



普泰尔

NEEQ: 839642

湖南普泰尔环境股份有限公司

Hunan Probio Environmental Co.,Ltd.



年度报告摘要

2022

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 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刘丽花及会计机构负责人刘建琼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	刘建琼
电话	0731-82237208
传真	0731-82237408
电子邮箱	293578385@qq.com
公司网址	www.hnpte.com
联系地址	长沙高新开发区麓枫路 48 号
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

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	166,004,005.60	124,890,923.53	32.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,554,290.20	51,368,428.44	33.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.04	2.57	18.29%
资产负债率%（母公司）	59.17%	58.57%	-
资产负债率%（合并）	58.70%	58.87%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	101,981,602.98	125,061,725.11	-18.45%

归属于挂牌公司股东的净利润	6,965,861.76	8,467,726.92	-17.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,599,597.12	8,451,434.97	-
经营活动产生的现金流量净额	8,683,291.90	9,389,834.65	-7.52%
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)	12.13%	15.92%	-
加权平均净资产收益率%(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)	11.50%	15.89%	-
基本每股收益(元/股)	0.3372	0.4230	-20.28%

2.2 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%		6,406,398	28.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,338,666	26.67%		5,338,666	23.65%	
	董事、监事、高管	800,800	4.00%		800,800	3.54%	
	核心员工	0	0%		0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	13,613,602	68.00%	2,555,000	16,168,602	71.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,077,734	55.33%		11,077,734	49.07%	
	董事、监事、高管	2,402,400	12.00%		2,402,400	10.64%	
	核心员工	0	0.00%				
总股本		20,020,000	-	2,555,000	22,575,000	-	
普通股股东人数							5

2.3 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
1	长沙森悦投资有限公司	14,814,800	0	14,814,800	65.63%	9,876,534	4,938,266
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	8.87%	1,334,668	667,332
3	长沙泰羽企业管理合伙企业(有限	0	2,555,000	2,555,000	11.32%	2,555,000	0

	合伙)						
4	胡峻	1,601,600	0	1,601,600	7.09%	1,201,200	400,400
5	吴小国	1,601,600	0	1,601,600	7.09%	1,201,200	400,400
	合计	20,020,000	2,555,000	22,575,000	100%	16,168,602	6,406,398

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。

三、 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

（一）会计政策的变更

1.本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2.本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（二）会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更事项。

（三）前期重大会计差错更正情况

报表项目	资产负债表		更正说明
	更正前期初余额	更正后期初余额	
应收账款	24,976,132.44	45,788,184.88	公司芦溪县矿化（存量）垃圾治理及生活垃圾无害化处置中心项目采用投入法确认收入，因前期对预计总成本估计不足，导致前期根据实际发生成本占预计总成本比例确认的进度滞后于实际应确认进度。本期对项目总成本重新进行梳理，调整前期可收取对价金额，根据结算情况调增应收账款金额 20,812,052.44 元。
预付款项	369,947.00	1,492,734.70	公司芦溪县矿化（存量）垃圾治理及生活垃圾无害化处置中心项目前期设备成本未根据实际到货日期确认时间节点，根据实际到货情况调增预付款项金额 1,122,787.70 元。
合同资产	30,641,049.61	17,840,216.20	根据公司芦溪县矿化（存量）垃圾治理及生活垃圾无害化处置中心项目结算情况，调减合同资产金额 12,800,833.41 元。
其他流动资产	4,500,000.00	4,693,828.64	根据芦溪县矿化（存量）垃圾治理及生活垃圾无害化处置中心项目调整对应税费金额，对预缴税费进行重分类调整，调增其他流动资产金额 193,828.64 元

应付账款	15,039,494.36	35,023,140.06	公司芦溪县矿化（存量）垃圾治理及生活垃圾无害化处置中心项目前期成本预计不足，未根据合同履行进度合理暂估相关成本，本期对项目总成本重新进行梳理。根据合同实际履约进度调增应付账款金额 19,983,645.70 元。
应付职工薪酬	637,125.48	3,479,749.37	公司前期末未计提年终奖，导致年终奖存在跨期，本期对前期跨期的年终奖进行调整，调增应付职工薪酬金额 2,694,570.79 元；公司前期工会经费列报错误，本期将期初应交税费中的工会经费更正至应付职工薪酬列示，调增应付职工薪酬金额 148,053.10 元。
应交税费	5,996,065.34	5,499,271.93	芦溪县矿化(存量)垃圾治理及生活垃圾无害化处置中心项目调整对应税费金额，调增应交税费金额 964,164.45 元；公司前期工会经费列报错误，本期将期初应交税费中的工会经费更正至应付职工薪酬列示，调减应交税费金额 148,053.10 元；根据差错更正对利润总额的影响，调整所得税费用，调减应交税费 1,312,904.76 元。
盈余公积	5,355,425.06	4,055,260.98	根据上述调整分录，调减盈余公积金额 1,300,164.08 元。
未分配利润	38,188,825.59	26,487,348.86	根据上述调整分录，调减未分配利润金额 11,701,476.73 元。
利润表			
报表项目	更正说明		
	更正前上期发生额	更正后上期发生额	
其中：营业收入	113,492,649.60	125,061,725.11	根据芦溪县矿化（存量）垃圾治理及生活垃圾无害化处置中心项目调整后履约进度调增营业收入金额 11,569,075.51 元。
其中：营业成本	73,202,117.40	92,110,276.50	根据芦溪县矿化（存量）垃圾治理及生活垃圾无害化处置中心项目合同履行进度暂估相关成本，调增营业成本金额 18,860,858.00 元；调整跨期年终奖金额，调增营业成本金额 47,301.10 元。
税金及附加	693,582.20	796,885.54	根据芦溪县矿化(存量)垃圾治理及生活垃圾无害化处置中心项目调增对应税金及附加金额 103,303.34 元。
销售费用	9,194,641.23	9,607,223.89	调整跨期年终奖金额，调增销售费用金额 412,582.66 元。
管理费用	5,428,120.49	5,622,618.99	调整跨期年终奖金额，调增管理费用金额 194,498.50 元。
研发费用	5,599,463.24	6,001,942.71	调整跨期年终奖金额，调增研发费用金额 402,479.47 元。
减：所得税费用	2,697,568.52	1,190,835.12	根据上述调整对利润总额的影响，调减所得税费用金额 1,506,733.40 元。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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

应收账款	24,976,132.44	45,788,184.88		
预付款项	369,947.00	1,492,734.70		
合同资产	30,641,049.61	17,840,216.20		
其他流动资产	4,500,000.00	4,693,828.64		
应付账款	15,039,494.36	35,023,140.06		
应付职工薪酬	637,125.48	3,479,749.37		
应交税费	5,996,065.34	5,499,271.93		
盈余公积	5,355,425.06	4,055,260.98		
未分配利润	38,188,825.59	26,487,348.86		
营业收入	113,492,649.60	125,061,725.11		
营业成本	73,202,117.40	92,110,276.50		
营业税金及附加	693,582.20	796,885.54		
销售费用	9,194,641.23	9,607,223.89		
管理费用	5,428,120.49	5,622,618.99		
研发费用	5,599,463.24	600,192.71		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2022年1月，公司完成对宁乡兴安环保科技有限公司的100%股权收购；
2022年3月7日，公司新成立全资子公司芦溪普泰尔环境有限公司，芦溪子公司注册资金100万，经营范围：发电业务、输电业务、城市生活垃圾经营性服务、城市建筑垃圾处置（清运），餐厨垃圾处理，危险废物经营等；
2022年11月，公司完成对云南锦创环境科技有限公司的100%股权收购。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用