

沈阳特种环保设备制造股份有限公司

2014 年年度报告摘要

一、重要提示

1、本年度报告摘要来自报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn> 或 www.neeq.cc）的年度报告全文。

2、公司简介

证券简称	环保 1
股票代码	400036
股票上市交易所	全国中小企业股份转让系统
董事会秘书	刘岩
电话	024-22566577
传真	024-22566511
电子邮箱	syhbgf@163.com
联系地址及邮政编码	沈阳市沈河区北站路 51 号新港澳大厦 20 层

二、主要财务数据和股东变化

2.1、主要财务数据

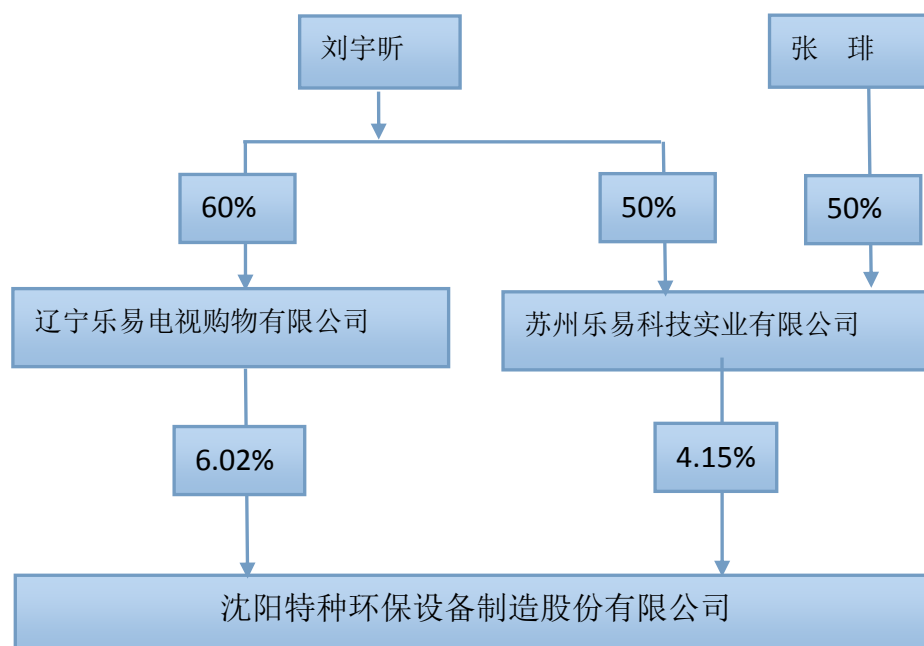
项目	2014 年末	2013 年末	增减比(%)
总资产(元)	9,374,495.74	2,702,545.74	246.88
归属于挂牌公司股东的净资产(元)	-719,686,610.62	-719,943,312.66	-0.04
经营活动产生的现金流量净额(元)	791,149.88	-	N/A
营业收入(元)	357,281.56	-	N/A

归属于挂牌公司股东的净利润(元)	256,701.54	262,799.75	-2.32
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	228,489.30	-	N/A
加权平均净资产收益率%	-0.04	-0.04	-
基本每股收益(元/股)	0.001	0.0005	100
稀释每股收益(元/股)	0.001	0.0005	100

2.2、前十名股东持股情况表

报告期末股东数	96916 户	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		96916 户
股东名称	持股数(股)	持股比例%	期末持有限售股份 数量(股)	质押或冻结 的股份数量
沈阳特种环保设备制造股份有限公司 破产企业财产处置专用账户	161,699,116	57.14	113,217,986	-
深圳市博泰来投资发展有限公司	17,612,964	6.22	17,612,964	-
辽宁乐易电视购物有限公司	17,024,670	6.02	17,024,670	-
苏州乐易科技实业有限公司	1,1741,976	4.15	1,1741,976	-
安继东	6,443,536	2.28	6,443,536	-
柯庆容	5,870,988	2.07	5,870,988	-
关左平	3,913,992	1.38	3,913,992	-
李焯	2,935,494	1.04	2,935,494	-
李也功	2,935,494	1.04	2,935,494	-
陈维怀	1,956,996	0.69	1,956,996	-
刘仁勇	1,956,996	0.69	1,956,996	-
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>刘宇昕、张珩通过辽宁乐易电视购物有限公司和苏州乐易科技实业有限公司共持有本公司 2876.78 万股的股份，持股比例为 10.17%，合计为本公司第一大股东。此外，刘宇昕、张珩已签订了《关于共同控制沈阳特种环保设备制造股份有限公司并保持一致行动的协议书》，承诺两人在作为公司股东行使提案权，或在股东大会行使股东表决权时，均保持一致，故辽宁乐易电视购物有限公司及苏州乐易科技实业有限公司为本公司的控股股东，刘宇昕与张珩是公司的实际控制人。</p>			

2.3、公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系如下：



三、管理层讨论与分析

3.1 经营情况分析

公司经营范围为环保系列设备、电线制造；环保设备调试。自 2001 年以来，公司陷入困境，连续亏损，生产经营长期处于停滞状态，有效资产均已被债权人申请了强制处置，严重资不抵债。2011 年 6 月，沈阳中院裁定受理本公司破产重整案。2013 年 12 月 11 日，沈阳中院裁定通过破产重整计划。本年度进入破产重整执行期后，本公司立即着手恢复企业正常的运营，完成办理组织机构代码证、税务登记证，社保账户、公积金账户和银行账户等，并引进人才，积极围绕公司的主营业务开展经营活动。

报告期内，实现营业收入 357,281.56 元，营业成本 93,250.00 元，实现净利润 256,701.54 元。

尽管企业初步化解了债务危机，恢复经营，但公司在原主营业务方面无任何资金、技术、渠道和产品的优势，完成破产重整计划、引入重组方、注入优质资产将是企业恢复生机的必由之路。2014 年 6 月 11 日，公司与北京天创盛世数码科技股份有限公司

正式签署了《合作意向书》。2014年10月24日，公司召开第五届董事会2014年第一次会议，审议通过了《沈阳特种环保设备制造股份有限公司实施重大资产重组及定向发行股份框架协议》的议案。截止报告日，资产重组的工作正在紧锣密鼓地进行中，重组方的情况介绍和业务发展方向详见本公司2014年10月27日的公司公告（www.neeq.com.cn）。

3.2 报告期内主要财务数据分析

3.2.1 利润构成与现金流分析

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	357,281.56	N/A	100%	-	N/A	N/A
营业成本	93,250.00	N/A	26.1%	-	N/A	N/A
管理费用	34,686.23	N/A	9.71%	-	N/A	N/A
销售费用	-	N/A	-	-	N/A	N/A
财务费用	-430.18	N/A	-0.12%	-	N/A	N/A
营业利润	228,489.30	N/A	63.95%	-	N/A	N/A
资产减值损失	-	N/A	-	-	N/A	N/A
营业外收入	71,500.00	72.79%	20.01%	262,799.75	N/A	N/A
营业外支出	43,287.76	N/A	12.12%	-	N/A	N/A
所得税费用	-	N/A	-	-	N/A	N/A
净利润	256,701.54	-2.32%	71.85%	262,799.75	N/A	N/A
经营活动产生的现金流量净额	791,149.88	N/A	221.44%	-	-100%	N/A
投资活动产生的现金流量净额	-	N/A	-	-	N/A	N/A
筹资活动产生的现金流量净额	-	N/A	-	-	N/A	N/A

项目变动原因：

报告期营业收入、营业成本、管理费用、财务费用、经营性现金流量较上年度有较大变动，主要是上年度公司处于破产计划重整期，公司没有经营活动；报告期末，公司开始逐步恢复经营，产生了一些营业收入，并相应地发生相关费用，以及经营性现金流量。

报告期现金流量全部来源于经营性现金流量，主要由主营业务收入产生现金流量，

以及在破产重整计划执行阶段，收到控股股东借来的用于偿付债权人及破产重整费用的款项。上述经营活动现金流量与净利润存在的差异主要在于破产重整费用支付的时间性差异。

3.2.2 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
主营业务收入	357,281.56	100	-	-
营业外收入	71,500	20.01	262,799.75	N/A

收入变动原因：

主营业务收入增长主要原因是公司于 2014 年 10 月恢复经营，2013 年公司未经营。

3.2.3 营运分析

公司的业务合同为环保设备的安装调试，客户和供应商为本公司非关联方。

3.2.4 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	820,455.97	2699.61%	8.75%	29,306.09	-	1.08%	710.19%
应收账款	-	N/A	-	-	N/A	-	N/A
存货	-	N/A	-	-	N/A	-	N/A
长期股权投资	-	N/A	-	-	N/A	-	N/A
固定资产	-	N/A	-	-	N/A	-	N/A
在建工程	-	N/A	-	-	N/A	-	N/A
短期借款	277,855,988.24	-	2963.96%	277,855,988.24	-	10281.27%	-71.17%
长期借款	-	N/A	-	-	N/A	-	N/A
总资产	9,374,495.74	246.88%	100%	2,702,545.74	-	100%	-

变动原因：

货币资金和总资产科目有较大变动，主要原因在于报告期处于破产重整计划执行期，从控股股东借来资金用于支付破产重整费用。

3.2.5 投资状况分析

2014 年 1 月 29 日，本公司破产重整管理人通过沈阳产权拍卖行对货币资金 29，

306.09 元、应收账款 546,944.82 元，其他应收款 1,423,33.22 元及长期股权投资 71,657,500 元进行了拍卖，取得拍卖收入 71,500 元。

被投资单位	股权比例	初始投资额	累计权益调整
沈阳特环房屋开发有限公司	100%	10,600,000.00	-10,600,000.00
沈阳火炬特种环保设备制造有限公司	60%	41,050,000.00	-41,050,000.00
沈阳环美净水设备制造有限公司	70%	4,357,500.00	-4,357,500.00
沈阳发达特种线材有限公司	67%	1,200,000.00	-1,200,000.00
沈阳利环设备制造有限公司	99%	4,950,000.00	-4,950,000.00
沈阳环美企业发展有限公司	95%	9,500,000.00	-9,500,000.00
合 计		71,657,500.00	-71,657,500.00

四、涉及财务报告的相关事项

4.1 本年度与上年财务报告会计估计和核算方法没有发生变化。

4.2 本报告期发现采用追溯重述法的前期会计差错

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
少计其他应收款坏账准备	公司管理层	其他应收款、未分配利润	-1,570,554.83
债务重组收益确认	公司管理层	其他应付款、营业外收入	-703,800.00
多计提工资	公司管理层	应付职工薪酬、未分配利润	58,800.00
合 计			-2,215,554.83

会计差错调整及影响：

- 1、补提其他应收款坏账准备，累计调减期初未分配利润1,570,554.83元；
- 2、调减债务重组的收益703,800.00元，累计调减期初未分配利润703,800.00元；
- 3、调减多计提的应付工资，累计调增期初未分配利润58,800.00元。

上述三项合计调减期初未分配利润2,215,554.83元

4.3 2014年1月29日，本公司破产重整管理人通过沈阳产权拍卖行对货币资金29，306.09元、应收账款 546,944.82 元，其他应收款 1,423,33.22 元及长期股权投资

71,657,500元进行了拍卖，取得拍卖收入71,500元。

长期投资单位	股权比例	初始投资额	累计权益调整
沈阳特环房屋开发有限公司	100%	10,600,000.00	-10,600,000.00
沈阳火炬特种环保设备制造有限公司	60%	41,050,000.00	-41,050,000.00
沈阳环美净水设备制造有限公司	70%	4,357,500.00	-4,357,500.00
沈阳发达特种线材有限公司	67%	1,200,000.00	-1,200,000.00
沈阳利环设备制造有限公司	99%	4,950,000.00	-4,950,000.00
沈阳环美企业发展有限公司	95%	9,500,000.00	-9,500,000.00
合 计		71,657,500.00	-71,657,500.00

4.4 关于对会计师事务所出具的带强调事项段无保留意见的说明

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。审计报告的强调事项段为：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十所述，辽宁省沈阳市中级人民法院于2014年6月11日裁定沈阳特环股份有限公司重整计划执行期限及监督期限延长至2015年6月12日。目前处于重整计划的执行期，沈阳特环股份公司已于2014年10月开始正常经营，但由于其重整计划执行的监督期未届满，重整计划实施尚未结束，造成其持续经营能力仍存在不确定性。本段意见不影响已发表的审计意见。

为此，董事会说明如下：本公司董事会及管理层近几年一直致力推动公司的债务重组及资产重组。破产重整计划的批准为资产重组提供了重要的保障。2014年6月11日，公司与北京天创盛世数码科技股份有限公司正式签署了《合作意向书》。2014年10月24日，公司召开第五届董事会2014年第一次会议，审议通过了《沈阳特种环保设备制造股份有限公司实施重大资产重组及定向发行股份框架协议》的议案。方案的主要内容详见本公司2014年10月27日的公告（www.neeq.com.cn）。本次方案尚需中国证监会核准，能否取得核准尚存在不确定性。公司董事会认为，本次重大资产重组及定向发行如能成功实施，将是恢复公司持续经营能力的保证。