

科顺防水科技股份有限公司

2024 年半年度报告



2024 年 8 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施分红的股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记的股数剔除公司回购专户中已回购股份后的总股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	10
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任.....	36
第六节 重要事项.....	55
第七节 股份变动及股东情况.....	61
第八节 优先股相关情况.....	67
第九节 债券相关情况.....	68
第十节 财务报告.....	71

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。

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
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	2024 年上半年度
报告期末	指	2024 年 6 月 30 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、公司简介

股票简称	科顺股份	股票代码	300737
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	科顺防水科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科顺股份		
公司的外文名称（如有）	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		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、注册变更情况

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司无需追溯调整或重述以前年度会计数据

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,470,949,603.98	4,336,578,058.52	-19.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,877,220.56	60,604,077.17	54.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,539,903.59	53,187,767.13	-21.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,430,750,122.92	-754,186,421.51	-89.71%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.05	60.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.05	60.00%
加权平均净资产收益率	1.86%	1.08%	0.78%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	14,149,618,002.37	13,780,575,635.03	2.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,022,748,184.31	5,033,823,848.47	-0.22%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

公司报告期不存在按照国际会计准则与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。

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-415,722.83	
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）	9,837,790.03	
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	19,280.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,276,761.92	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,896,947.17	
债务重组损益	136,600.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,891,544.68	
减：所得税影响额	9,284,021.85	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	21,862.27	
合计	52,337,316.97	

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展情况

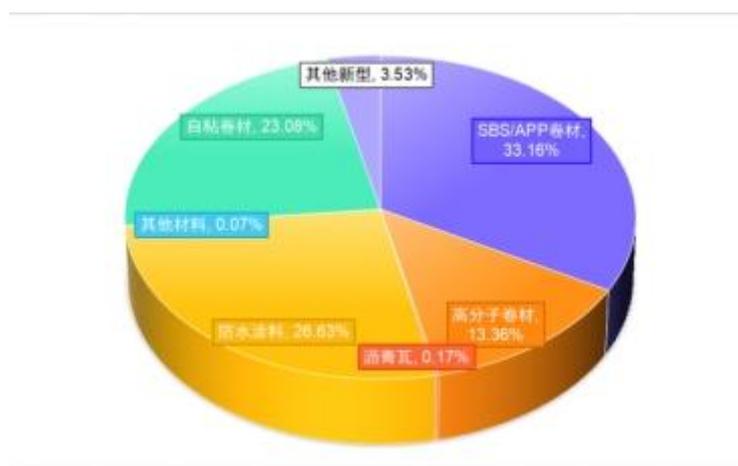
1、短期环境波动导致防水产量下滑，但长期前景仍乐观

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，提出加快建立租购并举的住房制度，降低首付比例和房贷利率，支持地方政策调整，政府和地方国企收购存量商品房，优化限购政策，以及住房公积金政策调整，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。2024 年以来，国家陆续出台《中共中央关于进一步全面深化改革推进中国式现代化的决定》《中国人民银行关于调整商业性个人住房贷款利率政策的通知》《中国人民银行 国家金融监督管理总局关于金融支持住房租赁市场发展的意见》《中国人民银行关于下调个人住房公积金贷款利率的通知》等一系列利好政策，持续推动建筑材料需求提升，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

（二）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。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 70 万人。

3、建筑修缮业务

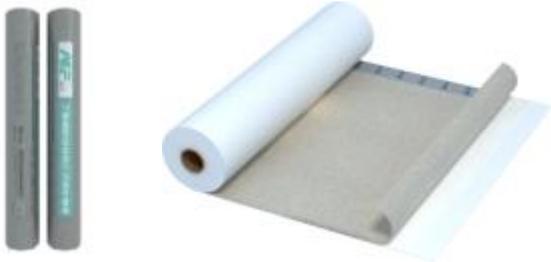
公司旗下专注存量市场建筑质量问题综合治理的修缮品牌，重点涵盖屋面防水修缮、外墙防水修缮、室内防水修缮、地下空间防水修缮、结构加固补强、建筑升级改造六大业务板块。秉持公司二十八年的技术沉淀，科顺修缮集存量市场建筑技术咨询、勘察、施工、服务于一体，专业为城市地标、市政交通、高新园区、商业地产、住宅等人居场景提供一站式建筑修缮解决方案，解决建筑质量难题，经典案例有中国文昌航天发射场、广东省博物馆、深圳粮食集团、深圳地铁等大型项目修缮工程。缮而后善，科顺修缮始终把建筑当成生命，匠心待之，以尽“缮”尽美的服务理念。未来，科顺修缮将矢志以精益求精的技术和持续创新的系统化服务，引领建筑修缮行业发展。

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。

（三）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
------	------	--------	-----------

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		<p>产品特点：具备优异的拉伸强度、延伸度以及自修复能力，能够轻松应对基面各种问题，无需使用明火施工，对环境友好。</p> <p>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。</p>
	高分子防水卷材		<p>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。</p> <p>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。</p>
	丁基系列防水卷材		<p>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；</p> <p>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。</p>
	聚氨酯防水涂料		<p>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；</p> <p>应用场景：地下工程、屋面工程、室内工程防水。</p>
民用建材	水性涂料		<p>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。</p> <p>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。</p>

业务类别	产品系列	典型产品图例	产品特点及应用场景
	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。
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；

（四）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。

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

二、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。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，被中国品牌建设促进会认定品牌价值 80.93 亿元。

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	国家绿色供应链管理企业	中华人民共和国工业和信息化部
	国家绿色工厂	中华人民共和国工业和信息化部
	佛山市劳模和工匠人才创新工作室	佛山市总工会
	山东省五一劳动奖状	山东省总工会
协会相关	中国家装防水与渗修缮新锐企业	《中国建筑防水协会》杂志社
	中国家装防水与渗漏修缮 十大新技术	《中国建筑防水协会》杂志社
	2023 中国美缝行业年度优秀品牌	中国陶瓷工业协会
	2023 中国美缝行业年度最佳环氧彩砂品牌	中国陶瓷工业协会
	河北省建设工程安济杯奖(省优质工程)	河北省建筑业协会
	风雨同舟奖	深圳市防水行业协会
新闻媒体	2024 人力资源管理杰出奖 杰出雇主	前程无忧
社会责任	ESG 典范企业奖	时代周报
合作伙伴	优秀供应商	中国交建
	优秀合作供方	中国建筑
	优秀合作供应商	中铁二十局集团有限公司

领域	荣誉名称	颁发单位
	优秀供应商	招商局蛇口工业区控股股份有限公司
	优秀分供方	中建三局集团西南有限公司

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，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，截至报告期末，公司累计申请专利 1,132 项，其中发明 506 项，当前拥有有效专利 747 项，其中发明 255 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、流程和资源的协同，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。

三、主营业务分析

概述

2024 年半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 34.71 亿元，营业收入较上年有所下滑，主要系受行业周期性因素影响，下游需求减少，以及公司基于稳健经营考虑，对部分中高风险客户控制发货所致。

2、毛利率：报告期内公司销售毛利率 23.45%，与去年同比上升 2.71 个百分点，主要系报告期内公司提出“高质量发展”的经营思路，围绕公司整体战略目标及经营目标，积极开拓市场，持续优化收入及产品结构，降本增效工作成效显著。

3、费用：报告期公司销售费用 2.75 亿元，较上年同期增加 3.86%，主要系公司加大民建市场及新产品、新业务的市场开拓，相应广告宣传费及市场推广费用增加所致；管理费用 1.52 亿元，较上年同期下降 6.75%，主要系公司提高管理效率、降低经营成本所致；财务费用 0.53 亿元，较上年同期增长 17.91%，主要系可转债计提利息增加所致。

4、净利润：报告期内，公司实现归属于上市公司净利润为 9,387.72 万元，同比增加 54.90%，主要系公司销售毛利率提升，费用率保持相对稳定，同时减值损失有所减少所致。

5、应收账款：报告期末，公司应收账款 47.12 亿元，较期初增加 14.41%，主要系控股子公司丰泽股份自 2024 年 4 月重新并表，以及公司给予部分渠道客户年内正常授信所致。

6、现金流：报告期经营活动产生的现金流量净额有所减少，一方面，公司持续加强货款回收，报告期内公司收现比达到 92.50%，同比增加 9.99 个百分点；另一方面公司基于资金状况及综合成本考虑，提高对供应商现金支付比例，减少票据结算比例，致使报告期内原材料采购支付的现金大幅增加所致。投资活动产生的现金流量净额 6.05 亿元，较上年同期增加 187.14%，主要原因系报告期内公司理财产品到期收回的现金增加所致。筹资活动产生的现金流量净额 9.16 亿元，与上年同期相比不存在重大变化。

综上所述，公司在面对市场波动和经营挑战时，通过精准施策和科学管理，实现了经营效益的稳步提升，展现了公司良好的发展态势和强大的市场竞争力。公司将继续坚持“高质量发展”的经营思路，为实现公司的长远发展目标而不懈努力。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,470,949,603.98	4,336,578,058.52	-19.96%	无重大变动
营业成本	2,657,088,716.97	3,437,080,179.19	-22.69%	无重大变动
销售费用	275,261,886.69	265,032,969.31	3.86%	无重大变动

管理费用	151,840,725.48	162,837,273.56	-6.75%	无重大变动
财务费用	52,854,249.19	44,826,395.79	17.91%	无重大变动
所得税费用	22,186,962.94	10,893,367.74	103.67%	主要系公司本期利润增加所致
研发投入	121,118,061.07	161,865,007.13	-25.17%	无重大变动
经营活动产生的现金流量净额	-1,430,750,122.92	-754,186,421.51	-89.71%	主要系采购支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	605,152,182.51	-694,477,493.39	187.14%	主要系本期收到的理财投资款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	916,003,655.96	944,036,789.99	-2.97%	无重大变动
现金及现金等价物净增加额	90,895,342.60	-495,811,378.42	118.33%	主要系本期营业收入、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金和投资支付的现金减少，购买商品、接受劳务支付的现金和收回的理财投资款增加
交易性金融资产	666,731,091.94	1,447,715,006.30	-53.95%	主要系本期理财产品到期赎回
应收款项融资	366,869,580.51	141,765,373.60	158.79%	主要系公司减少商业票据结算方式，增加银票结算方式
应付票据	855,628,589.27	1,400,511,187.61	-38.91%	主要系公司银行承兑汇票减少

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况：

单位：万元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
防水材料销售	278,464.15	207,537.43	25.47%	-16.82%	-21.00%	3.95%
防水工程施工	54,459.99	46,954.42	13.78%	-26.51%	-26.22%	-0.34%
分产品						
防水卷材	182,422.64	144,082.47	21.02%	-19.71%	-20.82%	1.10%
防水涂料	96,041.51	63,454.97	33.93%	-10.71%	-21.42%	9.01%
防水工程施工	54,459.99	46,954.42	13.78%	-26.51%	-26.22%	-0.34%
分地区						
境内	340,362.12	260,745.94	23.39%	-20.00%	-22.78%	2.76%

四、非主营业务分析

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
营业外收入	25,115,643.32	22.53%	主要系赔款收入	否
信用减值损失	-126,796,076.46	-113.73%	主要系计提坏账准备	是
其他收益	43,650,840.42	39.15%	主要系先进制造业增值税加计抵减和政府补助	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：万元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	266,724.18	18.85%	232,897.40	16.90%	1.95%	无重大变动
应收账款	471,224.96	33.30%	411,873.87	29.89%	3.41%	无重大变动
合同资产	38,659.59	2.73%	42,679.18	3.10%	-0.37%	无重大变动
存货	59,958.27	4.24%	44,192.01	3.21%	1.03%	无重大变动
投资性房地产	9,420.08	0.67%	9,664.09	0.70%	-0.03%	无重大变动
长期股权投资	3,290.40	0.23%	3,179.33	0.23%	0.00%	无重大变动
固定资产	242,124.19	17.11%	237,847.46	17.26%	-0.15%	无重大变动
在建工程	13,314.29	0.94%	4,039.15	0.29%	0.65%	无重大变动
使用权资产	5,142.44	0.36%	3,434.09	0.25%	0.11%	无重大变动
短期借款	205,023.41	14.49%	151,568.16	11.00%	3.49%	无重大变动
合同负债	37,248.10	2.63%	37,091.05	2.69%	-0.06%	无重大变动
长期借款	49,905.16	3.53%	31,835.09	2.31%	1.22%	无重大变动
租赁负债	2,327.11	0.16%	2,340.61	0.17%	-0.01%	无重大变动
交易性金融资产	66,673.11	4.71%	144,771.50	10.51%	-5.80%	无重大变动
其他应收款	34,000.13	2.40%	40,366.94	2.93%	-0.53%	无重大变动

2、主要境外资产情况

不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：万元

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

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）	141,588.93	858.22			5,788.83	84,764.94		63,471.04
2. 衍生金融资产	3,182.57	19.50			548.96			3,751.03
3. 其他权益工具投资	443.96							443.96
4. 其他非流动金融资产	37,286.44	-0.10					-37,236.44	49.90
5. 应收款项融资	14,176.54	-1,143.23	-1,143.23	1,143.23			23,653.65	36,686.96
金融资产小计	196,678.44	-265.61	-1,143.23	1,143.23	6,337.79	84,764.94	-13,582.79	104,402.89
上述合计	196,678.44	-265.61	-1,143.23	1,143.23	6,337.79	84,764.94	-13,582.79	104,402.89
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性未发生重大变化

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	580,042,977.51	580,042,977.51	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	625,461.29	625,461.29	质押	未到期已背书未终止确认的应收票据
存货	2,254,560.27	2,254,560.27	查封	丰泽资产被法院查封
无形资产	95,312,729.20	87,526,434.00	查封、抵押	其中原值为 86481134.68 元的土地使用权（净值 79617271.64 元）用于抵押贷款；丰泽土地使用权均被法院查封
固定资产	6,747,391.95	4,559,853.34	查封	丰泽资产被法院查封
固定资产	58,587,294.16	29,114,972.26	抵押	融资租赁抵押
合计	743,570,414.38	704,124,258.67		

六、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

12,196,860.39	337,964,778.87	-96.39%
---------------	----------------	---------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

不适用

4、以公允价值计量的金融资产

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
债券	150,000,000.00					20,805,532.01	54,254,459.60	116,551,072.41	自有资金
股票	1,484,083.16	246,714.62		4,248.60	704,000.00	257,873.14		1,042,204.90	自有资金
其他	449,190,625.74	12,970,146.64		10,000,000.00	136,407,205.55	10,234,778.81		323,018,199.00	自有资金
其他	940,000,000.00	8,479,333.33			645,738,000.00	16,388,000.00		310,650,000.00	募投资金
其他	500,000.00	-1,049.63				-1,049.63		498,950.37	自有资金
期货		195,000.00		5,489,640.00		195,000.00		5,684,640.00	自有资金
合计	1,541,174,708.90	21,890,144.96	0.00	15,493,888.60	782,849,205.55	47,880,134.33	54,254,459.60	757,445,066.68	--

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	219,800.00
报告期投入募集资金总额	1,548.44
已累计投入募集资金总额	80,220.84
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

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）。

2、截至 2024 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金 139,519.09 万元（含利息收入），其中 30,000.00 万元用于现金管理，88,500.00 万元暂时用于补充流动资金，剩余募集资金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。

(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)	募集资金净额	募集资金承诺总额	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	79,731.36	81,000	79,731.36	38.86	38.86	0.05%	2026年07月31日	0	0	不适用	否
福建三明防水材料扩产项目	否	28,000	28,000	28,000	411.88	3,373.86	12.05%	2025年09月30日	0	0	不适用	否
重庆长寿防水材料扩产项目	否	19,000	19,000	19,000	81.72	1,098.21	5.78%	2025年07月31日	0	0	不适用	否
智能化升级改造项目	否	26,000	26,000	26,000	1,015.98	10,309.91	39.65%	2025年07月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	65,400	65,800	65,400	0	65,400	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	218,131.36	219,800	218,131.36	1,548.44	80,220.84	--	--	0	0	--	--
超募资金投向												
无												
合计	--	218,131.36	219,800	218,131.36	1,548.44	80,220.84	--	--	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)					受市场环境、行业需求等客观因素影响,基于谨慎性原则,公司适当调整安徽滁州防水材料扩产项目、福建三明防水材料扩产项目、重庆长寿防水材料扩产项目和智能化升级改造项目投资进度。							
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 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，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 100,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专用账户。截至 2024 年 4 月 28 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 100,000.00 万元全部归还至募集资金专户，使用期限未超过 12 个月，同时将募集资金的归还情况通知公司保荐机构及保荐代表人。 公司于 2024 年 4 月 28 日召开第三届董事会第二十九次会议及第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 130,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专用账户。 截至 2024 年 6 月 30 日，公司暂时用于补充流动资金但尚未归还金额为 88,500.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金 139,519.09 万元（含利息收入），其中 30,000.00 万元用于现金管理，88,500.00 万元暂时用于补充流动资金，剩余募集资金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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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	94,000	30,000	0	0
银行理财产品	自有资金	71,305.72	44,205.35	0	0
券商理财产品	自有资金	5,707.47	698.34	0	0
其他类	自有资金	443.96	443.96	0	0
合计		171,457.15	75,347.65	0	0

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) 衍生品投资情况

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货	0	0	19.5	0	548.96	0	568.46	0.11%
合计	0	0	19.5	0	548.96	0	568.46	0.11%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化							
报告期实际损益情况的说明	报告期内公司以套期保值为目的的衍生品投资合约收益为 19.5 万元。							
套期保值效果的说明	公司从事套期保值业务的商品期货品种仅限于与公司生产经营相关的大宗原材料（包括但不限于沥青、塑料粒子、橡胶、热卷等），目的是借助期货期权市场的价格发现、风险对冲功能，利用套期保值工具规避原材料价格波动风险，提升整体抵御风险能力，增强盈利稳定性，促进公司稳健可持续发展。							
衍生品投资资金来源	自有闲置资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用	公司套期保值业务仅限于生产经营所需的主要原材料期货、期权，目的是利用套期保值工具规避原材料价格波动风险，不进行投机和套利交易，且套期保值数量控制在需求量的合理比例，对公司主营业务不会造成重大经营风险，但仍可能存在一定的风险：1、市场风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成套期保值损失；2、资金风险：期货交易按							

风险、操作风险、法律风险等)	<p>照公司相关制度中规定的权限下达操作指令，如投入金额过大，可能资金存在流动性风险，甚至可能因不能及时补充保证金而被强行平仓，造成实际损失；3、技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，导致交易指令延迟、中断或数据错误等问题；4、操作风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，存在操作不当或操作失败的可能，从而带来相应风险；5、政策风险：由于国家法律法规、政策变化以及期货交易规则的修改和紧急措施的出台等原因，从而导致期货市场发生剧烈变动或无法交易的风险。</p> <p>公司采取的风险控制措施：1、公司开展商品期货、期权套期保值业务，将遵循以下原则： （1）公司套期保值业务只允许进行场内市场交易，不得进行场外市场交易；（2）公司套期保值业务的品种仅限于公司生产经营相关的产品和原材料；（3）公司开展套期保值业务，在期货市场建立的头寸数量原则上不得超过实际现货交易的数量，期货持仓量不得超过套期保值的现货量；（4）期货、期权持仓时间段原则上应当与现货市场承担风险的时间段相匹配；（5）公司以公司名义设立套期保值交易账户，不得使用他人账户进行套期保值业务；（6）公司应当具有与商品期货、期权套期保值业务的交易保证金相匹配的自有资金，不得使用募集资金直接或间接进行套期保值业务。公司应当严格控制套期保值业务的资金规模，不得影响公司正常经营。2、公司制定了相关制度，明确了开展套期保值业务的组织机构、职责分工、业务流程及风险控制措施，形成了较为完整的风险管理体系。财务部门合理调度自有资金用于套期保值业务，控制资金规模，建立风险测算系统，监控资金风险变化情况。交易部门建立止损机制，明确止损处理业务流程并严格执行，相关业务操作人员应及时将盈亏情况向决策机构汇报，并确定应对方案。公司监察审计部负责定期/不定期审查套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况等。3、公司的套期保值业务由专业的期货操作员进行操作，严格执行指令下达、交易软件操作、资金管理、财务和审计人员职责分离，确保所选择的产品结构简单、流动性强。当市场发生重大变化时，公司启动应急机制，能及时对市场变化做出有效反应。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司商品套期保值交易品种在期货交易所交易，市场透明度大，成交活跃，成交价格 and 当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。
涉诉情况（如适用）	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 06 月 05 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

公司报告期未出售重大股权。

八、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
佛山科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	10000	271,536.00	220,800.18	64,249.52	13,110.76	11,376.05
南通科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	8000	411,284.95	266,204.19	349,328.82	30,225.81	26,201.44
重庆科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	8000	446,088.97	327,202.16	235,126.05	21,810.26	18,940.06
德州科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	12000	577,282.14	401,093.02	461,429.78	30,051.18	26,342.21
鞍山科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	3582	162,183.49	127,043.11	112,972.33	16,415.91	10,681.50
荆门科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	5000	512,259.06	198,823.17	363,175.87	18,525.59	16,365.08
重庆供应链	子公司	供应链管理服务	5000	1,101,161.77	542,157.88	1,528,105.51	43,408.31	36,434.20
民用建材	子公司	建筑防水材料生产、销售	5000	99,310.34	-28,034.96	417,845.88	18,119.94	13,267.19
香港科顺	子公司	防水材料贸易及投资	33.56 万美元	122,898.00	59,641.15	66,926.03	10,246.28	9,053.67
深圳工程	子公司	防水工程施工	5000	2,451,177.57	-73,355.78	489,839.38	-54,131.89	-48,153.03
丰泽股份	子公司	减隔震、止排水产品生产、销售	12588	854,935.94	265,637.13	25,917.62	-25,301.32	-20,812.13

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
德州市陵城区新桦再生资源有限公司	收购	无
河南科居新材料科技有限公司	设立	无
怀化科顺新材料科技有限公司	设立	无
江苏科城顺建建材有限公司	设立	无
广东科居建设投资有限公司	设立	无
渤控科顺（沧州）新材料科技有限公司	设立	无
陕西保投顺通建材有限公司	设立	无
山东科顺无纺布有限公司	注销	无
新乡科顺建筑材料有限公司	注销	无
湛江科星建筑材料有限公司	注销	无

主要控股参股公司情况说明

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。

九、公司控制的结构化主体情况

不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年05月13日	全景网	网络平台线上交流	其他	社会公众、投资者等	详见巨潮资讯网	《2024年5月13日投资者关系活动记录表》

十二、“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”行动方案公告。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	50.00%	2024 年 05 月 21 日	2024 年 05 月 21 日	详见巨潮资讯网《2023 年年度股东大会决议公告》
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.79%	2024 年 06 月 27 日	2024 年 06 月 27 日	详见巨潮资讯网《2024 年第一次临时股东大会决议公告》

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾德民	独立董事	任期满离任	2024 年 05 月 21 日	任期满离任
解云川	独立董事	任期满离任	2024 年 05 月 21 日	任期满离任
吴鹏	独立董事	被选举	2024 年 05 月 21 日	换届选举
涂必灵	监事会主席	任期满离任	2024 年 05 月 21 日	任期满离任
陈泽纯	股东代表监事	任期满离任	2024 年 05 月 21 日	任期满离任
黎粤洋	监事会主席	被选举	2024 年 05 月 21 日	换届选举
董海	股东代表监事	被选举	2024 年 05 月 21 日	换届选举
李文东	副总裁、董事会秘书	聘任	2024 年 05 月 21 日	聘任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.80
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,127,718,378
现金分红金额（元）（含税）	90,217,470.24
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	122,716,253.42
现金分红总额（含其他方式）（元）	212,933,723.66
可分配利润（元）	733,667,547.46

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	
以实施分红的股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司登记股数剔除回购专户中公司已回购股份后的总股数为基准，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.80 元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、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首次授予激励对象中 21 名激励对象和预留授予激励对象中 16 名激励对象已离职，根据公司 2021 年激励计划和《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“2021 年激励计划考核管理办法”）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首次授予限制性股票 46.80 万股和预留授予限制性股票 33.00 万股不得归属并由公司作废失效。2021 年激励计划首次授予激励对象由 313 人调整为 292 人，首次授予的限制性股票数量由 842.40 万股调整为 795.60 万股，预留授予激励对象由 148 人调整为 132 人，预留授予的限制性股票数量由 400 万股调整为 367.00 万股。

②根据公司 2021 年激励计划和 2021 年激励计划考核管理办法的相关规定，2021 年激励计划首次授予第二个归属期和预留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，2023 年净利润比 2021 年净利润增长不低于 56%；且 2023 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，2023 年净利润指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《2023 年审计报告》，公司未达到 2021 年激励计划规定的首次授予第二个归属期和预留授予第一个归属期公司层面业绩考核目标。根据 2021 年激励计划的规定，公司应将 2021 年激励计划首次授予激励对象 292 名已获授但尚未归属的首次授予第二个归属期对应的 397.80 万股限制性股票和预留授予激励对象 132 名已获授但尚未归属的预留授予第一个归属期对应的 183.50 万股限制性股票进行作废失效。

综上，本次合计作废 661.10 万股限制性股票。2021 年激励计划首次授予激励对象由 313 人调整为 292 人，首次授予的限制性股票数量由 842.40 万股调整为 397.80 万股，预留授予激励对象由 148 人调整为 132 人，预留授予的限制性股票数量由 400 万股调整为 183.50 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

2024 年 5 月 24 日，公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二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》，22 名激励对象因 2022 年业绩考核不符合解除限售条件，根据《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）及 2020 年激励计划，公司董事会一致同意将上述原因确认的 6.6727 万股限制性股票进行回购注销。上述议案已经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过。

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。	1,022	36,786,200	不适用	3.12%	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、董海、 徐贤军、陈冬青、汪显俊、段 正之、叶吉、刘杉、李文东	董事、监事、高级管理 人员	5,587,093	5,587,093	0.47%

报告期内资产管理机构的变更情况

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《关于变更第一期员工持股计划资产管理机构的议案》，根据公司 2021 年第三次临时股东大会的授权，公司第一期员工持股计划资产管理机构由“中国人寿资产管理有限公司”变更为公司自行管理，账户由“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”变更为“科顺防水科技股份有限公司—第一期员工持股计划”。

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

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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、丰泽股份属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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。

公司明确遵守国家和地方环保、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。

1、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	91430112MA7ATTYK6A001U	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
12	丰泽股份	衡水市行政审批局	排污许可证	91131100746851872J001W	2028年2月21日

2、污染物排放情况

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 ³ ，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 ³	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 ³	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 ³	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 ³	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 ³	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 ³	0.205t/a	/	无
荆门科顺	废气	SO ₂	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 ³	0.82199t/a	/	无
荆门科顺	废气	SO ₂	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 ³	0.053t/a	/	无
荆门科顺	废气	NO _X	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 ³	2.76965t/a	/	无
荆门科顺	废气	NO _X	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	0.95502t/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
							150mg/m ³			
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 ³	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	NH3-N	有组织排放	1	污水排放口	9.54	GB8978-1996 表 4 中三级标准；NH3-N 45mg/L	0.00684 t/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
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/Nm ³	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/Nm ³	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/Nm ³	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-	0.895t/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
							2016) 表 1 其它区域标准限值: 颗粒物 120mg/Nm3			
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 DB32/4041-2021:80mmg/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	化学需氧量	间歇式	1	废水排口	75	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 表 4 三级标准 化学需氧量 500mg/L	0.192t/a	/	无
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

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	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 ⁻⁵	DB44/ 27 -2001，广东省大气污染物排放限值标准 0.3*10 ⁻³	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
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 ⁻⁵	DB44/ 27 -2001，广东省大气污染物排放限值标准 0.3*10 ⁻³	/	/	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	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	0.669t/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
		子)					标准：30mg/Nm3			
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
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	0.4054t/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
							20mgmg/Nm3			
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
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

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	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 2 重点控制区颗粒物 10mg/m ³	1.723t/a	1.814	无
德州科顺	废气	SO2	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 2 重点控制区颗粒物 50mg/m ³	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 2 重点控制区颗粒物 100mg/m ³	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 ³	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

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
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 ³	1.255t/a	/	无
南通科顺	废气	SO2	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 ³	0.175t/a	/	无
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 ³	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 ³	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 ³	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 ³	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 ³	/	/	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 ³	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 ³	0.765t/a	/	无
鞍山科顺	废气	SO2	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 ³	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 ³	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 ³	/	/	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	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/Nm3	/	/	无
鞍山科顺	废气	SO2	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/Nm3	/	/	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/Nm3	/	/	无
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 ³	/	/	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 ³	/	/	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 ³	/	/	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 ³ 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

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
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
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

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	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
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

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	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
丰泽股份	废气	颗粒物	有组织排放	8	自动装配抛丸排口、	10.9	GB16297-1996 表 2 其（染料尘）二级排放标准；染料尘颗粒物 0.51kg/h	1.531t/a	/	无
丰泽股份	废气	颗粒物	有组织排放	8	伸缩装置抛丸排口	11.3	GB16297-1996 表 2 其他颗粒物二级排放标准；颗粒物 3.5kg/h	0.5181t/a	/	无
丰泽股份	废气	非甲烷总烃	有组织排放	8	自动装配喷漆排放口	4.36	DB13/2322-2016 表 1 “表面涂装业”和 GB16297-1996 表 2 “染料尘”二级标准及 DB37/2376-2019；非甲烷总烃 60mg/m ³	0.007t/a	/	无
丰泽股份	废气	苯	有组织排放	8	自动装配喷漆排放口	0.0444	DB13/2322-2016 表 1 “表面涂装业”和 GB16297-1996 表 2 “染料尘”二级标准及 DB37/2376-2019；苯 1mg/m ³	0.0001t/a	/	无
丰泽股份	废气	甲苯	有组织排放	8	自动装配喷漆排放口	0.106	DB13/2322-2016 表 1 “表面涂装业”和 GB16297-1996 表 2 “染料尘”二级标准及 DB37/2376-2019；甲苯、二甲苯合计 20mg/m ³	0.0002t/a	/	无
丰泽股份	废气	二甲苯	有组织排放	8	自动装配喷漆排放口	4.9	DB13/2322-2016 表 1 “表面涂装业”和 GB16297-1996 表 2 “染料尘”二级标准及 DB37/2376-2019；甲苯、二甲苯合计 20mg/m ³	0.007t/a	/	无
丰泽股份	废气	颗粒物	有组织排放	8	自动装配喷漆排放口	5.8	DB13/2322-2016 表 1 “表面涂装业”和 GB16297-1996 表 2 “染料尘”二级标准及 DB37/2376-2019；颗粒物	0.878t/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
							0.85kg/h			
丰泽股份	废气	颗粒物	有组织排放	8	组装抛丸排放口	12.6	GB16297-1996 表 2 其他颗粒物二级排放标准：颗粒物 3.5kg/h	0.206t/a	/	无
丰泽股份	废气	颗粒物	有组织排放	8	组装喷漆排放口	6.2	DB13/2322-2016 表 1 “表面涂装业” 和 GB16297-1996 表 2 “染料尘” 二级标准及 DB37/2376-2019；颗粒物 0.85kg/h	0.557t/a	/	无
丰泽股份	废气	甲苯	有组织排放	8	组装喷漆排放口	0.0103	DB13/2322-2016 表 1 “表面涂装业” 和 GB16297-1996 表 2 “染料尘” 二级标准及 DB37/2376-2019；甲苯、二甲苯合计 20mg/m ³	0.00001t/a	/	无
丰泽股份	废气	二甲苯	有组织排放	8	组装喷漆排放口	0.244	DB13/2322-2016 表 1 “表面涂装业” 和 GB16297-1996 表 2 “染料尘” 二级标准及 DB37/2376-2019；甲苯、二甲苯合计 20mg/m ³	0.0002t/a	/	无
丰泽股份	废气	苯	有组织排放	8	组装喷漆排放口	0.0099	DB13/2322-2016 表 1 “表面涂装业” 和 GB16297-1996 表 2 “染料尘” 二级标准及 DB37/2376-2019；苯 1mg/m ³	0.00001t/a	/	无
丰泽股份	废气	非甲烷总烃	有组织排放	8	组装喷漆排放口	4.07	DB13/2322-2016 表 1 “表面涂装业” 和 GB16297-1996 表 2 “染料尘” 二级标准及 DB37/2376-2019；非甲烷总烃 60mg/m ³	0.004t/a	/	无
丰泽股份	废气	非甲烷总烃	有组织排放	8	硫化排放口	1.35	GB27632-2011 表 5 和 GB14554-93 表 2；非甲烷总烃 10mg/m ³ ，	0.135t/a	/	无
丰泽股份	废气	臭气浓度	有组织排放	8	硫化排放口	309（无量纲）	GB27632-2011 表 5 和 GB14554-93 表 2；臭气浓度 2000	-	/	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
丰泽股份	废气	硫化氢	有组织排放	8	硫化排放口	0.027	GB27632-2011 表 5 和 GB14554-93 表 2; 硫化氢 0.33kg/h	0.002t/a	/	无
丰泽股份	废气	颗粒物	有组织排放	8	橡胶密炼排放口	1.5	GB27632-2011 表 5 和 GB14554-93 表 2: 颗粒物 12mg/m ³	0.105t/a	/	无
丰泽股份	废气	非甲烷总烃	有组织排放	8	橡胶密炼排放口	2.03	GB27632-2011 表 5 和 GB14554-93 表 2: 非甲烷总烃 10mg/m ³	0.090t/a	/	无
丰泽股份	废气	臭气浓度	有组织排放	8	橡胶密炼排放口	309 (无量纲)	GB27632-2011 表 5 和 GB14554-93 表 2: 臭气浓度 2000	-	/	无
丰泽股份	废气	甲苯+二甲苯	有组织排放	8	橡胶密炼排放口	15	GB 27632-2011 表 5: 甲苯+二甲苯合计 15mg/m ³	-	/	无
丰泽股份	废气	烟气黑度	有组织排放	8	锅炉排放口	<1	DB13/5161-2020: ≤1mg/m ³	-	/	无
丰泽股份	废气	颗粒物	有组织排放	8	锅炉排放口	2.1	DB13/5161-2020: 5mg/m ³	0.014t/a	/	无
丰泽股份	废气	二氧化硫	有组织排放	8	锅炉排放口	2	DB13/5161-2020: 10mg/m ³	0.013t/a	/	无
丰泽股份	废气	氮氧化物	有组织排放	8	锅炉排放口	12	DB13/5161-2020: 50mg/m ³	0.080t/a	/	无

3、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。

4、环境自行监测方案

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

突发环境事件应急预案

公司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。

5、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。

6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

7、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。

8、上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

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

“守护美好生活”是科顺提出的社会责任体系的指导思想, 它包括守护社区、守护英才、守护家园、守护未来、守护品质等五大模块, 科顺从这五大维度将 ESG 理念贯穿于履责行动之中。

(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

公司始终秉承企业发展与社会责任并重的理念，携手合作伙伴，充分发挥建设能力和资源优势，通过志愿服务与公益捐赠，以技术、服务、资金、物力等多种方式，参与到公益慈善活动当中，以实际行动守护美好生活，践行公益初心。

在教育领域，我们关注青少年的成长与发展，通过与高校共同设立奖学金、捐赠教学设备、开展特色课堂等方式，为培养未来的栋梁之才提供支持，在扶贫助困方面，我们通过材料捐赠、党建互联、就业培训等方式，响应广东省“百县千镇万村高质量发展工程”，助力乡村振兴。

案例一：免费勘察，材料捐赠，为困难家庭守护晴天

2024 年 4 月开始，广东梅雨连绵数月，村居旧房、老楼出现不同程度的渗漏问题，楼板开裂、顶板渗漏、墙壁发霉、天花板墙皮脱落，尤其是困难户家庭，房屋修缮改造迫在眉睫，科顺美家派出资深技术团队，与顺德慈善会一起实地走访困难户，现场勘查房屋渗漏情况，重点对防水堵漏方案制定进行指导，在完成了对辖区困难家庭的整体勘察以后，更是捐赠了项目所需的防水材料，让十数个困难家庭的房屋得到了妥善修缮。

案例二：走进被遗忘的乡村小学，助力乡村振兴

孙家湾小学位于武当山丹江口，是一所“南水北调”移民学校，重建初期有 40 多名学生入学，而后随着生源逐渐流失，现今只剩下 9 名学生就读。科顺股份依照孙家湾小学的教学所需，资助建设校园养殖劳动基地，助力农村特色教育发展。另外，志愿者还为孩子们带来了别出心裁的建筑防水科普课堂，为乡村孩子打开了建筑防水的“科学之门”。

（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。

第六节 重要事项

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	已完成
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					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
公司起诉买卖合同纠纷、商标纠纷等汇总	21,195.77	否	在审	无	审理中
公司起诉买卖合同纠纷、商标纠纷等汇总	18,808.97	否	审结	胜诉,回收货款或增加营业外收入	执行中/履行中
公司起诉买卖合同纠纷、商标纠纷等汇总	2,596.6	否	审结	胜诉,回收货款或增加营业外收入	已结案
公司因合同纠纷、劳动仲裁等被诉	435.06	否	在审	无	审理中
公司因合同纠纷、劳动仲裁等被诉	486.45	否	审结	无	执行中/履行中
公司因合同纠纷、劳动仲裁等被诉	260.29	否	审结	无	已结案

注：上述涉案金额为报告期末累计近一年的数据。

九、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、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。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
第一名	2022 年 01 月 28 日	110,000		4,225	连带责任担保	有	均已提供反担保	12 个月	否	否
第二名				3,997				12 个月	否	否
第三名				3,275				12 个月	否	否
第四名				3,000				12 个月	否	否
第五名				2,000				12 个月	否	否
第六名				1,704				12 个月	否	否
第七名				1,553.57				12 个月	否	否
第八名				1,395				12 个月	否	否
第九名				1,296.75				12 个月	否	否
第十名				1,000				12 个月	否	否
其他 61 家经销商				13,547.96				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）						36,994.28
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）						36,994.28
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
德州科顺	2020 年 04 月 01 日	10,000						5 年	否	否
重庆科顺	2024 年 04 月 30 日	10,000		121.37	连带责任担保			3 年	否	否
南通科顺	2024 年 04			352.42						

	月 30 日									
德州科顺	2024 年 04 月 30 日			226.94						
荆门科顺	2024 年 04 月 30 日			220.79						
福建科顺	2021 年 06 月 18 日	32,000						8 年	否	否
丰泽股份	2022 年 08 月 30 日	13,330.37		3,129.59	连带责任担保			3 年	否	否
丰泽股份	2022 年 11 月 22 日	12,146.28		5,425.86	连带责任担保			8 年	否	否
荆门科顺	2023 年 04 月 26 日	10,000		1,000.00	连带责任担保			1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						10,476.97
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			87,476.65	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						10,476.97
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)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						47,471.25
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			197,476.65	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						47,471.25
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										9.45%
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、日常经营重大合同

无

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

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。

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	277,801,313	23.60%				-508,399	-508,399	277,292,914	23.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	277,801,313	23.60%				-508,399	-508,399	277,292,914	23.55%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	277,801,313	23.60%				-508,399	-508,399	277,292,914	23.55%
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	899,485,250	76.40%	3,778			508,399	512,177	899,997,427	76.45%
1、人民币普通股	899,485,250	76.40%	3,778			508,399	512,177	899,997,427	76.45%
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	1,177,286,563	100%	3,778			0	3,7780	1,177,290,341	100.00%

股份变动的原因：

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2023〕1281号”文同意注册的批复，公司于2023年8月4日向不特定对象发行了2,198.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额219,800.00万元。经深圳证券交易所同意，公司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”。2024年2月19日起，“科顺转债”进入转股期。报告期内，“科顺转债”转股数量为3,778股。

股份变动的批准情况

不适用

股份变动的过户情况

不适用

股份回购的实施进展情况

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”，该议案已经公司 2024 年第一次临时股东大会表决通过。

截至 2024 年 6 月 30 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 34,925,327 股，占公司目前总股本的 2.97%，最高成交价为 6.72 元/股，最低成交价为 3.82 元/股，成交金额为 173,505,843.60 元。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

不适用

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

报告期内，公司可转债转股增加 3,778 股，对公司报告期的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较小。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈伟忠	238,695,271			238,695,271	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
孙诚	8,908,915			8,908,915.00	首发后限售股	2025 年 4 月 14 日
方勇	8,781,712			8,781,712.00	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
毕双喜	3,810,680			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	2,690,530			2,690,530	首发后限售股	2025 年 4 月 14 日
龚兴宇	2,966,116	741,529		2,224,587	高管锁定股	按照高管锁定股规则解除限售
孙华松	1,848,670			1,848,670	首发后限售股	2025 年 4 月 14 日
宋广恩	1,770,424			1,770,424	首发后限售股	2025 年 4 月 14 日
孙盈	1,760,671			1,760,671	首发后限售股	2025 年 4 月 14 日

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
其他股东	3,399,079		233,130	3,632,209	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	277,801,313	741,529	233,130	277,292,914	--	--

二、证券发行与上市情况

不适用

三、公司股东数量及持股情况

报告期末普通股股东总数		34,285	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 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	23.21%	273,260,362	-45,000,000	238,695,271	34,565,091	质押	180,280,000
佛山顺德区顺控兴诚投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.71%	79,000,000	79,000,000	0	79,000,000	不适用	0
阮宜宝	境内自然人	6.44%	75,806,702	0	0	75,806,702	质押	41,500,000
陈智忠	境内自然人	4.53%	53,291,110	-15,000,000	0	53,291,110	质押	12,000,000
科顺防水科技股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	3.12%	36,786,200	36,786,200	0	36,786,200	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	2.87%	33,833,745	-6,667,830	0	33,833,745	不适用	0
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	2.24%	26,411,858	2,712,400	0	26,411,858	不适用	0
陈作留	境内自然人	1.61%	18,989,631	-19,000,000	0	18,989,631	质押	18,500,000
陈华忠	境内自然人	1.61%	18,954,325	0	0	18,954,325	质押	9,000,000
基本养老保险基金一二零二组合	其他	1.12%	13,215,780	13,215,780	0	13,215,780	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）	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	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 47,861,963 股，持股比例为 4.07%							

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
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
佛山顺德区顺控兴诚投资合伙企业（有限合伙）	79,000,000	人民币普通股	79,000,000
阮宜宝	75,806,702	人民币普通股	75,806,702
陈智忠	53,291,110	人民币普通股	53,291,110
科顺防水科技股份有限公司—第一期员工持股计划	36,786,200	人民币普通股	36,786,200
陈伟忠	34,565,091	人民币普通股	34,565,091
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	33,833,745	人民币普通股	33,833,745
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）	26,411,858	人民币普通股	26,411,858
陈作留	18,989,631	人民币普通股	18,989,631
陈华忠	18,954,325	人民币普通股	18,954,325
基本养老保险基金一二零二组合	13,215,780	人民币普通股	13,215,780
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陈伟忠、阮宜宝、陈智忠、陈作留、陈华忠互为一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	科顺防水科技股份有限公司—第一期员工持股计划通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 36,786,200 股		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

不适用

公司是否具有表决权差异安排

否

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

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈伟忠	董事长	现任	318,260,362	0	45,000,000	273,260,362	0	0	0
合计	--	--	318,260,362	0	45,000,000	273,260,362	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

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、修正情况

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。

公司于 2024 年 6 月 27 日在巨潮资讯网披露了《关于向下修正科顺转债转股价格的公告》（公告编号：2024-065），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》相关规定及公司 2024 年第一次临时股东大会的授权，董事会决定将“科顺转债”的转股价格向下修正为 7.00 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 6 月 28 日起生效。

2、累计转股情况

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的比例
科顺转债	自 2024 年 2 月 19 日至 2029 年 8 月 3 日止	21,980,000	2,198,000,000.00	38,900.00	3,778	0.00%	2,197,961,100.00	100.00%

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	5,067,801	506,780,100.00	23.06%
2	阮宜宝	境内自然人	1,001,703	100,170,300.00	4.56%

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
3	陈智忠	境内自然人	902,402	90,240,200.00	4.11%
4	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%
5	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	811,421	81,142,100.00	3.69%
6	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	746,179	74,617,900.00	3.39%
7	基本养老保险基金—零七组合	其他	630,694	63,069,400.00	2.87%
8	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	497,760	49,776,000.00	2.26%
9	易方达安心回报固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	468,876	46,887,600.00	2.13%
10	中国民生银行股份有限公司—景顺长城景泰纯利债券型证券投资基金	其他	449,098	44,909,800.00	2.04%

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

公司报告期末相关财务指标具体内容详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

（2）本年度可转债资信评级

根据联合资信评估股份有限公司于 2024 年 6 月 27 日出具的《科顺防水科技股份有限公司 2024 年跟踪评级报告》（联合（2024）5704 号），维持公司主体长期信用等级为 AA，维持“科顺转债”的信用等级为 AA，评级展望为稳定。

（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、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	1.67	1.65	1.21%
资产负债率	63.89%	62.88%	1.01%
速动比率	1.51	1.50	0.67%
	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	4,153.99	5,318.78	-21.90%
EBITDA 全部债务比	3.35%	3.39%	-0.04%
利息保障倍数	2.78	2.40	15.83%
现金利息保障倍数	-34.28	-15.14	-126.42%
EBITDA 利息保障倍数	7.27	5.78	25.78%
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

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：科顺防水科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,667,241,753.61	2,328,973,992.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	666,731,091.94	1,447,715,006.30
衍生金融资产		
应收票据	20,548,456.90	43,142,971.87
应收账款	4,712,249,649.27	4,118,738,675.18
应收款项融资	366,869,580.51	141,765,373.60
预付款项	212,987,745.11	275,085,043.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	340,001,320.98	403,669,400.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	599,582,689.80	441,920,060.87
其中：数据资源		
合同资产	386,595,871.80	426,791,785.43
持有待售资产		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	196,487,000.79	187,507,130.26
流动资产合计	10,169,295,160.71	9,815,309,440.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	116,551,072.41	112,873,002.56
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,904,043.62	31,793,331.48
其他权益工具投资	4,439,587.76	4,439,587.76
其他非流动金融资产	498,950.37	372,864,430.22
投资性房地产	94,200,797.22	96,640,899.60
固定资产	2,421,241,906.89	2,378,474,560.83
在建工程	133,142,891.47	40,391,510.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	51,424,432.54	34,340,850.50
无形资产	280,689,217.26	174,849,925.42
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	24,408,868.77	15,640,479.63
长期待摊费用	1,501,864.45	1,656,803.89
递延所得税资产	378,854,089.50	351,208,444.28
其他非流动资产	440,465,119.40	350,092,368.24
非流动资产合计	3,980,322,841.66	3,965,266,194.98
资产总计	14,149,618,002.37	13,780,575,635.03
流动负债：		
短期借款	2,050,234,061.55	1,515,681,555.95
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

项目	期末余额	期初余额
应付票据	855,628,589.27	1,400,511,187.61
应付账款	1,898,440,681.28	1,797,183,013.47
预收款项		
合同负债	372,481,010.53	370,910,452.58
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	88,983,591.10	115,218,406.72
应交税费	45,877,826.84	39,703,260.08
其他应付款	397,512,558.80	351,174,234.33
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	351,160,873.36	340,198,321.72
其他流动负债	30,295,627.45	22,455,526.01
流动负债合计	6,090,614,820.18	5,953,035,958.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	499,051,620.84	318,350,912.22
应付债券	2,209,619,400.14	2,170,803,611.48
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,271,128.38	23,406,142.30
长期应付款	6,612,768.56	
长期应付职工薪酬		
预计负债	128,450,783.14	121,914,070.34
递延收益	42,331,772.46	44,859,139.41
递延所得税负债	40,341,966.86	33,061,584.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,949,679,440.38	2,712,395,460.13

项目	期末余额	期初余额
负债合计	9,040,294,260.56	8,665,431,418.60
所有者权益：		
股本	1,177,290,341.00	1,177,286,563.00
其他权益工具	-65,792,619.95	-65,791,860.92
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,014,362,230.47	2,014,327,403.78
减：库存股	354,458,203.08	231,672,831.94
其他综合收益	-46,411,540.87	-46,868,670.05
专项储备	89,609,052.08	72,271,540.50
盈余公积	193,351,997.46	191,482,550.53
一般风险准备	2,720,572.24	740,376.11
未分配利润	2,012,076,354.96	1,922,048,777.46
归属于母公司所有者权益合计	5,022,748,184.31	5,033,823,848.47
少数股东权益	86,575,557.50	81,320,367.96
所有者权益合计	5,109,323,741.81	5,115,144,216.43
负债和所有者权益总计	14,149,618,002.37	13,780,575,635.03

法定代表人：陈伟忠 主管会计工作负责人：卢嵩 会计机构负责人：徐维杏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,923,033,747.33	1,858,649,629.25
交易性金融资产	660,868,117.75	1,182,626,187.63
衍生金融资产		
应收票据	15,835,011.08	36,285,544.08
应收账款	3,952,490,800.78	3,476,582,613.90
应收款项融资	58,570,653.50	41,126,074.30
预付款项	670,570,736.36	635,148,045.13
其他应收款	1,613,275,852.19	1,804,938,146.56
其中：应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
存货	81,006,770.22	72,667,884.62
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,407,641.94	31,966,048.66
流动资产合计	9,001,059,331.15	9,139,990,174.13
非流动资产：		
债权投资	116,551,072.41	112,873,002.56
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,343,454,874.55	981,763,346.69
其他权益工具投资	4,439,587.76	4,439,587.76
其他非流动金融资产	498,950.37	372,864,430.22
投资性房地产		
固定资产	117,608,464.77	116,141,504.02
在建工程	12,169,591.27	298,846.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,040,171.43	14,077,777.53
无形资产	28,565,830.54	31,388,891.71
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,331.33	20,171.37
递延所得税资产	201,301,650.48	201,079,833.92
其他非流动资产	160,741,072.16	118,015,533.30
非流动资产合计	1,997,372,597.07	1,952,962,925.61
资产总计	10,998,431,928.22	11,092,953,099.74
流动负债：		
短期借款	2,212,752,037.57	1,244,004,167.54
交易性金融负债		

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债		
应付票据	860,695,181.28	1,733,452,858.70
应付账款	544,997,011.52	703,305,763.21
预收款项		
合同负债	543,112,129.05	543,344,196.38
应付职工薪酬	31,017,062.08	53,009,444.90
应交税费	2,695,242.27	9,497,981.20
其他应付款	76,022,992.76	125,087,353.29
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	314,775,502.63	333,834,453.78
其他流动负债	70,654,576.77	70,634,745.52
流动负债合计	4,656,721,735.93	4,816,170,964.52
非流动负债：		
长期借款	459,010,509.72	318,350,912.22
应付债券	2,209,619,400.14	2,170,803,611.48
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,454,568.70	10,371,186.98
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	178,529.66	8,488,362.60
递延收益	15,599.95	283,421.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,677,278,608.17	2,508,297,494.91
负债合计	7,334,000,344.10	7,324,468,459.43
所有者权益：		
股本	1,177,290,341.00	1,177,286,563.00
其他权益工具	-65,792,619.95	-65,791,860.92
其中：优先股		
永续债		

项目	期末余额	期初余额
资本公积	2,010,372,521.23	2,010,337,694.54
减：库存股	354,458,203.08	231,672,831.94
其他综合收益	-30,000,000.00	-30,000,000.00
专项储备		
盈余公积	193,351,997.46	191,482,550.53
未分配利润	733,667,547.46	716,842,525.10
所有者权益合计	3,664,431,584.12	3,768,484,640.31
负债和所有者权益总计	10,998,431,928.22	11,092,953,099.74

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	3,470,949,603.98	4,336,578,058.52
其中：营业收入	3,470,949,603.98	4,336,578,058.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,279,981,314.97	4,094,756,085.60
其中：营业成本	2,657,088,716.97	3,437,080,179.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,817,675.57	23,114,260.62
销售费用	275,261,886.69	265,032,969.31
管理费用	151,840,725.48	162,837,273.56
研发费用	121,118,061.07	161,865,007.13
财务费用	52,854,249.19	44,826,395.79
其中：利息费用	62,572,243.06	50,858,789.55
利息收入	13,752,654.88	13,755,414.24

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
加：其他收益	43,650,840.42	13,472,483.52
投资收益（损失以“—”号填列）	1,370,667.42	-5,754,905.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,336,941.15	-884,627.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-408,324.02	-3,701,810.29
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）	-8,346,216.64	876,672.86
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-126,796,076.46	-155,241,932.67
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-9,835,075.34	-6,086,627.61
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-415,722.83	-19,914,689.12
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	90,596,705.58	69,172,974.83
加：营业外收入	25,115,643.32	2,917,203.77
减：营业外支出	4,224,098.64	999,137.55
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	111,488,250.26	71,091,041.05
减：所得税费用	22,186,962.94	10,893,367.74
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	89,301,287.32	60,197,673.31
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	89,301,287.32	60,197,673.31
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（净亏损以“—”号填列）	93,877,220.56	60,604,077.17
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-4,575,933.24	-406,403.86
六、其他综合收益的税后净额	457,129.18	4,625,499.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	457,129.18	4,625,499.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
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	457,129.18	4,625,499.80
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	676,209.71	-9,502,610.98
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	-676,209.71	9,502,610.98
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	457,129.18	4,625,499.80
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	89,758,416.50	64,823,173.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,334,349.74	65,229,576.97
归属于少数股东的综合收益总额	-4,575,933.24	-406,403.86
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.08	0.05
(二) 稀释每股收益	0.08	0.05

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

法定代表人：陈伟忠 主管会计工作负责人：卢嵩 会计机构负责人：徐维杏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	1,669,039,569.59	1,773,392,285.08
减：营业成本	1,353,705,816.75	1,527,085,528.67
税金及附加	3,320,181.98	5,903,887.95
销售费用	114,831,220.06	122,796,490.09
管理费用	67,634,747.03	68,892,639.50
研发费用	49,257,069.89	54,417,770.55
财务费用	48,977,945.71	35,091,841.51
其中：利息费用	56,387,079.98	42,231,787.60

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
利息收入	10,798,669.61	12,727,182.88
加：其他收益	11,558,347.18	3,774,927.55
投资收益（损失以“—”号填列）	9,386,208.04	5,214,078.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-707528.38	-856,619.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-408,324.02	-3,502,032.51
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）	-8,409,190.83	-2,540.11
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-34,529,128.40	-48,803,563.06
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,216,455.64	-1,157,155.97
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-3,065,751.45	-13,063,142.30
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	4,036,617.07	-94,833,268.73
加：营业外收入	11,105,669.36	792,420.09
减：营业外支出	134,468.99	785,447.75
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	15,007,817.44	-94,826,296.39
减：所得税费用	-3,686,651.85	-10,454,824.54
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	18,694,469.29	-84,371,471.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	18,694,469.29	-84,371,471.85
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
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		

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
2. 其他债权投资公允价值变动	-252,012.49	-2,098,558.37
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	252,012.49	2,098,558.37
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	18,694,469.29	-84,371,471.85
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,210,618,883.58	3,577,966,632.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	140,444,476.25	86,757,713.44
经营活动现金流入小计	3,351,063,359.83	3,664,724,345.81
购买商品、接受劳务支付的现金	3,870,155,466.94	3,522,224,628.89
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		

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
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	356,422,552.30	361,136,616.72
支付的各项税费	157,702,208.49	179,755,204.76
支付其他与经营活动有关的现金	397,533,255.02	355,794,316.95
经营活动现金流出小计	4,781,813,482.75	4,418,910,767.32
经营活动产生的现金流量净额	-1,430,750,122.92	-754,186,421.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	799,765,342.73	4,448,687.63
取得投资收益收到的现金	7,591,561.72	5,949,230.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,249,359.24	2,461,232.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00
收到其他与投资活动有关的现金	4,011,645.16	
投资活动现金流入小计	812,617,908.85	12,859,151.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,823,827.30	369,371,866.41
投资支付的现金	12,196,860.39	337,964,778.87
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	92,445,038.65	
投资活动现金流出小计	207,465,726.34	707,336,645.28
投资活动产生的现金流量净额	605,152,182.51	-694,477,493.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,610,000.00	83,299,998.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,610,000.00	
取得借款收到的现金	909,900,000.00	1,063,471,444.83
收到其他与筹资活动有关的现金	900,095,712.02	825,232,085.60
筹资活动现金流入小计	1,819,605,712.02	1,972,003,528.43
偿还债务支付的现金	629,034,507.27	861,695,579.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,650,187.46	96,420,756.96
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	234,917,361.33	69,850,401.91

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
筹资活动现金流出小计	903,602,056.06	1,027,966,738.44
筹资活动产生的现金流量净额	916,003,655.96	944,036,789.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	489,627.05	8,815,746.49
五、现金及现金等价物净增加额	90,895,342.60	-495,811,378.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,996,303,433.50	1,906,840,997.08
六、期末现金及现金等价物余额	2,087,198,776.10	1,411,029,618.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,683,247,564.46	2,434,756,454.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,172,909.86	36,703,940.60
经营活动现金流入小计	1,724,420,474.32	2,471,460,395.34
购买商品、接受劳务支付的现金	2,273,854,323.02	2,239,350,844.80
支付给职工以及为职工支付的现金	138,609,720.99	140,946,673.17
支付的各项税费	22,081,699.46	47,325,339.91
支付其他与经营活动有关的现金	220,026,634.30	772,812,111.88
经营活动现金流出小计	2,654,572,377.77	3,200,434,969.76
经营活动产生的现金流量净额	-930,151,903.45	-728,974,574.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	619,378,704.55	29,448,687.63
取得投资收益收到的现金	7,126,649.91	4,315,311.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	493,692.37	11,934.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	626,999,046.83	33,775,933.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,151,873.50	5,735,141.37
投资支付的现金	11,634,000.00	101,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	157,569,616.61	

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
投资活动现金流出小计	203,355,490.11	107,435,141.37
投资活动产生的现金流量净额	423,643,556.72	-73,659,208.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	909,900,000.00	850,620,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	336,164,240.30	620,351,458.92
筹资活动现金流入小计	1,246,064,240.30	1,470,971,658.92
偿还债务支付的现金	599,500,000.00	825,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,741,554.59	99,619,512.78
支付其他与筹资活动有关的现金	126,604,117.41	65,863,004.04
筹资活动现金流出小计	756,845,672.00	991,002,516.82
筹资活动产生的现金流量净额	489,218,568.30	479,969,142.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	179,813.60	592,407.94
五、现金及现金等价物净增加额	-17,109,964.83	-322,072,232.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,572,132,827.85	1,440,233,076.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,555,022,863.02	1,118,160,843.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,778.00			-759.03	34,826.69	122,785,371.14	457,129.18	17,337,511.58	1,869,446.93	1,980,196.13	90,027,577.50		11,075,664.16	5,255,189.54	-5,820,474.62
（一）综合收益总额							457,129.18				93,877,220.56		94,334,349.74	-4,575,933.24	89,758,416.50
（二）所有者投入和减少资本	3,778.00			-759.03	34,826.69	122,785,371.14							122,747,525.48	9,610,000.00	113,137,525.48
1. 所有者	3,778.00			-759.03	34,826.69	122,785,371.14								9,610,000.00	-

投入的普通股						.14						122,747,525.48	00	113,137,525.48
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								1,869,446.93	1,980,196.13	-3,849,643.06				
1. 提取盈余公积								1,869,446.93		-1,869,446.93				
2. 提取一般风险准备								0.00	1,980,196.13	-1,980,196.13				
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存														

收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							17,337,511.58					17,337,511.58		17,337,511.58
1. 本期提取							17,337,511.58					17,337,511.58		17,337,511.58
2. 本期使用														
(六) 其他													221,122.78	221,122.78
四、本期期末余额	1,177,290,341.00			-65,792,619.95	2,014,362,230.47	354,458,203.08	-46,411,540.87	89,609,052.08	193,351,997.46	2,720,572.24	2,012,076,354.96	5,022,748,184.31	86,575,557.50	5,109,323,741.81

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	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	2,318,343,434.24	5,616,844,189.10	1,034,365.03	5,617,878,554.13
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
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	2,318,343,434.24	5,616,844,189.10	1,034,365.03	5,617,878,554.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,592,064.00				-45,165,642.14	60,971,220.93	4,625,499.80	23,582,605.56		-60,278.01	3,377,717.55	-78,203,382.17	81,863,242.24	3,659,860.07
（一）综合收益总额							4,625,499.80				60,604,077.17	65,229,576.97		65,229,576.97
（二）所有者投入和减少资本	-3,592,064.00				-45,165,642.14	60,971,220.93						-109,728,927.07	81,863,242.24	-27,865,684.83
1. 所有者投入的普通股	-3,592,064.00				-39,733,876.41	60,971,220.93						-104,297,161.34	81,863,242.24	-22,433,919.10
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-4,822,037.82							-4,822,037.82		-4,822,037.82
4. 其他					-609,727.91							-609,727.91		-609,727.91
（三）利润分配										-60,278.01	-57,226,359.62	-57,286,637.63		-57,286,637.63
1. 提取盈余公积														

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
2. 提取一般风险准备									- 60,278.01	60,278.01				
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										930,858.72		930,858.72		930,858.72
（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							23,582,605.56					23,582,605.56		23,582,605.56

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益											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														
储备																	
1. 本期提取							23,582,605.56					23,582,605.56					23,582,605.56
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期末余额	1,177,286,563.00				2,027,049,455.27	194,370,372.26	38,656,737.26	54,127,775.58	191,482,550.53	420.28	2,321,721,151.79	5,538,640,806.93	82,897,607.27	5,621,538,414.20			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,778.00			-759.03	34,826.69	122,785,371.14		1,869,446.93	16,825,022.36		-104,053,056.19	
（一）综合收益总额									18,694,469.29		18,694,469.29	
（二）所有者投入和减少资本	3,778.00			-759.03	34,826.69	122,785,371.14					-122,747,525.48	
1. 所有者投入的普通股	3,778.00			-759.03	34,826.69	122,785,371.14					-122,747,525.48	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,869,446.93	-1,869,446.93			
1. 提取盈余公积								1,869,446.93	-1,869,446.93			
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划												

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,177,290,341.00			-65,792,619.95	2,010,372,521.23	354,458,203.08	-30,000,000.00		193,351,997.46	733,667,547.46		3,664,431,584.12

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,180,878,627.00				2,068,225,388.17	133,399,151.33	-30,000,000.00		191,482,550.53	1,298,268,561.78		4,575,455,976.15
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	1,298,268,561.78		4,575,455,976.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,592,064.00				-45,165,642.14	60,971,220.93				-142,588,968.20		-252,317,895.27

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(一) 综合收益总额										-84,371,471.85		-84,371,471.85
(二) 所有者投入和减少资本	-3,592,064.00				-45,165,642.14	60,971,220.93						-109,728,927.07
1. 所有者投入的普通股	-3,592,064.00				-39,733,876.41	60,971,220.93						-104,297,161.34
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-4,822,037.82							-4,822,037.82
4. 其他					-609,727.91							-609,727.91
(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												

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,177,286,563.00				2,023,059,746.03	194,370,372.26	-30,000,000.00		191,482,550.53	1,155,679,593.58		4,323,138,080.88

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 1,177,290,341 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 277,292,914 股，无限售条件的流通股份 A 股 899,997,427 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 8 月 27 日第四届董事会第七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/应收款项融资-应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收款项融资-应收账款-账龄组合	账龄	
合同资产——已完工未结算工程款账龄组合	账龄	
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

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/其他非流动资产——质保金组合	项目质保金	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
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，并可区别于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、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

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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”的规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	无	0.00
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，并采用未来适用法执行该规定。	无	0.00
2024 年 3 月财政部发布《企业会计准则应用指南汇编 2024》规定，将公司计提的保证类质量保证费用计入“营业成本”，不再计入“销售费用”。根据上述企业会计准则的规定和要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更，自 2024 年 1 月 1 日起执行。	营业成本	12,493,037.33
	销售费用	-12,493,037.33

财政部于 2024 年 3 月发布《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质量保证费用应计入“营业成本”。根据上述企业会计准则的规定和要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更，自 2024 年 1 月 1 日起执行。公司采用追溯调整法对可比期间的财务报表数据进行相应调整，并将累计影响数调整财务报表列报最早期间的相关财务报表项目，可比期间财务报表已重新表述，受重要影响的报表项目和金额如下：

利润表项目	合并报表影响金额		母公司报表影响金额	
	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
营业成本	12,493,037.33	16,204,177.54	0	0
销售费用	-12,493,037.33	-16,204,177.54	0	0

(2) 重要会计估计变更

不适用

(3) 2024 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
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、15%、20%、24%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%

地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
--------	------------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
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%
渭南科顺新型材料有限公司（以下简称渭南科顺公司）	15%
北京科顺建筑材料有限公司（以下简称北京科顺公司）	20%
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%
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%
德州市陵城区新桦再生资源有限公司（以下简称德州新桦公司）	20%
深圳市科顺防水工程有限公司（以下简称深圳工程公司）	15%
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%
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%
佛山量业信息咨询有限责任公司（以下简称量业咨询公司）	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%
上致弘伟（佛山）企业总部管理有限公司（以下简称上致弘伟公司）	20%
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%

纳税主体名称	所得税税率
上致弘科（佛山）企业管理咨询有限公司（以下简称上致弘科公司）	20%
科顺宝发（上海）新材料科技有限公司（以下简称宝发新材料公司）	20%
重庆宜晟商务信息咨询有限责任公司（以下简称重庆宜晟公司）	20%
重庆得宜商务信息咨询有限责任公司（以下简称重庆得宜公司）	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%
江苏科城顺建供应链有限公司（以下简称江苏科城供应链）	20%
怀化科顺新材料科技有限公司（以下简称怀化科顺公司）	20%
江苏科城顺建建材有限公司（以下简称江苏科城建材公司）	20%
荆门市城控科顺新材料有限公司（以下简称荆门城控科顺公司）	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%
丰泽智能装备股份有限公司（以下简称丰泽股份公司）	15%
衡水丰科减隔震工程技术有限公司（以下简称丰科减隔震公司）	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）	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%

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。2024 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。2024 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、北京科顺公司、德州新桦公司、上致弘伟公司、上致弘科公司、宝发新材料公司、重庆宜晟公司、重庆得宜公司、江苏科城供应链、怀化科顺公司、江苏科城建材公司、丰科减隔震公司和华科减隔震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。2024 年度，满足上述条件的公司享受该增值税优惠政策。

3、其他

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。

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	126,672.80	128,620.00

银行存款	2,242,557,152.33	1,994,966,072.41
其他货币资金	424,557,928.48	333,879,300.30
合计	2,667,241,753.61	2,328,973,992.71
其中：存放在境外的款项总额	67,445,017.69	48,543,173.20

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	666,731,091.94	1,447,715,006.30
其中：		
理财产品	633,668,199.00	1,172,615,454.53
大额存单		241,778,666.67
业绩承诺补偿	31,825,688.04	31,825,643.42
股票	1,042,204.90	1,495,241.68
期货	195,000.00	
其中：		
合计	666,731,091.94	1,447,715,006.30

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	20,548,456.90	43,142,971.87
合计	20,548,456.90	43,142,971.87

(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	22,731,017.11	100.00%	2,182,560.21	9.60%	20,548,456.90	45,894,481.65	100.00%	2,751,509.78	6.00%	43,142,971.87

的应收票据										
其中：										
商业承兑汇票	22,731,017.11	100.00%	2,182,560.21	9.60%	20,548,456.90	45,894,481.65	100.00%	2,751,509.78	6.00%	43,142,971.87
合计	22,731,017.11	100.00%	2,182,560.21	9.60%	20,548,456.90	45,894,481.65	100.00%	2,751,509.78	6.00%	43,142,971.87

按组合计提坏账准备类别名称：

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	15,842,242.04	792,112.10	5.00%
1-2年	4,139,412.42	413,941.24	10.00%
2-3年	2,228,625.64	668,587.69	30.00%
3-4年	362,234.91	181,117.46	50.00%
4-5年	158,502.10	126,801.72	80.00%
合计	22,731,017.11	2,182,560.21	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,751,509.78		568,949.57			2,182,560.21
合计	2,751,509.78		568,949.57			2,182,560.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(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		625,461.29
合计		625,461.29

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）	2,685,367,874.48	2,442,183,075.31
1 至 2 年	1,363,482,966.88	1,174,823,163.72
2 至 3 年	1,014,166,168.82	1,147,234,655.34
3 年以上	1,184,386,821.09	738,268,301.00
3 至 4 年	756,762,502.92	517,596,713.84
4 至 5 年	257,218,868.57	133,990,399.45
5 年以上	170,405,449.60	86,681,187.71
合计	6,247,403,831.27	5,502,509,195.37

(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	1,294,495,906.24	20.72%	753,183,346.46	58.18%	541,312,559.78	1,355,058,342.62	24.63%	782,746,956.55	57.76%	572,311,386.07
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,952,907,925.03	79.28%	781,970,835.54	15.79%	4,170,937,089.49	4,147,450,852.75	75.37%	601,023,563.64	14.49%	3,546,427,289.11
其中：										
合计	6,247,403,831.27	100.00%	1,535,154,182.00	24.57%	4,712,249,649.27	5,502,509,195.37	100.00%	1,383,770,520.19	25.15%	4,118,738,675.18

按单项计提坏账准备类别名称：

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	200,435,980.42	100,217,990.21	199,746,504.42	99,873,252.21	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户二	151,638,969.09	121,311,175.27	150,332,150.08	120,265,720.06	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	54,387,072.81	27,193,536.40	39,279,345.84	19,639,672.92	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户四	65,946,002.31	32,973,001.15	42,419,808.47	21,209,904.24	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风

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
						险较高
客户五	52,699,888.87	42,159,911.10	51,785,265.53	41,428,212.42	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	53,709,113.79	42,967,291.03	54,566,648.70	43,653,318.96	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
客户七	142,259,514.95	71,129,757.48	138,598,527.87	69,299,263.94	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	120,283,811.19	60,141,905.60	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	72,169,618.53	36,084,809.27	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	56,323,161.36	28,161,580.68	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	42,466,887.15	21,233,443.58	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	43,998,548.77	21,999,274.39	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	115,434,607.31	57,717,303.66	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
其他零星单位	178,620,985.19	117,113,886.32	167,091,021.02	112,475,684.53	67.31%	因资金支付困难，偿债风险较高
合计	1,355,058,342.62	782,746,956.55	1,294,495,906.24	753,183,346.46		

按组合计提坏账准备类别名称：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	4,506,963,919.14	709,663,091.88	15.75%
客户类型组合	445,944,005.89	72,307,743.66	16.21%
合计	4,952,907,925.03	781,970,835.54	

按组合计提坏账准备类别名称：采用账龄组合计提坏账准备：

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	2,377,657,443.12	118,882,872.16	5.00%
1-2年	1,014,122,430.71	101,412,243.07	10.00%
2-3年	644,052,392.56	193,215,717.77	30.00%
3-4年	308,256,886.88	154,128,443.44	50.00%
4-5年	104,254,752.17	83,403,801.74	80.00%
5年以上	58,620,013.70	58,620,013.70	100.00%
合计	4,506,963,919.14	709,663,091.88	

按组合计提坏账准备类别名称：采用客户类型组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
铁路客户组合	280,527,820.13	30,173,092.14	10.76%
公路客户组合	86,837,999.60	25,829,760.06	29.74%
其他客户组合	78,578,186.15	16,304,891.45	20.75%
合计	445,944,005.89	72,307,743.66	

(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	782,746,956.55	6,154,071.79	28,896,947.17	11,385,610.88	4,564,876.17	753,183,346.46
按组合计提坏账准备	601,023,563.64	134,570,999.53	0.00	14,233,337.16	60,609,609.53	781,970,835.54
合计	1,383,770,520.19	140,725,071.32	28,896,947.17	25,618,948.04	65,174,485.70	1,535,154,182.00

其他变动为合并丰泽股份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	24,751,426.80

(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	1,100,634,638.09	168,326,795.34	1,268,961,433.43	18.88%	154,876,962.36

第二名	243,559,117.73	21,254,840.62	264,813,958.35	3.94%	29,446,383.30
第三名	199,746,504.42	28,218,949.04	227,965,453.46	3.39%	113,982,726.73
第四名	150,332,150.08	2,949.30	150,335,099.38	2.24%	120,268,079.50
第五名	145,568,463.22	102,809.37	145,671,272.59	2.17%	34,287,656.85
合计	1,839,840,873.54	217,906,343.67	2,057,747,217.21	30.62%	452,861,808.74

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	440,440,350.00	81,950,953.68	358,489,396.32	500,507,121.96	79,526,031.71	420,981,090.25
质保金	33,302,949.56	5,196,474.08	28,106,475.48	7,046,689.91	1,235,994.73	5,810,695.18
合计	473,743,299.56	87,147,427.76	386,595,871.80	507,553,811.87	80,762,026.44	426,791,785.43

(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	61,512,392.11	12.98%	32,589,406.15	52.98%	28,922,985.96	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	412,230,907.45	87.02%	54,558,021.61	13.23%	357,672,885.84	446,424,991.42	87.96%	48,357,890.69	10.83%	398,067,100.73
其中：										
合计	473,743,299.56	100.00%	87,147,427.76	18.40%	386,595,871.80	507,553,811.87	100.00%	80,762,026.44	15.91%	426,791,785.43

按组合计提坏账准备类别名称：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	382,549,068.49	51,316,343.61	13.41%
其中：1年以内	232,458,173.32	11,622,908.68	5.00%
1-2年	83,769,979.73	8,376,997.97	10.00%
2-3年	35,205,548.28	10,561,664.48	30.00%
3-4年	17,866,246.50	8,933,123.25	50.00%
4-5年	7,137,357.14	5,709,885.71	80.00%

5 年以上	6,111,763.52	6,111,763.52	100.00%
质保金组合	5,924,705.22		
客户类型组合	23,757,133.74	3,241,678.00	13.65%
合计	412,230,907.45	54,558,021.61	

(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	185,270.40	-	-	-	32,589,406.15
按组合计提减值准备	48,357,890.69	3,914,936.71	-	-	2,285,194.21	54,558,021.61
合 计	80,762,026.44	4,100,207.11	0.00	0.00	2,285,194.21	87,147,427.76

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	271,497,994.97	38,161,334.58
应收账款	95,371,585.54	103,604,039.02
合计	366,869,580.51	141,765,373.60

(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	378,301,894.53	100.00%	11,432,314.02	3.02%	366,869,580.51	151,082,257.28	100.00%	9,316,883.68	6.17%	141,765,373.60
其中：										
银行承兑汇票	271,497,994.97	71.77%		0.00%	271,497,994.97	38,161,334.58	25.26%			38,161,334.58
应收账款	106,803,899.56	28.23%	11,432,314.02	10.70%	95,371,585.54	112,920,922.70	74.74%	9,316,883.68	8.25%	103,604,039.02
合计	378,301,894.53	100.00%	11,432,314.02	3.02%	366,869,580.51	151,082,257.28	100.00%	9,316,883.68	6.17%	141,765,373.60

按组合计提坏账准备类别名称：

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	271,497,994.97	0.00	

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款账龄组合	106,803,899.56	11,432,314.02	10.70%
其中：1年以内	81,531,685.62	4,091,758.81	5.02%
1-2年	13,350,359.06	1,513,681.22	11.34%
2-3年	5,268,843.39	1,586,748.02	30.12%
3-4年	3,287,775.67	1,491,263.50	45.36%
4-5年	1,808,276.93	1,191,903.58	65.91%
5年以上	1,556,958.89	1,556,958.89	100.00%
合计	378,301,894.53	11,432,314.02	

(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	9,316,883.68		676,209.71		2,791,640.05	11,432,314.02
合计	9,316,883.68	0.00	676,209.71	0.00	2,791,640.05	11,432,314.02

(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	40,442,703.96	0.00
应收账款	73,355,428.25	0.00
合计	113,798,132.21	0.00

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	340,001,320.98	403,669,400.02
合计	340,001,320.98	403,669,400.02

(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	334,045,760.06	239,266,370.25
拆借款	80,059,509.92	235,258,512.38
应收暂付款	66,522,931.86	43,333,546.81

备用金	7,163,924.88	5,056,396.40
合计	487,792,126.72	522,914,825.84

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）	150,998,403.77	183,620,538.01
1 至 2 年	41,311,526.50	178,017,906.99
2 至 3 年	205,448,882.55	149,023,096.61
3 年以上	90,033,313.90	12,253,284.23
3 至 4 年	74,818,840.98	3,641,612.49
4 至 5 年	4,131,625.26	2,328,243.64
5 年以上	11,082,847.66	6,283,428.10
合计	487,792,126.72	522,914,825.84

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	162,385,974.17	33.29%	81,259,137.09	50.04%	81,126,837.08	162,249,979.17	31.03%	81,184,989.59	50.04%	81,064,989.58
其中：										
按组合计提坏账准备	325,406,152.55	66.71%	66,531,668.65	20.45%	258,874,483.90	360,664,846.67	68.97%	38,060,436.23	10.55%	322,604,410.44
其中：										
合计	487,792,126.72	100.00%	147,790,805.74	30.30%	340,001,320.98	522,914,825.84	100.00%	119,245,425.82	22.80%	403,669,400.02

按单项计提坏账准备类别名称：

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	50,020,000.00	25,010,000.00	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	50,000,000.00	25,000,000.00	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
合计	100,020,000.00	50,010,000.00	100,020,000.00	50,010,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	325,406,152.55	66,531,668.65	20.45%
其中：1年以内	149,748,403.77	7,487,420.23	5.00%
1-2年	41,195,531.50	4,342,254.87	10.54%
2-3年	95,398,882.55	28,619,664.77	30.00%
3-4年	24,372,561.81	12,186,280.91	50.00%
4-5年	3,973,625.26	3,178,900.21	80.00%
5年以上	10,717,147.66	10,717,147.66	100.00%
合计	325,406,152.55	66,531,668.65	

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)	
2024年1月1日余额	9,138,526.91	15,280,790.70	94,826,108.21	119,245,425.82
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-7,109,860.87	7,109,860.87		
——转入第三阶段		-39,671,513.75	39,671,513.75	
本期计提	5,225,564.85	21,017,811.90	-1,449,451.22	24,793,925.53
本期核销	0.00	14,200.00	444,070.07	458,270.07
其他变动	233,189.35	619,505.15	3,357,029.96	4,209,724.45
2024年6月30日余额	7,487,420.24	4,342,254.87	135,961,130.63	147,790,805.74

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

其他变动为合并丰泽股份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10.54%，账龄2年以上作为第三阶段，期末坏账准备计提比例40.68%；单项计提作为第三阶段，期末坏账准备计提比例50.04%。

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	458,270.07

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
------	-------	------	----	------------------	----------

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	拆借款及押金保证金	77,211,742.55	注	15.83%	25,142,147.02
第二名	押金保证金	50,020,000.00	3-4年	10.25%	25,010,000.00
第三名	押金保证金	50,000,000.00	2-3年	10.25%	25,000,000.00
第四名	押金保证金	37,490,490.08	1年以内	7.69%	1,874,524.50
第五名	押金保证金	35,000,000.00	2-3年	7.18%	17,500,000.00
合计		249,722,232.63		51.19%	94,526,671.52

账龄1年以内为851,886.61元,1-2年的为9,896,475.04元,2-3年为48,884,655.07元,3-4年的为16,264,500.34元,4-5年的为9,835.3元,5年以上的为1,304,390.19元

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	206,026,664.97	96.73%	267,568,168.46	97.27%
1至2年	3,963,493.98	1.86%	4,414,411.02	1.60%
2至3年	2,604,134.58	1.22%	1,937,499.94	0.70%
3年以上	393,451.58	0.18%	1,164,964.39	0.42%
合计	212,987,745.11		275,085,043.81	

(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	50,465,969.42	23.69
第二名	24,182,840.45	11.35
第三名	20,070,000.00	9.42
第四名	19,666,677.56	9.23
第五名	11,041,646.54	5.18
小计	125,427,133.97	58.89

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	248,042,798.47	7,099,761.54	240,943,036.94	269,447,575.67	3,898,990.70	265,548,584.97

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
库存商品	312,020,776.19	8,821,162.89	303,199,613.30	148,169,761.81	2,535,830.02	145,633,931.79
委托加工物资	3,613,902.76		3,613,902.76	4,466,136.33		4,466,136.33
在产品	27,090,937.74	3,530,176.80	23,560,760.93			
包装物	8,044,690.52	370,507.96	7,674,182.56	6,878,041.57	211,633.42	6,666,408.15
低值易耗品	20,591,193.31		20,591,193.31	19,604,999.63		19,604,999.63
合计	619,404,298.99	19,821,609.19	599,582,689.80	448,566,515.01	6,646,454.14	441,920,060.87

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,898,990.70	2,117,198.33	1,925,919.70	669,414.09	172,933.11	7,099,761.53
库存商品	2,535,830.02	2,289,310.99	6,550,120.73	2,554,098.85	0.00	8,821,162.89
在产品	0.00	696,751.17	2,835,190.48	1,764.84	0.00	3,530,176.81
包装物	211,633.42	257,263.16	1,869.03	100,257.65	0.00	370,507.96
合计	6,646,454.14	5,360,523.65	11,313,099.94	3,325,535.43	172,933.11	19,821,609.19

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	187,591,797.74	179,591,805.90
预缴企业所得税	5,678,702.03	6,348,168.33
待摊费用	481,273.42	1,440,202.29
预缴其他税金	2,735,227.60	126,953.74
合计	196,487,000.79	187,507,130.26

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	166,501,532.01	49,950,459.60	116,551,072.41	161,247,146.51	48,374,143.95	112,873,002.56
合计	166,501,532.01	49,950,459.60	116,551,072.41	161,247,146.51	48,374,143.95	112,873,002.56

(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		97,157,000.00	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		48,539,000.00	6.80%	6.80%	2025 年 12 月 09 日	
合计	145,696,000.00					145,696,000.00				

(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)	
2024 年 1 月 1 日余额			48,374,143.95	48,374,143.95
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			1,576,315.65	1,576,315.65
2024 年 6 月 30 日余额			49,950,459.60	49,950,459.60

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	期初余额	本期计入其他综合收益的利	本期计入其他综合收益的损	本期末累计计入其他综合收	本期末累计计入其他综合收益的损	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他

		得	失	益的利得	失			综合收益的原因
广州足球俱乐部股份有限公司 [注 1]					- 30,000,000 .00			该投资属于非交易性权益工具投资
廊坊优拾建设工程股份有限公司 [注 2]	4,439,587.76						4,439,587.76	
合计	4,439,587.76				- 30,000,000 .00		4,439,587.76	

[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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
圣戈班科顺高新材料有限公司	22,621,251.09				- 1,312,361.85							21,308,889.24	
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	9,172,080.39				-26,926.01							9,145,154.38	
眉山市中天盈房地产开发有 限公司			2,450,000.00									2,450,000.00	
山西长高新科顺科技有 限公司[注]													
小计	31,793,331.48		2,450,000.00		- 1,339,287.86							32,904,043.62	
合计	31,793,331.48		2,450,000.00		- 1,339,287.86							32,904,043.62	

[注]山西长高新科顺科技有限公司于 2024 年 6 月 11 日注销

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	498,950.37	372,864,430.22
合计	498,950.37	372,864,430.22

其他说明：

项目	账面余额	公允价值变动	账面价值
佛山市优冠企业管理合伙企业（有限合伙）	500,000.00	1049.63	498,950.37
合计	500,000.00	1,049.63	498,950.37

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	6,100,256.19			6,100,256.19
2. 本期增加金额	2,440,102.38			2,440,102.38
(1) 计提或摊销	2,440,102.38			2,440,102.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,540,358.57			8,540,358.57
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
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	94,200,797.22			94,200,797.22
2. 期初账面价值	96,640,899.60			96,640,899.60

16、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,421,241,906.89	2,378,474,560.83
合计	2,421,241,906.89	2,378,474,560.83

单位：元

(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	1,553,648,945.13	83,895,800.23	1,468,864,820.14	50,374,325.44	3,156,783,890.94
2. 本期增加金额	120,582,705.08	8,811,468.42	106,998,544.05	570,836.18	236,963,553.73
(1) 购置	25,273,780.26	5,648,084.21	6,014,602.99	333,421.68	37,269,889.14
(2) 在建工程转入	2,749,555.02	7,100.00	1,364,573.22		4,121,228.24
(3) 企业合并增加	92,559,369.80	3,156,284.21	99,619,367.84	237,414.50	195,572,436.35
3. 本期减少金额	1,107,462.38	4,298,742.01	2,646,102.69	116,970.88	8,169,277.96
(1) 处置或报废	1,107,462.38	4,298,742.01	2,646,102.69	116,970.88	8,169,277.96
4. 期末余额	1,673,124,187.83	88,408,526.64	1,573,217,261.50	50,828,190.74	3,385,578,166.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	211,478,435.45	72,940,439.80	459,106,383.93	26,749,232.85	770,274,492.03
2. 本期增加金额	49,139,789.64	7,365,681.18	122,132,886.72	8,484,001.98	187,122,359.52
(1) 计提	31,525,106.44	5,389,643.58	76,845,417.48	8,484,001.98	122,244,169.48
(2) 企业合并增加	17,614,683.20	1,976,037.60	45,287,469.24	-	64,878,190.04
3. 本期减少金额	16,925.02	449,477.54	324,258.20	327,358.38	1,118,019.14
(1) 处置或报废	16,925.02	422,682.70	324,258.20	105,113.70	868,979.62
(2) 其他减少		26,794.84		222,244.68	249,039.52
4. 期末余额	260,601,300.07	79,856,643.44	580,915,012.45	34,905,876.45	956,278,832.41
三、减值准备					
1. 期初余额		79,029.66	7,955,808.42		8,034,838.08
2. 本期增加金额			22,589.33		22,589.33

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
(1) 计提					
(2) 企业合并增加			22,589.33		22,589.33
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		79,029.66	7,978,397.75		8,057,427.41
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,412,522,887.76	8,472,853.54	984,323,851.30	15,922,314.29	2,421,241,906.89
2. 期初账面价值	1,342,170,509.68	10,876,330.77	1,001,802,627.79	23,625,092.59	2,378,474,560.83

(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	126,278.33		300,886.05	
专用设备	48,828,525.49	26,565,390.25	7,803,276.65	14,459,858.59	
小计	49,255,689.87	26,691,668.58	7,803,276.65	14,760,744.64	

(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	4,606,730.96
小计	4,606,730.96

(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	123,597,243.54	未符合办理房产证条件
佛山科顺房屋及建筑物	35,097,523.82	产权证正在办理中
小计	158,694,767.36	

(5) 固定资产的减值测试情况

不适用

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	133,142,891.47	40,391,510.57
合计	133,142,891.47	40,391,510.57

(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	17,435,861.69		17,435,861.69	13,106,741.22		13,106,741.22
荆门科顺公司 技改项目	11,444,747.21		11,444,747.21	6,890,803.71		6,890,803.71
南通科顺公司 厂区建设	7,058,378.49		7,058,378.49	6,406,505.08		6,406,505.08
佛山科顺公司 厂房及设备支 出	7,922,160.87		7,922,160.87	4,108,723.18		4,108,723.18
渭南生产研发 基地建设项目	5,241,729.66		5,241,729.66	2,949,044.08		2,949,044.08
安徽滁州扩产 项目一期	2,493,042.74		2,493,042.74	2,193,616.01		2,193,616.01
德州科顺公司 厂区建设	5,170,260.09		5,170,260.09	1,704,161.72		1,704,161.72
鞍山科顺公司 厂区建设	4,292,340.17		4,292,340.17	1,060,076.32		1,060,076.32
昆山科顺公司 厂房及设备支 出	939,010.77		939,010.77	720,414.65		720,414.65
重庆科顺公司 厂区建设	4,170,258.40		4,170,258.40	491,949.23		491,949.23
清远卫星公司 厂房及设备支 出	155,447.91		155,447.91	390,717.34		390,717.34
公司新设备支 出	1,937,942.47		1,937,942.47	298,846.53		298,846.53
惠州卫星公司 厂区建设	0.00		0.00	69,911.50		69,911.50
丰泽股份公司 厂区建设	52,095,174.92		52,095,174.92			
科城顺建公司 厂区建设	12,786,536.08		12,786,536.08			
合计	133,142,891.47		133,142,891.47	40,391,510.57		40,391,510.57

(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	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
丰泽股 份公司 厂区建 设	466,79 5,412. 84		52,095 ,174.9 2	0.00	52,095 ,174.9 2	13.82%	14.00%	1,928, 333.36	511,38 8.89	3.70%	其他

(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	55,645,490.58	55,645,490.58
2. 本期增加金额	27,969,778.02	27,969,778.02
1) 租入	1,074,983.08	1,074,983.08
2) 企业合并增加	26,894,794.94	26,894,794.94
3. 本期减少金额	6,823,644.08	6,823,644.08
1) 处置	6,823,644.08	6,823,644.08
4. 期末余额	76,791,624.52	76,791,624.52
二、累计折旧		
1. 期初余额	21,304,640.08	21,304,640.08
2. 本期增加金额	10,354,432.35	10,354,432.35
(1) 计提	6,234,917.76	6,234,917.76
2) 企业合并增加	4,119,514.59	4,119,514.59
3. 本期减少金额	6,291,880.45	6,291,880.45
(1) 处置	6,291,880.45	6,291,880.45
4. 期末余额	25,367,191.98	25,367,191.98
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	51,424,432.54	51,424,432.54
2. 期初账面价值	34,340,850.50	34,340,850.50

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	182,191,278.14		0.00	29,210,571.11	211,401,849.25
2. 本期增加金额	104,916,989.20		18,323,851.93	0.00	123,240,841.13
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	104,916,989.20		18,323,851.93		123,240,841.13
3. 本期减少金额				45,224.97	45,224.97
(1) 处置				45,224.97	45,224.97
4. 期末余额	287,108,267.34		18,323,851.93	29,165,346.14	334,597,465.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	24,954,025.29			11,597,898.54	36,551,923.83
2. 本期增加金额	10,668,480.70		4,046,787.30	2,685,337.89	17,400,605.89
(1) 计提	2,890,513.16		715,731.75	2,685,337.89	6,291,582.80
(2) 企业合并增加	7,777,967.54		3,331,055.55		11,109,023.09
3. 本期减少金额				44,281.57	44,281.57
(1) 处置				44,281.57	44,281.57
4. 期末余额	35,622,505.99		4,046,787.30	14,238,954.86	53,908,248.15
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	251,485,761.35		14,277,064.63	14,926,391.28	280,689,217.26
2. 期初账面价值	157,237,252.85		0.00	17,612,672.57	174,849,925.42

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	
科宋酒店	16,750,320.81			16,750,320.81
丰泽股份		9,680,889.35		9,680,889.35
德州新梓		142,665.40		142,665.40
合计	16,750,320.81	9,823,554.75		26,573,875.56

(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	
科宋酒店公司	1,109,841.18	832,380.89		1,942,222.07
丰泽股份公司		222,784.72		222,784.72
合计	1,109,841.18	1,055,165.61		2,165,006.79

1、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 832,380.89 元。

2、丰泽股份公司纳入合并财务报表范围形成的商誉是丰泽股份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，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 222,784.72 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
德州新桦	德州新桦设备等	德州新桦厂为再生资源回收生产经营	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	1,477,538.75	302,559.39	498,224.93	0.00	1,281,873.21
技改工程	179,265.14	33,980.58	40,778.45	4,257.39	168,209.88
其他	0.00	61,796.80	10,015.44	0.00	51,781.36
合计	1,656,803.89	398,336.77	549,018.82	4,257.39	1,501,864.45

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	1,845,212,885.64	277,547,297.40	1,643,041,896.02	246,988,507.99
计提尚未支付返利	150,184,188.17	24,887,942.79	183,104,151.39	29,439,409.45

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
投资款公允价值变动	1,049.63	157.44	139,210,982.43	20,881,647.37
预计负债	120,439,559.50	18,049,656.35	115,087,952.95	17,267,665.12
内部未实现利润	94,435,521.31	16,322,130.56	98,772,881.93	14,815,932.29
可抵扣亏损	195,281,045.51	32,300,814.52	71,423,132.57	15,729,109.05
递延收益	37,056,772.46	5,558,515.88	39,284,139.41	5,892,620.90
租赁负债	16,522,081.00	2,390,592.08	36,916,765.59	6,346,936.07
预提可转债利息	45,028,100.45	6,754,215.07	19,183,221.41	2,877,483.21
预提费用	24,277,995.97	3,641,699.40		
预付租金	12,521,797.49	1,878,269.62		
合计	2,540,960,997.13	389,331,291.11	2,346,025,123.70	360,239,311.45

(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	183,001,903.06	40,341,966.86	132,246,337.52	33,061,584.38
使用权资产	28,546,443.79	4,190,970.30	34,340,850.50	5,977,823.16
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	41,908,208.77	6,286,231.31	20,030,951.02	3,053,044.01
合计	253,456,555.62	50,819,168.47	186,618,139.04	42,092,451.55

(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	10,477,201.61	378,854,089.50	9,030,867.17	351,208,444.28
递延所得税负债	10,477,201.61	40,341,966.86	9,030,867.17	33,061,584.38

(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	65,748,831.76	48,120,162.05
可抵扣亏损	132,906,198.24	109,047,186.02
合计	198,655,030.00	157,167,348.07

(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
2024 年	19,801,370.02	14,688,578.59	
2025 年	13,023,837.67	8,905,242.25	
2026 年	20,551,750.14	32,600,904.51	
2027 年	27,484,831.94	25,068,087.33	
2028 年	32,243,543.70	27,784,373.34	
2029 年	19,800,864.77		
合计	132,906,198.24	109,047,186.02	

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	339,468,916.60	9,106,899.38	330,362,017.22	265,661,394.80	9,229,912.61	256,431,482.19
合同资产	86,219,849.95	9,269,188.98	76,950,660.97	61,336,895.52	8,517,301.30	52,819,594.22
预付购房款	21,385,950.06		21,385,950.06	30,983,807.91		30,983,807.91
预付设备款	7,777,586.71		7,777,586.71	7,383,630.92		7,383,630.92
预付软件款	3,988,904.44		3,988,904.44	2,473,853.00		2,473,853.00
合计	458,841,207.76	18,376,088.36	440,465,119.40	367,839,582.15	17,747,213.91	350,092,368.24

(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	86,219,849.95	9,269,188.98	76,950,660.97	61,336,895.52	8,517,301.30	52,819,594.22
小计	86,219,849.95	9,269,188.98	76,950,660.97	61,336,895.52	8,517,301.30	52,819,594.22

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种类	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	15,918,752.17	18.46	8,098,375.98	50.87	7,820,376.19	16,756,602.09	27.32	8517301.3	50.83	8,239,300.79
按组合计提减值准备	70,301,097.78	81.54	1,170,813.00	1.67	69,130,284.78	44,580,293.43	72.68			44,580,293.43

合 计	86,219,849.95	100.00	9,269,188.98	10.75	76,950,660.97	61,336,895.52	100	8,517,301.30	13.89	52,819,594.22
-----	---------------	--------	--------------	-------	---------------	---------------	-----	--------------	-------	---------------

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	49,339,319.16	0.00	0.00
客户类型组合	20,961,778.62	1,170,813.00	5.59%
小 计	70,301,097.78	1,170,813.00	1.67%

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	0.00	418,925.32	0.00	0.00	8,098,375.98
按组合计提减值准备	0.00	0.00	88,962.60	0.00	1,259,775.60	1,170,813.00
合 计	8,517,301.30	0.00	507,887.92	0.00	1,259,775.60	9,269,188.98

24、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	580,042,977.51	580,042,977.51	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	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	625,461.29	625,461.29	质押	未到期已背书未终止确认的应收票据	106,155.26	100,847.50	质押	未到期已背书未终止确认的应收票据
存货	2,254,560.27	2,254,560.27	查封	丰泽资产被法院查封				
无形资产					7,914,960.59	7,255,380.55	抵押	借款抵押
无形资产-土地使用权	95,312,729.20	87,526,434.00	查封、抵押	其中原值为86481134.68元的土地使用权（净值79617271.64元）用于抵押贷款；丰泽土地使用权均被法院查封				
固定资产-专用设备	6,747,391.95	4,559,853.34	查封	丰泽资产被法院查封				
固定资产-专用设备	58,587,294.16	29,114,972.26	抵押	融资租赁抵押				
其他非流动金融资产					175,009,950.82	127,385,873.15	质押	借款质押[注]
合计	743,570,414.38	704,124,258.67			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

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
质押借款	100,000,000.00	260,000.00
保证借款	1,604,362,035.66	388,000,000.00
信用借款	345,397,075.90	1,127,118,124.00
应付利息	474,949.99	303,431.95
合计	2,050,234,061.55	1,515,681,555.95

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	22,192,053.39	59,946,462.73
银行承兑汇票	833,436,535.88	1,340,564,724.88
合计	855,628,589.27	1,400,511,187.61

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	1,751,442,572.88	1,594,835,827.81
工程设备款	70,519,341.97	126,625,699.50
费用类款项	76,478,766.43	75,721,486.16
合计	1,898,440,681.28	1,797,183,013.47

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	397,512,558.80	351,174,234.33
合计	397,512,558.80	351,174,234.33

(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	301,110,190.32	283,399,852.06
费用类款项	75,516,351.45	46,536,046.86
应付暂收款	20,457,885.00	20,810,203.38
限制性股票回购义务	428,132.03	428,132.03
合计	397,512,558.80	351,174,234.33

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	242,303,492.91	187,806,301.19
预提返利	130,177,517.62	183,104,151.39
合计	372,481,010.53	370,910,452.58

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	114,817,508.61	307,289,660.50	333,450,749.71	88,656,419.40
二、离职后福利-设定提存计划	109,128.11	18,033,718.50	18,039,600.04	103,246.57
三、辞退福利	291,770.00	6,362,971.46	6,430,816.33	223,925.13
合计	115,218,406.72	331,686,350.46	357,921,166.08	88,983,591.10

(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	114,181,403.09	285,179,824.65	311,736,612.57	87,624,615.17
2、职工福利费		7,018,423.42	7,017,943.72	479.70
3、社会保险费	67,540.12	8,591,072.94	8,594,110.51	64,502.55
其中：医疗保险费	59,269.42	7,644,148.76	7,640,527.28	62,890.90
工伤保险费	1,698.10	764,988.80	765,075.25	1,611.65

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	6,572.60	181,935.38	188,507.98	0.00
4、住房公积金	1,060.00	4,241,996.12	4,243,056.12	0.00
5、工会经费和职工教育经费	567,505.40	2,258,343.37	1,859,026.79	966,821.98
合计	114,817,508.61	307,289,660.50	333,450,749.71	88,656,419.40

(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	105,790.05	17,278,760.70	17,284,452.38	100,098.37
2、失业保险费	3,338.06	754,957.80	755,147.66	3,148.20
合计	109,128.11	18,033,718.50	18,039,600.04	103,246.57

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,498,665.38	9,500,739.73
企业所得税	15,976,180.68	22,728,233.46
个人所得税	967,983.03	2,039,251.78
城市维护建设税	1,390,260.05	664,351.22
房产税	2,942,726.29	1,765,168.37
印花税	1,753,742.91	1,601,443.81
土地使用税	376,556.38	465,950.26
教育费附加	627,400.94	306,476.36
地方教育附加	421,453.65	201,860.57
环境保护税	29,003.36	25,783.71
其他应交税费	893,854.17	404,000.81
合计	45,877,826.84	39,703,260.08

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	320,064,583.34	328,984,847.22
一年内到期的长期应付款	22,096,374.98	0.00
一年内到期的租赁负债	8,999,915.04	11,213,474.50
合计	351,160,873.36	340,198,321.72

一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	309,740,000.00	208,700,000.00
质押及保证借款	-	120,000,000.00
抵押借款	-	
抵押及保证借款	10,000,000.00	
应付利息	324,583.34	284,847.22
合 计	320,064,583.34	328,984,847.22

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	23,632,141.08	0.00
减：融资租赁未确认融资费用	1,535,766.10	0.00
小 计	22,096,374.98	0.00

一年内到期的租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	10,175,349.27	12,411,827.04
减：未确认融资费用	1,175,434.23	1,198,352.54
小 计	8,999,915.04	11,213,474.50

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	29,670,166.16	22,349,370.75
未到期已背书的商业承兑汇票	625,461.29	106,155.26
合计	30,295,627.45	22,455,526.01

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	458,660,000.00	257,900,000.00
抵押及保证借款	40,000,000.00	
质押及保证借款		60,000,000.00
应付利息	391,620.84	450,912.22
合计	499,051,620.84	318,350,912.22

长期借款利率区间为 2.60%-4.40%。

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	2,209,619,400.14	2,170,803,611.48
合计	2,209,619,400.14	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	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期面值减少	期末余额	是否违约
科顺转债	100.00	[注]	2023年08月04日	6年	2,198,000.00	2,170,803,611.48		4,212,833.34	34,641,855.32		38,900.00	2,209,619,400.14	否
合计					2,198,000.00	2,170,803,611.48		4,212,833.34	34,641,855.32		38,900.00	2,209,619,400.14	

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。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，公司将以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	38,738,969.32	41,660,830.41
减：未确认融资费用	-6,467,925.90	-7,041,213.61
减：一年内到期的租赁负债	-8,999,915.04	-11,213,474.50
合计	23,271,128.38	23,406,142.30

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,612,768.56	0.00
合计	6,612,768.56	0.00

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	30,348,771.44	0.00
减：未确认融资费用	1,639,627.90	0.00
减：一年内到期的长期应付款	22,096,374.98	0.00
合计	6,612,768.56	0.00

38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	126,883.33		
产品质量保证及预计损失	124,221,758.63	121,733,193.97	
长期股权投资超额亏损	178,529.66	180,876.37	
赔偿金	3,923,611.52		
合计	128,450,783.14	121,914,070.34	

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	44,859,139.41	2,000,000.00	4,527,366.95	42,331,772.46	
合计	44,859,139.41	2,000,000.00	4,527,366.95	42,331,772.46	

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	1,177,286,563.00				3,778.00	3,778.00	1,177,290,341.00

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2023〕1281号”文同意注册的批复，公司于2023年8月4日向不特定对象发行了2,198.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额219,800.00万元。经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）同意，公司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”。2024年2月19日起，“科顺转债”进入转股期。报告期内，“科顺转债”转股数量为3,778股。

41、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券拆分的权益部分		42,888,067.04				759.03		42,887,308.01
业绩承诺补偿		108,679,927.96						108,679,927.96
合计		65,791,860.92				759.03		65,792,619.95

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

- 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) 业绩承诺补偿系公司 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）	1,958,859,054.82	34,826.69		1,958,893,881.51
其他资本公积	55,468,348.96			55,468,348.96
合计	2,014,327,403.78	34,826.69		2,014,362,230.47

股本溢价本期增加 34,826.69 元系“科顺转债”转股 3,778 股。

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	231,672,831.94	122,785,371.14		354,458,203.08
合计	231,672,831.94	122,785,371.14		354,458,203.08

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 26,917,127 股，回购成本（含手续费）为 122,785,371.14 元。

44、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额			期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-30,000,000.00				-30,000,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-30,000,000.00				-30,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-16,868,670.05	457,129.18			-16,411,540.87
外币财务报表折算差额	-16,868,670.05	457,129.18			-16,411,540.87
应收款项融资信用减值损失	9,316,883.68	-2,115,430.34		-2,115,430.34	7,201,453.34
应收款项融资公允价值变动	-9,316,883.68	2,115,430.34		2,115,430.34	-7,201,453.34
其他综合收益合计	-46,868,670.05	457,129.18		457,129.18	-46,411,540.87

注：其他增加系丰泽股份公司纳入合并范围所致

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	72,271,540.50	17,337,511.58		89,609,052.08
合计	72,271,540.50	17,337,511.58	0.00	89,609,052.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 本期增加数 16,993,663.64 元系深圳工程公司当期计提的安全生产费；
- 2) 本期增加数 118,987.98 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 31,997.07 元系四川科展公司当期计提的安全生产费。
- 4) 本期增加数 192,862.89 元系深圳工程河北雄安分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	1,869,446.93		193,351,997.46
合计	191,482,550.53	1,869,446.93		193,351,997.46

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	740,376.11	1,980,196.13		2,720,572.24
合 计	740,376.11	1,980,196.13	0.00	2,720,572.24

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	1,922,048,777.46	2,318,343,434.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		203,190.57
调整后期初未分配利润	1,922,048,777.46	2,318,546,624.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,877,220.56	-337,600,673.18
减：提取法定盈余公积	1,869,446.93	
提取一般风险准备	1,980,196.13	679,677.82
应付普通股股利		58,217,496.35
期末未分配利润	2,012,076,354.96	1,922,048,777.46

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	3,442,083,540.02	2,634,336,168.37	4,313,993,330.01	3,420,676,259.34
其他业务	28,866,063.96	22,752,548.60	22,584,728.51	16,403,919.85
合计	3,470,949,603.98	2,657,088,716.97	4,336,578,058.52	3,437,080,179.19

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	3,470,949,603.98	2,657,088,716.97	3,470,949,603.98	2,657,088,716.97
按业务分类				
其中：				
防水卷材	1,824,226,444.97	1,440,824,669.34	1,824,226,444.97	1,440,824,669.34
防水涂料	960,415,070.82	634,549,665.65	960,415,070.82	634,549,665.65
防水工程施工	544,599,901.91	469,544,199.28	544,599,901.91	469,544,199.28
减隔震产品	43,367,456.56	33,468,588.21	43,367,456.56	33,468,588.21
其他	98,340,729.72	78,701,594.49	98,340,729.72	78,701,594.49
按经营地区分类				
其中：				

境内	3,403,621,197.28	2,607,459,360.70	3,403,621,197.28	2,607,459,360.70
境外	67,328,406.70	49,629,356.27	67,328,406.70	49,629,356.27
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	2,926,349,702.07	2,187,544,517.69	2,926,349,702.07	2,187,544,517.69
在某一时段内确认收入	544,599,901.91	469,544,199.28	544,599,901.91	469,544,199.28

50、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,413,050.14	7,101,889.20
教育费附加	2,514,211.04	3,173,399.73
房产税	6,600,014.53	4,354,428.07
土地使用税	1,983,666.31	1,699,145.72
车船使用税	13,237.60	37,473.37
印花税	3,561,844.95	4,414,648.71
地方教育附加	1,589,932.65	2,131,783.31
环境保护费	52,200.30	62,940.52
其他税费	89,518.05	138,551.99
合计	21,817,675.57	23,114,260.62

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	79,903,695.01	89,337,173.27
办公差旅费	15,296,466.73	15,494,566.89
业务招待费	5,128,315.37	4,103,803.19
折旧摊销费	24,449,840.39	25,284,959.16
咨询服务费	12,681,491.71	20,219,117.39
租赁费	1,939,080.45	1,586,236.17
股份支付	0.00	-4,822,037.82
其他	12,441,835.82	11,633,455.31
合计	151,840,725.48	162,837,273.56

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	163,457,437.87	162,572,650.24

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	44,405,900.95	37,896,384.42
办公差旅费	24,985,975.34	31,184,590.79
业务招待费	14,969,807.49	15,474,106.82
售后服务费	1,266,278.65	216,009.16
咨询费用	8,723,510.93	3,391,459.14
租赁费	4,421,719.28	4,922,321.40
折旧费	3,461,945.46	3,185,691.11
其他	9,569,310.72	6,189,756.23
合计	275,261,886.69	265,032,969.31

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	79,741,960.02	101,788,340.92
人员人工费用	32,094,555.98	45,347,672.55
装备调试费用与试验费用	835,815.59	3,884,461.92
设计费用	132,795.47	143,183.38
折旧费用与长期待摊费用	4,735,148.19	5,318,781.41
其他费用	3,577,785.82	5,382,566.95
合计	121,118,061.07	161,865,007.13

54、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	62,572,243.06	50,858,789.55
减：利息收入	13,752,654.88	13,755,414.24
手续费	4,349,338.11	3,042,221.89
汇兑损益	-314,677.10	4,635,383.26
合计	52,854,249.19	44,826,395.79

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	28,400,971.99	
与收益相关的政府补助	9,961,588.39	10,675,716.45
与资产相关的政府补助	4,527,366.95	2,684,376.48
代扣个人所得税手续费返还	566,313.46	1,028,369.19
退伍军人增值税减征	15,000.00	23,350.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他增值税减征	47,246.69	118,662.47
债务重组收益	132,352.94	-1,057,991.07
合计	43,650,840.42	13,472,483.52

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
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	13,251,860.26	876,672.86
其他非流动金融资产	-21,598,076.90	
合计	-8,346,216.64	876,672.86

57、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,336,941.15	-884,627.40
处置长期股权投资产生的投资收益		-969,645.10
债权投资在持有期间取得的利息收入	5,254,385.50	5,038,873.40
理财产品投资收益	3,111,111.18	6,832,543.24
应收款项融资-银行承兑汇票贴现利息	-7,165,607.61	-8,847,584.19
应收账款保理利息	-773,289.56	-3,701,810.29
资金拆借利息	2,276,761.92	
债权重组利得	4,247.14	-3,222,654.73
合计	1,370,667.42	-5,754,905.07

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	-136,953,206.05	-162,491,145.42
其他	10,157,129.59	7,249,212.75
合计	-126,796,076.46	-155,241,932.67

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-5,187,590.54	-6,537,473.95
二、商誉减值损失	-1,055,165.61	-313,392.26

项目	本期发生额	上期发生额
三、合同资产减值损失	-4,100,207.11	944,813.15
四、其他	507,887.92	-180,574.55
合计	-9,835,075.34	-6,086,627.61

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	47,346.97	-453,301.97
其他非流动资产处置收益	-474,784.17	-19,461,387.15
使用权资产处置收益	11,714.37	
合计	-415,722.83	-19,914,689.12

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	23,718,321.24	1,958,576.89	23,718,321.24
废料收入	685,616.04	681,864.29	685,616.04
征地补偿收入	0.00		0.00
无需支付款项	56,160.45	65,304.89	56,160.45
非同一控制下企业合并收益	0.00		0.00
其他	655,545.59	211,457.70	655,545.59
合计	25,115,643.32	2,917,203.77	25,115,643.32

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	106,511.31	332,551.60	106,511.31
滞纳金	183,621.97	6,679.20	183,621.97
赔款支出	90,000.00	123,892.00	90,000.00
非流动资产毁损报废损失	981,279.95	56,094.68	981,279.95
罚没支出	2,250.00	479,920.00	2,250.00
其他	54,426.29	0.07	54,426.29
流动资产毁损报废损失	2,806,009.12		2,806,009.12
合计	4,224,098.64	999,137.55	4,224,098.64

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	28,087,497.76	49,815,450.55
递延所得税费用	-5,900,534.82	-38,922,082.81
合计	22,186,962.94	10,893,367.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	111,960,620.82
按母公司适用税率计算的所得税费用	16,794,093.14
子公司适用不同税率的影响	2,579,665.33
非应税收入的影响	958,981.90
调整以前期间所得税的影响	2,298,240.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,387,135.31
研发费加计扣除	-6,503,168.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-327,119.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,787,467.58
补提前期未确认递延所得税资产的暂时性差异的影响	-1,788,031.83
调整期初递延所得税资产影响	0.00
税率变动对递延所得税资产的影响	-300.60
所得税费用	22,186,962.94

64、其他综合收益

详见附注 44

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
收到补贴奖励款	41,123,473.47	13,231,207.04
收到银行存款利息收入	15,507,557.86	13,755,414.24
收到保函保证金、票据保证金	0.00	0.00
收到员工归还借款和备用金	7,843,565.78	6,819,140.91

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金保证金	924,000.00	50,034,747.48
收回受限资金	55,353,045.69	0.00
其他	19,692,833.45	2,917,203.77
合计	140,444,476.25	86,757,713.44

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	139,360,993.65	203,623,093.34
往来款	175,089,717.69	119,684,971.22
票据保证金、保函保证金	47,392,873.08	23,299,843.16
支付押金及司法冻结等款项	35,678,575.85	0.00
其他	11,094.75	9,186,409.23
合计	397,533,255.02	355,794,316.95

(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
取得子公司收到的现金净额	4,011,645.16	
合计	4,011,645.16	

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
支付丰泽代垫款	64,895,038.65	
支付债权转让款	27,550,000.00	
合计	92,445,038.65	

(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	900,095,712.02	825,232,085.60
合计	900,095,712.02	825,232,085.60

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	122,785,371.14	63,159,502.57
支付融资租赁本金及手续费	6,026,159.27	0.00

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁付款额	6,105,830.92	0.00
支付债券发行费用		283,018.87
归还限制性股票款		2,703,500.47
支付银行承兑汇票保证金	100,000,000.00	
支付商业承兑汇票贴现借款净额		3,704,380.00
合计	234,917,361.33	69,850,401.91

筹资活动产生的各项负债变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,515,681,555.95	486,600,000.00	1,660,117,179.14	1,190,049,657.80	422,115,015.74	2,050,234,061.55
长期借款（含一年内到期的长期借款）	647,335,759.44	423,300,000.00	50,366,815.28	301,886,370.54		819,116,204.18
应付债券（含一年内到期的应付债券）	2,170,803,611.48		38,854,688.66		38,900.00	2,209,619,400.14
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	34,619,616.80		4,081,007.92	6,105,830.92	323,750.38	32,271,043.42
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）			34,735,302.81	6,026,159.27		28,709,143.54
合计	4,368,440,543.67	909,900,000.00	1,788,154,993.81	1,504,068,018.53	422,477,666.12	5,139,949,852.83

（4）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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
背书转让的票据金额	13,400,878.23	22,855,241.29
其中：支付货款	13,400,878.23	22,855,241.29

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	89,301,287.32	60,197,673.31

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	136,631,151.80	161,328,560.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,244,169.48	164,400,317.33
使用权资产折旧	6,234,917.76	6,888,853.31
无形资产摊销	6,291,582.80	11,970,427.90
长期待摊费用摊销	549,018.82	560,924.60
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）	415,722.83	453,301.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	981,279.95	56,094.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,346,216.64	-876,672.86
财务费用（收益以“-”号填列）	62,082,616.01	38,059,024.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,940,351.91	-10,017,144.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,500,027.95	-32,638,422.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,280,382.48	29,028,582.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,131,812.18	-3,305,083.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-897,711,425.37	-1,305,338,814.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-923,290,187.69	133,427,554.45
其他	-7,534,663.71	-8,381,599.38
经营活动产生的现金流量净额	-1,430,750,122.92	-754,186,421.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,087,198,776.10	1,411,029,618.66
减：现金的期初余额	1,996,303,433.50	1,906,840,997.08
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	90,895,342.60	-495,811,378.42

（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	2,087,198,776.10	1,996,303,433.50
其中：库存现金	126,672.80	128,620.00
可随时用于支付的银行存款	2,075,509,555.87	1,983,296,700.14
可随时用于支付的其他货币资金	11,562,547.43	12,878,113.36
三、期末现金及现金等价物余额	2,087,198,776.10	1,996,303,433.50
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	1,095,190,897.37	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	1,095,190,897.37		募投项目专用资金
合计	1,095,190,897.37		

(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	223,666,172.65	281,364,766.50	不可随意支取的受限资金
保函保证金	137,869,473.17	95,555,890.33	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	51,000,000.00	不可随意支取的受限资金
建筑劳务工资保证金	649,732.03	649,400.11	不可随意支取的受限资金
期货保证金	739,003.20		不可随意支取的受限资金
合计	412,995,381.05	428,641,056.94	

67、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	13,562,858.58	7.1268	96,659,780.53
欧元			
港币	15,839,451.72	0.91268	14,456,350.80
马来币	4,690,781.95	1.5095	7,080,735.35
应收账款			
其中：美元	4,787,435.02	7.1268	34,119,091.90

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元			
港币			
马来币	1,236,062.34	1.5095	1,865,836.10
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	6,633.34	7.1268	47,274.49
应付账款			
其中：美元	155,332.41	7.1268	1,107,023.02
马来币	386,536.51	1.5095	583,476.86

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

香港科顺公司的主要经营地在中国香港，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。

68、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	1,599,506.37	701,979.66
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	1,565,991.22	1,986,169.57
合计	3,165,497.59	2,688,149.23

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	659,625.75	579,404.89

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十二 3 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	2,541,525.16	2,991,669.41
------	--------------	--------------

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	98,807,528.18	102,459,428.89
小 计	98,807,528.18	102,459,428.89

经营租出固定资产/投资性房地产详见本财务报表附注七 15、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	4,642,602.62	3,988,883.12
1-2 年	4,697,665.07	3,988,883.12
2-3 年	4,841,083.80	3,988,883.12
3-4 年	4,841,083.80	3,988,883.12
4-5 年	1,387,908.90	2,991,662.34
合 计	20,410,344.19	18,947,194.82

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	79,741,960.02	101,788,340.92
人员人工费用	32,094,555.98	45,347,672.55
装备调试费用与试验费用	835,815.59	3,884,461.92
设计费用	132,795.47	143,183.38
折旧费用与长期待摊费用	4,735,148.19	5,318,781.41
其他费用	3,577,785.82	5,382,566.95
合计	121,118,061.07	161,865,007.13
其中：费用化研发支出	121,118,061.07	161,865,007.13

九、合并范围的变更

1、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

单位：元

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	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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

德州新桦公司	2024年 06月21 日	10,000.0 0	100.00%	非同一控 制下企业 合并	2024年 06月21 日	工商变更 手续办妥 之时	0.00	-159.39	499,840. 61
--------	---------------------	---------------	---------	--------------------	---------------------	--------------------	------	---------	----------------

公司与德州新桦公司原股东签订股权转让协议，约定由原股东出让其持有的德州新桦公司 100% 股权，支付对价为 10,000 元。德州新桦公司已于 2024 年 6 月 21 日办妥工商变更登记手续。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	德州新桦公司
--现金	10,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	10,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-132,665.40
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	142,665.40

合并成本公允价值系现金支付，不存在或有对价。

股权支付对价为 10,000 元，与可辨认净资产公允价值份额-132,665.40 元的差额 142,665.40 确认为商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	德州新桦公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,344,370.17	1,344,370.17
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
使用权资产	1,344,370.17	1,344,370.17
负债：	1,477,035.57	1,477,035.57
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
一年内到期的非流动负债	731,311.58	731,311.58
租赁负债	745,723.99	745,723.99

	德州新桦公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
净资产	-132,665.40	-132,665.40
减：少数股东权益		
取得的净资产	-132,665.40	-132,665.40

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

不存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

2、其他原因的合并范围变动

(1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
丰泽股份公司[注]	收购	2024/4/6	125,804,472.00	99.94%
丰科减隔震公司	收购	2024/4/6	19,988,000.00	99.94%
华科减隔震公司	收购	2024/4/6	4,997,000.00.00	99.94%
河南科居公司	新设	2024/5/6	1,000,000.00	100%
怀化科顺公司	新设	2024/3/25	3,500,000.00	70%
江苏科城建材公司	新设	2024/5/10	5,100,000.00	51%
广东科居公司	新设	2024/5/24	5,100,000.00	51%
渤控科顺公司	新设	2024/1/22	510,000.00	51%
陕西保投顺通公司	新设	2024/2/7	4,000,000.00	40%
荆门城控科顺公司	新设	2024/5/24	2,450,000.00	49%

[注]：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。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

(2) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
山东科顺公司	注销	2024/1/22	-1,553,937.63	-2,744.70
新乡卫星公司	注销	2024/2/21	507,012.77	-4,239.17
湛江卫星公司	注销	2024/3/18	142,014.68	-2,250.00

十、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	
江苏科顺公司	10,000,000.00	盐城市	盐城市	商业	100.00%		设立
佛山科顺公司	100,000,000.00	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		设立
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
南通科顺公司	80,000,000.00	南通市	南通市	制造业	100.00%		设立
重庆科顺公司	80,000,000.00	重庆市	重庆市	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
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
渭南科顺公司	50,000,000.00	渭南市	渭南市	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
福建科顺新材料有限公司有限公司 (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
山东科顺公司	120,000,000.00	德州市	德州市	制造业	75.00%		设立
长沙卫星公司	5,000,000.00	长沙市	长沙市	制造业		100.00%	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
惠州科顺公司	5,000,000.00	惠州市	惠州市	制造业		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
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
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
广东修缮公司	60,000,000.00	深圳市	深圳市	建筑业		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
科顺建筑公司	20,000,000.00	广州市	广州市	建筑业		100.00%	设立
北京修缮公司	50,000,000.00	北京市	北京市	建筑业		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
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
科顺民用建材有限公司 (以下简称民用建材公司)	50,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	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
创信检测公司	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	
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
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
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
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
柬埔寨科顺公司	10,000.00	柬埔寨	柬埔寨	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
江苏科城供应链	10,000,000.00	宿迁市	宿迁市	商业		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
四川科震公司	100,000,000.00	成都市	成都市	商业	85.00%		设立
海南科顺公司	50,000,000.00	海南省	海南省	商业	100.00%		设立
宝发新材料公司	10,000,000.00	上海市	上海市	商业	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
广西科住供应链管理有限公	10,000,000.00	南宁市	南宁市	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							
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
河南豫资料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
德州新桦公司	2,000,000.00	德州市	德州市	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
河南科居公司	1,000,000.00	郑州市	郑州市	商业	100.00%		设立
怀化科顺公司	5,000,000.00	怀化市	怀化市	制造业	70.00%		设立
江苏科城建材公司	10,000,000.00	宿迁市	宿迁市	商业	51.00%		设立
广东科居公司	10,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	51.00%		设立
渤控科顺公司	1,000,000.00	沧州市	沧州市	制造业	51.00%		设立
陕西保投顺通公司	10,000,000.00	宝鸡市	宝鸡市	商业	40.00%		设立
荆门城控科顺公司	5,000,000.00	荆门市	荆门市	制造业	49.00%		设立

2、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
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	32,904,043.62	31,793,331.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,336,941.15	-656,295.62
--综合收益总额	-1,336,941.15	-656,295.62

十一、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	44,859,139.41	2,000,000.00		4,527,366.95		42,331,772.46	与资产相关

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	14,488,955.34	13,360,092.93

本期新增的政府补助情况：

项 目	本期新增补助金额（元）
与资产相关的政府补助	2,000,000.00
其中：计入递延收益	2,000,000.00
与收益相关的政府补助	9,961,588.39
其中：计入其他收益	9,961,588.39
合 计	11,961,588.39

十二、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 2024 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 30.62%（2023 年 12 月 31 日：32.03%）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	2,869,350,265.73	2,914,765,627.95	2,403,143,577.28	490,890,272.89	20,731,777.78
应付票据	855,628,589.27	855,628,589.27	855,628,589.27		
应付账款	1,898,440,681.28	1,898,440,681.28	1,898,440,681.28		
其他应付款	397,512,558.80	397,512,558.80	397,512,558.80		
其他流动负债	625,461.29	625,461.29	625,461.29		
租赁负债	32,271,043.42	38,738,969.32	10,175,349.27	11,099,214.72	17,464,405.33
应付债券	2,209,619,400.14	2,683,711,281.10	6,593,883.30	32,969,416.50	2,644,147,981.30
长期应付款	28,709,143.54	30,348,771.44	23,632,141.08	6,716,630.36	
小 计	8,292,157,143.47	8,819,771,940.45	5,595,752,241.57	541,675,534.47	2,682,344,164.41

(续上表)

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

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 2024 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 660,900,000 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 787,100,000.00 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。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,237,204.90	633,668,199.00	31,825,688.04	666,731,091.94
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,237,204.90	633,668,199.00	31,825,688.04	666,731,091.94
（1）债务工具投资		633,668,199.00		633,668,199.00
（2）权益工具投资	1,237,204.90			1,237,204.90
业绩承诺补偿			31,825,688.04	31,825,688.04
2. 应收款项融资			366,869,580.51	366,869,580.51
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			498,950.37	498,950.37
持续以公允价值计量的资产总额	1,237,204.90	633,668,199.00	403,633,806.68	1,038,539,210.58
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

项 目	期末公允价值	估值技术
业绩承诺补偿	31,825,688.04	根据业绩补偿承诺协议确定公允价值
应收款项融资	366,869,580.51	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	498,950.37	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

4、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。

十四、关联方及关联交易

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	29.65	38.85

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十之说明。

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十之说明。

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
毕双喜	董事，副总裁
丰泽股份公司	自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 4 月 5 日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

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	2,161,340.80	100,000,000.00	否	3,338,549.80

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	4,799,875.71	20,454,326.65
丰泽股份公司	销售商品	13,508,128.47	

注 1：丰泽股份公司系 2024 年 1-3 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		59,680.00

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		36,308.58			326,712.84	326,712.84	23,610.07	36,634.09		

(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

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	2024年01月31日	2025年01月31日	否
陈伟忠、阮宜宝	20,000,000.00	2021年11月04日	2024年11月04日	否
陈伟忠、阮宜宝	30,000,000.00	2024年04月29日	2026年01月24日	否
陈伟忠、阮宜宝	10,000,000.00	2024年04月29日	2026年01月24日	否
陈伟忠、阮宜宝	37,500,000.00	2021年08月02日	2024年07月26日	否
陈伟忠、阮宜宝	77,000,000.00	2023年01月01日	2025年12月29日	否
陈伟忠、阮宜宝	16,000,000.00	2023年06月21日	2026年06月19日	否
陈伟忠、阮宜宝	19,600,000.00	2024年01月01日	2026年12月31日	否
陈伟忠、阮宜宝	40,000,000.00	2024年03月27日	2027年03月26日	否
陈伟忠、阮宜宝	24,800,000.00	2024年04月29日	2027年04月28日	否
陈伟忠、阮宜宝	75,600,000.00	2024年05月18日	2025年02月17日	否
陈伟忠、阮宜宝	114,000,000.00	2024年03月13日	2026年03月12日	否
陈伟忠、阮宜宝	130,000,000.00	2024年03月20日	2026年03月19日	否
陈伟忠、阮宜宝	25,000,000.00	2024年03月26日	2026年03月25日	否
陈伟忠、阮宜宝	29,500,000.00	2024年04月15日	2026年04月14日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈华忠	5,000,000.00	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
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、阮宜宝、陈华忠	180,000,000.00	2024年05月29日	2025年05月28日	否
陈伟忠	100,000,000.00	2023年12月04日	2024年12月04日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈华忠	655,655,113.22	2023年09月20日	2025年06月10日	否
陈伟忠、阮宜宝	394,173,428.12	2024年04月08日	2024年12月20日	否
陈伟忠、阮宜宝	274,694,225.18	2024年05月06日	2024年12月25日	否
陈伟忠、阮宜宝	328,974,355.26	2023年12月07日	2025年02月06日	否
陈伟忠、阮宜宝	25,310,043.74	2024年05月15日	2024年11月27日	否
陈伟忠、阮宜宝	124,000,000.00	2024年04月28日	2024年11月07日	否
陈伟忠	1,897,489.40	2024年01月18日	2024年07月18日	否
陈伟忠、阮宜宝	1,476,155.34	2020年09月29日	2026年12月24日	否
陈伟忠、阮宜宝	21,643,266.39	2022年03月28日	2027年03月08日	否
陈伟忠、阮宜宝	55,942,990.66	2021年01月01日	2029年08月18日	否
陈伟忠、阮宜宝	30,000,000.00	2023年09月25日	2024年12月23日	否
陈伟忠、阮宜宝	50,000,000.00	2024年03月14日	2024年12月13日	否
陈伟忠、阮宜宝	299,995,667.75	2024年06月18日	2025年06月20日	否
陈伟忠、阮宜宝	78,500,000.00	2024年03月21日	2024年12月20日	否

(4) 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	3,537,249.35	4,587,391.51

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
应收账款	丰泽股份公司			5,704,669.04	285,233.45
应收账款	梧州城投科顺公司	518,395.00	90,830.80	518,395.00	51,839.50
小计		518,395.00	90,830.80	57,751,511.39	4,519,761.34
其他应收款	丰泽股份公司			235,389,633.38	15,992,498.89
其他应收款	圣戈班科顺公司			301,915.88	33,110.57
小计				235,691,549.26	16,025,609.46

(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	1,849,455.57	45,176,909.13
应付账款	丰泽股份公司		1,168,136.08
小计		1,849,455.57	46,345,045.21
合同负债	圣戈班科顺公司		5,140,451.42
合同负债	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	323,743.32	694,907.02
小计		323,743.32	694,907.02
一年内到期的流动负债	阮宜宝	626,544.02	612,935.23
小计		626,544.02	612,935.23

十五、股份支付

不适用

十六、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 2024 年 6 月 30 日，除本公司开具的 110,888,102.18 元（包含关联方及关联交易保函担保中开具的保函）保函外，不存在需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司为帮助下游经销商拓宽融资渠道，进一步做大做强公司主营业务，促进下游客户与公司共同发展，公司对符合资质条件的下游经销商向公司指定的银行等金融机构贷款提供连带责任担保，担保总额合计不超过 11 亿元，其中，对单个经销商提供最高担保额度不超过 10,000 万元，担保期限为不超过 2028 年 1 月 26 日。

截至 2024 年 6 月 30 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（万元）	借款到期日
第一名	4,225.00	2024-12-27
第二名	3,997.00	2024-12-26
第三名	3,275.00	2024-12-27
第四名	3,000.00	2024-12-27
第五名	2,000.00	2024-10-26
第六名	1,704.00	2024-12-26
第七名	1,553.57	2024-12-26
第八名	1,395.00	2024-12-28
第九名	1,296.75	2024-12-27
第十名	1,000.00	2024-12-24
其他 61 家经销商	13,547.96	
合计	36,994.28	

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.80
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.80
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	以实施分红的股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司登记股数剔除回购专户中公司已回购股份后的总股数为基准，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.80 元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。

2、其他资产负债表日后事项说明

除财务报告中已经披露的事项外，本公司无应予披露的其他重大资产负债表日后事项。

十八、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	40,435,095.39	132,352.94	132,352.94

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]	230,563,705.57			
以债权清偿债务 [注 2]	80,059,509.92	-59,509.92		
以权益工具清偿 债务[注 3]	100,000.00	4,247.14	4,248.60	

[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]以债权清偿债务系融创地产以其持有的对眉山市中天盈房地产开发有限公司的债权抵付应付公司的货款或工程款，标的交易对价为 11,755 万元，其中抵付应付公司货款为 8,005.95 万元，现金支付对价 3,755 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及逾期利息，2023 年 7 月 20 日被南昌中院裁定实质重整。根据其重整计划，以其股票和现金用于清偿到期债务及逾期利息。

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 2024 年 6 月 30 日，实际控制人陈伟忠和阮宜宝合计持有公司股份 349,067,064 股，占公司股份总数的 33.47%。实际控制人及其一致行动人合计持有公司股份 457,411,079 股，占公司股份总数的 38.85%，实际控制人及其一致行动人累计已质押其持有的公司股份 261,280,000 股，占公司股份总数的 22.19%。

十九、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）	1,195,468,892.27	1,272,717,548.56
1 至 2 年	616,156,916.50	1,523,685,162.08
2 至 3 年	610,536,605.88	925,073,777.73
3 年以上	2,534,307,519.17	752,074,634.14
3 至 4 年	926,992,522.58	583,822,817.20
4 至 5 年	528,771,875.89	100,864,201.28
5 年以上	1,078,543,120.70	67,387,615.66
合计	4,956,469,933.82	4,473,551,122.51

(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	1,058,864,847.53	21.36%	625,272,122.11	59.05%	433,592,725.42	1,094,938,386.30	24.48%	644,376,105.42	58.85%	450,562,280.88
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,897,605,086.29	78.64%	378,707,010.93	9.72%	3,518,898,075.36	3,378,612,736.21	75.52%	352,592,403.19	10.44%	3,026,020,333.02
其中：										
合计	4,956,469,933.82	100.00%	1,003,979,133.04	20.26%	3,952,490,800.78	4,473,551,122.51	100.00%	996,968,508.61	22.29%	3,476,582,613.90

按单项计提坏账准备类别名称：

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	161,697,853.09	80,848,926.55	156,170,114.48	78,085,057.24	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户二	151,185,970.04	120,948,776.03	149,879,151.03	119,903,320.82	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	51,192,090.71	25,596,045.35	36,395,541.74	18,197,770.87	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
客户四	52,699,888.87	42,159,911.10	51,785,265.53	41,428,212.42	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	48,917,430.83	39,133,944.66	49,774,966.77	39,819,973.42	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	138,505,690.43	69,252,845.22	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高

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	111,676,170.65	55,838,085.32	111,656,550.00	55,828,275.00	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	71,796,363.23	35,898,181.62	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	43,998,548.67	21,999,274.34	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	34,383,405.13	17,191,702.57	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	113,499,325.16	56,749,662.58	50.00%	该公司因资金支付困难,偿债风险较高
合计	989,717,153.61	570,699,563.74	957,844,922.17	554,354,276.10		

按组合计提坏账准备类别名称:

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	2,039,816,571.91	378,707,010.93	18.57%
合并范围内关联往来组合	1,857,788,514.38		
合计	3,897,605,086.29	378,707,010.93	

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	935,215,880.92	46,760,794.05	5.00%
1-2 年	461,713,414.20	46,171,341.42	10.00%
2-3 年	348,327,608.24	104,498,282.47	30.00%
3-4 年	204,009,896.66	102,004,948.33	50.00%
4-5 年	56,390,636.15	45,112,508.92	80.00%
5 年以上	34,159,135.74	34,159,135.74	100.00%
小 计	2,039,816,571.91	378,707,010.93	18.57%

(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	644,376,105.42		-10,554,345.49	8,549,637.82		625,272,122.11

按组合计提坏账准备	352,592,403.19	33,478,431.84		7,363,824.10		378,707,010.93
合计	996,968,508.61	33,478,431.84	-10,554,345.49	15,913,461.92		1,003,979,133.04

(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	15,913,461.92

(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	1,634,575,791.04		1,634,575,791.04	32.98%	
第二名	158,312,443.52		158,312,443.52	3.19%	37,762,166.79
第三名	156,170,114.48		156,170,114.48	3.15%	78,085,057.24
第四名	149,879,151.03		149,879,151.03	3.02%	119,903,320.82
第五名	143,134,318.95		143,134,318.95	2.89%	28,815,742.77
合计	2,242,071,819.02	0.00	2,242,071,819.02	45.23%	264,566,287.62

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,613,275,852.19	1,804,938,146.56
合计	1,613,275,852.19	1,804,938,146.56

(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	1,397,005,184.18	1,683,125,006.23
押金保证金	217,677,433.85	215,034,515.78
备用金	2,994,843.35	1,857,602.01
应收暂付款	118,195,453.05	8,894,137.82
合计	1,735,872,914.43	1,908,911,261.84

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）	1,404,315,556.56	1,606,940,839.33
1 至 2 年	27,841,873.40	155,269,675.59
2 至 3 年	211,548,933.52	144,301,292.31
3 年以上	92,166,550.95	2,399,454.61
3 至 4 年	76,420,217.67	1,129,570.32
4 至 5 年	13,927,057.14	846,611.60
5 年以上	1,819,276.14	423,272.69
合计	1,735,872,914.43	1,908,911,261.84

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	156,515,995.00	9.02%	78,317,997.50	50.04%	78,197,997.50	156,400,000.00	8.19%	78,260,000.00	50.04%	78,140,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,579,356,919.43	90.98%	44,279,064.74	2.80%	1,535,077,854.69	1,752,511,261.84	91.81%	25,713,115.28	1.47%	1,726,798,146.56
其中：										
合计	1,735,872,914.43	100.00%	122,597,062.24	7.06%	1,613,275,852.19	1,908,911,261.84	100.00%	103,973,115.28	5.45%	1,804,938,146.56

按单项计提坏账准备类别名称：

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	25,000,000.00	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	50,000,000.00	25,000,000.00	50.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
合计	100,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00	50,000,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	1,397,005,184.18		
账龄组合	182,351,735.25	44,279,064.74	24.28%
其中：1年以内	50,110,189.56	2,505,509.51	5.00%
1-2年	21,965,565.17	2,196,556.52	10.00%
2-3年	86,136,334.82	25,840,900.45	30.00%
3-4年	19,798,245.11	9,899,122.56	50.00%
4-5年	2,522,124.45	2,017,699.56	80.00%
5年以上	1,819,276.14	1,819,276.14	100.00%
合计	1,579,356,919.43	44,279,064.74	

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)	
2024年1月1日余额	7,910,412.90	13,526,967.56	82,535,734.82	103,973,115.28
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-2,547,267.76	2,547,267.76		0.00
——转入第三阶段		-32,764,793.26	32,764,793.26	0.00
本期计提	-2,857,635.63	18,887,114.46	2,664,618.17	18,694,097.00
本期转销			70,150.04	70,150.04
2024年6月30日余额	2,505,509.51	2,196,556.52	117,894,996.21	122,597,062.24

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5%；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44.19%。

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	70,150.04

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
------	-------	------	----	------------------	----------

科宋酒店公司	拆借款	309,924,138.00	1年以内	17.85%	
丰泽股份公司	拆借款	279,686,236.00	1年以内	16.11%	
上致弘业(佛山)企业管理有限公司	拆借款	258,718,480.52	1年以内	14.90%	
渭南科顺公司	拆借款	211,143,880.20	1年以内	12.16%	
福建科顺新材料有限公司	拆借款	154,540,127.14	1年以内	8.90%	
合计		1,214,012,861.86		69.92%	

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	1,312,965,677.08		1,312,965,677.08	950,564,274.13		950,564,274.13
对联营、合营企业投资	30,489,197.47		30,489,197.47	31,199,072.56		31,199,072.56
合计	1,343,454,874.55		1,343,454,874.55	981,763,346.69		981,763,346.69

(1) 对子公司投资

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	计提减值准备	其他	
丰泽股份公司						350,767,402.95	350,767,402.95
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	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	7,606,456.38						7,606,456.38

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	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		9,180,000.00				95,880,000.00
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
得宜咨询公司			1,000,000.00				1,000,000.00
科顺宝发（上海）新材料科技有限公司			754,000.00				754,000.00
怀化科顺公司			700,000.00				700,000.00
江苏科顺公司							0.00
四川科展公司							0.00
新安徽科顺公司							0.00
山东科顺公司							0.00
上海筑通公司							0.00
广东顺采易供应链有限公司							0.00
四川震控公司							0.00
海南科顺新材料科技有限公司							0.00
广西科住公司							0.00
新乡商贸公司							0.00
宜晟咨询公司							0.00
河南豫资公司							0.00
聊城安泰公司							0.00
合计	950,564,274.13		11,634,000.00			350,767,402.95	1,312,965,677.08

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他	

								或利 润			
圣戈班科顺公司	22,026,992.17				-	682,949.08					21,344,043.09
梧州城投科顺公司											0.00
北科凯供应链公司											0.00
北新新材料公司	9,172,080.39				-26,926.01						9,145,154.38
山西长高公司											0.00
小计	31,199,072.56				-	709,875.09					30,489,197.47
合计	31,199,072.56				-	709,875.09					30,489,197.47

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,451,405,831.07	1,131,634,935.19	1,680,872,090.07	1,441,430,040.95
其他业务	217,633,738.52	222,070,881.56	92,520,195.01	85,655,487.72
合计	1,669,039,569.59	1,353,705,816.75	1,773,392,285.08	1,527,085,528.67

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	本期		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
防水卷材	937,629,650.95	745,374,302.25	937,629,650.95	745,374,302.25
防水涂料	510,957,942.22	383,948,437.48	510,957,942.22	383,948,437.48
其他	219,704,644.78	224,383,077.02	219,704,644.78	224,383,077.02
按经营地区分类				
其中：				
境内	1,611,904,252.12	1,308,040,738.24	1,611,904,252.12	1,308,040,738.24
境外	56,387,985.83	45,665,078.51	56,387,985.83	45,665,078.51
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	1,668,292,237.95	1,353,705,816.75	1,668,292,237.95	1,353,705,816.75
合计	1,669,039,569.59	1,353,705,816.75	1,669,039,569.59	1,353,705,816.75

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-707,528.38	-856,619.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,553,937.63	
债权投资在持有期间取得的利息收入	5,254,385.50	5,038,873.40
理财产品收益	3,064,159.95	6,832,543.24
应收款项融资-银行承兑汇票贴现利息	-379,524.96	-1,034,224.53
应收账款保理利息	-408,324.02	-3,502,032.51
债权重组利得	-1,434,511.31	-3,222,654.73
关联方拆借款利息收入	5,551,488.89	1,958,192.88
合计	9,386,208.04	5,214,078.35

二十、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	-415,722.83	
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）	9,837,790.03	
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	19,280.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,276,761.92	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	28,896,947.17	
债务重组损益	136,600.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,891,544.68	
减：所得税影响额	9,284,021.85	
少数股东权益影响额（税后）	21,862.27	
合计	52,337,316.97	--

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、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	1.86%	0.0822	0.0822
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82%	0.0363	0.0363

3、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	93,877,220.56	
非经常性损益	B	52,337,316.97	
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	41,539,903.59	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,033,823,848.47	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	37,845.66	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	3.00	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	-	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	-	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	1.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	23,400,584.77	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	5.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	14,781,941.53	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	4.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G4	11,010,188.96	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H4	3.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G5	32,713,731.56	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H5	2.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G5	40,878,924.32	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H5		
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	-	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H5	3.00	
其他	股份支付新增的、归属于公司普通股股东的净资产	I1	-
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
	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	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3.00
	限制性股票达成解锁条件,完成解锁,减少库存股回购义务(1)	I3	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	2.00
	限制性股票达成解锁条件,完成解锁,减少库存股回购义务(1)	I4	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	
	年末计提(使用)的专项储备	I5	17,337,511.58
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3.00
	其他权益工具投资公允价值变动	I6	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	3.00
外币报表折算差额	I7	457,129.18	

项 目	序号	本期数
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	3.00
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	5,043,913,915.30
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	1.86%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	0.82%

4、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	93,877,220.56
非经常性损益	B	52,337,316.97
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	41,539,903.59
期初股份总数	D	1,156,275,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	3,778.00
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
员工行权股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H1	4,140,000.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	5.00
因回购等减少股份数	H2	3,202,900.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	4.00
因回购等减少股份数	H3	2,179,600.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I3	3.00
因回购等减少股份数	H4	8,174,600.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I4	6.00
因回购等减少股份数	H5	9,220,027.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I5	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	1,141,429,111.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.0822
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.0363

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	93,877,220.56
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	-
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	93,877,220.56
非经常性损益	D	52,337,316.97
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	41,539,903.59
发行在外的普通股加权平均数	F	1,141,429,111.33
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	-
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,141,429,111.33
稀释每股收益	M=C/H	0.0822
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.0363

5、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 8 月 28 日