



天元环保

NEEQ : 837180

天元康宇（天津）环保科技股份有限公司

Cosmic (Tianjin) Environmental

Technology CO., Ltd



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、公司负责人张辉、主管会计工作负责人梁原及会计机构负责人（会计主管人员）梁原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“六、 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	15
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	54
附件 II	融资情况	54

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	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司/股份公司/天元环保	指	天元康宇（天津）环保科技股份有限公司
股东大会	指	天元康宇（天津）环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	天元康宇（天津）环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	天元康宇（天津）环保科技股份有限公司监事会
公司章程	指	《天元康宇（天津）环保科技股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股转系统/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	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌/股份公开转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌进行转让行为
报告期/本期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
报告期末/本期末	指	2024年6月30日
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	天元康宇（天津）环保科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Cosmic (Tianjin) Environmental Technology CO., Ltd		
法定代表人	张辉	成立时间	1998年8月3日
控股股东	控股股东为（张辉）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张辉），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-46 水的生产和供应业-462 污水处理及其再生利用-4620 污水处理及其再生利用		
主要产品与服务项目	给水净化、污水处理、废气治理系统的设计、设备研发、制造及安装以及相关的技术服务，配件、耗材的销售。		
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	天元环保	证券代码	837180
挂牌时间	2016年5月5日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	29,000,000
主办券商（报告期内）	渤海证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	天津市南开区水上公园东路宁汇大厦 A 座		
联系方式			
董事会秘书姓名	梁原	联系地址	天津市西青经济技术开发区赛达三大道五支路机械园 1 号厂房
电话	13612034366	电子邮箱	1141656035@qq.com
传真	022-86870348		
公司办公地址	天津市西青经济技术开发区赛达三大道五支路机械园 1 号厂房	邮政编码	300385
公司网址	www.tianyuankangyu.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	91120116700535444W		
注册地址	天津市开发区第四大街 109 号太平洋村 1-145		
注册资本（元）	29,000,000	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

本公司是处于水处理行业及废气治理行业的生产商，公司属于国家高新技术企业，拥有质量管理体系认证证书资质，以及多项专利技术，包括反渗透系统防备压装置、反渗透启动装置、水处理的预处理系统、废气治理设备等。公司的主营业务：给水净化、污水处理、废气治理系统的设计、设备研发、制造及安装以及相关的技术服务，配件、耗材的销售。公司一直致力于为工业制造业、采矿业、生物医药业、医疗机构等提供环保水处理系统解决方案、水处理设备系统集成、废气治理策划实施等一系列服务，整体方案涵盖所有阶段的全部工作，主要包括方案设计、设备材料采购、生产组装、设备现场安装及试运行调试服务等。公司通过为客户研发、生产、服务及项目投标等模式开拓业务，收入来源是产品研发、设计、销售、服务收费。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>2023年5月17日，天津市工业和信息化局发布了《2023年度第一批天津市专精特新中小企业认定名单》，公司被认定为2023年度第一批天津市专精特新中小企业。</p> <p>2022年12月19日，公司通过高新技术企业重新认定，取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局颁发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202212003888。</p>

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	27,340,502.78	17,133,931.95	59.57%
毛利率%	19.60%	22.30%	-
归属于挂牌公司股东的	1,205,668.37	-553,402.95	317.86%

净利润			
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,159,529.38	-558,950.99	307.45%
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）	8.12%	-3.82%	-
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）	7.81%	-3.86%	-
基本每股收益	0.04	-0.02	300.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	44,382,450.32	55,975,743.34	-20.71%
负债总计	28,916,173.71	41,713,859.63	-30.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,458,524.48	14,252,909.22	8.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.53	0.49	8.16%
资产负债率%（母公司）	52.68%	62.77%	-
资产负债率%（合并）	65.15%	74.52%	-
流动比率	1.44	1.27	-
利息保障倍数	9.99	-1.48	-
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	-932,976.96	-2,796,970.84	66.64%
应收账款周转率	1.96	1.15	-
存货周转率	4.31	1.93	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-20.71%	58.09%	-
营业收入增长率%	59.57%	12.60%	-
净利润增长率%	316.48%	57.23%	-

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	3,300,261.80	7.44%	9,524,388.27	17.02%	-65.35%

应收票据	2,630,946.50	5.93%	11,200,000.00	20.01%	-76.51%
应收账款	14,546,461.37	32.78%	7,895,886.86	14.11%	84.23%
预付账款	15,048,415.67	33.91%	15,928,810.40	28.46%	-5.53%
其他应收款	2,676,085.25	6.03%	1,660,710.25	2.97%	61.14%
存货	3,366,044.49	7.58%	6,824,520.12	12.19%	-50.68%
固定资产	485,998.81	1.10%	592,182.85	1.06%	-17.93%
短期借款	4,827,000.00	10.88%	9,905,500.00	17.70%	-51.27%
应付账款	16,309,999.36	36.75%	11,963,571.95	21.37%	36.33%
合同负债	4,022,120.45	9.06%	9,228,031.97	16.49%	-56.41%
应交税费	225,227.89	0.51%	118,088.70	0.21%	90.73%
其他流动负债	2,590,643.73	5.84%	9,395,021.53	16.78%	-72.43%

项目重大变动原因

1、货币资金比上年期末减少65.35%，主要原因为：报告期内公司还清北京银行天津分行、天津农商银行滨海分行贷款。

2、应收票据比上年期末减少76.51%，主要原因为：报告期末公司持有及已背书转让但未到期的应收票据金额大幅减少。

3、应收账款比上年期末增加84.23%，主要原因为：报告期内公司未收到天辰化工有限公司、中石化第五建设有限公司项目款。

4、预付账款比上年期末减少5.53%，主要原因为：报告期内公司收到项目采购的货物，本报告期末未支付大额采购预付款。

5、其他应收账款比上年期末增加61.14%，主要原因为：报告期内公司支付的项目保证金大幅增长。

6、存货比上年期末减少50.68%，主要原因为：报告期内天辰化工有限公司项目完成，相关存货确认成本。

7、短期借款比上年期末减少51.27%，主要原因为：报告期内公司取得中国银行股份有限公司天津河北支行贷款3,562,000.00元、北京银行天津分行贷款4,740,000.00元、中国工商银行天津市西青区天安支行贷款3,720,000.00元、中国农业银行天津港保税区支行贷款595,000.00元，偿还中国银行股份有限公司天津河北支行贷款500,000.00元、中国工商银行天津市西青区天安支行贷款3,000,000.00元、天津农商银行滨海分行贷款1,960,000.00元、北京银行天津分行贷款12,235,500.00元，报告期末，短期借款余额4,827,000.00元。

8、应付账款比上年期末增加36.33%，主要原因为：报告期内公司因未收到销售项目货款，因此未向相关供应商支付采购货款。

9、合同负债比上年期末减少56.41%，主要原因为：报告期内公司天辰化工有限公司项目完成，相

关合同负债确认营业收入。

10、应交税费比上年期末增加90.73%，主要原因为：本报告期公司营业收入大幅增长，应交增值税及附加费增长。

11、其他流动负债相比上年期末减少72.43%，主要原因为：报告期末公司已背书转让但未到期的应收票据期末未终止确认金额的大幅减少导致其他流动负债大幅下降。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		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	27,340,502.78	-	17,133,931.95	-	59.57%
营业成本	21,980,570.69	80.40%	13,312,804.13	77.70%	65.11%
毛利率	19.60%	-	22.30%	-	-
销售费用	713,690.45	2.61%	1,206,336.01	7.04%	-40.84%
管理费用	1,536,518.10	5.62%	1,847,399.73	10.78%	-16.83%
研发费用	1,596,667.31	5.84%	900,369.93	5.25%	77.33%
财务费用	135,766.22	0.50%	80,516.27	0.47%	68.62%
信用减值损失	-200,505.74	0.73%	-349,670.99	2.04%	42.66%
营业利润	1,148,228.62	4.20%	-579,382.01	3.38%	298.18%
营业外收入	46,139.09	0.17%	5,548.04	0.03%	731.63%
净利润	1,204,392.90	4.41%	-556,350.42	3.25%	316.48%
经营活动产生的现金流量净额	-932,976.96	-	-2,796,970.84	-	66.64%
投资活动产生的现金流量净额	-196,500.00	-	-425,000.00	-	53.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,094,649.51	-	10,533,170.28	-	-148.37%

项目重大变动原因

1、营业收入较上年同期增长 59.57%，主要原因为：天辰化工有限公司项目、北京北陆药业股份有限公司一期项目、卡酷思汽车配件（廊坊）有限公司项目、铜陵有色金属集团股份有限公司铜冠冶化分公司项目报告期内完成，实现营业收入。

2、营业成本较上年同期增长 65.11%，主要原因为：天辰化工有限公司项目、北京北陆药业股份有限公司一期项目、卡酷思汽车配件（廊坊）有限公司项目、铜陵有色金属集团股份有限公司铜冠冶化分公司项目报告期内完成，其相关营业成本已确认。

3、毛利率较上年同期下降主要原因为：报告期内完成的天辰化工有限公司项目、北京北陆药业股

份有限公司一期项目、卡酷思汽车配件（廊坊）有限公司项目、铜陵有色金属集团股份有限公司铜冠冶化分公司项目均在外埠地区，跨地域原因形成营业成本的增长大于营业收入的增长。

4、销售费用较上年同期下降 40.84%，主要原因为：报告期内公司前期项目维保费用大幅下降，销售部门办公费、销售人员职工薪酬下降。

5、管理费用较上年同期下降 16.83%，主要原因为：报告期内公司咨询服务费、办公费减少。

6、研发费用较上年同期增长 77.33%，主要原因为：报告期内公司在项目中投入的研发材料大幅增长。

7、财务费用较上年同期增长 68.62%，主要原因为：报告期内公司支付了报告期内取得及延续至本报告期的中国银行股份有限公司天津河北支行、北京银行天津分行、中国工商银行天津市西青区天安支行、中国农业银行天津港保税区支行、天津农商银行滨海分行的短期借款贷款利息。

8、信用减值损失较上年同期下降 42.66%，主要原因为：报告期内公司收到部分前期应收账款，应收账款坏账准备大幅减少。

9、营业利润较上年同期增长 298.18%，主要原因为：天辰化工有限公司项目、北京北陆药业股份有限公司一期项目、卡酷思汽车配件（廊坊）有限公司项目、铜陵有色金属集团股份有限公司铜冠冶化分公司项目报告期内完成。营业收入较上年同期增长 59.57%，销售费用较上年同期下降 40.84%，管理费用较上年同期下降 16.83%，信用减值损失较上年同期下降 42.66%，形成营业利润增长。

10、营业外收入较上年同期增长 731.63%，主要原因为：报告期内公司收到天津经济技术开发区科技创新局奖励金。

11、净利润较上年同期增长 316.48%，主要原因为：报告期内公司营业利润较上年同期上涨 298.18%，直接影响净利润变动。

12、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 66.64%，主要原因为：报告期内公司收到多个项目货款，经营活动现金流入增长大于经营活动现金流出增长。

13、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 53.76%，主要原因为：报告期内公司投资支付的现金较上年同期大幅减少，因此投资活动现金流出合计较上年同期大幅减少。

14、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 148.37%，主要原因为：报告期内公司取得银行贷款 12,617,000.00 元，偿还银行贷款 17,695,500.00 元，筹资活动现金流出增长大于筹资活动现金流入增长。

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
康宇（天津）环保工程有限公司	子公司	环保工程、环境治理工程	50,000,000.00	9,641,168.93	6,308,985.94	3,493,697.21	66,343.30
中天华亿（吉林）环境服务有限公司	子公司	环境治理服务、危险废物治理服务	50,000,000.00	171,507.24	171,507.24	-	-28,198.55

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

□适用 √不适用

六、 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
行业政策变动的风险	随着国家对环境保护和淡水资源的可持续利用越来越重视，国家相继出台了《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等与环境保护相关的法律法规。在《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中，强调持续改善环境质量，深入打好污染防治攻坚战，建立健全环境治理体系，推进精准、科学、依法、系统治污，协同推进减污降碳，不断改善空气、水环境质量，有效管控土壤污染风险：1、

	<p>深入开展污染防治行动，坚持源头防治、综合施策，强化多污染物协同控制和区域协同治理。加强城市大气质量达标管理，推进细颗粒物（PM2.5）和臭氧（O3）协同控制，地级及以上城市 PM2.5 浓度下降 10%，有效遏制 O3 浓度增长趋势，基本消除重污染天气；2、全面提升环境基础设施水平，构建集污水、垃圾、固废、危废、医废处理处置设施和监测监管能力于一体的环境基础设施体系，形成由城市向建制镇和乡村延伸覆盖的环境基础设施网络；3、严密防控环境风险，建立健全重点风险源评估预警和应急处置机制；4、积极应对气候变化，落实 2030 年应对气候变化国家自主贡献目标，制定 2030 年前碳排放达峰行动方案；5、健全现代环境治理体系，建立地上地下、陆海统筹的生态环境治理制度。在国家环保政策的推动下，政府和企业均加大了对环保的投入，推动了环保相关产业的大力发展。</p> <p>公司是一家专业从事水处理及废气治理的技术型企业，主要致力于给水净化、工业水处理、污水处理、中水处理、中水回用工程解决方案的策划、水处理设备的设计、研发、制造、安装与维护、以及恶臭气体、工业废气的净化和节能减排产品的开发利用等，与国家为推动“节能、减排”而出台的政策紧密关联。上述政策的推动，给公司的持续发展带来了广阔的空间。但如果未来相关产业政策、法律法规和行业标准发生较大变化，则会对公司发展造成不利影响。</p>
进入新业务领域的风险	<p>公司长期以来以水处理技术及设备的销售和安装为主要业务，尤其是纯水设备的销售收入在主营业务收入中所占比重较大，是公司的支柱产业。近年来，随着我国工业化程度的加快，能源消耗持续增加，城市雾霾、PM2.5 指标严重超标等大气环境污染现象日益加剧，大气污染治理压力加大。而 VOCs（挥发性有机化合物）正是 PM2.5 形成之前最重要的前体物，因此对于 VOCs（挥发性有机化合物）的治理已经成为各地大气污染治理的一大重点。《挥发性有机物排污收费试点办法》（财政部、国</p>

	<p>家发展改革委、环境保护部颁布，自 2015 年 10 月 1 日起施行）的出台则直接为 VOCs（挥发性有机化合物）治理市场打开了巨大的发展空间。《中华人民共和国大气污染防治法》，全国人民代表大会常务委员会于 2018 年 10 月 26 日再次修订，加强布局工业污染防治。面对 VOCs（挥发性有机化合物）治理行业如此巨大的发展机遇，公司管理层积极布局 VOCs（挥发性有机化合物）治理领域，并开展了大量工作，包括引进相关的技术人才、组建业务团队、与外部科研技术机构进行技术交流及合作研发等。截至报告期末，公司已完成多项废气治理项目，公司在废气治理行业的战略已初现成效。虽然 VOCs（挥发性有机化合物）治理行业的发展得到了国家政策的大力支持，公司对于进入 VOCs（挥发性有机化合物）治理领域的发展战略进行了充分的分析及论证，并且为进入该新业务领域进行了严密布局。但是，考虑到未来相关产业政策的变化、行业技术标准的不断提升以及市场竞争加剧等因素，公司进入新业务领域存在一定的不确定性风险。</p>
<p>公司实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司实际控制人为张辉先生，张辉直接持有公司 15,328,936 股股份，持股比例为 52.94%。虽然公司已建立起一套完整的公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，影响公司的正常经营，对公司持续健康发展带来风险。</p>
<p>公司治理及内部控制的风险</p>	<p>有限公司期间，公司的法人治理结构不完善，内部控制有待改进。股份公司设立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是股份公司成立时间较短，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，将对公司管理层的管理能力和公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>

应收账款回收的风险	<p>公司业务以水处理、废气治理设备的生产、销售及安装为主，一般以设备调试完成，达到预定可使用状态为验收标准。结算模式一般为验收合格后支付合同价款的 90%-95%，剩余 5%-10% 的款项将于质保期结束后支付，质保期一般为 1-2 年。由于客户在质保期内可能出现生产经营状况发生不利变化、经营管理者发生变更，或者质保期满后故意拖欠等情况，导致公司部分项目在质保期满后不能按时收回剩余的尾款，给公司带来经济损失。</p>
经营性现金流量不足的风险	<p>根据公司的经营模式及项目实施流程，公司对于资金需求量较大。虽然部分销售合同约定了一定比例的预付款，但是公司仍需进行前期垫资，待项目整体验收合格后才能收回资金。随着公司业务的不断发展，项目规模扩大，项目实施周期将会延长，相应的资金回收期将变长，同时前期垫资规模将有所扩大。</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

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 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

本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

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年12月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范关联交易承诺	2015年12月20日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

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	13,225,314	45.60%	0	13,225,314	45.60%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,838,034	13.23%	0	3,838,034	13.23%	
	董事、监事、高管	5,133,461	17.70%	0	5,133,464	17.70%	
	核心员工	60,900	0.21%	0	60,900	0.21%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,774,686	54.40%	0	15,774,686	54.40%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,514,102	39.71%	0	11,514,102	39.71%	
	董事、监事、高管	15,400,392	53.10%	0	15,400,392	53.10%	
	核心员工	8,700	0.03%	0	8,700	0.03%	
总股本		29,000,000	-	0	29,000,000	-	
普通股股东人数							14

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 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	张辉	15,352,136	0	15,352,136	52.94%	11,514,102	3,838,034	0	0
2	郝立权	4,248,616	0	4,248,616	14.65%	0	4,248,616	0	0
3	米增瑞	3,567,464	0	3,567,464	12.30%	142,062	3,425,402	0	0
4	石昌南	2,572,416	0	2,572,416	8.87%	1,929,312	643,104	0	0
5	郭强	1,095,040	0	1,095,040	3.78%	821,280	273,760	0	0
6	阎雪明	1,095,040	0	1,095,040	3.78%	821,280	273,760	0	0
7	崔徐州	232,232	0	232,232	0.80%	174,174	58,058	0	0
8	王龙	232,232	0	232,232	0.80%	232,232	0	0	0
9	赵新正	232,232	0	232,232	0.80%	0	232,232	0	0
10	梁原	175,392	0	175,392	0.60%	131,544	43,848	0	0
	合计	28,802,800	-	28,802,800	99.32%	15,765,986	13,036,814	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东之间不存在关联关系。

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

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				
张辉	董事长、总经理	男	1966年3月	2019年2月21日	2022年2月20日	15,352,136	0	15,352,136	52.94%
石昌南	董事	男	1968年4月	2019年1月24日	2022年1月23日	2,572,416	0	2,572,416	8.87%
郭强	董事、副总经理	男	1960年2月	2019年1月24日	2022年1月23日	1,095,040	0	1,095,040	3.78%
阎雪明	董事、副总经理	男	1967年6月	2019年1月24日	2022年1月23日	1,095,040	0	1,095,040	3.78%
崔徐州	董事	男	1973年4月	2019年1月24日	2022年1月23日	232,232	0	232,232	0.80%
梁勇	监事会主席	男	1959年12月	2019年1月24日	2022年1月23日	11,600	0	11,600	0.04%
陈国光	监事	男	1969年10月	2019年1月24日	2022年1月23日	0	0	0	0%
魏晨	监事	男	1991年2月	2019年1月24日	2022年1月23日	0	0	0	0%
梁原	财务负责人兼董事会秘书	女	1972年4月	2019年2月21日	2022年2月20日	175,392	0	175,392	0.60%

公司第二届董事会、监事会及高级管理人员的任期分别于2022年1月23日、2022年2月20日届满。因董事候选人、监事候选人未确认，公司未能如期筹备换届选举相关工作。

鉴于公司新一届董事候选人、监事候选人的提名工作未完成，无法如期召开换届选举的股东大会，为保持相关工作的连续性和稳定性，公司决定董事会、监事会延期换届，同时公司高级管理人员的任期

也将相应顺延。公司将在相关事宜确定后，尽快完成董事会、监事会及高级管理人员的换届选举工作并及时履行相应信息披露义务。

在换届选举工作完成之前，公司第二届董事会全体董事、第二届监事会全体监事以及高级管理人员将按照法律、行政法规和《公司章程》的规定，继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。公司董事会、监事会、高级管理人员延期换届不会影响公司的正常运营。

具体内容详见公司于 2022 年 1 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《天元康宇（天津）环保科技股份有限公司关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届的公告》（公告号：2022-001）。

截至报告披露日，公司尚未确认新一届董事候选人、监事候选人。公司将积极推进董事会、监事会换届进程，争取尽快完成换届。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

（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	期末人数
管理人员	8	7
生产人员	5	5
销售人员	5	4
技术人员	7	6
财务人员	2	2
员工总计	27	24

（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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	2	-	-	2

核心员工的变动情况

无

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	七、1	3,300,261.80	9,524,388.27
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	七、2	2,630,946.50	11,200,000.00
应收账款	七、3	14,546,461.37	7,895,886.86
应收款项融资			
预付款项	七、4	15,048,415.67	15,928,810.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、5	2,676,085.25	1,660,710.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	3,366,044.49	6,824,520.12
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7	70,365.82	74,658.65
流动资产合计		41,638,580.90	53,108,974.55
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			
长期股权投资			
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	七、8	485,998.81	592,182.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、9	712,213.35	712,213.35
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、10	99,981.28	126,721.90
递延所得税资产	七、11	1,445,675.98	1,435,650.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,743,869.42	2,866,768.79
资产总计		44,382,450.32	55,975,743.34
流动负债：			
短期借款	七、12	4,827,000.00	9,905,500.00
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			
应付账款	七、13	16,309,999.36	11,963,571.95
预收款项			
合同负债	七、14	4,022,120.45	9,228,031.97
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	七、15	86,009.35	88,661.28
应交税费	七、16	225,227.89	118,088.70
其他应付款	七、17	120,000.00	200,000.00
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	七、18	699,562.26	779,373.53
其他流动负债	七、19	2,590,643.73	9,395,021.53
流动负债合计		28,880,563.04	41,678,248.96
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	七、20		
长期应付款	七、21		
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、22	35,610.67	35,610.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,610.67	35,610.67
负债合计		28,916,173.71	41,713,859.63
所有者权益：			
股本	七、23	29,000,000.00	29,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、24	538,808.23	538,861.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、25	434,237.64	434,237.64
一般风险准备			
未分配利润	七、26	-14,514,521.39	-15,720,189.76
归属于母公司所有者权益合计		15,458,524.48	14,252,909.22
少数股东权益		7752.13	8974.49
所有者权益合计		15,466,276.61	14,261,883.71
负债和所有者权益总计		44,382,450.32	55,975,743.34

法定代表人：张辉

主管会计工作负责人：梁原

会计机构负责人：梁原

(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		2,402,320.83	8,937,280.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,616,648.50	11,200,000.00
应收账款	十二、1	14,313,181.49	7,372,404.63
应收款项融资			
预付款项		10,392,413.88	11,644,777.87

其他应收款	十二、2	1,819,000.00	726,625.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,221,355.86	7,882,561.82
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		151.23	4,444.06
流动资产合计		34,765,071.79	47,768,093.80
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	十二、3	12,144,760.00	11,949,760.00
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		474,265.40	578,525.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,182,186.96	1,171,574.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,801,212.36	13,699,860.03
资产总计		48,566,284.15	61,467,953.83
流动负债：			
短期借款		4,827,000.00	9,905,500.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,541,512.35	10,193,371.94
预收款项			
合同负债		3,352,090.36	8,911,115.16
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		78,312.46	80,979.99
应交税费		221,535.73	112.19
其他应付款		60,000.00	140,000.00
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		2,503,539.82	9,353,822.34
流动负债合计		25,583,990.72	38,584,901.62
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		25,583,990.72	38,584,901.62
所有者权益：			
股本		29,000,000.00	29,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		619,797.10	619,797.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		434,237.64	434,237.64
一般风险准备			
未分配利润		-7,071,741.31	-7,170,982.53
所有者权益合计		22,982,293.43	22,883,052.21
负债和所有者权益合计		48,566,284.15	61,467,953.83

(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		27,340,502.78	17,133,931.95
其中：营业收入	七、27	27,340,502.78	17,133,931.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,991,768.42	17,363,642.97
其中：营业成本	七、27	21,980,570.69	13,312,804.13
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	七、28	28,555.65	16,216.90
销售费用	七、29	713,690.45	1,206,336.01
管理费用	七、30	1,536,518.10	1,847,399.73
研发费用	七、31	1,596,667.31	900,369.93
财务费用	七、32	135,766.22	80,516.27
其中：利息费用		132,838.24	76,878.40
利息收入		2,099.25	934.43
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、33	-200,505.74	-349,670.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,148,228.62	-579,382.01
加：营业外收入	七、34	46,139.09	5,548.04
减：营业外支出	七、35	0.10	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,194,367.61	-573,833.97
减：所得税费用	七、36	-10,025.29	-17,483.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,204,392.90	-556,350.42
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）		1,204,392.90	-556,350.42
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）		-1,275.47	-2,947.47
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,205,668.37	-553,402.95
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		1,204,392.90	-556,350.42
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,205,668.37	-553,402.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,275.47	-2,947.47
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	-0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	-0.02

法定代表人：张辉

主管会计工作负责人：梁原

会计机构负责人：梁原

(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	十二、4	23,846,805.57	14,285,004.48
减：营业成本	十二、4	20,145,422.47	11,088,642.54
税金及附加		25,965.88	14,991.43
销售费用		599,438.23	1,138,649.86

管理费用		1,093,371.85	1,356,134.87
研发费用		1,596,667.31	900,369.93
财务费用		131,057.88	65,566.05
其中：利息费用		128,949.51	62,730.81
利息收入		1,447.36	588.56
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-212,251.79	-317,594.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,630.16	-596,944.83
加：营业外收入		45,998.47	5,301.59
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,628.63	-591,643.24
减：所得税费用		-10,612.59	-15,879.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		99,241.22	-575,763.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		99,241.22	-575,763.51
（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		99,241.22	-575,763.51

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		17,582,749.56	9,837,471.97
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		205.80	2,708.99
收到其他与经营活动有关的现金	七、37	2,455,099.44	1,365,007.38
经营活动现金流入小计		20,038,054.80	11,205,188.34
购买商品、接受劳务支付的现金		17,308,767.80	8,190,010.43
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		978,607.47	1,138,447.75
支付的各项税费		238,369.35	1,231,294.62
支付其他与经营活动有关的现金	七、37	2,445,287.14	3,442,406.38
经营活动现金流出小计		20,971,031.76	14,002,159.18
经营活动产生的现金流量净额		-932,976.96	-2,796,970.84
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			425,000.00
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		196,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		196,500.00	425,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-196,500.00	-425,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		196,500.00	425,000.00
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		12,617,000.00	10,874,400.00
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		12,813,500.00	11,299,400.00
偿还债务支付的现金		17,695,500.00	563,098.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,838.24	76,878.40
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	七、37	79,811.27	126,252.41
筹资活动现金流出小计		17,908,149.51	766,229.72
筹资活动产生的现金流量净额		-5,094,649.51	10,533,170.28
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		-6,224,126.47	7,311,199.44
加：期初现金及现金等价物余额		9,524,388.27	840,290.47
六、期末现金及现金等价物余额		3,300,261.80	8,151,489.91

法定代表人：张辉

主管会计工作负责人：梁原

会计机构负责人：梁原

(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		13,375,117.96	6,988,157.31
收到的税费返还		205.80	2,708.99
收到其他与经营活动有关的现金		2,377,447.55	1,364,661.51
经营活动现金流入小计		15,752,771.31	8,355,527.81
购买商品、接受劳务支付的现金		13,799,746.42	5,861,561.81
支付给职工以及为职工支付的现金		890,010.50	1,027,715.61
支付的各项税费		102,626.98	1,229,152.47
支付其他与经营活动有关的现金		2,092,897.49	3,011,507.90
经营活动现金流出小计		16,885,281.39	11,129,937.79
经营活动产生的现金流量净额		-1,132,510.08	-2,774,409.98

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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		195,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		195,000.00	400,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-195,000.00	-400,000.00
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		12,617,000.00	10,874,400.00
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		12,617,000.00	10,874,400.00
偿还债务支付的现金		17,695,500.00	563,098.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,949.51	62,730.81
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,824,449.51	625,829.72
筹资活动产生的现金流量净额		-5,207,449.51	10,248,570.28
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		-6,534,959.59	7,074,160.30
加：期初现金及现金等价物余额		8,937,280.42	509,542.54
六、期末现金及现金等价物余额		2,402,320.83	7,583,702.84

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

无

（二） 财务报表项目附注

天元康宇（天津）环保科技股份有限公司
2024年1至6月财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司基本信息

天元康宇（天津）环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”）统一社会信用代码：91120116700535444W；法定代表人：张辉；公司住所：天津开发区第四大街109号太平洋村1-145；注册资本：2900.00万元。

2、经营范围

技术开发、服务、转让；设备研制；计算机及外围设备、水暖器材、电工器材、高分子聚合物、通讯器材（不含寻呼机、移动电话）、文化办公用机械、文具、家俱批发兼零售；设备安装；工业水处理及废气治理设备的生产和销售；环保工程施工；环保设备销售；机电一体化技术服务及相关产品销售（依

法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

3、公司业务性质和主要经营活动

本公司及子公司主要从事环保工程。本公司经营范围：技术开发、服务、转让；设备研制；计算机及外围设备、水暖器材、电工器材、高分子聚合物、通讯器材（不含寻呼机、移动电话）、文化办公用品、机械、文具、家俱批发兼零售；设备安装；工业水处理及废气治理设备的生产和销售；环保工程施工；环保设备销售；机电一体化技术服务及相关产品销售。

4、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注经公司董事会批准于2024年8月23日报出。

二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2024年6月30日的合并及公司财务状况以及2024年6月30日的合并及公司经营成果和现金流量。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2023年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计估计变更的内容和原因。

本报告期末发生会计估计变更。

四、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及

经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

五、合并财务报表范围

报告期内，纳入合并财务报表范围的主体 2 家，系康宇（天津）环保工程有限公司、中天华亿（吉林）环境服务有限公司（全资子公司对外投资设立之公司）。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	13%；9%；6%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 20%；子公司 20%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、税收优惠及批文

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)和《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)文件有关规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号)和《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)文件有关规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号)，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维

护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本公司及子公司本报告期享受上述税收减免政策：企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；城市维护建设税、印花税（不含证券交易印花税）、教育费附加、地方教育附加减征 50%。

七、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，金额以人民币元为单位，本财务报表附注的期初指 2024 年 1 月 1 日财务报表数，期末指 2024 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2024 年 1 月 1 日—2024 年 6 月 30 日，上期指 2023 年 1 月 1 日—2023 年 6 月 30 日。母公司同。）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,555.26	37,238.12
银行存款	3,284,706.54	9,487,150.15
其他货币资金		
合计	3,300,261.80	9,524,388.27
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示：

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,630,946.50	11,200,000.00
合计	2,630,946.50	11,200,000.00

（2）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：

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	8,200,000.00	2,400,000.00
合计	8,200,000.00	2,400,000.00

3. 应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

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

应收账款	17,363,597.76	2,817,136.39	14,546,461.37	10,512,517.51	2,616,630.65	7,895,886.86
合 计	17,363,597.76	2,817,136.39	14,546,461.37	10,512,517.51	2,616,630.65	7,895,886.86

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2024年6月30日，组合计提坏账准备：

组合---账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	整个存续期预期信用 损失率（%）
1年以内	10,022,908.49	300,687.25	3.00
1至2年	4,542,211.92	454,221.19	10.00
2至3年	953,399.26	286,019.78	30.00
3至4年	137,739.85	68,869.93	50.00
4至5年	228,433.62	228,433.62	100.00
5年以上	1,478,904.62	1,478,904.62	100.00
合 计	17,363,597.76	2,817,136.39	

(3) 坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少 转回 转销或核销	期末余额
应收账款				
坏账准备	2,616,630.65	200,505.74		2,817,136.39
合 计	2,616,630.65	200,505.74		2,817,136.39

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款期末 余额的比例(%)	已计提坏 账准备
天辰化工有限公司	7,268,903.50	41.86	218,067.05
中石化第五建设有限公司	3,865,975.00	22.26	383,879.75
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	755,298.00	4.35	755,298.00
乌海市天洁电力有限责任公司	700,889.99	4.04	21,026.70

卡酷思汽车配件（廊坊）有限公司	615,104.40	3.54	39,651.90
合 计	13,206,170.89	76.05	1,417,923.40

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	9,350,860.18	62.14	10,840,881.79	68.06
1至2年	1,229,204.19	8.17	505,609.75	3.17
2至3年			4,033.75	0.03
3年以上	4,468,350.67	29.69	4,578,285.11	28.74
合 计	15,048,415.67	100.00	15,928,810.40	100.00

(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	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	账龄
泊头市德利隆环保机械有限公司	3,452,921.20	22.95	3年以上
天津市麦恩环保科技有限公司	2,617,554.83	17.39	1年以内
巩义市丁冬水处理滤料厂	2,196,725.66	14.60	1年以内
河北道弛机械设备有限公司	1,092,292.08	7.26	1年以内
连云港永泉不锈钢制品有限公司	1,038,101.76	6.90	1年以内
合 计	10,397,595.53	69.10	

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,676,085.25	1,660,710.25
合 计	2,676,085.25	1,660,710.25

(1) 其他应收款情况

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
其他应收款	2,676,085.25		2,676,085.25	1,660,710.25		1,660,710.25

合 计	2,676,085.25		2,676,085.25	1,660,710.25		1,660,710.25
-----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

①其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,671,085.25	1,655,710.25
备用金及其他	5,000.00	5,000.00
合 计	2,676,085.25	1,660,710.25

②其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	本期期末余额	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
天津市麦恩环保科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	37.37	
巩义市夹津口雪玲净水材料经销部	保证金	450,000.00	1-2年	16.82	
新疆产权交易所有限责任公司	保证金	200,000.00	1年以内	7.47	
安徽省招标集团股份有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	7.47	
巩义市丁东水处理滤料厂	保证金	200,000.00	1-2年	7.47	
合 计	-	2,050,000.00	-	76.60	

6. 存货

存货种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,507,232.36		1,507,232.36	1,507,337.49		1,507,337.49
发出商品	1,858,812.13		1,858,812.13	5,317,182.63		5,317,182.63
合 计	3,366,044.49		3,366,044.49	6,824,520.12		6,824,520.12

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	151.23	285.79
待认证进项税额	70,214.59	74,372.86
合 计	70,365.82	74,658.65

8. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	485,998.81	592,182.85
合计	485,998.81	592,182.85

(1) 固定资产

项目	机器设备	运输工具	办公设备 及其他	合计
一、账面原值				
1、上年年末余额	506,006.85	1,736,036.41	869,769.06	3,111,812.32
2、本期增加金额				
购置				
3、本期减少金额				
处置或报废				
4、期末余额	506,006.85	1,736,036.41	869,769.06	3,111,812.32
二、累计折旧				
1、上年年末余额	479,150.09	1,235,092.42	805,386.96	2,519,629.47
2、本期增加金额	1,556.70	98,404.92	6,222.42	106,184.04
计提	1,556.70	98,404.92	6,222.42	106,184.04
3、本期减少金额				
处置或报废				
4、期末余额	480,706.79	1,333,497.34	811,609.38	2,625,813.51
三、减值准备				
1、上年年末余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
期末账面价值	25,300.06	402,539.07	58,159.68	485,998.81
期初账面价值	26,856.76	500,943.99	64,382.10	592,182.85

9. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

1、上年年末余额	2,730,151.18	2,730,151.18
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、本期期末金额	2,730,151.18	2,730,151.18
二、累计折旧		
1、上年年末余额	2,017,937.83	2,017,937.83
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、本期期末金额	2,017,937.83	2,017,937.83
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
期末账面价值	712,213.35	712,213.35
期初账面价值	712,213.35	712,213.35

10. 长期待摊费用

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
经营租入固定资产改良	126,721.90		26,740.62		99,981.28
合计	126,721.90		26,740.62		99,981.28

11. 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
信用减值准备	2,817,136.39	140,856.82	2,616,630.65	130,831.53
可抵扣亏损	25,396,820.89	1,269,841.05	25,396,820.89	1,269,841.05
租赁负债	699,562.26	34,978.11	699,562.26	34,978.11
合计	28,913,519.61	1,445,675.98	28,713,013.80	1,435,650.69

12. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
------	------	------

信用借款	4,827,000.00	9,905,500.00
合 计	4,827,000.00	9,905,500.00

13.应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	16,309,999.36	11,963,571.95
合 计	16,309,999.36	11,963,571.95

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

债权人名称	期末余额	性质或内容	账龄
江阴凯乐丰环境工程科技有限公司	3,910,000.00	货款	1年以内
永清环保股份有限公司	2,872,497.70	货款	1年以内
北京馨泰环境科技有限公司	1,275,000.00	货款	1年以内
天津市麦恩环保科技有限公司	1,188,614.48	货款	1年以内 22,956.63 1-2年 635,128.40 2-3年 530,529.45
黄骅市华中建设集团有限公司	1,000,000.00	货款	1年以内
合 计	10,246,112.18		

14. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债	4,022,120.45	9,228,031.97
合 计	4,022,120.45	9,228,031.97

15. 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	88,661.28	778,540.52	781,192.45	86,009.35
离职后福利-设定提存计划		199,943.04	199,943.04	
合 计	88,661.28	978,483.56	981,135.49	86,009.35

(2) 短期薪酬

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	88,661.28	528,845.27	531,497.10	86,009.35
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		101,801.54	101,801.54	
其中：①医疗保险费		94,721.83	94,721.83	
②工伤保险费		3,080.47	3,080.47	
③生育保险费		3,999.24	3,999.24	
(4) 住房公积金		137,208.00	137,208.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		10,685.71	10,685.71	
合 计	88,661.28	778,540.52	781,192.45	86,009.35

(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
基本养老保险费		191,944.56	191,944.56	
失业保险费		7,998.48	7,998.48	
合 计		199,943.04	199,943.04	

16. 应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	212,479.14	111,404.44
企业所得税		
城市维护建设税	7,436.77	3,899.15
个人所得税		
教育费附加	5,311.98	2,785.11
其他		
合 计	225,227.89	118,088.70

17. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	120,000.00	200,000.00
合 计	120,000.00	200,000.00

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
投标保证金		80,000.00
合作保证金	120,000.00	120,000.00
合计	120,000.00	200,000.00

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡市沧浪水生态环境工程有限公司	60,000.00	无法联系，无法退回
天津市麦恩环保科技有限公司	60,000.00	合作保证金
合计	120,000.00	

18. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债（附注七、20）	699,562.26	699,562.26
一年内到期的长期应付款（附注七、21）		79,811.27
合计	699,562.26	779,373.53

19. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收增值税	190,643.73	1,195,021.53
已背书转让的应收票据	2,400,000.00	8,200,000.00
合计	2,590,643.73	9,395,021.53

20. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	699,562.26	699,562.26
减：一年内到期的租赁负债（附注七、18）	699,562.26	699,562.26
合计	-	-

21. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		79,811.27
减：一年内到期的部分（附注七、18）		79,811.27
合计		-

22. 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	712,213.35	35,610.67	712,213.35	35,610.67
合计	712,213.35	35,610.67	712,213.35	35,610.67

23. 股本（单位：股）

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	29,000,000			29,000,000
合计	29,000,000			29,000,000

24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	538,861.34		53.11	538,808.23
合计	538,861.34		53.11	538,808.23

注：持股中天华亿(吉林)环境服务有限公司比例由 95.47%增加到 95.48%引起的变动

25. 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	434,237.64			434,237.64
合计	434,237.64			434,237.64

26. 未分配利润

项目	本期发生额	上年发生额
调整前上期末未分配利润	-15,720,189.76	-15,209,173.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-15,720,189.76	-15,209,173.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,205,668.37	-511,015.98
减：提取法定盈余公积		
加：所有者权益其他内部结转		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-14,514,521.39	-15,720,189.76

27. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,340,502.78	21,980,570.69	17,133,931.95	13,312,804.13
其他业务				
合计	27,340,502.78	21,980,570.69	17,133,931.95	13,312,804.13

28. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	10,729.33	5,743.84
教育费附加	7,850.34	4,116.82
印花税	8,575.98	4,618.62
车船税	1,400.00	1,725.00
水利建设专项收入		12.62
合计	28,555.65	16,216.90

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注（六）、税项。

29. 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	159,601.68	260,609.36
差旅费	115,891.07	41,231.24
办公费	167,455.44	255,441.38
运输费	73,693.43	59,744.94
交通费	1,542.35	1,545.00
维保费	184,801.48	568,466.66
销售佣金	7,019.00	8,100.00
其他	3,686.00	11,197.43
合计	713,690.45	1,206,336.01

30. 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	480,452.56	507,492.40
咨询服务费	142,910.52	292,910.52
办公费	261,477.17	479,806.78

租赁费	238,855.70	247,815.63
交通和差旅费	59,373.13	84,369.88
业务招待费	214,632.21	76,800.90
折旧和摊销	131,367.96	131,843.19
其他	7,448.85	26,360.43
合 计	1,536,518.10	1,847,399.73

31. 研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	258,735.26	266,783.34
直接材料	1,336,335.37	600,975.36
折旧与摊销	1,446.68	11,619.97
其他	150.00	20,991.26
合 计	1,596,667.31	900,369.93

32. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	132,838.24	76,878.40
减：利息收入	2,099.25	934.43
银行手续费	5,027.23	4,572.30
合 计	135,766.22	80,516.27

33. 信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-200,505.74	-349,670.99
合 计	-200,505.74	-349,670.99

34. 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
债务重组利得		
其他	46,139.09	5,548.04
合 计	46,139.09	5,548.04

35. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额

其他	0.10	
合计	0.10	

36.所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-10,025.29	-17,483.55
合计	-10,025.29	-17,483.55

37. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息及其他收入	32,099.44	934.43
保证金、押金	2,423,000.00	1,364,072.95
合计	2,455,099.44	1,365,007.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
费用支出	1,131,287.14	2,092,406.38
保证金、押金	1,314,000.00	1,350,000.00
合计	2,445,287.14	3,442,406.38

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
融资租赁固定资产所支付的租赁费	79,811.27	126,252.41
合计	79,811.27	126,252.41

38. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,204,392.90	-556,350.42
加：资产减值准备		
信用减值准备	200,505.74	349,670.99

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,184.04	116,854.48
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	26,740.62	26,740.62
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）		
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）	132,838.24	76,878.40
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,025.29	-17,483.55
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）	3,458,475.63	-1,730,230.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,087,285.81	-5,386,827.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,139,374.65	4,323,776.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-932,976.96	-2,796,970.84
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	3,300,261.80	8,151,489.91
减：现金等价物的期初余额	9,524,388.27	840,290.47
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	-6,224,126.47	7,311,199.44
(2) 现金及现金等价物的构成		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,300,261.80	9,524,388.27

其中：库存现金	15,555.26	37,238.12
可随时用于支付的银行存款	3,284,706.54	9,487,150.15
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,300,261.80	9,524,388.27

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为张辉。

2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
张美茹	与股东张辉夫妻关系
石昌南	董事
郭强	董事
阎雪明	董事
崔徐州	董事
梁勇	监事会主席
陈国光	监事
魏晨	监事
梁原	高级管理人员

九、承诺及或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

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
应收账款	16,851,611.48	2,538,429.99	14,313,181.49	9,698,582.83	2,326,178.20	7,372,404.63
合计	16,851,611.48	2,538,429.99	14,313,181.49	9,698,582.83	2,326,178.20	7,372,404.63

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2024年6月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	整个存续期预期信用损失率（%）
1年以内	9,796,314.49	293,889.43	3.00
1至2年	4,529,858.92	452,985.89	10.00
2至3年	950,019.26	285,005.78	30.00
3至4年	137,739.85	68,869.93	50.00
4至5年	19,274.34	19,274.34	100.00
5年以上	1,418,404.62	1,418,404.62	100.00
合计	16,851,611.48	2,538,429.99	

(3) 坏账准备的变动

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
应收账款	2,326,178.20	212,251.79			2,538,429.99
坏账准备					
合计	2,326,178.20	212,251.79			2,538,429.99

(4) 欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
天辰化工有限公司	7,268,903.50	43.13	218,067.05
中石化第五建设有限公司	3,865,975.00	22.94	383,879.75
大唐呼伦贝尔化肥有限公司	755,298.00	4.48	755,298.00
乌海市天洁电力有限责任公司	700,889.99	4.16	21,026.70
卡酷思汽车配件（廊坊）有限公司	615,104.40	3.65	39,651.90
合计	13,206,170.89	78.36	1,417,923.40

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,819,000.00	726,625.00
合 计	1,819,000.00	726,625.00

(1) 其他应收款情况

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
其他应收款	1,819,000.00		1,819,000.00	726,625.00		726,625.00
合 计	1,819,000.00		1,819,000.00	726,625.00		726,625.00

①其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,814,000.00	721,625.00
备用金	5,000.00	5,000.00
合 计	1,819,000.00	726,625.00

②其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	本期期末余额	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
天津市麦恩环保科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	54.98	
巩义市夹津口雪玲净水材料经销部	保证金	300,000.00	1-2年	16.49	
新疆产权交易所有限责任公司	保证金	200,000.00	1年以内	11.00	
安徽省招标集团股份有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	11.00	
新兴铸管集团资源投资发展有限公司	保证金	60,000.00	1年以内	3.30	
合 计		1,760,000.00		96.77	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

款项性质	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
子公司投资	12,144,760.00		12,144,760.00	11,949,760.00		11,949,760.00

合 计	12,144,760.00		12,144,760.00	11,949,760.00		11,949,760.00
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
康宇（天津）环保工程有限公司	11,949,760.00	195,000.00		12,144,760.00		
减：长期投资减值准备						
合 计	11,949,760.00	195,000.00		12,144,760.00		

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,846,805.57	20,145,422.47	14,285,004.48	11,088,642.54
其他业务				
合 计	23,846,805.57	20,145,422.47	14,285,004.48	11,088,642.54

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,138.99	
非经常性损益总额	46,138.99	
减：非经常性损益的所得税影响数		
合 计	46,138.99	

2、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.12	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.81	0.04	0.04

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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,138.99
非经常性损益合计	46,138.99
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	46,138.99

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

天元康宇（天津）环保科技股份有限公司

董事会

2024年8月27日