



易之景和

NEEQ : 830797

上海易之景和环境技术股份有限公司

半年度报告

2014

公 司 半 年 大 事 记

- 1、2014 年 2 月 12 日，公司完成股份制改造；
- 2、2014 年 6 月 18 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

目录

基本信息

1 公司概况	4
2 主要会计数据与关键指标	5
3 管理层讨论与分析	6-10

财务信息

4 财务报表	11-16
5 财务报表附注	17-33

非财务信息

6 重要事项	34-35
7 股本变动及股东情况	36-37
8 董事、监事、高管及核心员工情况	38

声明与提示

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员是否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。是 ☒ 否 ☐

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)是否保证半年度报告中财务信息的真实、完整。是 ☒ 否 ☐

1 公司概况

公 司
信 息

法定代表人	曹越
注册地址	上海市浦东新区金新路 58 号 2303 室
办公地址	上海市金桥路 1398 号金台大厦 1305 室
主办券商	兴业证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	无

联
系
人

董事会秘书或信息披露事务负责人	许琼
电话	021-51346506
传真	021-51389029
电子邮箱	xuqiong919@163.com
联系地址	上海市金桥路 1398 号金台大厦 1305 室

运
营
概
况

股份公司成立时间	2014 年 2 月 12 日
挂牌时间	2014 年 6 月 18 日
行业分类	专用设备制造业
主要产品与服务项目	环保厕所的研发、生产、销售及提供相关维护、保洁服务
总股本	1,100 万
无限售条件的股份数量	0
控股股东、实际控制人及持股比例	曹越；62.48%
截至报告期末的股东人数	7
员工人数（包含子公司）	46
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	无

自
愿
披
露

无

2 主要会计数据与关键指标

盈利能力

	本期	上年同期	增减比例（%）
营业收入	2,106,401.31	3,335,866.65	-36.86%
毛利率	50.13%	52.95%	-5.33%
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,930,329.24	-183,031.37	954.64%
加权平均净资产收益率	-18.67%	-2.25%	729.78%
基本每股收益（元/股）	-0.18	-0.02	800.00%

偿债能力

	本期期末	上年度期末	增减比例（%）
总资产	12,773,426.35	13,892,356.46	-8.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.85	1.13	-24.78%
资产负债率	26.61%	18.62%	42.91%
流动比率	4.13	5.35	-22.80%
利息保障倍数	-16.72	-1.59	951.57%

营运情况

	本期	上年同期	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	-4,533,154.15	-4,158,448.99	9.01%
应收账款周转率	0.73	0.92	-20.65%
存货周转率	0.26	0.62	-58.06%

成长情况

	本期	上年同期	增减比例（%）
总资产增长率	-8.05%	19.19%	-141.95%
营业收入增长率	-36.86%	-6.85%	438.10%
净利润增长率	960.82%	3803.12%	-74.74%

自愿披露

无

3 管理层讨论与分析

商业模式

本公司属于专用设备制造业，主营业务：环保厕所的研发、生产、销售及提供相关维护、保洁服务。拥有 8 项与公司环保厕所研发和生产相关的实用新型专利，5 个计算机软件著作权。公司的主要客户为地方环卫部门，公司全部以直销的销售方式对外销售，报告期内公司的营业收入主要来源于生态环保厕所和移动环保厕所的销售。

公司立足于环保领域，依托其自主研发的节能环保技术，凭借经验丰富的采购、生产、销售、维护团队，通过生产、销售高性能的环保厕所产品来满足客户的需求。公司通过严格的采购程序保障原材料采购的质优价廉，以降低成本；在有效的质量控制体系下，公司凭借自身的核心技术和生产团队的经验按照客户的要求进行组装生产；公司通过参与公共厕所招标，中标后向对方提供符合要求的公共厕所及相关服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

经营情况

报告期内，本期公司实现营业收入 210.64 万元，实现净利润-193.03 万元，经营活动产生的现金流量净额为-453.32 万元，较上年同期分别增加-36.86%、960.82%和 9.01%。由于公司销售存在季节性波动，上半年为公司销售淡季，并且公司于上半年支付了公司在股转系统挂牌的中介机构费用，导致公司上半年出现较大金额的亏损；另由于截至本期期末，公司部分产品已完工但尚未得到客户验收，致使公司货款未及时收回从而使得经营活动产生的现金流量净额为负。本期公司完成年度销售计划的 20%-30%。

公司的主要客户为地方环卫部门和城管部门，政府部门通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般在 4 季度制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的 1 季度，采购招标则安排在次年 2 季度或 3 季度。因此每年的 3 季度和 4 季度是公司交货并与客户办理验收结算的集中期，公司的主营业务收入主要发生在每年的 3 季度和 4 季度，销售收入存在季节性波动。

公司作为国家高新技术企业，是环保厕所行业中节能环保相应技术的领跑者之一，在行业中具有一定的技术优势，拥有业界国内领先的零排污专利技术。公司核心研发团队长期从事环保和水处理领域研发工作，并积累了丰富的公共服务设施开发和实践经验。基于对行业的深刻理解，公司通过持续的技术创新，在满足客户个性化需求的基础上，不断挖掘客户潜在需求。通过技术创新，保持公司的技术竞争优势，这也是公司保持快速稳健发展的关键。与此同时，为持续提高自身的运营管理能力，公司研制开发了环保厕所设施远程监控系统，此系统提升了公司的实时监管能力，降低了运营成本，提高了管理效率。

经营情况

公司长期专注于环保厕所行业，通过多年的探索与投入，掌握了环保厕所领域的多项核心技术，拥有 8 项实用新型专利和 6 项计算机软件著作权；通过了 ISO90001 管理体系认证并获得 ISO14001 环境管理体系认证；取得高新技术企业证书。该优势确保公司能够顺利开展业务，为其持续经营奠定基础。

公司将充分发挥现有的技术优势和服务优势，致力为客户提供满足其需求的产品和服务。公司未来首先将强化营销团队的管理和培训，建立一支具有高素质、高效率的营销团队；其次是对营销机构和管理进行布局，以现有的武汉和上海销售团队为基础，拓展新的销售地域，扩大公司销售半径，进一步完善公司的营销网络；再者，在开发新客户的同时，公司将稳固与现有客户的业务长期合作关系，进一步提高售后服务质量和客户满意度、增强客户粘性；最后，公司未来将积极参与各级地方政府招标，加强品牌宣传力度，扩大公司品牌影响力。

未来公司业务仍将以研发、生产和销售环保厕所为基础，同时逐渐向城市公共厕所集约化运营管理领域延伸。在这种模式下，由地方政府规划场地，公司投资建设公厕，在相当长的时间里由公司负责运营，并从政府获得每年固定的运营收入。同时，由于公厕一般建在城市繁华人口密集地段，公司拟进行专业策划，充分考虑厕所功能复合化的问题，比如除如厕方便外，还可在厕所内外进行广告宣传，或出租厕所管理位置的商铺经营权等，开辟多元化的盈利途径，增加收入。

因此，公司下半年的经营业绩会较上半年有较大改善。

风险与价值

1、与同行业其他公司相比,公司总体资产规模和营业收入依然较小,面临较大的经营风险,可能影响公司抵御市场波动的能力。为此公司将积极加大市场开发力度和努力提高“易之景和”品牌的市场影响力,在立足华东和华中地区,维护现有客户资源的基础上,积极开拓新市场和新客户,提高公司的产销能力。

2、报告期末应收账款余额较大可能产生无法收回的坏账风险,报告期内经营活动产生现金流量净额为负可能导致的公司现金流不足风险。为此公司正积极催讨货款,并配合银行借款及准备定向增资等方式筹资以解决公司现金流不足的情况。

3、随着环保厕所行业的加速发展,市场规模将迅速扩大,其行业进入壁垒较低,公司未来在细分市场中将面临更多的竞争者。竞争者的增加会降低公司的市场份额,引起价格竞争,削弱公司未来盈利能力及增长预期。为此公司根据行业发展趋势,不断研究开发具有前瞻性的新技术,使自身产品在技术上保持领先优势,以优质高端的产品占领更大的市场份额。

风险与价值

4、环保厕所行业正处于推广时期，由于环保厕所市场的目标客户大多与政府相关，能否顺利推广产品并建立覆盖各个区域的营销网络，取决于各级地方政府的意向。政府在投资一项环保厕所项目除注重前期投资、项目运行费用（消耗的能源、资源）等与获得经济、社会效益之间的平衡外，还将综合考虑企业在该行业内的规模、影响力及公信度等。由于企业目前规模较小，虽通过过往优良合作取得局部地区政府信任，但在陌生区域开拓市场将受到一定程度的掣肘。为此公司将对营销机构和管理进行优化，以现有的武汉和上海销售团队为基础，拓展新的销售地域，扩大公司销售半径，进一步完善公司的营销网络；于此同时，公司将积极参与各级地方政府招标，加强品牌宣传，扩大公司的行业影响力。随着公司业务模式的不断完善，运营效率不断提高，如果公司能顺利进入资本市场，公司的市场地位及公信度将进一步得到巩固和提高。

4 财务报表

4-1 资产负债表（未经审计）

编制单位：上海易之景和环境技术股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2014 年 06 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 06 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
		合并	合并	公司	公司
流动资产					
货币资金	5-3/(一)/1	775,345.98	4,092,323.98	693,092.46	3,964,315.86
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据		-	-	-	-
应收账款	5-3/(一)/2 5-3/(三)/1	2,880,627.95	3,643,394.55	2,880,627.95	3,643,394.55
预付款项	5-3/(一)/3	1,542,072.61	377,966.82	1,262,430.08	20,000.00
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	5-3/(一)/4	1,590,766.32	1,299,779.88	1,645,068.06	1,701,754.88
存货	5-3/(一)/5	4,062,761.90	2,532,990.79	2,255,491.47	1,618,739.39
一年内到期的非流动资产	5-3/(一)/6	582,278.48	582,278.48	582,278.48	582,278.48
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		11,433,853.24	12,528,734.50	9,318,988.50	11,530,483.16
非流动资产					
可供出售金融资产		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款	5-3/(一)/7	705,266.36	705,266.36	705,266.36	705,266.36
长期股权投资	5-3/(三)/2	-	-	3,001,931.46	3,001,931.46
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	5-3/(一)/8	524,259.98	544,673.32	82,887.01	42,063.14
在建工程		-	-	-	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产		-	-	-	-
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		1,577.70	11,044.38	1,577.70	11,044.38
递延所得税资产	5-3/(一)/9	108,469.07	102,637.90	40,204.79	54,455.14
其他非流动资产		-	-	-	-

非流动资产合计		1,339,573.11	1,363,621.96	3,831,867.32	3,814,760.48
资产总计		12,773,426.35	13,892,356.46	13,150,855.82	15,345,243.64

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：曹越

主管会计工作负责人：许琼

会计机构负责人：许琼

4-1 资产负债表（续）（未经审计）

编制单位：上海易之景和环境技术股份有限公司

单位：人民币元

负债	附注	2014 年 06 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 06 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
		合并	合并	公司	公司
流动负债					
短期借款	5-3/(一)/10	2,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	5-3/(一)/11	450,276.45	660,260.47	388,088.86	1,776,310.48
预收款项		-	-	-	-
应付职工薪酬		31,065.66	-	-	-
应交税费	5-3/(一)/12	288,388.91	682,649.83	257,234.80	632,511.40
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款		1,320.00	743.00	-	439.00
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		2,771,051.02	2,343,653.30	2,645,323.66	3,409,260.88
非流动负债					
长期借款	5-3/(一)/13	627,480.23	243,478.82	627,480.23	243,478.82
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		627,480.23	243,478.82	627,480.23	243,478.82
负债合计		3,398,531.25	2,587,132.12	3,272,803.89	3,652,739.70

股东权益					
股本	5-3/(一)/14	11,000,000.00	10,712,813.90	11,000,000.00	10,712,813.90
资本公积	5-3/(一)/15	691,538.21	377,151.83	692,503.94	378,117.56
减：库存股		-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积	5-3/(一)/16	-	60,157.25	-	60,157.25
未分配利润	5-3/(一)/17	-2,316,643.11	155,101.36	-1,814,452.01	541,415.23
外币报表折算差额		-	-	-	-
少数股东权益		-	-	-	-
归属于母公司股东权益		9,374,895.10	11,305,224.34		
股东权益合计		9,374,895.10	11,305,224.34	9,878,051.93	11,692,503.94
负债及股东权益总计		12,773,426.35	13,892,356.46	13,150,855.82	15,345,243.64

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：曹越

主管会计工作负责人：许琼

会计机构负责人：许琼

4-2 利润表（未经审计）

编制单位：上海易之景和环境技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
		合并	合并	公司	公司
一、营业收入	5-3/(一)/18 5-3/(三)/3	2,106,401.31	3,335,866.65	2,106,401.31	3,335,866.65
减：营业成本	5-3/(一)/18 5-3/(三)/3	1,050,479.54	1,569,389.67	1,706,748.08	1,797,124.27
营业税金及附加		31,876.07	30,428.74	28,100.79	21,139.37
销售费用		462,478.76	269,420.52	215,967.35	51,749.20
管理费用		2,703,748.01	1,414,630.13	2,151,632.95	1,104,452.34
财务费用	5-3/(一)/19	117,159.74	82,000.71	115,156.15	80,056.46
资产减值损失	5-3/(一)/20	-92,480.40	148,237.75	-95,002.35	142,636.56
加：公允价值变动收益		-	-	-	-
投资收益		-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
二、营业利润		-2,166,860.41	-178,240.87	-2,016,201.66	138,708.45
加：营业外收入	5-3/(一)/21	230,700.00	6,017.00	216,000.00	-
减：营业外支出		-	-	-	-
其中：非流动资产		-	-	-	-

处置损失					
三、利润总额		-1,936,160.41	-172,223.87	-1,800,201.66	138,708.45
减：所得税费用	5-3/(一)/22	-5,831.17	9,741.85	14,250.35	39,390.31
四、净利润		-1,930,329.24	-181,965.72	-1,814,452.01	99,318.14
归属于母公司所有者的利润		-1,930,329.24	-183,031.37		
少数股东损益		-	1,065.65		
五、每股收益					
（一）基本每股收益		-0.18	-0.02		
（二）稀释每股收益		-0.18	-0.02		
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		-1,930,329.24	-181,965.72	-1,814,452.01	99,318.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,930,329.24	-183,031.37	-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	1,065.65	-	-

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：曹越

主管会计工作负责人：许琼

会计机构负责人：许琼

4-3 现金流量表（未经审计）

编制单位：上海易之景和环境技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
		合并	合并	母公司	母公司
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		3,416,884.37	2,579,197.21	3,416,884.37	2,579,197.21
收到的税费返还		-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金		307,982.31	9,910.83	292,266.31	1,363.47
经营活动现金流入小计		3,724,866.68	2,589,108.04	3,709,150.68	2,580,560.68
购买商品、接受劳务支付的现金		4,226,450.34	2,439,334.98	5,282,472.34	3,404,795.32
支付给职工以及为职工支付的现金		1,526,924.40	1,535,517.94	957,573.13	1,035,560.95
支付的各项税费		625,457.68	217,084.76	566,487.48	102,451.30
支付其他与经营活动有关的现金		1,879,188.41	2,555,619.35	1,390,017.28	1,950,900.91
经营活动现金流出小计		8,258,020.83	6,747,557.03	8,196,550.23	6,493,708.48

经营活动产生的现金流量净额		-4,533,154.15	-4,158,448.99	-4,487,399.55	-3,913,147.80
二、投资活动产生的现金流量		-	-	-	-
收回投资收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流入小计		-	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,559.04	18,237.61	58,559.04	18,237.61
投资支付的现金		-	-	-	-
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		58,559.04	18,237.61	58,559.04	18,237.61
投资活动产生的现金流量净额		-58,559.04	-18,237.61	-58,559.04	-18,237.61
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		-	1,600,000.00	-	1,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		2,670,000.00	-	2,670,000.00	-
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		2,670,000.00	1,600,000.00	2,670,000.00	1,600,000.00
偿还债务支付的现金		1,285,998.59	42,351.52	1,285,998.59	42,351.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,266.22	66,407.23	109,266.22	66,407.23
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		1,395,264.81	108,758.75	1,395,264.81	108,758.75
筹资活动产生的现金流量净额		1,274,735.19	1,491,241.25	1,274,735.19	1,491,241.25
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		-3,316,978.00	-2,685,445.35	-3,271,223.40	-2,440,144.16
加：年初现金及现金等价物余额		4,092,323.98	2,853,554.16	3,964,315.86	2,591,655.43

六、年末现金及现金等价物余额		775,345.98	168,108.81	693,092.46	151,511.27
----------------	--	------------	------------	------------	------------

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：曹越

主管会计工作负责人：许琼

会计机构负责人：许琼

5 财务报表附注

5-1 财务报表附注详情索引			
项目	是	否	索引
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		√	
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		√	
是否存在前期差错更正		√	
企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√		5-2-1
合并财务报表的合并范围是否发生变化		√	
是否存在需要根据规定披露分部报告的信息		√	
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		√	
上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化		√	
重大的长期资产是否转让或者出售		√	
重大的固定资产和无形资产是否发生变化		√	
是否存在重大的研究和开发支出		√	
是否存在重大的资产减值损失		√	

5-2 财务报表附注详情

5-2-1 企业经营季节性或者周期性特征

公司的主要客户为地方环卫部门和城管部门，政府部门通常采取预算管理制度和产品集中采购制度，一般在 4 季度制定次年年度预算和投资计划，审批通常集中在次年的 1 季度，采购招标则安排在次年 2 季度或 3 季度。因此每年的 3 季度和 4 季度是公司交货并与客户办理验收结算的集中期，公司的主营业务收入主要发生在每年的 3 季度和 4 季度，销售收入存在季节性波动，从而使得公司每年上半年的净利润无法盈利。

5-3 财务报表项目注释

一、项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2013 年 12 月 31 日，期末指 2014 年 6 月 30 日，本期指 2014 年 1-6 月，上期指 2013 年 1-6 月。金额单位：人民币元。

1 货币资金

项目	期末余额		期初余额	
	原币	折人民币	原币	折人民币
现金		22,213.94		71,300.39
银行存款		753,132.04		4,021,023.59
合计		775,345.98		4,092,323.98

货币资金期末余额比期初余额减少 3,316,978.00 元，减幅 81.05%，主要系公司本期采购付现增加所致。

2 应收账款

2-1 应收账款分类

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,136,588.46	100.00	255,960.51	8.16
性质组合				
组合小计	3,136,588.46	100.00	255,960.51	8.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,136,588.46	100.00	255,960.51	

项目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,975,640.95	100.00	332,246.40	8.36
性质组合				
组合小计	3,975,640.95	100.00	332,246.40	8.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,975,640.95	100.00	332,246.40	

2-2 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,245,901.26	71.60	22,459.01	2,727,609.75	68.61	27,276.10
1-2 年	755,307.00	24.08	151,061.40	1,112,651.00	27.99	222,530.20
2-3 年	105,880.20	3.38	52,940.10	105,880.20	2.66	52,940.10
3 年以上	29,500.00	0.94	29,500.00	29,500.00	0.74	29,500.00
合计	3,136,588.46	100.00	255,960.51	3,975,640.95	100.00	332,246.40

2-3 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款 总额比例%
厦门海沧城建集团有限公司	客户	773,600.00	1 年以内	24.66%
武汉市硚口区城市管理局	客户	644,000.00	1-2 年	20.53%
中联重科股份有限公司	客户	440,000.00	1 年以内	14.03%
深圳龙岗区城市管理局	客户	309,971.25	1 年以内	9.88%
滨州市公共资源交易中心	客户	139,138.00	1 年以内	4.44%
合计		2,306,709.25		73.53%

2-4 本报告期应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

2-5 本报告期应收账款中无关联方欠款。

3 预付款项

3-1 预付款项账龄明细

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,542,072.61	100.00	377,966.82	100.00
合计	1,542,072.61	100.00	377,966.82	100.00

3-2 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占预付款项 总额比例%
上海申龙客车有限公司	供应商	1,235,800.00	1 年以内	80.14%
王礼青	供应商	50,000.00	1 年以内	3.24%
上海海盛特种金属箱有限公司	供应商	49,000.00	1 年以内	3.18%
厦门海为科技有限公司	供应商	5,745.00	1 年以内	0.37%
常州市林辉塑料制品有限公司	供应商	4,670.00	1 年以内	0.30%
合计		1,345,215.00		87.23%

3-3 本报告期预付账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

3-4 本报告期预付账款中无关联方欠款。

期末预付款项比期初增加 1,164,105.79，增幅 307.99%，主要系公司预付上海申龙客车有限公司客车款尚未结算所致。

4 其他应收款

4-1 其他应收款分类

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	1,606,834.66	100.00	16,068.34	1.00
性质组合				
组合小计	1,606,834.66	100.00	16,068.34	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,606,834.66	100.00	16,068.34	

项目	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	1,332,042.73	100.00	32,262.85	2.42
性质组合				
组合小计	1,332,042.73	100.00	32,262.85	2.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,332,042.73	100.00	32,262.85	

4-2 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例（%）	坏账准备	账面余额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	1,606,834.66	100.00	16,068.34	1,293,384.73	97.10	12,933.85
1-2 年						
2-3 年				38,658.00	2.90	19,329.00
3 年以上						
合计	1,606,834.66	100.00	16,068.34	1,332,042.73	100.00	32,262.85

4-3 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	款项性质
刘淑英	员工	357,536.39	1 年以内	备用金
魏力人	员工	250,000.00	1 年以内	备用金
周茗	员工	139,196.19	1 年以内	备用金
陆丽萍	员工	67,240.82	1 年以内	备用金
张扬	员工	55,432.56	1 年以内	备用金
合计		869,405.96		

4-4 本报告期其他应收款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

4-5 本报告期其他应收款中无关联方欠款。

5 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值
原材料	387,683.97		387,683.97
产成品	3,675,077.93		3,675,077.93
合计	4,062,761.90		4,062,761.90

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值
原材料	679,777.17		679,777.17
在产品	219,396.88		219,396.88
产成品	1,633,816.74		1,633,816.74
合计	2,532,990.79		2,532,990.79

期末存货比期初增加 1,529,771.11, 增幅 60.39%, 主要系公司已完工产品尚未发货结算所致。

6 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	582,278.48	582,278.48

7 长期应收款

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品	705,266.36	705,266.36

8 固定资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、固定资产原价合计	757,968.10	58,559.04	67,295.41	749,231.73
办公设备	144,354.10	58,559.04	67,295.41	135,617.73

展示设备	613,614.00			613,614.00
二、累计折旧合计	213,294.78	78,972.38	67,295.41	224,971.75
办公设备	96,708.12	20,679.05	67,295.41	50,091.76
展示设备	116,586.66	58,293.33		174,879.99
三、固定资产账面净值合计	544,673.32			524,259.98
办公设备	47,645.98			85,525.97
展示设备	497,027.34			438,734.01
四、固定资产减值准备合计				
办公设备				
展示设备				
五、固定资产账面价值合计	544,673.32			524,259.98
办公设备	47,645.98			85,525.97
展示设备	497,027.34			438,734.01

9 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异
资产减值准备	40,804.33	272,028.85	54,823.89	364,509.25
未实现内部收益	67,664.74	451,098.29	47,814.01	318,760.08
合计	108,469.07	723,127.14	102,637.90	683,269.33

10 短期借款

借款性质	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	1,000,000.00

11 应付账款

11-1 应付账款明细

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	419,526.45	597,877.97
1-2 年	9,020.00	40,652.50
2-3 年	21,730.00	21,730.00
3 年以上		-
合计	450,276.45	660,260.47

11-2 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应付账款 总额比例%
上海富产机械科技有限公司	供应商	84,000.00	1 年以内	18.66%
上海正凯物资总公司	供应商	67,292.55	1 年以内	14.94%
上海富足物流有限公司	供应商	59,000.00	1 年以内	13.10%
上海文凌物流有限公司	供应商	57,500.00	1 年以内	12.77%
李文孙	供应商	55,592.50	1 年以内	12.35%
合计		323,385.05		71.82%

11-3 本报告期应付账款中无应付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

11-4 本报告期应付账款中无应付关联方款项。

12 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	82,316.05	337,873.70
企业所得税	195,981.16	333,122.58
城市维护建设税	9,663.47	1,438.64
个人所得税	428.23	1,583.08
教育费附加		7,193.19
河道管理费		1,438.64
合计	288,388.91	682,649.83

13 长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	627,480.23	243,478.82

14 股本

投资者名称	期初余额		本期增加额	本期减少额	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
北京德利汉森环保设备有限公司	500,000.00	4.67	13,700.00		513,700.00	4.67
曹越	6,693,406.95	62.48	179,393.05		6,872,800.00	62.48
曹德	1,193,406.95	11.14	31,993.05		1,225,400.00	11.14
杨昀	600,000.00	5.60	16,000.00		616,000.00	5.60
曹育兵	660,000.00	6.16	17,600.00		677,600.00	6.16
魏奇	66,000.00	0.62	2,200.00		68,200.00	0.62
张张	1,000,000.00	9.33	26,300.00		1,026,300.00	9.33
合 计	10,712,813.90	100.00	287,186.10		11,000,000.00	100.00

15 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	377,151.83	691,538.21	377,151.83	691,538.21

16 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	60,157.25		60,157.25	

17 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	155,101.36	-385,593.99
本年增加额	-1,930,329.24	600,852.60
其中：本年净利润转入	-1,930,329.24	600,852.60
本年减少额	541,415.23	60,157.25
其中：本年提取盈余公积数		60,157.25

本年对所有者（或股东）的分配		
其他减少（净资产折股）	541,415.23	
本年年末余额	-2,316,643.11	155,101.36

18 营业收入、营业成本

18-1 营业收入、营业成本

项目	2014 年 1-6 月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	1,926,862.81	179,538.50	2,106,401.31
营业成本	997,379.54	53,100.00	1,050,479.54

项目	2013 年 1-6 月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	3,011,538.53	324,328.12	3,335,866.65
营业成本	1,358,891.25	210,498.42	1,569,389.67

18-2 主营业务分产品

项目	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
生态环保厕所	1,682,418.37	882,108.12	2,374,786.39	1,050,362.12
移动环保厕所	244,444.44	115,271.42	636,752.14	308,529.13
合计	1,926,862.81	997,379.54	3,011,538.53	1,358,891.25

18-3 前五名客户的销售情况

2014 年 1-6 月		
客户名称	营业收入	占比
淄川区政府采购监督管理办公室	640,170.94	30.39%
厦门海沧城建集团有限公司	631,623.93	29.99%
六安城市建设投资有限公司	244,444.44	11.60%
武汉硚口区城市管理委员会	208,547.00	9.90%
苏州市姑苏区金阊环境卫生管理所	127,521.37	6.05%
合计	1,852,307.68	87.94%

2013 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占比
晋中市市容环境卫生管理局	1,085,470.15	32.54%
郑州市郑东新区管理委员会市政园林水务局	769,230.77	23.06%
中联重科股份有限公司	636,752.14	19.09%
厦门鼓浪屿风景名胜区市政环境卫生管理处	520,085.47	15.59%
合计	3,011,538.53	90.28%

19 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,266.22	66,407.23
减：利息收入	863.03	603.36
利息净支出	108,403.19	65,803.87
手续费	8,756.55	16,196.84
合计	117,159.74	82,000.71

20 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-92,480.40	148,237.75

21 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	216,000.00	
其他	14,700.00	6,017.00
合计	230,700.00	6,017.00

22 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用		42,186.75
递延所得税费用	-5,831.17	-32,444.90
合计	-5,831.17	9,741.85

23 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	-1,930,329.24	-181,965.72
加：资产减值准备	-92,480.40	148,237.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,972.38	79,117.56
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	9,466.68	9,466.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	109,266.22	66,407.23
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）	-5,831.17	-32,444.90
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）	-1,529,771.11	-554,337.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-599,845.23	-3,350,198.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-572,602.28	-342,730.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,533,154.15	-4,158,448.99
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租赁固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	775,345.98	168,108.81
减：现金的期初余额	4,092,323.98	2,853,554.16
加：现金等价物期末余额		
减：现金等价物期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,316,978.00	-2,685,445.35

二、关联方及关联交易

1、控股股东及实际控制人情况

本公司股东曹越持有本公司的股份数量为 687.28 万股，占总股本的 62.48%，为本公司的实际控制人。

2、本公司的子公司

上海清泽利源环保科技有限公司为本公司的全资子公司，注册资本 300 万元，法定代表人为曹德，主营业务为环保厕所的生产与销售。

3、关联方交易情况

公司控股股东曹越和公司全资子公司上海清泽利源环保科技有限公司为本公司与汉口银行股份有限公司签订的 200 万元银行借款提供保证担保，担保正在履行过程中。

三、母公司附注

1 应收账款

1-1 应收账款分类

项目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,136,588.46	100.00	255,960.51	8.16
性质组合				
组合小计	3,136,588.46	100.00	255,960.51	8.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,136,588.46	100.00	255,960.51	

项目	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	3,975,640.95	100.00	332,246.40	8.36
性质组合				
组合小计	3,975,640.95	100.00	332,246.40	8.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,975,640.95	100.00	332,246.40	

1-2 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,245,901.26	71.60	22,459.01	2,727,609.75	68.61	27,276.10
1-2 年	755,307.00	24.08	151,061.40	1,112,651.00	27.99	222,530.20
2-3 年	105,880.20	3.38	52,940.10	105,880.20	2.66	52,940.10
3 年以上	29,500.00	0.94	29,500.00	29,500.00	0.74	29,500.00
合计	3,136,588.46	100.00	255,960.51	3,975,640.95	100.00	332,246.40

1-3 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例%
厦门海沧城建集团有限公司	客户	773,600.00	1 年以内	24.66%
武汉市硚口区城市管理局	客户	644,000.00	1-2 年	20.53%
中联重科股份有限公司	客户	440,000.00	1 年以内	14.03%
深圳龙岗区城市管理局	客户	309,971.25	1 年以内	9.88%
滨州市公共资源交易中心	客户	139,138.00	1 年以内	4.44%
合计		2,306,709.25		73.53%

1-4 本报告期应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

1-5 本报告期应收账款中无关联方欠款。

2 长期股权投资

2-1 长期股权投资分类

项目	期初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
长期股权投资原值	3,001,931.46			3,001,931.46
一、成本法	3,001,931.46			3,001,931.46
其中：对子公司投资	3,001,931.46			3,001,931.46
对其他企业投资				
二、权益法				
其中：对合营企业投资				
对联营企业投资				
减：长期股权投资减值准备				
合计	3,001,931.46			3,001,931.46

2-1 长期股权投资分类

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
上海清泽利源环保科技有限公司	成本法	3,001,931.46	3,001,931.46		3,001,931.46

(续)

在被投资单位持股比例%	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
100.00			

3 营业收入、营业成本

项目	2014 年 1-6 月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	1,926,862.81	179,538.50	2,106,401.31
营业成本	1,653,648.08	53,100.00	1,706,748.08

项目	2013 年 1-6 月		
	主营业务	其他业务	合计

营业收入	3,011,538.53	324,328.12	3,335,866.65
营业成本	1,586,625.85	210,498.42	1,797,124.27

6 重要事项

重要事项索引			
事项	是	否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	✓		6-1
报告期内及以前年度是否存在已完成的定向发行		✓	
是否存在重大诉讼、仲裁事项		✓	
是否存在对外担保事项		✓	
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		✓	
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项		✓	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资及企业合并事项		✓	
是否存在股权激励计划情况		✓	
是否存在已披露的承诺事项		✓	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况		✓	

重要事项详情

6-1 利润分配与公积金转增股本的情况

利润分配与公积金转增股本	
报告期内股东大会审议通过的利润分配或公积金转增股本的方案	以截至 2013 年 12 月 31 日经审计的净资产 11,692,503.94 元折合成股份有限公司股本，共计折合股本 11,000,000 股，每股面值人民币 1 元，剩余人民币 692,503.94 元计入股份有限公司资本公积
报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况	净资产折股完成
报告期内是否存在已提出或已批准但尚未实施的利润分配方案或公积金转增股本方案的情况	无

7 股本变动及股东情况

7-1 股本结构表					
股份性质		期初		期末	
		数量(万股)	比例	数量(万股)	比例
无限售条件的股份					
有限售条件的股份	1 控股股东、实际控制人	669.34	62.48%	687.28	62.48%
	2 董事、监事及高级管理人员	351.94	32.85%	361.35	32.85%
	3 核心员工				
	4 其他	50.00	4.67%	51.37	4.67%
	有限售条件的股份合计	1,071.28	100.00%	1,100.00	100.00%
总股本		1,071.28		1,100.00	
股东总数（其中：法人股东数）		7 (1)		7 (1)	

7-2 前十名股东持股情况								
序号	股东	股东性质	期初持股数	期末持股数(万股)	期末持股比例%	变动原因	期末可转让股份数	质押或冻结股份数
1	曹越	境内自然人	669.34	687.28	62.48	净资产折股	-	-
2	曹德	境内自然人	119.34	122.54	11.14	净资产折股	-	-
3	张张	境内自然人	100.00	102.63	9.33	净资产折股	-	-
4	曹育兵	境内自然人	66.00	67.76	6.16	净资产折股	-	-
5	杨昀	境内自然人	60.00	61.60	5.60	净资产折股	-	-
6	北京德利汉森环保设备有限公司	境内非国有法人	50.00	51.37	4.67	净资产折股	-	-
7	魏奇	境内自然人	6.60	6.82	0.62	净资产折股	-	-
8								
9								

10								
合计			1,071.28	1,100.00	100.00			

7-3 前十名股东相互间关系及持股变动情况（如有变动请简要描述）

公司前十名股东中，曹越和曹德系兄弟关系；曹越持有北京德利汉森环保设备有限公司 20%股权，构成关联关系。前十名股东持股变动的原因系公司于 2014 年 2 月整体变更为股份公司所致。

7-4 控股股东和实际控制人简要情况（如有变动请详细说明）

8 董事、监事、高管及核心员工情况

董事、监事、高管持股情况							
姓名	职务	性别	任期起止时间	期初持股数量（万股）	期末持股数量（万股）	本期增减（万股）	期末持股比例%
曹越	董事长、总经理	男	2014.01.25- 2017.01.24 日	669.34	687.28	17.94	62.48
曹德	董事、副总经理	男	2014.01.25- 2017.01.24 日	119.34	122.54	3.20	11.14
曹育兵	董事	男	2014.01.25- 2017.01.24 日	66.00	67.76	1.76	6.16
杨昀	董事	女	2014.01.25- 2017.01.24 日	60.00	61.60	1.60	5.60
张张	董事	女	2014.01.25- 2017.01.24 日	100.00	102.63	2.63	9.33
魏奇	监事	男	2014.01.25- 2017.01.24 日	6.60	6.82	0.22	0.62
曹杨	监事	男	2014.01.25- 2017.01.24 日	-	-	-	-
张玲玲	监事	女	2014.01.25- 2017.01.24 日	-	-	-	-
许琼	董秘、财务总监	女	2014.01.25- 2017.01.24 日	-	-	-	-

董事、监事、高管及核心员工变动情况及其影响（如有变动请详细说明）

公司董事、监事、高管及核心员工无变动情况。

备查文件目录	
文件存放地点：	公司董事会秘书办公室
备查文件	1 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
	2 报告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共的原件。

上海易之景和环境技术股份有限公司

董事会

2014 年 8 月 14 日