）	设立	2023-5-23	10,200.00	51.00
台安科顺公司	设立	2023-8-4	510.00	51.00
镇江科茂公司	设立	2023-9-27	275.00	55.00
江苏科城顺建供应链有限公司（以下简称科城顺建公司）	设立	2023-9-26	510.00	51.00
四川震控公司	设立	2023-10-10	8,500.00	85.00
广西科住供应链管理有限公司（以下简称广西科住公司）	设立	2023-3-10	1,000.00	100.00
重庆科隆新能源有限公司	设立	2023-7-28	100.00	100.00
新乡经投科顺商贸有限公司（以下简称新乡商贸公司）	设立	2023-10-17	325.00	65.00
重庆宜晟商务信息咨询有限责任公司（以下简称宜晟咨询公司）	设立	2023-11-22	100.00	100.00
重庆得宜商务信息咨询有限责任公司（以下简称得宜咨询公司）	设立	2023-11-22	100.00	100.00
眉山瀚德企业管理有限责任公司	设立	2023-11-30	200.00	100.00
河南豫资科顺新材料科技有限公司（以下简称河南豫资公司）	设立	2023-12-27	510.00	51.00
聊城市安泰科顺建筑工程有限公司（以下简称聊城安泰公司）	设立	2023-12-15	510.00	51.00

##### 2. 合并范围减少

2023年9月，丰泽股份公司未按公司要求提供2023年9月相关财务数据和会计凭证，公司无法掌握丰泽股份公司实际经营情况、资产状况及潜在风险等信息，公司在事实上失去了对丰泽股份公司的控制，自2023年9月1日起不再将其纳入公司的合并财务报表范围。

2023 年 11 月 24 日，科顺建筑材料（山西）有限公司注销，该公司期初至处置日无业务发生。

## 5、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	31,793,331.48	32,961,611.18
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,186,590.82	-828,828.38
--综合收益总额	-1,186,590.82	-828,828.38

## 十、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	44,664,141.14	5,621,300.00		5,226,301.73	-200,000.00	44,859,139.41	与资产相关
小 计	44,664,141.14	5,621,300.00		5,226,301.73	-200,000.00	44,859,139.41	

### 3、计入当期损益的政府补助

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	26,043,299.03	54,415,737.34
合 计	26,043,299.03	54,415,737.34

本期新增的政府补助情况：

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	5,621,300.00
其中：计入递延收益	5,621,300.00
与收益相关的政府补助	20,816,997.30
其中：计入其他收益	20,816,997.30

项 目	本期新增补助金额
合 计	26,438,297.30

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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。

### 2、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七 3、七 4、七 6、七 7、七 5、七 11、七 23 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) 应收款项和合同资产

本公司定期/持续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 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 32.03%（2022 年 12 月 31 日：26.54%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产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。

### 3、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	2,163,017,315.39	2,194,933,906.94	1,867,151,276.25	307,270,297.36	20,512,333.33
应付票据	1,400,511,187.61	1,400,511,187.61	1,400,511,187.61		
应付账款	1,797,183,013.47	1,797,183,013.47	1,797,183,013.47		
其他应付款	351,174,234.33	351,174,234.33	351,174,234.33		
其他流动负债	106,155.26	106,155.26	106,155.26		
租赁负债	34,619,616.80	41,660,830.41	12,411,827.04	10,738,868.32	18,510,135.05
应付债券	2,170,803,611.48	2,683,758,000.00	6,594,000.00	32,970,000.00	2,644,194,000.00
小 计	7,917,415,134.34	8,469,327,328.02	5,435,131,693.96	350,979,165.68	2,683,216,468.38

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,385,220,505.33	2,497,403,218.64	1,767,935,584.32	687,529,412.10	41,938,222.22
应付票据	1,824,188,196.50	1,824,188,196.50	1,824,188,196.50		
应付账款	1,790,435,549.03	1,790,435,549.03	1,790,435,549.03		
其他应付款	215,832,311.94	215,832,311.94	215,832,311.94		
其他流动负债	4,822,210.42	4,822,210.42	4,822,210.42		
租赁负债	17,983,086.01	18,835,152.17	10,494,519.16	7,510,075.86	830,557.15

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
长期应付款	55,512,176.19	62,596,358.06	20,148,016.08	24,010,141.08	18,438,200.90
小 计	6,293,994,035.42	6,414,112,996.76	5,633,856,387.45	719,049,629.04	61,206,980.27

#### 4、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 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 787,100,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 947,968,392.58 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 67 1 之说明。

## 十二、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
持续的公允价值计量	--	--	--	--
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产	1,495,241.68	1,414,394,121.20	31,825,643.42	1,447,715,006.30
(1) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,495,241.68	1,414,394,121.20	31,825,643.42	1,447,715,006.30
债务工具投资		1,414,394,121.20		1,414,394,121.20
权益工具投资	1,495,241.68			1,495,241.68
业绩承诺补偿			31,825,643.42	31,825,643.42
2. 应收款项融资			141,765,373.60	141,765,373.60
3. 其他权益工具投资			4,439,587.76	4,439,587.76
4. 其他非流动金融资产			372,864,430.22	372,864,430.22

持续以公允价值计量的资产总额	1,495,241.68	1,414,394,121.20	550,895,035.00	1,966,784,397.88
----------------	--------------	------------------	----------------	------------------

## 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

对于持有的交易性金融资产，以公司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作为持续和非持续第一层次公允价值项目市价确认的依据。

## 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，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
业绩承诺补偿	31,825,643.42	根据业绩补偿承诺协议确定公允价值
应收款项融资	141,765,373.60	账面余额减除预期信用损失为公允价值
其他权益工具投资	4,439,587.76	公允价值的确定，使用第三层次输入值。以被投资单位期末股权评估价值作为评估其公允价值的重要参考依据
其他非流动金融资产	372,864,430.22	公允价值的确定，使用第三层次输入值。以被投资单位期末评估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、债权投资、其他非流动资产中的合同资产、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、其他流动负债中的未到期已背书的商业承兑汇票、长期借款、租赁负债、应付债券等。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。

## 十三、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

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	33.47	45.56

注：陈伟忠、阮宜宝夫妇为公司控股股东、实际控制人，陈智忠、陈作留、陈华忠、方勇和陈行忠为公司控股股东的一致行动人

## 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。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
圣戈班科顺公司	本公司持股 50%的联营公司
梧州城投科顺公司	本公司持股 25%的联营公司

## 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、实际控制人一致行动人
广东科顺投资控股有限公司	实际控制人控制的公司
毕双喜	董事，董事会秘书，副总裁
南京科振企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称南京科振）	实际控制人陈伟忠控制的合伙企业，已于 2023 年 9 月份将所持份额进行转让
丰泽股份公司	自 2023 年 9 月 1 日起不纳入合并财务报表范围，从 2024 年 4 月 6 日起重新取得控制权的控股子公司
房邦匠公司	民用建材公司原持股 75%的公司，已于 2023 年 6 月将所持股权进行转让

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
圣戈班科顺公司	购买商品	11,522,441.00	200,000,000.00	否	46,601,211.10
丰泽股份公司	购买商品	114,730.21		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
圣戈班科顺公司	销售商品	36,416,036.90	57,892,385.34
丰泽股份公司	销售商品	5,048,176.69	
房邦匠公司	销售商品	27,323.00	
梧州城投科顺公司	销售商品		547,402.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注 1：丰泽股份公司系 2023 年 9-12 月交易数据

注 2：房邦匠公司系 2023 年 7-12 月交易数据

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
圣戈班科顺公司	房屋建筑物	82,060.00	87,347.50
广东科顺投资控股有限公司	房屋建筑物	6,165.14	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
阮宜宝	房屋及建筑物	72,617.16	72,617.16			628,922.25	686,097.00	66,827.65	14,399.12		

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈伟忠、阮宜宝	166,000,000.00	2023年01月03日	2024年01月03日	否
陈伟忠、阮宜宝	15,000,000.00	2023年03月21日	2024年03月20日	否
陈伟忠、阮宜宝	40,000,000.00	2023年06月17日	2024年06月14日	否
陈伟忠、阮宜宝	67,000,000.00	2023年04月18日	2024年04月18日	否
陈伟忠、阮宜宝	80,000,000.00	2022年11月01日	2027年10月31日	否
陈伟忠、阮宜宝	40,000,000.00	2021年08月02日	2024年07月26日	否
陈伟忠、阮宜宝	24,000,000.00	2021年11月12日	2024年11月04日	否
陈伟忠、阮宜宝	30,000,000.00	2021年04月14日	2024年04月09日	否
陈伟忠、阮宜宝	10,000,000.00	2022年05月25日	2024年05月24日	否
陈伟忠、阮宜宝	100,000,000.00	2022年06月24日	2024年06月24日	否
陈伟忠、阮宜宝	80,000,000.00	2023年01月01日	2025年12月29日	否
陈伟忠、阮宜宝	47,500,000.00	2023年03月24日	2026年03月23日	否
陈伟忠、阮宜宝	15,500,000.00	2023年04月26日	2024年10月27日	否
陈伟忠、阮宜宝	19,600,000.00	2023年06月21日	2026年06月19日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈华忠	10,000,000.00	2023年03月31日	2025年03月30日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈华忠	50,000,000.00	2023年04月19日	2025年04月18日	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈伟忠、阮宜宝、陈华忠	140,000,000.00	2023年04月21日	2025年04月20日	否
陈伟忠	100,000,000.00	2023年11月08日	2024年11月08日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈华忠	523,432,476.24	2023年07月04日	2024年06月26日	否
陈伟忠、阮宜宝	254,409,195.94	2023年07月06日	2024年06月12日	否
陈伟忠、阮宜宝	58,716,366.65	2023年07月19日	2024年04月26日	否
陈伟忠、阮宜宝	197,772,967.72	2023年11月28日	2024年06月26日	否
陈伟忠、阮宜宝	47,076,432.55	2023年08月11日	2024年02月18日	否
陈伟忠、阮宜宝	24,506,748.32	2023年08月28日	2024年02月28日	否
陈伟忠、阮宜宝	155,113,123.61	2023年09月14日	2024年05月08日	否
陈伟忠	9,031,303.00	2023年12月06日	2024年06月05日	否
陈伟忠、阮宜宝	113,372,521.58	2021年01月01日	2026年12月31日	否
陈伟忠、阮宜宝	1,988,506.44	2020年09月29日	2026年12月24日	否
陈伟忠、阮宜宝	1,286,518.43	2022年11月02日	2023年10月27日	否
陈伟忠、阮宜宝	27,500,000.00	2023年03月29日	2024年09月20日	否
陈伟忠、阮宜宝	50,000,000.00	2023年08月31日	2024年01月26日	否

#### (4) 本公司为丰泽股份公司提供担保

金融机构	类型	担保性质	金额	到期日
汇丰银行（中国）有限公司唐山分行	短期借款	本公司和朱攀担保	1,312,502.29	2024-1-12
汇丰银行（中国）有限公司唐山分行	履约保函	本公司和朱攀担保	16,800.00	2024-4-24
汇丰银行（中国）有限公司唐山分行	履约保函	本公司和朱攀担保	174,678.80	2024-7-17
汇丰银行（中国）有限公司唐山分行	履约保函	本公司和朱攀担保	779,712.90	2025-7-17
汇丰银行（中国）有限公司唐山分行	履约保函	本公司和朱攀担保	1,309,517.90	2025-9-30
汇丰银行（中国）有限公司唐山分行	履约保函	本公司和朱攀担保	4,296,314.80	2026-3-31
中国建设银行股份有限公司衡水铁路支行	短期借款	丰泽股份公司土地使用权抵押及本公司和朱攀担保	40,000,000.00	2024-3-23
中国建设银行股份有限公司衡水铁路支行	短期借款	丰泽股份公司土地使用权抵押及本公司和朱攀担保	20,000,000.00	2024-6-25
中国建设银行股份有限公司衡水铁路支行	建信融通	丰泽股份公司土地使用权抵押及本公司和朱攀担保	200,000.00	2024-5-17
中国建设银行股份有限公司衡水铁路支行	长期借款	丰泽股份公司土地使用权抵押及本公司和朱攀担保	5,000,000.00	2024-12-20
中国建设银行股份有限公司衡水铁路支行	长期借款	丰泽股份公司土地使用权抵押及本公司和朱攀担保	5,000,000.00	2025-6-20
中国建设银行股份有限公司衡水铁路支行	长期借款	丰泽股份公司土地使用权抵押及本公司和朱攀担保	5,000,000.00	2025-12-20

金融机构	类型	担保性质	金额	到期日
中国建设银行股份有限公司衡水铁路支行	长期借款	丰泽股份公司土地使用权抵押及本公司和朱攀担保	5,000,000.00	2026-6-20
中国建设银行股份有限公司衡水铁路支行	长期借款	丰泽股份公司土地使用权抵押及本公司和朱攀担保	5,000,000.00	2026-12-20
中国建设银行股份有限公司衡水铁路支行	长期借款	丰泽股份公司土地使用权抵押及本公司和朱攀担保	5,000,000.00	2027-6-20
中国建设银行股份有限公司衡水铁路支行	长期借款	丰泽股份公司土地使用权抵押及本公司和朱攀担保	5,000,000.00	2027-12-20
中国建设银行股份有限公司衡水铁路支行	长期借款	丰泽股份公司土地使用权抵押及本公司和朱攀担保	10,000,000.00	2028-6-20
中国建设银行股份有限公司衡水铁路支行	长期借款	丰泽股份公司土地使用权抵押及本公司和朱攀担保	5,000,000.00	2028-12-20
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	银行承兑汇票	本公司和朱攀担保	2,116,873.30	2024-1-19
广东顺德农村商业银行股份有限公司容桂支行	银行承兑汇票	本公司和朱攀担保	3,502,232.58	2024-1-30
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,110,250.00	2024-1-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,105,000.00	2024-2-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,099,750.00	2024-3-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,094,500.00	2024-4-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,089,250.00	2024-5-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,084,000.00	2024-6-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,078,750.00	2024-7-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,073,500.00	2024-8-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,068,250.00	2024-9-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,063,000.00	2024-10-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,057,750.00	2024-11-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,052,500.00	2024-12-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,047,250.00	2025-1-15

金融机构	类型	担保性质	金额	到期日
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,042,000.00	2025-2-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,036,750.00	2025-3-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,031,500.00	2025-4-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,026,250.00	2025-5-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,021,000.00	2025-6-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,015,750.00	2025-7-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,010,500.00	2025-8-15
科学城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	1,005,250.00	2025-9-15
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2024-1-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2024-2-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2024-3-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2024-4-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2024-5-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2024-6-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2024-7-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2024-8-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2024-9-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2024-10-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2024-11-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2024-12-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2025-1-10

金融机构	类型	担保性质	金额	到期日
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2025-2-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2025-3-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2025-4-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2025-5-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2025-6-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2025-7-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2025-8-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2025-9-10
知识城（广州）融资租赁有限公司	融资租赁	丰泽股份公司设备抵押及本公司和朱攀担保	919,470.09	2025-10-10
合计			166,149,724.55	

注：朱攀系丰泽股份公司 0.063% 股权持有人

#### （5）关联方资金拆借

关联方	期初金额	本期借出本金	计提利息	本期收回本金	本期收回利息	期末数	备注
拆出							
丰泽股份公司	110,899,444.42	146,127,449.52	4,670,718.44	22,390,500.00	4,048,600.00	235,258,512.38	计息

丰泽股份公司于 2023 年 9 月 1 日不再纳入合并报表范围，公司对前期向丰泽股份公司提供的借款以及代丰泽股份公司偿还的短期借款等，追认为财务资助。

#### （6）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,836,017.57	11,501,727.80

#### （7）其他关联交易

四川震控公司由公司和南京科振共同于 2023 年 10 月设立，其中南京科振系由陈伟忠、毕双喜、朱攀于 2023 年 9 月共同设立，陈伟忠于设立当月将所持份额转让给朱攀。截至 2023 年 12 月 31 日，南京科振尚未实缴出资。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	圣戈班科顺公司	51,528,447.35	4,182,688.39	482,025.24	24,101.26
	丰泽股份公司	5,704,669.04	285,233.45		
	梧州城投科顺公司	518,395.00	51,839.50	518,395.00	25,919.75
小 计		57,751,511.39	4,519,761.34	1,000,420.24	50,021.01
其他应收款					
	丰泽股份公司	235,389,633.38	15,992,498.89	110,899,444.42	
	圣戈班科顺公司	301,915.88	33,110.57	301,915.88	15,095.79
小 计		235,691,549.26	16,025,609.46	111,201,360.30	15,095.79

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	圣戈班科顺公司	45,176,909.13	
	丰泽股份公司	1,168,136.08	
小 计		46,345,045.21	
合同负债			
	圣戈班科顺公司	5,140,451.42	
	房邦匠公司	752.21	
小 计		5,141,203.63	
其他应付款			
	丰泽股份公司	25.60	
小 计		25.60	
租赁负债			
	阮宜宝	694,907.02	
小 计		694,907.02	

## 十四、股份支付

## 1、股份支付总体情况

单位：元

授予对象	本期授予	本期行权	本期解锁	本期失效
------	------	------	------	------

类别	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员					2,577,160	16,300,174.36	12,329,026.00	104,696,257.20
合计					2,577,160	16,300,174.36	12,329,026.00	104,696,257.20

#### 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员			10.27 元/股	已到期未注销
管理人员			14.5 元/股	已到期未注销
管理人员	8.5 元/股	自授予日起分三期归属，第一期和第二期已到期，第三期合同剩余期限为 12 个月		
管理人员	8.5 元/股	自授予日起分二期归属，第一期已到期，第二期合同剩余期限为 11 个月		

#### (1) 2020 年度股权激励

2020 年 6 月 8 日第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定 2020 年 6 月 8 日为授予日，向符合条件的 235 名激励对象（不含预留部分）首次授予限制性股票 435.80 万股（2021 年 6 月资本公积 10 股转增 8 股股本后数量为 784.44 万股），授予价格每股人民币 10.27 元。首次授予的限制性股票分为三个解除限售期，各期解除限售比例分别为 40%、30%、30%，各期解除限售时间分别为 12 个月、24 个月、36 个月。首次授予限制性股票的解除限售考核年度为 2020-2022 年三个会计年度的净利润。2023 年度第三个解除限售期满，且满足业绩条件，实际可解除限售的限制性股票数量为 1,897,992 股（资本公积转增后股数，后同），当期失效股数为 35,748 股，失效金额为 203,962.20 元。2023 年度确认股份支付费用金额 1,032,199.70 元。

#### (2) 2021 年度股权激励

2021 年 4 月 21 日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》，同意确定 2021 年 4 月 22 日为预留授予日，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 6 月资本公积 10 股转增 8 股股本后数量为 187.57 万股），授予价格每股人民币 14.50 元。预留授予的限制性股票分为两个解除限售期，各期解除限售比例分别为 50%、50%，各期解除限售时间分别为 12 个月、24 个月。预留授予限制性股票的解除限售考核年度为 2021-2022 年两个会计年度的净利润。2023 年度第二个解除限售期满，且满足业绩条件，实际可解除限售的限制性股票数量为 679,168 股（资本公积转增后股数，后同），当期失效股数为 1,278 股，失效金额为 10,295.00 元。2023 年度确认股份支付费用金额 923,824.97 元。

#### (3) 2022 年度股权激励

2022 年 1 月 17 日第三届董事会第十次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》以及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定 2022 年 1 月 17 日为授予日，向符合条件的 359 名激励对象（不含预留部分）首次授予限制性股票 1,600 万股，授予价格每股人民币 8.50 元。首次授予的限制性股票分为三个归属期，各期归属权益总量比例分别为 40%、30%、30%，各期归属时间分别为 12 个月、24 个月、36 个月。首次授予限制性股票的考核年度为 2022-2024 年三个会计年度的净利润。2023 年度不满足业绩考核要求，第二个归属期在 2023 年度

无法归属，且根据 2023 年度的业绩情况，结合管理层的判断，2024 年度预计也无法满足业绩考核要求，第三个归属期预计也无法归属。当期失效股数为 8,292,000 股，失效金额为 70,482,000.00 元。2023 年度冲回前期确认的股份支付费用金额 21,214,829.43 元。

2022 年 11 月 21 日第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意确定 2022 年 11 月 21 日为预留授予日，向符合条件的 148 名激励对象预留授予限制性股票 400 万股，授予价格每股人民币 8.50 元。预留授予的限制性股票分为两个归属期，各期归属权益总量比例分别为 50%、50%，各期归属时间分别为 12 个月、24 个月。预留授予限制性股票的考核年度为 2023-2024 年两个会计年度的净利润。2023 年度不满足业绩考核要求，第一个归属期在 2023 年度无法归属，且根据 2023 年度的业绩情况，结合管理层的判断，2024 年度预计也无法满足业绩考核要求，第二个归属期预计也无法归属。当期失效股数为 4,000,000 股，失效金额为 34,000,000.00 元。2023 年度冲回前期确认的股份支付费用金额 1,077,725.56 元。

## 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日股票的市场价格确定；第二类限制性股票采用期权定价模型确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	限制性股票公允价值按授予日股票的市场价格确定；第二类限制性股票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	公司 2023 年度业绩不满足业绩考核要求，且预计 2024 年度也不满足
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	42,373,655.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-20,336,530.32

## 3、本期股份支付费用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	-20,336,530.32	
合计	-20,336,530.32	

## 十五、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 2023 年 12 月 31 日，除本公司开具的 161,016,871.19 元（包含关联方及关联交易保函担保中开具的保函）保函和 77,500,000.00 元（包含关联方及关联交易信用证担保中开具的信用证）信用证外，不存在需要披露的其他重大承诺事项。

## 2、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》，于 2022 年 1 月 27 日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于增加为经销商担保额度及延长担保期限的议案》，为进一步推动公司渠道业务的发展，促进下游经销商与公司共同发展，公司拟增加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额度，本次共计新增 5 亿元担保额度，担保总额由不超过 6 亿元增加至不超过 11 亿元。其中，对单个经销商提供的最高担保额度由不超过 5,000 万元增加至不超过 10,000 万元；同时，为保持公司与下游经销商长期紧密合作关系，支持下游经销商与公司稳定共同发展，根据银行等金融机构的要求，公司拟延长对下游经销商担保的期限，担保期限延长至第三届董事会第十一次董事会审议通过之日起不超过 36 个月，即不超过 2025 年 1 月 26 日。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司为经销商提供的担保明细如下：

被担保单位	担保借款金额	借款到期日
第一名	52,283,700.00	2024-6-27
第二名	45,000,000.00	2024-6-22
第三名	39,970,000.00	2024-6-21
第四名	35,000,000.00	2024-6-21
第五名	35,000,000.00	2024-6-27
第六名	35,000,000.00	2024-6-19
第七名	25,310,000.00	2024-6-4
第八名	22,870,000.00	2024-6-26
第九名	13,950,000.00	2024-6-27
第十名	10,000,000.00	2024-6-17
第十一名	10,000,000.00	2024-6-20
第十二名	10,000,000.00	2024-6-22
其他 108 家经销商	252,930,395.49	
合 计	587,314,095.49	

### (2) 为丰泽股份公司担保事项

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于为子公司延长担保期限及为子公司提供担保的议案》，为满足子公司日常经营的资金需求，公司董事会同意公司为子公司提供担保，担保协议签署的有效期为自第三届董事会第十九次会议审议通过之日起 12 个月内，其中为丰泽股份公司提供的担保额度为 20,000 万元，担保方式为有效期内担保额度可循环使用，担保方式包括但不限于一般保证、连带责任保证、抵押、质押等方式，担保期限以实际签署的担保协议为准。

公司于 2023 年 10 月 26 日召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于控股子公司丰泽股份不再纳入合并报表范围并追认被动形成的财务资助和取消部分担保额度的议案》，公司董事会同意控股子公司丰泽股份公司自 2023 年 9 月 1 日起不纳入公司合并报表范围，并追认被动形成的财务资助和取消其已审批但未使用的部分担保额度的事项。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司为丰泽股份公司提供的担保明细详见本财务报表附注十三 5（4）之说明。

### （3）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。

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、对外投资

本公司之子公司重庆得宜公司于 2023 年 12 月 21 日与四川融创基业房地产开发有限公司（融创地产关联公司，以下简称四川融创公司）签订股权转让协议，四川融创公司将所持眉山市中天盈房地产开发有限公司（以下简称标的公司）33%的股权作价 245 万元转让给重庆得宜公司。标的公司注册资本 5,000 万元，股权转让款以银行存款支付。

同时，重庆得宜公司于 2023 年 12 月 21 日与四川融创公司签订债权转让合同，重庆得宜公司受让四川融创公司对标的公司的债权本金 117,550,708.60 元（以下简称标的债权），交易对价为 11,755 万元。其中现金或银行转账方式支付 3,755 万元，本公司对融创房地产及其关联公司的债权 80,059,509.92 元折价 8,000 万元冲抵等额债权转让价款。首期交易价款 2,755 万元于交割完成日自共管账户一次性解付，剩余 1,000 万元根据《委托经营管理合同》约定的付款条款达成时支付，即本公司在 2027 年 12 月 31 日之前从标的公司实际收回 8,000 万元时，则本公司在 2028 年 1 月 10 日前一次性支付 1,000 万元，如收回款项在前述时限内低于 8,000 万元的，则债权交易价款由 11,755 万元调减为 10,755 万元。

标的公司股权转让于 2024 年 2 月 19 日办妥工商变更登记手续，即日起上述股权及债权交割生效。

### 2、实际控制人股权转让

公司控股股东陈伟忠及其一致行动人陈智忠、陈作留于 2024 年 3 月 25 日与佛山顺德区顺控兴诚投资合伙企业(有限合伙)（以下简称顺控兴诚公司）签署了《陈伟忠、陈智忠、陈作留与佛山顺德区顺控兴诚投资合伙企业(有限合伙)关于科顺防水科技股份有限公司之股份转让协议》，将其合计持有的公司股份 79,000,000 股（其中陈伟忠拟转让 45,000,000 股股份，陈智忠拟转让 15,000,000 股股份，陈作留拟转让 19,000,000 股股份），占公司总股本 6.71%（占剔除公司回购专户股份后总股本 6.88%），以 4.54 元/股的价格通过协议转让的方式转让给顺控兴诚公司。

### 3、丰泽股份事项

自 2023 年 9 月起，公司无法掌握丰泽股份公司实际经营情况、资产状况及潜在风险等信息，不再将丰泽股份公司纳入合并财务报表范围，对丰泽股份公司投资转为其他非流动金融资产列报并按照公允价值计量，公允价值系根据丰泽股份公司截至 2023 年 12 月 31 日净资产评估结果确定。2024 年 4 月 6 日，公司认为丰泽股份公司不再纳入合并财务报表的因素已经消除，已重新取得对丰泽股份公司的实质性控制权。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 4 月 28 日，除上述事项外，本公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十七、其他重要事项

### 1、债务重组

（1）公司作为债务人

债务重组方式	债务账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的股本等所有者权益的增加额

以资产清偿债务	77,376,132.13	-403,210.00	-403,210.00
---------	---------------	-------------	-------------

以资产清偿债务系公司（包含深圳工程公司等）以自外部获取的房产抵付应付供应商的货款。

## 2. 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	债务重组导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例
以资产清偿债务[注 1]	409,950,700.32			
以债权清偿债务[注 2]	187,370,000.00			
以权益工具清偿债务[注 3]	5,863,918.35	-4,379,835.19	1,484,083.16	
以权益工具清偿债务[注 4]	4,439,587.76		4,439,587.76	

[注 1]以资产清偿债务系公司（包含深圳工程公司等）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

[注 2]以股权/债权清偿债务系融创地产以其持有的对重庆科宋酒店管理有限公司 100%的股权抵付应付公司的货款或工程款，股权交易对价为 11,182.81 万元，标的债务交易对价为 30,976.19 万元，其中现金支付对价 23,422.00 万元，抵付应付公司货款 18,737.00 万元

[注 3]以权益工具清偿债务系公司之子公司深圳工程公司的客户江西正邦科技股份有限公司及其子公司正邦养殖系列公司无法清偿到期债务，2023 年 7 月 20 日被南昌中院裁定实质重整，根据其重整计划，以其股票用于清偿到期债务

[注 4]以权益工具清偿债务系公司客户华夏幸福基业股份有限公司通过债务重组方案，以其债务重组平台的夹层公司股权抵付应付公司债务

## 2、分部信息

### （1）其他说明

本公司主要业务为生产和销售防水产品及减隔震产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注七 49 之说明。

## 3、丰泽股份事项

丰泽股份公司 2023 年度经审计的净利润（指丰泽股份公司扣除非经常性损益前归属于母公司股东净利润与扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润的孰低值）为-3,867.74 万元，2023 年度未完成业绩承诺，完成率-63.95%。根据本公司与丰泽股份公司原股东孙诚、孙会景、孙华松、孙盈、宋广恩、郑红艳、宋一迪、杜海水等 8 人签订的《业绩承诺补偿协议》及《〈业绩承诺补偿协议〉之补充协议》，丰泽股份公司未完成的承诺业绩事项，业绩承诺方优先以其所持有的上市公司股份进行补偿，补偿股份数量不超过本次交易中上市公司向其发行的股份总数；应补偿股份数量超过业绩承诺方此时持有的本次发行所取得股份数量时，差额部分由业绩承诺方以现金补偿。经计算，股份补偿数量为 17,700,314 股，现金补偿金额为 3,182.56 万元，详见本财务报表附注七 2、七 41。

## 4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2023 年 12 月 31 日，实际控制人陈伟忠和阮宜宝合计持有公司股份 394,067,064 股，占公司股份总数的 33.47%，累计已质押其持有的公司股份 192,980,000 股，占公司股份总数的 16.39%。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,272,717,548.56	2,471,821,501.73
1至2年	1,523,685,162.08	1,392,817,097.51
2至3年	925,073,777.73	818,373,508.57
3年以上	752,074,634.14	206,059,023.36
3至4年	583,822,817.20	130,088,797.56
4至5年	100,864,201.28	44,900,263.38
5年以上	67,387,615.66	31,069,962.42
合计	4,473,551,122.51	4,889,071,131.17

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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	1,094,938,386.30	24.48%	644,376,105.42	58.85%	450,562,280.88	575,855,953.83	11.78%	281,348,520.59	48.86%	294,507,433.24
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,378,612,736.21	75.52%	352,592,403.19	10.44%	3,026,020,333.02	4,313,215,177.34	88.22%	328,143,374.90	7.61%	3,985,071,802.44
其中：										
合计	4,473,551,122.51	100.00%	996,968,508.61	22.29%	3,476,582,613.90	4,889,071,131.17	100.00%	609,491,895.49	12.47%	4,279,579,235.68

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	140,600,487.56	42,180,146.27	161,697,853.09	80,848,926.55	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户二	158,082,246.06	126,465,796.84	151,185,970.04	120,948,776.03	80.00%	该公司因资金支付困难，存在债务危机，应收款项无法全部收回的可能性较高

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户三	118,209,281.75	35,462,784.53	51,192,090.71	25,596,045.35	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户四	53,130,304.81	15,939,091.44	52,699,888.87	42,159,911.10	80.00%	该公司因资金支付困难，存在债务危机，应收款项无法全部收回的可能性较高
客户五	47,327,533.87	23,663,766.94	48,917,430.83	39,133,944.66	80.00%	该公司因资金支付困难，存在债务危机，应收款项无法全部收回的可能性较高
客户六			142,166,677.51	71,083,338.76	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户七			111,676,170.65	55,838,085.32	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户八			72,327,731.93	36,163,865.97	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户九			43,019,445.17	21,509,722.59	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户十			36,560,452.84	18,280,226.42	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户十一			118,273,441.97	59,136,720.99	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
合计	517,349,854.05	243,711,586.02	989,717,153.61	570,699,563.74		

按组合计提坏账准备：

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	2,142,644,337.94	352,592,403.19	16.46%
合并范围内关联往来组合	1,235,968,398.27		
合计	3,378,612,736.21	352,592,403.19	

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	994,699,499.13	49,734,974.95	5.00
1-2年	520,564,640.42	52,056,464.04	10.00
2-3年	421,972,896.38	126,591,868.91	30.00
3-4年	146,609,076.69	73,304,538.36	50.00
4-5年	39,468,341.90	31,574,673.51	80.00
5年以上	19,329,883.42	19,329,883.42	100.00
小计	2,142,644,337.94	352,592,403.19	16.46

**(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	
单项计提坏账准备	281,348,520.59	419,655,061.90	20,323,406.35	36,304,070.72	644,376,105.42
按组合计提坏账准备	328,143,374.90	60,523,274.09		36,074,245.80	352,592,403.19
合计	609,491,895.49	480,178,335.99	20,323,406.35	72,378,316.52	996,968,508.61

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	72,378,316.52

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
深圳工程	1,151,482,118.52		1,151,482,118.52	25.74%	
第二名	173,170,373.92		173,170,373.92	3.87%	41,364,807.30
第三名	164,317,715.72		164,317,715.72	3.67%	36,032,832.07
第四名	161,697,853.09		161,697,853.09	3.61%	80,848,926.55
第五名	151,185,970.04		151,185,970.04	3.38%	120,948,776.03
合计	1,801,854,031.29		1,801,854,031.29	40.27%	279,195,341.95

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,804,938,146.56	766,007,940.62
合计	1,804,938,146.56	766,007,940.62

## (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	1,683,125,006.23	550,013,949.16
押金保证金	215,034,515.78	238,496,482.41
备用金	1,857,602.01	1,750,500.60
应收暂付款	8,894,137.82	9,027,507.73
合计	1,908,911,261.84	799,288,439.90

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,606,940,839.33	611,100,828.40
1至2年	155,269,675.59	167,475,221.64
2至3年	144,301,292.31	11,839,793.32
3年以上	2,399,454.61	8,872,596.54
3至4年	1,129,570.32	7,848,741.76
4至5年	846,611.60	838,994.74
5年以上	423,272.69	184,860.04
合计	1,908,911,261.84	799,288,439.90

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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	156,400,000.00	8.19%	78,260,000.00	50.04%	78,140,000.00	50,200,000.00	6.28%	15,060,000.00	30.00%	35,140,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,752,511,261.84	91.81%	25,713,115.28	1.47%	1,726,798,146.56	749,088,439.90	93.72%	18,220,499.28	2.43%	730,867,940.62
其中：										
合计	1,908,911,261.84	100.00%	103,973,115.28	5.45%	1,804,938,146.56	799,288,439.90	100.00%	33,280,499.28	4.16%	766,007,940.62

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	50,000,000.00	15,000,000.00	50,000,000.00	25,000,000.00	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户二			50,000,000.00	25,000,000.00	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
合计	50,000,000.00	15,000,000.00	100,000,000.00	50,000,000.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	1,447,932,581.41		
账龄组合	304,578,680.43	25,713,115.28	8.44%

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：1 年以内	158,208,257.92	7,910,412.90	5.00%
1-2 年	135,269,675.59	13,526,967.56	10.00%
2-3 年	8,701,292.31	2,610,387.69	30.00%
3-4 年	1,129,570.32	564,785.16	50.00%
4-5 年	846,611.60	677,289.28	80.00%
5 年以上	423,272.69	423,272.69	100.00%
合计	1,752,511,261.84	25,713,115.28	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,210,579.98	10,711,924.00	18,357,995.30	33,280,499.28
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,540,466.56	2,540,466.56		
--转入第三阶段		-870,129.23	870,129.23	
本期计提	6,245,299.48	1,154,706.23	63,307,610.29	70,707,616.00
本期核销	5,000.00	10,000.00		15,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	7,910,412.90	13,526,967.56	82,535,734.82	103,973,115.28

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄组合按账龄情况对各阶段进行划分，合并内关联方及账龄 1 年以内作为第一阶段，期末坏账准备计提比例为 0.49%；账龄 1-2 年作为第二阶段，期末坏账准备计提比例为 10%；账龄 2 年以上作为第三阶段，单项计提作为第三阶段，期末坏账准备计提比例为 49.27%。

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	15,000.00

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建科顺	拆借款	404,723,388.72	1 年以内	21.20%	
科宋酒店	拆借款	313,361,450.00	1 年以内	16.42%	
渭南科顺	拆借款	272,324,718.52	注 1	14.27%	

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
上致弘业	拆借款	258,718,480.51	1年以内	13.55%	
丰泽股份	拆借款	235,258,512.38	注2	12.32%	15,985,942.84
合计		1,484,386,550.13		77.76%	15,985,942.84

注1：账龄1年以内为235,031,359.34元，1-2年为37,293,359.18元

注2：账龄1年以内为150,798,167.96元，1-2年为84,460,344.42元

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	950,564,274.13		950,564,274.13	1,355,382,913.73		1,355,382,913.73
对联营、合营企业投资	31,199,072.56		31,199,072.56	31,527,551.41		31,527,551.41
合计	981,763,346.69		981,763,346.69	1,386,910,465.14		1,386,910,465.14

#### (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）
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	
丰泽股份公司	495,288,639.60				-495,288,639.60	
德州科顺公司	120,000,000.00					120,000,000.00
佛山科顺公司	105,603,679.55					105,603,679.55
天津科顺商业保理有限公司（以下简称科顺保理公司）	100,000,000.00					100,000,000.00
南通科顺公司	80,000,000.00					80,000,000.00
重庆科顺公司	80,000,000.00					80,000,000.00
深圳工程公司	52,860,411.44					52,860,411.44
民用建材公司	50,000,000.00					50,000,000.00
渭南科顺公司	50,000,000.00					50,000,000.00
荆门科顺公司	50,000,000.00					50,000,000.00
福建科顺公司	50,000,000.00					50,000,000.00
重庆供应链公司	50,000,000.00					50,000,000.00
鞍山科顺公司	35,820,000.00					35,820,000.00
百年科顺公司	12,590,000.00					12,590,000.00
昆山科顺公司	7,767,641.76					7,767,641.76
北京科顺建筑材料有限公司（以下简称北京科顺公司）	7,606,456.38					7,606,456.38

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）
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	
香港科顺公司	2,346,085.00					2,346,085.00
创信检测公司	2,000,000.00					2,000,000.00
科顺电子公司	1,000,000.00					1,000,000.00
量业咨询公司	1,000,000.00					1,000,000.00
量新咨询公司	1,000,000.00					1,000,000.00
科顺学校	500,000.00					500,000.00
山东金邑公司		510,000.00				510,000.00
江苏科城公司		86,700,000.00				86,700,000.00
台安科顺公司		510,000.00				510,000.00
镇江科茂公司		2,750,000.00				2,750,000.00
江苏科顺公司						
四川科展公司						
新安徽科顺公司						
山东科顺公司						
上海筑通公司						
广东顺采易供应链有限公司（以下简称顺采供应链公司）						
四川震控公司						
海南科顺新材料科技有限公司（以下简称海南科顺公司）						
科顺宝发（上海）新材料科技有限公司（以下简称上海科住公司）						
广西科住公司						
新乡商贸公司						
宜晟咨询公司						
得宜咨询公司						
河南豫资公司						
聊城安泰公司						
合计	1,355,382,913.73	90,470,000.00			-495,288,639.60	950,564,274.13

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动					期末余额（账面价值）
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	
圣戈班科顺公司	22,397,941.78				-370,949.61			22,026,992.17

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动					期末余额（账面价值）
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	宣告发放现金股利或利润	
梧州城投科顺公司								
北科凯供应链公司								
北新新材料公司	9,129,609.63				42,470.76			9,172,080.39
山西长高公司								
小计	31,527,551.41				-328,478.85			31,199,072.56
合计	31,527,551.41				-328,478.85			31,199,072.56

#### 4、营业收入/营业成本

##### (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,149,259,950.62	2,665,480,331.27	3,742,013,439.01	3,067,475,188.84
其他业务收入	217,451,442.76	210,651,833.81	294,391,093.65	294,476,963.86
合 计	3,366,711,393.38	2,876,132,165.08	4,036,404,532.66	3,361,952,152.70
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,365,084,777.66	2,876,132,165.08	4,035,278,758.65	3,361,929,982.59

##### (2) 收入分解信息

##### 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
防水卷材	2,063,396,865.43	1,787,672,745.66	2,550,429,022.98	2,084,719,136.64
防水涂料	1,083,047,631.71	875,408,780.06	1,183,517,028.29	975,588,082.25
其他	218,640,280.52	213,050,639.36	301,332,707.38	301,622,763.70
小 计	3,365,084,777.66	2,876,132,165.08	4,035,278,758.65	3,361,929,982.59

##### 2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	3,275,436,910.85	2,796,892,051.71	3,970,547,128.05	3,301,040,787.68
境外	89,647,866.81	79,240,113.37	64,731,630.60	60,889,194.91
小 计	3,365,084,777.66	2,876,132,165.08	4,035,278,758.65	3,361,929,982.59

##### 3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	3,365,084,777.66	4,035,278,758.65

项 目	本期数	上年同期数
小 计	3,365,084,777.66	4,035,278,758.65

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 103,691,405.94 元。

## 5、研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接投入费用	52,115,303.15	86,011,840.92
人员人工费用	45,058,656.72	40,302,268.97
装备调试费用与试验费用	12,285,535.92	9,059,667.01
折旧费用与长期待摊费用	3,279,731.34	4,412,793.41
设计费用	700,372.86	481,821.43
其他费用	1,091,695.91	2,326,780.90
合 计	114,531,295.90	142,595,172.64

## 6、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	11,238,362.37	13,433,107.93
关联方拆借款利息收入	4,364,575.85	1,899,444.42
债权投资取得的利息收入	10,825,387.01	10,544,444.44
应收款项融资贴现损失	-11,452,925.27	-18,538,141.81
应收账款保理损失	-1,635,851.24	-1,232,890.09
权益法核算的长期股权投资收益	-346,789.97	-2,051,284.65
债权重组收益		147,137.52
合计	12,992,758.75	4,201,817.76

## 十九、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
非流动性资产处置损益	15,432,414.89	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	21,716,493.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	34,687,653.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,305,383.85	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,090,171.64	
债务重组损益	-4,783,045.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,014,852.20	
减：所得税影响额	18,790,994.89	
少数股东权益影响额（税后）	1,709.81	
合计	90,671,219.63	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

## 2、执行《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（2023 年修订）》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

项 目	金额
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	135,057,864.06
2022 年度按《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（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	131,172,771.62
差异	3,885,092.44

## 3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-6.34%	-0.29	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.05%	-0.37	-0.37

## 4、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	-337,600,673.18
非经常性损益	B	90,671,219.63
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	-428,271,892.81
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,617,047,379.67
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	42,888,067.04
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	41,360,708.58
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	10
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	21,798,793.99
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	9
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G3	50,810,193.03
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H3	
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	G4	41,172,611.11

项 目		序号	本期数
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H4	7
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		G5	58,217,496.35
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H5	6
其他	股份支付新增的、归属于公司普通股股东的净资产	I1	-20,336,530.32
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	预计未来期间股份支付可抵扣金额超过相关成本费用计入资本公积的递延所得税影响	I2	-609,727.91
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	限制性股票达成解锁条件，完成解锁，减少库存股回购义务	I3	16,335,126.70
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	年末计提（使用）的专项储备	I4	41,726,370.48
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
	外币报表折算差额	I5	-3,586,432.99
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6
	其他权益工具公允价值变动	I6	-108,679,927.96
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	5,321,025,047.13
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	-6.34%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-8.05%

## 5、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	-337,600,673.18
非经常性损益	B	90,671,219.63
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	-428,271,892.81
期初股份总数	D	1,169,691,866.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
限制性股票解锁增加股份数	F	2,577,160.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	6
因回购等减少股份数	H1	3,137,373.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	10
因回购等减少股份数	H2	1,674,000.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	9
因回购等减少股份数	H3	8,008,200.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I3	

项 目	序号	本期数
因回购等减少股份数	H4	3,174,453.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I4	7
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,165,258,704.25
基本每股收益	$M=A/L$	-0.29
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.37

## (2) 稀释每股收益的计算过程

本期归属于公司普通股股东的净利润和扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润均为负数，不具有稀释性。

## 6、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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

科顺防水科技股份有限公司

2024 年 4 月 30 日