



沃顿科技股份有限公司

2024 年半年度财务报告

2024 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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：沃顿科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	672,041,346.78	574,920,291.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	83,567,557.06	109,787,488.49
应收账款	226,955,190.86	188,897,534.98
应收款项融资	28,864,388.79	26,182,926.25
预付款项	79,431,866.17	28,700,773.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,824,154.46	18,868,893.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	209,343,332.60	196,261,865.35
其中：数据资源		
合同资产	4,172,572.44	4,652,239.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,465,607.19	10,055,167.81
流动资产合计	1,318,666,016.35	1,158,327,180.07
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	49,876,114.24	49,405,627.61
其他权益工具投资	208,662,514.00	213,607,255.64
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,759,796.57	50,292,783.11
固定资产	689,457,053.41	717,289,799.65
在建工程	50,969,391.96	33,926,049.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	210,548,727.22	215,007,753.65
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,469,565.65	1,825,200.30
递延所得税资产	12,919,150.12	13,025,013.42
其他非流动资产	28,330,110.57	15,238,662.20
非流动资产合计	1,298,992,423.74	1,309,618,145.45
资产总计	2,617,658,440.09	2,467,945,325.52
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	104,383,362.86	50,890,442.23
应付账款	181,927,531.94	222,437,392.02
预收款项	4,002,274.38	2,728,628.25
合同负债	105,716,515.08	61,998,046.45
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	29,431,450.80	19,511,088.18
应交税费	8,324,303.05	6,092,635.61
其他应付款	36,122,720.00	23,425,359.75
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		
其他流动负债	61,880,078.20	70,024,881.58
流动负债合计	531,788,236.31	457,108,474.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	18,930,000.00	18,930,000.00
预计负债		
递延收益	65,428,763.07	67,105,533.83
递延所得税负债	732,756.99	1,474,468.23
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,091,520.06	87,510,002.06
负债合计	616,879,756.37	544,618,476.13
所有者权益：		
股本	472,621,118.00	472,621,118.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	351,774,522.35	351,774,522.35
减：库存股		
其他综合收益	-57,101,081.05	-52,903,048.93
专项储备	3,312,842.63	4,169.49
盈余公积	92,905,430.77	92,905,430.77
一般风险准备		
未分配利润	971,455,303.56	932,200,859.95
归属于母公司所有者权益合计	1,834,968,136.26	1,796,603,051.63
少数股东权益	165,810,547.46	126,723,797.76
所有者权益合计	2,000,778,683.72	1,923,326,849.39
负债和所有者权益总计	2,617,658,440.09	2,467,945,325.52

法定代表人：蔡志奇

主管会计工作负责人：郑巍

会计机构负责人：詹妮

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	435,059,870.95	484,974,955.41
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	83,567,557.06	109,787,488.49
应收账款	149,270,977.73	150,055,706.90

应收款项融资	28,864,388.79	26,182,926.25
预付款项	56,437,060.70	15,096,067.34
其他应收款	9,019,781.09	17,532,718.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	162,865,336.40	148,115,332.23
其中：数据资源		
合同资产	4,172,572.44	4,652,239.05
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,075,763.34	9,265,327.38
流动资产合计	930,333,308.50	965,662,761.33
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	264,661,796.39	120,191,309.76
其他权益工具投资	208,662,514.00	213,607,255.64
其他非流动金融资产		
投资性房地产	97,477.79	134,311.97
固定资产	522,049,721.62	541,897,506.01
在建工程	44,842,789.43	30,614,850.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	180,346,610.29	184,343,542.47
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	630,182.04	638,348.52
递延所得税资产	10,382,959.41	10,353,884.89
其他非流动资产	24,206,815.57	13,621,145.44
非流动资产合计	1,255,880,866.54	1,115,402,155.43
资产总计	2,186,214,175.04	2,081,064,916.76
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	104,383,362.86	50,890,442.23
应付账款	142,029,699.76	186,363,411.43
预收款项		

合同负债	107,884,891.33	55,601,076.70
应付职工薪酬	25,617,936.26	19,360,154.55
应交税费	5,940,506.50	2,001,918.47
其他应付款	20,812,565.44	11,243,305.54
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		
其他流动负债	62,181,519.50	69,193,275.51
流动负债合计	468,850,481.65	394,653,584.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	18,930,000.00	18,930,000.00
预计负债		
递延收益	58,034,604.68	58,111,304.68
递延所得税负债	475,899.63	1,217,610.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,440,504.31	78,258,915.55
负债合计	546,290,985.96	472,912,499.98
所有者权益：		
股本	472,621,118.00	472,621,118.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	351,774,522.35	351,774,522.35
减：库存股		
其他综合收益	-57,101,081.05	-52,903,048.93
专项储备	3,149,940.12	0.00
盈余公积	92,380,272.94	92,380,272.94
未分配利润	777,098,416.72	744,279,552.42
所有者权益合计	1,639,923,189.08	1,608,152,416.78
负债和所有者权益总计	2,186,214,175.04	2,081,064,916.76

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	740,064,130.60	686,266,487.93
其中：营业收入	740,064,130.60	686,266,487.93
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	639,971,026.95	614,519,638.50
其中：营业成本	460,804,449.37	429,311,859.01
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	8,246,858.39	8,977,789.06
销售费用	76,269,986.81	69,810,679.25
管理费用	52,468,247.93	64,002,230.26
研发费用	49,327,524.46	42,462,756.07
财务费用	-7,146,040.01	-45,675.15
其中：利息费用	294,787.72	5,954,069.31
利息收入	4,948,237.30	4,655,490.88
加：其他收益	6,460,243.77	4,187,446.36
投资收益（损失以“—”号填列）	470,486.63	420,791.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	470,486.63	420,791.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-876,735.69	-622,346.89
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,312.29	87,003.06
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-54,815.19	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	106,093,595.46	75,819,743.23
加：营业外收入	280,252.22	50,540.58
减：营业外支出	210,000.00	65,681.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	106,163,847.68	75,804,602.81
减：所得税费用	5,849,282.90	999,600.10
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	100,314,564.78	74,805,002.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	100,314,564.78	74,805,002.71

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）	97,350,324.12	71,653,063.00
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	2,964,240.66	3,151,939.71
六、其他综合收益的税后净额	-4,198,032.12	-29,032,639.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,198,032.12	-29,032,639.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,203,030.40	-29,088,371.15
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	-4,203,030.40	-29,088,371.15
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	4,998.28	55,731.82
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	4,998.28	55,731.82
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	96,116,532.66	45,772,363.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,152,292.00	42,620,423.67
归属于少数股东的综合收益总额	2,964,240.66	3,151,939.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.206	0.152
（二）稀释每股收益	0.206	0.152

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：蔡志奇

主管会计工作负责人：郑巍

会计机构负责人：詹妮

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	513,506,668.55	471,788,168.20
减：营业成本	318,067,359.14	296,247,922.84
税金及附加	4,174,000.08	4,518,036.65
销售费用	24,739,576.98	16,249,708.36
管理费用	44,080,702.97	56,546,877.50

研发费用	36,178,951.20	32,566,437.61
财务费用	-6,020,157.17	2,451.44
其中：利息费用	294,787.72	5,844,111.09
利息收入	3,811,833.97	4,504,854.84
加：其他收益	3,614,377.21	1,716,514.99
投资收益（损失以“—”号填列）	470,486.63	420,791.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	470,486.63	420,791.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-159,281.34	-566,607.19
资产减值损失（损失以“—”号填列）	1,312.29	87,003.06
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	96,213,130.14	67,314,435.93
加：营业外收入	233,002.02	49,415.58
减：营业外支出	210,000.00	63,501.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	96,236,132.16	67,300,350.51
减：所得税费用	5,321,387.35	-102,839.08
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	90,914,744.81	67,403,189.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	90,914,744.81	67,403,189.59
（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	-4,198,032.12	-29,032,639.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,203,030.40	-29,088,371.15
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	-4,203,030.40	-29,088,371.15
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	4,998.28	55,731.82
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	4,998.28	55,731.82
3.金融资产重分类计入其他综		

合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	86,716,712.69	38,370,550.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.192	0.143
（二）稀释每股收益	0.192	0.143

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	644,735,629.39	634,827,446.30
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	8,802,580.98	4,079,348.17
收到其他与经营活动有关的现金	7,423,091.03	9,788,399.51
经营活动现金流入小计	660,961,301.40	648,695,193.98
购买商品、接受劳务支付的现金	321,337,978.04	378,580,729.61
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	82,791,700.45	77,755,834.87
支付的各项税费	26,001,447.06	51,880,815.96
支付其他与经营活动有关的现金	88,011,454.42	71,791,026.61
经营活动现金流出小计	518,142,579.97	580,008,407.05
经营活动产生的现金流量净额	142,818,721.43	68,686,786.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,269,931.44	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	174,377.50	
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	15,444,308.94	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,278,372.38	26,829,915.41

投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	37,278,372.38	26,829,915.41
投资活动产生的现金流量净额	-21,834,063.44	-26,829,915.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	36,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	36,000,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	36,000,000.00	
偿还债务支付的现金		400,278,833.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,095,880.51	67,003,481.55
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		
筹资活动现金流出小计	58,095,880.51	467,282,314.88
筹资活动产生的现金流量净额	-22,095,880.51	-467,282,314.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,350,033.11	1,107,703.55
五、现金及现金等价物净增加额	101,238,810.59	-424,317,739.81
加：期初现金及现金等价物余额	569,555,977.84	910,039,118.79
六、期末现金及现金等价物余额	670,794,788.43	485,721,378.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	440,601,537.01	409,786,628.93
收到的税费返还	8,802,580.98	3,897,884.46
收到其他与经营活动有关的现金	5,414,443.13	6,006,948.33
经营活动现金流入小计	454,818,561.12	419,691,461.72
购买商品、接受劳务支付的现金	186,195,548.76	256,291,865.00
支付给职工以及为职工支付的现金	55,657,695.00	51,957,684.52
支付的各项税费	8,628,243.10	35,613,523.43
支付其他与经营活动有关的现金	35,977,576.16	38,199,681.65
经营活动现金流出小计	286,459,063.02	382,062,754.60
经营活动产生的现金流量净额	168,359,498.10	37,628,707.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,269,931.44	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	15,269,931.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,680,911.38	24,631,969.61
投资支付的现金	144,000,000.00	

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		
投资活动现金流出小计	173,680,911.38	24,631,969.61
投资活动产生的现金流量净额	-158,410,979.94	-24,631,969.61
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		395,278,833.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,095,880.51	66,943,155.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	58,095,880.51	462,221,988.49
筹资活动产生的现金流量净额	-58,095,880.51	-462,221,988.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,350,033.11	1,107,703.55
五、现金及现金等价物净增加额	-45,797,329.24	-448,117,547.43
加：期初现金及现金等价物余额	479,610,641.84	864,668,127.16
六、期末现金及现金等价物余额	433,813,312.60	416,550,579.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	472,621,118.00				351,774,522.35	0.00	-52,903.048.93	4,169.49	92,905,430.77		932,200,859.95		1,796,603,051.63	126,723,797.76	1,923,326,849.39
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	472,621,118.00				351,774,522.35		-52,903.048.93	4,169.49	92,905,430.77		932,200,859.95		1,796,603,051.63	126,723,797.76	1,923,326,849.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”							-4,198,03	3,308,673.14			39,254,443.6		38,365,084.6	39,086,749.7	77,451,834.3

”号填列)							2.12				1		3	0	3
(一) 综合收益总额							- 4,19 8,03 2.12				97,3 50,3 24.1 2		93,1 52,2 92.0 0	2,96 4,24 0.66	96,1 16,5 32.6 6
(二) 所有者投入和减少资本														36,0 00,0 00,0 0	36,0 00,0 00,0 0
1. 所有者投入的普通股														36,0 00,0 00,0 0	36,0 00,0 00,0 0
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											- 58,0 95,8 80.5 1		- 58,0 95,8 80.5 1		- 58,0 95,8 80.5 1
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											- 58,0 95,8 80.5 1		- 58,0 95,8 80.5 1		- 58,0 95,8 80.5 1
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							3,308,673.14					3,308,673.14	122,509.04	3,431,182.18
1. 本期提取							4,560,579.22					4,560,579.22	495,639.18	5,056,218.40
2. 本期使用							-1,251,906.08					-1,251,906.08	373,130.14	-1,625,036.22
(六) 其他														
四、本期期末余额	472,621,118.00				351,774,522.35		-57,101,081.05	3,312,842.63	92,905,430.77		971,455,303.56	1,834,968,136.26	165,810,547.46	2,007,078,683.72

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	472,621,118.00				351,774,522.35		27,034,155.90		76,885,285.78		830,639,361.53		1,758,954,443.56	121,878,495.19	1,880,832,938.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	472,621,118.00				351,774,522.35		27,034,155.90		76,885,285.78		830,639,361.53		1,758,954,443.56	121,878,495.19	1,880,832,938.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-29,032,639.33				20,640,324.50		-8,392,314.83	3,151,939.71	-5,240,375.12
(一) 综合收益总额							-29,032,639.33				71,653,063.00		42,620,423.67	3,151,939.71	45,772,363.38
(二) 所有															

用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	472,621,118.00				351,774,522.35	-1,998,483.43		76,885,285.78		851,279,686.03		1,750,562,128.73	125,030,434.90	1,875,592,563.63

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	472,621,118.00				351,774,522.35		-52,903,048.93		92,380,272.94	744,279,552.42		1,608,152,416.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	472,621,118.00				351,774,522.35		-52,903,048.93		92,380,272.94	744,279,552.42		1,608,152,416.78
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-4,198,032.12	3,149,940.12		32,818,864.30		31,770,772.30
（一）综合收益总额							-4,198,032.12			90,914,744.81		86,716,712.69
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-		-
										58,09		58,09
										5,880.		5,880.
										51		51
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										58,09		58,09
										5,880.		5,880.
										51		51
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								3,149,940.12				3,149,940.12
1. 本期提取								3,918,387.40				3,918,387.40
2. 本期使用								-				-
								768,447.28				768,447.28
(六) 其他												
四、本期末余额	472,621,118.00				351,774,522.35		-	3,149,940.12	92,380,272.94	777,098,416.72		1,639,923,189.08

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

											计
一、上年期末余额	472,621,118.00				351,774,522.35		27,034,155.90		76,360,127.95	651,110,985.99	1,578,900,910.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	472,621,118.00				351,774,522.35		27,034,155.90		76,360,127.95	651,110,985.99	1,578,900,910.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-29,032,639.33			16,390,451.09	-12,642,188.24
（一）综合收益总额							-29,032,639.33			67,403,189.59	38,370,550.26
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-51,012,738.50	-51,012,738.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,012,738.50	-51,012,738.50
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	472,6 21,11 8.00				351,7 74,52 2.35		- 1,998, 483.4 3		76,36 0,127. 95	667,5 01,43 7.08		1,566, 258,7 21.95

三、公司基本情况

沃顿科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系铁道部贵阳车辆工厂，是铁道部内迁西南的重点大三线企业之一，1975 年建成，1994 年更名为贵阳车辆厂。后经铁道部 1998 年 6 月 18 日《关于设立南方汇通股份有限公司的函》（铁政策函〔1998〕109 号）及国家经贸委 1998 年 7 月 22 日《关于同意设立南方汇通股份有限公司的复函》（国经贸企改〔1998〕459 号）的批准，由中国铁路机车车辆工业总公司独家发起设立，于 1999 年 5 月 11 日在贵州省市场监督管理局登记注册，公司股票于 1999 年 6 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2021 年 9 月 13 日审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》，公司名称变更为“沃顿科技股份有限公司”，证券简称变更为“沃顿科技”。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2754 号文《关于核准沃顿科技股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，同意沃顿科技非公开发行不超过 50,621,118 股新股。沃顿科技实际非公开发行人民币普通股(A 股)50,621,118 股。沃顿科技本次非公开发行新增股份已于 2022 年 12 月 20 日在深圳证券交易所上市。

（一）企业注册地和总部地址

公司注册地址：贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区黎阳大道 1518 号。

法定代表人：蔡志奇

截至 2024 年 6 月 30 日，公司的总股本为 472,621,118 元人民币。

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司属制造业行业。主要经营活动为复合反渗透膜、纳滤膜及其他膜分离材料产品的研制、生产、销售；种类家具、床上用品、家居用品，工业用民用植物纤维材料的研制、生产及销售服务；膜分离工程。主要产品有：复合反渗透膜、纳滤膜及其他膜分离材料产品；种类家具、床上用品、家居用品，工业用民用植物纤维材料；膜分离工程。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 21 日决议批准对外报出。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

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、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的债权投资	单项金额占债权投资的 10%以上，且金额超过 3000 万元
重要的在建工程项目	投资预算额占现有固定资产规模比例超过 20%,且当期发生额占在建工程本期发生总额 20%以上（或期末余额占比 20%以上）
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 1000 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 10%以上，且金额超过 1000 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 3000 万元。或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上

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.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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的，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差额，计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2.合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(4) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所

产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2.金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本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（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测
应收商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与应收账款组合划分相同	通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——经销商组合	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——非经销商组合		
合同资产——经销商组合	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——非经销商组合		

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对于基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5.其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；（4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；（5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（6）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（8）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；（11）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；（13）债务人预期表现合还款行为是否发生显著变化；（14）本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

13、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

14、存货

1.存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、合同履约成本、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

15、持有待售资产

1.划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2.终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

16、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3.后续计量及损益确认方法

本公司能够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。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

17、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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	10-25 年	3%	3.88%-9.70%
机器设备	年限平均法	2-20 年	3%	4.85%-48.5%
运输设备	年限平均法	5-10 年	3%	9.7%-19.40%
电子设备及其他	年限平均法	2-12 年	3%	8.08%-48.50%

报告期内公司固定资产投资额为 1026.50 万元；在建工程投资额为 2402.91 万元，主要为设备更新改造。本期转固的在建工程为 872.28 万元。

19、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

20、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

21、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	法定使用权	直线法摊销
软件	3-10	预计为公司带来经济利益年限	直线法摊销
特许经营权	25	合同约定	直线法摊销

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、动力费用、技术服务费、折旧费用、检验及试验费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22、长期资产减值

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、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

24、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职

工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

26、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

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

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。

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

(1) 商品销售收入

公司主要销售膜产品与植物纤维产品，均属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取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。

(2) 膜分离工程业务

如果膜分离工程业务为集设计、施工、设备供应安装调试为一体的总承包业务，属于在某一时段内履行的履约义务，根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果膜分离工程业务主要为设备供应安装调试业务，则在安装调试完毕经客户验收时确认收入。

(3) 中水回用业务

公司中水回用业务属于在某一时点履行的履约义务，在中水供应至客户公司并取得水费结算单时确认收入。

27、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

28、政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

1.递延所得税的确认

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本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：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；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。

30、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本	无	-

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

32、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
沃顿科技股份有限公司	15%
大自然科技股份有限公司	15%
贵阳汇通沃顿科技有限公司	25%
北京时代沃顿科技有限公司	20%
天津沃顿微碳科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、增值税

根据财政部、国家税务总局联合印发的《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 40 号), 本公司提供的生产再生水劳务符合该优惠目录, 享受增值税即征即退 70% 的优惠。

2、企业所得税

(1) 经贵州省发展和改革委员会认定, 公司主营的复合反渗透膜研发、制造、销售和服务业务属于《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》第二部分西部地区(贵州省)新增鼓励类产业第 29 条“膜用新材料研发制造及膜元件自动化生产”条目, 根据财政部、税务总局、国家发展改革委联合发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号), 本公司自 2022 年起适用 15% 企业所得税税率。

(2) 本公司 2022 年 12 月 19 日取得高新技术企业证书, 证书编号为 GR202252000674, 有效期 3 年, 2022 年至 2024 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司子公司大自然科技股份有限公司 2023 年 12 月 12 日取得高新技术企业证书, 证书编号为 GR202352000856, 有效期 3 年, 2023 年至 2025 年适用 15% 的所得税优惠税率。

(4) 根据《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》(国家税务总局公告 2023 年第 6 号)、《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) 文件规定, 公司子公司北京时代沃顿科技有限公司符合小型微利企业条件, 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 减按 25% 计算应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(5) 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 13 号), 为进一步激励企业加大研发投入, 支持科技创新, 制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按规定据实扣除的基础上, 自 2021 年 1 月 1 日起, 再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除; 形成无形资产的, 自 2021 年 1 月 1 日起, 按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

3、其他

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
银行存款	622,367,787.73	519,053,301.35
其他货币资金	1,246,558.45	7,866,673.12
存放财务公司款项	48,427,000.60	48,000,316.94
合计	672,041,346.78	574,920,291.41

其他说明

2、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
银行承兑票据	83,902,576.19	109,113,703.32
商业承兑票据		1,118,692.95
坏账准备	-335,019.13	-444,907.78
合计	83,567,557.06	109,787,488.49

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	83,902,576.19	100.00%	335,019.13	0.40%	83,567,557.06	110,232,396.27	100.00%	444,907.78	0.40%	109,787,488.49
其中：										
银行承兑汇票组合	83,902,576.19	100.00%	335,019.13	0.40%	83,567,557.06	109,113,703.32	98.99%	422,533.93	0.39%	108,691,169.39
商业承兑汇票组合						1,118,692.95	1.01%	22,373.85	2.00%	1,096,319.10
合计	83,902,576.19	100.00%	335,019.13	0.40%	83,567,557.06	110,232,396.27	100.00%	444,907.78	0.40%	109,787,488.49

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	83,902,576.19	335,019.13	0.40%
合计	83,902,576.19	335,019.13	

确定该组合依据的说明：

详见本附注五、12

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 ☑不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据坏账情况	444,907.78	-109,888.65				335,019.13
合计	444,907.78	-109,888.65				335,019.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	647,650.00
合计	647,650.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		50,417,483.96
合计		50,417,483.96

3、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）	197,789,467.63	165,293,667.28
1 至 2 年	30,915,127.57	25,219,908.85
2 至 3 年	2,185,710.96	1,698,892.37
3 年以上	1,446,620.12	1,247,392.43
3 至 4 年	312,719.00	185,990.90
4 至 5 年	927,801.12	855,301.53
5 年以上	206,100.00	206,100.00
合计	232,336,926.28	193,459,860.93

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	232,336,926.28	100.00%	5,381,735.42	2.32%	226,955,190.86	193,459,860.93	100.00%	4,562,325.95	2.36%	188,897,534.98
其中：										
经销商组合	90,065,114.71	38.76%	1,154,388.47	1.28%	88,910,726.24	46,396,129.39	23.98%	540,161.33	1.16%	45,855,968.06
非经销商组合	142,271,811.57	61.24%	4,227,346.95	2.97%	138,044,464.62	147,063,731.54	76.02%	4,022,164.62	2.73%	143,041,566.92
合计	232,336,926.28	100.00%	5,381,735.42	2.32%	226,955,190.86	193,459,860.93	100.00%	4,562,325.95	2.36%	188,897,534.98

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
经销商组合	90,065,114.71	1,154,388.47	1.28%
非经销商组合	142,271,811.57	4,227,346.95	2.97%
合计	232,336,926.28	5,381,735.42	

确定该组合依据的说明：

详见本附注五、12

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款坏账情况	4,562,325.95	875,918.09			56,508.62	5,381,735.42
合计	4,562,325.95	875,918.09			56,508.62	5,381,735.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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
A	35,027,007.78	5,023,980.50	40,050,988.28	16.58%	401,989.49
B	27,967,628.71		27,967,628.71	11.58%	279,676.29
C	13,478,160.12		13,478,160.12	5.58%	210,326.98
贵州中车绿色环保有限公司	13,385,930.00		13,385,930.00	5.54%	371,963.90
D	11,129,450.82	2,300,805.05	13,430,255.87	5.56%	283,930.98
合计	100,988,177.43	7,324,785.55	108,312,962.98	44.84%	1,547,887.64

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	4,274,545.80	101,973.36	4,172,572.44	4,747,150.55	94,911.50	4,652,239.05
合计	4,274,545.80	101,973.36	4,172,572.44	4,747,150.55	94,911.50	4,652,239.05

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按组合计提坏账准备	4,274,545.80	100.00%	101,973.36	2.39%	4,172,572.44	4,747,150.55	100.00%	94,911.50	2.00%	4,652,239.05
其中：										
非经销商组合	4,274,545.80	100.00%	101,973.36	2.39%	4,172,572.44	4,747,150.55	100.00%	94,911.50	2.00%	4,652,239.05
合计	4,274,545.80	100.00%	101,973.36	2.39%	4,172,572.44	4,747,150.55	100.00%	94,911.50	2.00%	4,652,239.05

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
非经销商组合	4,274,545.80	101,973.36	2.39%
合计	4,274,545.80	101,973.36	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备计提情况	7,061.86			
合计	7,061.86			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

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
应收票据	28,864,388.79	26,182,926.25
合计	28,864,388.79	26,182,926.25

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,990,483.30
合计	1,990,483.30

(3) 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	56,173,629.09	
合计	56,173,629.09	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,824,154.46	18,868,893.62
合计	10,824,154.46	18,868,893.62

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	3,143,965.00	1,772,033.50
往来款	6,054,991.43	16,113,876.85
其他	1,957,153.92	1,204,232.91
坏账准备	-331,955.89	-221,249.64
合计	10,824,154.46	18,868,893.62

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）	9,565,224.33	18,430,707.56
1至2年	993,126.82	231,303.37
2至3年	493,555.80	43,976.00
3年以上	104,203.40	384,156.33
3至4年	60,968.70	340,921.63
5年以上	43,234.70	43,234.70
合计	11,156,110.35	19,090,143.26

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

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

其中：

其中：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	221,249.64			221,249.64
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	110,706.25			110,706.25
2024 年 6 月 30 日余额	331,955.89			331,955.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 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	转销或核销	其他	
预期信用损失计提情况	221,249.64	110,706.25				331,955.89
合计	221,249.64	110,706.25				331,955.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

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
E	往来款	2,305,800.00	1 年以内	20.67%	23,058.00
国能龙源环保南京有限公司溧水分公司	保证金及押金	2,032,500.00	1 年以内	18.22%	20,325.00
F	往来款	800,000.00	1 年以内	7.17%	8,000.00
G	往来款	750,643.13	1 年以内	6.73%	7,506.45

H	备用金	490,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.39%	22,000.00
合计		6,378,943.13		57.18%	80,889.45

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	77,781,146.16	97.92%	26,912,426.01	93.77%
1 至 2 年	1,385,001.41	1.74%	1,771,747.10	6.17%
2 至 3 年	249,118.60	0.31%	620.69	0.00%
3 年以上	16,600.00	0.02%	15,979.31	0.06%
合计	79,431,866.17		28,700,773.11	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 29933730.99 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 37.69%。

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(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	62,304,057.92		62,304,057.92	73,420,231.09		73,420,231.09
在产品	21,582,307.07		21,582,307.07	19,699,204.95		19,699,204.95
库存商品	59,345,102.05	13,922.48	59,331,179.57	57,990,888.26	13,993.95	57,976,894.31
周转材料	7,144,412.71		7,144,412.71	5,614,397.52		5,614,397.52
合同履约成本	37,032,011.90		37,032,011.90	28,938,995.64		28,938,995.64
发出商品	21,949,363.43		21,949,363.43	10,612,141.84		10,612,141.84
合计	209,357,255.08	13,922.48	209,343,332.60	196,275,859.30	13,993.95	196,261,865.35

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	13,993.95			71.47		13,922.48
合计	13,993.95			71.47		13,922.48

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵	1,075,763.34	9,265,327.38
预缴所得税	2,389,843.85	789,840.43
合计	3,465,607.19	10,055,167.81

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
海通证券股份有限公司	3,501,709.55		302,709.15	2,193,959.55			3,199,000.40	管理层判断
贵州汇通华城股份有限公司	16,860,862.60			5,620,737.10			16,860,862.60	管理层判断
贵州智汇节能环保产业并购基金中心(有限合伙)	8,809,483.49		3,387,632.49		50,578,149.00		5,421,851.00	管理层判断
贵州银行股份有限公司	184,435,200.00		1,254,400.00		16,499,200.00		183,180,800.00	管理层判断
合计	213,607,255.64		4,944,741.64	7,814,696.65	67,077,349.00		208,662,514.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
贵州中车绿色环保有限公司	45,969,817.68				529,281.72							46,499,099.40	
北京智汇通盛资本管理有限公司	3,435,809.93				-58,795.09							3,377,014.84	
小计	49,405,627.61				470,486.63							49,876,114.24	
合计	49,405,627.61				470,486.63							49,876,114.24	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

12、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

☑适用 ☐不适用

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	156,270,615.94	20,653,159.95		176,923,775.89
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	156,270,615.94	20,653,159.95		176,923,775.89
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	119,347,998.82	7,282,993.96		126,630,992.78
2.本期增加金额	3,314,138.22	218,848.32		3,532,986.54
(1) 计提或摊销	3,314,138.22	218,848.32		3,532,986.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	122,662,137.04	7,501,842.28		130,163,979.32
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	33,608,478.90	13,151,317.67		46,759,796.57
2.期初账面价值	36,922,617.12	13,370,165.99		50,292,783.11

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	11,668,116.58	尚在办理

其他说明

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	689,457,053.41	717,289,799.65
合计	689,457,053.41	717,289,799.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	645,201,765.45	446,147,800.41	3,679,097.99	42,069,322.53	1,137,097,986.38
2.本期增加金额		6,896,158.47		3,368,871.67	10,265,030.14
(1) 购置		52,212.38		1,490,039.80	1,542,252.18
(2) 在建工程转入		6,843,946.09		1,878,831.87	8,722,777.96
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额		3,210,708.50			3,210,708.50
(1) 处置或报废		3,210,708.50			3,210,708.50
4.期末余额	645,201,765.45	449,833,250.38	3,679,097.99	45,438,194.20	1,144,152,308.02
二、累计折旧					
1.期初余额	194,339,781.17	184,979,694.43	2,994,809.45	32,962,845.35	415,277,130.40
2.本期增加金额	16,363,397.64	20,117,712.65	126,101.16	1,281,433.37	37,888,644.82
(1) 计提	16,363,397.64	20,117,712.65	126,101.16	1,281,433.37	37,888,644.82
3.本期减少金额		3,001,576.94			3,001,576.94
(1) 处置或报废		3,001,576.94			3,001,576.94
4.期末余额	210,703,178.81	202,095,830.14	3,120,910.61	34,244,278.72	450,164,198.28
三、减值准备					
1.期初余额		4,531,056.33			4,531,056.33
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		4,531,056.33			4,531,056.33
四、账面价值					
1.期末账面价值	434,498,586.64	243,206,363.91	558,187.38	11,193,915.48	689,457,053.41
2.期初账面价值	450,861,984.28	256,637,049.65	684,288.54	9,106,477.18	717,289,799.65

(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
----	------	------	------	------	----

(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
----	--------

(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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	47,321,411.65	32,015,138.22
工程物资	3,647,980.31	1,910,911.65
合计	50,969,391.96	33,926,049.87

(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
更新改造设备	36,248,759.72		36,248,759.72	28,703,939.08		28,703,939.08
研发中心建设项目	4,946,049.40		4,946,049.40			
其他	6,126,602.53		6,126,602.53	3,311,199.14		3,311,199.14
合计	47,321,411.65		47,321,411.65	32,015,138.22		32,015,138.22

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

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
专用材料	3,647,980.31		3,647,980.31	1,910,911.65		1,910,911.65
合计	3,647,980.31		3,647,980.31	1,910,911.65		1,910,911.65

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	94,600,304.10			161,000,000.04	8,969,944.13	264,570,248.27
2.本期增加金额						
(1) 购置					179,224.44	179,224.44
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	94,600,304.10			161,000,000.04	9,149,168.57	264,749,472.71
二、累计摊销						
1.期初余额	22,528,176.70			19,856,666.79	7,177,651.13	49,562,494.62

2.本期增加金额	938,344.32			3,220,000.02	479,906.53	4,638,250.87
(1) 计提	938,344.32			3,220,000.02	479,906.53	4,638,250.87
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	23,466,521.02			23,076,666.81	7,657,557.66	54,200,745.49
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	71,133,783.08			137,923,333.23	1,491,610.91	210,548,727.22
2.期初账面价值	72,072,127.40			141,143,333.25	1,792,293.00	215,007,753.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

16、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
----	------	--------	--------	--------	------

林地流转费	638,348.52		8,166.48		630,182.04
展厅装修费	1,186,851.78		475,206.48		711,645.30
护脊房项目		131,782.41	4,044.10		127,738.31
合计	1,825,200.30	131,782.41	487,417.06		1,469,565.65

其他说明

17、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	419,091.07	53,605.30	327,891.34	49,183.69
可抵扣亏损	7,233,920.29	1,085,088.04	7,233,920.29	1,085,088.04
信用减值损失	6,286,437.24	965,224.54	5,228,483.37	849,361.79
递延收益	65,928,763.07	9,889,314.46	67,105,533.83	10,065,830.07
应收款项融资公允价值变动	214,451.85	32,167.78	220,332.18	33,049.83
固定资产（贷款贴息冲减利息资本化部分）	5,958,333.33	893,750.00	6,283,333.33	942,500.00
合计	86,040,996.85	12,919,150.12	86,399,494.34	13,025,013.42

(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
其他权益工具投资公允价值变动	3,172,664.20	475,899.63	8,117,405.80	1,217,610.87
固定资产折旧应纳税暂时性差异	1,712,382.43	256,857.36	1,712,382.43	256,857.36
合计	4,885,046.63	732,756.99	9,829,788.23	1,474,468.23

(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		12,919,150.12		13,025,013.42
递延所得税负债		732,756.99		1,474,468.23

(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
可抵扣亏损		78,814,615.29
合计		78,814,615.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度			
2025 年度		36,341,020.79	
2026 年度		42,473,594.50	
合计		78,814,615.29	

其他说明

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	4,986,990.25	50,609.71	4,936,380.54	5,898,385.50	58,983.86	5,839,401.64
预付工程设备款	23,393,730.03		23,393,730.03	9,399,260.56		9,399,260.56
合计	28,380,720.28	50,609.71	28,330,110.57	15,297,646.06	58,983.86	15,238,662.20

其他说明：

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,246,558.35	1,246,558.35	冻结	承兑汇票保证金、保函保证金、存出投资款	624,758.01	624,758.01	冻结	承兑汇票保证金、保函保证金、存出投资款
应收票据	647,650.00	641,173.50	质押	质押给银行	9,944,916.00	9,845,466.84	质押	质押给银行
应收票据	50,417,483.96	50,417,483.96	已背书	用于票据背书	66,491,686.52	66,491,686.52	已背书	用于票据背书
应收款项融资	1,990,483.30	1,989,275.86	质押	质押给银行	612,096.00	610,223.28	质押	质押给银行
合计	54,302,175.61	54,294,491.67			77,673,456.53	77,572,134.65		

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	104,383,362.86	50,890,442.23
合计	104,383,362.86	50,890,442.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

22、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	166,554,850.91	204,500,483.82
1-2年（含2年）	11,812,795.09	16,068,782.47
2-3年（含3年）	2,947,336.71	1,261,952.68
3年以上	612,549.23	606,173.05
合计	181,927,531.94	222,437,392.02

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
J	3,300,000.00	尚未达到结算条件
合计	3,300,000.00	

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	36,122,720.00	23,425,359.75
合计	36,122,720.00	23,425,359.75

(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	15,519,931.52	16,951,231.95
其他	20,602,788.48	6,474,127.80
合计	36,122,720.00	23,425,359.75

24、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,002,274.38	2,728,628.25
合计	4,002,274.38	2,728,628.25

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	105,716,515.08	61,998,046.45
合计	105,716,515.08	61,998,046.45

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因		

单位：元

项目	变动金额	变动原因

26、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	9,842,891.23	105,415,829.24	91,812,888.19	23,445,832.28
二、离职后福利-设定提存计划	1,458,196.95	10,989,080.52	10,989,080.52	1,458,196.95
四、一年内到期的其他福利	8,210,000.00		3,682,578.43	4,527,421.57
合计	19,511,088.18	116,404,909.76	106,484,547.14	29,431,450.80

(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	8,294,596.16	55,747,539.23	42,591,859.34	21,450,276.05
2、职工福利费		3,686,493.68	3,686,493.68	
3、社会保险费		5,007,594.60	5,007,594.60	
其中：医疗保险费		4,530,735.58	4,530,735.58	
工伤保险费		476,859.02	476,859.02	
4、住房公积金		6,075,787.00	6,075,787.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,522,882.11	1,190,321.28	1,397,486.40	1,315,716.99
其他短期薪酬	25,412.96	33,708,093.45	33,053,667.17	679,839.24
合计	9,842,891.23	105,415,829.24	91,812,888.19	23,445,832.28

(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		8,216,277.06	8,216,277.06	
2、失业保险费		348,360.60	348,360.60	
3、企业年金缴费	1,458,196.95	2,424,442.86	2,424,442.86	1,458,196.95
合计	1,458,196.95	10,989,080.52	10,989,080.52	1,458,196.95

其他说明

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,151,247.42	2,088,762.86
企业所得税	5,586,537.57	265,902.75
个人所得税	192,979.79	3,198,673.74
城市维护建设税	117,294.20	133,609.15
房产税	106,843.36	240,912.21
教育费附加	86,019.78	97,198.72
其他	83,380.93	67,576.18
合计	8,324,303.05	6,092,635.61

其他说明

28、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	11,453,908.51	3,533,195.06
未终止确认的承兑汇票	50,426,169.69	66,491,686.52
合计	61,880,078.20	70,024,881.58

短期应付债券的增减变动：

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		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

29、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,280,000.00	2,280,000.00
二、辞退福利	16,650,000.00	16,650,000.00
合计	18,930,000.00	18,930,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	27,140,000.00	23,280,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		10,370,000.00
1.当期服务成本		10,740,000.00
3.结算利得（损失以“-”表示）		-820,000.00
4.利息净额		450,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		290,000.00
1.精算利得（损失以“-”表示）		290,000.00
四、其他变动	3,682,578.43	6,800,000.00
2.已支付的福利	3,682,578.43	6,950,000.00
3.数据调整的影响		-150,000.00
五、期末余额	23,457,421.57	27,140,000.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	27,140,000.00	23,280,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		10,370,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		290,000.00
四、其他变动	3,682,578.43	6,800,000.00
五、期末余额	23,457,421.57	27,140,000.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

30、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	67,105,533.83	423,300.00	2,100,070.76	65,428,763.07	收政府补贴
合计	67,105,533.83	423,300.00	2,100,070.76	65,428,763.07	

其他说明：

31、股本

单位：元

项目	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	472,621,118.00						472,621,118.00

其他说明：

32、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）	351,774,522.35			351,774,522.35
合计	351,774,522.35			351,774,522.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 52,705,554.00	- 4,944,741.64			- 741,711.24	- 4,203,030.40		- 56,908,584.40
其中：重新计量设定受益计划变动额	2,820,000.00							2,820,000.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	9,967.59							9,967.59
其他权益工具投资公允价值变动	- 55,535,521.59	- 4,944,741.64			- 741,711.24	- 4,203,030.40		- 59,738,551.99
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 197,494.93	5,880.33			882.05	4,998.28		- 192,496.65
其他债权投资信用减值准备	- 197,494.93	5,880.33			882.05	4,998.28		- 192,496.65
其他综合收益合计	- 52,903,048.93	- 4,938,861.31			- 740,829.19	- 4,198,032.12		- 57,101,081.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、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	4,169.49	4,560,579.22	1,251,906.08	3,312,842.63
合计	4,169.49	4,560,579.22	1,251,906.08	3,312,842.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资【2022】136号）第五节危险品与存储企业相关规定，本期计提和使用了安全生产费。

35、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	92,905,430.77			92,905,430.77
合计	92,905,430.77			92,905,430.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	932,200,859.95	830,639,361.53
调整后期初未分配利润	932,200,859.95	830,639,361.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	97,350,324.12	164,744,450.47
减：提取法定盈余公积		15,635,151.85
应付普通股股利	58,095,880.51	51,012,738.50
加：其他综合收益结转留存收		3,464,938.30
期末未分配利润	971,455,303.56	932,200,859.95

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

37、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	721,174,364.52	446,915,008.10	661,425,567.82	407,109,104.35
其他业务	18,889,766.08	13,889,441.27	24,840,920.11	22,202,754.66
合计	740,064,130.60	460,804,449.37	686,266,487.93	429,311,859.01

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								

按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计								

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,621,171.48	2,449,700.09
教育费附加	1,168,497.84	1,760,304.73
房产税	3,245,029.04	2,585,286.19
土地使用税	1,551,413.82	1,666,427.10
车船使用税	2,295.00	2,280.00
印花税	600,863.46	503,929.32
其他	57,587.75	9,861.63
合计	8,246,858.39	8,977,789.06

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,735,338.59	27,225,385.65
折旧费	6,839,474.17	4,858,994.65
物料消耗	1,238,477.37	2,226,965.78
修理费	7,137,179.12	12,522,326.67
聘请中介机构费	2,115,770.35	1,503,594.77
无形资产摊销	1,418,250.85	2,081,145.38
办公费	1,980,214.34	2,344,640.14
差旅费	1,783,930.11	1,155,258.32
董事会经费	484,962.27	469,095.10
咨询费	1,520,692.21	739,340.23
其他	3,213,958.55	8,875,483.57
合计	52,468,247.93	64,002,230.26

其他说明

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托运营费	24,346,325.56	22,885,609.87
广告费	3,407,636.41	9,914,466.88
产品宣传费	2,649,921.02	2,051,352.43
人工费用	21,521,463.94	15,331,493.39
销售服务费	6,435,044.11	2,504,734.91
修理费	2,376.24	24,271.85
差旅费	4,668,443.87	3,877,132.34
折旧费	1,550,668.06	1,544,680.66
保险费	299,931.74	186,295.46
办公费	963,912.76	362,496.97
装修费	1,981,060.26	5,669,220.08
其他	8,443,202.84	5,458,924.41
合计	76,269,986.81	69,810,679.25

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃料及动力费	21,035,532.16	19,128,200.11
职工薪酬	22,820,320.31	19,211,125.73
固定资产折旧	3,066,778.58	1,477,835.59
试验、检验费	636,617.64	320,498.09
其他费用	1,768,275.77	2,325,096.55
合计	49,327,524.46	42,462,756.07

其他说明

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	294,787.72	5,954,069.31

减：利息收入	4,948,237.30	4,655,490.88
汇兑损失	-2,683,124.62	-1,569,212.45
手续费支出	190,534.19	224,958.87
合计	-7,146,040.01	-45,675.15

其他说明

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	5,814,736.03	2,448,401.57
与资产相关的政府补助	500,000.00	1,600,070.76
代扣个人所得税手续费返还	145,507.74	138,974.03
合计	6,460,243.77	4,187,446.36

44、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	470,486.63	420,791.27
合计	470,486.63	420,791.27

其他说明

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	109,888.65	-439,064.95
应收账款坏账损失	-875,918.09	-247,184.25
其他应收款坏账损失	-110,706.25	63,902.31
合计	-876,735.69	-622,346.89

其他说明

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	1,312.29	87,003.06
合计	1,312.29	87,003.06

其他说明：

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-54,815.19	

48、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
违约赔款收入	280,150.00	50,265.00	280,150.00
其他	102.22	275.58	102.22
合计	280,252.22	50,540.58	280,252.22

其他说明：

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	210,000.00	63,500.00	
赔偿金、罚款及其他支出		2,181.00	
合计	210,000.00	65,681.00	

其他说明：

50、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	5,744,301.65	881,677.17
递延所得税费用	104,981.25	117,922.93
合计	5,849,282.90	999,600.10

(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	106,163,847.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,924,577.15
子公司适用不同税率的影响	-125,639.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	9,084,363.90
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	-32,798.39
研发费用加计扣除	832,492.24
所得税费用	5,849,282.90

其他说明

51、其他综合收益

详见附注七、33

52、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
利息收入	4,809,102.64	4,465,204.35
政府补助	1,104,776.06	1,703,885.57
往来款及其他	1,509,212.33	3,619,309.59
合计	7,423,091.03	9,788,399.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	77,867,688.87	69,923,633.71
往来款及其他	10,143,765.55	1,867,392.90
合计	88,011,454.42	71,791,026.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

53、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	100,314,564.78	74,805,002.71
加：资产减值准备	875,423.40	-87,003.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,202,783.04	33,518,066.24
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,857,099.19	5,519,993.72
长期待摊费用摊销	487,417.06	292,792.98
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）	54,815.19	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,055,245.39	92,815.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-470,486.63	-420,791.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	104,981.25	117,922.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,771,732.75	-20,420,980.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-46,116,080.46	-18,016,351.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	63,335,182.75	-7,337,027.37
其他		622,346.89
经营活动产生的现金流量净额	142,818,721.43	68,686,786.93
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	670,794,788.43	485,721,378.98
减：现金的期初余额	569,555,977.84	910,039,118.79
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	101,238,810.59	-424,317,739.81

(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	670,794,788.43	569,555,977.84
可随时用于支付的银行存款	670,794,788.33	485,721,378.98
可随时用于支付的其他货币资金	0.10	26.20
三、期末现金及现金等价物余额	670,794,788.43	569,555,977.84

(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
货币资金	1,246,558.35	3,365,085.36	承兑汇票保证金、保函保证金、存出投资款
合计	1,246,558.35	3,365,085.36	

其他说明：

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,753,558.88	7.1268	33,877,663.43
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	4,985,097.16	7.1268	35,527,790.47
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	907,110.10	7.1268	6,464,792.25

其他说明：

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

适用 不适用

八、研发支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
材料、燃料及动力费	21,035,532.16	19,128,200.11
试验、检验费	636,617.64	320,498.09
人工成本	22,820,320.31	19,211,125.73
固定资产折旧	3,066,778.58	1,477,835.59
其他费用	1,768,275.77	2,325,096.55
合计	49,327,524.46	42,462,756.07
其中: 费用化研发支出	49,327,524.46	42,462,756.07

1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明:

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位: 元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式

					直接	间接	
大自然科技股份有限公司	57,875,000.00	贵阳	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区高川东路 777 号	制造业	56.44%	0.00%	投资设立
贵阳汇通沃顿科技有限公司	10,000,000.00	贵阳	贵州省贵阳市乌当区高新路街道高新路 126 号科技工业园办公楼	物业管理	100.00%	0.00%	投资设立
北京时代沃顿科技有限公司	5,000,000.00	北京	北京市丰台区汽车博物馆东路 6 号院 4 号楼 16 层 3 单元 1601(园区)	科技推广和应用服务业	100.00%	0.00%	投资设立
天津沃顿微碳科技有限公司	240,000,000.00	天津	天津市宁河区经济开发区五纬路(天津达亿钢铁有限公司院内)	水的生产和供应业	80.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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
大自然科技股份有限公司	43.56%	2,836,539.46		129,682,846.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(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
大自然科技股	163,359,456.25	207,645,228.95	371,004,685.20	65,642,819.46	7,651,015.75	73,293,835.21	156,454,229.20	213,760,089.49	370,214,318.69	70,045,422.82	9,251,086.51	79,296,509.33

份有 限公 司												
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
大自然科技股份有限公司	208,223,078.51	6,511,798.57	6,511,798.57	-28,555,046.04	200,033,389.74	7,235,857.93	7,235,857.93	27,768,968.22

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州中车绿色环保有限公司	贵州	贵州省贵阳市观山湖区诚信北路黔桂金阳商务办公楼 13 层 1 号	环境工程	40.69%		权益法核算
北京智汇通盛资本管理有限公司	北京	北京市海淀区天秀路 10 号中国农大国际创业园 2 号楼 4137	商务服务业	30.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	贵州中车绿色环保有限公司	北京智汇通盛资本管理有限公司	贵州中车绿色环保有限公司	北京智汇通盛资本管理有限公司
流动资产	147,388,837.23	11,235,918.87	162,376,558.85	9,971,990.23
非流动资产	52,988,666.52	2,005,570.40	60,236,040.96	2,155,570.40
资产合计	200,377,503.75	13,241,489.27	222,612,599.81	12,127,560.63
流动负债	101,125,261.43	2,024,987.36	123,771,024.29	715,075.10

非流动负债	3,517,800.00		3,417,800.00	
负债合计	104,643,061.43	2,024,987.36	127,188,824.29	715,075.10
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	95,734,442.32	11,216,501.91	95,423,775.52	11,412,485.53
按持股比例计算的净资产份额	44,409,781.55	3,377,014.84	43,880,499.83	3,435,809.93
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	44,409,781.55	3,377,014.84	43,992,472.16	3,432,927.05
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	47,530,877.01	539,226.07	49,287,794.64	
净利润	1,300,766.08	-195,983.62	1,356,701.69	-437,502.18
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,300,766.08	-195,983.62	1,356,701.69	-437,502.18
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	67,105,533.83	423,300.00		2,100,070.76		65,428,763.07	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,460,243.77	4,187,446.36

其他说明：

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，信用风险集中按照客户进行管理。

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。

(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。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。
本公司期末外币货币性资产和负债情况详见七、54 之说明。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	186,379,800.40	5,421,851.00	16,860,862.60	208,662,514.00
应收款项融资			28,864,388.79	28,864,388.79
持续以公允价值计量的资产总额	186,379,800.40	5,421,851.00	45,725,251.39	237,526,902.79
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司期末持有持续第一层次公允价值系其他权益工具投资，以 2024 年 6 月 30 日公开市场报价的收盘价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司期末持有持续第二层次公允价值系其他权益工具投资，为持有投资基金公司，本公司持有基金公司股权以基金公司对外投资公司公允价值及本公司所持有部分确认。

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

本公司期末持有持续第三层次公允价值包括其他权益工具投资与应收融资款项，其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，根据被投资单位净资产及本公司所持有的比例确认公允价值。应收款项融资系本公司持有的银行承兑汇票，根据银行承兑汇票的不同到期日来选取适当贴现率折现确认公允价值。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中车产业投资有限公司	北京市丰台区汽车博物馆西路8号院1号楼11层1101	投资与管理	644088.398873万元	45.42%	45.42%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国中车集团有限公司。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

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九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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
贵州中车绿色环保有限公司	本公司持股 40.6897% 的联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
荣成翠湖房地产开发有限公司	同一最终控制方
株洲中车时代半导体有限公司	同一最终控制方
国能龙源环保南京有限公司	持股 5.36% 的股东控股的子公司
中车工业研究院有限公司	同一最终控制方
南车投资管理有限公司	同一最终控制方

中车智程文化科技（北京）有限公司	同一最终控制方
常州中车培训有限公司	同一最终控制方
中车资产管理有限公司	同一最终控制方
中车信息技术有限公司	同一最终控制方
中车大连机车车辆有限公司	同一最终控制方
北京中车检测认证有限公司	同一最终控制方
中车财务有限公司	同一最终控制方
中车唐山机车车辆有限公司	同一最终控制方

其他说明

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
中车工业研究院有限公司	接受劳务	26,729.56		否	
南车投资管理有限公司	接受劳务	886.80		否	
中车智程文化科技（北京）有限公司	接受劳务	21,179.06		否	
常州中车培训有限公司	接受劳务	10,377.36		否	21,283.02
中车资产管理有限公司	接受劳务	7,584.90		否	
贵州中车绿色环保有限公司	采购商品	1,122,123.90		否	
中车唐山机车车辆有限公司	接受劳务			否	943.40

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
荣成翠湖房地产开发有限公司	销售商品	277,973.45	
株洲中车时代半导体有限公司	销售商品	243,600.00	
贵州中车绿色环保有限公司	销售商品	772,743.37	2,687,345.14
贵州中车绿色环保有限公司	提供劳务	75,471.70	
国能龙源环保南京有限公司	销售商品	16,623,138.94	13,264,115.01
中车大连机车车辆有限公司	销售商品		211,473.62
中车智程文化科技（北京）有限公司	销售商品		690,696.60
中车环境科技有限公司	销售商品		6,452.83

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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	2,659,989.95	2,905,918.56

(3) 其他关联交易

(1) 关联方存贷业务

存放关联方的货币资金

单位：元

项目	关联方	期末余额	期初余额
货币资金	中车财务有限公司	48,427,000.60	
合计		48,427,000.60	

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	中车智程文化科技（北京）有限公司	39,024.36	1,170.73	156,097.44	1,560.97
应收账款	荣成翠湖房地产开发有限公司	314,110.00	3,141.10		
其他应收款	常州中车培训有限公司	16,800.00	168.00		
其他应收款	中车智程文化科技（北京）有限公司	8,600.00	86.00		
其他应收款	北京中车检测认证有限公司	2,680.00	26.80		
其他应收款	中车信息技术有限公司	22,500.00	225.00		
应收账款	贵州中车绿色环保有限公司	13,385,930.00	371,963.90	13,366,050.00	329,697.50
预付账款	贵州中车绿色环保有限公司	54,000.00		127,800.00	
应收账款	国能龙源环保南京有限公司	5,584,521.90	55,845.22	10,614,194.90	106,141.95
预付款项	中车信息技术有限公司			147,186.90	

(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
其他应付款	中车贵阳车辆有限公司	36,874.00	36,874.00
其他应付款	中车信息技术有限公司	962,579.80	1,018,277.48
其他应付款	贵州中车绿色环保有限公司	18,300.01	905,555.20
应付账款	贵州中车绿色环保有限公司	18,870,335.48	18,016,588.58

7、其他

合同负债

单位：元

关联方	期末余额	期初余额
中车大连机车车辆有限公司		11,106.17
贵州中车绿色环保有限公司	216,637.17	

十四、股份支付**1、股份支付总体情况**□适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**□适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**□适用 不适用**4、本期股份支付费用**□适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况**

无。

6、其他**十五、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十七、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。公司分别对膜产品业务、植物纤维产品、膜分离及中水回用的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	膜产品	植物纤维产品	膜分离	中水回用	其他	分部间抵销	合计
营业收入	490,774,123.46	198,071,269.83	3,443,312.07	28,885,659.16	19,661,386.96	-771,620.88	740,064,130.60
营业成本	294,211,538.	130,553,309.	3,267,222.56	18,882,937.6	14,174,576.0	-285,134.82	460,804,449.

	79	12		3	9		37
资产总额	1,876,118,461.56	371,004,685.20		324,391,690.42	90,956,182.66	44,812,579.75	2,617,658,440.09
负债总额	544,704,519.30	73,293,835.21		4,828,896.13	7,205,007.53	13,152,501.80	616,879,756.37

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	126,895,164.64	131,373,062.96
1至2年	24,325,614.05	20,531,920.99
2至3年	244,595.52	414,464.00
3年以上	1,446,620.12	1,247,392.43
3至4年	312,719.00	185,990.90
4至5年	927,801.12	855,301.53
5年以上	206,100.00	206,100.00
合计	152,911,994.33	153,566,840.38

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	152,911,994.33	100.00%	3,641,016.60	2.38%	149,270,977.73	153,566,840.38	100.00%	3,511,133.48	2.29%	150,055,706.90
其										

中:										
经销商组合	28,069,463.23	18.36%	281,319.05	1.00%	27,788,144.18	18,651,959.19	12.15%	187,869.60	1.01%	18,464,089.59
非经销商组合	124,842,531.10	81.64%	3,359,697.55	2.69%	121,482,833.55	134,914,881.19	87.85%	3,323,263.88	2.46%	131,591,617.31
合计	152,911,994.33	100.00%	3,641,016.60	2.38%	149,270,977.73	153,566,840.38	100.00%	3,511,133.48	2.29%	150,055,706.90

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
经销商组合	28,069,463.23	281,319.05	1.00%
非经销商组合	124,842,531.10	3,359,697.55	2.69%
合计	152,911,994.33	3,641,016.60	

确定该组合依据的说明:

详见本附注五、12

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款坏账情况	3,511,133.48	186,391.74			56,508.62	3,641,016.60
合计	3,511,133.48	186,391.74			56,508.62	3,641,016.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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
A	35,027,007.78	5,023,980.50	40,050,988.28	24.70%	401,989.49
B	27,967,628.71		27,967,628.71	17.25%	279,676.29
贵州中车绿色环保有限公司	13,385,930.00		13,385,930.00	8.25%	371,963.90
D	11,129,450.82	2,300,805.05	13,430,255.87	8.28%	283,930.98
国能龙源环保南京有限公司溧水分公司	5,584,521.90		5,584,521.90	3.44%	55,845.22
合计	93,094,539.21	7,324,785.55	100,419,324.76	61.92%	1,393,405.88

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,019,781.09	17,532,718.28
合计	9,019,781.09	17,532,718.28

(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	2,801,048.50	1,337,548.50
往来款	6,442,301.31	16,221,523.73
其他	200.00	114,636.52
坏账准备	-223,768.72	-140,990.47
合计	9,019,781.09	17,532,718.28

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）	8,294,671.78	17,132,043.43
1至2年	411,118.83	164,106.12
2至3年	463,555.80	43,976.00
3年以上	74,203.40	333,583.20
3至4年	60,968.70	320,348.50
5年以上	13,234.70	13,234.70
合计	9,243,549.81	17,673,708.75

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	140,990.47			140,990.47
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	82,778.25			82,778.25
2024 年 6 月 30 日余额	223,768.72			223,768.72

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 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	转销或核销	其他	
预期信用损失计提情况	140,990.47	82,778.25				223,768.72
合计	140,990.47	82,778.25				223,768.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

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
E	往来款	2,305,800.00	1年以内	24.94%	23,058.00
国能龙源环保南京有限公司溧水分公司	保证金及押金	2,032,500.00	1年以内	21.99%	20,325.00
F	往来款	800,000.00	1年以内	8.65%	8,000.00
G	往来款	750,643.13	1年以内	8.12%	7,506.45
I	保证金及押金	250,000.00	2-3年	2.70%	50,000.00
合计		6,138,943.13		66.40%	108,889.45

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	216,875,000.00		216,875,000.00	72,875,000.00		72,875,000.00
对联营、合营企业投资	47,786,796.39		47,786,796.39	47,316,309.76		47,316,309.76
合计	264,661,796.39		264,661,796.39	120,191,309.76		120,191,309.76

(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		
大自然科技股份有限公司	57,875,000.00						57,875,000.00	
贵阳汇通沃顿科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
北京时代沃顿科技有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
天津沃顿微碳科技有限公司			144,000.00				144,000.00	
合计	72,875,000.00		144,000.00				216,875,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账)	减值准备 期初	本期增减变动							期末余额 (账)	减值准备 期末
			追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值		

	面价 值)	余额			确认 的投资 损益	收益 调整	变动	现金 股利 或利 润	准备		面价 值)	余额
一、合营企业												
二、联营企业												
北京 智汇 通盛 资本 管理 有限 公司	3,435, 809.93				- 58,795 .09						3,377, 014.84	
贵州 中车 绿色 环保 有限 公司	43,880 ,499.8 3				529,28 1.72						44,409 ,781.5 5	
小计	47,316 ,309.7 6				470,48 6.63						47,786 ,796.3 9	
合计	47,316 ,309.7 6				70,486 .63						47,786 ,796.3 9	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	511,362,482.60	316,361,292.78	463,889,688.74	289,381,016.16
其他业务	2,144,185.95	1,706,066.36	7,898,479.46	6,866,906.68
合计	513,506,668.55	318,067,359.14	471,788,168.20	296,247,922.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								

按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

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	470,486.63	420,791.27
合计	470,486.63	420,791.27

6、其他

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-54,815.19	
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）	2,132,362.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	70,252.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	145,507.74	
减：所得税影响额	343,159.22	
少数股东权益影响额（税后）	714,854.18	
合计	1,235,293.84	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☑适用 ☐不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目具体指本年度收到的个税手续费返还，在“其他收益”科目下列示，详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”的“43、其他收益”。

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说明

☑适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
收(返) 增值税退税	975,897.59	对公司损益产生持续影响
进项税 5%加计抵减	2,706,475.93	对公司损益产生持续影响
财政贴息（与资产相关）	541,666.67	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
与资产相关的政府补助	500,000.00	对公司损益产生持续影响

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	5.27%	0.206	0.206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.21%	0.203	0.203

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

适用 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

适用 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

4、其他

沃顿科技股份有限公司

2024年8月22日