

证券代码：300152

证券简称：科融环境

公告编号：2015-62

徐州科融环境资源股份有限公司 2015 年半年度报告摘要

1、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告摘要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、完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，半年度报告全文刊载于巨潮资讯网等中国证监会指定网站。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 237600000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。

公司负责人贾红生、主管会计工作负责人华立新及会计机构负责人(会计主管人员)彭育蓉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

半年度报告是否经过审计

是 否

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

非标准审计意见提示

公司半年度财务报告已经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。审计意见涉及的事项详见本半年度报告第七节“财务报告”第一款“审计报告”披露的内容。

公司简介

股票简称	科融环境	股票代码	300152
变更后的股票简称（如有）	科融环境		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	单庆廷	李慧	
电话	0516-87986553	0516-87986552	

传真	0516-87986552	0516-87986552
电子信箱	shan.qt@xcc.com.cn	li.hui@xcc.com.cn

2、主要财务会计数据和股东变化

(1) 主要财务会计数据

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	468,631,794.49	336,231,418.47	336,231,418.47	39.38%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	29,841,020.16	25,685,009.86	20,381,894.11（注 1）	46.41%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,401,140.41	25,252,927.60	19,080,023.53（注 2）	48.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-124,553,728.09	-48,116,281.81	-48,389,941.85	减少 76163786.24 元
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.5242	-0.2025	-0.2037	减少 0.3205 元
基本每股收益（元/股）	0.13	0.1080	0.09	44.44%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.1080	0.09	44.44%
加权平均净资产收益率	2.02%	1.78%	1.43%	增加 0.59 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.92%	1.75%	1.34%	增加 0.58 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,135,536,267.59	2,737,153,122.06	2,737,153,122.06	14.55%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,486,589,739.57	1,461,500,719.41	1,461,500,719.41	1.72%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.2567	6.1511	6.1511	1.72%

说明：对上年同期数进行调整的原因

注 1、2014 年 6 月本公司及子公司燃控院分别与母公司杰能公司签订债权转让协议，约定将一部分账龄较长应收账款按照评估价 1160 万元转移给杰能公司。披露中报时按照转让价值与账面价值的差额确认为营业外收入。后与年审会计师沟通，该差额转入资本公积核算。本次中报披露比较数据视同该差异已在 2014 年中期调整。

注 2：归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润差异 6,172,904.07 元：（1）为注 1 所描述的差额 5,303,115.75 元；（2）剩余 869788.32 为非经常性损益差异造成的影响，具体如下：

项目	2014 年中期报告披露金额	审计调整后金额	差异
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	77,999.80	77,999.80	-

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,547,417.74	1,547,417.74	-
债务重组损益	-5,880.25	-5,880.25	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,252,385.92	-50,729.83	5,303,115.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注 3）	-5,799,627.35		-5,799,627.35
合计	1,072,295.86	1,568,807.46	-496,511.60
减：所得税影响额	608,597.84	235,321.12	373,276.72
少数股东权益影响额（税后）	31,615.76	31,615.76	-
合计	432,082.26	1,301,870.58	-869,788.32

注 3：其他符合非经常性损益定义的损益项目-5,799,627.35 元，为 2014 年以权益结算的股份支付确认的费用。

非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,760,000.00	
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，以及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	158,067.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-152,205.66	
减：所得税影响额	266,117.09	
少数股东权益影响额（税后）	59,864.61	
合计	1,439,879.75	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(2) 前 10 名股东持股情况表

报告期末股东总数						28,074
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量

徐州杰能科技发展投资有限公司	境内非国有法人	32.41%	77,000,000	0	—	—
付金华	境内自然人	1.65%	3,927,031	0	—	—
中国工商银行一天弘精选混合型证券投资基金	其他	0.80%	1,909,242	0	—	—
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	其他	0.80%	1,899,516	0	—	—
招商证券股份有限公司	国有法人	0.68%	1,616,518	0	—	—
彭兰乔	境内自然人	0.64%	1,531,872	0	—	—
中欧盛世—广发银行—中欧盛世神州牧 2 号资产管理计划	其他	0.63%	1,486,960	0	—	—
中国农业银行股份有限公司—天弘云端生活优选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.58%	1,389,924	0	—	—
万家共赢—宁波银行—万家共赢上善神州牧 2 号专项资产管理计划	其他	0.57%	1,363,151	0	—	—
付永晗	境内自然人	0.57%	1,358,479	0	—	—
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人。					

(3) 控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

3、管理层讨论与分析

(1) 报告期经营情况简介

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的“以环保节能业务为主线，大力实施外延式发展，借助社会资本，创新合作模式，拓宽业务范围，推动公司向综合环境治理平台公司全面转型；强化内部价值链整合，完善公司集团化运营和管理模式，实现公司管理效率和效益双提升”经营方针，群策群力开展以下工作：

A、积极实施外延式发展，进入水处理行业

根据公司经营战略，经公司董事会批准，公司以收购加增资的形式控股北京英诺格林科技有限公司，快速进入水处理业务，增加了公司业务宽度，扩大业务规模，进一步培育公司盈利增长点。

B、强化内部价值链整合，打造二次创业升级版

筹备构建中长期战略规划，重塑公司产业及资本市场新形象；优化集团化管理模式，优化绩效考核体系，深化全面预算管理，强化内部控制体系建设，控制运营风险，促进分子公司与母公司共同和谐发展。完善激励机制，强化问责，激励员工自我加压、主动作为，倡导能者上、庸者下的文化，提升员工执行力，增强全员价值创造意识和危机意识。

C、强化技术创新，注重技术储备

继续利用好公司的产学研联盟、院士工作站、博士后科研工作站等各个平台，以环境资源领域相关产业和项目为技术研发方向，完成对高技术含量、高附加值的新产品、新技术的研发及储备。缩短科技成果转化周期，提高研发投入效能；强化技术队伍的培养和激励，逐步构建一只技术水平过硬、忠诚度高的研发团队；加强试验中心建设和利用，强化知识产权管理和保护。

D、强化投资者关系管理，促进投资者对公司的了解和认同

提升投资者关系管理水平，通过走出去、引进来的方式与投资者保持良好的沟通；进一步加强公司规范运作，强化信息披露，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系，提升公司证券市场形象，实现公司与股东和谐、共同发展。

E、积极响应国家PPP相关政策，拓宽项目运作渠道

报告期内，公司积极探索PPP项目合作模式，与山东华禾生物科技有限公司、聊城市政府就聊城市节能减排财政政策综合示范城市 PPP 合作建设项目事项开展合作，并签署了PPP项目合作协议。项目涵盖空气治理、水治理、生态湿地建设、节能减排在线监测、节能等领域，项目总投资约 72.49亿元。PPP项目的实施将会为公司后续加快 PPP 模式运作积累经验，打下良好的可复制基础和品牌优势，并逐步打造符合 PPP 模式的大环保金融平台，实现金融闭环，为公司快速复合式发展打下基础。

报告期内，公司节能环保工程类订单情况：

a、报告期内，公司节能环保工程类订单情况如下表：

1、报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)	数量	未确认收入 (万元)
EPC	52	44,644.14	42	38,173.14	10	6,471.00	108	36,255.93	130	89,340.40
EP	2	300.00	2	300.00	0	0	0	0	4	2,235.00

BT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	54	44,944.14	44	38,473.14	10	6,471.00	108	36,255.93	134	91,575.40	

2、报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入30%以上且金额超过5000万元）：无

b、报告期内，公司节能环保特许经营类业务订单情况如下表：

1、报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况

业务	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单		处于运营期订单		
	数量	投资金额	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额	数量	本期完成的	未完成投资	数量	运营收入
(万元)		数量	投资金额	数量	投资金额	(万元)		(万元)		(万元)	(万元)		
EMC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BOT	0	0	0	0	0	0	0	3	1,106.96	79,377.32	0	0	0
O&M	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	1,476.19	0
BOO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	0	0	0	0	0	0	0	3	1,106.96	79,377.32	2	1,476.19	0

2、报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产30%以上且金额超过5000万元）：无

3、报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入10%以上且金额超过1000万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润10%以上且金额超过100万）：无

注：注：未完成投资的BOT项目为乌海蓝益及睢宁宝源的垃圾发电投资项目内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	468,631,794.49	336,231,418.47	39.38%	财务报表合并口径变化造成的影响：2014年3月收购蓝天环保并自5月将其纳入公司合并报表，本期合并1-6月。另外2015年3月收购了英诺格林并自6月将其纳入公司合并报表。
营业成本	328,325,730.59	240,269,726.86	36.65%	
销售费用	17,523,278.74	16,080,390.92	8.97%	公司规模扩大，银行借款大幅增加，利息支出相应增加。
管理费用	51,333,907.12	44,481,918.17	15.40%	
财务费用	9,062,073.80	375,651.97	2,312.36%	
所得税费用	10,288,192.62	3,162,498.10	225.32%	
研发投入	23,536,313.42	17,744,627.56	32.64%	财务报表合并口径变化造成的影响：2014年3月收购蓝天环保并自5月将其纳入公司合并报表，本期合并1-6月。另外2015年3月收购了英诺格林并自6月将其纳入公司合并报表。
经营活动产生的现金流量净额	-124,553,728.09	-48,389,941.85	-157.40%	
投资活动产生的现金流量净额	-89,177,548.91	-63,782,963.17	-39.81%	
筹资活动产生的现金流量净额	95,453,302.76	13,591,927.74	602.28%	
现金及现金等价物净增加额	-118,257,361.14	-98,567,152.62	19.98%	

营业税金及附加	5,997,200.52	1,201,569.93	399.11%	主要是公司缴纳的增值税增加,相应缴纳的城建及附加增加;另外合并口径变化也造成一定的影响
其他应收款	80,921,247.77	42,082,047.36	92.29%	主要为公司合并报表口径的变化,英诺格林本期纳入合并报表影响影响 74.84%,其余为公司整体规模扩大,投标保证金相应增加
存货	448,795,282.31	343,171,728.56	30.78%	主要为公司合并报表口径的变化,英诺格林本期纳入合并报表影响影响 11.83%,其余为公司整体规模扩大,存货相应增加。
其他流动资产	50,000,853.75	11,527,713.63	333.74%	其中公司合并报表口径的变化,英诺格林本期纳入合并报表影响影响 290.49%,其余为项目公司增加的增值税进项税额。
商誉	86,533,214.98	35,339,860.93	144.86%	主要系公司本期收购英诺格林公司造成的影响。
短期借款	334,590,000.00	230,833,100.80	44.95%	主要原因系公司经营规模扩大,需要的周转资金增加;银行借款随之增加;另一方面为合并报表口径的变化,英诺格林本期纳入合并报表造成的影响 8.49%。
应付票据	108,171,668.90	161,191,921.50	-32.89%	主要原因系公司在 2014 年开出的承兑汇票到期所致;
预收款项	213,353,278.48	105,463,931.62	102.30%	一方面为公司销售规模扩大,预收款项相应增加;另一方面为合并报表口径的变化,英诺格林本期纳入合并报表造成的影响 33.31%。
应付职工薪酬	7,568,452.75	11,064,683.98	-31.60%	主要原因系公司在一季度发放 2014 年计提的奖金所致;
应交税费	85,752,331.09	43,130,389.82	98.82%	一方面为公司规模扩大,应交增值税和企业所得税增加;另一方面为合并报表口径的变化,英诺格林本期纳入合并报表造成的影响 37.94%。
一年内到期的非流动负债	16,600,000.00	0.00	100.00%	主要系公司收购蓝天环保和英诺格林做的并购贷款;共计 8300 万元,已归还 400 万元,剩余 7900 万元;一年内到期的 1660 万元放到非流动负债,超过一年到期的反映在长期借款。
长期借款	62,400,000.00	0.00	100.00%	主要系公司收购蓝天环保和英诺格林做的并购贷款;共计 8300 万元,已归还 400 万元,剩余 7900 万元;一年内到期的 1660 万元放到非流动负债,超过一年到期的反映在长期借款。

(2) 报告期公司主营业务是否存在重大变化

√是 □否

报告期内,公司通过收购股权、增资形式控股英诺格林51.3118%股权,进入水环境治理领域。报告期内,纳入公司合并报表的业务收入为4734.51万元,占公司营业收入的比例为10.12%。

(3) 报告期公司主营业务的构成

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

	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
分产品或服务						
分行业						
节能环保行业	467,679,039.51	327,796,106.16	29.91%	39.61%	36.44%	增加 1.63 个百分点

分产品							
洁净燃烧及锅炉节能提效	201,947,508.79	128,074,029.35	36.58%	-17.89%	-23.56%	增加 4.71 个百分点	
烟气治理	204,507,698.13	153,455,267.58	24.96%	152.40%	127.67%	增加 8.15 个百分点	
天然气分布式能源	13,878,692.23	9,739,328.24	29.83%	73.44%	84.07%	减少 4.05 个百分点	
水处理	47,345,140.36	36,527,480.99	22.85%	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	
分地区							
国内	467,679,039.51	327,796,106.16	29.91%	39.61%	36.44%	增加 1.63 个百分点	
国际	-	-	-	-	-	-	

(4) 是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

(5) 报告期营业收入、营业成本、归属于上市公司股东的净利润总额或构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，公司通过收购股权、增资形式控股英诺格林51.3118%股权，2015年6月英诺格林被纳入公司合并报表范围，导致公司2015年1-6月的营业收入、营业成本、归属于上市公司股东的净利润较前一报告期发生变化。

4、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

2015年3月16日，第二届董事会第三十四次会议（临时）审议通过了《关于对外投资的议案》，公司以自有资金投资1723万元收购刘霞、马卫平合计持有英诺格林17.23%的股权；同时，公司使用自有资金7000.007万元增资英诺格林。上述股权转让及增资完成后，公司合计持有英诺格林股权比例为51.3118%，成为英诺格林的控股股东。详细内容见2015年3月17日刊登在巨潮资讯网编号为2015-10的公告。2015年4

月，上述事项办理完成工商变更手续。报告期内，公司将英诺格林纳入公司合并报表范围。

(4) 董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

1、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本公司 2015 年半年度财务报告经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）审计后，出具了非标审计报告（众环审字（2015）011749 号）。现将有关情况说明如下：

(1) 非标审计意见涉及事项的基本情况

由于公司子公司新疆君创能源设备有限公司（以下简称新疆君创）管理层配合原因，众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）未能对新疆君创实施满意的审计程序，获取充分、适当的审计证据。截止 2015 年 6 月 30 日，新疆君创未审财务报表资产总额为 84,715,948.65 元，所有者权益为 4,465,955.46 元，2015 年 1-6 月净利润为-831,916.26 元。众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）无法确定新疆君创的未审财务报表对 2015 年 6 月 30 日科融环境合并财务报表的影响。

(2) 审计意见

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，除上述非标审计意见涉及事项产生的影响外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科融环境 2015 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(3) 董事会意见

公司董事会认为，众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观反映了公司经营状况，其中非标意见涉及的事项客观、真实，公司董事会对此无异议。

2013 年 5 月 14 日，经公司第二届董事会第十六次会议（临时）批准，公司以自有资金向自然人胡毅收购其持有新疆君创 51% 的股权。收购完成后，公司与胡毅保持着良好的合作关系，积极支持新疆君创开拓市场、业务转型并逐步取得成效。2015 年 6 月开始，公司与胡毅在对新疆君创的业务发展和经营理念上逐步存在分歧，最后演变管理权与股权纠纷，导致公司审计机构对新疆君创 2015 年半年度审计无法有效实施。

目前新疆君创的股东情况为：公司持股 51%，自然人胡毅持股 49%。新疆君创上半年营业收入为 1387.87 万元，占公司营业收入的 2.96%；总资产为 8471.59 万元，占公司总资产规模的 2.70%。因此，新疆君创对公司总体经营业绩影响很小。

本次半年度报告审计受到影响，主要是公司与胡毅对于新疆君创管理权与股权纠纷没有合理、及时解决导致的，但该纠纷行为不会对新疆君创的生产经营产生重大影响。后续如纠纷能够合理解决，非标报告中涉及的事项将会得到有效解决。

2015 年 8 月 24 日，公司与胡毅签署了《股权收购意向书》，胡毅拟将其持有新疆君创 49% 的股权转授予公司，公司同意受让，交易完成后，公司将持有新疆君创 100% 的股权。对此事项，公司已于 2015 年 8 月 24 日将相关内容刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，公告编号为 2015-49。

公司后续将尽快聘请中介机构对新疆君创进行审计、评估，与交易对方完成交易价格的确定，按照规定履行相关审批、披露程序，妥善、合理完成此股权收购，尽快解决非标报告中提示的事项。

随着公司不断通过外延式发展实施兼并收购，控股子公司数量不断增加，管控的风险和难度也随之加大。新疆君创本次管理及股权纠纷导致会计师事务所对公司 2015 年半年度审计报告出具了非标意见，对公司管控提出了警醒。后续公司董事会将督促管理层要深入研究与合作方的共赢关系，制定切实、合理、可执行的管控措施，坚决杜绝类似事件的再次发生。

2、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本公司 2015 年半年度财务报告经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）审计后，出具了非标审计报告。根据《深证证券交易所创业板股票上市规则》的有关规定，公司监事会对董事会关于 2015 年半年度非标审计报告的专项说明进行了认真的审核，并提出如下书面审核意见：

公司监事会认为，公司董事会对 2015 年半年度非标审计意见所涉及事项的情况说明、对公司影响程度、消除该事项的可能性及具体措施客观、真实、可实施，符合公司的实际情况，同意公司董事会关于 2015 年半年度非标审计报告的专项说明。公司监事会将会持续关注 and 督促董事会和管理层尽快解决此事项，并及时依法、依规履行信息披露义务，切实维护投资者的合法权益。

徐州科融环境资源股份有限公司

法定代表人：贾红生

二〇一五年八月二十八日