



沃顿科技股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、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。

公司负责人蔡志奇、主管会计工作负责人郑巍及会计机构负责人(会计主管人员)杨丽君声明：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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 472,621,118 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.65 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..... 6

第三节 管理层讨论与分析..... 9

第四节 公司治理、环境和社会..... 23

第五节 重要事项.....25

第六节 股份变动及股东情况..... 31

第七节 债券相关情况.....36

第八节 财务报告.....37

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、沃顿科技	指	沃顿科技股份有限公司
中车、中车集团	指	中国中车集团有限公司
中车产投	指	中车产业投资有限公司
中车贵阳	指	中车贵阳车辆有限公司
大自然	指	大自然科技股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
膜、膜材料	指	具有选择性分离功能的材料，可以在分子范围内进行物理过程的物质分离，不需发生相的变化和添加助剂。
膜元件	指	将膜材料与进水流道网格、产水流道材料、产水中心管和抗应力器等用胶粘剂等组装在一起，能实现进水与产水分开的膜分离过程的最小单元。
膜组件	指	膜元件安装在受压力的压力容器外壳内构成膜组件。
膜分离	指	利用膜的选择性分离功能实现料液的不同组分的分离、纯化、浓缩的过程。
反渗透	指	英文为 Reverse Osmosis，简称 RO，是一种以压力差为推动力，从溶液中分离出溶剂（水）的分离过程。
纳滤	指	英文为 Nanofiltration，简称 NF，是介于超滤与反渗透之间的一种分离过程，其最显著的特点为截留那些可透过超滤的低分子有机物及重金属，同时又能透过被反渗透膜截留的部分无机矿物质，使浓缩与透盐的过程同步进行，从而达到分离纯化的目的。
超滤	指	英文为 Ultrafiltration，简称 UF，能够在压力驱动下，从水中分离胶体、大分子物质、微生物或分散极细的悬浮物的分离过程。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	沃顿科技	股票代码	000920
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	沃顿科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	沃顿科技		
公司的外文名称（如有）	Vontron Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Vontron Technology		
公司的法定代表人	蔡志奇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵峰	宋伟
联系地址	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	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
电话	0851-84470866	0851-84470866
传真	0851-84470866	0851-84470866
电子信箱	dshbgs@vontron.com	dshbgs@vontron.com

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是否变化

☐适用 ☒不适用

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 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	886,306,080.28	880,286,711.82	0.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	132,662,234.18	124,422,550.05	6.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	131,901,696.36	123,322,207.04	6.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,676,438.39	24,512,145.02	78.18%
基本每股收益（元/股）	0.281	0.263	6.84%
稀释每股收益（元/股）	0.281	0.263	6.84%
加权平均净资产收益率	6.40%	6.44%	-0.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,903,013,951.44	2,953,620,540.57	-1.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,023,482,364.60	1,993,148,059.00	1.52%

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

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）	-70,950.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,884,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-894,337.90	
减：所得税影响额	137,977.32	
少数股东权益影响额（税后）	20,696.13	

合计	760,537.82	
----	------------	--

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

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。

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
进项税 5%加计抵减	2,921,318.63	对公司损益产生持续影响
代扣代缴个人所得税手续费返还	191,679.83	对公司损益产生持续影响
稳岗补贴	59,270.51	对公司损益产生持续影响
与资产相关的政府补助	1,631,726.64	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
财政贴息（与资产相关）	325,000.00	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

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) 主要业务情况

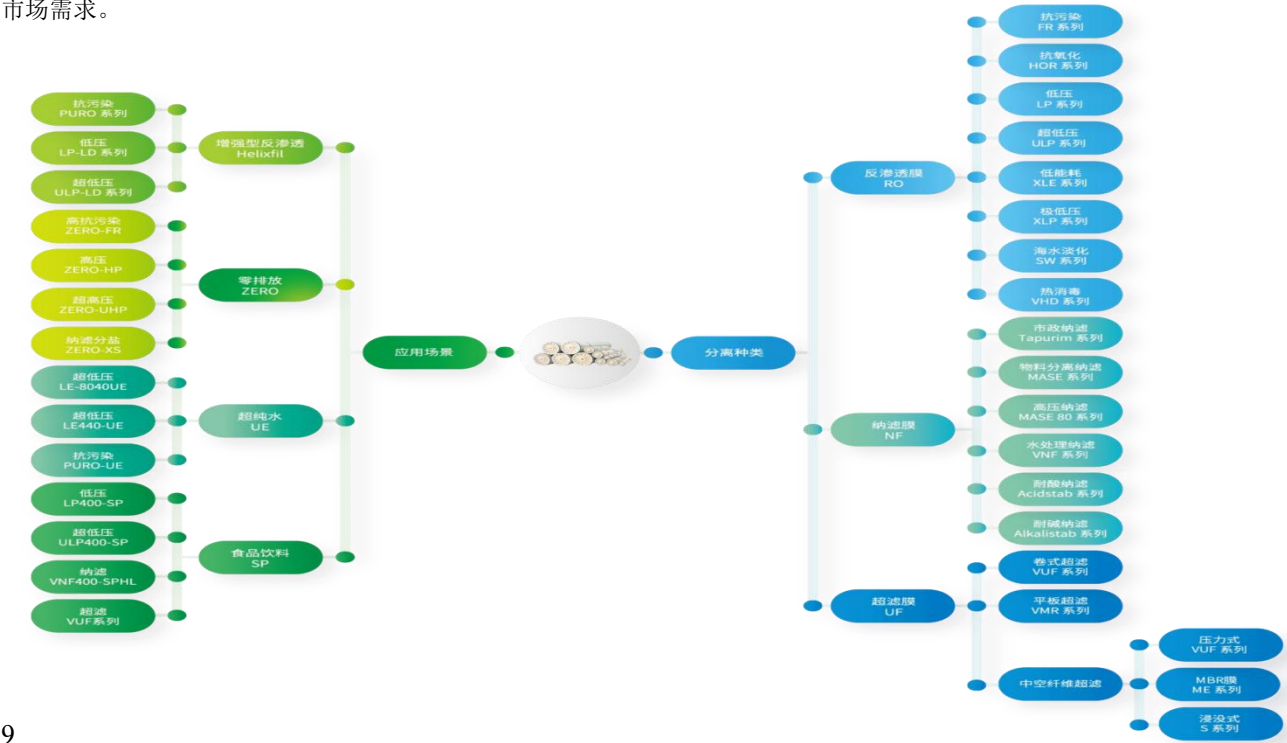
公司主要业务包括膜业务、膜分离工程业务、中水回用业务、高分子材料业务和植物纤维业务。公司是国内反渗透膜行业的龙头企业，拥有国内领先、国际先进的膜材料研发创新和制造能力，秉持“聚焦膜技术全产业链一体化协同创新”发展战略，围绕膜分离技术在水资源循环利用、物料浓缩分离、饮用纯水制备等领域的推广和深入应用，以膜业务为价值增长核心，推动膜分离工程业务、中水回用业务、高分子材料业务协同发展，打造膜分离技术全产业链和全品类产业集群。子公司大自然从事植物纤维业务，是我国植物纤维弹性材料行业的开创者和领导者，是首家将棕榈用于床垫制造的公司，行业内的领军企业。

1、膜业务

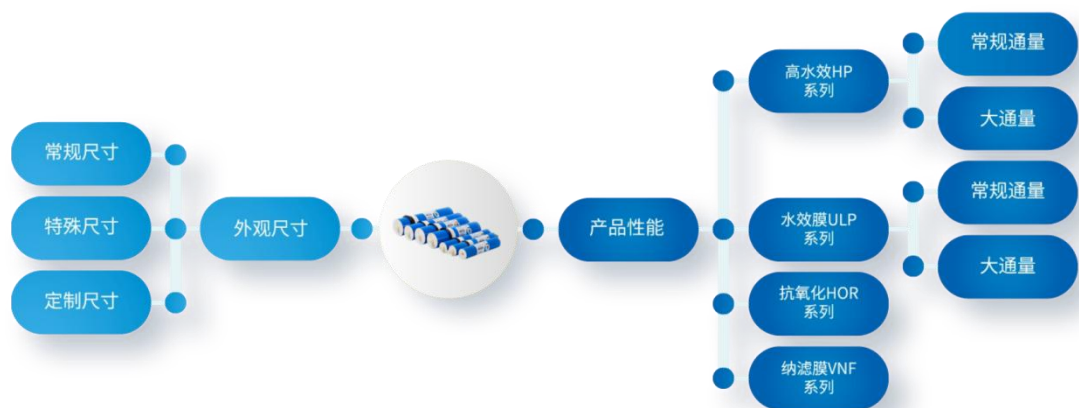
公司从事膜分离材料及相关材料研发、制造和销售，生产的膜产品主要为反渗透膜、纳滤膜、超滤膜，是一类通过特殊选择性透过功能实现浓缩、分离、提纯特定物质的高分子材料，按使用场景分为以下几类产品：

产品类型	产品用途
工业膜	基于其复杂水质脱盐及物料选择性分离的性能，广泛应用在食品饮料、医疗制药、市政供水处理、工业用高纯水、锅炉补给水、海水淡化、电子行业超纯水、废水处理与回用、高盐废水零排放、物料浓缩提纯、新能源等行业。
家用膜	主要用于净水机或类似用途的饮水处理装置进行饮用纯水制备。
商用膜	主要用于小型商用领域如社区、办公区、餐饮、医院、实验室等，或其他特殊行业小型制水用途。

公司发展至今，已形成 20 多个系列 200 多个规格的膜产品体系，报告期内，公司把握下游复杂应用场景需求和市场发展趋势，推出适用高盐废水减量、中水回用、近零及零排放等复杂工况下的零排放 ZERO 系列膜元件和适用于回收处理具有生物污染及有机污染倾向等挑战性水源的 Helixfil 系列增强型反渗透膜元件，进一步完善膜产品矩阵，匹配细分市场



工业膜产品



家用膜产品

报告期内，膜业务主要经营模式未发生重大变化，公司自主研发、制造膜产品，向下游客户销售产品并提供全面的技术支持和售后服务。采购方面，对各部门采购需求进行分类管理，按生产需求制定采购计划并结合市场行情调整，通过招标、询比价等方式确定供应商，推动供应商多元化开发，对供应商实行准入、退出及跟踪管理。生产方面，采用“以销定产”模式，依据年度计划及订单、产能等动态调整生产安排，加强生产工艺改进和精益管理，确保客户需求快速响应和订单高质高效交付。销售方面，采取“直销+经销”模式，依托完善的经销商体系搭建全球网络，重大客户采取战略合作的直销模式，持续拓展空白区域经销商开发和服务网点建设，构建一体化销售服务体系。研发方面，抓好战略性与需求性研发，前者聚焦基础与前瞻技术储备，后者贴合市场与设备升级需求，为公司发展提供核心支撑。

报告期内，全球经济运行增速放缓，区域地缘政治风险与新经济增长动能并存，公司秉承“大批量、低成本、高品质、强研发、强标准”的经营战略，把握关键膜材料国产化替代和工业提标改造趋势，夯实研发创新能力，加强装备和工艺改造研究，促进产能提升，做好产品性能优化升级和前瞻性技术储备工作，落实客户定制化研发需求，推动产品体系丰富和产品成果转化，完善自主知识产权体系，持续推进产学研合作和行业标准化建设，参与国家级项目“京廊高端产业区再生水绿色低碳处理与循环利用研究与示范”、主导省级项目“家用高通量反渗透膜绿色制造技术及产品开发”，牵头修订的国家标准《反渗透膜测试方法》、参与制定的国家标准《膜生物反应器有机平板膜组器》、参与修订的行业标准《柱式中空纤维膜组件》落地实施。报告期内，公司依托领先的膜材料制造技术与良好的品牌口碑，持续挖掘近零排放、特种分离等高附加值领域潜力，深耕化工、钢铁、水务、电力、食品饮料、新能源等市场领域，推动膜分离技术在复杂工况、高精度分离和资源循环利用等场景的深入应用，加强近零排放、超纯水等示范性项目建设和推广。家用膜方面，公司聚焦市场主流大通量产品需求，推动产品向高脱盐、高回收率方向升级，提高定制化服务水平。海外市场方面，做好东南亚、欧洲等区域市场开发和销售渠道建设，推动工业项目落地，拓展工业废水、家用净水、海水淡化等市场空间。同时，延伸配套产业链，推动关键原材料自主化生产，发展高分子材料业务，促进降本增效，加强销售网络和宣传矩阵建设，报告期内公司上榜 2026 年世界品牌莫干山大会自主创新品牌榜单，并入选企业出海重点观察对象中海外传播力企业代表，全面升级售后服务系统，实现销售服务全链条一体化、信息化、标准化，提升客户满意度，在白热化的市场竞争中驱动公司高质量发展。

2、膜分离工程业务

公司从事膜分离工程技术研发与工程项目应用推广，主要向客户提供膜分离技术应用方案、膜集成装置设备和项目全过程实施及运营维护的综合服务，具体业务类型如下：

业务类型	业务内容
膜分离技术应用方案	根据客户现场工况和水处理、特种浓缩分离需求，向客户提供专业的定制化膜分离技术解决方案。
膜集成装置设备	研发、提供适配客户现场水质和工程应用场景的膜集成装置设备，向客户提供设备安装、使用指导和维护服务。
项目全过程实施及运营维护的综合服务	从膜材料研发与定制、应用工艺开发与方案设计到设备安装与施工、使用指导与维护支持的项目全过程综合服务及运营维护服务。



膜分离工程业务覆盖钢铁化工、新能源、市政供水、食品饮料、生物医药、电子、海水综合利用、印染造纸等各类工业给排水及特种液体处理领域，报告期内，公司深耕新能源、盐化工、中水回用、工业废水综合利用等市场，推动行业内品牌影响力提升。

报告期内，膜分离工程业务的主要经营模式未发生重大变化。公司以膜分离技术为核心，向客户提供设备销售、工程承包、技术服务、运营管理等业务，灵活采用 EPC 总承包、设备供货安装、委托运营等合作模式，实现多元化盈利。采购方面，根据项目方案需求进行工程材料采购，采购方式包括询比价、竞争性谈判等。研发方面，以市场和客户具体需求为导向，开展膜材料定制、工艺包应用等研发试验工作。

报告期内，国民经济平稳增长，工业发展质效提升，公司依托国内领先的膜材料研发及制造能力和行业领先的膜系统设计、集成能力，建设专业人才队伍，积极开展工艺研究，探索膜分离技术在传统领域和新兴领域深入应用，推动盐湖提锂、海水综合利用等行业标杆项目落地，扩大品牌效应，促进膜分离工程业务收入增长。

3、植物纤维业务

公司控股子公司大自然主要从事植物纤维弹性材料及制品、健康环保家具寝具的研发、制造及销售，全屋定制等业务，产品按具体用途分类以下几类：

产品类型	产品用途
植物纤维床垫	采用天然山棕纤维、剑麻纤维、天然乳胶制作的具有三维立体网状结构的软体家具用品，根据不同使用场景包括成人、儿童、青少年、宠物、户外、智能、酒店、医疗等 14 余系列的床垫产品。
家具	使用实木制作的床具、桌椅等家具产品。
家纺	包括枕头、抱枕、被芯、床笠等家纺产品。
全屋定制	根据客户需求，提供全屋定制家具的设计、产品生产及安装服务。



报告期内，大自然推出面向年轻群体的麻知眠系列产品和高端定位的意境峰会版棕床垫，丰富产品体系，传递健康绿色睡眠理念。

报告期内，大自然的主要经营模式未发生重大变化。采购方面，根据年度生产经营计划，在合格供应商范围内采用集中采购、询价比价、竞价招标等方式进行原材料采购，以境内采购为主，少数特殊的原材料采用境外采购方式。生产方面，床垫及全屋定制采用自行生产形式，实木家具以及部分寝具类产品采用委托加工形式。研发方面，以自主研发为主，根据产品性能、质量提升、市场订单、工艺改造等需求开展有针对性的研究开发工作，加强材料配方和生产装备研究。销售方面，采用以经销商销售为主、店面直销、网络销售和集团销售相结合的销售模式，布局空白市场，开发销售渠道，向终端消费者持续提供优质的产品和服务。

报告期内，房地产行业承压明显，家具终端需求进入存量换新阶段，大自然抓住消费者一站式解决偏好的发展趋势，加强产品工艺、性能、自动化制造、外观等方面的研发创新，推动床垫、家具、家纺类系列拓展，通过外观设计更新和产品品质升级渗透多层次群体，报告期内，大自然主导修订的国家标准《软体家具棕纤维弹性床垫》、参与起草的国家标准《适老家具设计指南》和团体标准《热塑性三维网状纤维结构体》开始实施，推动行业标准化建设。大自然在线下市场持续低迷的情况下，着力开拓销售渠道，重点区域加大投入，空白区域下沉深挖，加强全媒体矩阵宣传，促进线上线下深度融合，提升品牌认知度和客户留存度，报告期内获得工业和信息化部 2025 年度“中国消费名品”、中国质量认证中心“全国行业质量领先品牌”、“全国行业质量领先企业”、“全国质量检验稳定合格产品”、贵州省家具协会“贵州省家具行业领军企业”等荣誉，减缓市场需求传导受阻和利润空间挤压对经营的整体冲击，商用、定制渠道收入增长，出口渠道逐步培育发展，同时，发挥品牌集群优势，形成一体化家居模式，家纺等其他家居类产品持续获得订单，驱动自身在激烈的市场竞争格局中稳健发展。

（二）公司所处的行业情况

1、膜分离行业

报告期内，全球经济增长动力减弱，根据国际货币基金组织发布的《世界经济展望》，2026 年全球经济增速预测为 3%，较 2025 年下降 0.5%，根据国家统计局发布的数据，2026 年半年度国内生产总值较去年同期增长 4.7%，整体经济运行呈现海外环境错综复杂，国内稳中有进的格局，工业领域增长显著，工业增加值同比增长 5.4%，拉动经济增长 1.7%。水资源短缺和环境问题依旧突出，根据联合国大学水、环境和卫生研究所发布的《全球水资源破产：后危机时代超越水文承载力的生存之道》，全球约 3/4 人口所在国家处于“水资源不安全”或“极度不安全”行列，而中国人均水资源占有量在全球排名第 106 位，属于中度缺水国家，下游工业发展和水资源短缺现实为膜分离技术在资源循环利用、特种浓缩分离等方面的应用带来持续的市场机遇，同时，应用场景的复杂多样和居民健康意识的增强也推动膜分离技术水平提升和配套产业的发展。报告期内，《节水装备高质量发展实施方案（2025—2030 年）》持续实施，推动膜分离设备升级，新版《城市供水条例》落地，鼓励沿海缺水地区将海水淡化水作为补充水源，促进海水淡化需求增长，《反渗透膜测试方法》《生活饮用水输配水设备、防护材料及水处理材料卫生安全评价》等标准文件修订，持续推动分离膜材料质量提升。

报告期内，受国家行业政策、工业提标改造和国产化替代趋势的影响，下游需求增长，家用膜及低端工业膜领域竞争趋于白热化，高端领域国外品牌仍占据主要份额，海外方面，国外品牌拥有主导优势，地缘冲突及贸易摩擦加剧市场不确定性，低端膜市场偏好本土化生产，水资源短缺推动海水淡化及工业水资源综合利用的需求增长，国内膜企凭借技术升级和产品服务优势探索新的发展机遇。

2、软体家居行业

报告期内，房地产行业承压持续，房地产业 GDP 较去年同期下降 0.2%，上游市场压力传导至终端消费，在存量换新的增长势能推动下，软体家居行业发展仍保留一定的韧性，根据国家统计局发布的数据，2026 年半年度全国规模以上工业企业中，家具制造业营业收入同比下降 8.6%，社会消费品零售总额中，家具类同比下降 3.7%。报告期内，《智能床垫》《家具智能等级评定及标识》《软体家具棕纤维弹性床垫》等国家标准陆续实施，对健康环保、智能化提出更明确的要求，同时，一体化家居占据主流，行业逐步由低价内卷转向品质升级，高端化、智能化、绿色化、一体化成为行业发展新趋势，推动家居企业向高品质、强研发、全品类方向转变。

二、核心竞争力分析

（一）膜业务

1、行业领先的自主研发创新能力和一流的研发平台

公司是持续引领膜材料国产化进程的领军企业，已建成自主可控、体系完善的研发创新机制，构建了自主知识产权生态。公司具备从基础理论研究、全流程检测、到产品工艺和装备设计优化的全流程持续创新能力，掌握行业领先的海水淡化膜、抗污染膜、节能型反渗透膜、耐酸碱纳滤膜和低截留分子量超滤膜等制备技术，技术应用深度覆盖居民生活用水、工业复杂工况水处理、海水淡化、市政供水保障、工业废水零排放与资源回收、新能源领域浓缩分离等场景，并根据技术储备和市场需求，持续推动膜技术应用领域拓展和产品性能升级。截至报告期末，公司累计拥有有效专利 162 件，其中实用新型 51 件、外观专利 19 件，发明专利 92 件，包括海外专利 6 件，宽领域、多层次、高价值的专利矩阵持续巩固并提升公司在膜行业的领先优势与核心竞争力。

公司不断深耕技术研发，持续巩固国内领先行业地位，坚持以研发创新为重要驱动力，牵头承担了包括“863 计划”“国家振兴装备制造计划”“国家科技支撑计划”“国家重点研发计划”“耐温型有机膜制备与应用关键技术研究”等多个国家级项目，参与了“城市污水资源化利用关键技术研发与应用示范”“京廊高端产业区再生水绿色低碳处理与循环利用研究与示范”等国家级项目，牵头制订了《卷式聚酰胺复合反渗透膜元件》《反渗透膜测试方法》《纳滤膜测试方法》三项国家标准，参与起草多项国家、行业及团体标准，引领行业技术规范建设。

公司研发中心为分离膜材料及应用技术国家地方联合工程研究中心，拥有国内一流的膜材料与膜过程分析研究实验室，搭建“原材料检验-材料结构表征-膜性能测试-水质全分析”全链条、高标准检测平台，拥有 CNAS 实验室认证。研发中心配备顶尖仪器设备，可模拟多种水源环境，通过在真实工况下对多技术组合解决方案进行系统验证，为产品研发、质量控制与规模化生产提供坚实保障。公司 2023 年入选“创建世界一流示范企业和专精特新示范企业名单”，2025 年获得国家级专精特新“小巨人”企业认定，持续推动膜技术创新突破。

2、先进的制造体系与全面的产业链配套

公司构建了国内行业领先的智能化、高效率的膜产品生产制造体系，在规模化生产、工艺稳定性、产品一致性及成本控制方面具备竞争优势。公司搭建了科学系统的环境管理体系和智能化的能源管理平台，实现能源的高效利用和生产制造的绿色低碳化。公司坚持产业链一体化发展战略，持续拓展上游关键原材料产业链，降低生产成本，同时加大下游膜分离工程业务的投入力度，促进核心业务协同，双向延伸产业链，形成产业链优势。

3、全面完善的产品体系和强大的品牌影响力

公司深耕膜行业二十余年，凭借稳定可靠的产品品质、完善的解决方案与服务能力，构筑起行业内领先的品牌影响力，2025 年入选中国品牌建设促进会“中国自主创新领域品牌价值排行榜”。多年来荣获全国质量检验协会净水设备专业委员会的“优质配件供应商”、中国膜工业协会“领军企业”及“行业龙头企业”、慧聪网的“明星膜企业”及“优质配件领军品牌”、全国净水行业金鼎奖活动组委会“畅销品牌”及“优质配件供应商”等称号。公司产品销往全球 130 多个国家和地区，在海外设有多个销售中心和服务站点，构建覆盖广泛、响应高效的全球化营销服务网络，与国内外知名企业均建立了长期良好的合作关系，在印染、造纸、钢铁、电力、化工、市政供水等行业拥有上千个应用案例。公司已形成 20 多个产品系列 200 多种规格的膜产品体系，是目前国内品类最全的反渗透膜干式膜元件生产制造商与服务商。

4、专业的资质认证和优秀的质量保证

公司膜产品在原材料选择、研发设计、生产制造、质量检测等环节均执行严格标准，产品通过了美国 NSF/ANSI 58、NSF/ANSI 61 认证，部分产品拥有《涉及饮用水卫生安全产品卫生许可批件》，确保产品质量、性能稳定和安全。

5、高效的管理运营和专业的人才梯队

公司通过多年的运营管理实践，形成了一套高效、有序、富有活力的管理体系。在公司中长期发展战略的基础上，制定年度绩效计划，细化月度目标，根据内外环境和日常管理运行进行动态调整，实行宽带薪酬政策，完善绩效激励机制，通过规范研发、采购、生产、销售流程实现快速响应，提升公司精细化管理水平。

经过多年积淀，公司汇聚了一批长期深耕膜材料基础研究、工艺开发、膜性能优化及水处理系统方案设计的行业专家，团队具备深厚理论功底与丰富工程实践经验，形成业内领先的核心技术人才梯队，同时拥有一支专业高效、市场敏锐度高、服务能力突出的销售与技术支持队伍，深度贴合客户需求。公司建立研发、生产、采购、市场、技术服务多部门协同机制，实现从基础研究、产品开发、试验验证到市场应用的高效联动，将人才优势转化为技术优势与服务优势。

（二）膜分离工程业务

1、领先的膜分离系统技术能力

公司膜分离系统设计、集成技术处于行业领先水平，聚焦高难度水处理及资源化场景，形成一系列独具特色的整体解决方案，覆盖污水资源化及零排放、矿井水处理及资源化、磷化工污水治理、矿山渗透液处理及资源化、钢铁行业水处理、特种废水及物料膜法处理、磷酸铁酸洗废水回用、盐湖提锂膜法浓缩分离、海水综合利用等应用领域。公司拥有国内领先的膜材料制备技术和多元化的膜产品体系，拥有机电安装总承包二级等资质，可根据项目实际需求，开展定制化技术研究、工艺开发与工程化落地，形成膜材料-膜系统-膜工程-运营服务的一体化技术能力。

2、高质量的人才队伍

公司经过多年的发展和业务沉淀，形成了一支专业的膜分离应用工程项目管理团队，具备丰富的膜分离应用工艺包研究、方案设计、施工、项目管理经验，能够为客户提供针对性膜分离系统解决方案和后续技术支持，快速响应客户需求，为客户提供专业全面的膜分离技术应用服务。

3、丰富的项目运营经验

公司多年来深耕膜分离市场，拥有零排放、中水回用、新能源、磷酸铁废水等多领域应用案例，并通过发挥典型项目标杆效应，带动细分市场业务拓展，在膜分离技术复杂场景应用和项目维护运营方面积累了丰富经验，为客户提供定制化、专业化服务奠定了深厚基础。

（三）植物纤维业务

1、专业的自主研发能力

大自然为专注于植物纤维弹性材料及健康睡眠家居领域的国家级高新技术企业，拥有一支专业化的植物纤维弹性材料研发和管理专家团队，在植物纤维弹性材料的装备开发、生产工艺等方面具有自主知识产权，自主研发了高自动化植物纤维弹性材料生产线，掌握天然乳胶配方、单片直燃式热风干燥、热风硫化技术等国内领先技术和生产工艺。在国内率先引入植物纤维弹性材料应用与睡眠环境人机工程领域的科学研究，凭借较强的研发能力被评为省级企业技术研究中心和国家级工业设计中心，检测实验室拥有 CNAS 认证，以其行业领导地位成为国家标准《软体家具棕纤维弹性床垫》、行业标准《床垫用纤维丝》的主导起草者，牵头承担了省级研发项目“基于聚烯烃纤维弹性材料的产品开发研究”。截至报告期末，大自然已获得授权专利 286 项，其中发明专利 73 项，实用新型专利 34 项，外观专利 179 项。

2、良好的品牌形象

大自然是我国植物纤维弹性材料的开创者和领导者，凭借稳定品质与良好口碑，大自然在市场树立起高知名度、高美誉度的品牌形象，多年来荣获“消费者喜爱的床垫品牌”、“设计师喜爱的床垫品牌”“中国消费名品”等荣誉。公司历经三十余年深耕，构建了实体门店与线上渠道深度协同的全渠道营销体系，销售网络覆盖全国 30 多个省、市、自治区，拥有近千家终端门店，市场渗透率与覆盖面行业领先。

3、一站式的家居产品体系

大自然坚持“科技改善人类睡眠，创新引领企业发展”的企业发展理念，以消费者需求为导向，坚持精益生产与严格品控，持续强化产品的健康、环保、透气、静音等核心特性。现已打造 14 余个系列、近 300 款床垫产品，覆盖成人、儿童、青少年、中老年、高端、智能、户外、宠物等全场景、全年龄段需求，并延伸至枕头、实木床具、床品、礼品等品

类，形成一站式健康睡眠家居产品体系。产品获得中国绿色产品认证、中国环境标志产品认证、环保产品认证、适老化家具产品认证等。

4、高品质的服务保障

大自然以提升用户体验为目标，建立标准化、专业化、信息化的售后服务体系，通过电话、网络、售后小程序等多渠道快速响应，完善送货、安装、退换货、增值服务及投诉处理机制，持续提升服务效率与客户满意度，保障服务规范化、高品质运行。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	886,306,080.28	880,286,711.82	0.68%	
营业成本	521,120,573.03	537,759,748.72	-3.09%	
销售费用	75,264,179.81	81,601,935.33	-7.77%	
管理费用	58,642,520.12	57,013,803.88	2.86%	
财务费用	182,357.63	-2,686,507.85	106.79%	报告期汇兑损失增加。
所得税费用	32,149,761.45	23,750,643.39	35.36%	主要系企业所得税汇算清缴补计提往期企业所得税所致。
研发投入	56,806,237.58	46,710,199.05	21.61%	
经营活动产生的现金流量净额	43,676,438.39	24,512,145.02	78.18%	报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-17,799,771.97	-11,538,261.18	-54.27%	报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-64,603,317.24	-75,600,296.67	14.55%	
现金及现金等价物净增加额	-40,102,023.71	-62,138,167.53	35.46%	1.报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加。2.报告期新增短期借款。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	886,306,080.28	100%	880,286,711.82	100%	0.68%
分行业					

化学品制造业	565,109,240.50	63.76%	551,389,175.47	62.64%	2.49%
植物纤维制品制造业	180,425,352.71	20.36%	202,032,163.92	22.95%	-10.69%
膜分离业务	129,974,023.64	14.66%	116,189,565.93	13.20%	11.86%
其他业务	10,797,463.43	1.22%	10,675,806.50	1.21%	1.14%
分产品					
膜产品	545,089,904.24	61.50%	551,389,175.47	62.64%	-1.14%
植物纤维制品	180,425,352.71	20.36%	202,032,163.92	22.95%	-10.69%
膜分离工程	102,257,912.29	11.54%	82,337,790.71	9.35%	24.19%
中水回用	27,716,111.35	3.12%	33,851,775.22	3.85%	-18.13%
高分子材料	20,019,336.26	2.26%	0	0%	100%
其他产品	10,797,463.43	1.22%	10,675,806.50	1.21%	1.14%
分地区					
国内	743,092,393.81	83.84%	724,067,832.15	82.25%	2.63%
国外	143,213,686.47	16.16%	156,218,879.67	17.75%	-8.32%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：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						
化学品制造业	565,109,240.50	310,297,378.20	45.09%	2.49%	-4.73%	4.16%
植物纤维制品制造业	180,425,352.71	122,514,492.43	32.10%	-10.69%	-5.85%	-3.49%
膜分离业务	129,974,023.64	82,398,355.31	36.60%	11.86%	10.48%	0.79%
分产品						
膜产品	545,089,904.24	293,904,257.57	46.08%	-1.14%	-9.76%	5.15%
植物纤维制品	180,425,352.71	122,514,492.43	32.10%	-10.69%	-5.85%	-3.49%
膜分离工程	102,257,912.29	62,602,360.06	38.78%	24.19%	21.38%	1.42%
分地区						
国内	743,092,393.81	439,343,647.97	40.88%	2.63%	-2.65%	3.20%
国外	143,213,686.47	81,776,925.06	42.90%	-8.32%	-5.43%	-1.74%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☒适用 ☐不适用

	2025 年营业收入	2025 年营业成本	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						
化学品制造业	1,274,220,334.99	754,070,859.61	40.82%	23.38%	22.94%	0.21%
植物纤维制品制造业	489,410,789.54	311,796,680.10	36.29%	8.82%	4.56%	2.59%
膜分离业务	235,213,459.76	180,067,878.03	23.44%	7.89%	9.73%	-1.29%
其他业务	21,927,206.85	18,609,531.19	15.13%	-49.20%	-41.89%	-10.67%
分产品						
膜产品	1,274,220,334.99	754,070,859.61	40.82%	23.38%	22.94%	0.21%
植物纤维制品	489,410,789.54	311,796,680.10	36.29%	8.82%	4.56%	2.59%
膜分离工程	160,453,148.75	131,202,958.95	18.23%	2.81%	9.45%	-4.96%
中水回用	74,760,311.01	48,864,919.08	34.64%	20.70%	10.50%	6.04%
其他产品	21,927,206.85	18,609,531.19	15.13%	-49.20%	-41.89%	-10.67%
分地区						
国内	1,623,291,060.13	1,039,126,470.30	35.99%	10.84%	7.84%	1.78%

国外	397,480,731.01	225,418,478.63	43.29%	42.39%	56.44%	-5.09%
----	----------------	----------------	--------	--------	--------	--------

变更口径的理由

为更准确地体现公司业务情况，便于投资者了解公司业务结构，对主营业务统计口径进行调整。

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	190,920.70	0.11%	参股公司分红及权益调整。	否
公允价值变动损益				否
资产减值	36,203.85	0.02%	合同资产计提的资产减值。	否
营业外收入	250,224.99	0.15%	违约赔款收入。	否
营业外支出	1,144,562.89	0.69%	赔偿金、罚款及其他支出。	否
其他收益	6,688,495.61	4.02%	取得与日常经营活动相关的政府补助。	否
资产处置收益	-70,950.83	-0.04%	处置固定资产损失。	否
信用减值	-3,503,524.73	-2.10%	应收账款、应收票据、其他应收款坏账准备。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：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	901,399,608.77	31.05%	941,351,075.83	31.87%	-0.82%	
应收账款	311,823,294.37	10.74%	294,844,475.29	9.98%	0.76%	
合同资产	15,667,333.96	0.54%	18,765,179.73	0.64%	-0.10%	
存货	237,380,910.40	8.18%	188,278,854.20	6.37%	1.81%	
投资性房地产	35,109,197.43	1.21%	37,544,146.47	1.27%	-0.06%	
长期股权投资	52,366,538.82	1.80%	52,175,618.12	1.77%	0.03%	
固定资产	803,057,071.75	27.66%	836,769,969.98	28.33%	-0.67%	
在建工程	29,320,037.02	1.01%	21,150,303.17	0.72%	0.29%	
使用权资产					0.00%	
短期借款	15,005,500.00	0.52%			0.52%	
合同负债	140,972,518.85	4.86%	176,651,557.95	5.98%	-1.12%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	161,333,218.48		-28,347,051.92					132,986,166.56
金融资产小计	161,333,218.48		-28,347,051.92					132,986,166.56
上述合计	161,333,218.48		-28,347,051.92					132,986,166.56
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限情况
货币资金（元）	7,983,885.40	保函保证金、存出投资款、已计提尚未到期的通知存款利息、农民工工资专户资金
应收票据（元）	76,597,060.09	已背书未到期的承兑汇票。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
18,044,742.15	12,927,659.18	39.58%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期末出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
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：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
大自然	子公司	植物纤维弹性材料及制品、健康环保家具、健康环保寝具、棕榈综合开发产品的研发、制造、销售	56,250,000.00	421,494,815.74	313,291,944.92	183,700,193.83	3,660,937.78	1,598,759.32

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用
主要控股参股公司情况说明

无。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）膜业务

1、行业竞争风险

在国家政策鼓励和膜技术应用空间拓展的影响下，国内膜分离行业市场参与者持续增多，行业竞争日趋激烈，国外头部品牌长期占据高端市场和中低端市场低价无序竞争格局，对整体利润空间形成双重挤压，新技术、新工艺、新方案不断涌现，也公司产品构成潜在的竞争关系。

针对上述风险，公司将坚持以市场需求为导向，优化产品结构，加大产品创新力度，升级产品性能，构建多层次、全方位的产品体系，发挥标杆性项目的辐射作用，通过专业化服务提升客户粘度，深耕高附加值细分领域，开发区域空白市场，加强差异化与定制化开发，推动产业链向上延伸，提质增效，节能降本，巩固市场竞争优势。

2、技术更新迭代风险

膜行业属于技术密集型行业，技术迭代速度较快，下游客户对产品定制化、技术性能差异化需求明显，存在技术更新迭代导致现有技术落后、产品市场竞争力降低的风险。

针对上述风险，公司将紧跟行业发展动向，研判市场变化，加强前瞻性技术储备研究，加大客户需求调研和技术创新力度，适时调整技术研发方向和计划，拓宽定制化服务，推动研发成果与市场需求相匹配，提升市场应变能力。

3、研发成果转化风险

公司研发成果转化存在由于技术成熟度欠缺、转化周期长，导致新产品、新技术商业化、产业化过程中断甚至失败，或刚进入商业化、产业化阶段，被更新的产品和技术所替代，无法实现预期收益的风险。

针对上述风险，公司在投资前或运营中对研发成果特性进行阶段性评估，建立科技成果转化风险管理机制，设立产品研发评价体系，对转化风险进行分析和防范。

4、海外贸易风险

海外部分地区地缘政治风险上升，全球贸易政策不确定性增加，贸易摩擦、跨境物流及当地市场政策变动等因素，均可能对公司产品海外销售、境外服务开展及海外市场拓展造成不利影响。

针对上述风险，公司将密切关注海外形势变化，针对性调整海外区域销售策略，加强团队建设和海外市场渠道拓展，通过标杆应用项目提高品牌海外知名度，提升服务支持水平，采用多种运输手段，降低物流风险。

5、汇率风险

随着全球形势和贸易政策变化，汇率存在波动风险，可能导致品牌在海外市场产品竞争力降低，渠道利润降低，品牌推广受到影响。

针对上述风险，公司将密切关注汇率走势，积极应对汇率变动，适时进行价格和区域销售政策的调整，降低汇率波动对海外市场的影响。

6、人才风险

行业内技术性人才供需矛盾持续，存在行业人才离职以及技术泄密的风险。

针对上述风险，公司将持续加强员工培训，优化员工职业发展通道，实施人才激励措施，探索中长期激励措施，实现“引进来，留得住”，防范核心人才流失风险。与员工签署保密协议，与关键人员签署技术保密协议及行业竞业禁止协议，充分运用法律手段维护权益，防范技术泄密风险。

（二）膜分离工程业务

1、宏观环境风险

膜分离工程业务易受宏观经济波动、行业政策调整及市场竞争等外部因素影响，若未来宏观环境发生不利变化，可能导致行业需求缩减、市场竞争加剧、政策支持力度减弱，进而对公司经营业绩产生不确定性影响。

针对上述风险，公司将密切关注行业政策和宏观环境变化，及时调整经营策略，加强技术研发和品牌宣传，加大细分市场开拓力度，在行业内树立良好的品牌形象，提升服务质量，巩固核心竞争力。

2、人才流失风险

膜分离行业对专业技术人才依赖度较高，行业内人才竞争日趋激烈，若核心人才流失，将可能对公司研发创新、项目实施产生不利影响。

针对上述风险，公司将进一步完善人才引进、培养、激励与职业发展体系，健全多元化激励机制与晋升通道，营造良好的人才发展环境，增强团队凝聚力与归属感，有效降低核心人才流失风险。

3、应收账款风险

公司膜分离工程项目可能存在周期长、回款较慢的风险，若下游客户出现经营困难、现金流紧张或其他不可抗力因素，可能导致回款延迟、回收困难，进而产生坏账风险，对公司盈利能力造成不利影响。

针对上述风险，公司将加强应收账款管理和客户风险评估，及时跟进项目进展，加强与客户沟通交流，减轻应收账款风险。

（三）植物纤维业务

1、政策性风险

房地产调控政策具有不确定性，同时家具产品在安全、环保等方面的监管要求日趋严格，未来行业准入门槛与质量标准可能进一步提高，若公司未能及时适应政策变化，可能对生产经营与市场拓展产生不利影响。

针对上述风险，公司将持续关注产业政策变化，加强技术研发和生产工艺改造，促进产品更新升级，建设线上线下渠道，提高市场覆盖度，根据政策变化调整经营策略，减少政策不确定性对公司的影响。

2、行业竞争风险

家具行业企业数量众多、市场竞争充分，国际品牌持续进入国内市场，行业同质化竞争压力较大，可能导致市场份额、产品毛利率及品牌影响力受到冲击。

针对上述风险，公司将坚持中高端产品定位，加强品牌形象更新升级，提高品牌口碑和知名度，通过工艺改造和研发创新推动产品品质提升，加大一体化家居体系建设力度，增强客户体验感和满意度，加快空白区域网点覆盖，持续挖掘新商机、新渠道、新市场，不断提升综合竞争力。

3、加盟商管理风险

公司以加盟模式为重要销售渠道，若个别加盟商在销售、服务、品牌宣传等方面未严格执行公司统一规范，可能损害品牌口碑与市场形象。

针对上述风险，公司将持续完善加盟商管理制度与考核体系，强化加盟商培训与日常监督，规范经营行为与服务标准，通过严格管理、有效激励与动态考核，提升渠道整体运营规范性与品牌一致性。

4、原材料价格与供应风险

公司主要原材料及大宗物资价格受宏观经济、市场供需等因素影响波动较大，若价格持续上涨，将直接导致采购成本、物流成本上升，挤压盈利空间。

针对上述风险，公司将密切跟踪大宗商品价格走势，合理规划采购节奏与备货策略，锁定采购成本；积极拓展优质供应渠道，提升议价能力与供应链稳定性，缓解成本上涨带来的经营压力。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

公司积极响应“质量回报双提升”行动倡议，制定并于 2026 年 4 月 23 日披露了“质量回报双提升”行动方案，具体举措详见公司披露在《证券时报》及“巨潮资讯网”的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2026-016），报告期内，公司贯彻落实上述行动方案，具体进展情况详见披露在《证券时报》及“巨潮资讯网”的《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》（公告编号：2026-030）。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用
公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.65
分配预案的股本基数（股）	472,621,118
现金分红金额（元）（含税）	30,720,372.67
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）	30,720,372.67
可分配利润（元）	985,724,524.87
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2026 年半年度实现归属于上市公司股东的净利润为 132,662,234.18 元，母公司实现净利润 133,693,282.03 元，期末未分配利润为 985,724,524.87 元。公司拟以总股本 472,621,118 股为基数，每 10 股派 0.65 元（含税），不以公积金转增股本。	

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

☐适用 ☒不适用
公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单
☐是 ☒否
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

五、社会责任情况

公司贯彻落实习近平总书记考察贵州和乡村振兴重要指示精神，立足山地农业禀赋，抓实防返贫、产业振兴与基层治理，推动巩固脱贫成果同乡村振兴有效衔接，帮扶取得实效。一是强化党建引领，筑牢基层堡垒。公司严格落实省委、省政府定点帮扶部署，依托驻村工作队力量，通过院坝会宣讲、入户走访等方式，常态化宣讲惠农政策与各级会议精神。协助村“两委”开展党纪、政绩观警示教育，有序推进村级换届宣传、思想引导和人选摸排工作，持续建强村级基层党组织。二是紧盯动态监测，守住返贫底线。常态化开展防返贫动态监测和“3+1”保障隐患排查，精准落实风险农户帮扶措施。积极开展就业帮扶，上半年摸排返乡人员 800 余人次，推送 8 批次就业岗位。同步推进村级“三资”清查整改，

规范集体资产管理，坚决守住不发生规模性返贫底线。三是深耕产业帮扶，激发振兴动能。立足帮扶村资源禀赋，坚持长短结合、以短养长发展思路，扎实推进近 100 亩魔芋管护、60 亩工业辣椒种植，科学指导农户春耕生产与畜禽养殖。积极开展消费帮扶，助力村集体增收近 5 万元，完善村内道路、引水等基础设施，常态化开展矛盾调解、安全排查、移风易俗及特殊群体关爱，全面提升乡村综合治理质效。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

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

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
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

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 交易 方	关 联 关 系	关 联 交 易 类 型	关 联 交 易 内 容	关 联 交 易 定 价 原 则	关 联 交 易 价 格	关 联 交 易 金 额 （ 万 元 ）	占 同 类 交 易 金 额 的 比 例	获 批 的 交 易 额 度 （ 万 元 ）	是 否 超 过 获 批 额 度	关 联 交 易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
国能 龙源 环 保 南 京 有 限 公 司 漂 水 分 公 司	持 有 公 司 5% 以 上 股 份 的 法 人 及 其 一 致 行 动 人	销 售 商 品	销 售 反 渗 透 膜 材 料	根 据 有 关 法 律 、 法 规 和 规 范 性 文 件 的 要 求 经 公 开 招 标 程 序 确 定	参 考 市 场 价 格	260.2 3	0.46%	9,715	否	根 据 合 同 约 定	市 场 价 格	2022 年 04 月 16 日	详 见 刊 载 于 《 证 券 时 报 》 及 “ 巨 潮 资 讯 网 ” 的 《 关 于 关 联 交 易 的 公 告 》 （ 公 告 编 号 ： 2022- 024 ）
国能 龙源 环 保 南 京 有 限 公 司 漂 水 分 公 司	持 有 公 司 5% 以 上 股 份 的 法 人 及 其 一 致 行 动 人	销 售 商 品	销 售 反 渗 透 膜 材 料	根 据 有 关 法 律 、 法 规 和 规 范 性 文 件 的 要 求 经 公 开 招 标 程 序	参 考 市 场 价 格	496.9 3	0.88%	4,065	否	根 据 合 同 约 定	市 场 价 格	2024 年 01 月 20 日	详 见 刊 载 于 《 证 券 时 报 》 及 “ 巨 潮 资 讯 网 ” 的 《 关 联 交 易 公

				确定									告》 (公 告编 号: 2024- 001)
合计				--	--	757.1 6	--	13,78 0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的,在报告 期内的实际履行情况(如有)				不适用。									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因(如适用)				不适用。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
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

☐适用 ☒不适用
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

☐适用 ☒不适用
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

☒适用 ☐不适用
存款业务

关联方	关联关系	每日最高存 款限额(万 元)	存款利率范 围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计存 入金额(万 元)	本期合计取 出金额(万 元)	
中车财务有 限公司	间接控股股 东中车集团 控制的法人	60,000	0.25%-1.8%	58,731.91	35,218.53	36,303.25	57,647.19

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范 围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷 款金额(万 元)	本期合计还 款金额(万 元)	
中车财务有 限公司	间接控股股 东中车集团	60,000		0	0	0	0

	控股的法人						
--	-------	--	--	--	--	--	--

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中车财务有限公司	间接控股股东中车集团控股的法人	其他金融业务	2,400	0

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司于 2025 年 6 月 15 日召开第八届董事会第十二次会议，审议通过了《关于签署高盐水资源化系统合同暨关联交易的议案》，公司与中车环境科技有限公司签署了《高盐水资源化系统采购合同》，公司向其销售高盐水装备资源化系统一套，合同金额 788 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关联交易公告》	2026 年 06 月 16 日	巨潮资讯网

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

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

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
2026 年 1 月 7 日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券	公司经营情况	深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）
2026 年 3 月 3 日	线上沟通	网络平台线上交流	机构	国联基金	公司经营情况	深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）
2026 年 4 月 9 日	“约调研”微信小程序	网络平台线上交流	其他	线上参与沃顿科技 2025 年年度网上业绩说明会的投资者	公司经营情况	深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）
2026 年 4 月 23 日	线上沟通	网络平台线上交流	机构	中信建投、国联基金、阳光资产、光大证券、浦银安盛基金、创金合信基金	公司经营情况	深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）
2026 年 5 月 11 日	全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）	网络平台线上交流	其他	投资者网上提问	公司经营情况	深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）
2026 年 5 月 28 日	线上沟通	网络平台线上交流	机构	东财公用环保	公司经营情况	深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）
2026 年 6 月 4 日	线上沟通	网络平台线上交流	机构	东方财富、中信建投	公司经营情况	深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）
2026 年 6 月 17 日	线上沟通	网络平台线上交流	机构	华创证券、拾贝投资	公司经营情况	深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）
2026 年 6 月 26 日	线上沟通	网络平台线上交流	机构	华泰证券	公司经营情况	深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

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	22,500	0.01%				750	750	23,250	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	22,500	0.01%				750	750	23,250	0.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	22,500	0.01%				750	750	23,250	0.01%
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	472,598,618	99.99%				-750	-750	472,597,868	99.99%
1、人民币普通股	472,598,618	99.99%				-750	-750	472,597,868	99.99%
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	472,621,118	100.00%				0	0	472,621,118	100.00%
--------	-------------	---------	--	--	--	---	---	-------------	---------

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

2025 年，公司不再设置监事会，原公司监事胡泉凤女士于 2025 年 9 月 16 日离任，因其在报告期内买入公司股票，根据相关法律、法规和规范性文件的规定，按比例锁定其持有的股份，公司有限售条件的股份增加 750 股。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

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	解除限售日期
胡泉凤	0	0	750	750	离任监事锁定股	原定任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过所持股份的 25%，所持股份不超过一千股可以一次全部转让。
合计	0	0	750	750	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒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	45,096	报告期末表决权恢复的优先股股东	0
-------------	--------	-----------------	---

				总数（如有）（参见注 8）				
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
中车产业 投资有限 公司	国有法人	45.42%	214,662,759	0	0	214,662,759	不适用	0
国能龙源 环保有限 公司	国有法人	5.36%	25,310,559	0	0	25,310,559	不适用	0
中车贵阳 车辆有限 公司	国有法人	2.52%	11,924,196	0	0	11,924,196	不适用	0
陈奇恩	境内自然人	1.03%	4,849,100	0	0	4,849,100	不适用	0
顾安琪	境内自然人	0.84%	3,950,000	3,950,000	0	3,950,000	不适用	0
苏和丽	境内自然人	0.63%	2,968,800	2,968,800	0	2,968,800	不适用	0
香港中央 结算有限 公司	境外法人	0.53%	2,495,028	1,445,928	0	2,495,028	不适用	0
杨旭	境内自然人	0.36%	1,683,100	76,100	0	1,683,100	不适用	0
吴洁	境内自然人	0.34%	1,609,564	5,467	0	1,609,564	不适用	0
尹汝芬	境内自然人	0.28%	1,300,000	400,000	0	1,300,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因 配售新股成为前 10 名股 东的情况（如有）（参见 注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致 行动的说明	国有法人股东中车产投与中车贵阳为一致行动人关系，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，其所持股份无冻结情况，其他股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况未知。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情况 的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如有） （参见注 11）	不适用。							
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	
中车产业投资有限公司	214,662,759.00					人民币普 通股	214,662,759.00	
国能龙源环保有限公司	25,310,559.00					人民币普 通股	25,310,559.00	
中车贵阳车辆有限公司	11,924,196.00					人民币普 通股	11,924,196.00	
陈奇恩	4,849,100.00					人民币普 通股	4,849,100.00	
顾安琪	3,950,000.00					人民币普 通股	3,950,000.00	
苏和丽	2,968,800.00					人民币普 通股	2,968,800.00	
香港中央结算有限公司	2,495,028.00					人民币普	2,495,028.00	

		通股	
杨旭	1,683,100.00	人民币普 通股	1,683,100.00
吴洁	1,609,564.00	人民币普 通股	1,609,564.00
尹汝芬	1,300,000.00	人民币普 通股	1,300,000.00
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	国有法人股东中车产投与中车贵阳为一致行动人关系，与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，其所持股份无冻结情况，其他股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况未知。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

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

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒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、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董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 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

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

2026 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	901,399,608.77	941,351,075.83
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	115,882,486.80	144,484,501.79
应收账款	311,823,294.37	294,844,475.29
应收款项融资	14,826,307.41	29,033,430.75
预付款项	108,326,247.54	100,551,167.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,021,635.76	4,252,212.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	237,380,910.40	188,278,854.20
其中：数据资源		
合同资产	15,667,333.96	18,765,179.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,724,668.78	15,247,382.87
流动资产合计	1,729,052,493.79	1,736,808,281.09

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	52,366,538.82	52,175,618.12
其他权益工具投资	132,986,166.56	161,333,218.48
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,109,197.43	37,544,146.47
固定资产	803,057,071.75	836,769,969.98
在建工程	29,320,037.02	21,150,303.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	73,832,715.75	74,760,293.72
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	634,122.38	664,252.58
递延所得税资产	20,053,868.92	21,472,600.89
其他非流动资产	26,601,739.02	10,941,856.07
非流动资产合计	1,173,961,457.65	1,216,812,259.48
资产总计	2,903,013,951.44	2,953,620,540.57
流动负债：		
短期借款	15,005,500.00	
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	47,686,198.08	34,956,997.61
应付账款	216,488,198.56	286,187,722.31
预收款项	1,756,718.64	2,357,878.08
合同负债	140,972,518.85	176,651,557.95
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	31,223,986.79	27,279,304.52
应交税费	25,229,128.05	24,065,373.42
其他应付款	41,346,346.89	20,895,635.56
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	96,821,706.65	123,961,395.90
流动负债合计	616,530,302.51	696,355,865.35
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	20,790,000.00	20,790,000.00
预计负债		
递延收益	53,841,501.20	54,871,127.04
递延所得税负债	1,684,760.08	1,684,760.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,316,261.28	77,345,887.12
负债合计	692,846,563.79	773,701,752.47
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	-135,169,992.68	-106,893,143.23
专项储备	11,835,019.20	8,376,239.84
盈余公积	133,448,530.07	133,448,530.07
一般风险准备		
未分配利润	1,188,973,167.66	1,133,820,791.97
归属于母公司所有者权益合计	2,023,482,364.60	1,993,148,059.00
少数股东权益	186,685,023.05	186,770,729.10
所有者权益合计	2,210,167,387.65	2,179,918,788.10
负债和所有者权益总计	2,903,013,951.44	2,953,620,540.57

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：杨丽君

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	474,053,485.24	771,039,872.40

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	108,107,261.44	144,484,501.79
应收账款	178,677,150.01	184,278,351.18
应收款项融资	14,623,613.93	28,975,107.28
预付款项	76,243,766.64	89,985,876.48
其他应收款	10,532,501.41	4,854,881.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	183,764,118.26	135,733,367.22
其中：数据资源		
合同资产	15,667,333.96	18,765,179.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,061,669,230.89	1,378,117,137.33
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	615,152,220.97	314,961,300.27
其他权益工具投资	132,986,166.56	161,333,218.48
其他非流动金融资产		
投资性房地产	97,477.79	97,477.79
固定资产	509,455,611.55	535,058,906.67
在建工程	13,929,316.61	7,388,860.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,861,087.09	40,444,597.24
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	597,516.12	605,682.60
递延所得税资产	14,120,616.67	14,038,908.68
其他非流动资产	19,892,746.92	6,680,987.07
非流动资产合计	1,346,092,760.28	1,080,609,939.46
资产总计	2,407,761,991.17	2,458,727,076.79
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	19,232,151.00	11,687,904.00
应付账款	179,045,917.15	231,471,457.41
预收款项		
合同负债	136,448,208.88	175,703,850.29
应付职工薪酬	27,687,394.15	23,049,327.68
应交税费	21,507,268.79	16,937,794.58
其他应付款	33,139,271.54	13,011,370.25
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	96,233,546.35	123,838,193.91
流动负债合计	513,293,757.86	595,699,898.12
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	20,790,000.00	20,790,000.00
预计负债		
递延收益	49,215,330.93	48,717,530.93
递延所得税负债	1,496,525.80	1,496,525.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,501,856.73	71,004,056.73
负债合计	584,795,614.59	666,703,954.85
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	356,318,145.26	356,318,145.26
减：库存股		
其他综合收益	-135,169,444.09	-106,893,044.15
专项储备	10,548,660.30	7,512,429.26
盈余公积	132,923,372.24	132,923,372.24
未分配利润	985,724,524.87	929,541,101.33
所有者权益合计	1,822,966,376.58	1,792,023,121.94
负债和所有者权益总计	2,407,761,991.17	2,458,727,076.79

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	886,306,080.28	880,286,711.82
其中：营业收入	886,306,080.28	880,286,711.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	722,258,911.59	734,011,814.52
其中：营业成本	521,120,573.03	537,759,748.72
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	10,243,043.42	13,612,635.39
销售费用	75,264,179.81	81,601,935.33
管理费用	58,642,520.12	57,013,803.88
研发费用	56,806,237.58	46,710,199.05
财务费用	182,357.63	-2,686,507.85
其中：利息费用	5,500.00	
利息收入	2,673,367.37	2,791,697.14
加：其他收益	6,688,495.61	6,559,955.47
投资收益（损失以“—”号填列）	190,920.70	1,693,426.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	190,920.70	598,426.48
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）	-3,503,524.73	-2,213,386.31
资产减值损失（损失以“—”号填列）	36,203.85	32,082.11
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-70,950.83	46,396.39
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	167,388,313.29	152,393,371.44
加：营业外收入	250,224.99	293,656.99
减：营业外支出	1,144,562.89	100,000.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	166,493,975.39	152,587,028.43

减：所得税费用	32,149,761.45	23,750,643.39
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	134,344,213.94	128,836,385.04
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	134,344,213.94	128,836,385.04
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）	132,662,234.18	124,422,550.05
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	1,681,979.76	4,413,834.99
六、其他综合收益的税后净额	-28,277,196.38	-2,490,083.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-28,276,849.45	-2,490,083.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-28,347,051.92	-2,559,651.46
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	-28,347,051.92	-2,559,651.46
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	70,202.47	69,568.30
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	70,202.47	69,568.30
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	-346.93	
七、综合收益总额	106,067,017.56	126,346,301.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,385,384.73	121,932,466.89
归属于少数股东的综合收益总额	1,681,632.83	4,413,834.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.281	0.263
（二）稀释每股收益	0.281	0.263

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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：杨丽君

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	658,706,139.18	638,941,799.29

减：营业成本	374,253,411.71	392,968,400.92
税金及附加	6,497,579.61	9,497,540.26
销售费用	26,605,464.87	23,186,365.35
管理费用	49,186,346.06	47,486,063.68
研发费用	47,176,064.03	37,013,329.24
财务费用	1,067,194.16	-2,612,828.53
其中：利息费用		
利息收入	1,720,271.25	2,621,770.94
加：其他收益	2,849,881.09	3,595,806.60
投资收益（损失以“—”号填列）	8,564,755.69	9,630,926.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	190,920.70	598,426.48
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）	-2,714,536.22	-1,349,980.52
资产减值损失（损失以“—”号填列）	36,203.85	32,082.11
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	162,656,383.15	143,311,763.04
加：营业外收入	128,008.09	106,080.42
减：营业外支出	149.59	100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	162,784,241.65	143,317,843.46
减：所得税费用	29,090,959.62	21,294,366.41
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	133,693,282.03	122,023,477.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	133,693,282.03	122,023,477.05
（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	-28,276,399.94	-2,490,083.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-28,347,051.92	-2,559,651.46
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	-28,347,051.92	-2,559,651.46
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	70,651.98	69,568.30

合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动	70,651.98	69,568.30
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	105,416,882.09	119,533,393.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.283	0.258
（二）稀释每股收益	0.283	0.258

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	688,233,258.67	659,151,522.05
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	70,382.15	351,773.29
收到其他与经营活动有关的现金	10,581,769.31	13,641,462.84
经营活动现金流入小计	698,885,410.13	673,144,758.18
购买商品、接受劳务支付的现金	403,165,108.23	405,061,680.06
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	100,230,175.62	93,671,534.70
支付的各项税费	51,144,402.28	70,219,072.97
支付其他与经营活动有关的现金	100,669,285.61	79,680,325.43
经营活动现金流出小计	655,208,971.74	648,632,613.16
经营活动产生的现金流量净额	43,676,438.39	24,512,145.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,095,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	244,970.18	294,398.00
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	244,970.18	1,389,398.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,044,742.15	12,927,659.18
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	18,044,742.15	12,927,659.18
投资活动产生的现金流量净额	-17,799,771.97	-11,538,261.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,603,317.24	75,600,296.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,093,458.75	6,125,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	79,603,317.24	75,600,296.67
筹资活动产生的现金流量净额	-64,603,317.24	-75,600,296.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,375,372.89	488,245.30
五、现金及现金等价物净增加额	-40,102,023.71	-62,138,167.53
加：期初现金及现金等价物余额	933,226,858.20	766,874,335.98
六、期末现金及现金等价物余额	893,124,834.49	704,736,168.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	478,687,761.73	417,187,137.00
收到的税费返还		256,791.34
收到其他与经营活动有关的现金	10,318,500.25	10,770,548.63
经营活动现金流入小计	489,006,261.98	428,214,476.97
购买商品、接受劳务支付的现金	247,676,128.36	252,014,495.33
支付给职工以及为职工支付的现金	75,661,087.49	65,759,041.09
支付的各项税费	36,177,485.97	53,678,061.02
支付其他与经营活动有关的现金	48,241,283.45	35,897,886.41
经营活动现金流出小计	407,755,985.27	407,349,483.85
经营活动产生的现金流量净额	81,250,276.71	20,864,993.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,373,834.99	9,032,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,390.18	124,498.00
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	8,441,225.17	9,156,998.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,652,325.43	9,056,548.40
投资支付的现金	300,000,000.00	
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	307,652,325.43	9,056,548.40
投资活动产生的现金流量净额	-299,211,100.26	100,449.60
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		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,509,858.49	69,475,296.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	77,509,858.49	69,475,296.67
筹资活动产生的现金流量净额	-77,509,858.49	-69,475,296.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,375,372.89	488,245.30
五、现金及现金等价物净增加额	-296,846,054.93	-48,021,608.65
加：期初现金及现金等价物余额	762,915,654.77	628,961,230.78
六、期末现金及现金等价物余额	466,069,599.84	580,939,622.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	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		-106,893,143.23	8,376,239.84	133,448,530.07		1,133,820,791.97		1,993,148,059.00	186,770,729.10
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		-106,893,143.23	8,376,239.84	133,448,530.07		1,133,820,791.97		1,993,148,059.00	186,770,729.10

	00				35		143. 23		07		1.97		9.00	10	8.10
三、本期增 减变动金额 （减少以“— ”号填列）							- 28,2 76,8 49.4 5	3,45 8,77 9.36			55,1 52,3 75.6 9		30,3 34,3 05.6 0	- 85,7 06.0 5	30,2 48,5 99.5 5
（一）综合 收益总额							- 28,2 76,8 49.4 5				132, 662, 234. 18		104, 385, 384. 73	1,68 1,63 2.83	106, 067, 017. 56
（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											- 77,5 09,8 58.4 9		- 77,5 09,8 58.4 9	- 2,09 3,45 8.75	- 79,6 03,3 17.2 4
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											- 77,5 09,8 58.4 9		- 77,5 09,8 58.4 9	- 2,09 3,45 8.75	- 79,6 03,3 17.2 4
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							3,45 8,77 9.36					3,45 8,77 9.36	326, 119. 87	3,78 4,89 9.23	
1. 本期提 取							4,79 0,19 3.62					4,79 0,19 3.62	514, 157. 98	5,30 4,35 1.60	
2. 本期使 用							- 1,33 1,41 4.26					- 1,33 1,41 4.26	- 188, 038. 11	- 1,51 9,45 2.37	
（六）其他															
四、本期期 末余额	472, 621, 118. 00				351, 774, 522. 35	- 135, 169, 992. 68	11,8 35,0 19.2 0	133, 448, 530. 07		1,18 8,97 3,16 7.66		2,02 3,48 2,36 4.60	186, 685, 023. 05	2,21 0,16 7,38 7.65	

上年金额

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			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		-101,857,859.15	2,879,226.09	113,201,923.29		1,031,352,519.18		1,869,971,449.76	181,858,541.01	2,051,829,990.77
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		-101,857,859.15	2,879,226.09	113,201,923.29		1,031,352,519.18		1,869,971,449.76	181,858,541.01	2,051,829,990.77
三、本期增减变动金额（减少以“—							-2,490,083.16	2,587,805.97			54,947,253.38		55,044,976.19	-1,510,294.84	53,534,681.35

”号填列)															
(一) 综合收益总额							- 2,49 0,08 3.16				124, 422, 550. 05		121, 932, 466. 89	4,41 3,83 4.99	126, 346, 301. 88
(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											- 69,4 75,2 96.6 7		- 69,4 75,2 96.6 7	- 6,12 5,00 0.00	- 75,6 00,2 96.6 7
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											- 69,4 75,2 96.6 7		- 69,4 75,2 96.6 7	- 6,12 5,00 0.00	- 75,6 00,2 96.6 7
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								2,587,805.97					2,587,805.97	200,870.17	2,788,676.14
1. 本期提取								4,594,476.80					4,594,476.80	500,323.00	5,094,799.80
2. 本期使用								-2,006,670.83					-2,006,670.83	-299,452.83	-2,306,123.66
（六）其他															
四、本期期末余额	472,621,118.00				351,774,522.35		-104,347,942.31	5,467,032.06	113,201,923.29		1,086,299,772.56		1,925,016,425.95	180,348,246.17	2,105,364,672.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 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				356,318,145.26		-106,893,044.15	7,512,429.26	132,923,372.24	929,541,101.33		1,792,023,121.94
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				356,318,145.26		-106,893,044.15	7,512,429.26	132,923,372.24	929,541,101.33		1,792,023,121.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-28,276,399.94	3,036,231.04		56,183,423.54		30,943,254.64
（一）综合收益总额							-28,276,399.94			133,693,282.03		105,416,882.09
（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										- 77,50 9,858. 49		- 77,50 9,858. 49
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 77,50 9,858. 49		- 77,50 9,858. 49
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								3,036, 231.0 4				3,036, 231.0 4
1. 本期提取								4,124, 007.3 0				4,124, 007.3 0
2. 本期使用								- 1,087, 776.2 6				- 1,087, 776.2 6
（六）其他												

四、本期期末余额	472,621,118.00				356,318,145.26		-135,169,444.09	10,548,660.30	132,923,372.24	985,724,524.87		1,822,966,376.58
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	-----------------	---------------	----------------	----------------	--	------------------

上年金额

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、上年期末余额	472,621,118.00				351,774,522.35		-101,857,859.15	2,668,958.91	112,676,765.46	845,154,204.11		1,683,037,709.68
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		-101,857,859.15	2,668,958.91	112,676,765.46	845,154,204.11		1,683,037,709.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,490,083.16	2,327,541.71		52,548,180.38		52,385,638.93
（一）综合收益总额							-2,490,083.16			122,023,477.05		119,533,393.89
（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										-69,475,296.67		-69,475,296.67
1．提取盈												

余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 69,47 5,296. 67		- 69,47 5,296. 67
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								2,327, 541.7 1				2,327, 541.7 1
1. 本期提 取								3,946, 216.2 6				3,946, 216.2 6
2. 本期使 用								- 1,618, 674.5 5				- 1,618, 674.5 5
（六）其他												
四、本期期 末余额	472,6 21,11 8.00				351,7 74,52 2.35		- 104,3 47,94 2.31	4,996, 500.6 2	112,6 76,76 5.46	897,7 02,38 4.49		1,735, 423,3 48.61

三、公司基本情况

沃顿科技股份有限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”。

（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 2026 年 6 月 30 日，公司的总股本为 472,621,118.00 股。

（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；各类家具、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；各类家具、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 2026 年 8 月 20 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 2026 年 6 月 30 日的财务状况、2026 年半年度的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总额的 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总额 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%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目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 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，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

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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

1. 外币业务折算

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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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的金融资产。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日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.应收款项和租赁应收款计量损失准备的方法

（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）债务人预期表现和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。

6.基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

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附注预期信用损失的确定方法。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（包装物、低值易耗品等）、合同履约成本、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取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.存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，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利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，终止经营的经营活动、投资活动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%的表决权股份时，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；被投资单位依赖本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%

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

报告期内公司固定资产投资额为 957.65 万元；在建工程投资额为 1078.24 万元，本期转固的在建工程为 555.58 万元。

19、在建工程

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

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

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2.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；综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、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回，即使价值得以恢复。

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、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

27、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

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。

本公司收入确认的具体方法：

（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利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、设备供应及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。

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

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

28、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下该资产在转回日的账面价值。

29、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。

30、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。

对于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。

31、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和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。

32、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
2025 年 12 月，财政部发布《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），规定了“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”、“关于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的披露”等相关内容。	无	0.00
2026 年 6 月，财政部发布《关于印发〈企业会计准则解释第 20 号〉的通知》（财会〔2026〕7 号），规定了“关于金融资产合同现金流量特征的评估”、“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”等相关内容。	无	0.00

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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

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%
沃顿科技（南京）有限公司	25%

2、税收优惠

1、增值税

(1) 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)，本公司及子公司天津沃顿微碳科技有限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) 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),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%抵减应纳税增值税税额。公司及子公司大自然科技股份有限公司享受该税收政策。

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 2025 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202552000124，有效期 3 年，2025 年至 2027 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。大自然 2026 年正在申请重新认定，报告期内企业所得税税率暂按 15% 税率执行。

(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，2026 年 1 月 1 日至 2026 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。

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	317,051,529.82	345,907,704.85
其他货币资金	8,167,027.42	8,124,217.63
存放财务公司款项	576,181,051.53	587,319,153.35
合计	901,399,608.77	941,351,075.83

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	116,200,771.66	144,915,249.58
坏账准备	-318,284.86	-430,747.79
合计	115,882,486.80	144,484,501.79

(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	116,200,771.66	100.00%	318,284.86	0.27%	115,882,486.80	144,915,249.58	100.00%	430,747.79	0.30%	144,484,501.79
其										

中:										
银行承 兑汇票 组合	116,200, 771.66	100.00%	318,284. 86	0.27%	115,882, 486.80	144,915, 249.58	100.00%	430,747. 79	0.30%	144,484, 501.79
合计	116,200, 771.66	100.00%	318,284. 86	0.27%	115,882, 486.80	144,915, 249.58	100.00%	430,747. 79	0.30%	144,484, 501.79

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	116,200,771.66	318,284.86	0.27%
合计	116,200,771.66	318,284.86	

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	430,747.79	-112,462.93				318,284.86
合计	430,747.79	-112,462.93				318,284.86

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

(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		76,597,060.09
合计		76,597,060.09

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）	283,878,935.51	275,602,845.45
1 至 2 年	36,709,941.24	30,258,304.96
2 至 3 年	22,056,813.81	17,763,601.77
3 年以上	4,646,646.75	3,452,468.00
3 至 4 年	3,789,229.75	2,609,103.00
4 至 5 年	60,258.00	239,790.00
5 年以上	797,159.00	603,575.00
合计	347,292,337.31	327,077,220.18

(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	347,292,337.31	100.00%	35,469,042.94	10.21%	311,823,294.37	327,077,220.18	100.00%	32,232,744.89	9.85%	294,844,475.29
其中：										
经销商组合	122,677,356.60	35.32%	3,250,802.74	2.65%	122,677,356.60	155,437,132.62	47.52%	1,674,212.17	1.08%	153,762,920.45
非经销商组合	224,614,980.71	64.68%	32,218,240.20	14.34%	224,614,980.71	171,640,087.56	52.48%	30,558,532.72	17.80%	141,081,554.84
合计	347,292,337.31	100.00%	35,469,042.94	10.21%	311,823,294.37	327,077,220.18	100.00%	32,232,744.89	9.85%	294,844,475.29

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	122,677,356.60	3,250,802.74	2.65%
非经销商组合	224,614,980.71	32,218,240.20	14.34%
合计	347,292,337.31	35,469,042.94	

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	32,232,744.89	3,236,298.05				35,469,042.94
合计	32,232,744.89	3,236,298.05				35,469,042.94

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	32,533,573.60	0.00	32,533,573.60	8.95%	21,057,075.42
B	14,008,212.80	14,008,212.80	28,016,425.60	7.71%	280,164.26
C	26,042,678.21	0.00	26,042,678.21	7.16%	260,426.78
D	16,817,303.87	0.00	16,817,303.87	4.63%	168,173.04
国能龙源环保南京有限公司溧水分公司	11,199,949.39	0.00	11,199,949.39	3.08%	111,999.50
合计	100,601,717.87	14,008,212.80	114,609,930.67	31.53%	21,877,839.00

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	15,827,283.80	159,949.84	15,667,333.96	18,962,910.92	197,731.19	18,765,179.73
合计	15,827,283.80	159,949.84	15,667,333.96	18,962,910.92	197,731.19	18,765,179.73

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(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：										
按组合计提坏账准备	15,827,283.80	100.00%	159,949.84	1.01%	15,667,333.96	18,962,910.92	100.00%	197,731.19	1.04%	18,765,179.73
其中：										
非经销商组合	15,827,283.80	100.00%	159,949.84	1.01%	15,667,333.96	18,962,910.92	100.00%	197,731.19	1.04%	18,765,179.73
合计	15,827,283.80	100.00%	159,949.84	1.01%	15,667,333.96	18,962,910.92	100.00%	197,731.19	1.04%	18,765,179.73

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	15,827,283.80	159,949.84	1.01%
合计	15,827,283.80	159,949.84	

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

(4) 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	-37,781.35			

合计	-37,781.35			
----	------------	--	--	--

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	14,826,307.41	29,033,430.75
合计	14,826,307.41	29,033,430.75

（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
----	---------

（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	116,514,009.43	
合计	116,514,009.43	

（4）应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期末金额
年末原值（元）	14,878,991.48
期末公允价值（元）	14,826,307.41
累计计入其他综合收益的减值准备（元）	-52,684.07

（5）其他说明

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,021,635.76	4,252,212.96
合计	10,021,635.76	4,252,212.96

(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	4,424,906.46	3,475,104.73
往来款	6,097,769.07	995,634.53
其他	97,376.14	200.00
坏账准备	-598,415.91	-218,726.30
合计	10,021,635.76	4,252,212.96

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）	8,167,692.14	2,037,805.46
1 至 2 年	242,048.33	2,238,322.60
2 至 3 年	2,106,400.00	110,900.00
3 年以上	103,911.20	83,911.20
3 至 4 年	20,903.37	21,103.37
4 至 5 年	20,200.00	
5 年以上	62,807.83	62,807.83
合计	10,620,051.67	4,470,939.26

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：										
按组合计提坏账准备	10,620,051.67	100.00%	598,415.91	5.63%	10,021,635.76	4,470,939.26	100.00%	218,726.30	4.89%	4,252,212.96
其中：										
押金、保证金组合	4,424,906.46	41.67%	517,800.19	11.70%	3,907,106.27	3,475,104.73	77.73%	197,898.84	5.69%	3,277,205.89
往来款及其他组合	6,195,145.21	58.33%	80,615.72	1.30%	6,114,529.49	995,834.53	22.27%	20,827.46	2.09%	975,007.07
合计	10,620,051.67	100.00%	598,415.91	5.63%	10,021,635.76	4,470,939.26	100.00%	218,726.30	4.89%	4,252,212.96

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
押金、保证金组合	4,424,906.46	517,800.19	11.70%
往来款及其他组合	6,195,145.21	80,615.72	1.30%
合计	10,620,051.67	598,415.91	

确定该组合依据的说明：

详见本附注五、12

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	218,726.30			218,726.30
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	379,689.61			379,689.61
2026 年 6 月 30 日余额	598,415.91			598,415.91

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	218,726.30	379,689.61				598,415.91
合计	218,726.30	379,689.61				598,415.91

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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
E	往来款	3,029,500.00	1 年以内	28.53%	30,295.00
国能龙源环保南京有限公司溧水分公司	押金款	2,032,500.00	2-3 年	19.14%	406,500.00
F	往来款	635,427.60	1 年以内	5.98%	6,354.28
G	往来款	560,000.00	1 年以内	5.27%	5,600.00
H	保证金及押金	536,000.00	1 年以内	5.05%	5,360.00
合计		6,793,427.60		63.97%	454,109.28

6) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	62,145,163.99	57.37%	61,798,350.45	61.46%
1 至 2 年	43,920,908.18	40.55%	37,942,079.05	37.73%
2 至 3 年	2,226,958.24	2.06%	806,189.67	0.80%
3 年以上	33,217.13	0.03%	4,548.50	0.00%
合计	108,326,247.54		100,551,167.67	

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

单位名称	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
预付账款前五名汇总情况	41,592,542.62	38.40
合 计	41,592,542.62	38.40

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	82,346,288.90		82,346,288.90	91,812,197.78		91,812,197.78

在产品	28,046,020.17		28,046,020.17	24,796,968.19		24,796,968.19
库存商品	71,926,971.15		71,926,971.15	52,075,405.96		52,075,405.96
周转材料	7,748,356.36		7,748,356.36	5,716,551.88		5,716,551.88
合同履约成本	25,991,580.24		25,991,580.24	2,579,531.13		2,579,531.13
发出商品	21,321,693.58		21,321,693.58	11,298,199.26		11,298,199.26
合计	237,380,910.40		237,380,910.40	188,278,854.20		188,278,854.20

(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	

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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	12,733,224.65	14,636,848.40
预缴所得税	991,444.13	610,534.47
合计	13,724,668.78	15,247,382.87

补偿性资产相关信息

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
贵州汇通华城股份有限公司	17,316,330.00			6,076,204.50			17,316,330.00	管理层判断
贵州智汇	3,642,488.4	273,748.08			-		3,916,236.5	管理层判

节能环保产业并购基金中心(有限合伙)	8				52,083,763.44		6	断
贵州银行股份有限公司	137,574,400.00		28,620,800.00	-	90,726,400.00		108,953,600.00	管理层判断
南京工大膜应用技术研究有限公司	2,800,000.00						2,800,000.00	管理层判断
合计	161,333,218.48	273,748.08	28,620,800.00	6,076,204.50	142,810,163.44		132,986,166.56	

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
贵州汇通华城股份有限公司		6,076,204.50			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)			-52,083,763.44		管理层判断	
贵州银行股份有限公司			-90,726,400.00		管理层判断	
南京工大膜应用技术研究有限公司					管理层判断	

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												
贵州沃顿	48,772,852.4				211,745.46							48,984,597.9

绿色 科技 有限 公司	4										0	
北京 智汇 通盛 资本 管理 有限 公司	3,402, 765.68				- 20,824 .76						3,381, 940.92	
小计	52,175 ,618.1 2				190,92 0.70						52,366 ,538.8 2	
合计	52,175 ,618.1 2				190,92 0.70						52,366 ,538.8 2	

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	131,221,242.18	8,158,387.24		139,379,629.42
2.本期增加金额	2,216,100.72	218,848.32		2,434,949.04
(1) 计提或摊销	2,216,100.72	218,848.32		2,434,949.04
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	133,437,342.90	8,377,235.56		141,814,578.46
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	22,833,273.04	12,275,924.39		35,109,197.43
2.期初账面价值	25,049,373.76	12,494,772.71		37,544,146.47

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	8,953,218.35	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	803,057,071.75	836,769,969.98
合计	803,057,071.75	836,769,969.98

(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	757,284,843.38	608,350,850.91	4,778,851.06	49,192,282.06	1,419,606,827.41
2.本期增加金额		8,288,314.68	407,081.54	881,108.62	9,576,504.84
(1) 购置		2,732,520.42	407,081.54	881,108.62	4,020,710.58
(2) 在建工程转入		5,555,794.26			5,555,794.26
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		5,580,797.62	13,252.43	520,851.31	6,114,901.36
(1) 处置或报废		5,580,797.62		509,243.11	6,090,040.73
出售			13,252.43		13,252.43
其他				6,364.02	11,608.20
4.期末余额	757,284,843.38	611,058,367.97	5,172,680.17	49,552,539.37	1,423,068,430.89
二、累计折旧					
1.期初余额	267,646,224.71	271,245,464.20	2,723,384.20	36,690,727.99	578,305,801.10
2.本期增加金额	17,185,762.98	24,114,050.73	214,185.03	1,513,806.33	43,027,805.07
(1) 计提	17,185,762.98	24,114,050.73	214,185.03	1,513,806.33	43,027,805.07
3.本期减少金额		5,340,061.64	12,854.86	500,386.86	5,853,303.36
(1) 处置或报废		5,340,061.64		494,022.84	5,834,084.48
出售			12,854.86		12,854.86
其他					6,364.02
4.期末余额	284,831,987.69	290,019,453.29	2,924,714.37	37,704,147.46	615,480,302.81
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					

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	472,452,855.69	316,507,858.35	2,247,965.80	11,848,391.91	803,057,071.75
2.期初账面 价值	489,638,618.67	332,574,330.38	2,055,466.86	12,501,554.07	836,769,969.98

(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	22,997,025.46	17,770,444.62
工程物资	6,323,011.56	3,379,858.55
合计	29,320,037.02	21,150,303.17

(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	6,132,381.55		6,132,381.55	4,009,002.11		4,009,002.11
定制家具产业化建设项目	11,821,778.33		11,821,778.33	10,192,500.43		10,192,500.43
膜用关键材料能力提升项目	937,503.91		937,503.91			
其他	4,105,361.67		4,105,361.67	3,568,942.08		3,568,942.08
合计	22,997,025.46		22,997,025.46	17,770,444.62		17,770,444.62

(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
膜用关键材料能力提升项目	81,380,000.00		937,503.91			937,503.91	1.15%	1.15%				其他
定制家具产业化建设项目	42,770,000.00	10,192,500.43	4,732,479.14	3,103,201.24		11,821,778.33	34.90%	34.90%				其他
合计	124,150,000.00	10,192,500.43	5,669,983.05	3,103,201.24		12,759,282.24						

(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	6,323,011.56		6,323,011.56	3,379,858.55		3,379,858.55
合计	6,323,011.56		6,323,011.56	3,379,858.55		3,379,858.55

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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	100,178,808.07			9,919,578.67	110,098,386.74
2.本期增加金额				521,175.15	521,175.15
（1）购置				521,175.15	521,175.15
（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	100,178,808.07			10,440,753.82	110,619,561.89
二、累计摊销					
1.期初余额	26,470,409.53			8,867,683.49	35,338,093.02
2.本期增加金额	1,025,508.42			423,244.70	1,448,753.12
（1）计提	1,025,508.42			423,244.70	1,448,753.12
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	27,495,917.95			9,290,928.19	36,786,846.14
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					

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	72,682,890.12			1,149,825.63	73,832,715.75
2.期初账面 价值	73,708,398.54			1,051,895.18	74,760,293.72

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 0.00%

(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	605,682.60		8,166.48		597,516.12
护脊项目	58,569.98		21,963.72		36,606.26
合计	664,252.58		30,130.20		634,122.38

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	327,133.04	49,069.95	363,336.89	54,500.53
可抵扣亏损	8,837,388.13	1,325,608.22	15,760,103.00	2,364,015.45
信用减值损失	36,385,743.71	5,437,725.33	32,882,218.98	4,935,520.56
递延收益	52,637,200.40	7,895,580.07	54,871,127.04	8,230,669.06
应收款项融资公允价值变动	52,684.07	7,902.61	134,867.06	20,230.06
固定资产（贷款贴息	4,658,333.33	698,750.00	4,983,333.33	747,500.00

冲减利息资本化部分)				
合并抵销固定资产内部未实现利润	14,512,346.75	3,628,086.68	15,102,431.21	3,775,607.80
预计质量保证金	6,740,973.71	1,011,146.06	8,963,716.18	1,344,557.43
合计	124,151,803.14	20,053,868.92	133,061,133.69	21,472,600.89

(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	6,076,204.50	911,430.68	6,076,204.50	911,430.68
固定资产折旧应纳税暂时性差异	5,155,529.31	773,329.40	5,155,529.31	773,329.40
合计	11,231,733.81	1,684,760.08	11,231,733.81	1,684,760.08

(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		20,053,868.92		21,472,600.89
递延所得税负债		1,684,760.08		1,684,760.08

(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	2,635,571.80	2,792,329.64
合计	2,635,571.80	2,792,329.64

(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
2030 年度		156,757.87	
2035 年度	2,635,571.77	2,635,571.77	
合计	2,635,571.77	2,792,329.64	

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	406,020.57	7,181.17	398,839.40	117,532.59	5,603.67	111,928.92
预付长期资产购置款	26,202,899.62		26,202,899.62	10,829,927.15		10,829,927.15
合计	26,608,920.19	7,181.17	26,601,739.02	10,947,459.74	5,603.67	10,941,856.07

补偿性资产相关信息

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	7,983,885.40	7,983,885.40	保证金	保函保证金、存出投资款、农民工工资专户资金	8,124,217.63	8,124,217.63	保证金	保函保证金、存出投资款
应收票据	76,597,060.09	76,597,060.09	已背书	用于票据背书	101,840,470.97	101,840,470.97	已背书	用于票据背书
合计	84,580,945.49	84,580,945.49			109,964,688.60	109,964,688.60		

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
信用借款	15,000,000.00	
短期借款应付利息	5,500.00	
合计	15,005,500.00	

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 0.00 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
合计		--	--	--

其他说明

21、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,686,198.08	34,956,997.61
合计	47,686,198.08	34,956,997.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

23、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）	195,846,602.03	243,731,667.84
1-2 年（含 2 年）	13,163,670.56	31,725,595.37
2-3 年（含 3 年）	3,464,298.41	8,956,505.54
3 年以上	4,013,627.56	1,773,953.56
合计	216,488,198.56	286,187,722.31

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

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	41,346,346.89	20,895,635.56
合计	41,346,346.89	20,895,635.56

(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	21,220,300.75	12,610,380.91

其他	20,126,046.14	8,285,254.65
合计	41,346,346.89	20,895,635.56

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

25、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）	1,756,718.64	2,357,878.08
合计	1,756,718.64	2,357,878.08

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	140,972,518.85	176,651,557.95
合计	140,972,518.85	176,651,557.95

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

27、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	19,461,107.57	88,511,704.63	81,745,430.41	26,227,381.79
二、离职后福利-设定提存计划	1,458,196.95	13,912,110.36	13,912,110.36	1,458,196.95
三、辞退福利		42,820.73	42,820.73	
四、一年内到期的其他福利	6,360,000.00	0.00	2,821,591.95	3,538,408.05
合计	27,279,304.52	102,466,635.72	98,521,953.45	31,223,986.79

(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	16,438,652.07	66,936,694.07	59,680,891.08	23,694,455.06
2、职工福利费	180,000.00	4,813,261.95	4,797,396.12	195,865.83
3、社会保险费	0.00	5,931,911.32	5,931,911.32	0.00
其中：医疗保险费	0.00	5,492,004.38	5,492,004.38	0.00
工伤保险费	0.00	438,906.94	438,906.94	0.00
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	0.00	7,697,919.00	7,697,919.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	2,455,864.23	1,318,267.34	1,632,949.01	2,141,182.56
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
其他短期薪酬	386,591.27	1,813,650.95	2,004,363.88	195,878.34
合计	19,461,107.57	88,511,704.63	81,745,430.41	26,227,381.79

(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		9,961,365.56	9,961,365.56	
2、失业保险费		422,966.55	422,966.55	
3、企业年金缴费	1,458,196.95	3,527,778.25	3,527,778.25	1,458,196.95
合计	1,458,196.95	13,912,110.36	13,912,110.36	1,458,196.95

其他说明

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,250,754.82	16,788,889.32

企业所得税	18,296,530.96	3,785,605.57
个人所得税	242,519.36	2,834,194.14
城市维护建设税	171,175.45	222,009.13
房产税	77,305.02	171,931.69
教育费附加（含地方教育费附加）	122,268.18	158,577.94
其他税费	68,574.26	104,165.63
合计	25,229,128.05	24,065,373.42

其他说明

29、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	13,483,672.85	13,157,208.75
已背书或贴现期末未终止确认的承兑汇票	76,597,060.09	101,840,470.97
预计质量保证金	6,740,973.71	8,963,716.18
合计	96,821,706.65	123,961,395.90

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：

30、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		
二、辞退福利	4,180,000.00	4,180,000.00
三、其他长期福利	16,610,000.00	16,610,000.00
合计	20,790,000.00	20,790,000.00

（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	27,150,000.00	25,120,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		10,540,000.00

1.当期服务成本		9,090,000.00
3.结算利得（损失以“-”表示）		1,180,000.00
4.利息净额		270,000.00
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	-2,821,591.95	8,220,000.00
2.已支付的福利	-2,821,591.95	8,220,000.00
五、期末余额	24,328,408.05	27,150,000.00

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	27,150,000.00	25,120,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		10,540,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-290,000.00
四、其他变动	-2,821,591.95	8,220,000.00
五、期末余额	24,328,408.05	27,150,000.00

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：

项目	年末假设	年初假设
折现率-离职后福利	2.25%	2.00%
折现率-辞退福利	1.25%	1.00%
年离职率	1.00%	1.00%
死亡率	中国人身保险业经验生命表（2010-2013）-养老类业务男表/女表	
月社保缴费和住房公积金缴费基数下限年增长率	10.00%	10.00%
大病医疗保险缴费年增长率	6.00%	6.00%

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：

31、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	54,871,127.04	1,702,100.80	2,731,726.64	53,841,501.20	收政府补贴
合计	54,871,127.04	1,702,100.80	2,731,726.64	53,841,501.20	

其他说明：

32、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	472,621,118.00						472,621,118.00

其他说明：

33、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：

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 106,768,370.12	- 28,347,051.92				- 28,347,051.92		- 135,115,422.04
其中：重新计量设定受益计划变动额	2,520,000.00							2,520,000.00
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	- 109,298,337.71	- 28,347,051.92				- 28,347,051.92		- 137,645,389.63
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 124,773.11	82,182.99			12,327.45	70,202.47	-346.93	-54,570.64
其他债权投资公允价值变动	- 124,773.11	82,182.99			12,327.45	70,202.47	-346.93	-54,570.64

其他综合收益合计	- 106,893,14 3.23	- 28,264,868. 93			12,327.45	- 28,276,849. 45	-346.93	- 135,169,99 2.68
----------	-------------------------	------------------------	--	--	-----------	------------------------	---------	-------------------------

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：

35、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	8,376,239.84	4,790,193.62	1,331,414.26	11,835,019.20
合计	8,376,239.84	4,790,193.62	1,331,414.26	11,835,019.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

36、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	133,448,530.07			133,448,530.07
合计	133,448,530.07			133,448,530.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	1,133,820,791.97	1,031,352,519.18
调整后期初未分配利润	1,133,820,791.97	1,031,352,519.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,662,234.18	124,422,550.05
应付普通股股利	77,509,858.49	69,475,296.67
期末未分配利润	1,188,973,167.66	1,086,299,772.56

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

38、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	876,023,130.12	515,213,285.94	869,610,905.32	530,418,167.83
其他业务	10,282,950.16	5,907,287.09	10,675,806.50	7,341,580.89
合计	886,306,080.28	521,120,573.03	880,286,711.82	537,759,748.72

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		膜产品		植物纤维产品		膜分离工程业务		中水回用		高分子材料		其他产品		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	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	营业收入	营业成本
业务类型																		
其中：																		
按经营地区分类																		
其中：																		
国内					403,091,418.00	213,165,897.23	179,693,330.15	121,889,850.93	102,257,912.29	62,602,360.06	27,716,111.35	19,795,995.25	19,537,831.86	15,980,463.20	10,795,730.16	5,909,081.30	743,092,393.81	439,343,647.97
国外					141,998,486.24	80,738,360.34	731,962.56	624,641.50					481,504.40	412,657.43	1,733.27	1,265.79	143,213,686.47	81,776,925.06
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：																		
在某一时点确认																		
在某一时段内确认									102,257,912.29	62,602,360.06							102,257,912.29	62,602,360.06
按合同期限分类																		
其中：																		
按销售渠道																		

分类																		
其中：																		
合计					545,089,904.24	293,290,457.57	180,142,535.21	122,514,492.92	102,257,912.12	62,602,006.6	27,716,113.5	19,795,562.5	20,019,336.2	16,393,120.6	10,797,463.3	5,910,347.09	886,306,080.28	521,120,573.03

39、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	2,872,948.35	4,860,362.63
教育费附加	2,006,392.63	3,480,951.61
房产税	3,112,652.86	3,124,144.25
土地使用税	1,550,300.90	1,550,300.90
车船使用税	1,248.60	2,770.20
印花税	498,877.32	446,097.89
其他	200,622.76	148,007.91
合计	10,243,043.42	13,612,635.39

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,281,008.97	22,440,991.05
折旧费	6,294,795.97	7,793,076.59
物料消耗	2,131,032.97	990,976.92
修理费	6,448,175.46	8,399,516.16
聘请中介机构费	1,370,884.62	1,235,427.64
无形资产摊销	1,448,753.12	1,428,750.85
办公费	3,068,450.55	2,989,912.26
差旅费	1,716,430.97	1,631,835.72
董事会经费	490,716.99	405,743.29
咨询费	1,062,263.49	869,000.51
信息化费用	3,605,270.09	3,147,167.82
其他	6,724,736.92	5,681,405.07
合计	58,642,520.12	57,013,803.88

其他说明

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托运营费	20,182,871.62	24,558,340.22
广告费	7,110,656.55	9,642,338.44
产品宣传费	4,079,199.53	5,162,020.67
人工费用	16,860,264.20	18,617,317.60
销售服务费	6,751,091.40	4,582,736.11
修理费		630.00
差旅费	5,085,383.27	4,497,157.15
折旧费	1,630,961.24	1,577,931.93
保险费	196,598.48	188,496.28
办公费	1,586,212.21	1,073,871.36
装修费	854,403.47	1,274,601.51
其他	10,926,537.84	10,426,494.06
合计	75,264,179.81	81,601,935.33

其他说明：

42、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	21,855,926.35	16,741,480.25
职工薪酬	26,933,682.15	23,771,176.04
固定资产折旧	3,513,209.75	4,695,975.59
试验、检验费		77,359.12
其他费用	4,503,419.33	1,424,208.05
合计	56,806,237.58	46,710,199.05

其他说明

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,500.00	
减：利息收入	2,673,367.37	2,791,697.14
汇兑损失	2,594,162.09	-232,669.76
手续费支出	256,062.91	337,859.05
合计	182,357.63	-2,686,507.85

其他说明

44、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	1,943,770.51	1,594,926.15
与资产相关的政府补助	1,631,726.64	1,600,070.76
先进制造业增值税加计扣除减免	2,921,318.63	3,232,939.18
代扣个人手续费返还	191,679.83	132,019.38
合计	6,688,495.61	6,559,955.47

45、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	190,920.70	598,426.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,095,000.00
合计	190,920.70	1,693,426.48

其他说明

46、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	112,462.93	17,457.97
应收账款坏账损失	-3,236,298.05	-2,122,944.74
其他应收款坏账损失	-379,689.61	-107,899.54
合计	-3,503,524.73	-2,213,386.31

其他说明

47、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	36,203.85	32,082.11
合计	36,203.85	32,082.11

其他说明：

48、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	-70,950.83	46,396.39

49、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	162,187.00	96,946.00	162,187.00
其他	88,037.99	196,710.99	88,037.99
合计	250,224.99	293,656.99	250,224.99

其他说明：

50、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		100,000.00	
赔偿金、罚款及其他支出	1,144,562.89		1,144,562.89
合计	1,144,562.89	100,000.00	1,144,562.89

其他说明：

51、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	30,743,356.93	23,731,617.93
递延所得税费用	1,406,404.52	19,025.46
合计	32,149,761.45	23,750,643.39

(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	166,493,975.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,974,096.31
子公司适用不同税率的影响	-1,928,972.80
调整以前期间所得税的影响	7,058,499.09
非应税收入的影响	1,651,161.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,180.57
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	-158,464.43
所得税费用	32,149,761.45

其他说明

52、其他综合收益

详见附注七、33

53、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	2,382,478.49	3,028,218.64
政府补助	1,370,199.97	1,844,931.19
往来款及其他	6,829,090.85	8,768,313.01
合计	10,581,769.31	13,641,462.84

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	89,517,363.62	69,168,542.74
往来款及其他	11,151,921.99	10,511,782.69
合计	100,669,285.61	79,680,325.43

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：

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 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

54、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	134,344,213.94	128,836,385.04
加：资产减值准备	3,467,320.88	2,181,304.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,462,754.11	49,841,198.07
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,448,753.12	1,647,599.17
长期待摊费用摊销	30,130.20	217,433.04
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）	70,950.83	-140,896.39
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）	1,380,872.89	-488,245.30
投资损失（收益以“—”号填列）	-190,920.70	-1,693,426.48
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,418,731.97	31,113.07
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）	-49,102,056.20	47,894,182.59
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	39,233,784.17	-77,629,774.32
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-133,888,096.82	-126,184,727.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,676,438.39	24,512,145.02
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	893,124,834.49	704,736,168.45
减：现金的期初余额	933,226,858.20	766,874,335.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-40,102,023.71	-62,138,167.53

（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	893,124,834.49	933,226,858.20
可随时用于支付的银行存款	893,124,834.49	933,226,858.20
三、期末现金及现金等价物余额	893,124,834.49	933,226,858.20

（3）使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

（4）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	7,983,885.40	11,384,383.47	保函保证金、存出投资款、已计提尚未到期的通知存款利息、农民工工资专户资金
合计	7,983,885.40	11,384,383.47	

其他说明：

（5）其他重大活动说明

55、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	2,374,767.54	6.8109	16,174,304.25
欧元			

港币			
应收账款			
其中：美元	6,624,311.61	6.8109	45,117,523.94
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

56、租赁

(1) 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐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	21,855,926.35	16,741,480.25
试验、检验费		77,359.12
人工成本	26,933,682.15	23,771,176.04
固定资产折旧	3,513,209.75	4,695,975.59
其他费用	4,503,419.33	1,424,208.05
合计	56,806,237.58	46,710,199.05
其中：费用化研发支出	56,806,237.58	46,710,199.05

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、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	-----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、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
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--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	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

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	
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	5,000,000.00	北京	北京市丰台	科技推广和	100.00%	0.00%	投资设立

顿科技有限 公司			区汽车博物 馆东路 6 号 院 4 号楼 16 层 3 单元 1601(园区)	应用服务业			
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
沃顿科技 (南京)有 限公司	300,000,000. 00	南京	南京市江北 新区宁六路 606 号 E 栋 936 室	制造业	100.00%	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%	696,072.63		136,469,971.21
天津沃顿微碳科技有限公司	20.00%	985,560.20	2,093,458.75	50,215,051.84

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
大自然科技股份有限公司	218,327,217.13	203,167,598.61	421,494,815.74	103,388,466.27	4,814,404.55	108,202,870.82	218,957,939.27	203,124,738.31	422,082,677.58	104,795,533.34	6,341,830.39	111,137,363.73
天津沃顿微碳科技有限公司	89,134,718.66	163,135,309.44	252,270,028.10	1,194,768.88		1,194,768.88	91,971,868.05	169,489,715.12	261,461,583.17	4,846,831.20		4,846,831.20

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	183,700,193.83	1,598,759.32	1,598,759.32	42,886,482.80	205,692,367.43	7,232,124.66	7,232,124.66	14,418,343.08
天津沃顿微碳科技有限公司	27,716,111.35	4,927,800.99	4,927,800.99	7,784,915.78	32,952,720.79	6,317,607.46	6,317,607.46	15,507,464.10

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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业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	
贵州沃顿绿色科技有限公司	贵州	贵州省贵阳市观山湖区诚信	环境工程	40.69%		权益法核算

		北路黔桂金阳商务办公楼 13 层 1 号				
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	
	贵州沃顿绿色科技有 限公司	北京智汇通盛资本管 理有限公司	贵州沃顿绿色科技有 限公司	北京智汇通盛资本管 理有限公司
流动资产	110,013,617.38	9,950,734.30	104,302,165.02	10,020,630.15
非流动资产	37,472,818.73	2,000,000.00	38,640,046.63	2,000,000.00
资产合计	147,486,436.11	11,950,734.30	142,942,211.65	12,020,630.15
流动负债	45,692,360.39	715,080.00	40,568,522.91	715,560.00
非流动负债	600,000.00		1,700,000.00	
负债合计	46,292,360.39	715,080.00	42,268,522.91	715,560.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	101,194,075.72	11,235,654.30	100,673,688.74	11,305,070.15
按持股比例计算的净资产份额	41,175,869.41	3,370,696.29	40,964,123.95	3,391,521.05
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	41,175,869.41	3,370,696.29	40,964,123.95	3,391,521.05
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	51,409,092.14		55,785,840.71	
净利润	520,386.98	-69,415.85	1,540,529.43	-94,716.51
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	520,386.98	-69,415.85	1,540,529.43	-94,716.51
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

十一、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	54,871,127.04	1,702,100.80		2,731,726.64		53,841,501.20	

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	6,688,495.61	6,559,955.47

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

（一）金融工具的风险

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：

1、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。

2、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。

3、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

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	76,597,060.09	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	116,514,009.43	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		193,111,069.52		

（2）因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	116,514,009.43	
合计		116,514,009.43	

（3）继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	76,597,060.09	
合计		76,597,060.09	

其他说明

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	108,953,600.00	3,916,236.56	20,116,330.00	132,986,166.56
应收款项融资			14,826,307.41	14,826,307.41
持续以公允价值计量的资产总额	108,953,600.00	3,916,236.56	34,942,637.41	147,812,473.97

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 2026 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的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。

十四、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	644,088.398873 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。

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十、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十、3、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
贵州沃顿绿色科技有限公司	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
常州铁道高等职业技术学校	同一最终控制方
常州中车培训有限公司	同一最终控制方
常州中泽环境有限公司	同一最终控制方
大同中车煤化有限公司	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
江苏中车华腾环保科技有限公司	同一最终控制方
江苏中车数字科技有限公司	同一最终控制方
江苏中车云汇科技有限公司	同一最终控制方
江苏中数创和科技股份有限公司	控股股东的联营企业
南车投资管理有限公司	同一最终控制方
荣成翠湖房地产开发有限公司	同一最终控制方
上海中车瑞伯德智能系统股份有限公司	同一最终控制方
中车北京二七机车有限公司北京文旅分公司	同一最终控制方
中车产业投资有限公司	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
中车大连实业管理有限公司	同一最终控制方
中车工业研究院有限公司	同一最终控制方
中车贵阳车辆有限公司	持股 2.52%的股东，同一最终控制方
中车环境科技有限公司	同一最终控制方
中车科技园（青岛）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
中车信息技术有限公司	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
中车智慧产业投资（上海）有限公司	同一最终控制方
中车株洲电力机车研究所有限公司	同一最终控制方
中车资产管理有限公司	同一最终控制方
株洲中车时代半导体有限公司	同一最终控制方
资阳中车电力机车有限公司	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
中车智程文化科技(北京)有限公司	采购商品			否	86,491.96
上海中车瑞伯德智能系统股份有限公司	采购商品			否	1,379,380.54
贵州沃顿绿色科技有限公司	接受劳务	1,464,220.18		否	1,312,500.00
贵州沃顿绿色科技有限公司	采购商品	841,502.91		否	
常州中车培训有限公司	接受劳务	5,943.40		否	
大同中车煤化有	接受劳务	20,176.99		否	

限公司					
江苏中数创和科技股份有限公司	接受劳务	537,311.32		否	
中车智程文化科技（北京）有限公司	接受劳务	108,311.95		否	
中车资产管理有 限公司	接受劳务	193,735.84		否	
合计		3,171,202.59			2,778,372.50

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
常州铁道高等职业技术学校	销售商品		1,503,401.77
常州中车培训有限公司	销售商品		44,975.22
贵州沃顿绿色科技有限公司	销售商品	1,179,999.99	1,829,394.69
贵州沃顿绿色科技有限公司	提供劳务		
国能龙源环保南京有限公司	销售商品	7,571,608.78	10,304,301.78
荣成翠湖房地产开发有限公司	销售商品		1,103,522.12
中车产业投资有限公司	销售商品	47,398.23	42,761.06
中车大连机车车辆有限公司	销售商品		143,830.09
中车工业研究院有限公司	销售商品		46,707.96
中车环境科技有限公司	销售商品		18,070.80
中车唐山机车车辆有限公司	销售商品		-1,106.19
中车智程文化科技（北京）有限公司	销售商品	-360,453.10	3,317.70
中车智慧产业投资（上海）有限公司	销售商品		2,247.79
中车株洲电力机车研究所有限公司	销售商品		343,190.27
株洲中车时代半导体有限公司	销售商品	78,000.00	404,700.00
资阳中车电力机车有限公司	销售商品		5,107.08
常州中泽环境有限公司	销售商品	13,097.35	
江苏中车华腾环保科技有限公司	销售商品	8,141.59	
江苏中车云汇科技有限公司	销售商品	27,086.01	
中车科技园（青岛）有限公司	销售商品	2,061,820.35	
南车投资管理有限公司	销售商品	291,318.58	
合计		10,918,017.79	15,794,422.14

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	4,325,825.52	3,261,439.28

（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

项 目	关联方	期末余额（元）	期初余额（元）
货币资金	中车财务有限公司	576,181,051.53	587,319,153.35
合 计		576,181,051.53	587,319,153.35

(2) 利息收入

关联方	关联交易内容	本期发生额（元）	上期发生额（元）
中车财务有限公司	存款利息收入	1,729,209.38	808,087.08

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	常州铁道高等职业技术学校	728,490.40	21,854.70	728,490.40	7,284.90
应收账款	贵州沃顿绿色科技有限公司	81,600.00	2,448.00	81,600.00	816.00
应收账款	国能龙源环保南京有限公司	11,199,949.39	111,999.50	8,644,031.39	86,440.31
应收账款	荣成翠湖房地产开发有限公司	540,716.06	11,991.36	540,716.06	5,407.16
应收账款	中车产业投资有限公司	12,160.00	121.60		
应收账款	中车智程文化科技（北京）有限公司			403,563.00	4,035.63
应收账款	中车智慧产业投资（上海）有限公司	2,760.00	78.40	5,300.00	53.00
应收账款	株洲中车时代半导体有限公司	88,140.00	881.40		
应收账款	中车科技园（青岛）有限公司	465,971.40	4,659.71		
预付账款	贵州沃顿绿色科技有限公司	4,003,480.98			
预付账款	江苏中车数字科技有限公司	145,986.00		189,850.00	
其他应收款	国能龙源环保南京有限公司	2,032,500.00	406,500.00	2,032,500.00	101,625.00
其他应收款	中车北京二七机车有限公司北京文旅分公司	27,500.00	275.00		
其他非流动资产	贵州沃顿绿色科技有限公司			79,998.90	
合 计		19,329,254.23	560,809.67	12,706,049.75	205,662.00

(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	大同中车煤化有限公司	127,787.61	127,787.61
应付账款	贵州沃顿绿色科技有限公司	20,245,569.19	22,853,475.94
应付账款	上海中车瑞伯德智能系统股份有限公司		77,935.00
应付账款	中车信息技术有限公司	1,101,205.00	2,063,784.80
应付账款	中车智程文化科技(北京)有限公司		8,118.81
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	中车大连实业管理有限公司	38,000.00	38,000.00
其他应付款	中车信息技术有限公司	962,579.80	
其他应付款	贵州沃顿绿色科技有限公司	47,050.01	
合 计		22,559,065.61	25,205,976.16

7、其他

项目名称	关联方	期末余额（元）	期初余额（元）
合同负债	贵州沃顿绿色科技有限公司	222,174.87	199,006.73
合同负债	江苏中车华腾环保科技有限公司	8,141.59	8,141.59
其他非流动负债	江苏中车华腾环保科技有限公司		1,058.41
其他流动负债	江苏中车华腾环保科技有限公司	1,058.41	
其他流动负债	贵州沃顿绿色科技有限公司	28,882.73	25,870.87
合 计		260,257.60	234,077.60

十五、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

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（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

十七、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

拟分配每 10 股派息数（元）	0.65
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）	0.65
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	2026 年半年度实现归属于上市公司股东的净利润为 132,662,234.18 元，母公司实现净利润 133,693,282.03 元，期末未分配利润为 985,724,524.87 元。公司拟以总股本 472,621,118 股为基数，每 10 股派 0.65 元（含税），不以公积金转增股本。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

6、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、植物纤维制品、膜分离工程、中水回用、高分子材料及其他产品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	植物纤维制品	膜分离工程	中水回用	高分子材料	其他产品	分部间抵销	合计
营业收入	546,240,346.73	180,447,202.26	102,257,912.29	27,716,111.35	20,019,336.26	10,797,463.43	1,172,292.04	886,306,080.28
营业成本	275,319,269.41	122,514,492.43	82,337,790.71	20,386,079.71	16,393,120.63	5,910,347.09	1,740,526.95	521,120,573.03
资产总额	2,731,701,447.50	421,494,815.74		252,270,028.10		83,855,969.03	586,308,308.93	2,903,013,951.44
负债总额	591,008,474.37	108,202,870.82		1,194,768.88		4,364,674.05	11,924,224.33	692,846,563.79

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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）	156,577,919.10	167,638,864.39
1至2年	29,009,128.24	26,271,022.98
2至3年	20,907,662.73	16,736,378.08
3年以上	4,454,900.00	3,452,468.00
3至4年	3,597,483.00	2,609,103.00
4至5年	60,258.00	239,790.00
5年以上	797,159.00	603,575.00
合计	210,949,610.07	214,098,733.45

(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	210,949,610.07	100.00%	32,272,460.06	15.30%	178,677,150.01	214,098,733.45	100.00%	29,820,382.27	13.93%	184,278,351.18
其中：										
经销商组合	12,037,773.33	5.71%	120,377.73	1.00%	11,917,395.60	70,340,716.44	32.85%	704,820.44	1.00%	69,635,896.00
非经销商组合	198,911,836.74	94.29%	32,152,082.33	16.16%	166,759,754.41	143,758,017.01	67.15%	29,115,561.83	20.25%	114,642,455.18
合计	210,949,610.07	100.00%	32,272,460.06	15.30%	178,677,150.01	214,098,733.45	100.00%	29,820,382.27	13.93%	184,278,351.18

按组合计提坏账准备类别名称：经销商组合与非经销商组合

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	12,037,773.33	120,377.73	1.00%
非经销商组合	198,911,836.74	32,152,082.33	16.16%
合计	210,949,610.07	32,272,460.06	

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	29,820,382.27	2,452,077.79				32,272,460.06
合计	29,820,382.27	2,452,077.79				32,272,460.06

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	32,533,573.60	0.00	32,533,573.60	14.32%	21,057,075.42
B	14,008,212.80	14,008,212.80	28,016,425.60	12.33%	280,164.26
C	26,042,678.21	0.00	26,042,678.21	11.46%	260,426.78
国能龙源环保南京有限公司溧水分公司	11,199,949.39	0.00	11,199,949.39	4.93%	111,999.50
I	11,037,376.75	0.00	11,037,376.75	4.86%	110,373.76
合计	94,821,790.75	14,008,212.80	108,830,003.55	47.90%	21,820,039.72

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,532,501.41	4,854,881.25
合计	10,532,501.41	4,854,881.25

(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	3,606,985.06	2,804,983.33
往来款	7,382,078.20	2,228,714.55
其他	97,376.14	200.00
坏账准备	-553,937.99	-179,016.63
合计	10,532,501.41	4,854,881.25

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）	8,700,397.92	2,683,103.26
1 至 2 年	130,149.46	2,164,071.20
2 至 3 年	2,212,249.44	173,288.72
3 年以上	43,642.58	13,434.70
3 至 4 年	30,207.88	200.00
4 至 5 年	200.00	
5 年以上	13,234.70	13,234.70
合计	11,086,439.40	5,033,897.88

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：										
按组合计提坏账准备	11,086,439.40	100.00%	553,937.99	5.00%	10,532,501.41	5,033,897.88	100.00%	179,016.63	3.56%	4,854,881.25
其中：										
押金、保证金组合	3,606,985.06	32.54%	438,044.85	12.14%	3,168,940.21	2,804,983.33	55.72%	128,220.84	4.57%	2,676,762.49
往来款及其他组合	7,479,454.34	67.46%	115,893.14	1.55%	7,363,561.20	2,228,914.55	44.28%	50,795.79	2.28%	2,178,118.76
合计	11,086,439.40	100.00%	553,937.99	5.00%	10,532,501.41	5,033,897.88	100.00%	179,016.63	3.56%	4,854,881.25

按组合计提坏账准备类别名称：押金、保证金组合与往来款及其他组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、保证金组合	3,606,985.06	438,044.85	12.14%
往来款及其他组合	7,479,454.34	115,893.14	1.55%
合计	11,086,439.40	553,937.99	

确定该组合依据的说明：

详见本附注五、12

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	179,016.63			179,016.63

2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	374,921.36			374,921.36
2026 年 6 月 30 日余额	553,937.99			553,937.99

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	179,016.63	374,921.36				553,937.99
合计	179,016.63	374,921.36				553,937.99

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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-----------------

其他应收款核销说明：

6) 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	3,029,500.00	1 年以内	27.33%	30,295.00
国能龙源环保南 京有限公司溧水 分公司	押金款	2,032,500.00	2-3 年	18.33%	406,500.00
贵阳汇通沃顿科 技有限公司	往来款	1,206,185.68	1-4 年	10.88%	42,235.51

F	往来款	635,427.60	1 年以内	5.73%	6,354.28
G	往来款	560,000.00	1 年以内	5.05%	5,600.00
合计		7,463,613.28		67.32%	490,984.79

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
---------------------	------

其他说明：

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	564,875,000.00		564,875,000.00	264,875,000.00		264,875,000.00
对联营、合营企业投资	50,277,220.97		50,277,220.97	50,086,300.27		50,086,300.27
合计	615,152,220.97		615,152,220.97	314,961,300.27		314,961,300.27

(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	192,000,000.00						192,000,000.00	
沃顿科技(南京)有限公司			300,000,000.00				300,000,000.00	
合计	264,875,000.00		300,000,000.00				564,875,000.00	

(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	其他		

	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	3,402,765.68				-20,824.76						3,381,940.92	
贵州沃顿绿色科技有限公司	46,683,534.59				211,745.46						46,895,280.05	
小计	50,086,300.27				190,920.70						50,277,220.97	
合计	50,086,300.27				190,920.70						50,277,220.97	

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	657,757,005.65	374,053,240.75	637,305,514.77	391,749,430.35
其他业务	949,133.53	200,170.96	1,636,284.52	1,218,970.57
合计	658,706,139.18	374,253,411.71	638,941,799.29	392,968,400.92

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		膜产品		膜分离工程		高分子材料		其他产品		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	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：														
国内					392,485,253.19	213,903,682.29	102,257,912.29	62,602,360.06	19,537,831.86	15,980,463.20	1,461,913.53	201,965.17	515,742,910.87	292,688,470.72
国外					142,479,990.64	81,151,017.77			481,504.40	412,657.43	1,733.27	1,265.79	142,963,228.31	81,564,940.99
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：														
在某一时点确认														
在某一时段内确认							102,257,912.29	62,602,360.06					102,257,912.29	62,602,360.06
按合同期限分类														
其中：														
按销售渠道分类														

其中：														
合计					534,965,243.83	295,054,700.06	102,257,912.29	62,602,360.06	20,019,336.26	16,393,120.63	1,463,646.80	203,230.96	658,706.13	374,253.41

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,373,834.99	7,937,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	190,920.70	598,426.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,095,000.00
合计	8,564,755.69	9,630,926.48

6、其他

二十、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	-70,950.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,884,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-894,337.90	
减：所得税影响额	137,977.32	
少数股东权益影响额（税后）	20,696.13	
合计	760,537.82	--

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

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。

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
进项税 5%加计抵减	2,921,318.63	对公司损益产生持续影响
代扣代缴个人所得税手续费返还	191,679.83	对公司损益产生持续影响
稳岗补贴	59,270.51	对公司损益产生持续影响

与资产相关的政府补助	1,631,726.64	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
财政贴息（与资产相关）	325,000.00	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

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	6.40%	0.281	0.281
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.37%	0.279	0.279

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