

证券代码：839642

证券简称：普泰尔

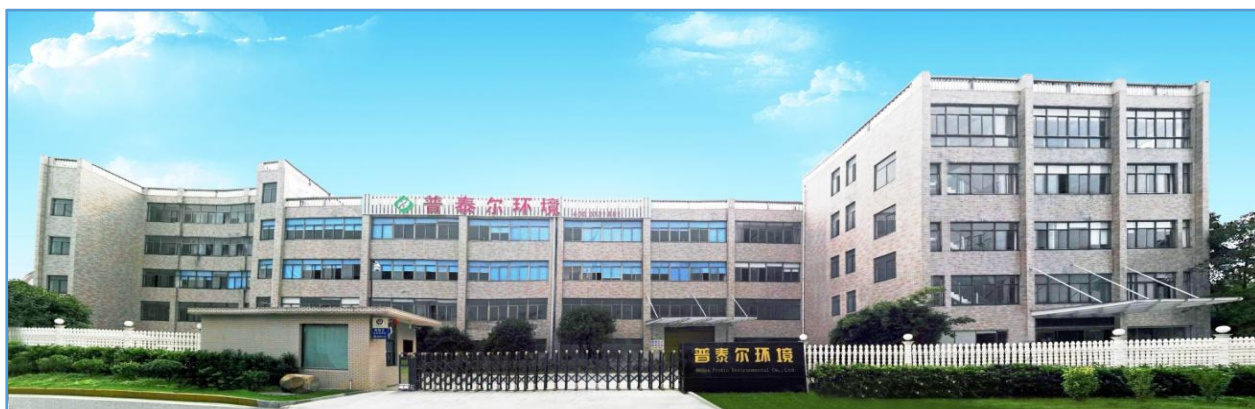
主办券商：财信证券



普泰尔

NEEQ:839642

湖南普泰尔环境股份有限公司



年度报告

2020

公司年度大事记

- 2020 年 3 月，公司新取得湖南省卫生健康委员会颁发的“消毒产品生产企业卫生许可证”，为公司后期新产品的开发和量产保驾护航。
- 2020 年 6 月，公司自主研发的新产品“甘坤除臭消毒液”上市，该产品在公司原有产品性能基础上增加了消毒功能，同时具备除臭和灭菌两大功效。
- 2020 年 12 月，公司新取得 5 项发明专利授权，截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计已取得 21 项发明专利，6 项实用型专利。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	96

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人胡峻、主管会计工作负责人胡峻及会计机构负责人（会计主管人员）刘建琼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
实际控制人不当控制的风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司实际控制人胡峻直接和间接合计控制公司 92% 的股份，处于绝对控股地位，且自有限公司成立以来，胡峻一直担任公司执行董事、经理。股份公司成立后，胡峻担任董事长，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。
市场竞争加剧的风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司专业从事微生物除臭剂的研发、生产和销售，随着国家对环保行业的重视，高效的微生物除臭产品将得到大力推广，市场需求随之增加。由于市场需求增加，市场发展前景向好，微生物除臭行业吸引了大量企业进入，行业竞争也随之加剧，具体表现为技术、质量、价格和服务等多方面的竞争。如果公司在行业竞争中，不能及时推出高性价比的产品，并提供高品质的服务，公司的经营业绩可能受到影响。
技术更新换代的风险	截至 2020 年 12 月 31 日，公司所处微生物除臭行业属技术密集型行业，技术创新是企业发展的驱动力。近年来，各项环保标准在不断的提高，市场对除臭效果的要求也随之提高，为适应新的市场环境，势必要求公司进行技术升级和新技术的研发。随着技术标准体系的建立和完善，公司若不能加大研发投入以维持技

	术优势,将面临被赶超淘汰的风险。
供应商集中度较高风险	2018 年、2019 年公司、2020 年前五大供应商的采购金额分别为 10,287,408.79 元、17,289,848.59 元、16602319.79 元, 分别占公司当期采购总额的比例为 44.38%、48.23%、28.84%, 采购集中度相对较高。2020 年度采购集中度显著降低, 尽管公司采购的主要原材料供给相对充足,但不排除这些长期合作供应商在产品、服务质量或供应及时性等方面不能满足公司的业务快速发展的需求,若其价格、供应产品质量、销售策略调整,则会影响公司的盈利能力。
核心技术泄密的风险	公司作为高新技术企业,拥有自主知识产权与核心技术。公司的自主知识产权和核心技术是企业的核心竞争力之一,如果公司核心技术人员或研发人员泄漏公司的核心技术秘密,将可能对公司的生产经营造成较大的影响。
税收优惠政策变化的风险	公司生物复合剂销售增值税按 3%的征收率纳税,且于 2018 年复评为高新技术企业。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业、相应的税收优惠政策发生变化或者公司申请简易征收不被审批,公司将不再享受相关税收优惠,这将对公司的盈利能力产生一定影响
资产抵押的风险	公司为弥补经营活动中流动资金,以其拥有的房屋建筑物为抵押,从兴业银行股份有限公司长沙分行获得 6416025.83 元借款。上述抵押资产为公司生产经营所必需资产,若公司因资金流动性问题不能按期还款,可能导致抵押资产被银行处置,从而影响公司的正常生产经营。
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

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、普泰尔	指	湖南普泰尔环境股份有限公司
森悦投资	指	长沙森悦投资有限公司
长沙众志城、众志城	指	长沙众志城投资管理合伙企业(有限合伙)
股东大会	指	湖南普泰尔环境股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南普泰尔环境股份有限公司董事会
监事会	指	湖南普泰尔环境股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	湖南普泰尔环境股份有限公司最新一期股东大会决议通过的公司章程
孝感分公司	指	湖南普泰尔环境股份有限公司孝感分公司
芦溪分公司	指	湖南普泰尔环境股份有限公司芦溪县分公司
主办券商	指	财信证券有限责任公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南普泰尔环境股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Probio Environmental Co.,Ltd.
证券简称	普泰尔
证券代码	839642
法定代表人	胡峻

二、 联系方式

董事会秘书	刘建琼
联系地址	长沙高新开发区麓枫路 48 号
电话	0731-82237208
传真	0731-82237408
电子邮箱	293578385@qq.com
公司网址	www.hnpte.com
办公地址	长沙高新开发区麓枫路 48 号
邮政编码	410205
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 6 月 16 日
挂牌时间	2016 年 11 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N77 生态保护和环境治理-N772 环境治理-N7729 其他污染治理
主要业务	生物防治技术推广服务、生物制品研发、环保工程实施
主要产品与服务项目	微生物除臭剂的研发、生产和销售，恶臭治理整体方案设计、实施
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	20,020,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	长沙森悦投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（胡峻），一致行动人为（吴小国）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91430100689530668H	否
注册地址	湖南省长沙市高新技术产业开发区麓枫路 48 号	否
注册资本	20,020,000.00	否
无		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财信证券			
主办券商办公地址	湖南长沙芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	财信证券			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	邹文华	谢晓莉		
	5 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	87,159,692.09	73,218,266.20	19.04%
毛利率%	38.37%	39.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,723,851.52	10,596,158.59	10.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,266,120.67	10,038,999.32	12.22%
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)	27.14%	33.18%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	26.08%	31.44%	-
基本每股收益	0.59	0.53	11.32%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	84,328,708.49	69,750,293.10	20.90%
负债总计	35,371,580.32	32,517,016.45	8.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,957,128.17	37,233,276.65	31.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.45	1.86	31.72%
资产负债率%(母公司)	-	-	-
资产负债率%(合并)	41.94%	46.62%	-
流动比率	2.06	1.89	-
利息保障倍数	33.51	15.18	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,445,976.15	7,229,721.68	-52.34%
应收账款周转率	3.20	3.60	-
存货周转率	11.25	10.48	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	20.90%	14.80%	-
营业收入增长率%	19.04%	73.08%	-
净利润增长率%	10.64%	165.50%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,020,000	20,020,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	738,107.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-211,365.00
非经常性损益合计	526,742.18
所得税影响数	69,011.33
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	457,730.85

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产				
合同资产		4,872,159.76		
应收账款	23,764,509.96	18,892,350.20		
负债				
合同负债		1,991,089.87		
预收账款	2,249,931.55			
其他流动负债		258,841.68		

2、 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

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下:

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
资产		
合同资产		4,872,159.76
应收账款	23,764,509.96	18,892,350.20
负债		46,601.94
合同负债		1,991,089.87
预收款项	2,249,931.55	
其他流动负债		258,841.68

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下:
对资产负债表的影响:

报表项目	新准则下	原准则下
资产		
合同资产	6,517,510.87	
应收账款	30,696,466.99	37,213,977.86
负债		

合同负债	1,028,346.73	
预收款项		1,162,031.80
其他流动负债	133,685.07	
对利润表的影响：		
报表项目	新准则下 本期发生额	原准则下 本期发生额
销售费用	8,843,792.16	9,485,689.19
营业成本	53,718,550.32	53,076,653.29
小计	62,562,342.48	62,562,342.48

(十) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司立足于公共卫生环境的治理与研究，以微生物除臭剂生产的高新技术为核心，通过生产销售微生物除臭剂、异味处理设备、独立承接环境治理工程来实现收入。为垃圾填埋场、环保企业与环卫所等企事业单位提供恶臭气体防治及技术推广、固废垃圾处置及治理的服务。公司为《生活垃圾除臭剂技术要求》国家标准起草单位之一，湖南省城建协会会员单位，湖南省环保协会会员单位。拥有工业废气治理工程、生活垃圾治理工程、污水治理工程的相关资质，已获得 21 项独立的发明专利，并荣获国家科技部创新技术项目和长沙市科技计划项目。公司经过多年的发展，已形成一套与行业特点相适应的“研发+生产+销售”模式。

研发模式：公司经过多年的技术研发经验的积累，已形成一套完整的技术研发体系，拥有多项完全自主知识产权的核心技术。公司设立专门的研发部，并制定了完整的《研发管理制度》，研发管理工作规范，有效调动了研发人员的积极性，研发项目成果的产出率和成果转化率较高。

生产模式：公司生产模式采用“存货式+接单式”，公司产品是微生物除臭复合剂，其产品的生产与使用具有一定的连续性，因此公司采用“接单式”生产为主的生产模式。公司产品的生产原料包括：农副产品提取物及蛋白胨、酵母抽提物、菌种。除臭设备采用外购配件自行组装模式。公司建立了稳定的原材料供应渠道，原材料采购品牌和产品规格较为固定。

销售模式：公司采用“环境治理工程+直接产品输出”的销售模式，即将微生物除臭产品、除臭设备直接销售给代理商、环保公司、垃圾处理以及环卫所等单位；结合环境治理工程承接与公司产品辅助输出。公司在产品销售的同时，为客户提供完整的售后服务。公司销售部人员分地域划分，采取集中管理的模式，分工明确。

盈利模式：公司依托微生物除臭剂的研发等高新技术，生产及销售微生物除臭剂及异味处理设备、为环保企业、全国各市政环卫处等企事业单位提供恶臭气体防治及技术推广、固废垃圾处置及治理服务。

报告期内，公司主要通过销售微生物除臭剂、异味处理成套设备销售、承接环境工程项目实现收入。报告期内，公司的商业模式较上年度没有明显变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

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	10,373,964.60	12.3%	13,454,213.16	19.29%	-22.89%
应收票据	-	-	1,170,000	1.68%	-100.00%
应收账款	30,696,466.99	36.40%	23,764,509.96	34.07%	29.17%
存货	6,353,084.75	7.53%	3,194,557.85	4.58%	98.87%
投资性房地产	1,656,856.71	1.96%	1,780,793.55	2.55%	-6.96%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	15,941,519.46	18.90%	14,742,167.66	21.14%	8.14%
在建工程	2,481,805.81	2.94%	-	-	100.00%
无形资产	3,694,444.30	4.38%	4,161,110.98	5.97%	-11.21%
商誉					
短期借款	9,900,000.00	11.74%	10,200,000.00	14.62%	-2.94%
长期借款	6,416,025.83	7.61%	7,176,112.86	10.29%	-10.59%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，应收账款较上年增加29.17%，其主要原因：1）公司大部分客户为政府部门，报告期内受新冠疫情环境影响，政府支付进度有所迟缓；2）由于公司部分产品交付期为年底，款项存在跨年结算和支付的情况，导致应收账款增加。

2、报告期末，存货较上年增加 315.85 万、变动 98.87%，主要是报告期末公司设备销售项目未安装完工，导致发出商品较上年同期增加 310.44 万所致。

3、报告期新增在建工程 248.18 万，原因是报告期公司对厂房外立面改造支出所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	87,159,692.09	-	73,218,266.20	-	19.04%
营业成本	53,718,550.32	61.63%	44,048,171.74	60.16%	21.95%
毛利率	38.37%	-	39.84%	-	-
销售费用	8,843,792.16	10.15%	9,209,828.08	12.58%	-3.97%
管理费用	5,909,336.13	6.78%	4,147,424.21	5.66%	42.48%
研发费用	4,125,301.70	4.73%	2,830,488.72	3.87%	45.75%
财务费用	408,955.85	0.47%	847,765.37	1.16%	-51.76%
信用减值损失	-208,667.91	-0.24%	-144,431.95	-0.20%	44.47%

资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	428,507.18	0.49%	649,470.00	0.89%	-34.02%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	6,026.99	0.01%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	13,843,144.68	15.88%	12,073,123.26	16.49%	14.66%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	211,365.00	0.24%	13.17		
净利润	11,723,851.52	13.45%	10,596,158.59	14.47%	10.64%

项目重大变动原因：

2020 年度，公司实现销售收入 8715.97 万元，较上年增长 19.04%，发生营业成本 5371.86 万元，较上年增长 21.95%。

管理费用较上年同期增加42.48%，主要是由于公司管理人员薪酬保险待遇增加了69.8万，审计、咨询费用增加了87.09万元所致；

财务费用较上年同期减少了51.76%，主要是报告期内收到的财政贴息30.96万元冲抵了财务费用所致。

研发费用较上年同期增加45.75%，主要是报告期内公司增加研发项目，加大力度推动新产品研发，导致研发费用的增加；

信用减值损失较上年同期增加44.47%，主要是报告期内应收账款增加，导致坏账准备增加所致。

(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	86,246,462.52	72,261,280.28	19.35%
其他业务收入	913,229.57	956,985.92	-4.57%
主营业务成本	53,495,942.87	43,806,678.96	22.12%
其他业务成本	222,607.45	241,492.78	-7.82%

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%
生物复合剂	18,832,639.65	5,747,281.97	69.48%	-23.08%	-37.50%	5.43%
设备收入	41,281,774.27	24,896,669.51	39.69%	20.61%	7.48%	33.55%
工程项目收入	24,574,299.94	22,444,210.31	8.67%	44.38%	50.39%	-53.21%
安装服务收入	1,557,748.66	407,781.08	73.82%	-69.41%	-325.68%	115.72%
合计	86,246,462.52	53,495,942.87	37.97%	16.22%	18.11%	-3.58%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

受新冠疫情影响，公司在做好疫情防控的基础上有效组织复工复产，也最大限度降低了疫情影响，保持总体收入增长态势，较上年同期增长了19.35%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	芦溪县农业农村局	29,453,600.00	30.53%	否
2	太原市城乡管理局	4,188,000.00	4.34%	否
3	广州希奕餐厨降解设备有限公司	3,657,000.00	3.79%	否
4	上海中荷环保有限公司	3,162,200.00	3.28%	否
5	长沙中联重科环境产业有限公司	2,793,757.00	2.90%	否
合计		43,254,557.00	44.84%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	宁波泰来环保设备有限公司	5,014,300.00	8.71%	否
2	湖南广思科技有限公司	4,414,775.29	7.67%	否
3	长沙铭佳晟环保科技有限公司	3,580,151.59	6.22%	否
4	河北创佳环保设备有限公司	1,952,798.36	3.39%	否
5	深圳市东荣环保科技有限公司	1,640,294.55	2.85%	否
合计		16,602,319.79	28.84%	-

3、现金流量状况

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	3,445,976.15	7,229,721.68	-52.34%
投资活动产生的现金流量净额	-4,747,221.74	-92,800.00	5,015.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,789,002.97	-5,256,256.84	-65.96%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少52.34%，主要是因为本年度增加设备销售和工程项目收入的比重，这两项的实施周期和帐期均有较大幅度延长，导致资金占用比重上升；同时营业收入增加，帐期内资金尚未回笼。

2、投资活动产生的现金流量净额本期-较上年同期增加465.44万 元，主要是报告期内，公司对厂房外墙、员工食堂及部分办公区域进行改扩建所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金净流量较上年同期减少372.72万元，主要原因是期间内取得的银行贷款发生额较上年同期增加了380万元所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐ 是 ☒ 否

三、持续经营评价

一、行业市场

报告期内，针对行业整体需求增强。

1、省内市场销售平稳，公司将对省内客户根据付款方式、订单量、合作信用等进行分类管理，加强与重点客户的合作；积极发挥本土企业优势，紧跟国家公厕改革推行政策，研制出一批公厕异味处理设备，并成功在省内多个地市推广成功。为后期省内市场的升级奠定基础。

2、省外市场实现了全面增长，公司按计划参加国内展销会，展示公司整体实力及扩大品牌影响力，拓宽销售渠道，寻找更多更优质的目标客户；另外与公司相关环保行业企业加强联系，积极沟通互通信息，寻求更高的行业发展空间。

二、公司治理

公司以人为本，实现人员稳定，不断提升员工技能，增加公司竞争力；强化安全管理，排查安全隐患，规范各岗位的安全操作；加强会计核算、财务管理、风险控制等各项重大的内部控制制度的运行；各部门加强配合，全方面提升公司管理水平。

1、技术研发：通过市场反馈开发有市场需求的产品，提高研发产品的实用性，公司保持对技术研发的持续投入，截止 2020 年末公司共已获得 21 项发明专利，5 项实用新型专利。

2、成本管理：一方面公司利用自有资金规模购买原材料，达到降低材料单价的目的。在保证材料质量的同时另外对同等材料进行多方面比较，力求最大程度降低采购成本，降低产品成本。结合研发试验积极寻找部分原材料的替代品，达到降低生产成本的目的，保证产品竞争力，提高产品相对毛利率。

3、市场营销：在保证原有老客户的稳定销售增长外，在之后的销售工作中，加大市场推广力度，努力开发新客户，提高产品的市场占有率，保证下年度的营业收入计划。

4、提升品质：公司将产品品质提升视为企业发展的重要战略，保持产品质量稳定性前提下，不断完善产品品质管控体系，大力培养公司技术人员，同时也引进技术人员，将产品品质不断提升。提升产品品质，就能取得良好的市场口碑，吸引更优质的客户达成合作。

5、提高盈利能力：公司在下年度根据市场实际情况，调整产品价格政策，适时调整公司经营策略，提高公司盈利能力。

综上所述，公司持续经营能力不存在重大不确定性。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	四.二.(四)
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	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	48,000,000.00	16,921,931.27

(四) 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	2016 年 11 月 8 日		挂牌	其他承诺 (请自行填写)	尽量避免关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 11 月 8 日		挂牌	其他承诺 (请自行填写)	尽量避免关联交易	正在履行中
董监高	2016 年 11 月 8 日		挂牌	其他承诺 (请自行填写)	尽量避免关联交易	正在履行中
公司	2016 年 11 月 8 日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 11 月 8 日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 11 月 8 日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：

公司全部股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员做出的尽量避免关联交易的承诺。公司全部股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

公司全部股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员做出的避免同业竞争承诺。公司全部股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

(五) 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
------	------	--------	------	----------	------

银行存款	货币资金	质押	260,000.00	0.31%	银行贷款保证金
银行存款	货币资金	质押	30,000.00	0.03%	投标保证金
总计	-	-	290,000.00	0.34%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

此资产权利受限是因公司经营补充流动资金的需要，且占总资产的 0.34%，对公司无重大影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	6,406,398	32.00%	0	6,406,398	32.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,338,666	26.67%	0	5,338,666	26.67%
	董事、监事、高管	800,800	4.00%	0	800,800	4.00%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	13,613,602	68.00%	0	13,613,602	68.00%
	其中：控股股东、实际控制人	11,077,734	55.33%	0	11,077,734	55.33%
	董事、监事、高管	2,402,400	12.00%	0	2,402,400	12.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,020,000	-	0	20,020,000	-
普通股股东人数		4				

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	长沙森悦投资有限公司	14,814,800	0	14,814,800	74.00%	9,876,534	4,938,266	0	0
2	长沙众志成城投资管理合伙企业(有限合伙)	2,002,000	0	2,002,000	10.00%	1,334,668	667,332	0	0
3	胡峻	1,601,600	0	1,601,600	8.00%	1,201,200	400,400	0	0
4	吴小国	1,601,600	0	1,601,600	8.00%	1,201,200	400,400	0	0
合计		20,020,000	0	20,020,000	100.00%	13,613,602	6,406,398	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十股东胡峻系森悦投资法人代表、股东，系众志成城投资执行事务合伙人；前十股东吴小国系股东胡峻的姐夫，森悦投资股东。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况**是否合并披露：**

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东长沙森悦投资有限公司持有公司股份 1,481.48 万股，持股比例占公司总股本的 74%。森悦投资，2014 年 7 月 22 日成立：

注册资本：1,000 万元，

法定代表人：胡峻，

统一社会信用代码：91430100396855020B，

公司住所：长沙高新开发区桐梓坡西路 229 号麓谷国际工业园孵化楼 C 栋 3 楼 06 号，

经营范围：以自有资产进行实业投资；投资咨询服务（以上经营范围不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；企业管理服务。（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）

营业期限：2014 年 7 月 22 日至 2064 年 7 月 21 日

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人胡峻，直接持有公司股份 160.16 万股，通过长沙森悦投资有限公司、长沙众志成城投资管理合伙企业（有限合伙）间接控制公司 1,681.68 万股，合计控制公司 1,841.84 万股股份，占公司总股本的 92%。

胡峻，男，1980 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2004 年 2 月至 2006 年 12 月，任长沙环亚科技有限公司技术员；2007 年 1 月至 2009 年 5 月，任湖南省华亚科技有限公司项目经理；2009 年 6 月至 2015 年 12 月，任普泰尔微科执行董事兼经理；2016 年 1 月至今，任股份公司董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	兴业银行股份有限公司长沙分行	银行	6,416,025.83	2017 年 8 月 25 日	2027 年 8 月 24 日	6.37%
2	质押借款	中国建设银行长沙麓谷科技支行	银行	4,900,000	2020 年 1 月 17 日	2021 年 1 月 16 日	4.92%
3	质押借款+保证借款	中国光大银行股份有限公司长沙新胜支行	银行	3,000,000	2020 年 11 月 24 日	2021 年 11 月 24 日	5.05%
4	质押借款+保证借款	长沙银行股份有限公司汇丰	银行	2,000,000	2020 年 9 月 3 日	2021 年 9 月 3 日	5.166%

	款	银行支行					
合计	-	-	-	16,316,025.83	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 权益分派预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十、 特别表决权安排情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
胡峻	董事长	男	1980 年 11 月	2019 年 1 月 13 日	2022 年 1 月 12 日
吴小国	董事、总经理	男	1975 年 10 月	2019 年 1 月 13 日	2022 年 1 月 12 日
李安华	董事、副总经理	男	1974 年 8 月	2019 年 1 月 13 日	2022 年 1 月 12 日
陈林	董事、副总经理	男	1981 年 9 月	2019 年 1 月 13 日	2022 年 1 月 12 日
冯英	董事	女	1988 年 5 月	2020 年 5 月 14 日	2022 年 1 月 12 日
刘德财	监事	男	1982 年 9 月	2020 年 5 月 14 日	2022 年 1 月 12 日
张玲	监事	女	1986 年 8 月	2019 年 1 月 13 日	2022 年 1 月 12 日
梁国将	监事会主席	男	1982 年 11 月	2019 年 1 月 13 日	2022 年 1 月 12 日
李讯	副总经理	男	1984 年 1 月	2019 年 1 月 13 日	2022 年 1 月 12 日
刘建琼	董事会秘书、财务总监	女	1977 年 4 月	2019 年 1 月 13 日	2022 年 1 月 12 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、总经理吴小国系实际控制人胡峻的姐夫。其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	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%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
吴小国	董事、总经理	1,601,600	0	1,601,600	8.00%	0	0
胡峻	董事长	1,601,600	0	1,601,600	8.00%	0	0
合计	-	3,203,200	-	3,203,200	16.00%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
--	------------	--

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
冯英		新任	董事	第二届董事会第五次会议选举产生
刘德财		新任	监事	第二届监事会第四次会议选举产生

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

冯英，女，出生于 1988 年 5 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于湖南农业大学，本科学历。2010 年 6 月至 2011 年 2 月就职于湖南地王旅行社，任计调员；2011 年 3 月至 2014 年 3 月，就职于周游天下湖南办事处，任计调经理；2015 年 8 月至 2019 年 3 月，就职于湖南红升国际旅行社，任总经理助理；2019 年 4 月至今，就职于湖南普泰尔环境股份有限公司营销部，任客服经理。 刘德财，男，出生于 1982 年 9 月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于湖南工程学院自动化专业，本科学历。2006 年 6 月至 2008 年 5 月就职于湘潭市双马世纪科技有限公司，任职技术员；2008 年 5 月至 2011 年 1 月，自营；2011 年 2 月至今，就职于湖南普泰尔环境股份有限公司营销部，任区域经理。

(四) 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
行政管理人员	18	-	-	18
生产人员	7	-	-	7
销售人员	29	6	2	33
技术人员	22	5	-	27
财务人员	5	1	-	6
员工总计	81	12	2	91

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	5	6
本科	47	55
专科	22	22
专科以下	6	6

员工总计	81	91
------	----	----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

截至2020年12月31日，公司在职员工91人：

1、人员变动 与期初81人相比增加了10人，进一步优化人员结构。同时通过提高工效、劳务分包等措施，控制人员规模。

2、员工人才引进及招聘计划：公司为实现经营战略目标，稳健发展，把人才作为第一要素，重视人才工作，根据岗位设置及公司发展计划，制定了专门的人才引进和招聘计划，通过知名招聘平台、专业人才市场、大专院校等多渠道引进、招聘所需人才，建立人才储备制度。

3、员工培训计划：公司致力于不断提升员工素质与能力，塑造学习型企业，向科学管理迈进，根据不同的岗位，针对性的开展现代企业治理培训，销售人员的销售技能培训等。

4、员工薪酬政策：为配合公司的发展和升级，公司制定具有外部具有竞争性、内部具有公平性、注重员工贡献度的薪酬福利政策，并制定了切实可行的绩效考核方案，不断激发员工积极主动性和创造性。公司薪酬根据员工工作绩效、工作能力水平、行业水平进行合理公正的薪酬分配。

5、需公司承担费用的离退休职工：没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化动作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决等程序均符合有关法律、法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。公司在实际经营过程中，各机构相互制衡、科学决策、协调运作，保证了公司的规范运作和健康发展。

公司报告期内修订了公司章程。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

目前公司已经建立的公司治理相关规章制度、股份有限公司治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给予所有股东合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内，公司未对已建立的各项公司治理制度进行变更。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合相关法律法规及规则的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法决策，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，依据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定对公司章

程进行了较大篇幅的修订，具体详情见全国中小企业股份转让系统上披露的公司公告，编号：2020-020。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、2020 年 1 月 12 日召开第二届董事会第四次会议：审议通过《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于拟向银行申请流动资金贷款授信的议案》、《提议召开湖南普泰尔环境股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会》。 2、2020 年 4 月 22 日召开第二届董事会第五次会议：审议通过《关于修订现行有效<公司章程>及变更公司经营范围》、《关于提请召开 2019 年年度股东大会》、《关于制定<股东大会议事规则>》、《关于制定<董事会议事规则>》、《关于制定<利润分配管理制度>》、《关于制定<承诺管理制度>》、《关于制定<投资者关系管理制度>》、《关于制定<对外担保管理制度>》、《关于制定<关联交易管理制度>》、《关于制定<信息披露管理制度>》、《关于制定<对外投资管理制度>》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关于提名冯英女士为公司第二届董事会董事候选人》、《公司 2019 年度董事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《关于公司 2019 年财务决算报告》、《关于公司 2020 年财务预算报告》、《关于 2019 年度总经理工作报告》、《关于续聘公司 2020 年度审计机构》、《2019 年度审计报告》、《关于公司 2019 年度利润分配》议案； 3、2020 年 8 月 18 日召开第二届董事会第二次会议：审议通过《湖南普泰尔环境股份有限公司 2020 年半年度报告》议案
监事会	2	1、2020 年 4 月 22 日召开第二届监事会第四次会议：审议通过《2019 年监事会工作报告》议案、审议通过《关于修订现行有效<公司章程>及变更公司经营范围》议案、审议通过《公司 2019 年年度报告及年度报告摘要》议案、审议通过《公司 2019 年财务决算报告》议案、审议通过《制定<监事会议事规则>》议案、审议通过《公司 2020 年财务预算报告》议案、审议通过《关于续聘公司 2020 年度审计机构》

		议案、审议通过《关于公司 2019 年度利润分配》议案； 2、2020 年 8 月 18 日召开第二届监事会第五次会议：审议通过《湖南普泰尔环境股份有限公司 2020 年半年度报告》议案。
股东大会	2	1、2020 年 2 月 1 日召开 2020 年第一次临时股东大会：审议通过《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》议案、审议通过《关于拟向银行申请流动资金贷款授信的议案》议案 2、2020 年 5 月 14 日召开 2019 年年度股东大会：审议通过《关于修订现行有效<公司章程>及变更公司经营范围的议案》、审议通过《关于制定<股东大会议事规则>议案》、审议通过《关于制定<董事会议事规则>议案》、审议通过《关于制定<监事会议事规则>议案》、审议通过《关于制定<利润分配管理制度>议案》、审议通过《关于制定<承诺管理制度>议案》、审议通过《关于制定<投资者关系管理制度>议案》、审议通过《关于制定<对外担保管理制度>议案》、审议通过《关于制定<关联交易管理制度>议案》、审议通过《关于制定<信息披露管理制度>议案》、审议通过《关于制定<对外投资管理制度>议案》、审议通过《关于提名冯英女士为公司第二届董事会董事候选人议案》、审议通过《公司 2019 年度董事会工作报告议案》、审议通过《公司 2019 年监事会工作报告议案》、审议通过《2019 年年度报告及其年度报告摘要》、审议通过《2019 年财务决算报告》、审议通过《2020 年财务预算报告》、审议通过《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》、审议通过《关于 2019 年度审计报告的议案》、审议通过《关于公司 2019 年度利润分配的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立动作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东及其控制的其他企业。与控股股东不存在同业竞争。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备、研发成果以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

3、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务关联制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范动作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中兴财光华审会字（2021）第 324029 号			
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24			
审计报告日期	2021 年 4 月 11 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	邹文华	谢晓莉		
	5 年	1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审计报告

中兴财光华审会字(2021)第 324029 号

湖南普泰尔环境股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖南普泰尔环境股份有限公司（以下简称普泰尔公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了普泰尔公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职

业道德守则，我们独立于普泰尔公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

普泰尔公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括普泰尔公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估普泰尔公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算普泰尔公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督普泰尔公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对普泰尔公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致普泰尔公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：邹文华

中国·北京

中国注册会计师：谢晓莉

2021 年 4 月 11 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	10,373,964.60	13,454,213.16
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	五、2		1,170,000.00
应收账款	五、3	30,696,466.99	23,764,509.96
应收款项融资			
预付款项	五、4	3,665,947.73	3,206,609.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,736,246.87	3,004,412.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	6,353,084.75	3,194,557.85
合同资产	五、7	6,517,510.87	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	330,040.40	2,702.07
流动资产合计		59,673,262.21	47,797,005.70
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	五、9	1,656,856.71	1,780,793.55
固定资产	五、10	15,941,519.46	14,742,167.66
在建工程	五、11	2,481,805.81	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、12	3,694,444.30	4,161,110.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	810,243.00	1,232,978.40
递延所得税资产	五、14	70,577.00	36,236.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,655,446.28	21,953,287.40
资产总计		84,328,708.49	69,750,293.10
流动负债：			
短期借款	五、15	9,900,000.00	10,200,000.00
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	五、16	12,202,772.04	10,223,530.91
预收款项	五、17		2,249,931.55
合同负债	五、18	1,028,346.73	
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	五、19	1,503,405.63	399,119.85
应交税费	五、20	3,173,287.76	1,501,777.35
其他应付款	五、21	1,014,057.26	766,543.93
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、22	133,685.07	
流动负债合计		28,955,554.49	25,340,903.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、23	6,416,025.83	7,176,112.86
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		6,416,025.83	7,176,112.86
负债合计		35,371,580.32	32,517,016.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、24	20,020,000.00	20,020,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	805,818.60	805,818.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	3,814,130.95	2,641,745.80
一般风险准备			
未分配利润	五、27	24,317,178.62	13,765,712.25
归属于母公司所有者权益合计		48,957,128.17	37,233,276.65
少数股东权益			
所有者权益合计		48,957,128.17	37,233,276.65
负债和所有者权益总计		84,328,708.49	69,750,293.10

法定代表人：胡峻

主管会计工作负责人：胡峻 会计机构负责人：刘建琼

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		87,159,692.09	73,218,266.20
其中：营业收入	五、28	87,159,692.09	73,218,266.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		73,536,386.68	61,656,207.98
其中：营业成本	五、28	53,718,550.32	44,048,171.74
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	五、29	530,450.52	572,529.86
销售费用	五、30	8,843,792.16	9,209,828.08
管理费用	五、31	5,909,336.13	4,147,424.21
研发费用	五、32	4,125,301.70	2,830,488.72
财务费用	五、33	408,955.85	847,765.37
其中：利息费用		419,315.94	851,482.24
利息收入		17,248.32	11,242.39
加：其他收益	五、34	428,507.18	649,470.00
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）	五、35	-208,667.91	-144,431.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36		6,026.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,843,144.68	12,073,123.26
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	五、37	211,365.00	13.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,631,779.68	12,073,110.09
减：所得税费用	五、38	1,907,928.16	1,476,951.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,723,851.52	10,596,158.59
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）		11,723,851.52	10,596,158.59
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,723,851.52	10,596,158.59
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		11,723,851.52	10,596,158.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.59	0.53
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.59	0.53

法定代表人：胡峻

主管会计工作负责人：胡峻 会计机构负责人：刘建琼

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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		80,166,890.11	69,812,388.10
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	3,453,721.31	4,511,807.39
经营活动现金流入小计		83,620,611.42	74,324,195.49
购买商品、接受劳务支付的现金		55,500,954.44	43,344,968.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		7,603,276.06	5,858,804.12
支付的各项税费		2,478,033.56	4,099,778.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	14,592,371.21	13,790,923.49
经营活动现金流出小计		80,174,635.27	67,094,473.81
经营活动产生的现金流量净额		3,445,976.15	7,229,721.68
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			8,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	8,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,747,221.74	100,800.00
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		4,747,221.74	100,800.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,747,221.74	-92,800.00
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		23,800,000.00	20,000,000.00
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		23,800,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		24,860,087.03	24,404,774.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		728,915.94	851,482.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		25,589,002.97	25,256,256.84
筹资活动产生的现金流量净额		-1,789,002.97	-5,256,256.84
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		-3,090,248.56	1,880,664.84
加：期初现金及现金等价物余额		13,174,213.16	11,293,548.32
六、期末现金及现金等价物余额		10,083,964.60	13,174,213.16

法定代表人：胡峻

主管会计工作负责人：胡峻 会计机构负责人：刘建琼

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,020,000.00				805,818.60				2,641,745.80		13,765,712.25		37,233,276.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,020,000.00				805,818.60				2,641,745.80		13,765,712.25		37,233,276.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,172,385.15		10,551,466.37		11,723,851.52
（一）综合收益总额											11,723,851.52		11,723,851.52
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									1,172,385.15		-1,172,385.15		
1. 提取盈余公积									1,172,385.15		-1,172,385.15		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,020,000.00				805,818.60				3,814,130.95		24,317,178.62		48,957,128.17

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积			一般 风险 准备
优先 股		永续 债	其他									

一、上年期末余额	20,020,000.00				805,818.60				1,582,129.94		4,229,169.52		26,637,118.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,020,000.00				805,818.60				1,582,129.94		4,229,169.52		26,637,118.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,059,615.86		9,536,542.73		10,596,158.59
（一）综合收益总额											10,596,158.59		10,596,158.59
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									1,059,615.86		-1,059,615.86		
1．提取盈余公积									1,059,615.86		-1,059,615.86		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													

4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	20,020,000.00				805,818.60				2,641,745.80		13,765,712.25		37,233,276.65

法定代表人：胡峻

主管会计工作负责人：胡峻 会计机构负责人：刘建琼

三、 财务报表附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

湖南普泰尔环境股份有限公司(以下简称普泰尔公司),由胡峻、吴小国、唐煦轮、姜启盛、刘军投资,于2009年6月16日注册成立,注册公司名称为湖南普泰尔微科环保科技有限公司(公司于2015年12月31日更名为湖南普泰尔环境股份有限公司),领取了注册号为430100000101232号《企业法人营业执照》,现统一社会信用代码91430100689530668H;注册资本为人民币201万元,其中货币资金201万元,出资业经湖南茗荃联合会计师事务所于2009年6月16日出具的“湘茗荃会验字(2009)06-93号”验资报告验证。

设立时各股东出资额及持股比例如下:

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
胡峻	482,400.00	24.00
吴小国	442,200.00	22.00
唐煦轮	442,200.00	12.00
姜启盛	321,600.00	16.00
刘军	321,600.00	16.00
合 计	2,010,000.00	100.00

根据2009年9月8日股东会决议及股份转让协议,姜启盛将其所有的普泰尔公司5.16%的股权转让给胡峻,刘军将其所持有的普泰尔公司5.16%的股权转让给胡峻,姜启盛将其所持有的湖南普泰尔环境有限10.84%的股权转让给吴小国,刘军将其所持有的普泰尔公司10.84%的股权转让给唐煦轮,姜启盛、刘军股权转让后退出本公司。此次变更已于2009年9月14日办理了工商变更登记。

本次股权转让后各股东出资额和出资比例情况如下:

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
胡峻	690,000.00	34.33
吴小国	660,000.00	32.84
唐煦轮	660,000.00	32.84
合 计	2,010,000.00	100.00

根据公司 2011 年 10 月 7 日股东会议决议, 本公司营业地址从长沙市芙蓉区东二环二段 286 号南天家园 1003 房变更为长沙高新开发区麓谷国际工业园 A6 栋 307 房。经营范围: 从事环保产品的开发、微生物除臭灭蝇剂的研发、销售, 生物菌肥的销售; 计算机信息系统集成, 监控系统, 监控系统、智能系统的设计、施工变更为环保产品的开发、微生物除臭灭蝇剂的研发、销售, 生物菌肥的销售; 计算机信息系统集成。公司登记机关由长沙市工商行政管理局变更为长沙市工商局高新分局。公司根据上述变更内容修改了公司章程。此次变更已于 2011 年 10 月 19 日办理了工商变更登记。

根据 2013 年 1 月 15 日股东会决议及股份转让协议, 吴小国将其所持有的普泰尔公司 32.84% 的股权转让给胡峻, 唐煦轮将其所持有的普泰尔公司 32.84% 的股权转让给胡峻, 吴小国、唐煦轮股权转让后退出本公司, 公司性质变更为一人有限公司。根据股东会决议公司经营范围从环保产品的开发、微生物除臭灭蝇剂的研发、销售, 生物菌肥的销售; 计算机信息系统集成变更为环保产品的开发、微生物除臭灭蝇剂的研发、销售, 生物菌肥的销售; 计算机信息系统集成, 环保工程技术研发推广, 环保新能源技术研发推广。此次变更已于 2013 年 2 月 4 日办理了工商变更登记。

本次股权转让后各股东出资额和出资比例情况如下:

股东名称	出资额 (元)	出资比例 (%)
胡峻	2,010,000.00	100.00
合 计	2,010,000.00	100.00

根据 2013 年 5 月 8 日股东会决议及股份转让协议, 胡峻将其所持有的普泰尔公司 48.00% 的股权转让给吴卫国。此次变更已于 2013 年 5 月 30 日办理了工商变更登记。

本次股权转让后各股东出资额和出资比例情况如下:

股东名称	出资额 (元)	出资比例 (%)
胡峻	1,045,200.00	52.00
吴卫国	964,800.00	48.00
合 计	2,010,000.00	100.00

根据公司 2013 年 11 月 15 日股东会决议及章程修正案, 本公司增加注册资本人民币 800 万元, 股东胡峻以知识产权-发明专利“除臭酵母菌和乳酸菌共培养方法”出资 700 万元、股东吴卫国以货币出资 100 万元。增资后本公司注册资本人民币 1001 万元, 已经北京万朝会计师事务所有限公司出具“万朝会验字[2013]615 号”验资报告验证, 知识产

权-发明专利经北京万亚资产评估有限公司评估并出具万亚评报字【2013】797号评估。此次变更已于2013年12月10日办理了工商变更登记。增资后各股东出资额及持股比例如下:

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
胡俊	8,045,200.00	80.37
吴卫国	1,964,800.00	19.63
合 计	10,010,000.00	100.00

根据2014年8月12日股东会决议及股份转让协议,吴卫国将其所持有的普泰尔公司19.63%的股权转让给吴小国,胡峻将其所持有的普泰尔公司10%的股权转让给长沙众志城投资管理合伙企业,胡峻将其所持有的普泰尔公司23.57%的股权转让给吴小国。根据股东会决议公司经营范围从环保产品的开发、微生物除臭灭蝇剂的研发、销售,生物菌肥的销售;计算机信息系统集成,环保工程技术研发推广,环保新能源技术研发推广变更为环保产品的开发、微生物除臭灭蝇剂的研发、销售,生物菌肥的销售;计算机信息系统集成,环保工程技术、环保新能源技术的研发及推广。公司经营地址从长沙高新开发区麓谷国际工业园A6栋307号变更为长沙高新开发区桐梓坡西路229号金泓园A7栋303。此次变更已于2014年8月18日办理了工商变更登记。

本次股权转让后各股东出资额和出资比例情况如下:

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
胡峻	4,684,800.00	46.80
吴小国	4,324,200.00	43.20
长沙众志城投资管理合伙企业	1,001,000.00	10.00
合 计	10,010,000.00	100.00

根据2014年12月15日股东会决议公司营业范围从环保产品的开发、微生物除臭灭蝇剂的研发、销售,生物菌肥的销售;计算机信息系统集成,环保工程技术、环保新能源技术的研发及推广变更为环境污染处理专用药剂材料制造、生物技术推广服务、环保技术推广服务,生物制品研发,固体废物治理,生物防治技术推广服务,水污染治理,市政设施管理,信息系统集成服务。此次变更已于2014年12月25日办理了工商变更登记。

根据2015年5月29日股东会决议及股份转让协议,吴小国将其所持有的普泰尔公

司 35.20%的股权转让给长沙森悦投资有限公司,胡峻将其所持有的普泰尔公司 38.80%的股权转让给长沙森悦投资有限公司。根据股东会决议公司经营范围从“环境污染处理专用药剂材料制造、生物技术推广服务、环保技术推广服务,生物制品研发,固体废物治理,生物防治技术推广服务,水污染治理,市政设施管理,信息系统集成服务”变更为“环保技术推广服务,环保、社会公共服务及其他专用设备制造,环节污染处理专用药剂材料销售,生物技术推广服务,生物防治技术推广服务,防虫灭鼠服务,信息系统集成服务,从事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务,生物复合剂的生产,工程环保设施施工,水污染治理,固体废物治理,城市道路养护,生物制品研发”。此次变更已于 2015 年 6 月 19 日办理了工商变更登记。

本次股权转让后各股东出资额和出资比例情况如下:

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
胡峻	800,800.00	8.00
吴小国	800,800.00	8.00
长沙众志城投资管理合伙企业	1,001,000.00	10.00
长沙森悦投资有限公司	7,407,400.00	74.00
合 计	10,010,000.00	100.00

根据 2015 年 11 月 30 股东会决议,公司整体变更为股份有限公司,公司名称从“湖南普泰尔环保科技有限公司”变更为“湖南普泰尔环境股份有限公司”;此次变更由亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具了审计报告,报告字号:亚会 B 审字(2015)714 号;亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具了验资报告,报告字号亚会 B 验字(2015)328 号,由湖南鹏盛资产评估事务所(普通合伙)出具了资产评估报告,报告字号:湘鹏盛评字【2015】第 006 号。此次变更已于 2015 年 12 月 31 日办理了工商变更登记。

根据 2016 年 10 月 25 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函(2016)7624 号《关于同意湖南普泰尔环境股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》,于 2016 年 11 月 8 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,股票简称为:普泰尔,股票代码为 839642。

根据 2018 年 3 月 23 日股东会决议,公司 2017 年度利润分配转增股本方案:以公司 2017 年 12 月 31 日的总股本 10,010,000 股为基数,由利润分配向全体股东每 10 股转增

10 股, 合计转增 10,010,000 股, 转增后公司总股本增加到 20,020,000 股, 注册资本增加到 20,020,000 元。本次变更后各股东出资额和出资比例情况如下:

股东名称	出资额 (元)	出资比例 (%)
胡峻	1,601,600.00	8.00
吴小国	1,601,600.00	8.00
长沙众志城投资管理合伙企业	2,002,000.00	10.00
长沙森悦投资有限公司	14,814,800.00	74.00
合 计	20,020,000.00	100.00

公司设置股东会、董事会、监事会, 董事长为公司法定代表人。

职能管理体系包括综合部、财务部、生产部、销售部等部门。

本公司所属行业为固体废弃物废气治理和环境治理业, 主要经营活动包括: 环保技术推广服务; 环保、社会公共服务及其他专用设备制造; 生物技术推广服务; 生物防治技术推广服务; 防虫灭鼠服务; 信息系统集成服务; 从事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务; 水污染治理; 城市道路养护; 固体废物治理; 生物复合剂的生产; 生物制品研发; 新材料、新设备、节能及环保产品工程的设计、施工; 环保工程施工; 环境污染处理专用药剂材料、环卫设备的销售; 移动互联网研发和维护。(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)

本财务报表及财务报表附注经本公司董事会 2021 年 4 月 11 日批准报出。

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”), 以及参照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》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至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有

效套期工具的衍生工具除外。

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且

该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备,终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入留存收益。

(3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时,金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:①该项指定能够消除或显著减少会计错配;②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出,不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债,由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额,计入其他综合收益;其他公允价值变动,计入当期损益。该金融负债终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出,计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- ②该金融资产已转移,且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;
- ③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损

失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

基于应收票据的信用风险特征，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

本公司对于承兑行信用等级较高的银行承兑汇票，资产相关的主要风险是利率风险，信用损失风险极低，不计提坏账准备。

对于商业承兑汇票，本公司考虑与客户业务往来的频率及客户信誉度，如是否出现违约情况，外部评级机构给予的评级结果，按照当年的实际损失率，即该期间商业承兑汇票实际发生的坏账损失/该期间商业承兑汇票总额确定损失率。同时结合宏观经济预测数据，判断是否需要对该历史损失率进行调整及调整的比例，确定预期信用损失率。

②应收账款

当单项应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收账款划分为账龄组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

③其他应收款

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失 率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	20.00	20.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

7、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料、发出商品、合同履约成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。低值易耗品

领用时采用一次转销法摊销；发出存货采用加权平均法。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

8、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

9、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

10、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿

命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	3.00	4.85
办公设备	年限平均法	3.00	0.00	33.33
生产设备	年限平均法	5.00	3.00	19.40
研发设备	年限平均法	3.00	3.00	32.33
运输设备	年限平均法	4.00	3.00	24.25

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备

并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划，其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入的确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发

生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

(1) 销售商品

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

本公司收入确认的具体方法：

本公司的生物复合剂销售收入，根据公司实际销售模式，按照实际已出库并交由第三方承运人取得相应的物流单据后确认收入实现。

本公司销售除臭设备收入，运送至客户指定地点，安装完成并经客户验收后确认收入。

本公司除臭工程收入，根据完工进度确认收入，根据工程的性质按月、按季度、或者在工程关键时点核算进度根据工程实际完成额(已经完成的合同工作量、绩效考核金额、竣工验收结算资料)确认收入。

本公司租赁收入，按照合同约定的承租人应付租金的日期确认收入的实现。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损

失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、其他重要的会计政策和会计估计

无

24、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

① 执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下:

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
负债		
合同负债		46,601.94
预收款项	2,249,931.55	2,201,931.55
其他流动负债		1,398.06
小计	2,249,931.55	2,249,931.55

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下:
对资产负债表的影响:

报表项目	新准则下	原准则下
负债		
合同负债	978,160.80	
预收款项		1,084,151.80
其他流动负债	105,991.01	
小计	1,084,151.80	1,084,151.80

对利润表的影响:

报表项目	新准则下 本期发生额	原准则下 本期发生额
销售费用	641,897.03	
营业成本		641,897.03

(2) 会计估计变更

本公司 2020 年按照新收入准则执行: 识别客户和企业之间的合同, 识别履约义务, 确定交易价格, 分摊交易价格, 确定收入的时间, 按照收入的 5 步法确认收入。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13、9、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7、1
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、0.5
企业所得税	应纳税所得额	15

备注：芦溪分公司与孝感分公司适用 25% 的所得税税率。

2、优惠税负及批文

(1) 根据《财税 2009 第 9 号财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》、《财税 2014 年第 57 号关于简并增值税征收率政策的通知》本公司生物复合剂销售自 2014 年 7 月 1 日起按简易办法征收增值税，征收率 3%，本次审批延续有效期为 2018 年 7 月 1 日-2021 年 6 月 30 日。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条，本公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，适用的企业所得税率为 15%，高新技术企业证书自 2015 年 10 月 27 日-2018 年 10 月 27 日有效。

2018 年 10 月，根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局文件，公司通过高新技术企业复审，《高新技术企业证书》编号 GR201843000862，有效期 3 年。2018 年 10 月 17 日至 2021 年 10 月 16 日继续享受 15% 的企业所得税率。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2020 年 1 月 1 日】，期末指【2020 年 12 月 31 日】，本期指 2020 年度，上期指 2019 年度。

1、货币资金

项 目	2020.12.31	2019.12.31
库存现金	13,596.23	58,978.72
银行存款	10,070,368.37	13,115,234.44
其他货币资金	290,000.00	280,000.00

项 目	2020.12.31	2019.12.31
合 计	10,373,964.60	13,454,213.16

注：截止 2020 年 12 月 31 日,其他货币资金为使用受限的银行借款保证金 260,000.00 元和投标保证金 30,000.00 元。。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类 别	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			
合 计			

(续)

类 别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,170,000.00		1,170,000.00
商业承兑汇票			
合 计	1,170,000.00		1,170,000.00

(2) 期末公司已背书转让且在资产负债表日尚未到期的应收票据

	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	859,150.00	
合 计	859,150.00	

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	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	31,107,837.37	411,370.38	30,696,466.99	19,121,882.20	229,532.00	18,892,350.20
合计	31,107,837.37	411,370.38	30,696,466.99	19,121,882.20	229,532.00	18,892,350.20

(续表)

项目	2020.1.1			2019.12.31		
	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	19,121,882.20	229,532.00	18,892,350.20	23,994,041.96	229,532.00	23,764,509.96
合计	19,121,882.20	229,532.00	18,892,350.20	23,994,041.96	229,532.00	23,764,509.96

(1) 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。

①2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

账 龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	27,425,884.77		
1 至 2 年	1,662,285.60	5.00	83,114.28
2 至 3 年	1,496,945.00	10.00	149,694.50
3 至 4 年	275,998.00	20.00	55,199.60
4 至 5 年	246,724.00	50.00	123,362.00
合计	31,107,837.37		411,370.38

②坏账准备的变动

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	229,532.00	181,838.38			411,370.38

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,514,001.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例 33.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,805.60 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
太原市城乡管理局	4,188,000.00	1 年以内	13.46	
广州希奕餐厨降解设备有限公司	2,283,790.00	1 年以内	7.34	
岳麓区市容环境卫生维护中心	1,522,599.20	1 年以内	4.89	
	76,112.00	1 至 2 年	0.24	3,805.60

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
淮北市相山区环境卫生管理所	1,265,000.00	1 年以内	4.07	
扬州金威环保科技有限公司	1,178,500.00	1 年以内	3.79	
合 计	10,514,001.20		33.79	3,805.60

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2020.12.31		2019.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,365,947.73	37.46	3,199,970.40	99.79
1 至 2 年	2,300,000.00	62.54	6,639.32	0.21
合 计	3,665,947.73	100.00	3,206,609.72	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
萍乡市龙吉顺环境工程有限公司	非关联方	2,300,000.00	62.74	1-2年	未到结算期
青岛普加恩科技有限公司	非关联方	371,681.40	10.14	1年以内	未到结算期
长沙中联重科环境产业有限公司	非关联方	200,000.00	5.46	1年以内	未到结算期
太原晨风环保工程有限公司	非关联方	177,876.11	4.85	1年以内	未到结算期
杭州绿然环保集团服务有限公司	非关联方	39,066.00	1.07	1年以内	未到结算期
合 计		3,088,623.51	84.25		

5、其他应收款

项 目	2020.12.31	2019.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,736,246.87	3,004,412.94
合 计	1,736,246.87	3,004,412.94

(1) 其他应收款情况

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	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	1,775,123.15	38,876.28	1,736,246.87	3,016,459.69	12,046.75	3,004,412.94
合计	1,775,123.15	38,876.28	1,736,246.87	3,016,459.69	12,046.75	3,004,412.94

① 坏账准备

A. 截止 2020 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

项目	账面余额	未来12月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提:				
账龄组合				
1 年以内	1,072,108.34	0	0.00	
1 至 2 年	668,504.00	5	33,425.20	
2 至 3 年	29,510.81	10	2,951.08	
3至4年	0	20	0.00	
4至5年	5,000.00	50	2,500.00	
合计	1,775,123.15		38,876.28	

B. 截止 2020 年 12 月 31 日, 处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下: 无

C. 截止 2020 年 12 月 31 日, 处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下: 无

② 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	12,046.75			12,046.75
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	26,829.53			26,829.53
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内 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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 余额	38,876.28			38,876.28

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.12.31	2019.12.31
保证金及押金	1,265,146.06	1,671,727.40
垫付款及其他往来	509,977.09	1,344,732.29
合 计	1,775,123.15	3,016,459.69

④其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	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
芦溪县劳动监察局	否	保证金	608,000.00	1-2 年	34.25	30,400.00
中国安能集团第二工程局有限公司	否	保证金	258,165.00	1 年以内	14.54	
沙市区政府非税收入汇缴结算户	否	保证金	175,000.00	1 年以内	9.86	
宿州市公共资源交易中心	否	保证金	116,100.00	1 年以内	6.54	
泗县财政局	否	保证金	96,000.00	1 年以内	5.41	
合 计	—		1,253,265.00		70.60	30,400.00

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	115,926.95		115,926.95
库存商品	1,734,010.23		1,734,010.23
周转材料	55,954.42		55,954.42

项 目	2020.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	4,447,193.15		4,447,193.15
合 计	6,353,084.75		6,353,084.75

(续)

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	108,083.56		108,083.56
库存商品	1,004,483.22		1,004,483.22
周转材料	25,094.61		25,094.61
工程施工	714,161.76		714,161.76
发出商品	1,342,734.70		1,342,734.70
合 计	3,194,557.85		3,194,557.85

注：本公司报告期内不存在存货成本高于可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

7、合同资产

	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
合同资产	6,517,510.87	4,872,159.76	—
减：合同资产减值准备			—
小计	6,517,510.87	4,872,159.76	—
减：列示于其他非流动资产的部分			
——账面余额			—
——减值准备			—
小计			
合 计	6,517,510.87	4,872,159.76	—

8、其他流动资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
待认证进项税	330,040.40	2,702.07
合 计	330,040.40	2,702.07

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	2,555,398.80	2,555,398.80
2、本年增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额	2,555,398.80	2,555,398.80
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	774,605.25	774,605.25
2、本年增加金额	123,936.84	123,936.84
(1) 计提或摊销	123,936.84	123,936.84
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额	898,542.09	898,542.09
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、年末余额		

项 目	房屋及建筑物	合 计
四、账面价值		
1、年末账面价值	1,656,856.71	1,656,856.71
2、年初账面价值	1,780,793.55	1,780,793.55

10、固定资产

项 目	2020.12.31	2019.12.31
固定资产	15,941,519.46	14,742,167.66
固定资产清理		
合 计	15,941,519.46	14,742,167.66

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	生产设备	研发设备	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	17,054,565.90	1,874,748.51	581,263.77	757,805.98	344,276.67	20,612,660.83
2、本年增加金额		844,796.47			1,420,619.46	2,265,415.93
(1) 购置		844,796.47			1,420,619.46	2,265,415.93
(2) 其他						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4、年末余额	17,054,565.90	2,719,544.98	581,263.77	757,805.98	1,764,896.13	22,878,076.76
二、累计折旧						
1、年初余额	2,757,153.81	1,705,366.18	437,611.11	636,413.70	333,948.37	5,870,493.17
2、本年增加金额	827,146.44	141,339.23	54,301.54	43,276.92		1,066,064.13
(1) 计提	827,146.44	141,339.23	54,301.54	43,276.92		1,066,064.13
(2) 其他						
3、本年减少金额						

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	生产设备	研发设备	合 计
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4、年末余额	3,584,300.25	1,846,705.41	491,912.65	679,690.62	333,948.37	6,936,557.30
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	13,470,265.65	872,839.57	89,351.12	78,115.36	1,430,947.76	15,941,519.46
2、年初账面价值	14,297,412.09	169,382.33	143,652.66	121,392.28	10,328.30	14,742,167.66

11、在建工程

项 目	2020.12.31	2019.12.31
在建工程	2,481,805.81	
工程物资		
合 计	2,481,805.81	

(1) 在建工程情况

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房外立面改造	2,481,805.81		2,481,805.81			
合 计	2,481,805.81		2,481,805.81			

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度%
厂房外立面改造	3,000,000.00	自有	82.73	82.73

续:

工程名称	2020.01.01	本期增加 金额	其中: 利息资本化金额	本期减少 转入固定资产 其他减少	2020.12.31 余额	其中: 利息资本化金额
厂房外立面改造		2,481,805.81			2,481,805.81	
合 计		2,481,805.81			2,481,805.81	

(3) 在建工程减值准备

无

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	专利权	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	7,000,000.00	7,000,000.00
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	7,000,000.00	7,000,000.00
二、累计摊销		
1、年初余额	2,838,889.02	2,838,889.02
2、本年增加金额	466,666.68	466,666.68
(1) 摊销	466,666.68	466,666.68
3、本年减少金额		

项 目	专利权	合 计
(1) 处置		
4、年末余额	3,305,555.70	3,305,555.70
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	3,694,444.30	3,694,444.30
2、年初账面价值	4,161,110.98	4,161,110.98

注：本公司报告期内无形资产不存在可能减值的迹象，故未计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用

项 目	2020.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.12.31	其他减少的原因
房屋装修	1,232,978.40		422,735.40		810,243.00	
合 计	1,232,978.40		422,735.40		810,243.00	

14、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	2020.12.31		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	70,577.00	450,246.66	36,236.81	241,578.75
合计	70,577.00	450,246.66	36,236.81	241,578.75

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2020.12.31	2019.12.31
------	------------	------------

信用借款	2,000,000.00	
质押借款+保证借款	4,900,000.00	7,900,000.00
保证借款	3,000,000.00	2,300,000.00
合 计	9,900,000.00	10,200,000.00

注：1、公司于 2020 年 12 月 14 日与中国建设银行股份有限公司麓谷科技支行签订了编号为建河麓谷小企 20200116 号流动资金借款合同,担保人为胡峻、贺辉，担保合同为建河小麓保《自然人保证合同》；质押物为公司银行账户的 26 万元保证金，质押合同为建河小麓质押《保证金质押合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，尚有 490 万元贷款余额。

2、公司与中国光大银行股份有限公司长沙新胜支行签订的《最高额保证质押借款合同》，由吴小国、胡娜、胡峻、贺辉、长沙森悦投资有限公司提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，尚有 300 万元贷款余额。

3、公司与长沙银行股份有限公司汇丰支行营业部签订了编号为 18200120200615007265 号流动资金借款合同(贷款余额 200 万)。截止 2020 年 12 月 31 日，尚有 200 万元贷款余额。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2020.12.31	2019.12.31
材料款	12,202,772.04	10,223,530.91
合 计	12,202,772.04	10,223,530.91

注：公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内		2,249,931.55
合 计		2,249,931.55

注：公司不存在账龄超过 1 年的重要预收账款。

18、合同负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
合同负债	1,028,346.73	
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	1,028,346.73	

(1)、分类

项目	2020.12.31	2019.12.31
预收制造产品销售款	1,028,346.73	
合 计	1,028,346.73	

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	399,119.85	8,527,960.15	7,423,674.37	1,503,405.63
二、离职后福利-设定提存计划		179,601.69	179,601.69	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	399,119.85	8,707,561.84	7,603,276.06	1,503,405.63

(2) 短期薪酬列示

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	365,809.09	8,079,579.87	7,133,487.47	1,311,901.49
2、职工福利费		23,151.62	23,151.62	
3、社会保险费		121,980.28	121,980.28	
其中：医疗保险费		108,111.28	108,111.28	
工伤保险费		11,280.76	11,280.76	
生育保险费		2,588.24	2,588.24	
4、住房公积金		144,300.00	144,300.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	33,310.76	158,948.38	755.00	191,504.14
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	399,119.85	8,527,960.15	7,423,674.37	1,503,405.63

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		166,119.25	166,119.25	
2、失业保险费		13,482.44	13,482.44	
3、企业年金缴费				
合 计		179,601.69	179,601.69	

20、应交税费

税 项	2020.12.31	2019.12.31
增值税	1,309,170.50	291,100.30
企业所得税	1,685,518.19	1,097,862.85
个人所得税	773.58	818.64
城市维护建设税	81,052.43	21,183.70
教育费附税	39,275.11	9,078.73
地方教育费附税	26,183.41	6,052.49
其他	31,314.54	75,680.64
合 计	3,173,287.76	1,501,777.35

21、其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,014,057.26	766,543.93
合 计	1,014,057.26	766,543.93

其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2020.12.31	2019.12.31
员工往来	321,931.27	321,931.27
公司欠付的费用	692,125.99	394,612.66
保证金及押金		5,0000.00
合 计	1,014,057.26	766,543.93

22、其他流动负债

项目	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	133,685.07	-
合 计	133,685.07	-

23、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2020.12.31	2019.12.31
保证借款	6,416,025.83	7,176,112.86
合 计	6,416,025.83	7,176,112.86

(2) 长期借款期末余额

贷款单位	人民币 金额	到期日	利率	借款条件
兴业银行长沙东塘支行	6,416,025.83	2027 年 8 月 24 日	6.37%	保证借款
合 计	6,416,025.83	-	-	-

注：公司与兴业银行长沙东塘支行借入贷款 8,700,000.00 元，用于工业厂房按揭。担保人为胡峻、贺辉，担保合同为 362017010170《保证合同》；担保人为吴小国、胡娜，担保合同为 362017010174《保证合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，尚有贷款余额 6,416,025.83 元。

24、股本

股东名称	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
胡峻	1,601,600.00			1,601,600.00

吴小国	1,601,600.00			1,601,600.00
长沙众志城投资管理 有限公司	2,002,000.00			2,002,000.00
长沙森悦投资有 限公司	14,814,800.00			14,814,800.00
合 计	20,020,000.00			20,020,000.00

25、资本公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
股本溢价	805,818.60			805,818.60
合 计	805,818.60			805,818.60

26、盈余公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.12.31
法定盈余公积	2,641,745.80	1,172,385.15		3,814,130.95
合 计	2,641,745.80	1,172,385.15		3,814,130.95

27、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	13,765,712.25	
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	13,765,712.25	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,723,851.52	
减：提取法定盈余公积	1,172,385.15	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	24,317,178.62	

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	86,246,462.52	53,495,942.87	72,261,280.28	43,806,678.96
其他业务	913,229.57	222,607.45	956,985.92	241,492.78
合 计	87,159,692.09	53,718,550.32	73,218,266.20	44,048,171.74

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
制造业	2,935,971.26	1,790,942.47	2,359,892.68	1,460,564.33
行政事业单位	35,670,763.21	21,224,104.12	29,986,617.29	17,385,963.14
环保行业	20,129,456.85	12,403,771.31	16,965,391.13	10,151,181.99
建筑行业	27,510,271.20	18,077,124.97	22,949,379.18	14,808,969.50
合 计	86,246,462.52	53,495,942.87	72,261,280.28	43,806,678.96

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
生物复合剂	18,832,639.65	5,747,281.97	23,179,483.99	7,902,298.26
设备收入	41,281,774.27	24,896,669.51	32,775,564.18	23,034,547.88
工程项目收入	24,574,299.94	22,444,210.31	13,667,229.46	11,133,983.76
安装服务收入	1,557,748.66	407,781.08	2,639,002.65	1,735,849.06
合 计	86,246,462.52	53,495,942.87	72,261,280.28	43,806,678.96

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
华南	62,097,453.01	38,517,078.87	52,028,121.80	31,540,808.85
华中	12,419,490.60	7,703,415.77	10,405,624.36	6,308,161.77
华东	11,729,518.90	7,275,448.23	9,827,534.12	5,957,708.34
合 计	86,246,462.52	53,495,942.87	72,261,280.28	43,806,678.96

(5) 2020 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品 销售	工程 建造	提供 劳务	其它	合计
在某一时段内确 认收入		22,381,042.60	1,557,748.66		23,938,791.26
在某一时点确认 收入	60,114,413.92	2,193,257.34			62,307,671.26

合 计	60,114,413.92	24,574,299.94	1,557,748.66	86,246,462.52
-----	---------------	---------------	--------------	---------------

(6) 履约义务相关的信息 (根据公司具体情况描述)

本公司销售生物复合剂,按照时点法确认收入,履约义务时间,按照实际已出库并交由第三方承运人取得相应的物流单据后确认收入实现。销售生物复合剂一般为收到货物后并收到增值税发票后进行付款。

本公司销售除臭设备收入,按照时点法确认收入,安装完成并经客户验收后确认收入。验收合格后收到增值税发票后进行付款。

本公司除臭工程收入,存在按照时点法和时段法确认收入的情形。合同规定每月进行考核并依据考核实际情况按月付款的,按照时段法确认收入;合同条款规定根据业主方和监理方认可的实际发生的工程量结算的,按照时段法确认收入。合同条款规定以竣工验收时确认收入的,按照时点法在竣工验收后确认收入。验收合格后收到增值税发票后进行付款。

提供安装服务的,安装服务完成后确认收入,按照时段法确认收入。

销售设备及工程项目,均有对质保金进行规定,但为销售设备或者工程的提供的质量保证是为了向客户保证所销售商品符合既定标准,不构成单项履约义务。

本公司收入确认政策详见附注三、19 本公司根据合同的约定,作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同,于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务,客户取得相关商品的控制权控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同,本公司部分销售以预收款的方式进行,其余销售则授予一定期限的信用期。

29、税金及附加

项 目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	124,854.57	159,374.68
教育费附加	80,341.38	68,303.43
地方教育费附加	57,086.87	45,535.64
房产税	224,791.24	230,534.51
土地使用税	16,693.80	15,051.44
印花税	26,315.70	23,458.00
其他	366.96	30,272.16
合 计	530,450.52	572,529.86

30、销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度
差旅费	1,363,784.46	1,451,869.37
招待费	1,296,101.47	954,636.67
参展费	50,765.29	59,153.95
通讯费	39,868.60	24,184.37
交通费	218,516.91	1,184,797.96
招标费	351,563.65	645,801.86
工资及福利	3,889,065.33	2,864,959.91
机物料消耗	958,952.79	1,166,569.22
广告费	96,146.45	149,927.33
资产折旧费	203,409.87	200,804.67
市场推广费	120,683.37	
信息咨询费	579,518.85	
其他	254,933.97	507,122.77
合 计	8,843,792.16	9,209,828.08

31、管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度
办公费	383,567.45	247,563.02
差旅费	129,196.76	99,364.83
招待费	393,326.33	269,051.8
审计、咨询费	1,580,945.33	710,231.73
折旧费	242,626.81	398,725.62
工资及福利	1,787,146.24	1,088,147.28
无形资产摊销	367,996.08	466,666.68
待摊费用	84,547.08	84,547.08
汽车使用费	462,665.24	209,261.66
其他	477,318.81	573,864.51

项 目	2020 年度	2019 年度
合 计	5,909,336.13	4,147,424.21

32、研发费用

项 目	2020 年度	2019 年度
工资	1,579,897.92	1,008,452.79
研发材料	1,332,423.04	799,203.41
折旧费	171,626.16	175,233.06
五险一金	76,733.57	119,914.77
实验器材	669,598.32	110,909.98
研发设备	106,561.82	183,121.55
研发调研支出		135,596.89
检测费	84,251.20	131,834.55
待摊费用	84,547.08	166,221.72
燃料及动力费	19,662.59	
合 计	4,125,301.70	2,830,488.72

33、财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度
利息费用	419,315.94	851,482.24
减：利息收入	17,248.32	11,242.39
手续费	6,888.23	7,525.52
合 计	408,955.85	847,765.37

34、其他收益

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	428,507.18	649,470.00
合 计	428,507.18	649,470.00

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2020 年度	2019 年度
与收益相关：		

长沙市财政局高新分局贴息补贴		
长沙市财政局高新分局经费补贴其他技术研究与开发支出	292,400.00	
长沙市财政局高新区分局科技成果转化奖补资金	89,100.00	
长沙高新区自主创新促进产业发展补助		194,300.00
长沙市稳岗补贴	35,007.18	
关于发放专利补助资金	12,000.00	38,000.00
关于长沙市 2018 年知识产权管理规范化试点验收及认证补助		16,000.00
湖南省 2018 年企业研发后补助财政奖补资金		162,270.00
2018 年长沙市金融业发展专项资金和长沙市资本市场发展专项资金		200,000.00
关于下达 2018 年度湖南省工业企业技术改造税收增量奖补资金		38,900.00
合 计	428,507.18	649,470.00

35、信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
应收账款信用减值损失	-181,838.38	-140,672.20
其他应收款信用减值损失	-26,829.53	-3,759.75
合 计	-208,667.91	-144,431.95

36、资产处置收益

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		6,026.99	
合 计		6,026.99	

37、营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益
税收滞纳金		13.17	
捐赠支出	211,365.00		211,365.00
合 计	211,365.00	13.17	211,365.00

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020年度	2019年度
当期所得税费用	1,942,268.35	1,498,616.32
递延所得税费用	-34,340.19	-21,664.82
合 计	1,907,928.16	1,476,951.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	13,631,779.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,044,766.95
分公司适用不同税率的影响	124,161.97
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	203,095.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-464,096.44
所得税费用	1,907,928.16

39、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	2020年度	2019年度
收到单位及个人往来	2,698,365.81	3,851,095.00
收到的利息收入	17,248.32	11,242.39
政府补助收入	738,107.18	649,470.00
合 计	3,453,721.31	4,511,807.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年度	2019年度
办公费、差旅费、业务招待费等费	11,480,748.48	9,012,419.74
支付单位及个人往来	682,938.48	1,789,568.98

保证金	2,210,431.02	2,982,634.00
捐赠支出	211,365.00	
手续费支出	6,888.23	7,525.52
合 计	14,592,371.21	13,790,923.49

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年度	2019年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,926,947.21	10,596,158.59
加：信用减值损失	208,667.91	144,431.95
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,190,000.97	1,265,802.62
无形资产摊销	466,666.68	466,666.68
长期待摊费用摊销	422,735.40	422,735.40
资产处置损失（收益以“—”号填列）		-6,026.99
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）	728,915.94	851,482.24
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）	-34,340.19	-21,664.82
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）	-3,158,526.90	2,019,434.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-9,667,553.08	-11,310,088.93
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,565,557.90	2,800,790.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,445,976.15	7,229,721.68
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	2020年度	2019年度
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	10,083,964.60	13,174,213.16
减: 现金的期初余额	13,174,213.16	11,293,548.32
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	-3,090,248.56	1,880,664.84

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020年度	2019年度
一、现金	10,083,964.60	13,174,213.16
其中: 库存现金	13,596.23	58,978.72
可随时用于支付的银行存款	10,070,368.37	13,115,234.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,083,964.60	13,174,213.16
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		

41、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	260,000.00	银行借款保证金
货币资金	30,000.00	投标保证金
合 计	290,000.00	

42、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
长沙市财政局高新分局贴息补贴	309,600.00						309,600.00	是
长沙市财政局高新分局经费补贴其他技术与开发支出	292,400.00				292,400.00			是
长沙市财政局高新区分局科技成果转化奖补资金	89,100.00				89,100.00			是
长沙市稳岗补贴	35,007.18				35,007.18			是
关于发放专利补助资金	12,000.00				12,000.00			是
合 计	738,107.18				428,507.18		309,600.00	—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
长沙市财政局高新分局贴息补贴	与收益相关			309,600.00
长沙市财政局高新分局经费补贴其他技术与开发支出	与收益相关	292,400.00		
长沙市财政局高新区分局科技成果转化奖补资金	与收益相关	89,100.00		
长沙市稳岗补贴	与收益相关	35,007.18		
关于发放专利补助资金	与收益相关	12,000.00		
合 计		428,507.18		309,600.00

六、 关联方及其交易

1、 本公司的控股股东情况

关联方名称	与本公司关系	对 本公司的持股比例%	对本公司的表决权比例%
长沙森悦投资有限公司	法人股东	74.00	74.00

2、 本公司最终控制人情况

关联方名称	与 本公司关系	对本公司的持股比例%	对本公司的表决权比例%
胡峻	股东	8.00	46.98

说明:胡峻持有长沙众志城投资管理合伙企业(有限合伙)5%股份,是该合伙企业的唯一的普通合伙人,且是执行事务合伙人,实质控制长沙众志城投资管理合伙企业(有限合伙);胡峻持有长沙森悦投资有限公司 52%的份额,是长沙森悦投资有限公司控股股东。

3、公司其他关联方

(1)持有公司股权的股东

投资方名称	类型	注册资本	对本公司的持股比例%	对本公司的表决权比例 %
长沙众志城投资管理合伙企业(有限合伙)	法人	1,000,000.00	10	10
吴小国	自然人	-	8	8

(2)公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	关联关系
1	胡峻	董事长
2	吴小国	董事、总经理
3	李安华	董事、高级管理人员
4	陈林	董事、高级管理人员
5	李讯	高级管理人员
6	冯英	董事
7	刘建琼	财务负责人
8	梁国将	监事会主席
9	张玲	监事
10	刘德财	监事

(3)其他关联方

序号	名称	与本公司的关系
1	湖南申创德纯环保科技有限公司	股东胡峻之妻弟贺政霖持股 33.3%，任经理。
2	胡娜	股东吴小国妻子，长沙众志城投资管理合伙企业（有限合伙）股东
3	吴卫国	股东吴小国的哥哥
4	贺辉	股东胡峻妻子

4、本公司的子公司情况

本公司无子公司。

5、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业情况。

6、关联方交易情况

(1)销售商品和提供劳务的关联交易

无

(2)关联租赁情况

无

(3)关联担保情况

(4) 关键管理人员报酬

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
胡峻	8,700,000.00	2017 年 8 月 25 日	2027 年 8 月 24 日	否
贺辉（胡峻配偶）				否
吴小国				否
胡娜（吴小国配偶）				否
胡峻	4,900,000.00	2020 年 1 月 17 日	2021 年 1 月 16 日	否
贺辉（胡峻配偶）				否
胡峻	3,000,000.00	2020 年 6 月 11 日	2021 年 11 月 23 日	否
贺辉（胡峻配偶）				否
吴小国				否
长沙森悦投资有限公司				否
胡娜（吴小国配偶）				否

项 目	2020年度	2019年度
关键管理人员报酬	883,796.58	808,766.65

7、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方名称	2020.12.31	2019.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	胡峻	321,931.27	321,931.27
合计		321,931.27	321,931.27

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止财务报告报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	738,107.18	1、长沙高新区自主创新促进产业发展补贴高新企业补助款；2、2018 年长沙市金融业发展专项资金和长沙市资本市场发展专项资金等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		

项 目	金 额	说 明
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-211,365.00	捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	526,742.18	
减：非经常性损益的所得税影响数	69,011.33	
非经常性损益净额	457,730.85	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	457,730.85	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.14	0.59	0.59
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	26.08	0.56	0.56

湖南普泰尔环境股份有限公司

2021 年 4 月 11 日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度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