



博汇特

NEEQ : 870475

北京博汇特环保科技股份有限公司



半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人潘建通、主管会计工作负责人庞淞以及会计机构负责人（会计主管人员）庞淞以保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	16
第四节	股份变动及股东情况	20
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第六节	财务会计报告	25
附件 I	会计信息调整及差异情况	85
附件 II	融资情况	86

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
博汇特、本公司、公司	指	北京博汇特环保科技股份有限公司
宁波博杉	指	宁波博杉股权投资合伙企业（有限合伙）
华通创投	指	北京华通创投管理咨询中心（有限合伙）
佳润洁	指	北京佳润洁环保技术有限公司
海南博溟	指	海南博溟环境科技有限公司
广州博淳	指	广州市博淳环保科技有限公司
山东博中	指	山东博中环保科技有限公司
成都博蓉	指	成都博蓉汇通环保科技有限公司
博泰至淳	指	北京博泰至淳生物科技有限公司
邢台博泰至淳	指	邢台博泰至淳生物科技有限公司
拜尔德夫	指	拜尔德夫（三河）环保设备有限公司
邢台博汇特	指	邢台博汇特环保科技有限公司
上海百欧特	指	上海百欧特环保科技有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东北证券、主办券商	指	东北证券股份有限公司
律师、律师事务所	指	北京德恒律师事务所
上期、上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
本期、报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
期初	指	2023 年 12 月 31 日
期末	指	2024 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》或章程	指	《北京博汇特环保科技股份有限公司章程》
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京博汇特环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京博汇特环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京博汇特环保科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京博汇特环保科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing BHT Environmental Technology Co., Ltd.		
	BHT		
法定代表人	潘建通	成立时间	2009年6月12日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(潘建通、陈凯华), 一致行动人为(北京华通创投管理咨询中心(有限合伙))
行业(挂牌公司管理型行业分类)	科学研究和技术服务业(M)-科技推广和应用服务业(75)-技术推广服务(751)-环保技术推广服务(7516)		
主要产品与服务项目	BioDopp 工艺包、BioComb 一体化污水处理设备、曝气系统及其他水处理相关技术产品及服务。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	博汇特	证券代码	870475
挂牌时间	2017年1月5日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	56,503,261
主办券商(报告期内)	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 7 层 010-68573137		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘创	联系地址	北京市朝阳区利泽中园 106 号楼 3 层 302A
电话	010-64135028	电子邮箱	liuc@bht-tech.com
传真	010-64135029		
公司办公地址	北京市朝阳区利泽中园 106 号楼 3 层 302A	邮政编码	100102
公司网址	www.bhtwater.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110105690843864U		
注册地址	北京市朝阳区利泽中园 106 号楼 3 层 302A		
注册资本(元)	56,503,261.00	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式

公司定位为集污水处理生化工艺研发、高端装备制造、新材料及生态药剂为一体的综合技术服务商。其中，核心业务是聚焦生化工艺方面，从事污水处理专利专有工艺、设备的供应及技术推广的工艺包服务。涉足领域主要分为四个层面，一是工业废水，二是市政及工业园区污水、三是乡镇和农村污水，四是河道截污及应急污水治理，其中三、四类业务属于分散式点源治理范畴。公司正逐步向工业废水、工业园区污水聚焦。

公司的经营模式主要采取工艺包模式，即为客户供应专利专有设备，提供全流程的工艺设计、安装指导、系统调试及培训等技术服务，最终确保项目环保验收，同时保证能耗及水质达标。除此之外，还有 PC 设备总包服务及关键设备销售服务的经营模式，在海外有少量的 BOO 业务。

在工业污水领域，公司的客户主要是石化、精细化工、煤化工、食品、酿酒、养殖、半导体、新能源等相关行业企事业单位；在市政、工业园区及分散点源项目污水领域，公司的客户主要是地方政府、国企和大型水务平台公司。

公司的产品所依赖的自主研发的核心技术体系，包括 BioDopp 多代系列化高效生化工艺，BioComb 分散式一体化生化处理设备及 BMR 中大型一体化设备等。项目类型分为新建项目、提标扩容改扩建项目。提供的产品主要为专有专利环保设备及材料，提供的服务主要有工艺设计、技术服务、技术咨询、安装指导、系统调试及培训等。子公司博泰至淳主要聚焦污水处理运营端所需的生态药剂，包含复合碳源、纳米絮凝剂、多效促菌剂等。商业模式主要是为客户提供更高效、更生态的特殊药剂及其配套技术服务。

商业模式以直销和代理复合商业模式为主。公司在销售上，以直销为主。收入确认上，主要是以交付和验收为确认时点。

报告期内及报告期后至本报告批准报出日，公司的商业模式未发生根本变化。

2、经营计划实现情况

公司结合内外部经验优化内控管理，形成了一套较完善的内控管理制度体系，并得以有效实施和优化完善。公司将持续根据券商等管理机构要求，进一步提高规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司良性发展。

(1) 市场方面

公司积极推进各区域市场拓展工作，重点从工艺技术植入方向上做铺垫，寻求新客户以及新订单，但项目进展有一定周期性。目前，公司参与项目多属于有政府专项资金或者专项债的项目以及投资类项目，同时，积极开拓海外项目机会。为保持技术竞争力，需要开拓一些原位提标扩容，充分彰显技术价值的细分领域，因此，存量的提标和重点工业行业废水，如精细化工、新能源材料、焦化、酿酒、新能源行业在重点跟踪，存量市场空间的释放，需要通过工艺快速占领和布局，会连带对药剂形成助力；研发方面需要根据市场变化和政策需求，精准确立研发方向，持续技术革新，进一步巩固细分市场国内外领先地位。

(2) 研发方面

持续推进低氧微颗粒污泥法的间断流和连续流并举的研发路径，序批式好氧颗粒污泥技术有所突破；芬顿流化床技术已经完成推广测试，对传统的 Fenton 氧化法作了大幅度的改良；公司开展低氧微颗粒生化工艺等多项研究，构建低碳、高效、节能、降耗的新工艺。

(3) 项目管理方面

公司重点推动施工周期较长的项目验收工作，工艺包及海外等项目正常推进；抓项目回款仍是本期

工作重点，公司划分责任到人持续跟进，并采取必要的措施维护公司权益。

（二） 行业情况

随着全球气候变化和环境问题的日益严重，环保行业作为全球关注的焦点，其重要性愈发凸显。从清洁能源的开发到废弃物的循环利用，从污染控制到生态修复，环保行业覆盖了广泛的领域。政策法规的加强和公众环保意识的提高，推动了环保技术的创新和环保产业的壮大。党的二十大指出要健全生态环境治理体系、健全绿色低碳发展机制；“十四五”规划和 2035 年远景目标也明确提出强化绿色发展的法律和政策保障，实施有利于节能环保和资源综合利用的税收政策，创新和完善自然资源、污水垃圾处理、用水用能等领域价格形成机制。

水生态修复方面，巩固地级及以上城市黑臭水体治理，推进 363 个县级城市建成区段黑臭水体综合治理；城镇污水处理设施方面，新增和改造污水收集管网 8 万公里，新增污水处理能力 2000 万立方米/日。工业废水处理方面，由国家发改委、住建部、生态环境部三部门共同发文《关于推进污水处理减污降碳协同增效的实施意见》（2023 年 12 月）指出，强化源头节水增效：影响市政污水处理厂出水稳定达标的工业废水，严格限制进入收集处理系统；突出过程节能降耗：推动污水污泥处理设施绿色低碳化运行。加强高效脱氮除磷等低碳技术应用、推广建设智慧水务管理系统；推动末端治理回用：提高污水污泥资源化利用水平，推动再生水利用和加强能源资源回收利用。同时，国家多部委及各省市相继出台《推动工业领域设备更新实施方案》（2024 年 1 月）要求工业企业实施绿色装备推广行动，这其中也包括污水处理设备的提标改造。生态环境部已明确“十四五”期间，以企业和工业集聚区为重点，推进工业园区废水处理设施分类管理、分期升级改造。

中国环保行业正处于快速发展的阶段，政策支持、技术创新和市场需求的的增长正推动着整个行业向着更加绿色、节能、低碳、智能、生态的方向前进。未来，环保行业的发展将更加侧重于资源回收、可持续性和数字化转型。可持续性意味着从源头减少污染，全行业进行工艺升级，将污水治理从能源消耗逐步导入能源产出，资源利用及再生水回用，使得系统永续发展。数字化转型体现在利用大数据、人工智能和物联网技术，实现资源的高效利用和环境精准检测和捕捉，更好地服务于生态文明建设的目标。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	1、2022 年 2 月 10 日，根据《关于对 2021 年度第二批拟认定北京市专精特新“小巨人”企业名单进行公示的通知》，本公司被认定为北京市专精特新“小巨人”企业，有效期 2022 年 3 月至 2025 年 3 月。 2、2022 年 9 月 28 日，根据《北京市经济和信息化局关于对第四批国家级专精特新“小巨人”企业和通过复核的第一批国家级专精特新“小巨人”企业名单进行公告的通知》，本公司被认定为第四批国家级专精特新“小巨人”企业，有效期为 2022 年 8 月至 2025 年 8 月。 3、本公司于 2021 年 10 月 25 日取得高新技术企业证书，有效期：三年。本公司于 2021 年 10 月 25 日取得高新技术企业证书，有效期：三年；2020 年 8 月，博汇特成为“中关村高新技术企业”。 4、2022 年 10 月，博汇特获 2022 年首批“北京市企业技术中心”资质认定。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	72,677,110.09	29,945,145.44	142.70%
毛利率%	31.18%	37.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,170,321.62	-7,780,406.80	84.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-532,859.31	-7,495,816.87	92.89%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-0.85%	-5.53%	-
加权平均净资产收益率%(依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-0.39%	-5.32%	-
基本每股收益	-0.02	-0.14	85.71%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	340,869,171.20	318,848,247.85	6.91%
负债总计	192,260,457.42	171,304,263.77	12.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	136,767,237.32	137,937,558.94	-0.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.42	2.44	-0.82%
资产负债率%(母公司)	57.35%	53.05%	-
资产负债率%(合并)	56.40%	53.73%	-
流动比率	1.64	1.72	-
利息保障倍数	1.53	-1.64	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-16,881,432.07	-13,767,872.48	-22.61%
应收账款周转率	0.32	0.15	-
存货周转率	0.84	0.44	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.91%	0.24%	-
营业收入增长率%	142.70%	-26.79%	-
净利润增长率%	113.79%	-799.29%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	33,089,888.14	9.71%	50,550,092.32	15.85%	-34.54%
应收票据	1,936,576.21	0.57%	0	0%	100.00%
应收账款	182,568,161.92	53.56%	159,885,461.89	50.14%	14.19%

交易性金融资产	418,888.00	0.12%	1,591,792.38	0.50%	-73.68%
应收款项融资	1,412,369.34	0.41%	2,239,951.50	0.70%	-36.95%
预付款项	8,028,211.28	2.36%	8,990,255.50	2.82%	-10.70%
其他应收款	2,427,619.59	0.71%	2,652,685.00	0.83%	-8.48%
存货	65,079,695.86	19.09%	53,845,500.31	16.89%	20.86%
合同资产	6,439,798.78	1.89%	4,615,312.57	1.45%	39.53%
其他流动资产	969,309.83	0.28%	264,396.72	0.08%	266.61%
长期应收款	1,090,000.00	0.32%	1,090,000.00	0.34%	0.00%
长期股权投资	1,845,726.05	0.54%	1,620,463.90	0.51%	13.90%
固定资产	4,480,865.19	1.31%	3,522,134.53	1.10%	27.22%
使用权资产	3,126,872.93	0.92%	428,933.60	0.13%	628.99%
无形资产	13,906,630.64	4.08%	14,552,551.45	4.56%	-4.44%
长期待摊费用	34,574.35	0.01%	71,860.87	0.02%	-51.89%
递延所得税资产	10,356,790.76	3.04%	9,299,472.97	2.92%	11.37%
其他非流动资产	3,657,192.33	1.07%	3,627,382.34	1.14%	0.82%
短期借款	58,981,871.72	17.30%	54,481,871.72	17.09%	8.26%
应付账款	74,987,754.82	22.00%	65,183,866.00	20.44%	15.04%
合同负债	38,936,396.95	11.42%	31,370,758.42	9.84%	24.12%
应付职工薪酬	2,215,927.45	0.65%	4,292,602.29	1.35%	-48.38%
应交税费	3,317,304.81	0.97%	2,564,744.68	0.80%	29.34%
其他应付款	1,441,356.15	0.42%	2,088,554.78	0.66%	-30.99%
其他流动负债	319,773.26	0.09%	345,934.73	0.11%	-7.56%
一年内到期的非流动负债	4,264,487.38	1.25%	4,738,999.57	1.49%	-10.01%
租赁负债	1,843,197.55	0.54%	0.00	0.00%	100.00%
长期应付款	4,486,230.13	1.32%	5,340,999.39	1.68%	-16.00%
预计负债	997,126.26	0.29%	831,592.15	0.26%	19.91%
递延所得税负债	469,030.94	0.14%	64,340.04	0.02%	628.99%

项目重大变动原因

- 1、货币资金减幅34.54%，主要是因为公司支付采购款等日常经营活动所需资金增加。
- 2、应收票据增幅为100%，主要原因是公司本期收到商业承兑汇票及地方银行开具的银行承兑汇票增加。
- 3、交易性金融资产减幅为73.68%，原因是公司对博天环境的应收账款债权转股股份权益在报告期内的公允价值变动损失。
- 4、应收款项融资减幅36.95%，主要原因是公司兑现了到期的银行承兑汇票，结存的未到期银行承兑汇票少于上年期末。
- 5、合同资产增幅为39.53%，主要原因是公司未到期的一年内的项目质保金金额增加。
- 6、其他流动资产增幅266.61%，主要原因是公司待抵扣的增值税进项税额增加。
- 7、使用权资产增幅628.99%，主要原因是公司及子公司北京博泰至淳根据本期续签的房屋租赁合同影响。
- 8、长期待摊费用减幅51.89%，主要原因是装修费、网费、信息技术服务费报告期内进行了摊销。
- 9、应付职工薪酬减幅48.38%，主要原因是公司支付了上年员工奖金等薪酬。
- 10、其他应付款减幅30.99%，主要原因是公司本期支付了员工报销款和应付其他单位的往来款。
- 11、租赁负债增幅为100%，主要原因是公司及子公司北京博泰至淳本期续签的房屋租赁合同影响。

12、递延所得税负债增幅为628.99%，主要原因是公司及子公司北京博泰至淳根据本期续签的房屋租赁合同计入的使用权资产增加，从而计提的递延所得税负债增加。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	72,677,110.09	-	29,945,145.44	-	142.70%
营业成本	50,018,435.65	68.82%	18,621,944.18	62.19%	168.60%
毛利率	31.18%	-	37.81%	-	-
税金及附加	513,479.76	0.71%	306,528.60	1.02%	67.51%
销售费用	3,310,511.26	4.56%	3,847,877.80	12.85%	-13.97%
管理费用	8,747,946.50	12.04%	8,582,602.85	28.66%	1.93%
研发费用	4,660,349.17	6.41%	4,944,251.99	16.51%	-5.74%
财务费用	1,064,424.33	1.46%	1,084,739.57	3.62%	-1.87%
其他收益	229,689.76	0.32%	848,367.58	2.83%	-72.93%
投资收益	225,262.15	0.31%	-65,923.65	-0.22%	441.70%
公允价值变动 收益	-1,172,886.40	-1.61%	-1,063,375.20	-3.55%	-10.30%
信用减值损失 (损失以“-” 号填列)	-3,194,813.25	-4.40%	1,015,545.50	3.39%	-414.59%
资产减值损失 (损失以“-” 号填列)	-22,792.60	-0.03%	4,082.65	0.01%	-658.28%
营业利润	426,423.08	0.59%	-6,704,102.67	-22.39%	106.36%
营业外收入	128,153.30	0.18%	5.00	0.00%	2,562,966.00%
营业外支出	34.54	0.00%	3,159.89	0.01%	-98.91%
净利润	1,064,729.70	1.47%	-7,723,754.46	-25.79%	113.79%

项目重大变动原因

- 1、营业收入增幅142.70%，主要是因为公司本期验收的项目数量及金额增加。
- 2、营业成本增幅168.60%，主要原因：①随着本期验收的项目数量增加；②本期验收的全流程项目成本较常规项目成本偏高。
- 3、税金及附加增幅65.71%，主要是因为公司本期营业收入增加，相应应缴纳的城市维护建设税及教育费附加等附加税增加。
- 4、其他收益减幅为72.93%，主要原因是公司本期收到的政府补贴减少。
- 5、投资收益增幅为441.70%，主要原因是本期参股公司上海百欧特盈利导致。
- 6、信用减值损失（损失以“-”号填列）数值减幅414.59%，主要原因是公司本期确认的应收账款增加，计提的坏账准备金增加。
- 7、资产减值损失（损失以“-”号填列）数值减幅为658.28%，主要原因是本期对合同资产计提的坏账

准备金增加。

8、营业外收入增幅为2,562,966%，主要原因是本期收到违约金128,152.50元，变动比例大但金额影响很小。

9、营业外支出减幅为98.91%，主要原因是公司上期处置固定资产影响，本期无。

10、营业利润及净利润增幅分别为106.36%、113.79%，主要原因是公司营业收入增加、本期计提的信用减值损失等几方面的联动影响。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	72,677,110.09	29,945,145.44	142.70%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	50,018,435.65	18,621,944.18	168.60%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
工艺包服务收入	13,508,929.46	7,526,178.52	44.29%	9.04%	7.13%	1.00%
销售设备收入	34,631,441.95	26,702,626.83	22.89%	1204.65%	1366.36%	-8.51%
提供技术收入	10,537,405.38	6,699,322.18	36.42%	9.51%	-0.56%	6.44%
药剂	13,999,333.30	9,090,308.12	35.07%	165.16%	199.16%	7.38%

按区域分类分析

适用 不适用

收入构成变动的的原因

本期收入变动幅度较大，主要原因是公司报告期内完成验收的设备销售项目及药剂销售收入增加。

1、销售设备收入同比增幅 1204.65%，主要原因是受全流程项目影响较大，公司以工艺包技术植入，推动合同额更大的全流程设备销售，上期没有该类大额项目完成验收。

2、药剂收入同比上年同期增幅 165.16%，主要原因是报告期内公司拓展新客户带动销售量上升。

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-16,881,432.07	-13,767,872.48	-22.61%
投资活动产生的现金流量净额	-1,386,181.83	-192,184.61	-621.28%
筹资活动产生的现金流量净额	807,409.72	3,221,920.14	-74.94%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比上期减幅 22.61%，主要原因是公司支付供应商的货款增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比上期减幅 621.28%，主要原因是公司本期购入固定资产金额较上期增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比上期减幅 74.94%，主要原因是公司本期偿还债务支付的现金增加。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

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	净利润
山东博中环保科技有限公司	控股子公司	环保技术咨询、环保工程	500万	29,069,441.68	2,961,546.25	3,072,434.70	318,417.91
北京博泰至淳生物科技有限公司	控股子公司	环保生态药剂销售、技术推广服务	2500万	32,394,922.93	21,065,788.23	16,049,016.50	2,028,391.80
上海百欧特环保科技有限公司	参股公司	技术服务；水资源专用设备制造	100万	5,402,971.94	3,766,787.85	2,655,929.17	459,718.68

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
上海百欧特环保科技有限公司	技术服务；水资源专用设备制造；生物基材料技术研发	拓宽战略板块，细分污水处理领域，开发利用小水量无动力设备。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

公司在大力发展企业的同时，积极承担和履行社会责任，大力安置社会劳动力，诚信经营，自觉履行纳税义务。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持绿色制造和环境保护，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司收入对重大项目的依赖风险	<p>报告期内，大型项目的业务收入对公司营业收入的影响较大，存在主营业务收入依赖于少数大额项目和重要客户的情况。2024年上半年公司对前五大客户销售金额 53,010,189.33 元，占当期销售占比的比重为 72.94%。目前公司整体业务处于较快发展阶段，但是如果出现单个项目金额下降或大型项目减少的情况，公司将面临收入下降、利润下滑的风险。</p> <p>应对措施：面对收入对重大项目的依赖风险，公司正在加大市场营销，拓展更多的客户，进一步推动更多合同的签署。随着公司业务量的增加，公司相应会减少对重大项目的依赖。</p>
2、外协加工存在的风险	<p>公司负责提供综合工艺包服务和相关专有设备销售，生产环节采取外协加工的模式，委托外协厂商按照特定产品标准参数等质量要求进行生产，并经验收，确保产品质量合格。虽然公司目前已制定并实施了与外协加工质量控制有关的制度规范，以对外协加工计划、外协加工的实施、外协加工信息、外协厂商的评价、合格供应商的考核、外协产品的检验等有关环节进行有效管理，最大限度地保证产品质量。但如果上述管理措施在实际过程中未能得到切实有效的执行，可能会对公司产品质量、交货时间等方面造成一定风险。</p> <p>应对措施：面对外协加工存在的风险，公司在外协产品的实施上，均需进行检验，最大限度地保证产品的质量，并筹建自主工厂，打通生产环节，严格控制产品质量。</p>
3、原材料价格波动的风险	<p>公司主要原材料为从国外进口的高分子材料基材及国内耐候钢、ABS 及不锈钢材料，因此原材料的价格波动对本公司的生产成本和产品销售价格均会产生一定影响。耐候钢、ABS 及不锈钢的价格还受产业政策变动、资源储备变化、产能、物流等因素的影响亦较大。因此公司原材料价格可能会随着市场的变化呈现出一定的波动性，如果原材料价格上升，而售价无法及时调整，公司将面临毛利率下降的风险。</p> <p>应对措施：公司与原材料厂家及多家代理公司合作，通过长期合作建立优质的合作关系，通过规模扩大及合作的信任，同时，公司不断升级迭代产品，提高其技术附加值，并对客户和代理商形成阶段定价和调价机制，以应对可能因原材料价格导致的毛利率下降风险。</p>
4、市场竞争风险	<p>随着全球城镇化水平的提高及现代工业技术的发展，我国水污染问题日益严重，县域地区水污染处理的不完善及工业废水治理发展的滞后严重影响着人类可持续发展。近年来，国家大力推行环保政策，水污染治理行业蕴藏着巨大的市场需求，</p>

	<p>众多国内外企业开始布局环保领域，因此也导致水污染处理行业竞争加剧，企业获取市场竞争力的难度加大。</p> <p>应对措施：面对加剧的市场竞争，公司一方面加强营销，不断开拓新的客户，另一方面完善公司产品结构和人员结构，在激励的市场竞争中，以优质的产品和服务去应对不断激励的市场竞争，提供公司的盈利能力。</p>
5、技术风险	<p>污水处理行业属于技术密集型行业，领先的污水处理技术和强大的研发能力是公司的核心竞争力。随着人们对生活环境要求的不断提高，国家对污水排放及污水处理率的标准势必会逐步提高。这就要求公司尽可能准确地把握新技术、新理论的发展趋势，加快环保产品、技术更新的速度，并及时将现有的技术应用于污水处理工艺以匹配日益提高的客户需求。如果公司不能准确把握行业技术的发展趋势并根据市场变化进行技术创新、及时调整产品方向，或不能保持技术的领先优势，将导致公司的市场竞争力下降，对公司未来盈利能力产生不利影响，因而公司存在一定的技术风险。</p> <p>应对措施：面对技术风险，公司将保持对行业技术发展趋势的持续关注，根据市场的需求不断进行创新，及时调整产品方向。</p>
6、人力资源风险	<p>公司从设立以来一直注重人才的培养和引进，公司的发展也得益于拥有一批经验丰富的技术研发、质量控制、经营管理、市场营销等方面的高素质人才，这是公司持续产品创新、维持竞争优势的重要因素。但随着公司的快速发展，对高层次的管理人员、专业人员的需求将不断增加，急需引进和培养大批专业人才。如果公司各类专业人才的引进和培养不能跟上公司总体发展速度，甚至发生关键人员流失的情况，则可能对公司的经营管理带来不利影响。</p> <p>应对措施：面对人力资源风险公司在加大人才招聘，不断引进各类专业人才。同时，公司加大对现有员工的培训。使公司的整体人力资源能够匹配公司的业务发展。</p>
7、公司管理风险	<p>公司的快速扩张，对公司经营管理提出更高的要求。如果公司管理体系、技术研发体系和销售体系不能迅速适应公司大规模的扩张，造成公司业务规模和公司管理不匹配，将对公司的未来经营和盈利产生不利影响。</p> <p>应对措施：面对公司管理风险，公司高度重视管理风险问题，及时对员工进行有针对性的培训和考核；同时，加强人才引进、培养公司的良好企业文化。</p>
8、所得税优惠政策变化风险	<p>根据财政部、税务总局等有关规定，公司为高新技术企业，企业所得税适用税率为 15%；公司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享受技术开发费加计扣除的税收优惠政策；如果公司未来未继续被认定为高新技术企业或未来国家变更或取消高新技术企业税收优惠政策，则会对公司未来的经营业绩产生不利影响。</p>

	<p>应对措施：公司密切关注国家相关税收政策，做好政策跟踪，公司及时安排高新技术企业复审。</p>
9、应收账款及合同资产难以收回的风险	<p>随着执行项目数量的持续增加，且公司开拓地方民营环保公司等客户，公司应收账款、合同资产规模将持续增加，款项回收的管理难度将持续加大。如果公司采取的收款措施不力或客户信用状况发生变化，一方面应收账款发生实质性坏账损失的风险将加大，对公司的资金使用效率、资金周转速度产生不利影响，导致公司运营效率降低，甚至出现资金链断裂的风险，另一方面，应收账款及合同资产需要新增计提较大规模的坏账准备，进而对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：面对应收账款难以收回的风险，公司建立了完善的合同审批制度，在合同环节，尽量减少形成应收账款的风险，并且会加强项目的实施与应收账款的催收，确保应收账款的及时收回。同时，公司会适当地减少对客户的信用额度和账期。</p>
10、经营业绩下滑的风险	<p>环保行业受宏观经济波动影响较大，若宏观经济增速疲软，政府面临资金短缺和下游企业发展乏力，企业的销售业绩就要面临下滑风险。另外，如果发生贸易战争，可能会造成进口原材料价格大幅上升，从而导致产品成本上涨，对行业的盈利能力也造成了较大的压力和风险，企业面临经营业绩下滑的风险。</p> <p>应对措施：公司正在积极布局新产品的研发投入及市场开拓力度，扩大产品的应用领域，如半导体、新能源电池等行业的渗透，增补专业市场人才，提高市场推广力度，避免宏观经济下滑带来的不利影响。公司完善了销售组织架构，吸纳了大量人才，完善了销售奖惩机制，目标责任到人，通过高管及外部资源协同，相信业绩会快速得到拉升。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	34,002,490.48	22.88%
作为被告/被申请人	0	0%
作为第三人	0	0%
合计	34,002,490.48	22.88%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	博泰至淳	7,000,000	7,000,000	7,000,000	2021年12月2日	2024年12月2日	连带	否	已事前及时履行
2	博泰至淳	5,000,000	5,000,000	0	2022年3月29日	2024年3月28日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	12,000,000	12,000,000	7,000,000	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

本公司子公司北京博泰至淳生物科技有限公司资信良好、经营正常，公司对其提供的担保未发生可能承担连带清偿责任的迹象。

(1) 公司控股子公司北京博泰至淳生物科技有限公司与中关村科技租赁股份有限公司开展融资租赁业务，本次融资金额 700 万元，期限为 36 个月。博泰至淳全体股东按所享有的权益为上述融资提供同等比例连带责任保证，同时由实际控制人、董事长潘建通及其配偶提供个人无限连带责任保证。该事项已经公司召开第二届董事会第二十一次会议审议通过。

(2) 公司控股子公司北京博泰至淳生物科技有限公司向北京银行股份有限公司中关村分行申请人民币 500 万元银行授信，委托北京海淀科技企业融资担保有限公司提供责任保证担保，担保的合计最高债权额为人民币壹仟万元整。北京博汇特环保科技股份有限公司及博泰至淳少数股东按所享有的权益向北京海淀科技企业融资担保有限公司提供同等比例连带责任保证反担保，该事项已经公司召开第二届董事会第二十五次会议审议通过。本担保合同已履行完毕。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	12,000,000	7,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	12,000,000	7,000,000

应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	0	0
销售产品、商品,提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	60,981,871.72	59,981,871.72
委托理财	0	0
租赁	0	156,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

注：根据《公司章程》规定，公司与关联自然人发生的成交金额在 50 万元以下的关联交易无需董事会审议，故关联租赁未到董事会审议标准。

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

上述关联方为公司贷款提供担保为公司单方受益的行为，不存在损害公司及公司股东利益的情形，租赁交易定价按照市场公允价格，且履行了公司内部必要的审批手续，不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2022年2月22日	2022年8月9日	发行	发行相关	1、不存在直接或间接聘请其他第三方机构或个人的情形 2、不会采用公开路演、询价、变相公开等方式确定发行对象	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2017年1月5日	--	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

其他股东	2017年1月5日	--	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年1月5日	--	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017年1月5日	2017年3月14日	挂牌	完成私募基金备案	其他（已于2017年3月14日完成私募投资基金备案，基金编号为SM7586）	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016年8月20日	--	挂牌	其他承诺	其他（履行为员工办理“五险一金”义务并承担相应责任。）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

上述公司、实际控制人或控股股东、其他股东、董监高承诺的事项正在履行中或已履行完毕，没有超期未履行完毕的承诺事项。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
公司持有山东博中的股权	股权	质押	3,350,000.00	0.98%	为融资租赁资产提供担保
应收账款	流动资产	质押	2,356,200.00	0.69%	为控股子公司提供担保
货币资金	流动资产	冻结	1,500,000.00	0.44%	诉讼保全
总计	-	-	7,206,200.00	2.11%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司权利受限资产均为公司正常业务所致，符合公司经营计划，不会对公司生产经营产生不良影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	31,321,936	55.43%	0	31,321,936	55.43%
	其中：控股股东、实际控制人	7,352,300	13.01%	0	7,352,300	13.01%
	董事、监事、高管	1,041,275	1.84%	0	1,041,275	1.84%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,181,325	44.57%	0	25,181,325	44.57%
	其中：控股股东、实际控制人	22,057,500	39.04%	0	22,057,500	39.04%
	董事、监事、高管	3,123,825	5.53%	0	3,123,825	5.53%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		56,503,261	-	0	56,503,261	-
普通股股东人数		8				

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	潘建通	14,790,000	0	14,790,000	26.1755%	11,092,500	3,697,500	0	0
2	陈凯华	14,619,800	0	14,619,800	25.8743%	10,965,000	3,654,800	0	0
3	北京华通创投管理咨询中心（有限合伙）	8,925,000	0	8,925,000	15.7955%	0	8,925,000	0	0
4	宁波博杉股权	7,500,372	0	7,500,372	13.2742%	0	7,500,372	0	0

	投资合伙企业（有限合伙）								
5	山东省新动能中化绿色基金合伙企业（有限合伙）	5,780,346	0	5,780,346	10.2301%	0	5,780,346	0	0
6	迟金宝	4,165,100	0	4,165,100	7.3714%	3,123,825	1,041,275	0	0
7	北京望京私募基金管理有限公司—北京望京创新私募股权投资基金中心（有限合伙）	722,543	0	722,543	1.2788%	0	722,543	0	0
8	王晓峰	100	0	100	0.0002%	0	100	0	0
	合计	56,503,261	-	56,503,261	100%	25,181,325	31,321,936	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东潘建通持有股东华通创投 20.57%的股权，是华通创投的执行事务合伙人；

股东陈凯华持有股东华通创投 20.07%的股权；

股东迟金宝持有股东华通创投 17.62%的股权。

除上述情形外，公司股东之间不存在关联关系。

注：股东潘建通与陈凯华自 2012 年至今互为一致性行动人，各方将保证在公司股东会/股东大会会议和董事会中行使表决权时采取相同的意思表示，以巩固各方在公司中的控制地位，协议至 2024 年 12 月 31 日止（公告编号：2023-023）。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
潘建通	董事长兼总经理	男	1980年10月	2022年9月13日	2025年9月12日	14,790,000	0	14,790,000	26.1755%
陈凯华	董事	男	1981年1月	2022年9月13日	2025年9月12日	14,619,800	0	14,619,800	25.8743%
迟金宝	董事	男	1981年3月	2022年9月13日	2025年9月12日	4,165,100	0	4,165,100	7.3714%
蒋航天	董事	男	1984年7月	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	0%
陶亮	董事	男	1985年4月	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	0%
彭应登	独立董事	男	1964年6月	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	0%
赵媻	监事会主席	女	1988年10月	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	0%
张雷	监事	男	1986年8月	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	0%
宋培圆	监事	男	1996年3月	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	0%
黄文涛	副总经理	男	1983年11月	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	0%
庞淞以	财务负责	女	1982年11月	2022年9月13日	2025年9月12日	0	0	0	0%

	人			日	日				
刘创	董 事 会 秘 书	男	1993 年 3 月	2022 年 10 月 13 日	2025 年 9 月 12 日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	19	1	1	19
销售人员	12	6	2	16
生产人员	5	0	0	5
技术人员	80	8	4	84
财务人员	6	0	0	6
行政人员	5	0	0	5
员工总计	127	15	7	135

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、1	33,089,888.14	50,550,092.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	一、2	418,888.00	1,591,792.38
衍生金融资产			
应收票据	一、3	1,936,576.21	
应收账款	一、4	182,568,161.92	159,885,461.89
应收款项融资	一、5	1,412,369.34	2,239,951.50
预付款项	一、6	8,028,211.28	8,990,255.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、7	2,427,619.59	2,652,685.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、8	65,079,695.86	53,845,500.31
其中：数据资源			
合同资产	一、9	6,439,798.78	4,615,312.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、10	969,309.83	264,396.72
流动资产合计		302,370,518.95	284,635,448.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	一、11	1,090,000.00	1,090,000.00
长期股权投资	一、12	1,845,726.05	1,620,463.90
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	一、13	4,480,865.19	3,522,134.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一、14	3,126,872.93	428,933.60
无形资产	一、15	13,906,630.64	14,552,551.45
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	一、16	34,574.35	71,860.87
递延所得税资产	一、17	10,356,790.76	9,299,472.97
其他非流动资产	一、18	3,657,192.33	3,627,382.34
非流动资产合计		38,498,652.25	34,212,799.66
资产总计		340,869,171.20	318,848,247.85
流动负债：			
短期借款	一、20	58,981,871.72	54,481,871.72
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			
应付账款	一、21	74,987,754.82	65,183,866.00
预收款项			
合同负债	一、22	38,936,396.95	31,370,758.42
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	一、23	2,215,927.45	4,292,602.29
应交税费	一、24	3,317,304.81	2,564,744.68
其他应付款	一、25	1,441,356.15	2,088,554.78
其中：应付利息	一、25	45,329.60	53,716.56
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	一、26	4,264,487.38	4,738,999.57
其他流动负债	一、27	319,773.26	345,934.73
流动负债合计		184,464,872.54	165,067,332.19
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	一、28	1,843,197.55	
长期应付款	一、29	4,486,230.13	5,340,999.39
长期应付职工薪酬			
预计负债	一、30	997,126.26	831,592.15
递延收益			
递延所得税负债	一、17	469,030.94	64,340.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,795,584.88	6,236,931.58
负债合计		192,260,457.42	171,304,263.77
所有者权益：			
股本	一、31	56,503,261.00	56,503,261.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、32	48,924,348.01	48,924,348.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、33	5,801,386.86	5,801,386.86
一般风险准备			
未分配利润	一、34	25,538,241.45	26,708,563.07
归属于母公司所有者权益合计		136,767,237.32	137,937,558.94
少数股东权益		11,841,476.46	9,606,425.14
所有者权益合计		148,608,713.78	147,543,984.08
负债和所有者权益合计		340,869,171.20	318,848,247.85

法定代表人：潘建通

主管会计工作负责人：庞淞以

会计机构负责人：庞淞以

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		27,145,708.97	44,864,099.83
交易性金融资产		418,888.00	1,591,774.45
衍生金融资产			
应收票据		726,750.00	
应收账款	十一、1	180,283,467.39	162,870,253.16
应收款项融资		1,412,369.34	2,239,951.50
预付款项		7,102,848.18	4,662,172.01

其他应收款	十一、2	697,679.21	1,078,929.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		66,827,438.05	52,139,145.99
其中：数据资源			
合同资产		5,973,787.23	4,149,842.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		46,304.47	33,213.38
流动资产合计		290,635,240.84	273,629,381.90
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	十一、3	17,407,896.49	12,282,634.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,536,779.45	2,524,988.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,539,619.45	240,407.21
无形资产		21,399.86	24,131.78
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		34,574.35	58,754.11
递延所得税资产		9,504,222.26	8,749,242.57
其他非流动资产		3,657,192.33	3,627,382.34
非流动资产合计		35,701,684.19	27,507,540.67
资产总计		326,336,925.03	301,136,922.57
流动负债：			
短期借款		54,481,871.72	49,481,871.72
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		83,514,974.79	65,942,773.94
预收款项			
合同负债		36,467,370.39	30,296,731.86
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		1,790,078.26	3,635,507.55
应交税费		2,559,133.53	2,183,771.35
其他应付款		5,691,629.95	7,033,358.81
其中：应付利息		41,017.10	48,140.17
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		514,418.45	249,022.25
其他流动负债		319,773.26	345,934.73
流动负债合计		185,339,250.35	159,168,972.21
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		915,575.12	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		677,001.50	538,522.91
递延收益			
递延所得税负债		230,942.92	36,061.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,823,519.54	574,583.99
负债合计		187,162,769.89	159,743,556.20
所有者权益：			
股本		56,503,261.00	56,503,261.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		49,258,658.59	49,258,658.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,801,386.86	5,801,386.86
一般风险准备			
未分配利润		27,610,848.69	29,830,059.92
所有者权益合计		139,174,155.14	141,393,366.37
负债和所有者权益合计		326,336,925.03	301,136,922.57

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		72,677,110.09	29,945,145.44
其中：营业收入	一、35	72,677,110.09	29,945,145.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		68,315,146.67	37,387,944.99
其中：营业成本	一、35	50,018,435.65	18,621,944.18
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	一、36	513,479.76	306,528.60
销售费用	一、37	3,310,511.26	3,847,877.80
管理费用	一、38	8,747,946.50	8,582,602.85
研发费用	一、39	4,660,349.17	4,944,251.99
财务费用	一、40	1,064,424.33	1,084,739.57
其中：利息费用		1,038,415.04	1,012,811.16
利息收入		124,901.17	140,804.39
加：其他收益	一、41	229,689.76	848,367.58
投资收益（损失以“-”号填列）	一、42	225,262.15	-65,923.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	一、42	225,262.15	-65,923.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	一、43	-1,172,886.40	-1,063,375.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、44	-3,194,813.25	1,015,545.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、45	-22,792.60	4,082.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		426,423.08	-6,704,102.67
加：营业外收入	一、46	128,153.30	5.00
减：营业外支出	一、47	34.54	3,159.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		554,541.84	-6,707,257.56
减：所得税费用	一、48	-510,187.86	1,016,496.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,064,729.70	-7,723,754.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,064,729.70	-7,723,754.46
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. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		2,235,051.32	56,652.34
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,170,321.62	-7,780,406.80
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,064,729.70	-7,723,754.46
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,170,321.62	-7,780,406.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,235,051.32	56,652.34
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.02	-0.14
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.02	-0.14

法定代表人: 潘建通

主管会计工作负责人: 庞淞以

会计机构负责人: 庞淞以

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十一、4	55,605,342.09	21,774,047.09
减: 营业成本	十一、4	40,525,805.88	14,300,822.56
税金及附加		395,584.36	276,788.96
销售费用		2,775,114.25	3,599,223.03

管理费用		7,171,474.33	7,023,474.46
研发费用		3,603,603.01	4,019,378.42
财务费用		652,104.04	829,549.60
其中：利息费用		741,603.29	861,654.19
利息收入		119,621.17	139,336.45
加：其他收益		227,540.74	846,931.26
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	225,262.15	-65,923.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		225,262.15	-65,923.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-1,172,886.40	-1,063,375.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,515,569.01	1,156,216.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-25,292.60	46,417.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,779,288.90	-7,354,923.24
加：营业外收入		0.80	5.00
减：营业外支出		20.98	3,153.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,779,309.08	-7,358,072.08
减：所得税费用		-560,097.85	1,018,857.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,219,211.23	-8,376,930.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,219,211.23	-8,376,930.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
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		-2,219,211.23	-8,376,930.04

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		57,992,093.28	56,437,883.50
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			
收到再保险业务现金净额			
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		212,552.60	279,751.94
收到其他与经营活动有关的现金	一、49	2,171,759.44	2,090,277.96
经营活动现金流入小计		60,376,405.32	58,807,913.40
购买商品、接受劳务支付的现金		47,926,943.38	40,703,356.53
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		14,980,401.04	13,177,512.51
支付的各项税费		4,987,573.90	7,393,489.20
支付其他与经营活动有关的现金		9,362,919.07	11,301,427.64
经营活动现金流出小计	一、49	77,257,837.39	72,575,785.88
经营活动产生的现金流量净额		-16,881,432.07	-13,767,872.48
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		17.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17.31	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,386,199.14	192,184.61
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		1,386,199.14	192,184.61
投资活动产生的现金流量净额		-1,386,181.83	-192,184.61
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		58,500,000.00	25,857,179.56
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		58,500,000.00	25,857,179.56
偿还债务支付的现金		55,950,644.30	20,856,976.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,168,769.63	1,028,381.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	一、49	573,176.35	749,901.52
筹资活动现金流出小计		57,692,590.28	22,635,259.42
筹资活动产生的现金流量净额		807,409.72	3,221,920.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	一、50	-17,460,204.18	-10,738,136.95
加：期初现金及现金等价物余额	一、50	49,050,092.32	44,309,570.54
六、期末现金及现金等价物余额	一、50	31,589,888.14	33,571,433.59

法定代表人：潘建通

主管会计工作负责人：庞淞以

会计机构负责人：庞淞以

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		45,137,058.28	47,361,772.34
收到的税费返还		208,863.52	279,751.94
收到其他与经营活动有关的现金		5,382,112.23	695,413.40
经营活动现金流入小计		50,728,034.03	48,336,937.68
购买商品、接受劳务支付的现金		38,286,083.92	36,987,270.55
支付给职工以及为职工支付的现金		12,747,360.13	11,569,422.45

支付的各项税费		3,199,823.80	6,995,506.18
支付其他与经营活动有关的现金		12,009,447.69	7,034,521.93
经营活动现金流出小计		66,242,715.54	62,586,721.11
经营活动产生的现金流量净额		-15,514,681.51	-14,249,783.43
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		0.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.05	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,294,953.48	163,843.01
投资支付的现金		4,900,000.00	
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		6,194,953.48	163,843.01
投资活动产生的现金流量净额		-6,194,953.43	-163,843.01
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		54,000,000.00	20,857,179.56
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		54,000,000.00	20,857,179.56
偿还债务支付的现金		49,000,000.00	14,999,998.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		731,178.77	498,527.08
支付其他与筹资活动有关的现金		277,577.15	399,642.30
筹资活动现金流出小计		50,008,755.92	15,898,167.88
筹资活动产生的现金流量净额		3,991,244.08	4,959,011.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,718,390.86	-9,454,614.76
加：期初现金及现金等价物余额		43,364,099.83	32,828,013.00
六、期末现金及现金等价物余额		25,645,708.97	23,373,398.24

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1-1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1-2
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1-3

附注事项索引说明

1-1 重要会计政策变更

(1) 2023 年 10 月 25 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号, 以下简称“解释第 17 号”), 自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。

(2) 财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会(2023)11 号), 适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源, 以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理, 并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行, 企业应当采用未来适用法, 该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。

(3) 财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》, 规定保证类质保费用应计入营业成本。公司自 2024 年 1 月 1 日起执行。

执行以上相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

1-2 公司经营存在季节性特征, 主要原因为受行业设计和施工周期影响, 通常上半年以设计为主, 下半年以落地施工为主, 项目验收工作集中在下半年完成。

1-3 公司签订的部分合同存在产品销售后为客户提供质保义务的条款, 一般只约定质保期限, 未明确约定金额。本公司对在质保期内的项目按设备收入的 0.5%计提预计的产品质量保证费用。

(二) 财务报表项目附注

北京博汇特环保科技股份有限公司财务报表附注
(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

一、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “期初”系指 2023 年 12 月 31 日, “期末”系指 2024 年 6 月 30 日, “本期”系指 2024 年 1 至 6 月, “上期”系指 2023 年 1 至 6 月, 货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,909.16	29,259.16
银行存款	31,578,978.98	49,020,833.16
其他货币资金	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	33,089,888.14	50,550,092.32

注: 抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金详见附注“一、50.(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金”。

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	418,888.00	1,591,792.38
其中: 权益工具投资	418,888.00	1,591,774.40
理财产品		17.98
合计	418,888.00	1,591,792.38

注: 权益工具投资系公司期末持有的博天环境集团股份有限公司(以下简称“博天环境”)的 104.72 万股股份。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,038,501.27	
商业承兑汇票		
小计	2,038,501.27	
减: 坏账准备	101,925.06	
合计	1,936,576.21	

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	2,038,501.27	100.00	101,925.06	5.00	1,936,576.21
其中：账龄分析组合	2,038,501.27	100.00	101,925.06	5.00	1,936,576.21
合计	2,038,501.27	100.00	101,925.06	5.00	1,936,576.21

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：账龄分析组合					
合计					

(3) 本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

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	
账龄分析组合		101,925.06				101,925.06
合计		101,925.06				101,925.06

4. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	102,596,578.28
1-2 年	26,771,725.25
2-3 年	70,201,881.38
3-4 年	23,962,493.88
4-5 年	15,489,071.16
5 年以上	2,711,268.60
合计	241,733,018.55

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,693,459.83	13.94	23,008,227.83	68.29	10,685,232.00
按组合计提坏账准备的应收账款	208,039,558.72	86.06	36,156,628.80	17.38	171,882,929.92
合计	241,733,018.55	100.00	59,164,856.63	—	182,568,161.92

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,736,437.32	15.62	23,042,609.82	68.30	10,693,827.50
按组合计提坏账准备的应收账款	182,214,341.09	84.38	33,022,706.70	18.12	149,191,634.39
合计	215,950,778.41	100.00	56,065,316.52	—	159,885,461.89

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
博天环境集团股份有限公司宁波分公司	3,517,260.01	2,813,808.01	80.00	款项无法全部收回
佛山市瑞丰环保技术有限公司	16,076,000.00	8,038,000.00	50.00	款项无法全部收回
湖南中彩生态环境科技有限公司	1,564,100.00	1,251,280.00	80.00	款项无法全部收回
宁夏博乐宝科技有限公司	1,260,260.00	1,260,260.00	100.00	款项无法全部收回
长春翔宇建筑工程有限责任公司	8,154,800.00	6,523,840.00	80.00	款项无法全部收回
广东红树林生态环保科技有限公司	3,121,039.82	3,121,039.82	100.00	款项无法全部收回
合计	33,693,459.83	23,008,227.83	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	102,596,578.28	5,129,828.93	5.00
1-2 年	23,835,224.78	2,383,522.48	10.00
2-3 年	66,442,731.38	19,932,819.41	30.00
3-4 年	12,707,543.88	6,353,771.94	50.00
4-5 年	503,971.80	403,177.44	80.00
5 年以上	1,953,508.60	1,953,508.60	100.00
合计	208,039,558.72	36,156,628.80	—

(3) 本期应收账款坏账准备情况

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	
单项计提	23,042,609.82		34,381.99			23,008,227.83
账龄组合	33,022,706.70	3,133,922.10				36,156,628.80
合计	56,065,316.52	3,133,922.10	34,381.99			59,164,856.63

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 94,652,468.51 元, 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 38.09%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,168,386.84 元。

(5) 其他

本公司控股子公司北京博泰至淳生物科技有限公司, 自中关村科技租赁股份有限公司取得长期借款 700.00 万元, 借款期限自 2021 年 12 月 2 日至 2024 年 12 月 2 日, 借款有质押和保证担保。A 北京博泰至淳生物科技有限公司的两项专利权质押: “一种反硝化池的多场景自学习碳源智能投加系统及方法”, 专利号 ZL201811527245.4; “提取挥发性脂肪酸的方法”, 专利号 ZL201811032440.X。B 北京博汇特环保科技股份有限公司、潘建通提供连带责任保证; C 应收账款质押: 北京博汇特环保科技股份有限公司对海南永顺建设工程有限公司《沙坡水库周边水系截污纳管及污水处理工程(设备采购及安装)》项目的 800 万元应收账款质押(截至 2024 年 6 月 30 日上述项目账面应收账款余额 336.60 万元)。

5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	1,412,369.34	2,239,951.50
合计	1,412,369.34	2,239,951.50

期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	1,404,599.46	
合计	1,404,599.46	

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,487,904.14	93.28	6,757,809.27	75.17
1—2 年	59,608.49	0.74	751,747.58	8.36
2—3 年	16,350.00	0.20	407,699.08	4.53
3 年以上	464,348.65	5.78	1,072,999.57	11.94
合计	8,028,211.28	100.00	8,990,255.50	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,428,437.41 元，占预付款项期末余额合计数的比例 67.62%。

7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,427,619.59	2,652,685.00
合计	2,427,619.59	2,652,685.00

7.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	114,618.58	184,068.43
保证金	1,958,720.02	2,628,613.12
个人社保	160,713.94	154,909.67

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	401,804.42	42,987.58
备用金	199,234.55	56,230.04
合计	2,835,091.51	3,066,808.84

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,288,989.92	2,425,707.25
1-2 年	178,985.75	293,298.19
2-3 年	19,312.44	19,036.00
3-4 年	56,266.00	37,230.00
4-5 年	251,701.40	261,537.40
5 年以上	39,836.00	30,000.00
合计	2,835,091.51	3,066,808.84

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,835,091.51	100.00	407,471.92	14.37	2,427,619.59
其中：以账龄特征为基础的 预期信用损失组合的其他 应收款	2,835,091.51	100.00	407,471.92	14.37	2,427,619.59
无信用风险的其他应收款					
合计	2,835,091.51	100.00	407,471.92	—	2,427,619.59

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,066,808.84	100.00	414,123.84	13.50	2,652,685.00
其中：以账龄特征为基础的 预期信用损失组合的其他 应收款	3,066,808.84	100.00	414,123.84	13.50	2,652,685.00

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
无信用风险的其他应收款					
合计	3,066,808.84	100.00	414,123.84	—	2,652,685.00

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,288,989.92	114,449.49	5.00%
1 至 2 年	178,985.75	17,898.58	10.00%
2 至 3 年	19,312.44	5,793.73	30.00%
3 至 4 年	56,266.00	28,133.00	50.00%
4 至 5 年	251,701.40	201,361.12	80.00%
5 年以上	39,836.00	39,836.00	100.00%
合计	2,835,091.51	407,471.92	—

2) 按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	414,123.84			414,123.84
2023 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-6,651.92			-6,651.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 06 月 30 日余额	407,471.92			407,471.92

(4) 其他应收款坏账准备情况

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	
坏账准备	414,123.84	-6,651.92				407,471.92

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	
合计	414,123.84	-6,651.92				407,471.92

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
泸州市兴泸污水处理有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	10.58	15,000.00
深圳市清源净水器材有限公司	履约保证金	280,000.00	1 年以内	9.88	14,000.00
葛洲坝水务（灌南）有限公司	投标保证金	259,584.00	1 年以内	9.16	12,979.20
上海择希环保工程有限公司	保证金	173,985.75	1-2 年	6.14	17,398.58
皖创环保股份有限公司	保证金	166,082.90	1 年以内	5.86	8,304.15
合计	—	1,179,652.65	—	41.62	67,681.93

8. 存货

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	392,692.88		392,692.88
库存商品	7,436,716.46		7,436,716.46
合同履约成本	54,168,307.38		54,168,307.38
在途物资	3,081,979.14		3,081,979.14
合计	65,079,695.86		65,079,695.86

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	7,707,869.68		7,707,869.68
库存商品	5,471,042.35		5,471,042.35
合同履约成本	36,036,447.11		36,036,447.11
在途物资	4,630,141.17		4,630,141.17
合计	53,845,500.31		53,845,500.31

9. 合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	6,778,735.56	338,936.78	6,439,798.78
合计	6,778,735.56	338,936.78	6,439,798.78

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	4,858,223.76	242,911.19	4,615,312.57
合计	4,858,223.76	242,911.19	4,615,312.57

(2) 合同资产按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,778,735.56	100.00	338,936.78	5.00	6,439,798.78
合计	6,778,735.56	100.00	338,936.78	—	6,439,798.78

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,858,223.76	100.00	242,911.19	5.00	4,615,312.57
合计	4,858,223.76	100.00	242,911.19	—	4,615,312.57

1) 合同资产按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,778,735.56	338,936.78	5.00
合计	6,778,735.56	338,936.78	—

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销
项目质保金	96,025.59		
合计	96,025.59		

10. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税额	967,509.84	260,707.64
预缴所得税		3,689.08
预缴附加税	1,799.99	
合计	969,309.83	264,396.72

11. 长期应收款

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
保证金	1,090,000.00		1,090,000.00	1,090,000.00		1,090,000.00
合计	1,090,000.00		1,090,000.00	1,090,000.00		1,090,000.00

2024 半年度财务报表附注

12. 长期股权投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 年末余额
		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		
联营企业											
上海百欧特环保科技有限公司	1,620,463.90			225,262.15						1,845,726.05	
小计	1,620,463.90			225,262.15						1,845,726.05	
合计	1,620,463.90			225,262.15						1,845,726.05	

13. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	4,480,865.19	3,522,134.53
合计	4,480,865.19	3,522,134.53

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,037,278.34	1,760,797.80	1,440,690.31	283,991.85	11,522,758.30
2. 本期增加金额		1,295,761.05	90,438.09		1,386,199.14
(1) 购置		1,295,761.05	90,438.09		1,386,199.14
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	8,037,278.34	3,056,558.85	1,531,128.40	283,991.85	12,908,957.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,335,225.79	1,286,696.69	1,139,605.04	239,096.25	8,000,623.77
2. 本期增加金额	244,320.84	95,757.21	72,828.12	14,562.31	427,468.48
(1) 计提	244,320.84	95,757.21	72,828.12	14,562.31	427,468.48
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	5,579,546.63	1,382,453.90	1,212,433.16	253,658.56	8,428,092.25
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,457,731.71	1,674,104.95	318,695.24	30,333.29	4,480,865.19
2. 期初账面价值	2,702,052.55	474,101.11	301,085.27	44,895.60	3,522,134.53

14. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,279,701.50	3,279,701.50
2. 本期增加金额	3,245,563.01	3,245,563.01
(1) 租入	3,245,563.01	3,245,563.01
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	6,525,264.51	6,525,264.51
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,850,767.90	2,850,767.90
2. 本期增加金额	547,623.68	547,623.68
(1) 计提	547,623.68	547,623.68
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,398,391.58	3,398,391.58
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,126,872.93	3,126,872.93
2. 期初账面价值	428,933.60	428,933.60

15. 无形资产

项目	专利	软件	特许经营权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	39,651.62	78,601.07	19,300,003.54	19,418,256.23
2. 本期增加金额				
(1) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	39,651.62	78,601.07	19,300,003.54	19,418,256.23
二、累计摊销				
1. 期初余额	39,651.62	54,469.29	4,771,583.87	4,865,704.78
2. 本期增加金额		2,731.92	643,188.89	645,920.81
(1) 计提		2,731.92	643,188.89	645,920.81
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	39,651.62	57,201.21	5,414,772.76	5,511,625.59
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		21,399.86	13,885,230.78	13,906,630.64
2. 期初账面价值		24,131.78	14,528,419.67	14,552,551.45

16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修费	13,106.76		13,106.76		0
网费	27,798.93		13,861.36		13,937.57
信息技术服务费	30,955.18		10,318.40		20,636.78
合计	71,860.87		37,286.52		34,574.35

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,219,153.49	183,543.92	1,196,360.89	180,670.26
信用减值准备	59,674,253.61	8,974,543.24	56,479,440.35	8,500,596.93
预计负债	997,126.26	164,592.09	831,592.11	139,152.95
公允价值变动损益	3,921,972.96	588,295.94	2,749,086.48	412,362.97
租赁负债	2,972,103.77	445,815.57	444,599.01	66,689.86
合计	68,784,610.09	10,356,790.76	61,701,078.84	9,299,472.97

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
使用权资产税会差异	3,126,872.93	469,030.94	428,933.60	64,340.04
合计	3,126,872.93	469,030.94	428,933.60	64,340.04

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	24,990,314.47	41,814,887.27
合计	24,990,314.47	41,814,887.27

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额
2024 年	1,348,727.01	979,028.55
2025 年	1,628,363.51	1,748,320.66
2026 年	1,133,258.50	1,705,968.88
2027 年	958,905.27	4,989,981.07
2028 年	19,341,813.46	32,391,588.11
合计	24,411,067.75	41,814,887.27

18. 其他非流动资产

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
超过1年期的项目质保金	4,537,409.04	880,216.71	3,657,192.33	4,580,832.04	953,449.70	3,627,382.34
合计	4,537,409.04	880,216.71	3,657,192.33	4,580,832.04	953,449.70	3,627,382.34

19. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,500,000.00	1,500,000.00	冻结	因合同纠纷被法院冻结				
合计	1,500,000.00	1,500,000.00	—	—			—	—

注：截止 2024 年 6 月 30 日，受限银行存款系四川省中明新能源有限公司与本公司买卖合同纠纷案被法院冻结。

20. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	52,981,871.72	48,481,871.72
信用借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	58,981,871.72	54,481,871.72

(2) 截至资产负债表日未到期借款合同列示如下：

1) 北京博汇特环保科技股份有限公司与中国光大银行股份有限公司北京金源支行签订的 500 万的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷 20202304006376，借款期间：2023 年 08 月 25 日至 2024 年 08 月 24 日；82.765 万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷 20202304006548，借款期间：2023 年 09 月 01 日至 2024 年 08 月 24 日；50.11 万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷 20202304006695，借款期间：2023 年 09 月 07 日至 2024 年 08 月 24 日；21.128992 万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷 20202304006905，借款期间：2023 年 09 月 15 日至 2024 年 08 月 24 日；83.877524 万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷 20202304007060，借款期间：2023 年 09 月 21 日至 2024 年 08 月 24 日；85.6078 万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷 20202304007215，借款期间：2023 年 09 月 26 日至 2024 年 08 月 24 日；35.604564 万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷 20202304007376，借款期间：2023 年 10 月 08 日至 2024 年 08 月 24 日；28.172236 万元的光大快贷贷款合同，

合同编号：专精特新企业贷 20202304007442，借款期间：2023 年 10 月 10 日至 2024 年 08 月 24 日；61.021056 万元的光大快贷借款合同，合同编号：专精特新企业贷 20202304007505，借款期间：2023 年 10 月 12 日至 2024 年 08 月 24 日。以上合同保证担保人：潘建通，以上加总为所担保的主债权最高余额 1000 万元的最高额保证合同，合同编号：405560_专精特新企业贷_最高额保证合同自然人_2308231851450061_0，目前企业已提 948.287172 万元。

2) 北京博汇特环保科技股份有限公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订的 43.3349 万元的流动资金贷款借款合同，合同编号：公流贷字第 ZX23110000489999 号，借款期间：2023 年 11 月 15 日至 2024 年 11 月 15 日；274.12925 万元的流动资金贷款借款合同，合同编号：公流贷字第 ZX23110000499290 号，借款期间：2023 年 11 月 22 日至 2024 年 11 月 22 日；100.267013 万元的流动资金贷款借款合同，合同编号：公流贷字第 ZX23110000512658 号，借款期间：2023 年 12 月 01 日至 2024 年 12 月 01 日；158.12 万元的流动资金贷款借款合同，合同编号：公流贷字第 ZX23110000533195 号，借款期间：2023 年 12 月 15 日至 2024 年 12 月 15 日；24.148837 万元的流动资金贷款借款合同，合同编号：公流贷字第 ZX23110000546769 号，借款期间：2023 年 12 月 25 日至 2024 年 12 月 25 日。以上合同加总为 600 万授信额度的综合授信合同，合同编号：公授信字第 ZDSXZX2314701182 号。

3) 北京博汇特环保科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司北京望京支行签订的 999.9 万元的经营快贷借款合同。合同编号：0020000088-2023 年(望京)字 02931 号，借款期间：2023 年 11 月 17 日至 2024 年 11 月 12 日。保证担保人：北京中关村科技融资担保有限公司。反担保由潘建通、吴伟红、陈凯华、付海会提供连带责任保证。

4) 北京博汇特环保科技股份有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订的 2,000 万的借款合同(适用于单位客户流动资金贷款)，合同编号：A060771，借款期间：2024 年 03 月 29 日至 2025 年 03 月 27 日。每笔贷款的金額已北京银行实际发放的金額为准，目前企业已提 1900 万元，反担保 A. 潘建通提供连带责任保证；反担保 B. 博汇特将专利权质押担保，专利名称：BioDopp 生化反应器混合液空气提推装置(专利号：2016102659088)。

5) 北京博汇特环保科技股份有限公司与兴业银行股份有限公司北京积水潭支行签订的 1000 万元的流动资金借款合同，合同编号：兴银京积(2024)短期字第 202424 号，借款期间：2024 年 06 月 29 日至 2025 年 06 月 28 日，借款担保保证人：潘建通。

6) 北京博泰至淳生物科技有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订的 450 万元的借款合同(适用于单位客户线上流动资金可循环贷款线下签署)，合同编号：A052150，借款期间：2024 年 01 月 28 日至 2024 年 12 月 27 日，保证担保人：汪翠萍。

21. 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	49,367,103.03	42,815,426.71
1-2 年	13,230,979.73	11,712,082.46
2-3 年	8,263,643.46	7,679,431.38

账龄	期末余额	期初余额
3 年以上	4,126,028.60	2,976,925.45
合计	74,987,754.82	65,183,866.00

22. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	38,936,396.95	31,370,758.42
合计	38,936,396.95	31,370,758.42

23. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,093,027.68	11,594,921.33	13,683,432.37	2,004,516.64
离职后福利-设定提存计划	199,574.61	1,315,111.07	1,303,274.87	211,410.81
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	4,292,602.29	12,910,032.40	14,986,707.24	2,215,927.45

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,972,121.13	9,207,634.79	11,303,563.39	1,876,192.53
职工福利费	-	704,027.86	704,027.86	-
社会保险费	120,906.55	796,635.18	789,217.62	128,324.11
其中：医疗保险费	118,292.31	778,989.83	771,717.05	125,565.09
工伤保险费	2,614.24	17,645.35	17,500.57	2,759.02
住房公积金		885,908.00	885,908.00	-
工会经费和职工教育经费		715.50	715.50	-
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	4,093,027.68	11,594,921.33	13,683,432.37	2,004,516.64

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	193,521.92	1,274,520.83	1,263,038.59	205,004.16
失业保险费	6,052.69	40,590.24	40,236.28	6,406.65
合计	199,574.61	1,315,111.07	1,303,274.87	211,410.81

24. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,920,327.22	2,042,441.96
企业所得税	49,626.46	221,393.16
城市维护建设税	181,261.40	143,258.19
教育费附加	77,683.46	61,396.35
地方教育费附加	51,788.96	40,930.90
个人所得税	35,188.69	53,713.92
印花税	1,428.62	1,250.20
车船税		360.00
合计	3,317,304.81	2,564,744.68

25. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	45,329.60	53,716.56
应付股利		
其他应付款	1,396,026.55	2,034,838.22
合计	1,441,356.15	2,088,554.78

25.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	45,329.60	53,716.56
合计	45,329.60	53,716.56

25.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
其他单位往来款	678,117.29	1,253,171.80
员工报销款	517,909.26	754,666.42
保证金和押金	200,000.00	27,000.00
合计	1,396,026.55	2,034,838.22

26. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	3,135,581.16	4,294,400.56

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,128,906.22	444,599.01
合计	4,264,487.38	4,738,999.57

27. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	319,773.26	345,934.73
合计	319,773.26	345,934.73

28. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,026,833.12	446,947.60
减：未确认融资费用	54,729.35	2,348.59
减：一年内到期的租赁负债	1,128,906.22	444,599.01
合计	1,843,197.55	0.00

29. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,486,230.13	5,340,999.39
合计	4,486,230.13	5,340,999.39

29.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁	4,486,230.13	5,340,999.39
合计	4,486,230.13	5,340,999.39

30. 预计负债

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	997,126.26	831,592.15
合计	997,126.26	831,592.15

31. 股本

项目	期初余额	本期变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	56,503,261.00						56,503,261.00

32. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	38,232,951.94			38,232,951.94
其他资本公积	10,691,396.07			10,691,396.07
合计	48,924,348.01			48,924,348.01

33. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,801,386.86			5,801,386.86
合计	5,801,386.86			5,801,386.86

34. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	26,708,563.07	33,474,733.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
其中：《企业会计准则》及相关新规定追溯调整		
会计政策变更		
重大前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
调整后年初未分配利润	26,708,563.07	33,474,733.64
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-1,170,321.62	-6,404,360.28
减：提取法定盈余公积		
加：其他调整因素		-361,810.29
本期期末余额	25,538,241.45	26,708,563.07

35. 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,677,110.09	50,018,435.65	29,945,145.44	18,621,944.18
合计	72,677,110.09	50,018,435.65	29,945,145.44	18,621,944.18

（2）营业收入、营业成本的分解信息

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按产品分类				
其中：工艺包服务收入	13,508,929.46	7,526,178.52	12,388,577.04	7,025,151.75
销售设备收入	34,631,441.95	26,702,626.83	2,654,460.49	1,821,011.43
提供技术收入	10,537,405.38	6,699,322.18	9,622,471.74	6,737,179.34
药剂	13,999,333.30	9,090,308.12	5,279,636.17	3,038,601.66
合计	72,677,110.09	50,018,435.65	29,945,145.44	18,621,944.18

36. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	288,856.15	166,416.66
教育费附加	124,081.11	71,538.49
地方教育附加	82,720.71	47,692.32
印花税	14,971.79	18,361.13
车船使用税	2,850.00	2,520.00
合计	513,479.76	306,528.60

37. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,773,999.14	2,366,798.96
交通差旅费	843,258.80	709,045.21
业务招待费	328,436.88	211,575.81
广告宣传费	230,332.00	373,617.93
中介服务费	13,622.64	222,533.66
售后运维费		-76,492.78
办公费	117,339.85	40,609.97
其他	3,521.95	189.04
合计	3,310,511.26	3,847,877.80

38. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,048,368.83	4,873,208.62
租赁费	600,223.28	751,628.72
交通差旅费	503,665.49	626,630.84
业务招待费	201,830.99	415,581.03

项目	本期发生额	上期发生额
中介服务费	823,252.51	1,273,756.97
办公费	261,113.08	287,200.90
折旧费	210,108.68	158,400.28
培训费	715.50	25,346.12
物料消耗	7,901.00	3,185.84
会议费	31,124.31	6,585.11
其他	59,642.83	161,078.42
合计	8,747,946.50	8,582,602.85

39. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,008,098.07	2,411,879.77
直接投入费用	650,167.41	1,579,782.07
委托外部研究开发费用	231,223.21	206,586.54
产品设计费用	268,227.72	220,271.84
其他相关研发费用	502,632.76	525,731.77
合计	4,660,349.17	4,944,251.99

40. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	791,647.37	562,051.17
确认的融资费用	354,259.62	450,759.99
手续费	43,418.51	212,732.80
减：利息收入	124,901.17	140,804.39
合计	1,064,424.33	1,084,739.57

41. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
中关村科技园区管理委员会资金补贴		500,000.00
增值税即征即退	208,863.52	279,751.96
稳岗补贴		1,500.00
北京望京科技孵化服务有限公司见习补贴	4,530.00	13,590.00
个税手续费返还	11,916.24	8,315.62
北京市知识产权局专利资助金	4,380.00	4,260.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
招用纳入全国扶贫开发系统的农村建档立卡贫困人员减免增值税		40,950.00
合计	229,689.76	848,367.58

42. 投资收益

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	225,262.15	-65,923.65
合计	225,262.15	-65,923.65

43. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,172,886.40	-1,063,375.20
合计	-1,172,886.40	-1,063,375.20

44. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-101,925.06	905.27
应收账款坏账损失	-3,099,540.11	1,082,604.07
其他应收款坏账损失	6,651.92	-67,963.84
合计	-3,194,813.25	1,015,545.50

45. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-96,025.59	363,837.27
其他非流动资产减值损失	73,232.99	-359,754.62
合计	-22,792.60	4,082.65

46. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	128,153.30	5.00	128,153.30
合计	128,153.30	5.00	128,153.30

47. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
罚款及滞纳金支出	34.54	393.65	34.54
非流动资产毁损报废损失		2,766.24	

合计	34.54	3,159.89	34.54
----	-------	----------	-------

48. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	142,437.14	9,350.40
递延所得税费用	-652,626.89	997,306.60
调整前期所得税费用	1.89	9,839.90
合计	-510,187.86	1,016,496.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年合并利润总额	554,541.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,181.28
子公司适用不同税率的影响	12,576.92
调整以前期间所得税的影响	1.89
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	207,749.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-161,134.76
本年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	46,490.15
研发支出加计扣除	-699,052.38
所得税费用	-510,187.86

49. 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,817,168.51	848,367.58
政府补贴款	229,689.76	1,101,715.36
利息收入	124,901.17	140,195.02
合计	2,171,759.44	2,090,277.96

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	7,337,295.07	8,478,554.66

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,025,624.00	2,822,872.98
合计	9,362,919.07	11,301,427.64

(2) 与筹资活动有关的现金

1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	573,176.35	749,901.52
合计	573,176.35	749,901.52

50. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	1,064,729.70	-7,723,754.46
加: 资产减值准备	22,792.60	-4,082.65
信用减值损失	3,194,813.25	-1,015,545.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	427,468.48	829,457.63
使用权资产折旧	547,623.68	538,223.84
无形资产摊销	645,920.81	643,644.21
长期待摊费用摊销	37,286.52	36,771.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		2,766.24
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	1,172,886.40	1,063,375.20
财务费用(收益以“-”填列)	1,038,415.04	1,012,811.16
投资损失(收益以“-”填列)	-225,262.15	65,923.65
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,057,317.79	997,306.60
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	404,690.90	
存货的减少(增加以“-”填列)	-11,234,195.55	-16,320,823.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-28,381,399.61	482,130.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	15,460,115.65	5,623,922.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,881,432.07	-13,767,872.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	—	—
债务转为资本		

项目	本期金额	上期金额
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:	—	—
现金的年末余额	31,589,888.14	33,571,433.59
减: 现金的年初余额	49,050,092.32	44,309,570.54
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,460,204.18	-10,738,136.95

(2) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	31,589,888.14	49,050,092.32
其中: 库存现金	10,909.16	29,259.16
可随时用于支付的银行存款	31,578,978.98	49,020,833.16
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	31,589,888.14	49,050,092.32
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	1,500,000.00		被冻结银行存款
合计	1,500,000.00		

51. 租赁

(1) 本公司作为承租方

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	7,534.14	15,156.69
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	276,247.32	258,551.11
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用 (短期租赁除外)		
与租赁相关的总现金流出	703,024.21	946,094.32

52. 研发支出

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,008,098.07	2,411,879.77
直接投入费用	918,395.13	1,800,053.91
委托外部研究开发费用	231,223.21	206,586.54
其他相关费用	502,632.76	525,731.77
合计	4,660,349.17	4,944,251.99
其中：费用化研发支出	4,660,349.17	4,944,251.99

二、 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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京博泰至淳生物科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	60.00		设立
山东博中环保科技有限公司	济南	济南	污水处理；技术服务	67.00		设立
北京佳润洁环保技术有限公司	北京	北京	技术服务	70.00		设立
海南博溁环境科技有限公司	海口	海口	污水处理；技术服务	100.00		设立
成都博蓉汇通环保科技有限公司	成都	成都	污水处理；技术服务	100.00		设立
广州市博淳环保科技有限公司	广州	广州	污水处理；技术服务	100.00		设立
邢台博汇特环保科技有限公司	邢台	邢台	污水处理；技术服务	100.00		设立
拜尔德夫（三河）环保设备有限公司	廊坊	廊坊	环境保护专用设备制造		70.00	设立
邢台博泰至淳生物科技有限公司	邢台	邢台	生物技术推广服务		60.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

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
山东博中环保科技有限公司	33.00	105,077.91		992,310.26
北京博泰至淳生物科技有限公司	40.00	1,076,525.89		8,261,001.43

北京博汇特环保科技股份有限公司
2024 半年度财务报表附注

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
山东博中环保科技有限公司	3,196,255.20	25,873,186.48	29,069,441.68	21,621,665.30	4,486,230.13	26,107,895.43
北京博泰至淳生物科技有限公司	28,607,744.15	3,787,178.78	32,394,922.93	10,158,637.66	1,170,497.04	11,329,134.70

(续)

子公司名称	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
山东博中环保科技有限公司	2,615,295.23	27,005,803.88	29,621,099.11	21,636,971.38	5,340,999.39	26,977,970.77
北京博泰至淳生物科技有限公司	29,640,559.48	2,102,033.60	31,742,593.08	12,672,131.10	33,065.55	12,705,196.65

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东博中环保科技有限公司	3,072,434.70	318,417.91	318,417.91	908,404.52
北京博泰至淳生物科技有限公司	16,049,016.50	2,028,391.80	2,028,391.80	3,076,967.76

(续)

子公司名称	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
山东博中环保科技有限公司	2,924,413.59	2,924,413.59	2,924,413.59	1,397,572.58
北京博泰至淳生物科技有限公司	5,289,137.94	-135,059.30	-135,059.30	-1,253,833.08

2. 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	
上海百欧特环保科技有限公司	上海	上海	污水处理	49.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	百欧特	百欧特
流动资产	5,043,186.26	4,880,076.87
其中：现金和现金等价物	3,086,273.10	3,220,332.40
非流动资产	359,785.68	16,972.71
资产合计	5,402,971.94	4,897,049.58
流动负债	1,636,184.09	1,589,980.41
非流动负债		
负债合计	1,636,184.09	1,589,980.41
净资产合计	3,766,787.85	3,307,069.17
少数股东权益	1,845,726.05	1,620,463.89
归属于母公司股东权益	1,845,726.05	1,620,463.89
按持股比例计算的净资产份额	1,845,726.05	1,620,463.89
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	1,845,726.05	1,620,463.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,655,929.17	291,415.93
营业成本	1,145,749.80	274,449.17
财务费用	-1,958.54	-463.83
所得税费用	-12,433.60	
净利润	459,718.68	-134,538.07
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	459,718.68	-134,538.07
本年度收到的来自联营企业的股利		

3. 公司无重要的共同经营。
4. 公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

三、 政府补助

1. 计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	229,689.76	848,367.58

四、 与金融工具相关风险

公司应披露金融工具产生的信用风险、流动性风险、市场风险等各类风险，包括风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序、计量风险的方法，以及上述信息在本年发生的变化；期末风险敞口的量化信息，以及有助于投资者评估风险敞口的其他数据。

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

- 1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

- 2) 价格风险

本公司以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2024年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

五、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本公司的最终控制方为一致行动人潘建通、陈凯华。

(2) 最终控制方所持的股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
潘建通	14,790,000.00	14,790,000.00	26.1755	26.1755
陈凯华	14,619,800.00	14,619,800.00	25.8743	25.8743

2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 联营企业

联营企业情况详见本附注“七、2.（1）重要的联营企业”相关内容。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
迟金宝	股东、董事
宁波博杉股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
山东省新动能中化绿色基金合伙企业（有限合伙）	股东
北京望京创新私募股权投资基金中心（有限合伙）	股东
蒋航天	董事
陶亮	董事
汪翠萍	子公司股东
赵媪	监事会主席
张雷	监事
宋培圆	职工代表监事
庞淞以	财务负责人
刘创	董事会秘书
黄文涛	副总经理
张盛银	子公司股东
五和神州城市建设有限公司	子公司股东
徐玉华	联营公司股东
北京永邦盛达化工产品有限公司	子公司股东张盛银控制的公司
北京华通创投管理咨询中心（有限合伙）	董事长潘建通担任执行事务合伙人的合伙企业
上海治臻企业管理咨询有限公司	董事蒋航天所投资的公司

（二）关联交易

1. 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。
2. 本期无关联受托管理、承包及委托管理、出包情况。
3. 关联租赁情况

承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
张盛银	厂房	150,967.77	150,967.77

4. 关联担保情况

(1) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潘建通	5,000,000.00	2023年08月25日	2024年08月24日	否
潘建通	827,650.00	2023年09月01日	2024年08月24日	否
潘建通	501,100.00	2023年09月07日	2024年08月24日	否
潘建通	211,289.92	2023年09月15日	2024年08月24日	否
潘建通	838,775.24	2023年09月21日	2024年08月24日	否
潘建通	856,078.00	2023年09月26日	2024年08月24日	否
潘建通	356,045.64	2023年10月08日	2024年08月24日	否
潘建通	281,722.36	2023年10月10日	2024年08月24日	否
潘建通	610,210.56	2023年10月12日	2024年08月24日	否
潘建通、吴伟红、陈凯华、付海会	9,999,000.00	2023年11月17日	2024年11月12日	否
潘建通	19,000,000.00	2024年03月29日	2025年03月27日	否
潘建通	10,000,000.00	2024年06月29日	2025年06月28日	否
汪翠萍	4,500,000.00	2024年01月28日	2024年12月27日	否
潘建通	7,000,000.00	2021年12月2日	2024年12月2日	否

(2) 关联担保情况说明

1) 北京博汇特环保科技股份有限公司与中国光大银行股份有限公司北京金源支行签订的500万的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷20202304006376，借款期间：2023年08月25日至2024年08月24日；82.765万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷20202304006548，借款期间：2023年09月01日至2024年08月24日；50.11万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷20202304006695，借款期间：2023年09月07日至2024年08月24日；21.128992万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷20202304006905，借款期间：2023年09月15日至2024年08月24日；83.877524万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷20202304007060，借款期间：2023年09月21日至2024年08月24日；85.6078万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷20202304007215，借款期间：2023年09月26日至2024年08月24日；35.604564万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷20202304007376，借款期间：2023年10月08日至2024年08月24日；28.172236万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷20202304007442，借款期间：2023年10月10日至2024年08月24日；61.021056万元的光大快贷贷款合同，合同编号：专精特新企业贷20202304007505，借款期间：2023年10月12日至2024年08月24日。以上合同保证担保人：潘建通，以上加总为所担保的主债权最高余额1000万元的最高额保证合同，合同编号：405560_专精特新企业贷_最高额保证合同自然人

_2308231851450061_0, 目前企业已提948.287172万元。

2) 北京博汇特环保科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司北京望京支行签订的999.9万元的经营快贷借款合同。合同编号：0020000088-2023年（望京）字02931号，借款期间：2023年11月17日至2024年11月12日。保证担保人：北京中关村科技融资担保有限公司。反担保由潘建通、吴伟红、陈凯华、付海会提供连带责任保证。

3) 北京博汇特环保科技股份有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订的2,000万元的借款合同（适用于单位客户流动资金贷款），合同编号：A060771，借款期间：2024年03月29日至2025年03月27日。每笔贷款的金额已北京银行实际发放的金额为准，目前企业已提1900万元，反担保A.潘建通提供连带责任保证；反担保B.博汇特将专利权质押担保，专利名称：BioDopp生化反应器混合液空气提推装置（专利号：2016102659088）。

4) 北京博汇特环保科技股份有限公司与兴业银行股份有限公司北京积水潭支行签订的1000万元的流动资金借款合同，合同编号：兴银京积（2024）短期字第202424号，借款期间：2024年06月29日至2025年06月28日，借款担保保证人：潘建通。

5) 北京博泰至淳生物科技有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订的450万元的借款合同（适用于单位客户线上流动资金可循环贷款线下签署），合同编号：A052150，借款期间：2024年01月28日至2024年12月27日，保证担保人：汪翠萍。

6) 2021年度本公司控股子公司北京博泰至淳生物科技有限公司，向中关村科技租赁股份有限公司取得长期借款700.00万元，本公司实际控制人潘建通提供信用担保，借款期限自2021年12月2日至2024年12月2日，此次借款由子公司股东汪翠萍、郑淑文及本公司连带担保，且本公司以应收账款及专利质押向中关村科技租赁股份有限公司提供反担保。应收账款：本公司以海口永顺市政工程有限公司《沙坡水库周边水系截污纳管及污水处理工程（设备采购及安装）》项目下享有的800万元应收账款提供质押。（截至2023年12月31日上述项目账面应收账款余额336.60万元）；B专利：子公司以名称为“一种反硝化池的多场景自学习碳源智能投加系统及方法”（专利证书号码：ZL201811527245.4）的专利提供质押；C子公司以专利名称为：“提取挥发性脂肪酸的方法”（专利证书号码：ZL201811032440.X）的专利提供质押。

5. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,946,230.36	1,690,704.05

（三）关联方往来余额

1. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	陈凯华	4,522.20	38,611.26
其他应付款	赵墙		3,849.72

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	黄文涛	205.15	4,018.46
其他应付款	迟金宝	768.00	4,275.62
其他应付款	张雷	1,119.00	
其他应付款	汪翠萍	14,018.80	421.15
其他应付款	潘建通		19,443.00
其他应付款	宋培圆	435.00	500.00

六、 股份支付

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的股份支付情况。

七、 或有事项

未决诉讼仲裁：

1、本公司于 2023 年 3 月 15 日收到北京市朝阳区人民法院《受理案件通知书》，请求法院判令被告成都瑞众合城环境治理有限公司向本公司支付合同款 280,000.00 元和违约金 56,000.00 元；判令被告承担本案诉讼费。北京市朝阳区人民法院于 2024 年 5 月 21 日对本案进行开庭审理，被告未出庭；2024 年 7 月 22 日北京市朝阳区人民法院对本案再次进行开庭审理，判决如下：被告应于本判决生效之日起七日内支付本公司货款 280,000 元及违约金 56,000 元；本案受理费 6,340.00 元由被告负担。

2、本公司于 2023 年 4 月 26 日向广东省紫金县人民法院提起诉讼，请求法院判令被告湖南恒安工程有限公司（曾用名：娄底市恒安建筑工程有限公司）支付合同款 4,425,400.00 元及违约金 885,080.00 元；广东省紫金县人民法院作出一审判决：恒安公司应在判决生效之日起十日内向本公司支付货款 4,425,400.00 元及违约金 885,080.00 元；本案受理费 24,487.00 元，保全费 5,000.00 元由恒安公司负担。

恒安公司向广东省河源市中级人民法院提出上诉，请求法院撤销一审判决并驳回本公司全部诉讼请求；判令本案一、二审案件受理费、保全费均由本公司负担。2023 年 12 月 4 日广东省河源市中级人民法院作出二审判决：撤销广东省紫金县人民法院（2023）粤 1621 民初 1101 号民事判决；原审被告邓春权于本案判决发生法律效力之日起十日内向本公司支付 4,425,400.00 元及利息（利息以欠款 4,425,400.00 元为基数从 2023 年 4 月 12 日起按年利率 5.475%计至款项付清之日止）；驳回本公司其他诉讼请求。

本公司于 2024 年 2 月 27 日向广东省高级人民法院提出再审请求，请求法院请求贵院依法撤销广东省河源市中级人民法院作出的（2023）粤 16 民终 2291 号民事判决书；请求依法提审，依法改判被申请人湖南恒安工程有限公司向申请人承担还款责任；本案一审受理费、保全费等诉讼费用由被申请人依法承担。广东省高级人民法院已立案受理。

3、本公司于 2024 年 3 月向成都市金牛区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告中国华西企业股份有限公司支付合同款 3,100,720 元及逾期违约金 406,950 元；判令被告承担

本案诉讼费。成都市金牛区人民法院于 2024 年 8 月 2 日对本案进行开庭审理，暂未收到民事裁定书。

4、本公司于 2024 年 4 月向合肥市高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告安徽世绿环保科技有限公司支付合同款 2,172,524 元及违约金 36,851.44 元；判令被告承担本案诉讼费。合肥市高新技术产业开发区人民法院将于 2024 年 9 月 11 日对本案进行开庭审理。

5、本公司于 2024 年 4 月向合肥市高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告安徽世绿环保科技有限公司支付合同款 5,040,000 元及违约金 484,017.75 元；判令被告承担本案诉讼费。合肥市高新技术产业开发区人民法院已立案受理，尚未传送开庭审理通知。

6、本公司子公司北京博泰至淳向石家庄市栾城区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告德威华泰石家庄市栾城水务有限公司支付合同款 1,757,730 元及违约金 43,207.20 元；判令被告承担本案诉讼费。河北省石家庄市栾城区人民法院将于 2024 年 9 月 13 日开庭审理。

7、因佛山市瑞丰环保技术有限公司未按照约定还款时间清偿货款，公司于 2024 年 3 月向佛山市南海区人民法院申请强制执行，由于瑞丰环保无可执行财产，本公司依据代位权分别向佛山市瑞丰环保技术有限公司的债务人佛山市南海区狮山镇金迪水利投资建设有限公司、佛山市南海区桂城街道办事处（以下统称“被告”）提起诉讼，请求被告向公司支付佛山市瑞丰环保技术有限公司的欠款。

本公司于 2024 年 8 月 9 日收到广东法院诉讼服务网的短信，关于公司与佛山市南海区狮山镇金迪水利投资建设有限公司债权人代位权纠纷一案，已分配给调解员办理，将进行诉前调解。

本公司于 2024 年 8 月 14 日收到广东法院诉讼服务网的短信，关于公司与佛山市南海区桂城街道办事处债权人代位权纠纷一案，已分配给调解员办理，将进行诉前调解。

八、 承诺事项

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

截至 2024 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

（一） 股权出质

控股子公司山东博中环保科技有限公司全部股权出质给山东通达金融租赁有限公司，

作为山东通达金融租赁有限公司签订的编号为 TDJZ-2018-ZZ-1001、TDJZ-2018-ZZ-1002 的《融资租赁合同》主合同项下提供的质押担保。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	83,104,743.70	65,233,806.43
1-2 年	25,274,609.15	30,448,373.89
2-3 年	72,160,316.66	69,017,488.95
3-4 年	30,233,539.61	37,992,516.96
4-5 年	22,566,324.12	11,308,439.85
5 年以上	2,795,478.60	2,258,568.60
合计	236,135,011.84	216,259,194.68

(2) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	33,693,459.83	14.27	23,008,227.83	68.29	10,685,232.00
按组合计提坏账准备	202,441,552.01	85.73	32,843,316.62	16.22	169,598,235.39
其中：按预期信用风险组合	179,700,568.99	76.10	32,843,316.62	18.28	146,857,252.37
关联方组合	22,740,983.02	9.63			22,740,983.02
合计	236,135,011.84	100.00	55,851,544.45	—	180,283,467.39

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	33,736,437.32	15.60	23,042,609.82	68.30	10,693,827.50
按组合计提坏账准备	182,522,757.36	84.40	30,346,331.70	16.63	152,176,425.66
其中：按预期信用风险组合	157,722,023.51	72.93	30,346,331.70	19.24	127,375,691.81
关联方组合	24,800,733.85	11.47			24,800,733.85
合计	216,259,194.68	100.00	53,388,941.52	—	162,870,253.16

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
博天环境集团股份有限公司宁波分公司	3,517,260.01	2,813,808.01	80.00	款项无法全部收回
佛山市瑞丰环保技术有限公司	16,076,000.00	8,038,000.00	50.00	款项无法全部收回
湖南中彩生态环境科技有限公司	1,564,100.00	1,251,280.00	80.00	款项无法全部收回
宁夏博乐宝科技有限公司	1,260,260.00	1,260,260.00	100.00	款项无法全部收回
长春翔宇建筑工程有限责任公司	8,154,800.00	6,523,840.00	80.00	款项无法全部收回
广东红树林生态环保科技有限公司	3,121,039.82	3,121,039.82	100.00	款项无法全部收回
合计	33,693,459.83	23,008,227.83	—	—

2) 应收账款按预期信用风险组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	81,454,356.54	4,072,717.83	5.00
1-2 年	20,593,932.78	2,059,393.28	10.00
2-3 年	65,693,850.86	19,708,155.26	30.00
3-4 年	9,809,648.41	4,904,824.21	50.00
4-5 年	252,771.80	202,217.44	80.00
5 年以上	1,896,008.60	1,896,008.60	100.00
合计	179,700,568.99	32,843,316.62	—

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	23,042,609.82		34,381.99			23,008,227.83
账龄组合	30,346,331.70	2,496,984.92				32,843,316.62
合计	53,388,941.52	2,496,984.92	34,381.99			55,851,544.45

(4) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

2023 年按欠款方归集年末余额前五名应收账款汇总金额 94,652,468.51 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 40.08%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 14,168,386.84 元。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	697,679.21	1,078,929.06
合计	697,679.21	1,078,929.06

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金	26,518.00	96,266.00
保证金	403,150.27	357,067.37
个人社保公积金	138,562.53	132,066.00
往来款	328,688.92	32,574.46
备用金	48,852.11	38,476.34
关联方往来款		655,855.43
合计	945,771.83	1,312,305.60

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	666,474.46	403,322.78
1-2 年	5,000.00	530,052.78
2-3 年		104,632.67
3-4 年	37,230.00	37,230.00
4-5 年	207,067.37	207,067.37
5 年以上	30,000.00	30,000.00
合计	945,771.83	1,312,305.60

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	945,771.83	100.00	248,092.62	26.23	697,679.21
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的其他应收款	945,771.83	100.00	248,092.62	26.23	697,679.21
合并范围内关联方组合					
合计	945,771.83	100.00	248,092.62	—	697,679.21

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,312,305.60	100.00	233,376.54	17.78	1,078,929.06
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的其他应收款	656,450.17	50.02	233,376.54	35.55	423,073.63
合并范围内关联方组合	655,855.43	49.98			655,855.43
合计	1,312,305.60	100.00	233,376.54	—	1,078,929.06

1) 其他应收款按组合计提坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	666,474.46	33,323.72	5.00
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年	37,230.00	18,615.00	50.00
4 至 5 年	207,067.37	165,653.90	80.00
5 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
合计	945,771.83	248,092.62	—

2) 其他应收款按照预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	233,376.54			233,376.54
2024年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	14,716.08			14,716.08
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2024年06月30日余额	248,092.62			248,092.62

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	233,376.54	14,716.08				248,092.62
合计	233,376.54	14,716.08				248,092.62

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
皖创环保股份有限公司	保证金	166,082.90	1 年以内	17.56	8,304.15
陕西奥科威环境工程有限公司	保证金	100,000.00	4-5 年	10.57	80,000.00
北京住房公积金管理中心	个人社保	136,787.00	1 年以内	14.46	6,839.35
广东红树林生态环保科技有限公司	保证金	107,067.37	4-5 年	11.32	85,653.90
文昌市住房和城乡建设局	违约金	75,530.00	1 年以内	7.99	3,776.50
合计	—	585,467.27	—	61.90	184,573.90

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	16,200,000.00	637,829.56	15,562,170.44	11,300,000.00	637,829.56	10,662,170.44
对联营、合营企业投资	1,845,726.05		1,845,726.05	1,620,463.90		1,620,463.90
合计	18,045,726.05	637,829.56	17,407,896.49	12,920,463.90	637,829.56	12,282,634.34

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京博泰至淳生物科技有限公司	4,150,000.00			4,150,000.00		
山东博中环保科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京佳润洁环保技术有限公司	1,850,000.00			1,850,000.00		637,829.56
广州市博淳环保科技有限公司	750,000.00			750,000.00		
成都博蓉汇通环保科技有限公司	700,000.00			700,000.00		
海南博溲环境科技有限公司	750,000.00			750,000.00		
邢台博汇特环保科技有限公司	100,000.00	4,900,000.00		5,000,000.00		
合计	11,300,000.00	4,900,000.00		16,200,000.00		637,829.56

(3) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额 (账面价值)	本年增减变动			年末余额 (账面价值)	减值准备年末余 额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资收益		
联营企业						
上海百欧特环保科技有限公司	1,620,463.90			225,262.15	1,845,726.05	
小计	1,620,463.90			225,262.15	1,845,726.05	
合计	1,620,463.90			225,262.15	1,845,726.05	

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,605,342.09	40,525,805.88	21,774,047.09	14,300,822.56
其他业务				
合计	55,605,342.09	40,525,805.88	21,774,047.09	14,300,822.56

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按产品分类				
其中：工艺包服务收入	13,508,929.46	7,526,178.52	12,294,094.82	7,016,669.16
销售设备收入	34,631,441.95	27,615,047.30	2,654,460.49	2,117,871.66
提供技术收入	7,464,970.68	5,384,580.06	6,698,058.15	5,038,848.11
药剂			127,433.63	127,433.63
合 计	55,605,342.09	40,525,805.88	21,774,047.09	14,300,822.56

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	225,262.15	-65,923.65
理财产品投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
债务人以金融资产清偿债务进行债务重组损益		
合计	225,262.15	-65,923.65

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	本年金额	说明
计入当期损益的政府补助，但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	20,826.24	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	225,262.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,172,886.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	34,381.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	128,118.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-764,297.26	
减：所得税影响额	-127,534.62	
少数股东权益影响额（税后）	699.67	
合计	-637,462.31	—

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	-0.85%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	-0.39%	-0.01	-0.01

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 2023 年 10 月 25 日, 财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号, 以下简称“解释第 17 号”), 自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。

(2) 财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会(2023)11 号), 适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源。以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理, 并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行, 企业应当采用未来适用法, 该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。

(3) 财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》, 规定保证类质保费用应计入营业成本。公司自 2024 年 1 月 1 日起执行。执行以上相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位: 元

项目	金额
计入当期损益的政府补助, 但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	20,826.24
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	225,262.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,172,886.40
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	34,381.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	128,118.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	-764,297.26
减: 所得税影响数	-127,534.62
少数股东权益影响额(税后)	699.67
非经常性损益净额	-637,462.31

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用