

科顺防水科技股份有限公司

2025 年半年度报告



2025 年 8 月 29 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。

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：以截至 2025 年 6 月 30 日公司总股本 1,109,968,359 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 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、环境和社会	43
第五节 重要事项	46
第六节 股份变动及股东情况	52
第七节 债券相关情况	58
第八节 财务报告	61

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 2025 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
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	2025 年上半年度
报告期末	指	2025 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	科顺股份		
公司的外文名称	Keshun Waterproof Technologies Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	Keshun		
公司的法定代表人	陈伟忠		

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 2024 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 2024 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 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司需追溯调整或重述以前年度会计数据

追溯调整或重述原因：同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,220,121,138.35	3,470,949,603.98	3,470,949,603.98	-7.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,955,181.30	93,877,220.56	93,874,350.60	-49.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,655,882.62	41,539,903.59	41,537,033.63	-132.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-561,172,346.45	-1,430,750,122.92	-1,453,364,415.62	61.39%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.08	0.08	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.08	0.08	-50.00%
加权平均净资产收益率	0.95%	1.86%	1.86%	-0.91%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年同期末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	15,383,816,349.79	14,043,623,151.24	14,144,613,107.80	8.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,622,107,053.25	4,893,915,983.74	4,982,499,577.27	-7.23%

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

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.04

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）	190,720.59	
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）	7,735,392.17	

项目	金额	说明
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	14,363,302.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	47,087,509.92	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,135,150.31	
债务重组损益	868,527.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,301,941.46	
减：所得税影响额	11,681,606.69	
少数股东权益影响额（税后）	119,572.27	
合计	60,611,063.92	

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）防水行业发展情况

1、响应国家政策导向，防水行业倡导“反内卷”以维护市场健康生态

报告期内，中央政治局会议多次强调“防止内卷式恶性竞争”。2025年7月，中央财经委员会提出要纵深推进全国统一大市场建设，重点治理企业低价无序竞争，引导企业提升产品品质，推动落后产能有序退出。同日，《求是》杂志发表《深刻认识和综合整治“内卷式”竞争》一文，提出要通过供需两侧协同发力、规范政府行为、强化行业自律等措施推动“反内卷”工作。

在“反内卷”的背景下，防水行业头部企业积极响应，公司也于2025年7月2日率先发布工建产品调价函，呼吁防水行业“反内卷”，旨在倡导行业回归以产品价值与服务为核心的良性竞争，积极助力破解行业困局。近几年，部分企业陷入非理性价格战，不但导致企业出现亏损，无力投入创新，甚至牺牲产品与服务的质量，导致行业声誉受损，建筑安全事故风险增大。贯彻落实本次“反内卷”工作，一方面有利于推动产业生态重塑，重新构建产业链合理利润空间，为保障产品与服务的质量、完善全生命周期服务提供支撑，进而保障建筑安全，促进百姓安居乐业。另一方面也有利于推动企业技术创新、转型升级，促进企业健康、可持续发展，保障行业长远发展利益。

2、下游需求波动导致防水行业产量下滑，但长期前景仍乐观

防水材料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。受地产行业周期性调整以及市政基建项目数量减少等影响，中国建筑防水协会结合国家统计局数据，预测防水2024年总产量为25.38亿平方米，同比2023年下降16.8%（数据来源：中国建筑防水协会）。

2025年，国家通过系统性政策推动房地产市场企稳。国务院层面，3月《政府工作报告》首次明确“稳住楼市”要求，将房地产工作置于防范风险首位，提出因城施策调减限购、推进城中村改造、释放住房需求等举措，标志着调控思路从“控”转向“稳”“优”并重。6月国务院常务会议进一步强调“更大力度推动止跌回稳”，显示中央稳定市场的决心，同时要求构建房地产发展新模式，注重长效机制建设。金融信贷方面，央行5月下调公积金贷款利率0.25个百分点，首套房5年以上利率降至2.6%，二套房不低于3.075%，以降低购房成本，支持刚性及改善性需求。财政与土地政策上，1月财政部允许专项债用于土地储备和收购存量商品房转保障房，3月安排4.4万亿元专项债支持相关工作。自然资源部与财政部联合发文规范专项债用于土地储备的流程，提高资金使用效率，促进市场平稳发展。

此外，国务院持续推进城中村和危旧房改造，将 2000 年前老旧小区纳入更新范围，扩大城中村改造至全国地级市，并推动房屋体检维修制度，激活存量房维修需求，为防水材料等带来结构性需求支撑。其中老旧房屋外墙渗漏和屋面防水问题突出，存量房更新改造将为防水行业市场需求带来较大的增长。

3、防水行业供给端持续加速出清，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，由此导致我国建筑防水行业呈现出高度分散、竞争激烈的市场格局。据中国建筑防水协会统计，近年来规模以上防水企业数量经历了显著波动：2016—2018 年，随着市场扩容和投资活跃，行业参与者数量快速增长；随后几年，在原材料价格波动、下游需求调整及环保政策趋严的多重压力下，部分中小企业退出市场，行业经历阶段性整合，头部企业通过技术升级和产能扩张，正在加速抢占市场份额，推动行业向集约化方向发展。

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—2024 年，国家市场监督管理总局连续七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

4、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。2024 年 SBS/APP 改性沥青防水卷材占比 31.32%，同比下降 2.20%；高分子卷材占比 14.74%，同比增加 1.33%；防水涂料占比 27.55%，同比增加 1.05%；自粘卷材占比 22.98%；其中，防水卷材仍是防水材料的主要类型，占比达到 69.03%。（数据来源：中国建筑防水协会）

2024 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。

（二）防水行业发展趋势

在国家政策持续发力与市场需求结构性调整的背景下，防水行业正迎来新一轮发展机遇与挑战。

1、政策驱动：城市更新与基础设施提质扩容

随着我国城镇化进入存量更新阶段，城市更新行动全面铺开，城市更新成为核心战略方向。既有建筑改造、老旧小区“楼道革命”与环境革命、地下管网智能化升级等工程广泛推进，显著拉动防水材料在建筑修缮、管线防渗、节能改造等场景的需求。国家政策明确支持完整社区建设与公共服务设施补短板，社区养老、托育等空间改造对防水工程的精细化要求提升，进一步拓宽行业应用场景。

城中村改造范围再次扩大，随着国家政策支持范围从超大城市扩展至近 300 个地级市，拆除新建、整治提升类项目加速落地。改造过程中，建筑防水层修复、地下空间防潮防渗等需求集中释放，为行业提供增量市场。

地下管网“生命线”安全升级，城市排水、燃气、供水等老旧管网改造被列为重点工程，防水技术成为保障管网安全运行的关键。政策强调管网防灾减灾能力提升，推动防水材料向耐腐蚀、长寿命、智能化方向迭代。

2、需求转型：存量提质与保障性住房建设

老旧小区改造释放修缮需求，全国范围内老旧小区改造持续推进，重点解决屋顶渗漏、外墙防水层老化等问题。政策要求同步实施建筑节能改造，推动防水材料与保温、装饰一体化解决方案的应用。

“市场+保障”双轨制住房体系加速构建，政府收购存量商品房转为保障房的过程中，既有建筑防水性能评估与翻新需求显著增加。新建保障房项目亦需高标准防水配套，支撑行业需求结构优化。农村房屋安全管理迎来升级，农房建设管理政策强化全过程监管，农村自建房安全隐患排查与质量提升行动逐步落地。防水材料企业通过下沉渠道布局，切入农村房屋防潮、防渗等细分领域。

3、行业整合：市场集中度提升与头部企业优势强化

当前我国防水行业呈现高度分散的竞争格局，3000 余家企业的庞大体量与头部企业不足 30% 的市场份额形成鲜明对比。在此背景下，具备技术研发优势、资金实力和规模效应的头部企业，加速行业洗牌。

防水新规落地之后，明确提出了在不同使用环境下的防水设计工作年限，各项工程的防水设计工作年限都有了大幅度地提高。由于新规对防水的要求更为严格，防水客户在进行采购时，将会更加关注供应商的品牌知名度、企业规模、产品质量、技术服务以及项目经验等方面。而那些综合优势较为明显的头部企业，将能够直接从中受益。相反，那些过往通过低质低价甚至假冒伪劣产品来获取业务的防水企业，其生存空间将会被不断挤压，非标产品也将逐渐被市场所淘汰。

头部企业加大对高分子卷材、环保涂料等高端产品的研发力度，从而形成了差异化的竞争优势。同时，加速布局存量建筑修缮市场，通过成立专业化公司（如科顺美家）以及区域运营中心等方式，积极抢占老旧小区改造、家庭防水维修等方面的增量需求。城市更新与修缮市场已然成为各方竞相争夺的重要领域，中小企业面临着来自头部企业在技术、资金以及渠道等多方面的巨大挤压。在行业整合加速的

背景下，具备全链条服务能力的头部企业具有更为明显的优势，预计未来行业集中度将会持续且快速地提升。

4、制度创新：长效机制构建与行业规范化

房屋将迎来全生命周期管理，房屋体检、养老金、保险“三项制度”试点推进，推动建筑定期检测与预防性维护常态化。防水工程从“事后修补”转向“事前防护”，催生建筑修缮市场的规范化与专业化需求。

应急医疗、物资保障类基础设施要求兼顾“平时”与“急时”功能，对防水材料的耐久性、抗灾性能提出更高标准，相关项目布局为行业开辟医疗建筑、地下仓储等新兴赛道，建筑与市政设施大规模设备更新政策落地，推动防水施工设备智能化升级。同时，节能环保标准趋严，倒逼企业研发低碳防水材料，加速行业绿色转型。

5、技术革新：绿色材料升级与低碳工艺普及

在“双碳”目标与可持续发展战略推动下，防水材料的绿色转型已成为行业核心趋势。国家密集出台建筑节能、低碳城市建设等政策，明确要求防水材料需符合环保标准。住建部提出“建筑与市政设施设备更新”任务，将绿色建材认证与节能改造深度绑定，倒逼企业淘汰高污染工艺，转向低碳防水产品研发。

老旧小区改造、城市更新等项目对环保材料需求激增，防水工程需兼顾防渗性能与全生命周期环保性。消费者对健康居住环境的关注，推动水性涂料、无溶剂卷材等低 VOCs（挥发性有机物）产品加速替代传统沥青基材料。

头部企业通过产学研合作，开发绿色环保防水材料、光伏屋面一体化防水系统等新型解决方案，并引入再生资源利用技术，降低生产能耗与碳排放。行业逐步构建从原材料、生产到施工的绿色闭环，推动“防水+节能”复合功能升级。未来，绿色建材市场份额将持续扩大，具备环保技术储备与认证体系的企业将主导市场竞争。行业竞争焦点从“成本优先”转向“环保价值”，绿色转型不仅是政策要求，更成为企业高质量发展的核心引擎。

（三）主要业务概述

公司成立于 1996 年，以“与人类美好建筑共百年”为愿景，专注于提供建筑防水综合解决方案。公司以建筑防水为核心，构筑“同心圆”品类版图，业务涉及工建防水、民用建材、建筑和家庭修缮、减隔震、土工防渗、光伏能源、建筑涂料、管道、自清洁涂层、保温材料等多领域。在高质量发展战略的指引下，科顺聚焦核心业务和优势区域，集中资源打造标杆项目和示范市场，同时在空白市场和潜力业务领域增强战略部署，推进多元化业务转型，提升市场适应性和快速反应能力。

1、工建防水业务

工建防水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，报告期内，公司着力推进渠道体系全面升级，强调“深耕本土、服务共生”核心战略，通过深化区域扁平化管理，释放一线市场自主决策活力，强化属地化资源整合与快速响应能力；以“精准下沉”拓展县域市场，构建“产品+服务+生态”立体化网络，联合本土伙伴打造差异化竞争力。

在经销商协同发展层面，公司强化“文化认同—能力共建—价值共享”的经销商培育机制，通过数字化工具、实战化培训、全周期服务、赋能支持，公司持续扩展多元化新业态，推动合作伙伴从单一产品交付向综合服务商转型。同步拓展城市更新、绿色建筑等新兴场景，联合产业链上下游构建协同生态，拓宽业务边界。未来将持续以渠道为纽带，强化区域纵深渗透与生态价值共创，持续优化客户服务，实现厂商一体、共生共赢的战略升维。

战略合作生态方面，公司与中国建筑、中铁建设、中国能建、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。

业务领域	经典案例
市政基建	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、文昌发射基地、深中通道
工商业建筑	华为云数据中心、深圳机器人智能制造产业园、滁州卷烟厂、毕节市粮食产业园、淮安市盱眙养殖场
水利设施	锦屏极深地下空间隧道、北京平谷金海湖大坝、云南金沙江旭龙水电站、青海省同德县玛尔挡水电站、新疆阿勒泰哈巴河水电站
轨道交通	深中通道、和田至若羌铁路、上海地铁、天府机场高速、无锡太湖隧道
机场	北京大兴机场、海口美兰国际机场、深圳机场
核电设施	大亚湾核电站、三澳核电站
光伏屋面	东方锅炉屋顶分布式光伏发电工程、安徽广德科技园光伏 TPO 项目
综合管廊	中法生态城管廊项目、肇庆新区地下综合管廊、新疆米东电力管廊项目
旧房改造	上海许浦村精细化管理改造、汕头乌桥岛棚户区改造、长沙八一桥片区城镇老旧小区改造

2、民用建材业务

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。进入后建筑时代，存量市场潜力释放，家居消费催生增量，公司始终坚持民建优先战略，从“一站式家装建材解决方案的提供商”转型“一站式民建建材解决方案的服务商”。

（1）全面升级产品力

为凸显对产品高标准的要求，民建产品将持续坚定地围绕环保、交付体系去打造产品力。环保方面，公司产品陆续获得了中国环境认证（十环）、法国 A+ 认证、美国 USDA 认证、德国 EC1plus 认证、饮用水标准安全认证、绿色建材认证等。交付方面，公司致力打造八大品类（管道、桶装防水、砂粉、辅料、涂料、美缝、胶类、卷材）产品，拓宽渠道，从点到面，一站购齐。为满足不同渠道和不同应用场景的产品需求，公司陆续推出了蜘蛛丝、萃优、润涂、抗滑移瓷砖胶等差异化的品类，真正做到按场景去做产品，让客户按场景去选择产品，让产品优势发挥达到最大化。

（2）品牌建设攀新高

科顺建材始终以用户需求为核心，致力于通过全方位的品牌建设，构建“品-效-销协同”的品牌战略体系。打造覆盖全国的系统性多维度品牌主题活动，包括“精工强匠，守护美好”系列竞技赛事深化品牌的专业赋能价值；“科顺来了”全国巡展，以沉浸式场景营销为用户带来直观体验；以及工长关怀活动，传递品牌温度与人文关怀，活动共同形成了覆盖用户决策链路的持续性品牌渗透和心智占位。

在传播策略方面，构建了线上线下立体化的传播矩阵。线下，持续夯实城市地标、交通枢纽、建材市场和小区等高价值场景的视觉占位，沉淀品牌势能；线上，以抖音、微信、小红书等热门新媒体平台为核心，公司持续打造多个短视频 IP 账号，如“科顺建材”“冬青来了”等，搭建新媒体营销生态，通过 PGC（专业内容生产）与 UGC（用户内容生产）相结合的模式，实现精准人群触达与裂变式增长，有效提升品牌渗透率与用户黏性。通过“场景驱动+内容赋能”的品牌推广组合策略，科顺民建不断强化“一站式民用建材解决方案服务商”的专业形象，构建起具有持续增值潜力的品牌资产。

（3）会员体系再进阶

科顺建材升级“科顺好工长”会员体系，搭建集权益、活动、培训于一体的综合服务平台。通过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。同时依托全国门店网络，开展技能大赛、主题营销、区域专属优惠等特色活动，配套完善培训认证体系，持续吸引专业人才加入。截至报告期末，会员规模突破 108 万人。

（4）深化渠道布局

报告期内，深化渠道布局，推动网点规模进一步突破，实现覆盖密度与渗透深度的同步提升。通过多元运营模式赋能及渠道数字化升级，构建“量质并举”的经销商发展体系，终端服务效能实现系统性强化。深化装企战略合作，全年拓展 50+ 家核心装企资源，通过品牌联动与资源整合形成深度绑定，推动与装企的深度融合，实现家装渠道良性循环发展。专卖店渠道，通过数字化运营工具，提升专卖店运营质量。在全链路数字化管控系统的赋能下，实现精细化管理闭环，提升门店零售效率。

（5）直播电商促转型

公司结合建材行业数智化转型的趋势，将直播电商作为渠道下沉和品牌渗透的重要手段。通过直播

带货触达 C 端消费者和小 B 端客户（如装修公司、好工长），推动零售渠道增长。通过抖音等新媒体平台的直播带货，实现了从传统直销模式向线上渠道的转型，同时借助会员体系和技术服务增强用户黏性。其电商策略不仅聚焦销售转化，还注重品牌建设与用户教育，形成了线上线下联动的综合运营模式。在建材行业数智化转型的浪潮下，公司积极布局线上营销，构建了全域覆盖的营销网络，以强化品牌影响力，推动业务增长。

其中，公司在抖音平台的布局尤为亮眼。不仅开设了多个官方账号及店铺，如“科顺防水涂料旗舰店”“科顺建材”“科顺防水建材旗舰店”“科顺修缮”“科顺美家企业官方账号”等，覆盖防水材料、修缮服务、美缝剂等多个产品线；还通过日常直播卖货的形式，展示产品和系统服务。直播内容丰富多样，涵盖产品功能演示、施工技术讲解及用户答疑等，充分利用抖音的高效传播优势增强品牌曝光，提升消费者对品牌的认知和信任，吸引工长、装修公司等专业用户群体。

3、修缮业务

科顺修缮集团是公司集团旗下的战略业务单元，依托集团二十九年的深厚技术积淀，专业为既有建筑提供涵盖修缮堵漏、功能提升、焕新改造在内的多元化更新解决方案，为维护建筑的安全性、耐久性、节能性、美观性贡献最大价值。

科顺建筑修缮是公司旗下专注既有建筑质量问题综合治理的专业品牌，依托集团近 30 年的技术积淀，构建了集产品研发、技术咨询与施工服务于一体的系统化解决方案。其业务体系覆盖屋面防水修缮、外墙防水修缮、室内防水修缮、地下空间防水修缮、结构加固补强及建筑升级改造六大核心板块，服务场景涵盖城市地标、市政交通、高新园区、商业地产和住宅等领域。品牌以“尽缮尽美，建筑无忧”为核心理念，通过标准化施工流程与专利技术（如露台防水结构层、多立柱架空屋面修缮结构等），已成功完成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、农夫山泉工厂、三峡国际健康城、深圳光明科技园、中国运载火箭技术研究院天津产业园等大型标志性修缮项目。在运营层面，科顺修缮通过整合供应链资源、与权威检测机构合作（如明晨检测）、应用 AI 数据分析技术优化方案，并建立产业工人培训体系，形成“检测-诊断-修缮”闭环服务。值得一提的是，科顺修缮品牌积极布局数字化营销，打造负责人专属 IP（修缮西老板），通过抖音、微信短视频等平台直播推广，实现线上线下协同获客。

科顺美家作为家庭修缮和焕新品牌，依托公司的技术沉淀与品牌实力，精准切入万亿级存量房改造市场，打造涵盖防水修缮、墙面刷新、全屋美缝、厨卫改造及配套辅材的一站式家装维保服务体系。针对行业普遍存在的服务不规范、价格不透明等痛点，品牌创新推出“三拒三诺”服务标准——拒绝无病乱修、价格套路、责任推诿，承诺精准诊断、透明计价、5 年质保，并通过社区旗舰店模式实现 48 小时快速响应。目前已完成大湾区、华东等重点区域 30 余家社区体验店布局，形成“前店后仓”的立体

服务网络，未来将持续强化供应链整合与数字化管理系统建设，拓展防水周边产品体系，以标准化施工工艺和可视化服务流程，为消费者提供专业可靠的家装焕新解决方案。

4、减隔震业务

科安顺是公司集团旗下的高端减隔震品牌，依托集团国家企业技术中心、博士后工作站及减隔震工程技术研究中心等六大科研平台，深度融合智能科技与抗震需求，构建覆盖“隔震+减震”双核技术的产品矩阵。其核心技术隔震支座可隔离 50%~80%地震能量，减震装置能消耗 20%~30%地震作用，已形成涵盖专项设计、智慧监测、工程服务的 EPC 全周期解决方案，在学校、医院、交通枢纽等公共建筑领域成功应用。面对《建设工程抗震管理条例》强制规范实施，科安顺旗下两大生产基地——丰泽智能装备股份有限公司、江苏科城顺建科技股份有限公司，整合创新研发、智能制造、技术标准等优势资源，向市场供应智能产品和服务。未来将通过“智能抗震+”解决方案守护城市生命线工程，助力国家防灾减灾体系建设。

5、出海业务

公司将国际化作为核心战略，明确提出“从产品出海向品牌出海升级”的转型目标。致力于通过新材料业务的高端化、量产化以及全球化布局，深度参与全球市场竞争，进一步提升品牌影响力。在国际化布局方面，依托“一带一路”倡议，重点布局沿线国家的基础设施互联互通项目，持续深化海外市场渗透。目前，公司已在中东、亚洲、北美、欧洲等地区建立业务基础，并将东南亚市场作为重点发展区域。

公司以国际展会为重要窗口，积极参与全球行业盛会。积极参与 2025 美国拉斯维加斯建材展览会 IBS、2025 菲律宾马尼拉国际综合建筑建材展览会、2025 蒙古国乌兰巴托建筑建材及室内装饰展、2025 MosBuild 俄罗斯莫斯科国际建材展览会、2025 泰国曼谷国际建筑建材展 (Architect Expo)、2025 南非约翰内斯堡轨道交通展览会、第 137 届中国进出口商品交易会等多个国际性展会，充分的向全球客户展示公司各类创新产品与解决方案。产品涵盖 TPO、PVC 等高分子防水卷材，高性能环保型防水涂料，金属屋面防水系统，地坪系统、减隔震产品等多元化生态产品。通过展会平台，与菲律宾、蒙古国、俄罗斯、泰国、中东等地的客户建立了深度合作关系，尤其在东南亚市场表现亮眼，其高分子防水卷材和高性能环保型防水涂料获得了多个国家项目的认可。

在具体项目合作上也取得了显著成果。公司与 SAC 集团达成战略合作，并在马来西亚设立两大现代化生产基地——霹雳州华都牙也基地与柔佛州新山基地。霹雳州生产基地总占地预计超 40 万平方尺，配备行业领先的自动化生产线和智能控制系统，覆盖水性建筑涂料、防水涂料、工业涂料、粉类防水建材以及建筑化学品。其产能雄厚，年产量预计高达 2700 万升，具备强大的市场供应能力，并通过专业团队实现全流程品控，确保高效、稳定的生产运行。新山生产基地集总部、生产、质检、研发、仓储、

调色于一体。核心聚焦地坪漆、重型防腐漆、工业涂料等高性能领域，将有力满足区域市场对专业地坪和工业防腐日益增长的需求。两大基地的建成与排产，标志着海外业务从“产品输出”向“本土智造”的战略升级。

展望未来，公司明确了未来 5-10 年的发展规划，致力于显著提升海外业务占比，从依赖单一市场转向全球市场的多元化布局。这一战略目标旨在实现企业的长期发展，同时全面提升国际竞争力，为公司在全球市场赢得更大的发展空间。

6、同心圆业务

土工防渗材料：产品主要涵盖高耐久 TPO 柔性土工膜、复合土工膜、水泥毯、土工布、EVA 防水板、土工格栅、排水网、膨润土防水毯等，其中以高耐久 TPO 柔性土工膜为代表性产品，具有优异的变形适应能力、耐化学腐蚀性、耐酸、碱、盐腐蚀，耐低温，绿色环保，被广泛应用于各种防渗工程中。如水利工程、环保工程（垃圾填埋场、危废处置场）、矿山工程。公司通过原料改性技术提升材料性能，结合模块化施工工艺，已形成覆盖设计、生产、施工的全链条服务体系。公司环保土工材料已成功应用于青藏铁路、京福高速、南水北调、丹江口大坝、中粮牧业氧化池、广州兴丰垃圾填埋场、香港方舱医院、云南矿山修复工程等重大工程。

建筑涂料：科顺建筑涂料系统是应用于建筑物内外墙体表面，以美化、保护墙体为主要目的的一种涂料。主要产品如 PL-D100 外墙强效抗碱封固底漆、PL-ZP100 外墙多彩中涂漆、PL-MF100 天然耐候真石漆等，产品特点包括但不限于防水、防潮、防腐、耐候、保温等作用。

科顺管：业务涵盖给水、排水、采暖、电力护套、净水、市政及五金配套等专业系统性产品研发、生产、销售和服务。主要产品如冷热水用聚丙烯管道、PP-R 覆塑不锈钢管、PVC-C 电缆导管、农业灌溉管道等。其中，PP-R 管材管件均采用进口原料，具有超强性能和严选设计，提供 50 年双重质保。致力于打造智能管、健康家，让世界健康用水变得更简单。

自清洁涂层：随着城市化进程加快，建筑外墙、市政设施、能源设备等表面清洁问题日益凸显。在双碳目标指引下，科顺顺易洁自清洁解决方案应运而生。该方案采用纳米涂层技术，在光伏板、建筑幕墙等表面形成“隐形”保护膜，具有三大优势：自清洁，利用风雨等自然力自动清洁，减少人工维护；提效降本，提升光伏发电效率 5% 以上，延长基材寿命 3-5 年；环保节能，运用超疏水、超亲水和光催化二氧化钛等核心技术，实现绿色清洁。

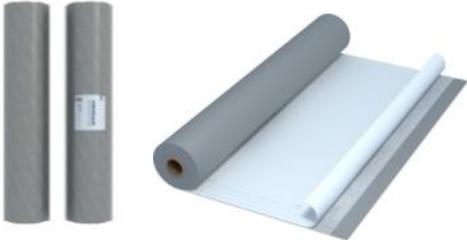
保温材料：铂盾保温材料是应用于建筑物内外墙体表面，应用场景包含钢结构厂房、油库、海上采油平台、输电线塔等，以保护建筑结构、节能降耗、防潮防霉为主要目的的一种建材。主要产品如泡沫玻璃、玻璃棉毡、防结露气凝胶保温隔热涂料、气凝胶外墙保温中涂、岩棉、发泡聚氨酯。

阻根剂：顺舟环境阻根剂，专为种植屋面防水设计，应用于绿色建筑、市政绿化项目，延长屋面

寿命，降低渗漏风险。优质阻根剂的研制与应用，是种植屋面防水设计的关键材料，经过多年研发，公司打破欧美垄断，现拥有核心专利聚合物化学阻根剂，抑制根系穿透，防止卷材渗漏，同时培养侧根生长。耐酸碱、相容性好，保障防水层持久稳定。

（四）主要产品及用途

1. 主要产品及应用场景

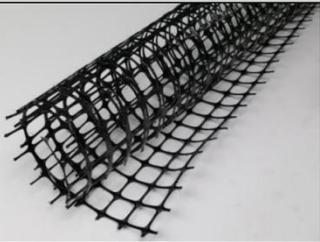
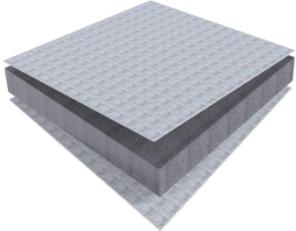
业务类别	产品系列	典型产品图例	产品特点及应用场景
工程防水	沥青防水卷材		产品特点：具备优异的拉伸强度、延伸度以及自修复能力，能够轻松应对基面各种问题，无需使用明火施工，对环境友好。 应用场景：工业、民用建筑地下防水工程及屋面等非外露防水工程。
	高分子防水卷材		产品特点：优异的物理性能及化学稳定性，耐候耐老化，可长期应用于外露环境。搭接边采用焊接工艺，使防水整体性、密闭性更加可靠。 应用场景：广泛应用于公共、市政、工业及民用建筑的金属屋面、混凝土屋面、幕墙以及地下空间的防水工程。
	TPF 塑钢瓦		产品特点：在工厂预制复合，防水层与钢板基层紧密结合；钢板间搭接采用卷材焊接，将屋面钢板由块状连成整体，防水性、密封性优异。外层的 TPO 具有优异的耐老化、耐腐蚀性能，外露使用寿命 25 年以上 应用场景：广泛应用于新建外露金属屋面，翻新金属屋面。
	丁基系列防水卷材		产品特点：采用自主研发的丁基胶为自粘胶层，丁基胶层粘结性能、水密性、气密性都非常优异，覆以 TPO/HDPE 高分子片材为主体增强材料，高分子片材具有优异的物理性能、耐低温、耐热老化、耐霉菌等能力； 应用场景：各种工业与民用建筑的屋面、地下室、水利工程、轨道交通工程以及地下综合管廊等防水、防潮工程。
	沥青基防水涂料		产品特点：涂料与沥青基卷材粘结强度高、防水密封性好、延伸率大，与卷材可以形成卷涂复合工艺； 应用场景：适用于工业与民用建筑地下工程和混凝土屋面工程防水。

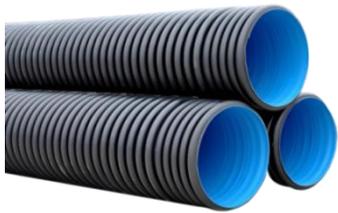
业务类别	产品系列	典型产品图例	产品特点及应用场景
	聚氨酯防水涂料		产品特点：抗沉淀、双倍抗渗、延伸率大、耐水性能好，对基层变形的适应能力强； 应用场景：地下工程、屋面工程、室内工程防水。
民用建材	水性涂料		产品特点：采用植物基可降解、可再生的材料去替代传统石油衍生物，从原料到整个生产过程真正做到低碳、低排放，无人为添加甲醛、苯系物和 VOC。 应用场景：厨房、卫生间、阳台、水池等部位的防水防渗处理；适合长期浸水的环境使用。
	干粉材料		产品特点：抗滑移，强力粘结；省时省力；对粘贴厚度兼容度高； 应用场景：室内粘贴普通瓷砖、釉面砖、瓷片、陶瓷马赛克、陶土砖。
	填缝材料		产品特点：0 级防霉、耐黄变、耐污易洁，并施工便捷，亮丽如新； 应用场景：适用于室内各种墙地瓷砖、马赛克石材、微晶石等饰面砖的美缝拼花，地板阴阳角等部位的封边美化以及厨房卫浴的美缝装饰。
	石膏材料		产品特点：高涂布率，缩短施工周期，同时产品密度低，降低建筑荷载，有效抗空鼓抗开裂 应用场景：适用于室内砌块墙面、混凝土墙面、水泥抹灰墙面及顶棚等基面的粗找平。
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。 应用场景：建筑、水利、水电、采矿等工程长期有水环境下有一定形变的非结构裂缝的防渗处理；混凝土、土壤等漏水、涌水的快速封堵；带水的地下蜂窝状土壤的填充。
	堵漏材料		产品特点：40 秒左右初凝，真正快干，可应急抢险堵明水涌水；强度高，不开裂，施工便捷。 应用场景：管廊、沟槽、堤坝等出现明水渗漏情况快速封堵；地下室侧墙的施工冷缝等背水面快速封堵。

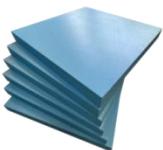
业务类别	产品系列	典型产品图例	产品特点及应用场景
家庭修缮	科顺美家系统服务		服务体系：防水修缮、墙面刷新、全屋美缝、局部改造等； 涉及产品：防水涂料、美缝剂、内墙涂料等；
减震隔震	建筑结构隔震		产品特点：自研配方，自有密炼设备，从原材料到产品成品全都是自家工厂完成，质量把控程度高，产品性能优异。产品投保质量责任险，没有后顾之忧。 应用场景：高烈度地区的学校医院等重点项目、酒厂陶坛库或者大型 LNG 储罐项目。

2. 同心圆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
土工防渗材料	土工膜		产品特点：材料采用无溶剂和有害助剂而构筑，绿色环保。产品具有优异的变形适应能力，适用多个场景，同时具有优异的耐化学腐蚀性，耐酸、碱、盐腐蚀，耐藻类、菌等微生物生长。优异的耐老化性能，长效保护。 应用场景：主要应用于市政环保、市政防渗、水利防渗、园林防渗、库盆防渗工程，以及其他防渗，防腐，防漏，加固，渗滤液收集等工程平面部位。
	复合土工膜		产品特点：复合土工膜具有良好力学性能，复合薄膜厚度均匀，剥离强度高，避免薄膜上出现气孔、砂眼等现象。 应用场景：广泛应用于水利堤坝、筑路、机场、排水、房屋、环保等许多领域；在工程项目中主要起防渗、防护、加固等作用。
	土工布		产品特点：具有柔韧性好，具有良好的透水、过滤、隔离性能。同时土工布经编制复合，经线与纬线交叉点不弯曲，整体平整度更优异，不易变性、分解、风化，可长久保持原始特性。 应用场景：广泛用于铁路、公路、堤坝、水土保持、围垦等环保工程中的过滤、排水、防护、加筋等。

业务类别	产品系列	典型产品图例	产品特点及应用场景
	土工格栅		<p>产品特点：产品含单向、双向、钢塑等类型，具有有效的化学稳定性、以及蠕变性能好，较好的适应基层变形， 拼接应用，施工方便。</p> <p>应用场景：要适用于公路路基、铁路、隧道、机场、港口、码头工程的软基处理和路面、路堤、河堤的加固、滑坡、塌方的修复及治理水土流失工程。</p>
	水泥毯		<p>产品特点：产品无毒无害、绿色环保。同时具有良好的整体性，不会冻裂、沉降错位，降低二次维修费用，操作简单，安装便捷。</p> <p>应用场景：主要应用于沟渠保护、边坡防护、混凝土修补、堤岸防护、杂草防治、涵洞修补、挡土墙保护和路面防护等防护防渗工程。</p>
建筑涂料	内墙系列		<p>产品特点：产品根据不同的客户群体开发不同档次的产品，产品均采用精选优质乳液以及先进工艺，让产品具有高耐擦洗、加倍防霉、超强抗碱等多功能于一体，让墙面光亮如新。同时开发出 A 级耐燃的无机矿物面漆，具有极佳的防火阻燃功效。</p> <p>应用场景：广泛应用于学校、办公楼、医院等内墙和天花板的装饰与保护；无机涂料应用于有阻燃要求的数据中心、商业建筑以及娱乐场所。</p>
	外墙系列（底层）		<p>产品特点：产品以优质的底漆专用乳液为成膜物质，乳液含量高，在腻子层表面形成非常紧密的耐碱性和抗水性漆膜，具有良好的附着力、优异的封闭性及抗碱性，能有效遏制泛盐碱、剥落等各类墙面问题；</p> <p>应用场景：适用于建筑外墙水性涂料的底层。</p>
	外墙系列（面层）		<p>产品特点：科顺含五大系列的面层装饰涂料，分别为仿石面层、质感面层、平涂面层、弹性面层、节能面涂系列，项目可以根据不同的造型以及成本需求来进行选择。</p> <p>应用场景：应用于政府办公大楼、各种城市地标、大型国际酒店、金融大厦、高档住宅、大型购物中心等较高等级的外墙建筑。</p>
科顺管	市政管道		<p>产品特点：根据不同场景开发出不同适配的管道，如 PE、不锈钢、HDPE、PVC、MPP 等类型的科顺放水管。不同的系列符合国家标准，有优异的耐腐蚀、高强度、轻质、抗开裂、寿命长等特点。并且均采用先进的连接工艺，连接可靠及经济合理。</p> <p>应用场景：用于市政地下排水、排污、雨水收集、输水、通风；城市自来水管网系统城乡饮用水管道系统；化工、化纤、食品、印染、制药、轻工、造纸、冶金等工业的料液输送管道系统等。</p>

业务类别	产品系列	典型产品图例	产品特点及应用场景
	建筑管道		<p>产品特点：针对开发商降本合规、施工方省工省心、业主安全节能，建筑管道具适配场景广、耐用防漏、易装高效、合规安全等优势。</p> <p>应用场景：应用广泛，住宅用 PPR 给水、PVC-U 排水等；商综、酒店选不锈钢给水、镀锌消防管；工业用耐腐蚀管，医院、实验室配卫生级或特种适配管。</p>
自清洁涂层	光伏系列		<p>产品特点：产品具有自清洁抗静电不沾灰的特性，涂层具有亲水或疏水性，能够利用雨水、雪凝露等自动清洁灰尘和污垢，同时具有优异的耐候性，能在户外五年以上的寿命，通过其高耐磨性能、增透性能，能立即提升光伏组件的 2% 以上透光率，从而实现增加发电量。</p> <p>应用场景：适用于光伏玻璃表面，提高发电效率和维护便捷性。</p>
	辐射制冷系列		<p>产品特点：通过纳米光子晶体技术，能反射 99%+ 太阳辐射，减小能量吸收，从而实现降低表面温度 10-20℃，有效降低空调负荷，实现节能 30% 以上。产品同时具有遇水自洁、高效耐污，长效保护。</p> <p>应用场景：主要应用于数据中心、粮库储罐、储能设施、电力设施以及金属屋面等。</p>
	外墙系列		<p>产品特点：具备防污功效，达到防涂鸦一级标准，常规油性笔无法书写，油膜聚拢成珠随风、雨带走，保持表面洁净，不改变原有基材光泽度。</p> <p>应用场景：适用于外墙漆、石材、大理石、木材等基材，保持表面清洁和美观。</p>
	金属饰板装修系列		<p>产品特点：在金属表面形成一层超亲水镀膜，遇水后污垢散开并随水带走，保持金属装饰面板的光泽度和洁净度。</p> <p>应用场景：适用于铝塑板、铝板等金属装饰板面，保持表面清洁和光泽度。</p>
保温材料	岩棉		<p>产品特点：采用三维立体打褶技术，固化成型，加工成不同规格、用途的岩棉板(毡)，产品具有防火、保温、憎水吸声，耐久及环保等卓越性能。</p> <p>应用场景：适用于公共建筑、工业建筑、住宅建筑、被动式超低能耗建筑和其它有较高防火要求的建筑用外墙外保温薄抹灰体系。</p>

业务类别	产品系列	典型产品图例	产品特点及应用场景
	XPS 挤塑聚苯乙烯保温板		产品特点：内部为独立密闭式气泡结构，物理和化学结构更稳定的导热系数，保温隔热性能持久和稳定。 应用场景：适用于新建、扩建居住和公共建筑墙体、屋面保温工程，以及既有建筑节能改造工程。
	喷涂硬泡聚氨酯		产品特点：喷涂硬泡聚氨酯吸水率低，防水效果好，易于处理复杂立面，由于喷涂硬泡聚氨酯是在现场喷涂，并发泡成型，聚氨酯喷涂可以随建筑外立面的变化而变化，做到与复杂建筑外立面的完美契合。 应用场景：广泛用于建筑屋面、墙体，工业冷库、管道等保温领域。
	泡沫玻璃		产品特点：泡沫玻璃具有导热系数低、抗老化性强、抗压强度高、耐候性强、线性膨胀系数小、吸水率小、容重轻、抗渗漏、不燃 A 级等优点。 应用场景：广泛应用于各类型工业与民用建筑屋面保温、外墙内外保温、楼地面保温、地下室侧墙和顶板等，也可用于无机装饰线条。
业务类别	产品系列	典型产品图例	产品特点及应用场景
阻根剂	聚合物型阻根剂		产品特点：材料可以抑制植物根系生长但不会杀伤植物，保证植物正常生长的同时，有效防止植物根系对建筑结构的破坏。 应用场景：可添加在沥青卷材和各种防水涂料产品中，形成耐根穿刺卷材或涂料，广泛应用于花园式建筑、绿色屋面、苗圃、地下室修建等方面。

（五）公司主要经营模式

1、采购模式

公司搭建招投标管理机制和集采管理机制，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、聚醚等，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

公司主要产品业务结合行业营销情况，区分产品直销、经销及电商销售模式：

（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、针对修缮市场的“科顺修缮”品牌，针对 C 端修缮市场的“科顺美家”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、保利发展等知名央企国企，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）产品电商模式

公司与主要的电商平台合作，运营品牌旗舰店并向终端客户销售产品，在传统的领先电商平台（如淘宝、天猫、京东、拼多多）均有旗舰店，并且在抖音等新兴崛起的社交电商平台上常驻直播销售产品。

3、生产模式

公司防水卷材和涂料业务采用“以销定产为主、备货生产为辅”的柔性生产模式，通过工业互联网平台实现全流程数字化管理。具体来看：（1）智能生产调度：应用 APS 高级排产系统，基于订单紧急程度、原料到货周期、设备利用率等多重因素，自动生成最优生产计划，通过 MOM 系统实现生产全流程管控，涵盖工单执行、工艺控制、设备监控和质量追溯等环节；（2）生产全过程监控：对生产线实施物联网改造，实时采集温度、压力、转速等关键工艺参数，建立设备预测性维护模型，提前识别潜在故障，显著降低非计划停机时间；（3）智能仓储物流：采用 WMS 系统实现原料智能管理，结合电子标签和 AGV 自动搬运，提升仓储作业效率，应用 TMS 系统优化运输路线，降低物流成本；（4）数据集成应用：通过 ERP 系统整合生产计划、执行和物流数据，构建统一管理平台，基于大数据分析持续优化业务流程，实现降本增效。这一体系实现了从订单到交付的全链条数字化管控，显著提升了运营效率和成本控制能力。

4、研发模式

公司产品研发以自主研发为核心，同时积极开展产学研合作。在自主研发方面，公司建立了完善的项目负责制：由研发项目负责人统筹，组建跨部门项目团队，全程主导从配方设计、小试实验到中试验证，直至最终量产的完整开发流程。

为提升研发效能，公司与清华大学、中山大学、西安交通大学等知名高校建立了深度产学研合作，并联合多家专业技术机构开展协同创新，实现优势互补、互利共赢。公司建立了规范的研发管理体系，研发中心负责制定并持续优化研发制度，对项目立项、过程管控、结题评审及成果转化实施全流程管理。

公司的研发工作始终围绕市场需求展开，通过“需求提出-立项评审-小试验证-中试评审-量产转化”五阶段流程，既确保现有产品技术持续优化，又为下一代产品做好技术储备。这种双轨并行的研发策略，使我们能够持续为客户提供具有核心竞争力的产品解决方案。

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公司品牌价值 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	佛山市数字化质量管理创新与实践十大优秀案例	佛山市市场监督管理局、佛山市品牌发展研究院
技术奖项	2024 年卓越工程师工作站	顺德高新技术企业协会
	第十七届广东省科技创新与质量管理小组成果发表交流活动特等奖	广东省卓越质量促进中心
	2024 年度建筑防水行业科学技术奖-工程技术奖（金禹奖）	中国建筑防水协会
	广东省轻工行业金奖	广东省轻工业联合会质量专业委员会
行业奖项	中国建筑防水科技创新企业十强	建筑防水科技创新大会组委会
	二类成果奖	广东省质量协会
	广东省“南粤之星杯”金奖	广东省质量协会
	企业信用评价 AAA 级信用企业	中国建筑防水协会
	副理事长单位	中国建筑材料联合会预拌砂浆分会
	家装防水影响力品牌	慧聪防水网
社会责任	2024 年度建筑材料行业 ESG 评级 A+	中国建筑材料联合会
	2025 人力资源管理杰出奖	中国人力资源领域年度盛会
合作伙伴	2024 年度优秀分供货商	中国建筑

领域	荣誉名称	颁发单位
	2025 年材料设备优选库	保利发展
	2024 年度 A 级供应商	美的置业

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、国家企业技术中心，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。

公司不断加强核心技术领域的攻坚，实现多项关键技术的突破。如耐根穿刺防水卷材的技术核心——阻根剂，过去国内阻根剂材料主要以进口采购为主，核心技术长期被欧美垄断。经过多年的研究开发，公司顺利突破聚合物化学阻根剂（2-甲基-4-氯苯氧丙酸聚乙二醇酯）及中间体 MCPP 的核心制备技术，并顺利实现了高纯度、低单耗量产，公司生产的阻根剂不仅具有高效稳定性，在复杂环境下仍能保持良好的抑根性，同时与沥青材料保持优异的相容性，提高耐根穿刺防水产品性能，还实现了生产成本的大幅降低，进一步促进和巩固公司耐根穿刺防水产品的综合竞争力。

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 1320 项，当前拥有有效专利 881 项。公司还拥有自主研发的高性能沥青卷材生产线，并获得 63 项专利；公司长期担任 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“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。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。稳定的管理团队及合理的人才梯队，为公司持续稳定发展奠定了坚实基础。

除公司内部人才优势外，公司还为全行业培训、打造高素质的防水技能专业人才。公司旗下拥有科顺职业技能培训学校，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。公司也有幸获颁“广东省示范性职工培训基地”“佛山市高技能人才培养基地”等荣誉称号。

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。通过引进美国 RD、意大利 Boato、Amut、瑞士 ABB、德国 KUKA 机械臂等国际先进设备，结合自主改进研发的生产线，在各大生产基地配备自动化、智能化的生产设施和先进系统软件，形成“感知—决策—执行”闭环控制链路，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，着力推进 AI 在数据分析管理、知识库构建、工艺缺陷溯源等场景的落地应用，重构人机协作范式，持续引领行业向具有自学习、自进化能力的防水 4.0 智造时代迈进。

5、产能布局优势

公司已构建覆盖全国的制造网络，在广东佛山、江苏昆山、南通、辽宁鞍山、山东德州、重庆长寿、陕西渭南、湖北荆门、福建三明设立生产基地，形成高效协同的生产矩阵。这一布局有效缩短产品交付半径，并实现了显著的成本优化。

面对砂粉、涂料等民建产品对运输半径敏感、物流成本占比高的特点，以及业务高速增长带来的供应链压力，公司积极采用联营合作模式优化布局以降低成本、提升响应速度。公司提供核心技术与工艺支持，授权合作方“科顺”品牌使用权，确保产品品质与品牌形象一致性。合作方凭借其本地生产设施、物流体系及区域市场资源，承担生产任务与属地市场开发。公司通过完善的制度与评分标准，严格评估合作方的生产质量保障能力。通过此协同机制，实现了轻资产扩张，规避了重资产投入风险，并借助合作方渠道加速市场渗透，巩固了在民建领域的竞争地位。

同时，公司已启动海外市场设厂计划，并于本报告期内完成马来西亚生产基地建设，为服务“一带一路”沿线市场提供产能支撑。公司将持续推进全球生产基地布局，完善产能体系的国际化配置。

6、数字化运营优势

公司围绕“5 纵-4 横-3 中台-2 支撑-1 中心”数智架构体系，以“数智驱动、流程拉通、直达用户、智慧决策”为战略指引，持续深化业务数智化转型升级。通过构建 AI 赋能平台，推动人工智能技术在五大核心场景的深度应用：

- （1）核心价值链平台：打造覆盖研发、生产、供应链、营销、服务等全价值链的五大垂直业务平台；
- （2）要素管理系统：整合物流、资金流、人才、数据四大关键要素，形成支撑高效运营的管理平台；
- （3）业务能力中台：构建整合数字资产、统一业务流程、高效支撑 IT 技术的三大中台；

(4) 基础运行保障：建设智能办公和系统运维两大技术支撑体系；

(5) 智能决策中枢：建立可动态响应需求的智能决策中心；

通过平台整合与场景创新，公司构建了全要素、全流程、全场景的数智协同体系，实现了业务流程自动化、数据资产价值化和决策智能化。这种集成化设计显著提升了整体运营效率，加速了职能部门与业务融合，以及供需协同。未来，公司将重点加强 AI 技术的创新应用，拓展工业互联网生态布局，持续推进数智化战略的深化实施。

三、主营业务分析

(一) 概述

2025 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 32.20 亿元，营业收入较上年同期有所下滑，主要系一方面受多种因素影响，国内工程建设项目减少，项目施工进度放缓，导致防水市场优质需求有所减少。另一方面，公司坚决贯彻执行年初制定的“提升经营质量，推动高质量发展”经营策略，主动调整业务结构，稳定产品价格体系，收紧信用政策，加强客户风险前置管理，追求健康、可持续的业务发展。

2、毛利率：报告期内公司销售毛利率 24.68%，与去年同比上升 1.23 个百分点，主要系报告期内公司坚持高质量发展思路，围绕公司整体战略目标及经营目标，持续优化收入结构，不断开发高端市场和优质项目，毛利率较高的海外业务、零售业务实现快速增长，新产品出货量大幅增加。同时，公司不断加大降本增效力度，持续梳理优化各经营环节，加大对合理化降本的考核与激励，降本工作成效显著。

3、费用：报告期内，公司各项费用合计 5.82 亿元，较上年同期下降 3.24%，主要系公司始终以高质量发展为核心导向，推动费用资源向价值创造领域集中。一方面，通过组织架构调整、优化市场推广策略，实现销售端费用与收入规模的合理匹配；另一方面，持续加大研发创新，研发费用、管理费用向技术升级（推动产品迭代）等核心领域适度倾斜，为长期竞争力筑牢基础。同时，财务费用因利息支出大幅减少同比下降 49.56%，进一步优化资金使用效率、降低融资成本。

4、净利润：报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为 4,695.52 万元，同比下降 49.98%，主要系公司营业收入略有下滑，且其他收益及营业外收入有所减少所致。

5、应收账款：报告期末，公司应收账款 43.60 亿元，较期初增长 7.04%，对比去年同期下降 7.48%，一方面系按照行业惯例公司上半年给予渠道客户一定的授信支持，回款高峰期主要在下半年；另一方面，公司不断优化收入结构，聚焦高回款质量业务，从源头缓解应收压力，同时持续强化应收精细化管理，通过完善客户信用评级、加大回款考核、加强逾期催收，提升资金回笼效率，努力降低应收规模。

6、现金流：报告期经营活动产生的现金流量净额同比改善 61.39%，一方面，系公司持续加强货款回收，报告期内公司收现比达到 96.77%，同比提升 4.26 个百分点；另一方面，系公司优化供应商付款方式，减少采购现金支出所致。投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 99.00%，主要原因系上年同期银行理财产品大额赎回，本报告期内净赎回额减少所致。筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 135.63%，主要原因系报告期内支付股息红利金额增加及取得借款收到的现金减少所致。

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。

除上述防水主业及相关的同心圆业务外，为积极探索公司第二增长曲线，加快公司战略转型升级，进一步促进公司的持续快速发展。公司将出资 2.4 亿元与专业投资机构共同设立总规模 4.81 亿元的产业并购基金，主要投资于新一代信息技术、新材料、新科技、先进制造等前沿科技领域，以及围绕国家大型战略工程、战略经济产业的相关领域，以推动公司产业创新、智能转型、提质增效。

（二）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	3,220,121,138.35	3,470,949,603.98	-7.23%	无重大变动
营业成本	2,425,318,443.10	2,657,088,716.97	-8.72%	无重大变动
销售费用	264,902,297.92	275,261,886.69	-3.76%	无重大变动
管理费用	160,474,049.70	151,846,025.48	5.68%	无重大变动
财务费用	26,659,483.58	52,851,819.15	-49.56%	主要系利息支出减少所致
所得税费用	27,641,390.71	22,186,962.94	24.58%	无重大变动
研发投入	129,564,407.75	121,118,061.07	6.97%	无重大变动
经营活动产生的现金流量净额	-561,172,346.45	-1,453,364,415.62	61.39%	主要系公司优化供应商付款方式，减少采购现金支出所致
投资活动产生的现金流量净额	6,250,704.84	627,683,663.87	-99.00%	主要是本年银行理财产品净赎回额减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-326,417,471.45	916,003,655.96	-135.63%	主要系支付股息红利金额增加及取得借款收到的现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	-881,718,159.14	90,812,531.26	-1070.92%	主要系支付股息红利金额增加及取得借款收到的现金减少所致

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

单位：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
分行业						
防水材料销售	251,823.52	180,873.07	28.17%	-9.57%	-12.85%	2.70%
防水工程施工	55,742.91	51,466.16	7.67%	2.36%	9.61%	-6.11%
分产品						
防水卷材	164,567.74	126,906.19	22.89%	-9.79%	-11.92%	1.87%
防水涂料	87,255.79	53,966.89	38.15%	-9.15%	-14.95%	4.22%
防水工程施工	55,742.91	51,466.16	7.67%	2.36%	9.61%	-6.11%
分地区						
境内	312,035.76	235,311.00	24.59%	-8.32%	-9.75%	1.20%

四、非主营业务分析

单位：万元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-1,428.11	-20.26%	主要系存货、合同资产减值	是
信用减值损失	-13,845.55	-196.44%	主要系应收账款减值	是
其他收益	2,069.92	29.37%	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	433,919.25	28.21%	341,607.88	24.15%	4.06%	无重大变动
应收账款	435,955.48	28.34%	407,279.34	28.79%	-0.45%	无重大变动
合同资产	37,945.19	2.47%	37,499.79	2.65%	-0.18%	无重大变动
存货	56,123.24	3.65%	50,197.58	3.55%	0.10%	无重大变动
投资性房地产	8,932.06	0.58%	9,176.07	0.65%	-0.07%	无重大变动
长期股权投资	3,180.37	0.21%	3,000.96	0.21%	0.00%	无重大变动
固定资产	230,539.73	14.99%	239,171.58	16.91%	-1.92%	无重大变动
在建工程	12,327.49	0.80%	9,849.52	0.70%	0.10%	无重大变动
使用权资产	4,875.18	0.32%	4,655.45	0.33%	-0.01%	无重大变动

	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		
短期借款	338,766.15	22.02%	137,757.27	9.74%	12.28%	主要系质押借款增加所致
合同负债	38,408.53	2.50%	48,379.94	3.42%	-0.92%	无重大变动
长期借款	15,553.37	1.01%	48,735.55	3.45%	-2.44%	无重大变动
租赁负债	2,179.85	0.14%	2,088.83	0.15%	-0.01%	无重大变动
交易性金融资产	29,959.35	1.95%	26,657.82	1.88%	0.07%	无重大变动
其他应收款	29,619.15	1.93%	33,839.07	2.39%	-0.46%	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
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	10,556.09	346.13			312,000.00	308,844.59		14,057.62
2. 衍生金融资产	16,101.73						-200.00	15,901.73
3. 其他权益工具投资	443.96							443.96
4. 其他非流动金融资产	11,046.34	24.72					-2,175.93	8,895.13
金融资产小计	38,148.11	370.85			312,000.00	308,844.59	-2,375.93	39,298.44
应收款项融资	49,308.82			123.77			-18,753.07	30,431.98
上述合计	87,456.93	370.85		123.77	312,000.00	308,844.59	-21,129.00	69,730.42
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

详见第八节“财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释 25、所有权或使用权受到限制的资产”。

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
3,120,000,000.00 ^注	12,196,860.39	25,480.35%

注：报告期较上年同期大幅增加的主要原因系本期购买理财产品增加。

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					31,343,173.26	-92,823,586.63	88,519,586.63	自有资金
理财产品	105,560,869.03	1,902,441.68		2,770,000,000.00	2,738,343,851.94	5,732,357.11		139,119,458.77	自有资金
理财产品	-	102,083.33		350,000,000.00	350,102,083.33	702,082.19		0.00	募投资金
非流动金融资产	154,308,404.05	247,167.50	-	-	-	-	-65,604,264.92	88,951,306.63	自有资金
期货		1,456,760.00		36,846,240.00	14,558,000.00	798,000.00		24,543,000.00	自有资金
衍生金融资产	161,017,284.04						-2,000,000.00	159,017,284.04	自有资金
应收款项融资	493,088,175.58						-188,768,415.04	304,319,760.54	自有资金
合计	1,063,974,732.70	3,708,452.51	-	3,156,846,240.00	3,103,003,935.27	38,575,612.56	-349,196,266.59	804,470,396.61	

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期末募集资金使用比例	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	向不特定对象发行可转换公司债券	2023年08月23日	219,800	218,131.36	1,603.63	82,364.8	37.76%	0	0	0.00%	135,766.56	存放于募集资金专项账户和现金管理未到期	0

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期末募集资金使用比例	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
合计	--	--	219,800	218,131.36	1,603.63	82,364.8	37.76%	0	0	0.00%	135,766.56	--	0
募集资金总体使用情况说明													
截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金 138,428.93 万元，其中暂时补充流动资金 129,130.89 万元，剩余（含利息收入）存放于公司募集资金专户中，公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。													

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目															
2023 年向不特定对象发行可转换公司债券	2023 年 08 月 23 日	安徽滁州防水材料扩产项目	生产建设	否	79,731.36	81,000	79,731.36	486.9	525.75	0.66%	2028 年 12 月 31 日	0	0	否	否
	2023 年 08 月 23 日	福建三明防水材料扩产项目	生产建设	否	28,000	28,000	28,000	408.29	3,782.16	13.51%	2028 年 12 月 31 日	0	0	否	否
	2023 年 08 月 23 日	重庆长寿防水材料扩产项目	生产建设	否	19,000	19,000	19,000	55.23	1,153.43	6.07%	2028 年 12 月 31 日	0	0	否	否
	2023 年 08 月 23 日	智能化升级改造项目	生产建设	否	26,000	26,000	26,000	653.21	11,503.46	44.24%	2028 年 12 月 31 日	0	0	否	否
	2023 年 08 月	补充流动资金	补流	否	65,400	65,800	65,400	0	65,400	100.00%		0	0	否	否

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
	23 日														
承诺投资项目小计				--	218,131.36	219,800	218,131.36	1,603.63	82,364.8	--	--	0	0	--	--
超募资金投向															
无	2023 年 08 月 23 日	不适用	不适用	否										不适用	否
合计				--	218,131.36	219,800	218,131.36	1,603.63	82,364.8	--	--	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)		<p>1、下游需求出现周期性调整，公司业务增长未及预期 近年来，国内外市场经济环境复杂多变，房地产市场深度调整，国内工程项目建设数量有所减少，进而导致开工及竣工面积相应下滑，下游市场需求未能达到预期水平，公司业务增长亦未及预期。尽管公司在募投项目前期已进行了充分的可行性论证，但在实施过程中，仍面临诸多不可控因素和变化情况。鉴于此，公司秉持谨慎性原则，结合实际的经济环境、行业景气度及市场需求的实时变化，对投资节奏进行了合理控制，相应减缓了募投项目的实施进度。因此，募投项目的实际投资进度较原计划有所延迟，无法在原计划时间内完成建设。</p> <p>2、防水产品生产工艺自动化水平提升较快 近年来，随着 AI 智能化、工业机器人发展水平快速提升，防水行业生产智能化、自动化程度亦不断提高，公司结合生产工艺与智能制造技术，不断研发、改进生产线，提升技术先进性，当前已在部分领域实现自研产线的生产效率优于进口产线，公司预计未来 1~2 年自研产线仍有较大的提升空间，为确保募投项目的实施质量以及募集资金的效益最大化原则，公司拟减缓防水产品生产线的购置安装进度，进而对募投项目的完工日期有所延迟。</p>													
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													
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形		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													

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
募集资金投资项目先期投入及置换情况		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由天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2023 年 10 月 13 日出具《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 2025 年 1 月 10 日召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第五次会议，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 2025 年 6 月 30 日公司尚有 129,130.89 万元用于临时补充流动资金，尚未归还至募集资金专户。													
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用													
尚未使用的募集资金用途及去向		截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金 138,428.93 万元，其中暂时补充流动资金 129,130.89 万元，剩余（含利息收入）存放于公司募集资金专户中，公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。													
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无													

（3）募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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	自有资金	115,400.00	13,773.90	0.00	0.00
银行理财产品	募集资金	9,000.00	0.00	0.00	0.00
合计		124,400.00	13,773.90	0.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

不适用

(2) 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	225.48	0	3,684.62	1,455.8	2,454.3	0.52%
合计	0	0	225.48	0	3,684.62	1,455.8	2,454.3	0.52%
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 225.48 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、信用风险、操作风险、法律风险等）	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							

	<p>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）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025 年 06 月 03 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	10,000	45,249.22	17,010.01	7,124.11	2,507.64	2,099.52
南通科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	8,000	180,532.96	21,131.28	35,120.13	4,052.90	3,623.26
重庆科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	8,000	115,582.66	23,315.33	22,927.59	1,698.33	1,506.71
德州科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	12,000	108,701.14	33,939.19	41,462.69	4,204.02	3,733.42
荆门科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	5,000	187,124.82	23,441.39	32,646.81	2,933.32	2,513.54
渭南科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	5,000	44,265.96	5,724.33	11,954.72	687.73	692.02
福建科顺	子公司	建筑防水材料生产、销售	5,000	36,028.70	3,701.88	7,572.07	423.18	432.60
民用建材	子公司	建筑防水材料生产、销售	5,000	54,445.44	-3,119.65	24,019.98	1,705.49	1,750.60
香港科顺	子公司	防水材料贸易及投资	335,632.68 ^注	11,209.18	7,240.85	8,891.58	662.52	833.85
马来西亚科顺	子公司	防水材料贸易及投资	1,000,000.00 ^注	2,379.87	546.39	1,794.27	593.42	452.83

注：香港科顺注册资本是 335,632.68 美元，马来西亚注册资本是 1,000,000.00 令吉

报告期内取得和处置子公司的情况

公司报告期内取得和处置子公司的情况详见第十节“财务报告”中的“九、合并范围的变更”。

主要控股参股公司情况说明

不适用

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 2024 年防水材料总产量为 25.38 亿平方米，同比 2023 年下降 16.8%。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、聚酯、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
2025年05月08日	全景网	网络平台线上交流	其他	社会公众、投资者等	详见巨潮资讯网	《2025年5月8日投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司制定了市值管理制度，未披露估值提升计划。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司未披露“质量回报双提升”行动方案公告。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、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）	0.5
分配预案的股本基数（股）	1,109,968,359
现金分红金额（元）（含税）	55,498,417.95
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	55,498,417.95
可分配利润（元）	1,056,418,382.61
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	
公司发展阶段属成熟期且无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 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《2025 年半年度利润分配方案的公告》	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、股权激励

（1）关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票事宜

①鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象中 35 名激励对象和预留授予激励对象中 28 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 42.45 万股和预留授予限制性股票 26.05 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 292 调整为 257 人，首次授予的限制性股票数量由 397.80 万股调整为 355.35 万股，预留授予激励对象由 132 人调整为 104 人，预留授予的限制性股票数量由 183.50 万股调整为 157.45 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三个归属期和预留授予第二个归属期公司层面业绩考核目标为“以 2021 年净利润为基数，2024 年净利润比 2021 年净利润增长不低于 95%；且 2024 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，2024 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《2024 年审计报告》，公司未达到 2021 年激励计划规定的首次授予第三个归属期和预留授予第二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 257 名已获授但尚未归属的首次授予第三个归属期对应的 355.35 万股限制性股票和预留授予激励对象 104 名已获授但尚未归属的预留授予第二个归属期对应的 157.45 万股限制性股票进行作废失效。

综上，本次合计作废 581.30 万股限制性股票，2021 年激励计划实施完毕。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、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	3.31%	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	0.50%

报告期内资产管理机构的变更情况

不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

不适用

3、其他员工激励措施

不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司纳入环境信息依法披露企业名单

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	重庆科顺新材料科技有限公司	重庆市企业环境信息依法披露系统 http://183.66.66.47:10001/eps/index/enterprise-more?code=91500115574816797G&uniqueCode=734fd710ae1e1457&date=2024&type=true&isSearch=true
2	南通科顺建筑新材料有限公司	江苏省企业环境信息依法披露系统 http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js
3	德州科顺建筑材料有限公司	山东省企业环境信息依法披露系统 http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=0&id=913714243105029708
4	丰泽智能装备股份有限公司	河北省企业环境信息依法披露系统 http://121.29.48.71:8080/#/fill/templ?enpId=BF4789B5-C99C-4391-AD5C-BE7CA90D7814&year=2024&reportId=e1014e16-1f58-44dc-bf6d-96d428f230f1

上市公司发生环境事故的相关情况

报告期内，公司无发生环境事故的情形。

五、社会责任情况

在履行企业社会责任的进程中，我们始终用实打实的举措诠释着温情与担当。通过“一校一梦想”项目为多地乡村学校改善教学设施、开展特色课堂，到走进中学参与科创节普及科学知识，我们始终坚守初心，用公益的力量为乡村发展添砖加瓦。这些举动不仅彰显了企业的社会责任与使命担当，更为乡村的教育进步、孩子们的成长以及乡村的可持续发展注入了强劲动力。

案例 1、持续支持乡村小规模学校，助力乡村振兴

2025 年 6 月 26 日，我们积极参与“一校一梦想”项目，组织科顺志愿者前往云南曲靖德胜幼儿园。志愿者们不仅为孩子们带来了生动有趣的互动课堂，丰富了他们的学习生活，还为幼儿园购置了餐桌椅、电炒锅等必要设施。这一系列行动，切实改善了幼儿园的办学条件，为多民族孩童的健康成长提供了更好的环境，以实际行动助力乡村教育事业的发展。

案例 2、黑科技产品为科创教育注入活力

2025 年 5 月 28 日，我们走进顺德四基中学参加科创节，利用顺易洁产品为学生们开展科普实验。活动中，我们的工作人员通过生动的演示和细致的讲解，让学生们了解顺易洁自清洁用品的特性和工作原理。学生们积极参与互动，近距离观察实验现象，对科学知识产生了浓厚的兴趣。此次活动不仅向学生们普及了自清洁领域的科学知识，激发了他们对科技创新的热情，也为科创教育注入了活力，助力培养更多具有科学思维和创新能力的青少年，为未来发展储备人才。

第五节 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露 日期	披露 索引
公司起诉对方买卖合同纠纷、 建设工程施工合同纠纷等汇总	58.72	否	调解	无	调解履行阶 段		
公司起诉对方买卖合同纠纷、 建设工程施工合同纠纷等汇总	389.53	否	审结	无	破产程序中		
公司起诉对方买卖合同纠纷、	3,114.29	否	审结	胜诉,回收货款	已结案		

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露 日期	披露 索引
建设工程施工合同纠纷等汇总				或增加营业外收入			
公司起诉对方买卖合同纠纷、 建设工程施工合同纠纷等汇总	16,516.17	否	在审	无	在审		
公司起诉对方买卖合同纠纷、 建设工程施工合同纠纷等汇总	16,481.52	否	审结	胜诉,回收货款 或增加营业外收 入	执行中		
公司因建设工程施工合同纠纷、买 卖合同纠纷等被诉	792.81	否	审结	无	已结案		
公司因建设工程施工合同纠纷、买 卖合同纠纷等被诉	3,422.3	否	在审	无	在审		

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与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（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
第一名	2024年08月28日	110,000		4,000	连带责任担保	有	均已提供反担保	12个月	否	否
第二名				3,997					否	否
第三名				2,000					否	否
第四名				1,923					否	否
第五名				1,500					否	否
第六名				1,440.01					否	否
第七名				1,170					否	否
第八名				565.98					否	否
第九名				500					否	否
第十名				500					否	否
其他28家经销商										4,114.29
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）		21,710.28				
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）		21,710.28				
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（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆科顺	2024年04月30日	10,000			连带责任担保			2027年12月31日	否	否
南通科顺	2024年04月30日						否		否	
德州科顺	2024年04月30日						否		否	
荆门科顺	2024年04月30日						否		否	
福建科顺	2021年06月18日	32,000			连带责任担保			8年	否	否
丰泽股份	2022年08月30日	13,330.37		367.89	连带责任担保			3年	否	否

丰泽股份	2022年11月22日	12,146.28		4,000	连带责任担保			8年	否	否
深圳工程	2025年04月25日	8,000		937.5	连带责任担保			3年	否	否
民用建材	2025年04月25日				连带责任担保				否	否
科顺修缮	2025年04月25日				连带责任担保				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		8,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				5,305.39			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		75,476.65	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				5,305.39			
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)		8,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				27,015.67			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		185,476.65	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				27,015.67			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			5.84%							
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

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	223,052,087	20.10%						223,052,087	20.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	223,052,087	20.10%						223,052,087	20.10%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	223,052,087	20.10%						223,052,087	20.10%
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	886,915,575	79.90%				697	697	886,916,272	79.90%
1、人民币普通股	886,915,575	79.90%				697	697	886,916,272	79.90%
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	1,109,967,662	100.00%				697	697	1,109,968,359	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697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

不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

不适用

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

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标没有重大影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	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	204,945,271			204,945,271	董监高锁定股	按照董监高锁定规则解除限售
方勇	8,781,712			8,781,712		
毕双喜	3,810,680			3,810,680		
卢嵩	3,169,245			3,169,245		
汪显俊	1,020,813			1,020,813		
陈冬青	768,511			768,511		
段正之	215,325			215,325		
叶吉	135,405			135,405		
李文东	84,975			84,975		
刘杉	81,000			81,000		
徐贤军	23,220			23,220		
董海	15,930			15,930		
合计	223,052,087	0	0	223,052,087	--	--

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

单位：股

报告期末普通股股东总数		31,950	报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0	持有特别表决权股份的股东总数		0
持股 5%以上的股东或前 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	24.62%	273,260,362	0	204,945,271	68,315,091	质押	136,000,000
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	7.12%	79,000,000	0	0	79,000,000	不适用	0
阮宜宝	境内自然人	6.83%	75,806,702	0	0	75,806,702	质押	43,000,000
陈智忠	境内自然人	4.80%	53,291,110	0	0	53,291,110	质押	26,820,000
科顺防水科技股份有限公司第一期员工持股计划	其他	3.31%	36,786,200	0	0	36,786,200	不适用	0
陈作留	境内自然人	1.71%	18,989,631	0	0	18,989,631	不适用	0
陈华忠	境内自然人	1.71%	18,954,325	0	0	18,954,325	质押	8,500,000
中国工商银行股份有限公司—富国研究精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.57%	17,459,362	17,459,362	0	17,459,362	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	1.38%	15,357,858	-7,446,600	0	15,357,858	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	1.37%	15,245,045	-11,827,100	0	15,245,045	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为	无							

前 10 名股东的情况			
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	无		
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
陈伟忠	68,315,091	人民币普通股	68,315,091
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
陈作留	18,989,631	人民币普通股	18,989,631
陈智忠	18,954,325	人民币普通股	18,954,325
中国工商银行股份有限公司—富国研究精选灵活配置混合型证券投资基金	17,459,362	人民币普通股	17,459,362
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）	15,357,858	人民币普通股	15,357,858
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	15,245,045	人民币普通股	15,245,045
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、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、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。

六、优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第七节 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、可转债发行情况

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”。

2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转换公司债券名称	科顺转债				
期末转债持有人数	10,848				
本公司转债的担保人	不适用				
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用				
前十名转债持有人情况如下：					
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	北京银行股份有限公司—景顺长城景颐双利债券型证券投资基金	其他	1,020,053	102,005,300.00	4.64%
2	招商银行股份有限公司—博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金	其他	966,560	96,656,000.00	4.40%
3	兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	959,857	95,985,700.00	4.37%
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	733,291	73,329,100.00	3.34%
6	中国民生银行股份有限公司—光	其他	599,533	59,953,300.00	2.73%

	大保德信信用添益债券型证券投资基金				
7	中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	其他	531,410	53,141,000.00	2.42%
8	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%
9	基本养老保险基金—零五组合	其他	446,923	44,692,300.00	2.03%
10	中国工商银行股份有限公司—天弘添利债券型证券投资基金 (LOF)	其他	441,632	44,163,200.00	2.01%

3、报告期转债变动情况

单位：元

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
科顺转债	2,197,846,800.00	4,900.00	0.00	0.00	2,197,841,900.00

4、累计转股情况

可转换公司债券名称	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	2024年2月19日至2029年8月3日	21,980,000	2,198,000,000.00	158,100.00	20,800	0.00%	2,197,841,900.00	99.99%

5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格 (元)	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格 (元)
科顺转债	2024年06月27日	7.00	2024年06月28日	向下修正转股价格	6.72
	2024年09月26日	6.96	2024年09月26日	注销股份调整转股价格	
	2024年10月09日	7.07	2024年10月09日	注销股份调整转股价格	
	2024年10月11日	6.99	2024年10月11日	现金分红调整转股价格	
	2024年11月01日	7.02	2024年11月01日	注销股份调整转股价格	
	2025年05月26日	6.72	2025年05月26日	现金分红调整转股价格	

6、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 2025 年 6 月 24 日出具的《科顺防水科技股份有限公司可转换公司债券 2025 年跟踪评级报告》（联合〔2025〕5318 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	1.38	1.62	-14.81%
资产负债率	69.40%	64.18%	5.22%
速动比率	1.26	1.47	-14.29%
	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	-1,365.59	4,153.70	-132.88%
EBITDA 全部债务比	2.25%	3.41%	-1.16%
利息保障倍数	3.03	2.78	8.99%
现金利息保障倍数	-22.12	-34.86	-36.55%
EBITDA 利息保障倍数	6.92	4.94	40.08%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第八节 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

2025 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	4,339,192,500.54	3,416,078,844.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	299,593,502.81	266,578,153.07
衍生金融资产		
应收票据	11,936,340.97	17,834,987.93
应收账款	4,359,554,796.74	4,072,793,425.11
应收款项融资	304,319,760.54	493,088,175.58
预付款项	265,662,442.57	166,143,752.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	296,191,459.95	338,390,689.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	561,232,373.25	501,975,812.22
其中：数据资源		
合同资产	379,451,863.04	374,997,920.64
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	61,803,738.51	60,449,874.88
其他流动资产	199,065,635.19	211,689,014.45
流动资产合计	11,078,004,414.11	9,920,020,650.34
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	59,308,231.68	57,543,529.44
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	31,803,733.72	30,009,582.50
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	88,951,306.63	110,463,390.53
投资性房地产	89,320,592.31	91,760,694.69
固定资产	2,305,397,252.20	2,391,715,841.39
在建工程	123,274,920.74	98,495,238.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	48,751,761.59	46,554,514.18
无形资产	270,862,561.61	276,058,209.31
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	21,882,554.91	22,954,464.55
长期待摊费用	1,097,410.79	1,446,345.61
递延所得税资产	413,495,854.44	409,050,999.27
其他非流动资产	847,226,167.30	684,100,060.13
非流动资产合计	4,305,811,935.68	4,224,592,457.46
资产总计	15,383,816,349.79	14,144,613,107.80
流动负债：		
短期借款	3,387,661,471.54	1,377,572,651.30
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	1,497,549,043.77	1,594,500,914.08
应付账款	1,620,932,872.64	1,619,897,807.31
预收款项		
合同负债	384,085,298.28	483,799,414.90
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	92,397,127.14	148,912,257.71
应交税费	62,260,145.10	65,976,843.89
其他应付款	486,451,388.19	482,190,756.75
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	464,952,047.72	327,540,859.85
其他流动负债	21,760,341.03	35,808,361.36
流动负债合计	8,018,049,735.41	6,136,199,867.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	155,533,710.10	487,355,542.35
应付债券	2,283,013,172.01	2,243,045,749.84
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,798,482.51	20,888,270.38
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	119,892,220.62	109,320,745.08
递延收益	39,225,765.61	41,656,479.97
递延所得税负债	38,101,147.61	39,064,016.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,657,564,498.46	2,941,330,804.14

项目	期末余额	期初余额
负债合计	10,675,614,233.87	9,077,530,671.29
所有者权益：		
股本	1,109,968,359.00	1,109,967,662.00
其他权益工具	36,452,234.82	42,885,077.75
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,578,509,735.10	1,661,640,719.61
减：库存股		
其他综合收益	-37,243,361.91	-37,016,511.90
专项储备	112,231,147.01	96,798,364.18
盈余公积	276,067,928.38	231,199,170.76
一般风险准备	999,427.67	1,081,329.95
未分配利润	1,545,121,583.18	1,875,943,764.92
归属于母公司所有者权益合计	4,622,107,053.25	4,982,499,577.27
少数股东权益	86,095,062.67	84,582,859.24
所有者权益合计	4,708,202,115.92	5,067,082,436.51
负债和所有者权益总计	15,383,816,349.79	14,144,613,107.80

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	2,159,451,328.27	2,679,196,285.70
交易性金融资产	286,831,125.34	242,516,218.85
衍生金融资产		
应收票据	7,885,306.96	11,794,031.34
应收账款	2,940,589,967.29	3,448,948,363.29
应收款项融资	98,572,456.86	56,169,743.68
预付款项	112,862,158.83	360,080,231.03
其他应收款	9,025,255,733.82	6,824,086,133.65
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	510,000,000.00	300,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
存货	76,782,802.89	70,865,198.79
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	61,803,738.51	60,449,874.88
其他流动资产	16,720,371.04	19,353,212.13
流动资产合计	14,786,754,989.81	13,773,459,293.34
非流动资产：		
债权投资	59,308,231.68	57,543,529.44
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,434,689,733.47	1,345,917,288.30
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	10,308,210.85	10,306,855.21
投资性房地产		
固定资产	115,766,315.76	121,441,052.00
在建工程	378,022.03	461,550.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,731,244.98	9,294,633.39
无形资产	28,299,707.19	28,361,863.69
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	409,411.51	562,940.83
递延所得税资产	197,336,027.81	198,355,969.26
其他非流动资产	249,701,759.57	168,591,759.53
非流动资产合计	2,109,368,252.61	1,945,277,029.55
资产总计	16,896,123,242.42	15,718,736,322.89
流动负债：		
短期借款	624,283,198.38	510,724,518.61
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	2,682,019,487.10	2,329,422,382.02
应付账款	396,136,185.69	423,924,126.52
预收款项		
合同负债	15,673,747.44	588,934,175.24
应付职工薪酬	28,581,834.59	69,043,758.57
应交税费	4,522,125.48	15,192,481.80
其他应付款	6,231,615,907.65	4,774,541,538.87
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	437,482,399.32	282,819,331.42
其他流动负债	2,037,587.16	77,033,075.54
流动负债合计	10,422,352,472.81	9,071,635,388.59
非流动负债：		
长期借款	122,399,905.55	449,651,789.70
应付债券	2,283,013,172.01	2,243,045,749.84
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,974,824.91	5,450,922.52
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	219,603.64	179,626.85
递延收益	1,207,223.73	1,479,852.75
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,411,814,729.84	2,699,807,941.66
负债合计	12,834,167,202.65	11,771,443,330.25
所有者权益：		
股本	1,109,968,359.00	1,109,967,662.00
其他权益工具	36,452,234.82	42,885,077.75
其中：优先股		
永续债		

项目	期末余额	期初余额
资本公积	1,613,049,134.96	1,607,651,010.37
减：库存股		
其他综合收益	-30,000,000.00	-30,000,000.00
专项储备		
盈余公积	276,067,928.38	231,199,170.76
未分配利润	1,056,418,382.61	985,590,071.76
所有者权益合计	4,061,956,039.77	3,947,292,992.64
负债和所有者权益总计	16,896,123,242.42	15,718,736,322.89

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	3,220,121,138.35	3,470,949,603.98
其中：营业收入	3,220,121,138.35	3,470,949,603.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,029,546,487.11	3,279,984,184.93
其中：营业成本	2,425,318,443.10	2,657,088,716.97
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	22,627,805.06	21,817,675.57
销售费用	264,902,297.92	275,261,886.69
管理费用	160,474,049.70	151,846,025.48
研发费用	129,564,407.75	121,118,061.07
财务费用	26,659,483.58	52,851,819.15
其中：利息费用	34,696,566.13	62,572,243.06
利息收入	12,681,865.11	13,755,241.02

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
加：其他收益	20,699,236.42	43,650,840.42
投资收益（损失以“—”号填列）	4,743,396.06	1,370,667.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-345,825.56	-1,336,941.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,012,861.10	-408,324.02
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）	3,708,452.51	-8,346,216.64
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-138,455,479.83	-126,796,076.46
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-14,281,098.16	-9,835,075.34
资产处置收益（损失以“—”号填列）	190,720.59	-415,722.83
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	67,179,878.83	90,593,835.62
加：营业外收入	4,958,997.62	25,115,643.32
减：营业外支出	1,657,056.16	4,224,098.64
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	70,481,820.29	111,485,380.30
减：所得税费用	27,641,390.71	22,186,962.94
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	42,840,429.58	89,298,417.36
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	42,840,429.58	89,298,417.36
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）	46,955,181.30	93,874,350.60
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-4,114,751.72	-4,575,933.24
六、其他综合收益的税后净额	-226,850.01	457,129.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-226,850.01	457,129.18
（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	2025 年半年度	2024 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	-226,850.01	457,129.18
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动	-1,237,668.94	676,209.71
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备	1,237,668.94	-676,209.71
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-226,850.01	457,129.18
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	42,613,579.57	89,755,546.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,728,331.29	94,331,479.78
归属于少数股东的综合收益总额	-4,114,751.72	-4,575,933.24
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.04	0.08
(二) 稀释每股收益	0.04	0.08

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：-1,135,150.31 元，上期被合并方实现的净利润为：-2,869.96 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	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	1,558,642,938.07	1,669,039,569.59
减：营业成本	1,287,950,075.70	1,353,705,816.75
税金及附加	3,152,378.06	3,320,181.98
销售费用	106,332,893.69	114,831,220.06
管理费用	72,956,859.78	67,634,747.03
研发费用	47,455,495.06	49,257,069.89
财务费用	25,931,036.04	48,977,945.71
其中：利息费用	31,230,817.58	56,387,079.98

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
利息收入	9,178,485.43	10,798,669.61
加：其他收益	6,348,270.04	11,558,347.18
投资收益（损失以“—”号填列）	455,800,964.40	9,386,208.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	58,509.59	-707,528.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,666,102.13	-408,324.02
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）	3,225,224.71	-8,409,190.83
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-33,745,752.83	-34,529,128.40
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-216,572.56	-2,216,455.64
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-41,196.38	-3,065,751.45
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	446,235,137.12	4,036,617.07
加：营业外收入	2,778,941.66	11,105,669.36
减：营业外支出	274,603.08	134,468.99
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	448,739,475.70	15,007,817.44
减：所得税费用	51,899.53	-3,686,651.85
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	448,687,576.17	18,694,469.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	448,687,576.17	18,694,469.29
（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	2025 年半年度	2024 年半年度
2. 其他债权投资公允价值变动	-2,066,214.24	-252,012.49
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	2,066,214.24	252,012.49
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	448,687,576.17	18,694,469.29
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	2025 年半年度	2024 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	3,116,316,201.72	3,210,618,883.58
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	117,263,659.93	140,447,062.39
经营活动现金流入小计	3,233,579,861.65	3,351,065,945.97
购买商品、接受劳务支付的现金	3,030,340,600.46	3,870,155,466.94
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	2025 年半年度	2024 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	401,629,422.52	356,422,552.30
支付的各项税费	175,817,108.19	157,702,208.49
支付其他与经营活动有关的现金	186,965,076.93	420,150,133.86
经营活动现金流出小计	3,794,752,208.10	4,804,430,361.59
经营活动产生的现金流量净额	-561,172,346.45	-1,453,364,415.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,215,846,287.40	822,296,824.09
取得投资收益收到的现金	40,569,525.97	7,591,561.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,271,986.19	1,249,359.24
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		4,011,645.16
投资活动现金流入小计	3,258,687,799.56	835,149,390.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,437,094.72	102,823,827.30
投资支付的现金	3,120,000,000.00	12,196,860.39
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	3,252,437,094.72	207,465,726.34
投资活动产生的现金流量净额	6,250,704.84	627,683,663.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,540,000.00	9,610,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,540,000.00	9,610,000.00
取得借款收到的现金	436,900,268.78	909,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,159,134,405.13	900,095,712.02
筹资活动现金流入小计	2,601,574,673.91	1,819,605,712.02
偿还债务支付的现金	649,204,000.00	629,034,507.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	372,047,060.63	39,650,187.46
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	1,906,741,084.73	234,917,361.33

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
筹资活动现金流出小计	2,927,992,145.36	903,602,056.06
筹资活动产生的现金流量净额	-326,417,471.45	916,003,655.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-379,046.08	489,627.05
五、现金及现金等价物净增加额	-881,718,159.14	90,812,531.26
加：期初现金及现金等价物余额	2,329,561,219.72	1,996,390,761.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,447,843,060.58	2,087,203,292.36

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	1,502,607,128.38	1,683,247,564.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,557,733.29	41,172,909.86
经营活动现金流入小计	1,538,164,861.67	1,724,420,474.32
购买商品、接受劳务支付的现金	1,060,865,400.22	2,273,854,323.02
支付给职工以及为职工支付的现金	162,988,284.38	138,609,720.99
支付的各项税费	31,498,606.80	22,081,699.46
支付其他与经营活动有关的现金	655,709,405.02	220,026,634.30
经营活动现金流出小计	1,911,061,696.42	2,654,572,377.77
经营活动产生的现金流量净额	-372,896,834.75	-930,151,903.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,988,360,082.02	619,378,704.55
取得投资收益收到的现金	280,057,773.59	7,126,649.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	196,608.00	493,692.37
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	3,268,614,463.61	626,999,046.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,905,889.19	34,151,873.50
投资支付的现金	2,966,180,000.00	11,634,000.00
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	12,000,661.50	157,569,616.61

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
投资活动现金流出小计	3,026,086,550.69	203,355,490.11
投资活动产生的现金流量净额	242,527,912.92	423,643,556.72
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	431,000,000.00	909,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	170,035,146.68	336,164,240.30
筹资活动现金流入小计	601,035,146.68	1,246,064,240.30
偿还债务支付的现金	644,204,000.00	599,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	367,185,911.45	30,741,554.59
支付其他与筹资活动有关的现金	294,484,876.72	126,604,117.41
筹资活动现金流出小计	1,305,874,788.17	756,845,672.00
筹资活动产生的现金流量净额	-704,839,641.49	489,218,568.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-477,422.72	179,813.60
五、现金及现金等价物净增加额	-835,685,986.04	-17,109,964.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,922,694,484.73	1,572,132,827.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,087,008,498.69	1,555,022,863.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	1,109,967,662.00			42,885,077.75	1,661,640,719.61		37,016,511.90	96,798,364.18	231,199,170.76	1,081,329.95	1,875,943,764.92	4,982,499,577.27	84,582,859.24	5,067,082,436.51
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
二、本年期初余额	1,109,967,662.00			42,885,077.75	1,661,640,719.61		37,016,511.90	96,798,364.18	231,199,170.76	1,081,329.95	1,875,943,764.92	4,982,499,577.27	84,582,859.24	5,067,082,436.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	697.00			-6,432,842.93	-83,130,984.51		-226,850.01	15,432,782.83	44,868,757.62	-81,902.28	330,822,181.74	360,392,524.02	1,512,203.43	358,880,320.59
（一）综合收益总额							-226,850.01				46,955,181.30	46,728,331.29	-	42,613,579.57
（二）所有者投入和减少资本	697.00			-6,432,842.93	-83,130,984.51							89,563,130.44	5,626,955.15	-83,936,175.29
1. 所有者投入的普通股	697.00			-95.61	4,165.80							4,767.19	5,626,955.15	5,631,722.34

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. 其他				-	-							-	-	
			6,432,747.32	83,135,150.31								89,567,897.63	89,567,897.63	
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
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							15,432,782.83				15,432,782.83		15,432,782.83	
1. 本期提取							15,432,782.83				15,432,782.83		15,432,782.83	
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,109,968,359.00		36,452,234.82	1,578,509,735.10		37,243,361.91	112,231,147.01	276,067,928.38	999,427.67	1,545,121,583.18	4,622,107,053.25	86,095,062.67	4,708,202,115.92	

上年金额

单位：元

项目	2024 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												
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															
同一控制下企业合并					50,000,000.00						47,201,215.60	97,201,215.60		97,201,215.60	
二、本年期初余额	1,177,286,563.00			65,791,860.92	2,064,327,403.78	231,672,831.94	46,868,670.05	72,271,540.50	191,482,550.53	740,376.11	1,969,249,993.06	5,131,025,064.07	81,320,367.96	5,212,345,432.03	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	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	90,024,707.54	-11,078,534.12	5,255,189.54	-5,823,344.58	

填列)														
(一) 综合收益总额						457,129.18				93,874,350.60		94,331,479.78	4,575,933.24	89,755,546.54
(二) 所有者投入和减少资本	3,778.00		-759.03	34,826.69	122,785,371.14							-	9,610,000.00	-
1. 所有者投入的普通股	3,778.00		-759.03	34,826.69	122,785,371.14							-	9,610,000.00	-
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									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	2,064,362,230.47	354,458,203.08	46,411,540.87	89,609,052.08	193,351,997.46	2,720,572.24	2,059,274,700.60	5,119,946,529.95	86,575,557.50	5,206,522,087.45	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	1,109,967,662.00			42,885,077.75	1,607,651,010.37		-30,000,000.00		231,199,170.76	985,590,071.76		3,947,292,992.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,109,967,662.00			42,885,077.75	1,607,651,010.37		-30,000,000.00		231,199,170.76	985,590,071.76		3,947,292,992.64

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	697.00			-6,432,842.93	5,398,124.59				44,868,757.62	70,828,310.85		114,663,047.13
（一）综合收益总额										448,687,576.17		448,687,576.17
（二）所有者投入和减少资本	697.00			-6,432,842.93	5,398,124.59							-1,034,021.34
1. 所有者投入的普通股	697.00			-95.61	6,533,274.90							6,533,876.29
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				-6,432,747.32	-1,135,150.31							-7,567,897.63
（三）利润分配									44,868,757.62	-377,859,265.32		-332,990,507.70
1. 提取盈余公积									44,868,757.62	-44,868,757.62		
2. 对所有者（或股东）的分配										-332,990,507.70		-332,990,507.70
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,109,968,359.00			36,452,234.82	1,613,049,134.96		- 30,000,000.00		276,067,928.38	1,056,418,382.61		4,061,956,039.77

上期金额

单位：元

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								
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
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、本期末余额	1,177,290,341.00			-	2,010,372,521.23	354,458,203.08		-	193,351,997.46	733,667,547.46		3,664,431,584.12

额			65,792,619.95			30,000,000.00						
---	--	--	---------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--

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 1,109,968,359.00 元，股份总数 1,109,968,359 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 223,052,087 股，无限售条件的流通股份 A 股 886,916,272 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 2025 年 8 月 28 日第四届董事会第十六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：

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票据	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的应收票据坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项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	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的单项计提减值准备的应收款项融资	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的应收款项融资减值准备收回或转回	单项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	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的核销其他应收款	单项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	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的合同资产减值准备收回或转回	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的核销合同资产	单项金额超过资产总额的 0.3%
合同资产账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额的 0.3%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的债权投资	单项金额超过资产总额 0.3%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.3%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项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	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额的 0.3%
合同负债账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.3%
重要的预计负债	单项金额超过资产总额的 0.3%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额的 5%
重要的子公司	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%

项目	重要性标准
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、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。

9、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。

10、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。

11、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

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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
应收商业承兑汇票-客户类别组合（丰泽股份公司及其子公司）	相同客户类别的应收款项具有类似信用风险特征	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-客户类别组合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-客户类别组合（丰泽股份公司及其子公司）	相同客户类别的应收款项具有类似信用风险特征	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-客户类别组合与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（不含丰泽智能装备股份有限公司（以下简称丰泽股份公司）及其子公司）	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（不含丰泽股份公司及其子公司）	账龄	
合同资产——已完工未结算工程款账龄组合（不含丰泽股份公司及其子公司）	账龄	
应收账款——客户类别组合（丰泽股份公司及其子公司）	相同客户类别的应收款项具有类似信用风险特征	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-客户类别组合与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产/其他非流动资产——质保金组合（不含丰泽股份公司及其子公司）	项目质保金	
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)	应收票据-商业承兑 汇票 预期信用损失率(%)	其他应收款预期信 用损失率(%) [注]	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	10/15	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

[注]除丰泽股份公司及其子公司其他应收款-账龄组合 1-2 年预期信用损失率为 15%外，其他公司其他应收款-账龄组合 1-2 年预期信用损失率为 10%。

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-应收账款的账龄自初始确认日起算。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。

12、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

(1) 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。

(2) 按组合计提存货跌价准备

组合类别	确定组合的依据	存货可变现净值的确定依据
原材料——库龄及存货类别组合	库龄及存货类别	基于库龄及存货类别确定存货可变现净值
在产品——库龄及存货类别组合	库龄及存货类别	基于库龄及存货类别确定存货可变现净值
库存商品——库龄及存货类别组合	库龄及存货类别	基于库龄及存货类别确定存货可变现净值
包装物——库龄及存货类别组合	库龄及存货类别	基于库龄及存货类别确定存货可变现净值

库龄及存货类别组合下，可变现净值的计算方法和确定依据

库龄	原材料可变现净值计算方法	在产品可变现净值计算方法	库存商品可变现净值计算方法	包装物可变现净值计算方法
1-2 年	账面余额的 50%	账面余额的 50%	账面余额的 50%	账面余额的 50%

库 龄	原材料可变现净值计算方法	在产品可变现净值计算方法	库存商品可变现净值计算方法	包装物可变现净值计算方法
2-3 年	账面余额的 20%	账面余额的 20%	账面余额的 20%	账面余额的 20%
3 年以上	账面余额的 0%/20%	账面余额的 0%/20%	账面余额的 0%/20%	账面余额的 0%/20%

库龄及存货类别组合可变现净值的确定依据：公司根据历史经验预估不同存货类别在不同库龄状态的可使用情况，确定其可变现净值比例。

13、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。

14、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。

15、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

16、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
房屋及建筑物	建造工作实质上已经完成，与设计要求、合同规定或者生产要求相符或者基本相符，并可区别其他在建资产单独投入使用时结转为固定资产
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

17、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。

18、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	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
办公软件	按预期受益期限确定使用寿命为 2-5 年	直线法
专利权	按专利有效期确定使用寿命为 2-10 年	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。

19、部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

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

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

25、合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

26、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。

27、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。

28、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。

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。

29、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。

30、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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

1. 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）。

2. 债务重组损益确认时点和会计处理方法

(1) 债权人的会计处理

以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，债权人应当在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

1) 以资产清偿债务方式进行债务重组的，债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时，应当按照下列原则以成本计量：

存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。

对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。

放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2) 将债务转为权益工具方式进行债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，债权人应当按照债权人受让资产（除金融资产外）的规定计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

3) 采用修改其他条款方式进行债务重组的，债权人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，确认和计量重组债权。

4) 以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，债权人应当首先按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照 2(1)1) 分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

(2) 债务人的会计处理

1) 以资产清偿债务方式进行债务重组的，债务人应当在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 将债务转为权益工具方式进行债务重组的，债务人应当在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。债务人初始确认权益工具时应当按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，应当按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

3) 采用修改其他条款方式进行债务重组的，债务人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定，确认和计量重组债务。

4) 以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，债务人应当按照 2(2)1)、2(2)2) 确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，应当计入当期损益。

32、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。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

不适用

(2) 重要会计估计变更

不适用

(3) 2025 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%、1%
消费税	应纳税销售额（量）	详见税收优惠 14 之说明
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%/20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、15%、20%、24%、25%

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%

纳税主体名称	所得税税率
佛山市科顺建筑材料有限公司（以下简称佛山科顺公司）	15%
昆山科顺防水材料有限公司（以下简称昆山科顺公司）	15%
南通科顺建筑新材料有限公司（以下简称南通科顺公司）	15%
重庆科顺新材料科技有限公司（以下简称重庆科顺公司）	15%
德州科顺建筑材料有限公司（以下简称德州科顺公司）	15%
鞍山科顺建筑材料有限公司（以下简称鞍山科顺公司）	15%
荆门科顺新材料有限公司（以下简称荆门科顺公司）	15%
深圳市科顺防水工程有限公司（以下简称深圳工程公司）	15%
福建科顺新材料有限公司（以下简称福建科顺公司）	15%
丰泽股份公司	15%
渭南科顺新型材料有限公司（以下简称渭南科顺公司）	15%
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%
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%
符合小微企业标准的公司	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《关于对广东省认定机构 2024 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，佛山科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202444001916），按税法规定 2024 年度至 2026 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《关于对江苏省认定机构 2024 年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，昆山科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202432004886），按税法规定 2024 年度至 2026 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 2025 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《关于对重庆市认定机构 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 2025 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《关于对湖北省认定机构 2024 年认定报备的第一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：GR202442000271），按税法规定 2024 年度至 2026 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《关于对深圳市认定机构 2024 年认定报备的第一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：GR202444203108），按税法规定 2024 年度至 2026 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

10. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对福建省认定机构 2024 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，福建科顺公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202435000357），按税法规定 2024 年度至 2026 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

11. 根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于对河北省认定机构 2024 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，丰泽股份公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202413002080），按税法规定 2024 年度至 2026 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

12. 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。2025 年半年度，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。

13. 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。2025 年半年度，满足小型微利企业条件的公司，按 20% 的优惠税率计缴企业所得税。

14. 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。

15. 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。2025 年度，满足上述条件的公司享受该增值税优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,620.00	127,972.80

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,710,457,266.67	2,935,934,859.74
其他货币资金	2,628,688,613.87	480,016,012.29
合计	4,339,192,500.54	3,416,078,844.83
其中：存放在境外的款项总额	57,101,351.95	57,156,478.42

其他说明：公司通过银行对母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	299,593,502.81	266,578,153.07
其中：		
理财产品	130,576,218.77	96,008,227.97
结构性存款	10,000,000.00	9,019,440.41
外汇掉期理财		533,200.65
业绩承诺补偿	159,017,284.04	161,017,284.04
合计	299,593,502.81	266,578,153.07

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	11,936,340.97	17,834,987.93
合计	11,936,340.97	17,834,987.93

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	1,428,312.56	10.08%	1,142,650.05	80.00%	285,662.51
按组合计提坏账准备的应收票据	12,736,201.20	89.92%	1,085,522.74	8.52%	11,650,678.46
其中：商业承兑汇票	12,736,201.20	89.92%	1,085,522.74	8.52%	11,650,678.46
合计	14,164,513.76	100.00%	2,228,172.79	15.73%	11,936,340.97

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	19,795,922.46	100.00%	1,960,934.53	9.91%	17,834,987.93
其中：商业承兑汇票	19,795,922.46	100.00%	1,960,934.53	9.91%	17,834,987.93
合计	19,795,922.46	100.00%	1,960,934.53	9.91%	17,834,987.93

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	12,736,201.20	1,085,522.74	8.52%
合计	12,736,201.20	1,085,522.74	

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	8,999,991.37	449,999.56	5.00%
1-2年	3,216,655.17	321,665.52	10.00%
2-3年	104,598.39	31,379.52	30.00%
3-4年	264,956.27	132,478.14	50.00%
5年以上	150,000.00	150,000.00	100.00%
合计	12,736,201.20	1,085,522.74	

(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		1,142,650.05				1,142,650.05
按组合计提坏账准备	1,960,934.53		875,411.79			1,085,522.74
合计	1,960,934.53	1,142,650.05	875,411.79			2,228,172.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

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）	2,482,165,372.54	2,243,552,257.23
1 至 2 年	1,095,435,324.97	1,257,375,830.96
2 至 3 年	881,748,776.73	780,677,482.95
3 年以上	1,513,503,021.54	1,335,864,778.25
3 至 4 年	710,938,027.62	759,681,301.65
4 至 5 年	552,590,653.20	373,230,996.58
5 年以上	249,974,340.72	202,952,480.02
合计	5,972,852,495.78	5,617,470,349.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,088,751,997.14	18.23%	707,225,070.82	64.96%	381,526,926.32
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	4,884,100,498.64	81.77%	906,072,628.22	18.55%	3,978,027,870.42
其中：					
合计	5,972,852,495.78	100.00%	1,613,297,699.04	27.01%	4,359,554,796.74

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,193,876,832.54	21.25%	756,527,141.57	63.37%	437,349,690.97
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	4,423,593,516.85	78.75%	788,149,782.71	17.82%	3,635,443,734.14
其中：					
合计	5,617,470,349.39	100.00%	1,544,676,924.28	27.50%	4,072,793,425.11

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
第一名	141,115,339.15	70,557,669.58	110,649,958.92	55,324,979.46	50.00%	资金支付困难, 偿债风险较高
第二名	124,568,958.88	62,284,479.44	108,598,048.13	54,299,024.07	50.00%	资金支付困难, 偿债风险较高
第三名	120,127,464.32	96,101,971.46	117,929,944.75	94,343,955.80	80.00%	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
第四名	101,608,998.79	81,287,199.03	87,960,630.68	70,368,504.54	80.00%	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
第五名	59,457,927.52	29,728,963.76	58,689,105.61	29,344,552.81	50.00%	资金支付困难, 偿债风险较高
第六名	55,016,876.55	27,508,438.28	55,211,776.01	27,605,888.01	50.00%	资金支付困难, 偿债风险较高
第七名	52,933,595.31	42,346,876.25	54,882,655.67	43,906,124.54	80.00%	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
第八名	51,336,832.84	41,069,466.27	51,200,676.46	40,960,541.17	80.00%	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
第九名	43,031,720.04	21,515,860.02	38,966,366.14	19,483,183.07	50.00%	资金支付困难, 偿债风险较高
第十名	42,919,410.20	34,335,528.16	43,034,084.17	34,427,267.34	80.00%	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
第十一名	39,558,384.59	31,646,707.67	38,542,606.38	30,834,085.10	80.00%	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
第十二名	34,711,126.28	17,355,563.14	33,179,399.09	26,543,519.27	80.00%	资金支付困难, 偿债风险较高
第十三名	19,713,929.98	9,856,964.99	19,058,192.95	9,529,096.48	50.00%	因资金支付困难, 偿债风险较高
第十四名	104,675,101.97	52,337,550.99	73,225,248.79	36,612,624.40	50.00%	项目因资金支付困难, 偿债风险较高
合计	990,775,666.42	617,933,239.04	891,128,693.75	573,583,346.06		

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	4,627,172,061.48	848,578,097.47	18.34%
客户类型组合	256,928,437.16	57,494,530.75	22.38%
合计	4,884,100,498.64	906,072,628.22	

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	2,364,005,888.31	118,200,294.42	5.00%
1-2 年	957,109,566.20	95,710,956.62	10.00%
2-3 年	631,226,327.33	189,367,898.20	30.00%
3-4 年	385,344,496.62	192,672,248.31	50.00%
4-5 年	184,295,415.52	147,436,332.42	80.00%
5 年以上	105,190,367.50	105,190,367.50	100.00%
合计	4,627,172,061.48	848,578,097.47	

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
铁路客户	131,236,269.65	25,826,080.27	19.68%
公路客户	54,805,296.66	19,992,243.95	36.48%
建筑及其他客户	70,886,870.85	11,676,206.54	16.47%
合计	256,928,437.16	57,494,530.75	

(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	756,527,141.57	30,146,114.48	45,752,212.93	33,695,972.31		707,225,070.82
按组合计提坏账准备	788,149,782.71	140,601,690.67		22,678,845.16		906,072,628.22
合计	1,544,676,924.28	170,747,805.15	45,752,212.93	56,374,817.47		1,613,297,699.04

(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	56,374,817.47

(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	1,183,313,410.14	214,922,386.62	1,398,235,796.76	21.71%	198,539,481.31
第二名	227,160,506.46	22,243,368.39	249,403,874.85	3.87%	32,957,084.43
第三名	117,929,944.75	173,492.91	118,103,437.66	1.83%	94,482,750.14
第四名	110,649,958.92	14,403,743.54	125,053,702.46	1.94%	62,526,851.78
第五名	108,598,048.13	-	108,598,048.13	1.69%	54,299,024.35
合计	1,747,651,868.40	251,742,991.46	1,999,394,859.86	31.04%	442,805,192.01

5、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	195,855,699.98	377,543,579.50
应收账款	108,464,060.56	115,544,596.08
合计	304,319,760.54	493,088,175.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	319,826,364.38	100%	15,506,603.84	4.85%	304,319,760.54
银行承兑汇票	195,855,699.98	61.24%			195,855,699.98
应收账款	123,970,664.40	38.76%	15,506,603.84	12.51%	108,464,060.56
合计	319,826,364.38	100%	15,506,603.84	4.85%	304,319,760.54

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备	507,357,110.48	100.00%	14,268,934.90	2.81%	493,088,175.58
银行承兑汇票	377,543,579.50	74.41%			377,543,579.50
应收账款	129,813,530.98	25.59%	14,268,934.90	10.99%	115,544,596.08
合计	507,357,110.48	100.00%	14,268,934.90	2.81%	493,088,175.58

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	195,855,699.98		
应收账款账龄组合	116,199,447.74	14,084,469.11	12.12%
其中: 1年以内	82,639,895.61	4,131,994.77	5.00%
1-2年	17,898,505.22	1,789,850.52	10.00%
2-3年	6,418,654.57	1,925,596.37	30.00%
3-4年	5,626,675.45	2,813,337.72	50.00%
4-5年	960,135.77	768,108.61	80.00%
5年以上	2,655,581.12	2,655,581.12	100.00%
应收账款客户类型组合	7,771,216.66	1,422,134.73	18.30%
其中: 铁路客户	5,448,389.96	666,083.92	12.23%
公路客户	2,322,826.70	756,050.81	32.55%
建筑及其他客户	0.00	0.00	
合计	319,826,364.38	15,506,603.84	

(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	14,268,934.90	1,237,668.94				15,506,603.84
合计	14,268,934.90	1,237,668.94				15,506,603.84

(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	80,610,533.33	
应收账款	75,342,126.20	
合计	155,952,659.53	

6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	296,191,459.95	338,390,689.30
合计	296,191,459.95	338,390,689.30

(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	228,813,587.51	203,861,226.36
债务重组应收款	117,550,000.00	117,550,000.00
应收暂付款	100,542,572.47	157,589,457.32
备用金	5,167,457.36	3,939,776.32
合计	452,073,617.34	482,940,460.00

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	129,310,770.68	260,373,923.65
1 至 2 年	134,574,616.48	32,583,596.13
2 至 3 年	58,000,539.45	83,472,905.70
3 年以上	130,187,690.73	106,510,034.52
3 至 4 年	69,840,879.83	96,120,873.92
4 至 5 年	50,878,750.83	3,398,338.66
5 年以上	9,468,060.07	6,990,821.94
合计	452,073,617.34	482,940,460.00

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	227,974,933.02	50.43%	115,680,631.28	50.74%	112,294,301.74
按组合计提坏账准备	224,098,684.32	49.57%	40,201,526.11	17.94%	183,897,158.21
合计	452,073,617.34	100.00%	155,882,157.39	34.48%	296,191,459.95

续上表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	230,659,820.17	47.76%	102,816,753.05	44.58%	127,843,067.12
按组合计提坏账准备	252,280,639.83	52.24%	41,733,017.65	16.54%	210,547,622.18
合计	482,940,460.00	100.00%	144,549,770.70	29.93%	338,390,689.30

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
第一名	117,550,000.00	35,265,000.00	117,550,000.00	35,265,000.00	30.00%	该公司资金紧张, 偿债能力存在不确定性
第二名	50,020,000.00	25,010,000.00	47,349,406.00	37,879,524.80	80.00%	该公司因资金支付困难, 偿债风险较高
合计	167,570,000.00	60,275,000.00	164,899,406.00	73,144,524.80		

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	224,098,684.32	40,201,526.11	17.94%
其中: 1年以内	129,126,088.74	6,456,304.50	5.00%
1-2年	16,964,616.48	1,739,673.16	10.25%
2-3年	58,000,539.45	17,400,161.84	30.00%
3-4年	9,790,879.83	4,895,439.92	50.00%
4-5年	2,533,065.66	2,026,452.53	80.00%
5年以上	7,683,494.16	7,683,494.16	100.00%
合计	224,098,684.32	40,201,526.11	

确定该组合依据的说明: 除丰泽股份公司其他应收款-账龄组合 1-2 年预期信用损失率为 15%外, 其他公司其他应收款-账龄组合 1-2 年预期信用损失率为 10%

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	7,686,026.48	2,085,148.56	134,778,595.66	144,549,770.70
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-176,269.91	176,269.91		

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)	
——转入第三阶段		-630,790.42	630,790.42	
本期计提	1,256,228.73	262,337.75	13,966,211.65	15,484,778.13
本期转回	2,309,680.80	103,292.64	1,596,083.04	4,009,056.48
本期核销		50,000.00	93,334.96	143,334.96
2025 年 6 月 30 日余额	6,456,304.50	1,739,673.16	147,686,179.73	155,882,157.39

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	143,334.96

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	债务重组应收款	117,550,000.00	1-2 年	26.00%	35,265,000.00
第二名	押金保证金	47,349,406.00	4-5 年	10.47%	37,879,524.80
第三名	押金保证金	35,000,000.00	3-4 年	7.74%	28,000,000.00
第四名	押金保证金	26,514,954.09	1 年以内	5.87%	1,325,747.70
第五名	押金保证金	20,434,224.25	1 年以内	4.52%	1,021,711.21
合计		246,848,584.34		54.60%	103,491,983.71

7、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	261,184,252.20	98.31%	158,092,093.81	95.16%
1 至 2 年	2,319,821.62	0.87%	6,565,770.34	3.95%
2 至 3 年	1,161,610.30	0.44%	971,933.95	0.58%
3 年以上	996,758.45	0.38%	513,954.23	0.31%
合计	265,662,442.57		166,143,752.33	

(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	26,122,226.07	9.83
第二名	25,463,386.90	9.58
第三名	24,548,790.70	9.24
第四名	19,589,086.89	7.37
第五名	19,295,337.85	7.26
小 计	115,018,828.41	43.30

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	340,313,084.66	9,664,293.09	330,648,791.57	281,206,977.96	10,782,919.87	270,424,058.09
库存商品	195,292,423.55	11,032,855.75	184,259,567.80	196,787,015.35	9,749,927.77	187,037,087.58
委托加工物资	2,827,117.23		2,827,117.23	3,365,529.93		3,365,529.93
在产品	28,315,314.85	12,109,273.53	16,206,041.32	28,390,853.60	12,635,748.40	15,755,105.20
发出商品	8,866,371.34		8,866,371.34	4,661,528.45		4,661,528.45
包装物	7,524,982.86	314,069.66	7,210,913.20	7,162,204.50	272,070.05	6,890,134.45
低值易耗品	11,213,570.79		11,213,570.79	13,842,368.52		13,842,368.52
合计	594,352,865.28	33,120,492.03	561,232,373.25	535,416,478.31	33,440,666.09	501,975,812.22

(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	10,782,919.87	2,494,356.47	0.00	2,950,016.43	662,966.81	9,664,293.10
库存商品	9,749,927.77	4,806,543.77	0.00	2,621,106.94	902,508.85	11,032,855.75
在产品	12,635,748.40	2,306,766.13	0.00	2,337,392.36	495,848.65	12,109,273.52
包装物	272,070.05	193,420.72	0.00	150,583.57	837.54	314,069.66
低值易耗品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	33,440,666.09	9,801,087.09	0.00	8,059,099.30	2,062,161.85	33,120,492.03

(3) 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			

9、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
已完工未结算工程款	437,235,459.84	82,271,366.51	354,964,093.33	431,015,924.11	75,975,644.20	355,040,279.91
质保金	28,965,719.40	4,477,949.69	24,487,769.71	23,982,517.18	4,024,876.45	19,957,640.73
合 计	466,201,179.24	86,749,316.20	379,451,863.04	454,998,441.29	80,000,520.65	374,997,920.64

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	44,424,913.82	9.53	25,925,320.92	58.36	18,499,592.90
按组合计提减值准备	421,776,265.42	90.47	60,823,995.28	14.42	360,952,270.14
合 计	466,201,179.24	1.00	86,749,316.20	18.61	379,451,863.04

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	43,443,664.49	9.55	24,581,891.54	56.58	18,861,772.95
按组合计提减值准备	411,554,776.80	90.45	55,418,629.11	13.47	356,136,147.69
合 计	454,998,441.29	100.00	80,000,520.65	17.58	374,997,920.64

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	397,348,984.82	59,323,088.36	14.93%
其中：1 年以内	244,775,345.03	12,238,768.09	5.00%
1-2 年	69,040,286.19	6,904,028.62	10.00%
2-3 年	44,195,538.26	13,258,661.48	30.00%
3-4 年	21,546,011.09	10,773,005.54	50.00%
4-5 年	8,215,898.11	6,572,718.49	80.00%
5 年以上	9,575,906.14	9,575,906.14	100.00%
质保金组合	11,264,688.35	0.00	0.00%
客户类型组合	13,162,592.25	1,500,906.92	11.40%
小 计	421,776,265.42	60,823,995.28	14.42%

(3) 减值准备变动情况

1) 明细情况

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	24,581,891.54	1,343,429.38				25,925,320.92
按组合计提减值准备	55,418,629.11	5,405,366.17				60,823,995.28
合 计	80,000,520.65	6,748,795.55	0.00	0.00	0.00	86,749,316.20

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	29,211,354.95	28,363,299.56
一年内到期的大额存单	32,592,383.56	32,086,575.32
合计	61,803,738.51	60,449,874.88

(1) 一年内到期的债权投资

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
一年内到期的债权投资	58,422,709.90	29,211,354.95	29,211,354.95	56,726,599.12	28,363,299.56	28,363,299.56
一年内到期的大额存单	32,592,383.56		32,592,383.56	32,086,575.32		32,086,575.32
合计	91,015,093.46	29,211,354.95	61,803,738.51	88,813,174.44	28,363,299.56	60,449,874.88

2) 期末重要的债权投资

项 目	期末数				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
16 融创 07	48,539,000.00	6.80%	6.80%	2025/12/9	
小 计	48,539,000.00				

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）	
2025 年 1 月 1 日余额			28,363,299.56	28,363,299.56
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提			848,055.39	848,055.39
2025 年 6 月 30 日余额			29,211,354.95	29,211,354.95

11、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	193,228,719.30	196,260,259.70
预缴企业所得税	5,668,717.13	15,011,681.36
待摊费用	126,125.50	353,134.47
预缴其他税金	42,073.26	63,938.92
合计	199,065,635.19	211,689,014.45

12、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	118,616,463.36	59,308,231.68	59,308,231.68	115,087,058.89	57,543,529.45	57,543,529.44
合计	118,616,463.36	59,308,231.68	59,308,231.68	115,087,058.89	57,543,529.45	57,543,529.44

(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%	2026 年 12 月 09 日		97,157,000.00	7.00%	7.00%	2026 年 12 月 09 日	
合计	97,157,000.00					97,157,000.00				

(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)	
2025 年 1 月 1 日余额			57,543,529.45	57,543,529.45
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			1,764,702.23	1,764,702.23
2025 年 6 月 30 日余额			59,308,231.68	59,308,231.68

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 50%。

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、联营企业													
圣戈班科顺高新材料有限公司	20,148,966.85				-77,164.78							20,071,802.07	
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	9,091,984.24				-63,160.17							9,028,824.07	
陕西保投顺通建材 有限公司													
荆门市城控科顺新 材料有限公司	357,876.80				-58,114.63							299,762.17	
广西科顺新材料科 技有限公司					14,554.44							14,554.44	
江门市银洲湖科顺													

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
建筑材料有限公司												
中天盈房产公司	410,754.61				- 410,754.61							
湖南建工汇建新材料科技有限公司			2,100,000.00		282,371.51						2,382,371.51	
甘肃科顺环保新材料有限公司												
科顺砂粉科技(合肥)有限公司					6,419.46						6,419.46	
宁波科顺君格建材科技有限公司												
SMART CKS MANUFACTURING SDN BHD 亚洲智能化工-科顺制造有限公司												
小计	30,009,582.50		2,100,000.00		- 305,848.78						31,803,733.72	
合计	30,009,582.50		2,100,000.00		- 305,848.78						31,803,733.72	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

不适用

14、其他权益工具投资

(1) 明细情况

单位：元

项 目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
广州足球俱乐部股份有限公司[注]					
廊坊优拾建设工程股份有限公司	4,439,587.76				
合 计	4,439,587.76				

(续上表)

项 目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
广州足球俱乐部股份有限公司[注]			-30,000,000.00
廊坊优拾建设工程股份有限公司	4,439,587.76		
合 计	4,439,587.76		-30,000,000.00

[注]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

(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。

15、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	10,308,210.85	10,306,855.21
其他权益投资	78,643,095.78	100,156,535.32
合计	88,951,306.63	110,463,390.53

(1) 股权投资明细情况

项目	账面余额	公允价值变动	账面价值
华夏幸福优选平台	9,808,404.05		9,808,404.05
佛山市优冠企业管理合伙企业（有限合伙）	500,000.00	-193.20	499,806.80
合计	10,308,404.05	-193.20	10,308,210.85

(2) 其他股权投资明细情况

项目	初始投资成本	累计确认的公允价值变动	累计收回投资成本	账面价值
南京毅达汇宁创业投资合伙企业（有限合伙）	75,000,000.00	44,058,866.46	75,385,552.00	43,673,314.46
共青城旭阳金鼎创业投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	3,090,787.19	5,070,816.47	2,019,970.72
广州弘晟创业投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	53,140.01	6,431,514.08	8,621,625.93
珠海保资碧投企业管理合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	-3,067,976.53	22,603,838.79	24,328,184.68
合计	144,000,000.00	44,134,817.13	109,491,721.34	78,643,095.79

16、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				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(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	10,980,461.10			10,980,461.10
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	13,420,563.48			13,420,563.48
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	89,320,592.31			89,320,592.31
2. 期初账面价值	91,760,694.69			91,760,694.69

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

不适用

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,305,397,252.20	2,391,715,841.39
合计	2,305,397,252.20	2,391,715,841.39

(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	1,707,972,009.09	86,458,593.25	1,565,719,029.19	50,906,079.33	3,411,055,710.86
2. 本期增加金额	9,715,062.86	3,756,179.92	37,124,749.95	1,706,865.33	52,302,858.06

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
(1) 购置	8,389,019.67	2,213,092.48	15,997,160.08	1,694,243.97	28,293,516.20
(2) 在建工程转入	1,326,043.19	1,543,087.44	21,127,589.87	12,621.36	24,009,341.86
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,808,406.20	1,368,508.20	32,389,283.87	2,104,380.13	38,670,578.40
(1) 处置或报废	2,808,406.20	1,368,508.20	32,389,283.87	2,104,380.13	38,670,578.40
4. 期末余额	1,714,878,665.75	88,846,264.97	1,570,454,495.27	50,508,564.53	3,424,687,990.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	291,027,506.44	76,336,945.82	608,923,150.89	32,834,659.61	1,009,122,262.76
2. 本期增加金额	40,481,311.42	4,058,776.65	73,014,976.36	3,437,721.95	120,992,786.38
(1) 计提	40,481,311.42	4,058,776.65	73,014,976.36	3,437,721.95	120,992,786.38
3. 本期减少金额	815,937.36	491,413.04	14,993,595.06	769,968.98	17,070,914.44
(1) 处置或报废	815,937.36	491,413.04	14,993,595.06	769,968.98	17,070,914.44
4. 期末余额	330,692,880.50	79,904,309.43	666,944,532.19	35,502,412.58	1,113,044,134.70
三、减值准备					
1. 期初余额	2,182,768.63	79,029.66	7,955,808.42		10,217,606.71
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	1,480,585.40		2,490,417.69		3,971,003.09
(1) 处置或报废	1,480,585.40		2,490,417.69		3,971,003.09
4. 期末余额	702,183.23	79,029.66	5,465,390.73		6,246,603.62
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,383,483,602.02	8,862,925.88	898,044,572.35	15,006,151.95	2,305,397,252.20
2. 期初账面价值	1,414,761,734.02	10,042,617.77	948,840,069.88	18,071,419.72	2,391,715,841.39

(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	24,654.85	23,422.08		1,232.77	
专用设备	28,529,699.35	16,468,798.49		12,060,900.86	
小 计	28,554,354.20	16,492,220.57		12,062,133.63	

(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	4,244,257.08
小 计	4,244,257.08

(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	122,099,363.67	产权证正在办理中
丰泽股份公司新建厂房	43,228,660.83	尚在竣工结算
佛山科顺房屋及建筑物	10,799,412.26	产权证正在办理中
昆山科顺房屋及建筑物	215,183.59	产权证正在办理中
小 计	176,342,620.35	

(5) 固定资产的减值测试情况

不适用

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	123,274,920.74	98,495,238.10
合计	123,274,920.74	98,495,238.10

(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
安徽滁州扩产项目一期	33,156,418.19		33,156,418.19	11,958,022.40		11,958,022.40
福建科顺公司厂区建设	27,806,185.23		27,806,185.23	22,077,600.31		22,077,600.31
重庆科顺公司厂区建设	13,699,933.83		13,699,933.83	10,125,447.97		10,125,447.97
丰泽股份公司厂区建设	12,608,128.16		12,608,128.16	25,003,419.55		25,003,419.55
渭南生产研发基地建设项目	10,391,458.14		10,391,458.14	1,667,626.01		1,667,626.01
佛山科顺公司厂房及设备支出	9,470,916.75	952,999.95	8,517,916.80	7,608,219.10	952,999.95	6,655,219.15
德州科顺公司厂区建设	6,422,147.14		6,422,147.14	5,312,404.12		5,312,404.12

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
荆门科顺公司技改项目	4,110,549.58		4,110,549.58	3,095,453.81		3,095,453.81
鞍山科顺公司厂区建设	2,928,200.01		2,928,200.01	2,035,211.32		2,035,211.32
南通科顺公司厂区建设	2,402,020.91		2,402,020.91	9,357,772.82		9,357,772.82
其他零星支出	1,231,962.75		1,231,962.75	1,207,060.64		1,207,060.64
合计	124,227,920.69	952,999.95	123,274,920.74	99,448,238.05	952,999.95	98,495,238.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
丰泽股份公司厂区建设	79,347,082.32	25,003,419.55	1,386,696.07	13,781,987.46		12,608,128.16	96.72%	96.00%	4,381,738.90	731,444.45	3.70%	其他
合计	79,347,082.32	25,003,419.55	1,386,696.07	13,781,987.46		12,608,128.16			4,381,738.90	731,444.45	3.70%	

(3) 在建工程的减值测试情况

不适用

19、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	65,407,221.26	65,407,221.26
2. 本期增加金额	8,602,673.02	8,602,673.02
1) 租入	8,602,673.02	8,602,673.02
3. 本期减少金额	1,693,379.50	1,693,379.50
1) 处置	1,693,379.50	1,693,379.50
4. 期末余额	72,316,514.78	72,316,514.78
二、累计折旧		
1. 期初余额	18,852,707.08	18,852,707.08
2. 本期增加金额	5,304,728.91	5,304,728.91
(1) 计提	5,304,728.91	5,304,728.91
3. 本期减少金额	592,682.80	592,682.80

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 处置	592,682.80	592,682.80
4. 期末余额	23,564,753.19	23,564,753.19
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	48,751,761.59	48,751,761.59
2. 期初账面价值	46,554,514.18	46,554,514.18

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	非专利技术	办公软件	专利权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	292,350,479.99		31,557,808.59	2,574,277.86	326,482,566.44
2. 本期增加金额			2,729,501.87		2,729,501.87
(1) 购置			2,729,501.87		2,729,501.87
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			51,312.82		51,312.82
(1) 处置			51,312.82		51,312.82
4. 期末余额	292,350,479.99		34,235,997.64	2,574,277.86	329,160,755.49
二、累计摊销					
1. 期初余额	33,193,323.05		16,668,028.82	563,005.26	50,424,357.13
2. 本期增加金额	3,919,522.82		2,654,350.18	1,351,276.57	7,925,149.57
(1) 计提	3,919,522.82		2,654,350.18	1,351,276.57	7,925,149.57
3. 本期减少金额			51,312.82		51,312.82
(1) 处置			51,312.82		51,312.82
4. 期末余额	37,112,845.87		19,271,066.18	1,914,281.83	58,298,193.88
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

项目	土地使用权	非专利技术	办公软件	专利权	合计
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	255,237,634.12		14,964,931.46	659,996.03	270,862,561.61
2. 期初账面价值	259,157,156.94		14,889,779.77	2,011,272.60	276,058,209.31

21、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		
科宋酒店公司	16,750,320.81					16,750,320.81
丰泽股份公司	9,680,889.35					9,680,889.35
德州新桦公司	142,665.40					142,665.40
合计	26,573,875.56					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 ^{注1}	2,774,602.95	526,704.27				3,301,307.22
丰泽股份公司 ^{注2}	844,808.06	545,205.37				1,390,013.43
合计	3,619,411.01	1,071,909.64				4,691,320.65

注1：收购科宋酒店公司形成的商誉系科宋酒店公司的资产评估增值在合并报表时确认递延所得税负债而形成，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商誉减值准备，本期计提商誉减值 526,704.27 元

注2：公司 2023 年 9 月起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。形成的商誉系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，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商誉减值准备，本期计提商誉减值 545,205.37 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	业务板块为酒店经营业务	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	业务板块为减隔震业务	是
德州新桦公司	德州新桦公司使用权资产等	业务板块为原料生产	是

22、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	1,307,645.98	240,955.13	705,016.28		843,584.83
技改工程	106,949.15	0.00	29,167.98		77,781.17
其他	31,750.48	173,470.80	29,176.49		176,044.79
合计	1,446,345.61	414,425.93	763,360.75		1,097,410.79

23、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	1,982,745,972.32	297,432,697.83	1,862,393,811.10	285,562,435.83
计提尚未支付返利	214,188,101.89	35,699,932.79	194,326,552.60	32,683,860.86
投资款公允价值变动	163,013,073.11	24,451,960.97	163,034,306.80	24,455,146.02
预计负债	120,322,156.06	17,965,601.90	103,132,522.27	15,393,339.03
未实现损益	224,399,352.55	33,659,902.88	176,781,100.95	26,517,165.14
可抵扣亏损	106,076,884.75	19,560,274.59	185,131,563.01	33,735,429.18
递延收益	32,710,167.01	5,182,614.85	36,681,479.97	5,502,221.99
租赁负债	43,649,443.96	6,871,621.17	37,170,989.30	6,325,028.75
预提可转债利息	70,369,141.54	10,555,371.23	58,348,911.46	8,752,336.72
预提费用	24,280,614.89	3,642,092.23	33,451,667.83	5,017,750.17
合计	2,981,754,908.08	455,022,070.44	2,850,452,905.29	443,944,713.69

(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	171,624,636.44	38,091,742.80	168,265,134.79	37,798,499.26
使用权资产	40,506,724.89	6,332,006.43	46,554,514.18	7,718,666.50
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	32,772,887.33	4,918,274.45	28,614,813.03	4,287,972.57
业绩补偿承诺	159,017,284.04	23,852,592.61	161,017,284.04	24,152,592.61

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
可转换公司债券拆分的权益部分	42,884,982.14	6,432,747.32		
合计	446,806,514.84	79,627,363.61	404,451,746.04	73,957,730.94

(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	41,526,216.00	413,495,854.44	34,893,714.42	409,050,999.27
递延所得税负债	41,526,216.00	38,101,147.61	34,893,714.42	39,064,016.52

(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	79,889,441.83	60,069,912.80
可抵扣亏损	189,699,926.57	166,692,806.69
合计	269,589,368.40	226,762,719.49

(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
2025 年	13,023,837.67	13,277,734.55	
2026 年	20,902,153.67	25,321,422.43	
2027 年	26,927,541.23	28,215,006.31	
2028 年	29,337,118.25	32,129,078.68	
2029 年	62,831,609.27	67,749,564.72	
2030 年	39,062,309.05		
合计	192,084,569.14	166,692,806.69	

24、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	705,466,135.82	20,541,663.74	684,924,472.08	552,029,316.56	20,992,106.57	531,037,209.99
合同资产	97,120,191.64	9,047,173.48	88,073,018.16	99,066,645.90	10,325,705.75	88,740,940.15

预付购房款	67,114,768.85		67,114,768.85	50,521,210.51		50,521,210.51
预付设备款	7,113,908.21		7,113,908.21	13,800,699.48		13,800,699.48
合计	876,815,004.52	29,588,837.22	847,226,167.30	715,417,872.45	31,317,812.32	684,100,060.13

(1) 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	97,120,191.64	9,047,173.48	88,073,018.16	99,066,645.90	10,325,705.75	88,740,940.15
小 计	97,120,191.64	9,047,173.48	88,073,018.16	99,066,645.90	10,325,705.75	88,740,940.15

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	13,606,240.33	14.01	8,347,809.94	61.35	5,258,430.39
按组合计提减值准备	83,513,951.31	85.99	699,363.54	0.84	82,814,587.78
合 计	97,120,191.64	100.00	9,047,173.48	9.32	88,073,018.16

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面余额 金额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备	15,274,749.88	15.42	9,466,469.99	61.97	5,808,279.89
按组合计提减值准备	83,791,896.02	84.58	859,235.76	1.03	82,932,660.26
合 计	99,066,645.90	100.00	10,325,705.75	10.42	88,740,940.15

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
质保金组合	67,143,744.74		
客户类型组合	16,370,206.57	699,363.54	4.27
小 计	83,513,951.31	699,363.54	83.74

3) 减值准备变动情况

① 明细情况

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	9,466,469.99		1,118,660.05			8,347,809.94

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	
按组合计提减值准备	859,235.76		159,872.22			699,363.54
合 计	10,325,705.75		1,278,532.27			9,047,173.48

25、所有权或使用权受到限制的资产

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	2,861,349,439.96	2,861,349,439.96	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、建筑劳务工资保证金、冻结资金等
应收票据	52,104,312.62	52,104,312.62	质押	应收票据质押开票
固定资产	93,138,995.27	82,471,171.20	抵押	借款抵押
无形资产	103,707,208.53	94,325,243.08	抵押	借款抵押
合计	3,110,299,956.38	3,090,250,166.86		

(续上表)

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,086,517,625.11	1,086,517,625.11	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、定期存款质押等
应收票据	471,633.00	431,970.70	未到期已背书未终止确认的应收票据	未到期已背书未终止确认的应收票据
固定资产	93,138,995.27	85,061,524.87	抵押	借款抵押
无形资产	103,707,208.53	95,377,199.70	抵押	借款抵押
合计	1,283,835,461.91	1,267,388,320.38		

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	411,000,000.00	569,682,986.64
信用借款	936,326,703.89	311,600,000.00
质押借款	2,030,112,000.00	491,000,000.00
抵押借款	9,882,385.03	4,987,308.66
应付利息	340,382.62	302,356.00
合计	3,387,661,471.54	1,377,572,651.30

27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,490,906,108.70	1,584,980,135.92
商业承兑汇票	6,642,935.07	9,520,778.16
合计	1,497,549,043.77	1,594,500,914.08

28、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,498,387,104.56	1,473,341,463.81
费用类款项	80,136,956.40	77,919,834.27
工程设备款	42,408,811.68	68,636,509.23
合计	1,620,932,872.64	1,619,897,807.31

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	486,451,388.19	482,190,756.75
合计	486,451,388.19	482,190,756.75

(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	397,778,579.78	369,491,251.19
费用类款项	70,205,824.74	79,616,005.55
应付暂收款	16,366,983.67	33,083,500.01
收购股权款	2,100,000.00	
合计	486,451,388.19	482,190,756.75

30、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	189,178,007.81	289,472,862.30
预提返利	194,907,290.47	194,326,552.60
合计	384,085,298.28	483,799,414.90

31、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	145,277,831.36	310,576,299.45	365,335,718.50	90,518,412.31
二、离职后福利-设定提存计划	95,146.60	18,836,386.76	18,844,078.53	87,454.83
三、辞退福利	3,539,279.75	14,413,840.09	16,161,859.84	1,791,260.00
合计	148,912,257.71	343,826,526.30	400,341,656.87	92,397,127.14

(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	144,463,247.98	286,411,609.24	341,468,194.75	89,406,662.47
2、职工福利费	0.00	9,617,104.86	9,617,104.86	0.00
3、社会保险费	90,239.48	8,449,922.35	8,438,776.53	101,385.30
其中：医疗保险费	88,750.02	7,377,968.26	7,368,698.49	98,019.79
工伤保险费	1,489.46	948,391.97	946,515.92	3,365.51
生育保险费	0.00	123,562.12	123,562.12	0.00
4、住房公积金	430.00	3,866,003.38	3,866,433.38	0.00
5、工会经费和职工教育经费	723,913.90	2,231,659.62	1,945,208.98	1,010,364.54
合计	145,277,831.36	310,576,299.45	365,335,718.50	90,518,412.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	92,237.16	18,129,368.41	18,136,766.35	84,839.22
2、失业保险费	2,909.44	707,018.35	707,312.18	2,615.61
合计	95,146.60	18,836,386.76	18,844,078.53	87,454.83

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	29,017,105.28	34,837,115.53
增值税	23,861,572.97	20,367,492.14
代扣代缴个人所得税	1,334,715.56	3,514,089.72
房产税	2,844,838.02	1,704,249.76

项目	期末余额	期初余额
印花税	1,560,349.38	1,543,928.66
城市维护建设税	1,218,155.88	1,470,175.05
教育费附加	556,692.82	668,354.80
土地使用税	504,377.19	445,108.74
地方教育附加	370,644.53	441,437.51
环境保护税	27,759.88	28,743.10
其他应交税费	963,933.59	956,148.88
合计	62,260,145.10	65,976,843.89

33、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	443,365,723.95	288,396,609.88
一年内到期的长期应付款	3,615,224.31	17,792,864.10
一年内到期的预计负债	8,746,325.66	14,908,045.35
一年内到期的租赁负债	9,224,773.80	6,443,340.52
合计	464,952,047.72	327,540,859.85

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	432,460,000.00	278,088,000.00
抵押借款	10,565,000.00	10,000,000.00
应付利息	340,723.95	308,609.88
合计	443,365,723.95	288,396,609.88

(2) 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	3,678,880.36	18,438,200.90
减：融资租赁未确认融资费用	63,656.05	645,336.80
小计	3,615,224.31	17,792,864.10

(3) 一年内到期的租赁负债

项目	期末数	期初数
租赁付款额	10,108,707.86	7,424,115.36
减：未确认融资费用	883,934.07	980,774.84
小计	9,224,773.80	6,443,340.52

34、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	21,760,341.03	35,336,728.36
未到期已背书的商业承兑汇票	0.00	471,633.00
合计	21,760,341.03	35,808,361.36

短期应付债券的增减变动：

35、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	122,300,000.00	449,276,000.00
抵押借款	33,100,192.41	37,660,000.00
应付利息	133,517.69	419,542.35
合计	155,533,710.10	487,355,542.35

长期借款利率区间为 2.60%-3.70%。

36、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	2,283,013,172.01	2,243,045,749.84
合计	2,283,013,172.01	2,243,045,749.84

(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	债转股	期末余额	是否违约
科顺转债	100.00	0.50%	2023年08月04日	6年	2,198,000.00	2,243,045,749.84		5,539,778.22	34,432,543.95		4,900.00	2,283,013,172.01	否
合计					2,198,000.00	2,243,045,749.84		5,539,778.22	34,432,543.95		4,900.00	2,283,013,172.01	

(3) 可转换公司债券的说明

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

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

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

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。

37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	36,911,691.58	33,341,389.17
减：未确认融资费用	-5,888,435.28	-6,009,778.27
减：一年内到期的租赁负债	-9,224,773.79	-6,443,340.52
合计	21,798,482.51	20,888,270.38

38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证及预计损失	119,672,616.98	109,141,118.23	
长期股权投资超额损失	219,603.64	179,626.85	
合计	119,892,220.62	109,320,745.08	

注：因保证类质量保证产生的预计负债，根据流动性改列至一年内到期的非流动负债

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	41,656,479.97	106,800.00	2,537,514.36	39,225,765.61	
合计	41,656,479.97	106,800.00	2,537,514.36	39,225,765.61	

其他说明：

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	1,109,967,662.00	697.00				697.00	1,109,968,359.00

2024年2月，公司发行的可转换公司债券达到转股条件，本年度累计转股数量697股，增加股本697.00元，增加资本公积（股本溢价）4,165.80元。

41、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初数	本期增加	本期减少	期末数
可转换公司债券拆分的权益部分	42,885,077.75		6,432,842.93	36,452,234.82
合计	42,885,077.75		6,432,842.93	36,452,234.82

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）	1,606,172,370.65	4,165.80	83,135,150.31	1,523,041,386.14
其他资本公积	55,468,348.96			55,468,348.96
合计	1,661,640,719.61	4,165.80	83,135,150.31	1,578,509,735.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 股本溢价本期增加4,165.80元，详见本财务报表附注七40其他说明；
- 2) 股本溢价本期减少83,135,150.31元，系同一控制下企业合并所致。

43、其他综合收益

项目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					加：其他	
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
不能重分类进损益的其他综合收益	-30,000,000.00							-30,000,000.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-30,000,000.00							-30,000,000.00
将重分类进损益的其他综合收益	-7,016,511.90	-226,850.01			-226,850.01			-7,243,361.91
其中：外币财务报表折算差额	-7,016,511.90	-226,850.01			-226,850.01			-7,243,361.91
应收款项融资信用减值损失	14,268,934.90	1,237,668.94			1,237,668.94			15,506,603.84
应收款项融资公允价值变动	-14,268,934.90	-1,237,668.94			-1,237,668.94			-15,506,603.84

其他综合收益合计	-37,016,511.90	-226,850.01			-226,850.01				-37,243,361.91
----------	----------------	-------------	--	--	-------------	--	--	--	----------------

44、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	96,798,364.18	15,432,782.83	0.00	112,231,147.01
合计	96,798,364.18	15,432,782.83	0.00	112,231,147.01

本期增加数 15,432,782.83 元系工程类公司当期计提的安全生产费。

45、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	231,199,170.76	44,868,757.62		276,067,928.38
合计	231,199,170.76	44,868,757.62		276,067,928.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加 44,868,757.62 元系根据母公司当期实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积。

46、一般风险准备

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
保理风险准备金	1,081,329.95		81902.28	999,427.67
合计	1,081,329.95		81902.28	999,427.67

(2) 其他说明

本期增加保理风险准备金系本公司之子公司天津科顺商业保理有限公司根据《中国银保监会办公厅关于加强商业保理企业监督管理的通知》，按照融资保理业务期末余额的 1% 计提风险准备金。

47、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	1,837,360,171.39	1,922,048,777.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	38,583,593.53	47,201,215.60
调整后期初未分配利润	1,875,943,764.92	1,969,249,993.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,955,181.30	35,453,381.35
减：提取法定盈余公积	44,868,757.62	39,716,620.23
提取一般风险准备	-81,902.28	340,953.84

项目	本期	上期
应付普通股股利	332,990,507.70	88,702,035.42
期末未分配利润	1,545,121,583.18	1,875,943,764.92

调整期初未分配利润明细：

1)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 8,617,622.07 元。

48、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	3,164,125,938.28	2,390,940,552.04	3,442,083,540.02	2,634,336,168.37
其他业务	55,995,200.07	34,377,891.06	28,866,063.96	22,752,548.60
合计	3,220,121,138.35	2,425,318,443.10	3,470,949,603.98	2,657,088,716.97

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	3,220,121,138.35	2,425,318,443.10	3,470,949,603.98	2,657,088,716.97
其中：				
防水卷材	1,645,677,370.88	1,269,061,878.17	1,824,226,444.97	1,440,824,669.34
防水涂料	872,557,868.98	539,668,869.12	960,415,070.82	634,549,665.65
防水工程施工	557,429,133.91	514,661,568.07	544,599,901.91	469,544,199.28
减隔震产品	60,431,209.57	53,544,163.30	43,367,456.56	33,468,588.21
其他	84,025,555.00	48,381,964.44	98,340,729.72	78,701,594.49
按经营地区分类	3,220,121,138.35	2,425,318,443.10	3,470,949,603.98	2,657,088,716.97
其中：				
境内	3,120,357,621.13	2,353,109,983.20	3,403,621,197.28	2,607,459,360.70
境外	99,763,517.21	72,208,459.90	67,328,406.70	49,629,356.27
按商品转让的时间分类	3,220,121,138.35	2,425,318,443.10	3,470,949,603.98	2,657,088,716.97
其中：				
在某一时点确认收入	2,662,692,004.44	1,910,656,875.03	2,926,349,702.07	2,187,544,517.69
在某一时段内确认收入	557,429,133.91	514,661,568.07	544,599,901.91	469,544,199.28

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	商品交付时	按客户信用期	防水材料等相关产品	是	无	无
销售商品	商品交付时	按客户信用期	减隔震等相关产品	是	无	保证类质量保证

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
提供服务	服务提供时	按客户信用期	防水工程施工、光伏工程服务	是	无	保证类质量保证
提供服务	服务提供时	按客户信用期	保理、出租等服务	是	无	无

49、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	7,214,044.71	6,600,014.53
城市维护建设税	5,419,026.73	5,413,050.14
印花税	3,461,389.23	3,561,844.95
教育费附加	2,464,377.28	2,514,211.04
土地使用税	2,298,565.37	1,983,666.31
地方教育附加	1,625,311.26	1,589,932.65
其他税费	74,201.01	89,518.05
环境保护费	53,168.42	52,200.30
车船使用税	17,721.05	13,237.60
合计	22,627,805.06	21,817,675.57

50、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	94,743,814.99	79,903,695.01
办公差旅费	11,517,841.64	15,296,466.73
业务招待费	4,130,262.06	5,128,315.37
折旧摊销费	25,403,468.64	24,449,840.39
咨询服务费	6,441,844.36	12,686,791.71
租赁费	1,601,612.32	1,939,080.45
其他	16,635,205.69	12,441,835.82
合计	160,474,049.70	151,846,025.48

51、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	167,283,329.67	163,457,437.87
广告宣传费	34,467,138.38	44,405,900.95
办公差旅费	18,385,538.05	24,985,975.34

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	18,130,991.98	14,969,807.49
咨询费用	7,232,797.12	8,723,510.93
租赁费	4,542,256.55	4,421,719.28
折旧费	3,471,207.25	3,461,945.46
其他	11,389,038.92	10,835,589.37
合计	264,902,297.92	275,261,886.69

52、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	79,090,866.67	79,741,960.02
人员人工费用	38,739,507.92	32,094,555.98
装备调试费用与试验费用	4,174,771.21	835,815.59
折旧费用与长期待摊费用	3,293,752.03	4,735,148.19
设计费用	32,775.22	132,795.47
其他费用	4,232,734.70	3,577,785.82
合计	129,564,407.75	121,118,061.07

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,696,566.13	62,572,243.06
减：利息收入	12,681,865.11	13,755,241.02
手续费	4,892,295.11	4,349,494.21
汇兑损益	-247,512.55	-314,677.10
合计	26,659,483.58	52,851,819.15

54、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	11,636,778.90	28,400,971.99
与收益相关的政府补助	5,197,877.81	9,961,588.39
与资产相关的政府补助	2,537,514.36	4,527,366.95
代扣个人所得税手续费返还	502,496.68	566,313.46
退伍军人增值税减征	9,000.00	15,000.00
其他增值税减征	38,350.00	47,246.69
债务重组收益	777,218.67	132,352.94
合计	20,699,236.42	43,650,840.42

55、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	3,461,285.01	13,251,860.26
其他非流动金融资产	247,167.50	-21,598,076.90
合计	3,708,452.51	-8,346,216.64

56、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	-345,825.56	-1,701,906.69
债权投资在持有期间取得的利息收入	5,225,515.25	5,254,385.50
理财产品及大额存单投资收益	5,092,183.93	3,111,111.18
应收款项融资-银行承兑汇票贴现利息	-3,306,924.84	-7,165,607.61
应收账款保理利息	-2,012,861.10	-408,324.02
资金拆借利息		2,276,761.92
债权重组利得	91,308.38	4,247.14
合计	4,743,396.06	1,370,667.42

57、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	-140,588,978.70	-136,953,206.05
其他	2,133,498.87	10,157,129.59
合计	-138,455,479.83	-126,796,076.46

58、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	-7,738,925.24	-5,187,590.54
二、商誉减值损失	-1,071,909.64	-1,055,165.61
三、合同资产减值损失	-6,748,795.55	-4,100,207.11
四、其他	1,278,532.27	507,887.92
合计	-14,281,098.16	-9,835,075.34

59、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	-2,204.12	47,346.97
其他非流动资产处置收益	118,748.31	-474,784.17
使用权资产处置收益	74,176.40	11,714.37
合计	190,720.59	-415,722.83

60、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	3,361,260.31	23,718,321.24	3,361,260.31
废料收入	1,567,667.29	685,616.04	1,567,667.29
无需支付款项	17,147.09	56,160.45	17,147.09
其他	12,922.93	655,545.59	12,922.93
合计	4,958,997.62	25,115,643.32	4,958,997.62

61、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
非流动资产毁损报废损失	270,669.25	981,279.95	270,669.25
赔款支出	306,521.12	90,000.00	306,521.12
滞纳金	352,452.86	183,621.97	352,452.86
对外捐赠	42,000.00	106,511.31	42,000.00
罚没支出	30,200.00	2,250.00	30,200.00
其他	655,212.93	54,426.29	655,212.93
流动资产毁损报废损失		2,806,009.12	
合计	1,657,056.16	4,224,098.64	1,657,056.16

62、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	39,481,862.09	28,087,497.76
递延所得税费用	-11,840,471.38	-5,900,534.82
合计	27,641,390.71	22,186,962.94

(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	70,481,820.29
按母公司适用税率计算的所得税费用	10,572,273.03
子公司适用不同税率的影响	-1,484,833.73
非应税收入的影响	11,761.29
调整以前期间所得税的影响	12,386,571.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,413,268.04
研发费加计扣除	-7,006,774.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,587,008.62
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	6,162,116.61
补提前期未确认递延所得税资产的暂时性差异的影响	0.00
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	0.00
所得税费用	27,641,390.71

63、其他综合收益

详见附注 43

64、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金保证金	57,609,592.03	924,000.00
收到政府补助款及个税手续费返还	18,268,522.06	41,123,473.47
收到银行存款利息收入	12,828,152.83	15,510,144.00
收到员工归还借款和备用金	6,462,906.45	7,843,565.78
收回受限资金	9,896,933.19	55,353,045.69
收到保函保证金、票据保证金	7,238,555.75	
收到其他	4,958,997.62	19,692,833.45
合计	117,263,659.93	140,447,062.39

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	115,713,139.42	139,366,449.75
支付票据、保函保证金	0.00	47,392,873.08
支付押金及司法冻结等款项	4,254,911.67	35,678,575.85
支付往来款	65,610,638.93	197,701,140.43
支付其他	1,386,386.91	11,094.75
合计	186,965,076.93	420,150,133.86

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司现金	0.00	4,011,645.16
合计	0.00	4,011,645.16

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	3,194,087,036.00	822,296,824.09
收回股权投资	21,759,251.40	
合计	3,215,846,287.40	822,296,824.09

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	0.00	64,895,038.65
支付债权转让款	0.00	27,550,000.00
合计		92,445,038.65

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	3,120,000,000.00	9,746,860.39
投资参股公司		2,450,000.00
合计	3,120,000,000.00	12,196,860.39

(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	2,159,134,405.13	900,095,712.02
合计	2,159,134,405.13	900,095,712.02

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
支付以质押为目的的定期存款	1,803,390,000.00	100,000,000.00
收购同一控制子公司款	82,000,000.00	
回购库存股		122,785,371.14
支付融资租赁本金及手续费	14,759,320.54	6,026,159.27
支付租赁付款额	6,591,764.19	6,105,830.92
合计	1,906,741,084.73	234,917,361.33

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	1,377,572,651.30	3,221,907,076.37	297,538,204.82	1,509,356,460.95		3,387,661,471.54
长期借款（含一年内到期的长期借款）	775,752,152.23	51,005,192.41		227,604,000.00	253,910.59	598,899,434.05
应付债券（含一年内到期的应付债券）	2,243,045,749.84		39,972,189.36		4,767.19	2,283,013,172.01
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	27,331,610.90		8,678,275.89	3,802,584.16	1,184,046.33	31,023,256.30
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	17,792,864.10		514,180.75	14,691,820.54		3,615,224.31
合计	4,441,495,028.37	3,272,912,268.78	346,702,850.82	1,755,454,865.65	1,442,724.11	6,304,212,558.21

(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

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	19,729,563.33	13,950,878.23
其中：支付货款	19,729,563.33	13,950,878.23

65、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	42,840,429.58	89,298,417.36
加：资产减值准备	14,281,098.16	9,835,075.34
信用减值准备	138,455,479.83	126,796,076.46
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,297,515.29	128,479,087.24
无形资产摊销	7,925,149.57	6,291,582.80
长期待摊费用摊销	763,360.75	549,018.82
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）	-190,720.59	415,722.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	270,669.25	981,279.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,708,452.51	8,346,216.64
财务费用（收益以“-”号填列）	35,075,612.21	62,082,616.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,971,873.62	-8,940,351.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,444,855.17	-3,500,027.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-962,868.91	7,280,382.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,256,561.03	-30,131,812.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-544,267,259.33	-920,322,848.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-297,497,116.61	-923,290,187.69
其他	-6,781,953.32	-7,534,663.71
经营活动产生的现金流量净额	-561,172,346.45	-1,453,364,415.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,447,843,060.58	2,087,203,292.36
减：现金的期初余额	2,329,561,219.72	1,996,390,761.10
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	-881,718,159.14	90,812,531.26

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,447,843,060.58	2,329,561,219.72
其中：库存现金	46,620.00	127,972.80
可随时用于支付的银行存款	1,410,628,445.16	2,312,626,016.71
可随时用于支付的其他货币资金	37,167,995.42	16,807,230.21
三、期末现金及现金等价物余额	1,447,843,060.58	2,329,561,219.72

(3) 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	2,527,103,860.49	223,666,172.65	不可随意支取的受限资金
保函保证金	63,699,025.93	137,869,473.17	不可随意支取的受限资金
建筑劳务工资保证金	649,732.03	649,732.03	不可随意支取的受限资金
电商平台保证金	68,000.00	71,000.00	不可随意支取的受限资金
贷款保证金		50,000,000.00	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	2,591,520,618.45	412,995,381.05	

66、其他

1. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			134,396,478.35
其中：美元	16,210,793.13	7.1586	116,046,583.69
马来币	7,066,424.85	1.695	11,977,590.12
港币	6,987,559.12	0.91195	6,372,304.54
应收账款			53,586,235.22
其中：美元	6,622,999.79	7.1586	47,411,406.29
马来币	3,642,966.92	1.695	6,174,828.93
其他应收款			2,536,035.42
其中：美元	354,264.16	7.1586	2,536,035.42
应付账款			414,082.82
其中：美元	53,138.16	7.1586	380,394.83
马来币	19,874.92	1.695	33,687.99
其他应付款			473,415.54
其中：美元	66,132.42	7.1586	473,415.54

(2) 境外经营实体说明

香港科顺公司的主要经营地在香港，选择美元作为记账本位币。

马来西亚科顺公司的主要经营地在马来西亚，选择令吉作为记账本位币。

柬埔寨科顺公司的主要经营地在柬埔寨，选择美元作为记账本位币。

2. 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 19 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 28 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	1,545,622.35	1,599,506.37
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	1,283,846.22	1,565,991.22
合计	2,829,468.57	3,165,497.59

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	892,812.64	659,625.75

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（二）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	3,257,763.51	2,541,525.16

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	93,564,849.39	96,358,712.01
小计	96,358,712.01	96,358,712.01

经营租出固定资产详见本财务报表附注七 17 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	7,075,638.06	5,232,479.01
1-2 年	7,108,760.18	5,232,479.01
2-3 年	6,597,633.88	5,232,479.01
3-4 年	2,284,516.28	5,398,679.74
4-5 年	4,495,412.84	621,797.94
合计	27,561,961.24	21,717,914.71

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	79,090,866.67	79,741,960.02
人员人工费用	38,739,507.92	32,094,555.98
装备调试费用与试验费用	4,174,771.21	835,815.59
折旧费用与长期待摊费用	3,293,752.03	4,735,148.19
设计费用	32,775.22	132,795.47
其他费用	4,232,734.70	3,577,785.82
合计	129,564,407.75	121,118,061.07
其中：费用化研发支出	129,564,407.75	121,118,061.07

九、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
珠海横琴逸东投资合伙企业（有限合伙）	100.00%	同一最终控制方	2025年05月31日	于5月完成公司章程变更及董事的委派，故将5月31日作为合并日。		-1,135,150.31		-2,869.96

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	珠海横琴逸东投资合伙企业（有限合伙）
--现金	82,000,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	珠海横琴逸东投资合伙企业（有限合伙）	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	9,190,290.66	833,421.24
其他非流动金融资产	78,258,152.56	100,156,535.32

	珠海横琴逸东投资合伙企业（有限合伙）	
	合并日	上期期末
其他应付款		12,406,363.03
净资产	87,448,443.22	88,583,593.53
取得的净资产	87,448,443.22	88,583,593.53

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（万元）	出资比例
新疆科顺新型材料有限公司	设立	2025/1/24	1,000.00	100%
德州科顺新润再生资源有限公司	设立	2025/5/21	200.00	100%
东莞科顺依来德电子商务有限公司	设立	2025/5/27	200.00	100%
广东顺易洁新材料科技有限公司	设立	2025/1/3	800.00	100%
科顺创新建材（湖北）有限公司	设立	2025/5/19	60.00	60%
科顺砂粉科技（湖北）有限公司	设立	2025/1/9	70.00	70%
科顺砂粉科技（广州）有限公司	设立	2025/1/16	70.00	70%
哈尔滨科顺砂粉科技有限公司	设立	2025/1/17	60.00	60%
科顺创新建材（山西）有限公司	设立	2025/2/11	60.00	60%
科顺砂粉科技（元氏县）有限公司	设立	2025/3/3	60.00	60%
丽涂仕砂粉科技（广西）有限公司	设立	2025/3/5	70.00	70%
科顺砂粉科技（江西）有限公司	设立	2025/3/21	70.00	70%
科顺广通新材料科技发展（北京）有限公司	设立	2025/5/7	70.00	70%
绵阳江瀚宸新材料科技有限公司	设立	2025/4/2	100.00	100%
科茂绿色建材（镇江）有限公司	设立	2025/5/23	2,500.00	100.00%
科顺国际建筑和贸易有限公司	设立	2025/3/10	70 ^{注1}	70.00%
SMART CKS MARKETING SDN BHD 亚洲智能化工-科顺贸易有限公司	设立	2025/2/13	2,550,000 ^{注2}	51.00%

注1：科顺国际建筑和贸易有限公司出资额是70令吉

注2：SMART CKS MARKETING SDN BHD 出资额是2,550,000令吉

（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
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）	注销	2025/4/2	20,495.50	0.00
惠州科顺建筑材料有限公司（以下简称惠州卫星公司）	注销	2025/6/20	4,495,868.40	1,569.23

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	10,000,000.00	东台市	东台市	制造业	100.00%		设立
佛山科顺	100,000,000.00	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		设立
昆山科顺	3,714,843.56	昆山市	昆山市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
南通科顺	80,000,000.00	南通市	南通市	制造业	100.00%		设立
重庆科顺	80,000,000.00	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		设立
德州科顺	120,000,000.00	德州市	德州市	制造业	100.00%		设立
鞍山科顺	35,820,000.00	鞍山市	鞍山市	制造业	100.00%		设立
荆门科顺	50,000,000.00	荆门市	荆门市	制造业	100.00%		设立
渭南科顺	50,000,000.00	渭南市	渭南市	制造业	100.00%		设立
北京科顺	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	50,000,000.00	三明市	三明市	制造业	100.00%		设立
重庆供应链	50,000,000.00	重庆市	重庆市	商业	100.00%		设立
山东科顺	120,000,000.00	德州市	德州市	制造业	100.00%		设立
长沙卫星	5,000,000.00	长沙市	长沙市	制造业		100.00%	设立
新安徽科顺	50,000,000.00	滁州市	滁州市	制造业	100.00%		设立
惠州卫星	5,000,000.00	惠州市	惠州市	制造业		100.00%	设立
南宁卫星	5,000,000.00	南宁市	南宁市	制造业		100.00%	设立
清远卫星	5,000,000.00	英德市	英德市	制造业		100.00%	设立
新乡卫星	5,000,000.00	新乡市	新乡市	制造业		100.00%	设立
湛江卫星	5,000,000.00	湛江市	湛江市	制造业		100.00%	设立
德州新桦	2,000,000.00	德州市	德州市	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
湘阴科顺	5,000,000.00	岳阳市	岳阳市	制造业		100.00%	设立
深圳工程	50,000,000.00	深圳市	深圳市	建筑业	100.00%		同一控制下企业合并
科顺修缮	60,000,000.00	深圳市	深圳市	建筑业		100.00%	设立
上海筑通	20,000,000.00	上海市	上海市	建筑业	100.00%		设立
百年科顺	20,000,000.00	北京市	北京市	制造业	100.00%		设立
科顺建筑	20,000,000.00	广州市	广州市	建筑业		100.00%	设立
北京修缮	50,000,000.00	北京市	北京市	建筑业		100.00%	设立
四川科展	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	10,000,000.00	重庆市	重庆市	建筑业		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	
科顺美家	1,000,000.00	深圳市	深圳市	建筑业		100.00%	设立
民用建材	50,000,000.00	佛山市	佛山市	建筑业	100.00%		设立
科顺电子	1,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
佛山砂粉	50,000,000.00	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		设立
创信检测	10,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
科顺保理	100,000,000.00	天津市	天津市	商业	100.00%		设立
科顺学校	500,000.00	佛山市	佛山市	非营利组织	100.00%		设立
上致弘业	2,000,000.00	佛山市	佛山市	商业		100.00%	设立
量业咨询	1,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
量新咨询	1,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
顺采易供应链	10,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
科宋酒店	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	2,000,000.00	佛山市	佛山市	商业		100.00%	设立
上致弘顺	2,000,000.00	佛山市	佛山市	商业		100.00%	设立
上致弘科	2,000,000.00	佛山市	佛山市	商业		100.00%	设立
上海科住	10,000,000.00	上海市	上海市	商业	100.00%		设立
重庆宜晟	1,000,000.00	重庆市	重庆市	商业	100.00%		设立
重庆得宜	1,000,000.00	重庆市	重庆市	商业	100.00%		设立
河南科居	1,000,000.00	郑州市	郑州市	商业	100.00%		设立
香港科顺	335,632.68 ^{注1}	香港特别行政区	香港特别行政区	商业	100.00%		设立
马来西亚科顺	1,000,000.00 ^{注2}	马来西亚	马来西亚	商业		100.00%	设立
柬埔寨科顺	10,000.00 ^{注3}	柬埔寨	柬埔寨	商业		100.00%	设立
山东金邑	10,000,000.00	德州市	德州市	商业	51.00%		设立
江苏科城	200,000,000.00	宿迁市	宿迁市	制造业	51.00%		设立
台安科顺	10,000,000.00	鞍山市	鞍山市	制造业	51.00%		设立
镇江科茂	5,000,000.00	镇江市	镇江市	制造业	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
怀化科顺	5,000,000.00	怀化市	怀化市	制造业	70.00%		设立
江苏科城建材	10,000,000.00	宿迁市	宿迁市	制造业	51.00%		设立
广东科居	10,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	51.00%		设立
河南豫资科顺	10,000,000.00	驻马店市	驻马店市	制造业	51.00%		设立
重庆砂粉	1,000,000.00	重庆市	重庆市	制造业		70.00%	设立
辽宁创信	1,000,000.00	铁岭市	铁岭市	制造业		70.00%	设立
栖霞砂粉	1,000,000.00	烟台市	烟台市	制造业		60.00%	设立
郑州砂粉	1,000,000.00	郑州市	郑州市	制造业		70.00%	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	
河南砂粉	1,000,000.00	郑州市	郑州市	制造业		51.00%	设立
陕西砂粉	1,000,000.00	西安市	西安市	制造业		70.00%	设立
常州砂粉	1,000,000.00	常州市	常州市	制造业		80.00%	设立
顺舟环境	8,000,000.00	佛山市	佛山市	商业		60.00%	设立
邵阳砂粉	1,000,000.00	邵阳市	邵阳市	商业		70.00%	设立
丰泽股份	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	20,000,000.00	衡水市	衡水市	建筑业		99.94%	非同一控制下企业合并
华科减隔震	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
四川振震	100,000,000.00	成都市	成都市	制造业	85.00%		设立
海南科顺	50,000,000.00	海口市	海口市	商业	100.00%		设立
上海百年科顺	50,000,000.00	上海市	上海市	商业		100.00%	设立
广西科住	10,000,000.00	南宁市	南宁市	商业	100.00%		设立
重庆科隆	1,000,000.00	重庆市	重庆市	商业		100.00%	设立
新乡经投科顺	5,000,000.00	新乡市	新乡市	商业	65.00%		设立
眉山瀚德	2,000,000.00	眉山市	眉山市	商业		100.00%	设立
安泰科顺	10,000,000.00	聊城市	聊城市	建筑业	51.00%		设立
渤控科顺	1,000,000.00	沧州市	沧州市	制造业	51.00%		设立
科顺创投	100,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
新疆科顺	10,000,000.00	昌吉回族自治州	昌吉回族自治州	制造业		100.00%	设立
德州新润	2,000,000.00	德州市	德州市	制造业		100.00%	设立
东莞电子	2,000,000.00	东莞市	东莞市	商业		100.00%	设立
广东顺易洁	8,000,000.00	佛山市	佛山市	商业	100.00%		设立
科顺创新	1,000,000.00	当阳市	当阳市	制造业		60.00%	设立
湖北砂粉	1,000,000.00	武汉市	武汉市	制造业		70.00%	设立
广州砂粉	1,000,000.00	广州市	广州市	制造业		70.00%	设立
哈尔滨砂粉	1,000,000.00	哈尔滨市	哈尔滨市	制造业		60.00%	设立
山西创新	1,000,000.00	长治市	长治市	制造业		60.00%	设立
元氏砂粉	1,000,000.00	石家庄市	石家庄市	制造业		60.00%	设立
广西砂粉	1,000,000.00	南宁市	南宁市	制造业		70.00%	设立
江西砂粉	1,000,000.00	九江市	九江市	制造业		70.00%	设立
北京砂粉	1,000,000.00	北京市	北京市	制造业		70.00%	设立
横琴逸东	82,000,000.00	珠海市	珠海市	商业	100.00%		同一控制下企业合并
绵阳江瀚宸	1,000,000.00	绵阳市	绵阳市	商业		100.00%	设立
科茂绿色	25,000,000.00	镇江市	镇江市	制造业		100.00%	设立
辽宁创新	1,000,000.00	铁岭市	铁岭市	制造业		70.00%	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	
科顺国际建筑和贸易有限公司	100.00 ^{注4}	马来西亚	马来西亚	商业		70.00%	设立
SMART CKS MARKETING SDN BHD 亚洲智能化工-科顺贸易有限公司	5,000,000.00 ^{注5}	马来西亚	马来西亚	商业		51.00%	设立

注 1：香港科顺注册资本是 335,632.68 美元

注 2：马来西亚注册资本是 1,000,000.00 令吉

注 3：柬埔寨注册资本是 10,000.00 美元

注 4：科顺国际建筑和贸易有限公司注册资本是 100 令吉

注 5：SMART CKS MARKETING SDN BHD 注册资本是 5000000 令吉

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏科城顺建科技有限公司 (以下简称科城顺建公司)	49.00%	-1,878,951.02		79,182,090.08

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
科城顺建公司	48,976,738.36	145,103,463.70	194,080,202.06	29,381,128.65	3,102,971.21	32,484,099.86	41,665,964.01	150,564,454.85	192,230,418.86	24,137,081.22	2,662,641.53	26,799,722.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
科城顺建公司	20,617,362.86	-3,834,593.91	-3,834,593.91	3,722,698.02	1,050,737.87	-8,558,889.46	-8,558,889.46	2,676,061.66

2、在合营企业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

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
投资账面价值合计	31,803,733.72	30,009,582.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-305,848.78	-1,336,941.15
其他综合收益		
综合收益总额	-305,848.78	-1,336,941.15

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	前期累积未确认的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
梧州城投科顺公司	-179,626.85	-39,976.79	-219,603.64

十一、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	106,800.00
其中：计入递延收益	106,800.00
与收益相关的政府补助	5,197,877.81
其中：计入其他收益	5,197,877.81
合 计	5,304,677.81

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报表列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
递延收益	41,656,479.97	106,800.00	2,537,514.36	
小 计	41,656,479.97	106,800.00	2,537,514.36	

(续上表)

财务报表列报项目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产 金额	其他 变动	期末数	与资产/收益相关
递延收益				39,225,765.61	与资产相关
小 计				39,225,765.61	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	7,735,392.17	14,488,955.34
合 计	7,735,392.17	14,488,955.34

十二、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 3、七 4、七 5、七 7、七 9、七 24 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 2025 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 31.18%（2024 年 12 月 31 日：33.41%）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。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,986,560,905.59	4,011,231,253.50	3,850,679,348.79	155,463,001.94	5,088,902.77

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
应付票据	1,497,549,043.77	1,497,549,043.77	1,497,549,043.77		
应付账款	1,620,932,872.64	1,620,932,872.64	1,620,932,872.64		
其他应付款	486,451,388.19	486,451,388.19	486,451,388.19		
其他流动负债	0.00	0.00	0.00		
租赁负债	31,023,256.30	36,911,691.58	10,175,349.27	10,721,213.86	16,015,128.45
长期应付款	3,615,224.31	3,678,880.36	3,678,880.36		
应付债券	2,283,013,172.01	2,676,974,596.20	10,989,209.50	54,946,047.50	2,611,039,339.20
小 计	9,909,145,862.81	10,333,729,726.24	7,480,456,092.52	221,130,263.30	2,632,143,370.42

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,153,324,803.53	2,183,160,688.24	1,688,550,238.83	494,610,449.41	
应付票据	1,594,500,914.08	1,594,500,914.08	1,594,500,914.08		
应付账款	1,619,897,807.31	1,619,897,807.31	1,619,897,807.31		
其他应付款	469,784,393.72	469,784,393.72	469,784,393.72		
其他流动负债	471,633.00	471,633.00	471,633.00		
租赁负债	27,331,610.90	33,341,389.17	7,424,115.35	9,096,626.55	16,820,647.27
长期应付款	17,792,864.10	18,438,200.90	18,438,200.90		
应付债券	2,243,045,749.84	2,633,020,466.40	10,989,234.00	54,946,170.00	2,567,085,062.40
小 计	8,126,149,776.48	8,552,615,492.82	5,410,056,537.19	558,653,245.96	2,583,905,709.67

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

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

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 482,340,000.00 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 469,904,000.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 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		140,576,218.77	159,017,284.04	299,593,502.81
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		140,576,218.77	159,017,284.04	299,593,502.81
（1）债务工具投资		140,576,218.77		140,576,218.77
（3）衍生金融资产		0.00	159,017,284.04	159,017,284.04
2. 应收款项融资			304,319,760.54	304,319,760.54
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			88,951,306.63	88,951,306.63
持续以公允价值计量的负债总额		140,576,218.77	556,727,938.97	697,304,157.74
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

本公司持有的第二层次公允价值计量的银行理财产品，本公司采用正常报价间隔期间可观察的收益率测算的价值来确定其公允价值。

本公司持有的第二层次公允价值计量的衍生金融资产为在活跃市场上交易的外汇掉期，本公司采用正常报价间隔期间可观察的收益率测算的价值来确定其公允价值。

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为业绩承诺补偿，本公司业绩补偿承诺协议来确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其账面余额减除预期信用损失确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，本公司以被投资单位期末评估净资产的方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，本公司以被投资单位期末评估净资产的方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

本公司不以公允价值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、一年内到期的其他非流动资产、其他非流动资产中的合同资产、债权投资、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，其账面价值与公允价值差异较小。

十四、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

(1) 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	自然人对本公司的持股比例 (%)	自然人对本公司的表决权比例 (%)
陈伟忠和阮宜宝夫妇	31.45	41.21

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。

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。

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
荆门城控公司	本公司持股 49%的联营公司

中天盈房产公司	本公司持股 33%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

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		100,000,000.00	否	2,161,340.80

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
丰泽股份公司	销售商品		13,508,128.47
圣戈班科顺公司	销售商品	1,065,988.14	4,799,875.71
荆门城控公司	销售商品	433,880.00	
中天盈房产公司	销售商品		88,141.59

注 1：丰泽股份公司上期发生额系 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
荆门城控公司	房屋建筑物	22,018.35	

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					326,712.84	326,712.84	10,001.28	23,610.07		

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈伟忠、阮宜宝	45,000,000.00	2023年01月01日	2025年12月29日	否
陈伟忠、阮宜宝	10,000,000.00	2023年06月21日	2026年06月19日	否
陈伟忠、阮宜宝	15,400,000.00	2024年01月01日	2026年12月31日	否
陈伟忠、阮宜宝	113,980,000.00	2024年03月13日	2026年03月12日	否
陈伟忠、阮宜宝	129,980,000.00	2024年03月20日	2026年03月19日	否
陈伟忠、阮宜宝	24,980,000.00	2024年03月26日	2026年03月25日	否
陈伟忠、阮宜宝	32,000,000.00	2024年03月27日	2027年03月26日	否
陈伟忠、阮宜宝	29,480,000.00	2024年04月15日	2026年04月14日	否
陈伟忠、阮宜宝	19,840,000.00	2024年04月29日	2027年04月28日	否
陈伟忠、阮宜宝	38,000,000.00	2024年04月29日	2026年01月24日	否
陈伟忠、阮宜宝	19,600,000.00	2025年01月02日	2027年12月20日	否
陈伟忠、阮宜宝	29,000,000.00	2025年01月01日	2027年12月20日	否
陈伟忠、阮宜宝	166,000,000.00	2025年01月01日	2026年01月01日	否
陈伟忠、阮宜宝	100,000,000.00	2025年05月15日	2026年05月14日	否
陈伟忠、阮宜宝	85,000,000.00	2025年05月23日	2025年12月11日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈华忠	60,000,000.00	2024年12月31日	2025年07月12日	否
陈伟忠	47,500,000.00	2024年07月31日	2027年07月22日	否
陈伟忠、阮宜宝、陈华忠	228,260,361.81	2024年07月04日	2025年12月24日	否
陈伟忠、阮宜宝	821,841,486.51	2025年01月02日	2025年12月25日	否
陈伟忠、阮宜宝	398,177,529.95	2025年01月21日	2025年12月25日	否
陈伟忠、阮宜宝	210,731,342.67	2024年07月04日	2026年01月12日	否
陈伟忠、阮宜宝	144,206,986.50	2025年03月17日	2025年12月19日	否
陈伟忠、阮宜宝	22,000,000.00	2025年05月12日	2025年11月12日	否
陈伟忠、阮宜宝	1,053,266,459.98	2025年04月08日	2025年11月20日	否
陈伟忠	181,000,000.00	2025年05月19日	2025年12月24日	否
陈伟忠	116,318,622.73	2025年01月13日	2025年08月19日	否
陈伟忠、阮宜宝	1,010,302.20	2020年09月29日	2026年12月24日	否
陈伟忠、阮宜宝	43,313,671.87	2023年09月13日	2030年05月22日	否
陈伟忠、阮宜宝	35,791,677.17	2019年06月21日	2031年05月10日	否
陈伟忠、阮宜宝	60,000,000.00	2025年05月29日	2026年06月15日	否
陈伟忠、阮宜宝	50,000,000.00	2024年12月19日	2025年07月10日	否
陈伟忠、阮宜宝	250,000,000.00	2025年06月25日	2026年06月18日	否
陈伟忠、阮宜宝	50,000,000.00	2025年02月24日	2025年08月25日	否
陈伟忠、阮宜宝	37,000,000.00	2025年03月26日	2025年09月22日	否
陈伟忠、阮宜宝	100,000,000.00	2025年03月24日	2025年09月24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	3,970,217.17	3,537,249.35

(5) 其他关联交易

公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》，公司及子公司广东科顺创新投资有限公司与陈伟忠、陈智忠、陈作留、陈华忠 4 位合伙人签署《股权转让协议》，收购其持有珠海横琴逸东投资合伙企业（有限合伙）100%的合伙企业份额，并已于 2025 年 6 月 16 日完成工商变更登记。

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	308,837.00	15,441.85	961,467.56	48,073.38
应收账款	荆门城控公司	738,664.80	36,933.24	248,380.40	12,419.02
应收账款	梧州城投科顺公司	518,395.00	194,509.80	518,395.00	155,518.50
应收账款	中天盈房产公司	93,750.00	28,125.00	93,750.00	28,125.00
小 计		1,659,646.80	275,009.89	1,821,992.96	244,135.90
其他应收款	中天盈房产公司	117,550,000.00	35,265,000.00	117,550,000.00	35,265,000.00
其他应收款	圣戈班科顺公司	355,122.60	32,851.92	355,122.60	17,756.13
其他应收款	荆门城控公司	9,108.57	455.43	3,127.00	156.35
小 计		117,914,231.17	35,298,307.35	117,908,249.60	35,282,912.48

(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	1,207,684.69	3,056,424.95
小 计		1,207,684.69	3,056,424.95
租赁负债	阮宜宝	323,743.32	653,425.68
小 计		323,743.32	653,425.68

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 2025 年 6 月 30 日，除本公司开具的 141,218,031.58 元（包含关联方及关联交易保函担保中开具的保函）保函和 547,000,000.00 元（包含关联方及关联交易信用证担保中开具的信用证）信用证外，不存在需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）为经销商提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司于 2019 年 12 月 2 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司为经销商担保的议案》，于 2020 年 4 月 1 日召开的第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十六次会议分别审议通过了《关于延长公司为经销商担保期限的议案》，于 2020 年 11 月 16 日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司增加为经销商担保额度的议案》，于 2022 年 1 月 27 日召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于增加为经销商担保额度及延长担保期限的议案》，于 2024 年 8 月 27 日召开的第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司延长为经销商担保期限的议案》，公司为帮助下游经销商拓宽融资渠道，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，担保总额为不超过 11 亿元，其中对单个经销商提供的最高担保额度为不超过 10,000 万元；担保期限为第四届董事会第七次会议审议通过之日起不超过 2028 年 1 月 26 日。

截至 2025 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	贷款金融机构	担保借款金额 (元)	担保到期日	备注
第一名	广东顺德农村商业银行股份有限公司、中信银行股份有限公司	40,000,000.00	2025/12/26	
第二名	广东顺德农村商业银行股份有限公司	39,970,000.00	2025/12/26	
第三名	广东顺德农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00	2025/12/25	
第四名	广东顺德农村商业银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、珠海华润银行股份有限公司	19,230,000.00	2025/12/26	
第五名	广东顺德农村商业银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司	15,000,000.00	2025/12/27	
第六名	中信银行股份有限公司、珠海华润银行股份有限公司	14,400,081.12	2025/12/30	
第七名	广东顺德农村商业银行股份有限公司、珠海华润银行股份有限公司	11,700,000.00	2025/12/26	
第八名	中信银行股份有限公司、珠海华润银行股份有限公司	5,659,810.00	2025/12/26	
第九名	珠海华润银行股份有限公司	5,000,000.00	2025/12/3	

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额 (元)	担保到期日	备注
第十名	中信银行股份有限公司	5,000,000.00	2025/12/20	
其他 28 家经销商	广东顺德农村商业银行股份有限公司、珠海华润银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司	41,142,860.00		
小 计		217,102,751.12		

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、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)	0.5
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)	0.5
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	以截至 2025 年 6 月 30 日公司总股本 1,109,968,359 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元 (含税)，共计派发现金红利 55,498,417.95 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。

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	69,980,000.21	777,218.67	

以资产清偿债务系公司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]	389,558,349.62			

[注 1]以资产清偿债务系公司的部分客户以其或其关联方开发的房产抵付应付公司的货款或工程款

2、分部信息

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、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2025 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 31.45%，累计已质押其持有的公司股份 179,000,000 股，占公司股份总数的 16.12%。

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）	1,232,277,615.22	1,432,052,759.63
1 至 2 年	458,212,618.15	550,726,479.22
2 至 3 年	1,193,906,039.50	1,255,977,182.72
3 年以上	1,012,169,692.46	1,193,492,496.07
3 至 4 年	426,590,250.85	615,033,914.71
4 至 5 年	418,523,117.01	470,922,662.37
5 年以上	167,056,324.60	107,535,918.99
合计	3,896,565,965.33	4,432,248,917.64

(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	859,348,314.89	22.05%	565,036,384.93	65.75%	294,311,929.96	950,806,911.05	21.45%	608,487,749.59	64.00%	342,319,161.46
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,037,217,650.44	77.95%	390,939,613.11	12.87%	2,646,278,037.33	3,481,442,006.59	78.55%	374,812,804.76	10.77%	3,106,629,201.83

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：										
合计	3,896,565,965.33	100.00%	955,975,998.04	24.53%	2,940,589,967.29	4,432,248,917.64	100.00%	983,300,554.35	22.19%	3,448,948,363.29

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
第一名	124,568,958.47	62,284,479.24	108,598,047.71	54,299,023.86	50.00%	资金支付困难，偿债风险较高
第二名	111,511,494.40	89,209,195.52	109,313,974.83	87,451,179.86	80.00%	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
第三名	101,153,050.43	80,922,440.34	87,504,682.32	70,003,745.86	80.00%	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
第四名	92,362,662.74	46,181,331.37	78,866,380.78	39,433,190.39	50.00%	资金支付困难，偿债风险较高
第五名	52,798,335.66	26399167.83	52,586,916.20	26,293,458.10	50.00%	资金支付困难，偿债风险较高
第六名	51,336,832.84	41,069,466.27	51,200,676.46	40,960,541.17	80.00%	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
第七名	47,933,628.07	38,346,902.46	47,894,728.07	40,960,541.17	80.00%	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
第八名	42,658,462.71	21,329,231.36	38,727,900.36	19,363,950.18	50.00%	资金支付困难，偿债风险较高
第九名	32,338,070.91	16,169,035.46	31,155,138.05	24,924,110.44	80.00%	资金支付困难，偿债风险较高
第十名	31,293,815.64	25,035,052.51	30,800,692.21	24,640,553.77	80.00%	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
第十一名	19,713,929.88	9,856,964.94	19,058,192.85	9,529,096.43	50.00%	因资金支付困难，偿债风险较高
第十二名	102,648,430.90	51,324,215.45	71,198,577.72	35,599,288.87	50.00%	因资金支付困难，偿债风险较高
合计	810,317,672.65	508,127,482.75	726,905,907.56	473,458,680.10		

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	1,749,966,753.54	390,939,613.11	22.34%
合并范围内关联往来组合	1,287,250,896.90		
合计	3,037,217,650.44	390,939,613.11	

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	785,602,777.43	39,280,138.87	5.00%
1-2 年	362,187,431.59	36,218,743.16	10.00%
2-3 年	239,204,797.01	71,761,439.10	30.00%
3-4 年	193,367,725.90	96,683,862.95	50.00%
4-5 年	113,042,962.93	90,434,370.35	80.00%
5 年以上	56,561,058.68	56,561,058.68	100.00%
合计	1,749,966,753.54	390,939,613.11	

(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	608,487,749.59	26,502,025.12	36,361,064.33	33,592,325.45		565,036,384.93
按组合计提坏账准备	374,812,804.76	28,340,893.31		12,214,084.96		390,939,613.11
合计	983,300,554.35	54,842,918.43	36,361,064.33	45,806,410.41		955,975,998.04

(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	45,806,410.41

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
深圳工程公司	1,141,856,629.69	0	1,141,856,629.69	29.30%	
第二名	163,873,796.72	0	163,873,796.72	4.21%	31,816,950.59
第三名	109,313,974.83	0	109,313,974.83	2.81%	87,451,179.87
第四名	108,598,047.71	0	108,598,047.71	2.79%	54,299,024.14
第五名	94,230,936.65	0	94,230,936.65	2.42%	19,610,247.06
合计	1,617,873,385.60	0.00	1,617,873,385.60	41.53%	193,177,401.66

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	510,000,000.00	300,000,000.00
其他应收款	8,515,255,733.82	6,524,086,133.65
合计	9,025,255,733.82	6,824,086,133.65

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
昆山科顺公司	100,000,000.00	
南通科顺公司	100,000,000.00	
重庆新材料科顺公司	100,000,000.00	
德州科顺公司	100,000,000.00	
鞍山科顺公司	10,000,000.00	
重庆供应链公司	100,000,000.00	200,000,000.00
佛山科顺公司		80,000,000.00
北京科顺公司		20,000,000.00
合计	510,000,000.00	300,000,000.00

(2) 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	6,127,228,757.70	4,487,433,552.73
与资金集中管理相关的其他应收款	2,232,318,475.84	1,828,445,622.97
押金保证金	161,343,398.83	164,807,424.57
债务重组应收款	117,550,000.00	117,550,000.00
应收暂付款	1,423,094.85	41,376,296.59
代垫款	2,349,408.07	2,022,649.31
备用金	2,391,456.32	1,759,879.88
合计	8,644,604,591.61	6,643,395,426.05

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）	7,472,639,230.53	6,026,503,836.96
1 至 2 年	989,987,338.45	462,018,919.28

账龄	期末账面余额	期初账面余额
2 至 3 年	46,921,745.59	61,298,255.84
3 年以上	135,056,277.04	93,574,413.97
3 至 4 年	73,958,283.55	91,444,724.05
4 至 5 年	53,004,153.00	1,027,114.82
5 年以上	8,093,840.49	1,102,575.10
合计	8,644,604,591.61	6,643,395,426.05

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	221,468,381.09	2.56%	112,043,012.35	50.59%	109,425,368.74	224,138,975.09	3.37%	99,179,487.55	44.25%	124,959,487.54
其中：										
按组合计提坏账准备	8,423,136,210.52	97.44%	17,305,845.44	0.21%	8,405,830,365.08	6,419,256,450.96	96.63%	20,129,804.85	0.31%	6,399,126,646.11
其中：										
合计	8,644,604,591.61	100.00%	129,348,857.79	1.50%	8,515,255,733.82	6,643,395,426.05	100.00%	119,309,292.40	1.80%	6,524,086,133.65

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
第一名	117,550,000.00	35,265,000.00	117,550,000.00	35,265,000.00	30.00%	该公司资金紧张，偿债能力存在不确定性
第二名	50,000,000.00	25,000,000.00	47,329,406.00	37,863,524.80	80.00%	该公司因资金支付困难，偿债风险较高
合计	167,550,000.00	60,265,000.00	164,879,406.00	73,128,524.80		

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	8,361,896,641.61		
账龄组合	61,239,568.91	17,305,845.44	28.26%
其中：1 年以内	11,170,781.30	558,539.07	5.00%
1-2 年	2,209,153.99	220,915.40	10.00%
2-3 年	41,161,432.36	12,348,429.71	30.00%
3-4 年	4,670,581.21	2,335,290.61	50.00%

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
4-5 年	924,747.00	739,797.60	80.00%
5 年以上	1,102,873.05	1,102,873.05	100.00%
合计	8,423,136,210.52	17,305,845.44	

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	2,474,496.52	219,202.59	116,615,593.29	119,309,292.40
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-66,605.85	66,605.85		
——转入第三阶段		-122,310.11	122,310.11	
本期计提	149,393.88	114,917.07	12,412,978.78	12,677,289.72
本期转回	1,998,745.48	57,500.00	581,478.86	2,637,724.34
2025 年 6 月 30 日余额	558,539.07	220,915.40	128,569,403.32	129,348,857.79

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
荆门科顺公司	拆借款	1,462,268,473.54	1 年以内	16.92%	
南通科顺公司	拆借款	1,274,325,540.12	1 年以内	14.74%	
重庆供应链公司	[注 1] ^{注 1}	992,488,991.58	1 年以内	11.48%	
重庆新材料公司	拆借款	678,688,617.29	1 年以内	7.85%	
深圳工程公司	[注 2] ^{注 2}	525,727,580.66	1 年以内	6.08%	
合计		4,933,499,203.19		57.07%	

注 1：期末账面余额中 990415342.75 元为与资金集中管理相关的其他应收款，1721432.63 元为拆借款，352216.2 元为代垫款；

注 2：期末账面余额中 525724568.06 元为与资金集中管理相关的其他应收款，3012.6 元为代垫款。

5) 与资金集中管理相关的其他应收款

项 目	期末数			减值计提情况说明
	账面余额	坏账准备	账面价值	
与资金集中管理相关的其他应收款	2,232,318,475.84		2,232,318,475.84	

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

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	1,403,455,928.12		1,403,455,928.12	1,316,881,969.33		1,316,881,969.33
对联营、合营企业投资	31,233,805.35		31,233,805.35	29,035,318.97		29,035,318.97
合计	1,434,689,733.47		1,434,689,733.47	1,345,917,288.30		1,345,917,288.30

(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）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
丰泽股份公司	348,563,695.20					348,563,695.20		
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		
科顺保理公司	100,000,000.00					100,000,000.00		
南通科顺公司	80,000,000.00					80,000,000.00		
重庆科顺公司	80,000,000.00					80,000,000.00		
深圳工程公司	52,860,411.44					52,860,411.44		
民用建材公司	50,000,000.00					50,000,000.00		
渭南科顺公司	50,000,000.00					50,000,000.00		
荆门科顺公司	50,000,000.00					50,000,000.00		
福建科顺公司	50,000,000.00					50,000,000.00		
重庆供应链公司	50,000,000.00					50,000,000.00		
鞍山科顺公司	35,820,000.00					35,820,000.00		
北京科顺能源科技有限公司	12,590,000.00					12,590,000.00		
昆山科顺公司	7,767,641.76					7,767,641.76		
北京科顺公司	7,606,456.38					7,606,456.38		
香港科顺公司	2,346,085.00					2,346,085.00		
创信（广东）检测技术有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00		
广东顺德科顺电子商务有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00		
佛山量业信息咨询有限责任公司	1,000,000.00					1,000,000.00		
佛山量新信息咨询有限责任公司	1,000,000.00					1,000,000.00		
佛山市顺德区科顺职业技能培训学校	500,000.00					500,000.00		
山东金邑科顺新材料科技有限公司	510,000.00					510,000.00		
科城顺建公司	96,900,000.00					96,900,000.00		

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	计提减值准备	其他		
台安科顺新材料科技有限公司	510,000.00						510,000.00	
江苏镇江科茂新材料科技有限公司	2,750,000.00						2,750,000.00	
科顺宝发（上海）新材料科技有限公司	754,000.00						754,000.00	
得宜商务公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
怀化科顺公司	700,000.00						700,000.00	
江苏科城建材公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
横琴逸东			86,573.95				86,573,958.79	
合计	1,316,881,969.33		86,573.95				1,403,455,928.12	

(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）	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													
圣戈班科顺公司	19,585,457.93				-77,164.77							19,508,293.16	
梧州城投科顺公司													
北科凯供应链公司													
北新新材料公司	9,091,984.24				-63,160.17							9,028,824.07	
湖南建工汇建			2,100,000.00		282,371.51							2,382,371.51	
荆门城控公司	357,876.80				-58,114.63							299,762.17	
保投顺通公司													
广西科顺公司					14,554.44							14,554.44	
江门科顺公司													
小计	29,035,318.97		2,100,000.00		98,486.38							31,233,805.35	
合计	29,035,318.97		2,100,000.00		98,486.38							31,233,805.35	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

不适用

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	1,276,922,295.26	1,009,286,469.36	1,451,405,831.07	1,131,634,935.19
其他业务	281,720,642.81	278,663,606.34	217,633,738.52	222,070,881.56
合计	1,558,642,938.07	1,287,950,075.70	1,669,039,569.59	1,353,705,816.75

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	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	835,617,388.24	681,264,438.77	937,629,650.95	745,374,302.25
防水涂料	440,970,720.31	327,663,193.77	510,957,942.22	383,948,437.48
其他	280,939,625.04	279,022,443.16	219,704,644.78	224,383,077.02
按经营地区分类				
其中：				
境内	1,496,316,892.82	1,243,203,261.53	1,611,904,252.12	1,308,040,738.24
境外	61,210,840.42	44,746,814.17	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	1,557,527,733.59	1,287,950,075.70	1,668,292,237.95	1,353,705,816.75

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	商品交付时	按客户信用期	防水材料等相关产品	是	无	无

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	58,509.59	-707,528.38
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,553,937.63

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资在持有期间取得的利息收入	5,225,515.25	5,254,385.50
理财产品及大额存单投资收益	4,737,701.73	3,064,159.95
应收款项融资-银行承兑汇票贴现利息	-6,506,050.47	-379,524.96
应收账款保理利息	-2,666,102.13	-408,324.02
债权重组利得	91,274.10	-1,434,511.31
资金拆借利息	4,860,116.33	5,551,488.89
子公司分红款	450,000,000.00	
合计	455,800,964.40	9,386,208.04

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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	190,720.59	
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）	7,735,392.17	
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	14,363,302.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	47,087,509.92	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,135,150.31	
债务重组损益	868,527.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,301,941.46	
减：所得税影响额	11,681,606.69	
少数股东权益影响额（税后）	119,572.27	--
合计	60,611,063.92	

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项目的情况

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	0.95%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.28%	-0.0123	-0.0024

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

不适用

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

不适用

(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

4、其他

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	46,955,181.30	
非经常性损益	B	60,611,063.92	
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	-13,655,882.62	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,982,499,577.27	
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	3,794.29	
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	972.90	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2		
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	G	332,990,507.70	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1.00	
其他	同一控制下企业合并追溯调整期初数	I1	-83,135,150.31
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	1.00
	年末计提（使用）的专项储备	I2	15,432,782.83
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3.00
	可转换公司债券拆分的权益部分确认递延所得税负债	I3	-6,432,747.32
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	
	外币报表折算差额	I4	-226,850.01
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3.00
报告期月份数	K	6.00	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,944,227,755.14	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	0.95%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-0.28%	

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

①基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	46,955,181.30
非经常性损益	B	60,611,063.92
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	-13,655,882.62
期初股份总数	D	1,109,967,662.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	555.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	3.00
发行新股或债转股等增加股份数	F2	142.00
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	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	8.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	1,109,967,939.50
基本每股收益	M=A/L	0.0423
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.0123

②稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	46,955,181.30
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	-10,217,195.57
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	57,172,376.87
非经常性损益	D	60,611,063.92
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	-3,438,687.05
发行在外的普通股加权平均数	F	1,109,967,939.50
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	327,059,944.00
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	1,437,027,883.50
稀释每股收益	M=C/H	0.0398
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	-0.0024