



普泰尔

NEEQ : 839642

湖南普泰尔环境股份有限公司

Hunan Probio Environmental 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、公司负责人胡峻、主管会计工作负责人刘建琼及会计机构负责人（会计主管人员）刘丽花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 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	17
第六节	财务会计报告 .....	19
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	52
附件 II	融资情况 .....	52

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

## 释义

释义项目		释义
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
长沙众志成城、众志成城	指	长沙众志成城投资管理合伙企业(有限合伙)
长沙泰羽	指	长沙泰羽企业管理合伙企业(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
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
芦溪子公司	指	芦溪普泰尔环境有限公司
兴安公司	指	宁乡兴安环保科技有限公司
云南锦创	指	云南锦创环境科技有限公司
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计师事务所	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2024年1月1日-2024年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
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.		
法定代表人	胡峻	成立时间	2009 年 6 月 16 日
控股股东	控股股东为（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）
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		
主要产品与服务项目	以臭气生物防治技术为核心进行固废、废气、污水等环保项目治理方案的设计与实施；生物防治技术推广；生物制品及除臭设备的研发、生产和销售；为固废、污水污泥、工业废气污染源提供全方位恶臭治理方案；垃圾渗滤液处置；餐厨垃圾处置。		
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	普泰尔	证券代码	839642
挂牌时间	2016 年 11 月 8 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）	22,575,000
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘建琼	联系地址	长沙高新开发区麓枫路 48 号
电话	0731-82237208	电子邮箱	293578385@qq.com
传真	0731-82237408		
公司办公地址	长沙高新开发区麓枫路 48 号	邮政编码	410205
公司网址	www.hnpte.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	91430100689530668H		
注册地址	湖南省长沙市高新技术开发区麓枫路 48 号		
注册资本（元）	22,575,000	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

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。为环卫部门、环境运营商、环保设备企业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,是国家高新技术企业、国家工信部环保装备制造行业(大气治理)规范条件企业、湖南省企业技术中心、湖南省专精特新小巨人企业、湖南省环境恶臭治理行业领军企业。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 44 项专利,其中发明专利 23 项。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。在经营过程中,公司形成两套研发模式:一是根据公司产品升级、新产品要求进行的研发;二是根据客户对产品的要求定制研发。第一种模式不仅保证公司日常产品推陈出新及升级换代,也有利于日常研发过程中累积的技术优势应用于客户定制产品中。产品技术创新及严格的质量管理,有利于公司在其客户合格供应商序列中形成突出优势。

**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。

在销售方面实施精细管理的战略:(1)对于潜在客户,销售人员一方面要力争与其建立业务关系,另一方面要具体进行对其信用、经营、销售能力,以及潜在的竞争对手等方面进行调查了解。(2)建立业务合作后,首先销售人员建立客户专项档案,按照所在区域、公司属性、采购规模进行分类,然后组织双方相关人员进行直接或间接的技术交流与评估,确定价格体系、生产能力、品控能力、财务控制满足客户需求,或者提出价格体系、生产能力、品控能力、财务控制改进计划;经过协商后,双方签署合同。(3)销售人员需要对客户进行回访、问卷调查以及定期拜访,确保客户的需求、反馈及时得到响应及跟踪。(4)根据客户与公司长期业务合作的程度,公司将客户分为战略客户、重点客户、普通客户。销售团队会在日常客户维护中对战略客户、重点客户的需求以及技术要求优先处理,必要时会协调其他部门予以协助。

**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、为各类型提供恶臭气体防治及技术推广、固废垃圾处置及治理服务。同时,公司会不断优化自身质量管理体系、生产管理体系、研发创新体系及公司资源状况,持续改进,不断加强与下游的产业融合,以提升公司在行业内的竞争优势。

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。

**(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
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1、公司省级“专精特新”认定情况：公司 2022 年 11 月被湖南省工业和信息化厅复评为“湖南省专精特新小巨人”企业。</p> <p>2、公司“高新技术企业”认定情况：公司 2015 年 10 月首次取得“高新技术企业证书”，2018 年 10 月、2021 年 9 月复评通过，证书编号为 GR202143001897。</p> <p>3、公司连续 5 年认定为湖南省“科技型中小企业”，2021 年入库编号：202143010408002381</p> <p>4、2022 年 11 月，公司取得省工信厅、科技厅获批的“省级企业技术中心”</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	26,353,818.58	37,066,186.11	-28.90%
毛利率%	30.58%	38.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,896,782.24	616,479.59	-1,056.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,943,992.87	-372,665.03	-1,494.99%
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）	-9.94%	0.90%	-
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）	-10.02%	-0.54%	-
基本每股收益	-0.26	0.03	-970.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	153,353,230.20	165,739,530.69	-7.47%
负债总计	96,287,498.75	102,955,025.61	-6.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,352,847.74	62,249,629.98	-9.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.50	2.76	-9.47%

资产负债率% (母公司)	56.51%	58.05%	-
资产负债率% (合并)	62.79%	62.12%	-
流动比率	1.17	1.19	-
利息保障倍数	-6.26	-2.12	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	7,120,855.94	-613,674.72	1,260.36%
应收账款周转率	0.43	0.52	-
存货周转率	4.60	3.41	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-7.47%	-0.56%	-
营业收入增长率%	-28.9%	-5.24%	-
净利润增长率%	-1,123.26%	188.70%	-

### 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	29,564,254.63	19.28%	21,150,086.17	12.76%	39.78%
应收票据	18,532.10	0.01%	2,957,495.10	1.78%	-99.37%
应收账款	60,974,450.69	39.76%	70,708,834.24	42.66%	-13.77%
存货	3,499,635.38	2.28%	4,961,335.21	2.99%	-29.46%
在建工程	14,098,433.77	9.19%	16,836,824.33	10.16%	-16.26%
固定资产	23,206,803.34	15.13%	21,427,404.42	12.98%	8.30%
无形资产	2,117,170.91	1.38%	3,099,671.22	1.87%	-31.70%
短期借款	44,648,997.22	29.12%	42,648,997.22	25.73%	4.69%
应付账款	33,371,350.89	21.76%	35,515,577.71	21.43%	-6.04%

#### 项目重大变动原因

- 1、货币资金：本期期末货币资金较期初增加39.78%，其主要是因为公司在报告期新应收货款回笼情况良好所致。
- 2、在建工程：本期期末，在建工程比期初减少16.26%，主要是项目完工，转固定资产所致。

#### (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	26,353,818.58	-	37,066,186.11	-	-28.90%



营业成本	18,295,804.92	69.42%	22,959,601.19	61.94%	-20.31%
毛利率	30.58%	-	38.06%	-	-
销售费用	6,403,289.30	24.30%	4,952,792.03	13.36%	29.29%
管理费用	6,177,464.47	23.44%	5,729,169.29	15.46%	7.82%
研发费用	2,885,219.93	10.95%	2,631,787.67	7.10%	9.63%
财务费用	812,499.27	3.08%	778,477.96	2.10%	4.37%
净利润	-5,918,773.63	-22.46%	578,425.83	1.56%	- 1,123.26%
经营活动产生的现金流量净额	7,120,855.94	-	-613,674.72	-	1,260.36%
投资活动产生的现金流量净额	-90,931	-	-3,955,546.05	-	-97.70%
筹资活动产生的现金流量净额	1,384,243.52	-	6,881,176.99	-	-79.88%

#### 项目重大变动原因

- 1、销售费用：本期销售费用较上年同期增加 29.29%，主要是公司因业务需要，新入职一批业务人员，导致工资薪金增加 63.13 万，业务招待费增加 113.73 万所致。
- 2、毛利率：本期毛利率下降了 7.48%，主要是全资子公司兴安环保垃圾处理服务业务收尾，收入减少项目移交成本增高，全资子公司云南锦创尾菜处理试运行阶段，处理成本高所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 1260.36%，主要是受营业收入下降影响，支付的各项税费较上年同期减少 442.25 万所致。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 79.88%，主要是报告期偿还短期借款较上年同期增加了 560 万元所致。

## 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
宁乡兴安环保科技有限公司	子公司	垃圾无害化、资源化处理	3,000,000	9,608,715.34	9,176,971.14	1,030,875.47	-4,046,866.74
云南锦创环境科技有限公司	子公司	环境治理服务、生物有机肥料研发、	30,000,000	34,250,834.79	13,400,033.26	2,666,018.95	-1,429,793.88

### 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
实际控制人不当控制的风险	截至 2024 年 6 月 30 日,公司实际控制人胡峻直接和间接合计控制公司 92.91%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。针对上述风险,公司采取的应对措施:公司将关联交易决策的回避制度纳入了《公司章程》,在“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等制度中也作了相应的规定。公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及相关规定,进一步完善法人治理结构,增强监事会的监督功能,通过培训等方式不断加强管理层的诚信和规范意识,从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡,切实保护公司和其他股东的利益。
市场竞争加剧的风险	截至 2024 年 6 月 30 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。针对上述风险,公司采取的应对措施:一方面,公司将不断加强现有产品的市场推广,进一步扩大公司产品在现有领域的市场占有率,并积极拓展产品的潜在市场;另一方面,公司将不断加强对产品的技术升级,在现有产品的基础上研制具有更广大市场面的新产品(如家庭用生物除臭剂等)。
技术更新换代的风险	截至 2024 年 6 月 30 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。针对上述风险,公司采取的应对措施:一方面,公司将进一步加大研发的资金及人力的投入,在现有技术的基础上对技术进行改进升级;另一方面,公司技术人员经常到其他企业、研究机构参观学习,将

	同行业先进技术引入企业,提升企业的技术竞争。
供应商集中度较高风险	2022年、2023年公司、2024年半年度前五大供应商的采购金额分别为32,974,873.50、15,486,132.92、4,716,620.00分别占公司当期采购总额的比例为46.80%、30.42%、33.58%,采购集中度相对较高。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。针对上述风险,公司采取的应对措施:公司采购的主要为西红柿、豆芽、植物提取液、蛋白胨、酵母抽提物、微生物菌种、除臭设备组件等,市场上能提供上述产品的供应商的数量较多,公司在选择供应商的过程中具有完全的自主性,公司将在市场上不断的对比,寻找能够提供优质价廉商品的供应商,降低对供应商的依赖。
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露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。应对措施:公司制定了《保密制度》,并要求公司员工严格执行。同时,公司在招聘技术人员和研发人员时,均会严格考察应聘者的各项素质;与技术人员和研发人员均签订了保密协议,约定保密责任,保密期限,从事第二职业的限制和侵权责任等。
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2021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。针对上述风险,公司采取的应对措施:公司将充分利用目前的税收优惠政策,不断加快自身发展速度,扩大自身产品和服务的销售规模,提升公司的利润水平,从而将税收优惠对公司盈利能力产生的影响进一步减小。
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1000万借款。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。应对措施:一是积极加快公司资金流动,增强经营性活动获取现金的能力;二是不断提升公司的盈利能力,及时偿还银行贷款。
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(七)
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) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响

报告期内，公司向长沙华亚智慧科技有限公司提供 400,000.00 元的借款、向深圳市德纯环境有限公司提供 200,000.00 元的借款，上述借款合计 600,000.00 元，用于其临时资金周转。

##### (三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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

##### (四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		

销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
<b>其他重大关联交易情况</b>	<b>审议金额</b>	<b>交易金额</b>
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
接受担保	70,000,000.00	42,600,000.00
接受财务资助	10,000,000.00	639,598.49
<b>企业集团财务公司关联交易情况</b>	<b>预计金额</b>	<b>发生金额</b>
存款	-	-
贷款	-	-

#### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

报告期内重大关联交易涉及的关联担保、接受财务资助是为公司补充运营资金，属于关联方对公司发展的支持行为，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。

#### (五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

为进一步完善公司治理结构，建立公司长期、有效的人才机制，充分调动公司中、高级管理人员及核心骨干的积极性，吸引和保留优秀人才，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，实现公司、股东和员工利益的一致性，促进各方共同关注公司的长远发展，公司 2022 年实施了员工持股计划，设立了合伙企业作为持股载体，参与对象通过持有合伙企业的份额从而间接持有公司股份，具体情况如下：

公司共向持股载体定向发行股票 255.5 万，发行价格为 4 元/股，募集资金 1022 万元。员工持股计划存续期为 10 年，自股票登记至合伙企业名下之日起算。员工持股计划在存续期届满时如未展期则自行终止。经公司董事会审议并提起股东大会审议批准可提前终止或展期。存续期内，标的股票全部出售完毕，可提前终止。标的股票锁定期为 36 个月，自公司股票登记至合伙企业名下之日起算。

员工持股计划合计参与人数 39 人，参与对象通过持有合伙企业的份额间接持有公司股票 255.50 万股，员工持股计划参与对象包括董事、监事、高级管理人员共计 9 人，计划实施后其通过持有合伙企业的份额间接持有公司股票合计不超过 95.5 万股，占员工持股计划的 37.38%。

公司于 2022 年 8 月 1 日召开了第三届董事会第七次会议，于 2022 年 8 月 17 日召开了 2022 年第四次临时股东大会，会议分别审议并通过了《关于<湖南普泰尔环境股份有限公司 2022 年员工持股计划（草案）>》议案、《关于湖南普泰尔环境股份有限公司 2022 年员工持股计划授予的参与对象名单》议案、《关于<2022 年员工持股计划管理办法>》议案等相关议案。

公司于 2022 年 8 月 2 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）披露了《2022 年员工持股计划（草案）》（公告编号：2022-038）、《2022 年员工持股计划授予的参与对象名单》（公告编号：2022-039）、《2022 年员工持股计划管理办法》（公告编号：2022040）等相关公告，公司于 2022 年 8 月 11 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）披露了《申万宏源证券承销保荐有限责任公司关于湖南普泰尔环境股份有限公司 2022 年员工持股计划的合法合规性意见》。2022 年 8 月 31 日，公司根据全国中小企业股份转让系统审查的意见，披露了《2022 年员工持股计划（草案）（修订稿）》（公告编号：2022-051）。2022 年 8 月 18 日，公司在

全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《2022 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-045）。

#### （六） 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
公告 2016-001《公开转让说明书》	公司	其他承诺（请自行填写）	2016 年 11 月 8 日	2016 年 11 月 8 日	正在履行中
公告 2016-001《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	其他承诺（请自行填写）	2016 年 11 月 8 日	2016 年 11 月 8 日	正在履行中
公告 2016-001《公开转让说明书》	董监高	其他承诺（请自行填写）	2016 年 11 月 8 日	2016 年 11 月 8 日	正在履行中
公告 2016-001《公开转让说明书》	公司	同业竞争承诺	2016 年 11 月 8 日	2016 年 11 月 8 日	正在履行中
公告 2016-001《公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 11 月 8 日	2016 年 11 月 8 日	正在履行中
公告 2016-001《公开转让说明书》	董监高	同业竞争承诺	2016 年 11 月 8 日	2016 年 11 月 8 日	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

#### （七） 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
固定资产	房屋及建筑物	抵押	9,667,216.72	6.30%	抵押至银行获取借款
总计	-	-	9,667,216.72	6.30%	-

#### 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 6.30%，对公司无重大影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位:股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	17,617,600	78.04%	0	17,617,600	78.04%
	其中:控股股东、实际控制人	15,215,200	67.40%	0	15,215,200	67.40%
	董事、监事、高管	800,800	3.54%	0	800,800	3.54%
	核心员工			0		
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,957,400	21.96%	0	4,957,400	21.96%
	其中:控股股东、实际控制人	1,201,200	5.32%	0	1,201,200	5.32%
	董事、监事、高管	2,402,400	10.64%	0	2,402,400	10.64%
	核心员工			0		
总股本		22,575,000	-	0	22,575,000	-
普通股股东人数		5				

#### 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	长沙森悦投资有限公司	14,814,800	0	14,814,800	65.63%	-	14,814,800	0	0
2	长沙众志城投资管理合伙企业(有限合伙)	2,002,000	0	2,002,000	8.87%	-	2,002,000	0	0
3	长沙泰羽企业	2,555,000		2,555,000	11.32%	2,555,000	0	0	0

	管理合 伙企业 (有限 合伙)								
4	胡峻	1,601,600	0	1,601,600	7.09%	1,201,200	400,400	0	0
5	吴小国	1,601,600	0	1,601,600	7.09%	1,201,200	400,400	0	0
	<b>合计</b>	<b>22,575,000</b>	<b>-</b>	<b>22,575,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,957,400</b>	<b>17,617,600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

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

### 二、 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				
吴小国	董事长	男	1975年10月	2022年1月21日	2025年1月21日	1,601,600	0	1,601,600	7.09%
胡峻	董事、总经理	男	1980年11月	2022年1月21日	2025年1月12日	1,601,600	0	1,601,600	7.09%
陈林	董事、副总经理	男	1981年9月	2022年1月21日	2025年1月21日	0	0	0	0%
刘美玲	董事	女	1987年6月	2022年1月21日	2025年1月21日	0	0	0	0%
马威	董事	男	1988年10月	2023年4月28日	2025年1月21日	0	0	0	0%
刘德财	监事会主席	男	1982年9月	2022年1月21日	2025年1月21日	0	0	0	0%
张玲	监事	女	1986年8月	2022年1月21日	2025年1月21日	0	0	0	0%
吴瑞	监事	男	1982年7月	2022年1月21日	2025年1月21日	0	0	0	0%
刘建琼	董事会秘书、财务总监	女	1977年4月	2022年1月21日	2025年1月21日	0	0	0	0%
郭庆	副总经理	男	1989年8月	2022年1月21日	2025年1月21日	0	0	0	0%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长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) 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	26	22
生产人员	28	20
销售人员	29	35
技术人员	40	36
财务人员	7	7
员工总计	130	120

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(二)、1	29,564,254.63	21,150,086.17
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	(二)、2	18,532.10	2,957,495.10
应收账款	(二)、3	60,974,450.69	70,708,834.24
应收款项融资	(二)、4		110,550.00
预付款项	(二)、5	1,563,089.89	1,283,244.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(二)、6	1,921,177.04	3,280,197.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(二)、7	3,499,635.38	4,961,335.21
其中：数据资源			
合同资产	(二)、8	2,906,408.00	5,405,408.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(二)、9		97,705.38
<b>流动资产合计</b>		<b>100,447,547.73</b>	<b>109,954,856.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	(二)、10	23,206,803.34	21,427,404.42
在建工程	(二)、11	14,098,433.77	16,836,824.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二)、12	9,036,710.79	9,974,210.79
无形资产	(二)、13	2,117,170.91	3,099,671.22
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	(二)、14	4,446,563.66	4,446,563.66
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		52,905,682.47	55,784,674.42
<b>资产总计</b>		153,353,230.20	165,739,530.69
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(二)、15	44,648,997.22	42,648,997.22
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	(二)、16	33,371,350.89	35,515,577.71
预收款项			
合同负债	(二)、17	1,609,452.09	1,138,575.03
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	(二)、18	1,336,144.87	4,479,343.85
应交税费	(二)、19	3,793,683.07	3,997,822.70
其他应付款	(二)、20	1,011,499.50	1,619,560.10
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	(二)、21		3,038,777.89
<b>流动负债合计</b>		85,771,127.64	92,438,654.50
<b>非流动负债:</b>			
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	(二)、22	8,528,130.91	8,528,130.91
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	(二)、23	1,988,240.20	1,988,240.20
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		10,516,371.11	10,516,371.11
<b>负债合计</b>		96,287,498.75	102,955,025.61
<b>所有者权益：</b>			
股本	(二)、24	22,575,000.00	22,575,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二)、25	8,535,743.60	8,535,743.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二)、26	4,614,103.04	4,614,103.04
一般风险准备			
未分配利润	(二)、27	20,628,001.10	26,524,783.34
归属于母公司所有者权益合计			62,249,629.98
少数股东权益		712,883.71	534,875.10
<b>所有者权益合计</b>		57,065,731.45	62,784,505.08
<b>负债和所有者权益总计</b>		153,353,230.20	165,739,530.69

法定代表人：胡峻

主管会计工作负责人：刘建琼

会计机构负责人：刘丽花

**(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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		29,333,009.66	20,931,125.93
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		18,532.10	2,957,495.10
应收账款		58,749,116.85	63,923,085.65
应收款项融资			110,550.00

预付款项		1,526,089.89	1,009,915.53
其他应收款		1,494,078.90	2,522,290.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,170,782.74	4,787,825.77
其中：数据资源			
合同资产		2,906,408	5,405,408.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			97,705.38
<b>流动资产合计</b>		<b>97,198,018.14</b>	<b>101,745,401.96</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		30,076,000.00	28,526,000.00
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		16,541,107.07	18,042,248.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,061,110.92	2,294,444.26
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		1,707,981.37	1,707,981.37
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>50,386,199.36</b>	<b>50,570,674.16</b>
<b>资产总计</b>		<b>147,584,217.50</b>	<b>152,316,076.12</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		44,648,997.22	42,648,997.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,445,380.62	24,402,641.00
预收款项			
合同负债		1,609,452.09	

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		818,891.51	2,986,837.39
应交税费		3,827,405.95	3,695,120.63
其他应付款		9,048,352.51	10,503,513.86
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			4,177,352.92
<b>流动负债合计</b>		<b>83,398,479.90</b>	<b>88,414,463.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>83,398,479.90</b>	<b>88,414,463.02</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		22,575,000.00	22,575,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,470,818.60	8,470,818.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,614,103.04	4,614,103.04
一般风险准备			
未分配利润		28,525,815.96	28,241,691.46
<b>所有者权益合计</b>		<b>64,185,737.60</b>	<b>63,901,613.10</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>147,584,217.50</b>	<b>152,316,076.12</b>

## (三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
<b>一、营业总收入</b>		26,353,818.58	37,066,186.11
其中: 营业收入		26,353,818.58	37,066,186.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		34,809,526.99	37,491,568.78
其中: 营业成本		18,295,804.92	22,959,601.19
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		235,249.10	439,740.64
销售费用		6,403,289.30	4,952,792.03
管理费用		6,177,464.47	5,729,169.29
研发费用		2,885,219.93	2,631,787.67
财务费用		812,499.27	778,477.96
其中: 利息费用		815,756.48	718,823.01
利息收入		10,733.38	19,566.93
加: 其他收益		56,241.92	1,175,609.13
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)		2,481,398.42	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		-5,918,068.07	750,226.46
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		700	11,909.58
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		-5,918,768.07	738,316.88
减: 所得税费用		5.56	159,891.05
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		-5,918,773.63	578,425.83



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）		-5,918,773.63	578,425.83
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）		-21,991.39	-38,053.76
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,896,782.24	616,479.59
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-5,918,773.63	578,425.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,896,782.24	616,479.59
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-21,991.39	-38,053.76
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.26	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.26	0.03

法定代表人：胡峻

主管会计工作负责人：刘建琼

会计机构负责人：刘丽花

**（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		22,656,924.16	23,151,545.87

减：营业成本		12,126,553.09	11,749,973.90
税金及附加		229,341.63	217,790.88
销售费用		6,398,594.30	4,952,792.03
管理费用		2,425,468.81	2,868,051.46
研发费用		2,885,219.93	2,631,787.67
财务费用		810,888.27	779,304.54
其中：利息费用		815,756.48	718,823.01
利息收入		8,780.50	19,566.93
加：其他收益		44,780.37	591,808.01
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）		2,458,485.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		284,124.12	543,653.40
加：营业外收入		0.38	
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		284,124.50	543,653.40
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		284,124.50	543,653.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		284,124.50	543,653.40
<b>七、每股收益:</b>			
(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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	(二)、	40,996,649.79	46,131,059.80
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		72,818.79	532,683.25
收到其他与经营活动有关的现金		3,470,365.95	3,792,866.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>44,539,834.53</b>	<b>50,456,609.76</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		21,190,725.47	26,388,747.01
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		5,752.57	
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,476,402.63	8,458,605.78
支付的各项税费		2,015,720.79	6,438,235.03
支付其他与经营活动有关的现金		4,730,377.13	9,784,696.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>37,418,978.59</b>	<b>51,070,284.48</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,120,855.94</b>	<b>-613,674.72</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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			62,150.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			62,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,931.00	4,017,696.05
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		90,931.00	4,017,696.05
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-90,931.00	-3,955,546.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000.00	
取得借款收到的现金		76,600,000.00	24,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		76,800,000.00	24,400,000.00
偿还债务支付的现金		74,600,000.00	16,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		815,756.48	718,823.01
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		75,415,756.48	17,518,823.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,384,243.52	6,881,176.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		8,414,168.46	2,311,956.22
加：期初现金及现金等价物余额		21,150,086.17	40,912,401.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,564,254.63	43,224,357.38

法定代表人：胡峻

主管会计工作负责人：刘建琼

会计机构负责人：刘丽花

**(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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,190,548.40	30,438,272.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,875,175.38	9,025,040.55
<b>经营活动现金流入小计</b>		48,065,723.78	39,463,313.10
购买商品、接受劳务支付的现金		18,864,825.90	18,239,675.41
支付给职工以及为职工支付的现金		6,986,693.88	6,054,059.41

支付的各项税费		1,707,683.91	5,219,808.74
支付其他与经营活动有关的现金		11,738,879.88	5,495,838.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>39,298,083.57</b>	<b>35,009,381.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,767,640.21</b>	<b>4,453,931.43</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			2,701,106.19
投资支付的现金		1,550,000.00	6,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,550,000.00</b>	<b>8,751,106.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,550,000.00</b>	<b>-8,751,106.19</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		76,600,000.00	24,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>76,600,000.00</b>	<b>24,400,000.00</b>
偿还债务支付的现金		74,600,000.00	16,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		815,756.48	718,823.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>75,415,756.48</b>	<b>17,518,823.01</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,184,243.52</b>	<b>6,881,176.99</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>8,401,883.73</b>	<b>2,584,002.23</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		20,931,125.93	40,371,276.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>29,333,009.66</b>	<b>42,955,278.98</b>

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

季节性说明：目前，国内半数以上的生物除臭产品多用于固废垃圾处理及污水等领域，相关应用项目易受气温影响。通常温度越高则臭气浓度越大，也越容易扩散，因此高温季节市场对除臭产品的需求量高于低温季节。公司营收呈现一定的季节性特征。

#### (二) 财务报表项目附注

#### 湖南普泰尔环境股份有限公司 2024 年 1-6 月财务报表附注

以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释）金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“本期”指 2024 年上半年度，“上期”指 2023 年上半年度。

##### 1、货币资金

项目	2024. 6. 30	2023. 12. 31
库存现金	438,26.8	157,116.80
银行存款	29,520,427.83	20,992,969.37
合计	29,564,254.63	21,150,086.17

## 2、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,532.10	2,957,495.10
合计	18,532.10	2,957,495.10

## 3、应收账款

## (1)、按账龄披露:

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	45,331,722.52	43,537,896.16
1-2年(含2年)	19,220,104.89	29,916,187.04
2-3年(含3年)	3,130,940.80	5,049,904.51
3-4年(含4年)	1,448,147.85	2,409,797.51
4-5年(含5年)	572,556.60	772,556.60
5年以上	641,296.20	851,296.20
小计	<u>70,344,768.85</u>	<u>82,537,638.02</u>
减:坏账准备	9,370,318.16	11,828,803.78
合计	<u>60,974,450.69</u>	<u>70,708,834.24</u>

## (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。

## ①坏账准备的变动

项目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.6.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	11,828,803.78		2,458,485.62		9,370,318.16

## (1)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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
芦溪县农业农村局	20,878,650.4	29.68	3,444,977.3
铜鼓县城市管理局	4,336,600.00	6.16	163,923.48
长沙市芙蓉区市容环境卫生维护中心	4,086,072.5	5.81	208814.5
长沙县市容环境卫生维护中心	3,880,981.00	5.52	297809.49
扬州金威环保科技有限公司	3,257,542.00	4.63	123135.09
合计	<u>36,439,845.90</u>	51.8%	4,238,659.86

## 4、应收账款融资项

分类列示

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收账款	0	110,550.00
合计	0	110,550.00

## 5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2024. 6. 30		2023. 12. 31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,563,089.89	100.00	1,273,244.80	99.22
1—2 年	-	-	10,000.00	0.78
合计	1,563,089.89	100.00	1,283,244.80	100.00

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	871,403.99	1,332,023.00
其他往来	1,072,755.85	1,996,085.17
账面余额小计	1,944,159.84	3,328,108.17
减：坏账准备	22,982.80	47,910.80
合计	1,921,177.04	3,280,197.37

(2) 其他应收款情况

	2024. 6. 30			2023. 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	1,944,159.84	22,982.8	1,921,177.04	3,328,108.17	47,910.80	3,280,197.37
合计	1,944,159.84	22,982.8	1,921,177.04	3,328,108.17	47,910.80	3,280,197.37

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款 总额的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备期末 余额
长沙华亚智慧科技有限公司	400,000.00	20.57	其他往来	1 年以内	
深圳市德纯环境有限公司	200,000.00	10.28	其他往来	1 年以内	
绵阳高新市政建设有限公司	145,980.00	7.50	保证金及其他押金	1 年以内	291.96
云南电网有限责任公司昆明寻甸供电局	143,000.00	7.35	保证金及其他押金	2 年至 3 年	7,150.00



单位名称	期末余额	占其他应收款 总额的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备期末 余额
蓝天众成环保工程有限公司	100,000.00	5.14	保证金及其他押金	2年至3年	10,000.00
<b>合计</b>	<b>988,980.00</b>	<b>50.84</b>			<b>17,441.96</b>

## 7、存货

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面 价值
原材料	294,007.4		294,007.4	340,793.99		340,793.99
在产品	124,898.76		124,898.76	89,127.67		89,127.67
库存商品	1,574,542.7		1,574,542.7	1,511,235.17		1,511,235.17
周转材料	36,620.55		36,620.55	51,709.34		51,709.34
发出商品	850,643.76		850,643.76	2,399,157.44		2,399,157.44
合同履约成本	618,922.21		618,922.21	569,311.60		569,311.60
<b>合计</b>	<b>3,499,635.38</b>		<b>3,499,635.38</b>	<b>4,961,335.21</b>		<b>4,961,335.21</b>

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。

## 8、合同资产

	2024年6月30日	2023年12月31日
合同资产	2,906,408.00	6,473,542.51
减：合同资产减值准备		1,068,134.51
小计	2,906,408.00	5,405,408.00
减：列示于其他非流动资产的部分		
——账面余额		
——减值准备		
小计		
<b>合计</b>		<b>5,405,408.00</b>

0

## 9、其他流动资产

项目	2024.6.30	2023.12.31
预缴税费	0	91,238.32
待认证进项税	0	6,467.06
<b>合计</b>	<b>0</b>	<b>97,705.38</b>

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	23,321,128.31	6,540,307.70	6,298,162.08	717,673.28	36,877,271.37
2. 本期增加金额		298,697.50		3,452,854.41	3,751,551.91
(1) 购置		298,697.50		3,200.00	301,897.50
(2) 在建工程转入				3,449,654.41	3,449,654.41
(3) 投资性房地产转入					
(4) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	23,321,128.31	6,839,005.20	6,298,162.08	4,170,527.69	40,628,823.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,820,558.70	2,547,137.57	3,525,625.29	556,545.39	15,449,866.95
2. 本期增加金额	846,658.02	534,876.47	453,075.81	137,542.69	1,972,152.99
(1) 计提	846,658.02	534,876.47	453,075.81	137,542.69	1,972,152.99
(2) 投资性房地产转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	9,667,216.72	3,082,014.04	3,978,701.10	694,088.08	17,422,019.94
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,653,911.59	3,756,991.16	2,319,460.98	3,476,439.61	23,206,803.34
2. 期初账面价值	14,500,569.61	3,993,170.13	2,772,536.79	161,127.89	21,427,404.42

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
五楼扩建房屋	2,968,930.89	手续尚在办理
合计	2,968,930.89	

## 11、在建工程

项 目	2024. 6. 30			2023. 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
新生产线建设	14,098,433.77		14,098,433.77	16,836,824.33		16,836,824.33
合 计	14,098,433.77		14,098,433.77	16,836,824.33		16,836,824.33

## 12、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	<u>10,362,816.41</u>	10,362,816.41
2.本期增加金额		
租入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	<u>10,362,816.41</u>	10,362,816.41
二、累计折旧		
1.期初余额	388,605.62	388,605.62
2.本期增加金额	<u>937,500.00</u>	937,500.00
计提	937,500.00	937,500.00
3.本期减少金额		
处置		
4.期末余额	<u>1,326,105.62</u>	1,326,105.62
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	<u>9,036,710.79</u>	9,036,710.79
2.期初账面价值	9,974,210.79	9,974,210.79

## 13、无形资产

## (1). 无形资产情况

项目	专利权	特许经营权	林地使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,000,000.00	8,049,740.66	1,177,259.26	<u>16,226,999.92</u>
2.本期增加金额				
(1) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

项目	专利权	特许经营权	林地使用权	合计
4. 期末余额	<u>7,000,000.00</u>	<u>8,049,740.66</u>	<u>1,177,259.26</u>	<u>16,226,999.92</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	4,705,555.74	7,636,933.45	784,839.51	<u>13,127,328.70</u>
2. 本期增加金额	233,333.34	412,807.21	336,359.76	982,500.31
(1) 计提	233,333.34	412,807.21	336,359.76	982,500.31
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,938,889.08	8,049,740.66	1,121,199.27	14,109,829.01
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,061,110.92	0.00	56,059.99	2,117,170.91
2. 期初账面价值	<u>2,294,444.26</u>	<u>412,807.21</u>	<u>392,419.75</u>	<u>3,099,671.22</u>

注：期末无通过内部研发形成的无形资产。

2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

#### 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	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	11,396,542.47	1,709,481.37	11,396,542.47	1,709,481.37
可抵扣亏损	2,420,198.20	605,049.56	2,420,198.20	605,049.56
租赁负债	8,528,130.91	2,132,032.73	8,528,130.91	2,132,032.73
<b>合计</b>	<b>22,344,871.58</b>	<b>4,446,563.66</b>	<b>22,344,871.58</b>	<b>4,446,563.66</b>

#### 15、短期借款

借款类别	2024.6.30	2023.12.31
抵押、保证借款	5,600,000.00	5,600,000.00
质押、保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	24,000,000.00	22,000,000.00
应计利息	48,997.22	48,997.22

合计	44,648,997.22	42,648,997.22
----	---------------	---------------

## 16、应付账款

项目	2024. 6. 30	2023. 12. 31
应付材料款	4,097,365.3	1,045,355.23
应付工程款	4,940,162.74	4,725,761.74
应付劳务款及其他	2,844,500.15	1,467,325.60
应付经营设备款	11,600,422.38	17,773,434.82
应付长期资产购置款	9,888,900.32	10,503,700.32
合计	33,371,350.89	35,515,577.71

## 17、合同负债

项目	2024. 6. 30	2023. 12. 31
预付销售款	1,609,452.09	1,138,575.03
合 计	1,609,452.09	1,138,575.03

## 18、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	3,642,491.16	7,117,705.21	9,670,555.89	1,089,640.48
二、离职后福利-设定提存计划	14,516.39			14,516.39
三、辞退福利	822,336.30	244,654.14	835,002.44	231,988.00
合计	4,479,343.85	7,362,359.35	10,505,558.33	1,336,144.87

## (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
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,379,817.00	6,200,663.28	8,719,404.17	861,076.11
二、职工福利费	11,800.00	136,550.00	135,000.00	13,350.00
三、社会保险费	8,304.23	702,630.77	70,3403.34	7,531.66
其中：医疗保险费	6,967.27	365,418.41	365,749.9	6,635.78
工伤保险费	628.45	22,744.37	22,527.63	845.19
生育保险费	708.51	4,227.17	4,884.99	50.69
四、住房公积金		159,640.00	159,640.00	
五、工会经费和职工教育经费	242,569.93	77,861.16	112,748.38	207,682.71
合计	3,642,491.16	7,117,705.21	9,670,555.89	1,089,640.48

## 19、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,479,568.26	2,497,217.11
增值税	1,128,282.00	1,195,900.05
城市维护建设税	78,979.74	145,964.79
教育费附加及地方教育附加	56,414.1	105,825.12
其他	49,714.33	51,963.72
代扣代缴个人所得税	724.64	837.62
房产税	0	114.29
<b>合计</b>	<b><u>3,793,683.07</u></b>	<b><u>3,997,822.70</u></b>

## 20、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	1,011,499.5	1,619,560.10
<b>合计</b>	<b>1,011,499.5</b>	<b>1,619,560.10</b>

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
员工往来	645,518.49	738,291.36
公司欠付的费用	365,981.01	881,268.74
<b>合计</b>	<b>1,011,499.50</b>	<b>1,619,560.10</b>

## 21、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	-	15,282.79
已转让未终止确认的应收票据对应的 负债	-	3,023,495.10
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>3,038,777.89</b>

## 22、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
寻甸县项目厂房租赁	8,528,130.91	8,528,130.91
<b>合计</b>	<b><u>8,528,130.91</u></b>	<b>8,528,130.91</b>

## 23、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>4,957,400.00</u>						<u>4,957,400.00</u>
1. 其他内资持股	<u>4,957,400.00</u>						<u>4,957,400.00</u>
其中：境内法人持股	2,555,000.00						2,555,000.00
境内自然人持股	2,402,400.00						2,402,400.00
二、无限售条件流通股份	<u>17,617,600.00</u>						<u>17,617,600.00</u>
1. 人民币普通股	17,617,600.00						17,617,600.00
股份合计	<u>22,575,000.00</u>						<u>22,575,000.00</u>

## 24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	8,535,743.60			8,535,743.60
合计	<u>8,535,743.60</u>			<u>8,535,743.60</u>

## 24、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	4,614,103.04			4,614,103.04
合计	<u>4,614,103.04</u>			<u>4,614,103.04</u>

## 25、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	<u>26,524,783.34</u>	
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		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,896,782.24	
减：提取法定盈余公积	-	
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	<u>20,628,001.10</u>	

## 26、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	25,712,309.15	17,782,597.38	36,641,657.82	22,541,295.19

其他业务	641,509.43	513,207.54	424,528.29	418,306.00
<b>合计</b>	<b>26,353,818.58</b>	<b>18,295,804.92</b>	<b>37,066,186.11</b>	<b>22,959,601.19</b>

按产品类型分类

合同分类	营业收入	营业成本
除臭剂	3,190,019.91	1,576,940.58
除臭设备	15,669,402.18	9,168,677.83
垃圾处置及治理服务	4,186,868.11	4,307,817.87
尾菜处理服务	2,663,741.72	2,729,161.10
其他收入	643,786.66	513,207.54
<b>合计</b>	<b>26,353,818.58</b>	<b>18,295,804.92</b>

27、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	56,908.57	87,018.94
教育费附加	24,509.20	38,287.95
地方教育费附加	19,750.51	25,525.29
房产税	112,097.28	123,726.94
土地使用税	7,525.72	128,006.32
印花税	12,677.21	8,894.70
其他	1,780.61	28,280.50
<b>合计</b>	<b>235,249.10</b>	<b>439,740.64</b>

28、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
差旅费	591,092.66	622,027.84
业务招待费	1,837,054.40	699,727.86
市场推广费	455,070.25	618,869.25
通讯费	16,725.64	17,037.74
交通运输费	268,683.13	234,217.65
招标费	56,351.00	41,199.54
职工薪酬	2,230,014.36	1,598,678.22
售后费用	381,757.41	451,879.62
机物料消耗	226,679.35	420,994.58
折旧与待摊	243,224.85	247,487.73



其他	96,636.25	672.00
<b>合计</b>	<b>6,403,289.30</b>	<b>4,952,792.03</b>

## 29、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
办公费	107,813.27	273,704.50
差旅费	53,461.58	100,049.23
业务招待费	165,993.29	1,242,935.61
审计、咨询费	232,540.25	364,872.46
职工薪酬	2,439,145.99	2,292,144.66
折旧与待摊	555,526.77	292,523.39
无形资产摊销	233,333.34	233,333.34
汽车使用费	188,125.32	306,531.73
租赁费	432,765.78	
修理费	160,093.80	
水电费	141,021.95	
其他	1,467,643.13	623,074.37
<b>合计</b>	<b>6,177,464.47</b>	<b>5,729,169.29</b>

## 30、研发费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	1,678,170.69	1,407,984.42
研发材料投入	355,027.39	333,197.18
折旧与待摊	589,239.90	461,237.10
设计、检测费	61,606.12	143,643.98
研发调研支出		198,349.52
其他	201,175.83	87,375.47
<b>合计</b>	<b>2,885,219.93</b>	<b>2,631,787.67</b>

## 31、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	815,756.48	718,823.01
减：利息收入	10,733.38	19,566.93
手续费	7,476.17	79,221.88

合计	812,499.27	778,477.96
----	------------	------------

## 32、其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	44,780.37	591,808.01
增值税退税、税费减免	11,461.55	583,801.12
合计	<b>56,241.92</b>	<b>1,175,609.13</b>

## 计入当期损益的政府补助:

补助项目		本期发生额	上期发生额
政府补助	稳岗补贴	22,566.77	
	高新技术企业补贴	20,000.00	
	政府纾困政策补贴	2,213.60	405,108.01
	长沙市财政局高新分局企业研发补助金		186,700.00
税费返还	行业政策性增值税返税	11,461.55	583,801.12
合计		<b>56,241.92</b>	<b>1,175,609.13</b>

## 33、信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款信用减值损失	2,481,398.42	
合计	<b>2,481,398.42</b>	

## 34、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益
滞纳金	<b>700.00</b>	299.58	
资产处置损益		11,610.00	
合计	<b>700.00</b>	<b>11,909.58</b>	

## 35、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	<b>5.56</b>	159,891.05
递延所得税费用		

合计	5.56	159,891.05
----	------	------------

## 36、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
收到单位及个人往来	3,414,852.20	3,181,491.77
收到的利息收入	10,733.38	19,566.93
政府补助	44,780.37	591,808.01
合计	<b>3,470,365.95</b>	<b>3,792,866.71</b>

## (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
办公费、差旅费、业务招待费等费	4,065,659.91	4,136,794.56
往来款,投标保证金	1,049,982.00	3,269,369.16
手续费	7,476.17	79,221.88
其他	1,154,961.34	2,299,311.06
合计	<b>6,278,079.42</b>	<b>9,784,696.66</b>

## 37、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	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-5,918,773.63	578,425.83
加：信用减值损失	-2,481,398.42	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,909,652.99	1,488,912.07
无形资产摊销	1,541,949.72	1,911,316.57
长期待摊费用摊销		
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）		-11,610.00
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）	812,499.27	778,477.96
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）		
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）	1,461,699.83	-679,815.07

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	13,862,771.79	2,932,680.78
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-5,067,545.61	-6,998,388.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,120,855.94	-613,674.72
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
<b>债务转为资本</b>		
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：		
<b>现金的期末余额</b>	29,564,254.63	43,224,357.38
减：现金的期初余额	21,150,086.17	40,912,401.16
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	8,414,168.46	2,311,956.222

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	29,564,254.63	43,224,357.38
其中：库存现金	43,826.80	13,034.67
可随时用于支付的银行存款	29,520,427.83	43,211,322.71
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	29,564,254.63	43,224,357.38
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		

## 38、关联方关系及其交易

## (一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

## (二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
长沙森悦投资有限公司	长沙高新开发区	持股平台	1,000 万元	65.63	65.63

本公司的实际控制人为胡峻，其直接和间接持有公司42.46%的股份。

### (三) 本公司的子公司情况

子公司全称	主要经营地	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
宁乡兴安环保科技有限公司	宁乡市	300.00	宁乡市	垃圾处理	100		收购
云南锦创环境科技有限公司	昆明市	300.00	昆明市	垃圾处理	100		收购
株洲朗坤环保科技有限公司	株洲市	1000.00	株洲	垃圾处理	90		新成立

### (四) 本公司的合营和联营企业情况

### (五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
长沙森悦投资有限公司	控股股东
胡峻、贺辉	实际控制人及其配偶
吴小国、胡娜	公司大股东及其配偶
吴卫国	大股东吴小国的哥哥

### (六) 关联方交易

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期本公司与关联方之间未发生购销商品、提供和接受劳务业务。

#### 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期本公司与关联方之间未发生托管、承包业务。

#### 3. 关联租赁情况

本期本公司未发生关联方租赁业务。

#### 4. 关联担保情况

##### (1) 本公司作为担保方

无。

##### (2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡峻、贺辉	5,000,000.00	2021年07月15日	2024年07月15日	否
胡峻、贺辉、吴小国、胡娜	5,000,000.00	2023年06月28日	贷款期限届满之次日起三年	否
胡峻、贺辉、吴小国、胡娜	7,000,000.00	2023年12月12日	2024年12月11日	否
胡峻、贺辉、吴小国、胡娜 长沙森悦投资有限公司	10,000,000.00	2022年04月29日	2024年04月28日	是
胡峻	5,000,000.00	2023年12月28日	2024年12月28日	否
胡峻、贺辉	5,600,000.00	2023年06月29日	2028年06月29日	否
胡峻、贺辉、吴小国、胡娜	5,000,000.00	2023年08月03日	贷款期限届满之次日起三年	否
合计	<u>42,600,000.00</u>			

#### 5. 关联方资产转让、债务重组情况

本期本公司与关联方之间未发生资产转让、债务重组事项。

#### (七) 应收、应付关联方等未结算项目情况

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	吴卫国	<u>11,724.92</u>		61,724.92	
<u>合计</u>		<u>11,724.92</u>		<u>61,724.92</u>	

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
其他应付款	吴小国	639,598.49	732,004.36
其他应付款	胡峻		
<u>合计</u>		<u>639,598.49</u>	<u>732,004.36</u>

#### (八) 关联方承诺事项

无。

#### (九) 其他

无。

### 39、母公司财务报表项目注释

## (一) 应收账款

## 1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	43,106,388.67	36,752,147.57
1-2 年 (含 2 年)	19,220,104.89	29,916,187.04
2-3 年 (含 3 年)	3,130,940.80	5,049,904.51
3-4 年 (含 4 年)	1,448,147.85	2,409,797.51
4-5 年 (含 5 年)	572,556.60	772,556.60
5 年以上	641,296.20	851,296.20
<u>小计</u>	<u>68,119,435.01</u>	<u>75,751,889.43</u>
减: 坏账准备	9,370,318.16	11,828,803.78
<u>合计</u>	<u>58,749,116.85</u>	<u>63,923,085.65</u>

## 2). 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按单项计提坏账准备	1,790,000.00				1,790,000.00
按组合计提坏账准备	10,038,803.78		2,458,485.62		7,580,318.16
<u>合计</u>	<u>11,828,803.78</u>				<u>11,828,803.78</u>

## 3). 本期无实际核销的应收账款。

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同资产 期末余额	占应收账款和合同 资产期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
芦溪县农业农村局	14,405,107.92	6,473,542.51	20,878,650.43	33.86%	3,444,977.32
铜鼓县城市管理局 3	4,336,600.00		4,336,600.00	7.03%	
扬州金威环保科技有限公司	3,257,542.00		3,257,542.00	5.28%	123,135.09
长沙县市容环境卫生维护中心	3,880,981.00		3,880,981.00	6.29%	297,809.49
长沙市芙蓉区市容环境卫生维护中心	4,086,072.50		4,086,072.50	6.62%	208,814.50
<u>合计</u>	<u>29,761,211.92</u>	<u>6,473,542.51</u>	<u>36,234,754.43</u>	<u>46.60</u>	<u>4,074,736.40</u>

## (二) 其他应收款

## 1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,494,078.90	2,522,290.60

(3) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	37,910.80	-	14,928.00		22,982.80
<b>合计</b>	<b>37,910.80</b>		<b>14,928.00</b>		<b>22,982.80</b>

注：本期无重要的其他应收款核销。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款 总额的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
长沙华亚智慧科技有限公司	400,000.00	26.77	其他往来	1 年内	0
绵阳高新市政建设有限公司	145,980.00	9.77	保证金及押金	1 年以内	
深圳市德纯环境有限公司	200,000.00	13.38	其他往来	1 年以内	
蓝天众成环保工程有限公司	100,000.00	6.69	保证金及押金	2 年至 3 年	4,100.00
湖南省君鹏环保科技有限公司	100,000.00	6.69	其他往来	2 年至 3 年	200.00
<b>合计</b>	<b>945,980.00</b>	<b>63.30</b>			<b>4,300.00</b>

(7) 期末无因资金集中管理而列报于其他应收款的款项。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额
对子公司投资	30,076,000.00		30,076,000.00	28,526,000.00
<b>合计</b>	<b>30,076,000.00</b>		<b>30,076,000.00</b>	<b>28,526,000.00</b>

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
云南锦创环境科技有限公司	16,310,000.00	1,450,000.00		17,760,000.00		
宁乡兴安科技环保有限公司	12,216,000.00			12,216,000.00		
株洲朗坤环保科技有限公司		100,000.00		100,000.00		
<u>合计</u>	<u>28,526,000.00</u>	<u>1,550,000.00</u>		<u>30,076,000.00</u>		

#### (四) 营业收入、营业成本

##### 1). 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,015,414.73	11,613,345.55	23,151,545.87	11,749,973.90
其他业务	641,509.43	513,207.54		
<u>合计</u>	<u>22,656,924.16</u>	<u>12,126,553.09</u>	<u>23,151,545.87</u>	<u>11,749,973.90</u>

##### 2). 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	营业收入	营业成本
按产品类型分类		
除臭剂	3,190,019.91	1,576,940.58
除臭设备	15,669,402.18	8,690,755.92
垃圾处置及治理服务	3,155,992.64	1,345,649.05
其他收入	641,509.43	513,207.54
<u>合计</u>	<u>22,656,924.16</u>	<u>12,126,553.09</u>

##### 3). 履约义务的说明

本公司销售业务包括销售商品和提供劳务服务，具体业务类型的履约义务的说明如下：

本公司除臭剂销售按合同约定将商品运至约定交货地点，经客户签收后，即控制权转移给客户。

本公司除臭设备销售按合同约定运送至客户指定地点，在安装调试完成后，即控制权转移给客户。

本公司垃圾处置及治理服务在合同约定的服务期限内提供履约义务，按履约进度确认已提供履约义

务情况。

本公司除臭工程服务按工程服务履约进度确认已提供履约义务情况。

#### 40、补充资料

##### 1)、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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	44,780.37	政府纾困补助、研发费补贴
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		
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	11,461.55	行业政策性税费返还
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	-700.00	滞纳金
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	55,541.92	

减：非经常性损益的所得税影响数	8,331.29	
非经常性损益净额	47,210.63	
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		-

## 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	-9.94	-0.26	-0.26
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-10.02	-0.26	-0.26

湖南普泰尔环境股份有限公司

2024 年 8 月 23 日

**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
政府补助	44,780.37
税费返还	11,461.55
其他支出	-700.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>55,541.92</b>
减：所得税影响数	8,331.29
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>47,210.63</b>

**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