公司代码:600292　　公司简称:远达环保

国家电投集团远达环保股份有限公司

2019 年度报告摘要

一　重要提示

1　本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2　本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

3　公司全体董事出席董事会会议。

4　大信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5　经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以2019年12月末股本总数780,816,890股为基数,拟向全体股东按每10股分配红利0.50元(含税),派发现金股利39,040,844.5元,占2019年归属于上市公司净利润的35.15%,剩余未分配利润982,472,329.43元结转下一年度。

二　公司基本情况

1　公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	远达环保	600292	九龙电力、中电远达

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑武生	凌娟
办公地址	重庆市两江新区黄环北路10号1栋	重庆市两江新区黄环北路10号1栋
电话	023-65933055	023-65933055
电子信箱	ydhb_dm@spic.com.cn	lingjuan@spic.com.cn

2　报告期公司主要业务简介

报告期内,公司主要业务集中在脱硫脱硝除尘工程总承包、脱硫脱硝特许经营、水务工程及运营、脱硝催化剂制造及再生、生态修复工程、除尘器设备制造及安装等业务,在大气治理领域仍保持在行业前列。

公司主要业务的经营模式介绍如下:

1.脱硫脱硝除尘工程总承包业务经营模式:公司通过参与项目投标签订合同,为业主提供脱硫脱硝除尘工程总承包服务,包括工程设计、设备和材料采购、施工、调试、试运行,最后竣工交付业主,从而获得工程建设收益。

2. 脱硫脱硝特许经营业务:根据国家发改委和环保部的相关规定,火电厂将脱硫、脱硝业务以合同形式特许给公司,由公司承担脱硫、脱硝设施的投资、建设、运行、维护及日常管理,并达到合同规定的脱硫、脱硝排放标准,公司获得脱硫、脱硝电价补贴及脱硫副产物所带来的收益。

3.水务运营业务:公司采取PPP模式(政府和社会资本合作),BOT模式(建造、运营、移交)等方式进行运营管理。一般根据项目情况,公司以独资或与政府合资方式在当地成立项目公司负责运营水务项目,政府向项目公司授予特许经营权利,签订特许经营协议,授权项目公司代替政府建设、运营或管理水务基础设施并向公众提供相应公共服务,政府根据协议约定向项目公司支付水处理费用。

4. 脱硝催化剂制造业务:公司通过参与项目投标签订合同,开展设计、组织生产、指导安装,通过性能测试后并获得催化剂产品销售收入。从业主方获取失活脱硝催化剂,进行恢复催化活性的化学处理,反售业主方获得销售收入。

5. 矿山修复的经营模式:公司通过参与项目投标签订合同,为业主提供矿山修复工程总承包服务,包括材料采购、施工、矿山绿化养护运维合同期满后交付业主,从而获得工程建设收益。

6.除尘器设备制造及安装业务:公司通过参与项目投标签订合同,开展设计、组织生产、安装、调试、试运行,通过性能测试后并获得除尘器产品销售及安装收入。

3　公司主要会计数据和财务指标

3.1　近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2019年	2018年		本年比上年增减(%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	9,162,082,178.88	8,873,421,444.55	8,864,434,109.02	3.25	9,055,330,101.19	9,046,458,136.55
营业收入	4,067,543,739.51	3,676,485,752.56	3,676,485,752.56	10.64	3,276,799,186.72	3,276,799,186.72
归属于上市公司股东的净利润	111,066,867.39	125,755,647.18	125,640,276.29	-11.68	108,792,797.03	108,677,426.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	104,328,547.65	125,199,286.02	125,083,915.13	-16.67	101,365,201.45	101,249,830.56
归属于上市公司股东的净资产	5,096,921,877.18	4,933,860,493.33	4,927,091,148.97	3.30	4,883,703,976.01	4,877,050,002.53
经营活动产生的现金流量净额	428,735,177.64	251,373,907.79	251,373,907.79	70.56	-61,458,734.77	-61,458,734.77
基本每股收益(元/股)	0.14	0.16	0.16	-12.50	0.14	0.14
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.16	0.16	-12.50	0.14	0.14
加权平均净资产收益率(%)	2.20	2.56	2.56	减少0.36个百分点	2.23	2.23

3.2　报告期分季度的主要会计数据

单位:元　币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	967,007,001.92	924,887,570.12	1,038,251,758.09	1,137,397,409.38
归属于上市公司股东的净利润	30,108,309.42	6,567,319.29	66,798,083.37	7,593,155.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,758,733.61	4,630,066.84	65,053,806.52	5,885,940.68
经营活动产生的现金流量净额	-138,138,568.71	-36,763,958.63	-8,117,942.00	611,755,646.98

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4　股本及股东情况

4.1　普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10 名股东持股情况表

单位:股

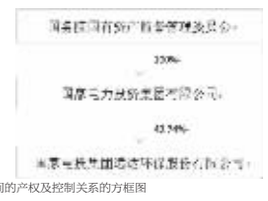
截止报告期末普通股股东总数(户)	44,787
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	42,382

前10名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
国家电力投资集团有限公司	0	341,533,307	43.74	0	无		国有法人
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	0	66,982,819	8.58	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	9,701,954	1.24	0	未知		未知
谢慧明	2,024,771	6,090,699	0.78	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	2,795,800	0.36	0	未知		未知
刘国平	0	2,293,057	0.29	0	未知		未知
董灿	0	2,262,593	0.29	0	未知		未知
赵志红	1,720,300	2,180,700	0.28	0	未知		未知
张林东	2,140,000	2,140,000	0.27	0	未知		未知
杜建新	1,945,844	1,945,844	0.25	0	未知		未知

4.2　公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



4.3　公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

□适用　√不适用

4.4　报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用　√不适用

5　公司债券情况

□适用　√不适用

三　经营情况讨论与分析

1　报告期内主要经营情况

报告期内,公司实现营业收入40.68亿元,同比增长10.64%;利润总额1.63亿元,同比下降9.82%;归属于母公司的净利润1.11亿元,同比下降11.68%。

(一)工程业务情况

2019年,国内电力环保市场空间已基本饱和,市场订单量及订单价格总体继续下滑;虽然非电行业环保设施的升级改造市场快速启动,以及矿山修复工程业务的推进,仍弥补不了电力环保工程市场的下滑影响,同时,由于兰州西固热电破产重整影响,计提应收款项与存货减值准备, 2019年,公司工程业务实现营业收入15.3亿元,同比下降10.88%;实现利润总额-1,456万元,同比下降140.59%。

(二)脱硫脱硝特许经营业务情况

2019年,受火力发电利用小时数下滑影响,公司特许经营业务全年实现营业收入18.21亿元,同比下降1.83%;实现利润总额2.36亿元,同比下降2.48%。

(三)脱硝催化剂业务情况

2019年,脱硝催化剂行业仍然面临产能过剩,市场需求萎缩的局面,公司通过挖掘各方潜力,积极营销,并努力推进催化剂再生项目。2019年,公司催化剂业务实现营业收入2.55亿元,同比增长15.17%;实现利润总额178万元,同比增加120万元。

(四)水务业务情况

2019年,废水“零排放”市场有所突破,市场订单快速转化为产值。2019年,公司水务业务实现营业收入2.61亿元,同比增长70.02%;实现利润总额566万元,同比增长174.73%。

2　导致暂停上市的原因

□适用　√不适用

3　面临终止上市的情况和原因

□适用　√不适用

4　公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用　□不适用

1. 经公司第八届董事会第二十二次会议审议通过(详见2019年8月30日临 2019-026 号公告),进行会计政策变更。基于目前房地产市场较公开透明,公允价值能够持续可靠取得,具备将投资性房地产按照公允价值计量的条件。自 2019 年 1 月 1 日起,投资性房地产核算模式由“成本法”变更为“公允价值计量”。会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理,将追溯调增2018年初投资性房地产、递延所得税负债、盈余公积、未分配利润以及以前年度可比期间营业成本等,影响如下:

单位:元

合并报表项目	2017年12月31日	影响金额	2018年1月1日
资产:			
投资性房地产	134,599.36	8,871,964.64	9,006,564.00
负债:			
递延所得税负债	13,945,744.33	2,217,991.16	16,163,735.49
股东权益:			
盈余公积	165,679,541.58	665,397.35	166,344,938.93
未分配利润	892,396,091.75	5,988,576.12	898,384,667.87

2. 经公司第八届董事会第二十二次会议审议通过(详见2019年8月30日临 2019-026 号公告),进行会计估计和会计政策变更。随着当前新能源发电技术不断进步,光伏发电设备质量及运行维护水平稳步提高,寿命较以往有一定程度的提升,从行业来看,公司光伏发电设备折旧年限与其他同类型公司相比趋于保守,适当延长折旧年限将有利于行业对标,合理调整折旧年限更能公允地反映公司财务状况和经营成果。自 2019 年 1 月 1 日起将光伏发电设备折旧年限由 15 年变更为 20 年。会计估计变更采用未来适用法进行会计核算,会计估计变更预计将减少公司2019年固定资产折旧额约120万元,增加利润总额约120万元。

3. 经公司第九届董事会第七次会议审议通过,(详见2020年4月15日临 2020-013 号公告)进行会计政策变更。公司自2019 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。新金融工具准则将金融资产划分为三个类别:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。执行新金融工具准则对公司影响如下:

单位:元

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额(元)	2019年1月1日
资产:			
应收账款	1,992,513,875.65	-1,027,400.02	1,991,486,475.63
其他应收款	64,371,264.82	-4,289,010.81	60,082,254.01
可供出售金融资产	130,200,000.00	-130,200,000.00	
其他权益工具投资		248,484,066.89	248,484,066.89
递延所得税资产	148,855,238.47	603,325.19	149,458,563.66
负债:			
递延所得税负债	6,600,583.00	28,697,016.72	35,297,599.72
权益:			
其他综合收益	-2,834,905.00	89,150,967.87	86,316,062.87
未分配利润	971,498,336.12	-3,978,367.76	967,519,968.36
少数股东权益	367,592,409.24	-298,635.58	367,293,773.66

5　公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用　√不适用

6　与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

√适用□不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共29户,合并范围主体的具体信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

证券代码:600292　　证券简称:远达环保　　编号:临2020-010号

国家电投集团远达环保股份有限公司第九届董事会第七次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容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。

国家电投集团远达环保股份有限公司第九届董事会第七次会议通知于2020年4月4日以传真和送达方式发出,会议于2020年4月14日上午 9:30通过视频方式召开,应到董事11人,实到董事11人;监事会成员3人、高管人员3人列席了会议,符合《公司法》和本公司章程的规定,所做决议合法有效。会议由公司董事长郑武生先生主持,经董事认真审议及表决,做出了如下决议:

一、通过了《公司2019年总经理工作报告》

赞成11票,反对0票,弃权0票。

二、通过了《关于审议2019年度公司董事会工作报告的议案》,并提请股东大会审议。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

三、通过了《关于审议2019年度内部控制评价报告的议案》,并提请股东大会审议。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

四、通过了《关于审议2019年度公司财务决算报告的议案》,并提请股东大会审议。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

五、通过了《关于审议公司2019年年报及摘要的议案》,并提请股东大会审议。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

六、通过了《关于审议公司2019年度利润分配的预案》,并提请股东大会审议。

以2019年12月末股本总数780,816,890股为基数,拟向全体股东按每10股分配红利0.50元(含税),派发现金股利39,040,844.5元,占2019年归属于上市公司净利润的35.15%,剩余未分配利润982,472,329.43元结转下一年度。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

七、通过了《关于审议(公司2019年度内部控制评价报告)的议案》

该事项详见公司2019年度内部控制评价报告的全文。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

八、通过了《关于审议公司(2019年度内部控制审计报告)的议案》。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

九、通过了《关于审议公司2019年度特许经营资产报废的议案》

该事项详见公司关于2019年度特许经营资产报废的公告(公告编号:2020-012号)。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

十、通过了《关于审议公司会计政策变更的议案》。

该事项详见公司关于会计政策变更的公告(公告编号:2020-13号)。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

十一、通过了《关于审议公司计提减值准备的议案》

该事项详见公司关于公司计提减值准备的公告(公告编号:2020-14号)。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

十二、通过了《关于审议2020年度公司财务预算的议案》,并提请股东大会审议。

预计营业收入发生41.62亿元,营业成本发生34.84亿元,利润总额约为1.7亿元,归属于母公司净利润1.08亿元。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

十三、通过了《关于审议2020年公司与关联方日常关联交易预计情况的议案》,并提请股东大会审议。本议案属于关联交易,关联方国家电力投资集团有限公司派出的4名董事回避了表决。

该事项详见关于2020年度日常关联交易预计情况的公告(公告编号:2020-015号)。

赞成7票,反对0票,弃权0票,回避4票。

十四、通过了《关于审议2020年度向金融机构借款额度的议案》。

母公司2020年拟向金融机构借款余额不超过10亿元。母公司拟通过向外部金融机构申请借款、票据融资、发行超短期融资券、融资租赁、资产证券化等方式解决,具体筹资时间和筹资方式将根据公司资金情况及相应融资条件确定。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

十五、通过了《关于预计2020年度公司及所属子公司提供融资担保的议案》,并提请股东大会审议。

该事项详见关于预计2020年度公司及所属子公司提供融资担保的公告(公告编号:2020-016号)

赞成11票,反对0票,弃权0票。

十六、通过了《关于审议续聘大信会计师事务所 (特殊普通合伙)为公司2020年度财务审计机构的议案》,并提请股东大会审议。

该事项详见关于续聘大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 为公司2020年度财务及内部控制审计机构的议案的公告(公告编号:2020-017号)。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

十七、通过了《关于审议续聘大信会计师事务所 (特殊普通合伙)为公司2020年度内部控制审计机构的议案》,并提请股东大会审议。

该事项详见关于续聘大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 为公司2020年度财务及内部控制审计机构的议案的公告(公告编号:2020-017号)。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

十八、通过了《关于为公司董事、监事及高级管理人员购买责任险的议案》,并提请股东大会审议。

该事项详见关于为公司董事、监事及高级管理人员购买责任险的公告(公告编号:2020-018号)。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

十九、通过了《关于召开2019年度股东大会的议案》

该事项详见公司2019年度股东大会的通知(公告编号:2020-019号)。

赞成11票,反对0票,弃权0票。

三、备查文件

第九届董事会第七次会议决议

特此公告。

国家电投集团远达环保股份有限公司董事会

二〇二〇年四月十五日

证券代码:600292　　证券简称:远达环保　　编号:临2020-011号

国家电投集团远达环保股份有限公司第九届监事会第三次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证公告内容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。

国家电投集团远达环保股份有限公司第九届监事会第三次会议通知于2020年4月4日以传真和送达方式发出,会议于2020年4月14日上午11时以视频方式召开,应到监事3人,实到监事3人;符合《公司法》和本公司章程的规定,所做决议合法有效。会议由监事会主席王理先生主持。本次会议经与会监事认真审议及表决,做出了如下决议:

1、通过了《关于审议公司2019年度监事会工作报告的议案》,并提请股东大会审议。

赞成3票,反对0票,弃权0票。

2、通过了《关于审议2019年度公司财务决算报告的议案》

赞成3票,反对0票,弃权0票。

3、通过了《关于审议公司2019年年报及摘要的议案》

赞成3票,反对0票,弃权0票。

4、通过了《关于审议公司2019年度利润分配的预案》

赞成3票,反对0票,弃权0票。

5、通过了《关于审议(公司2019年度内部控制评价报告)的议案》

赞成3票,反对0票,弃权0票。

6、通过了《关于审议公司(2019年度内部控制审计报告)的议案》

赞成3票,反对0票,弃权0票。

7、通过了《关于审议公司2019年度特许经营资产报废的议案》

赞成3票,反对0票,弃权0票。

8、通过了《关于审议公司会计政策变更的议案》

赞成3票,反对0票,弃权0票。

9、通过了《关于审议公司计提减值准备的议案》

赞成3票,反对0票,弃权0票。

10、通过了《关于为公司董事、监事及高级管理人员购买责任险的议案》

赞成3票,反对0票,弃权0票。

备查材料

第八届监事会第三次会议决议

特此公告。

国家电投集团远达环保股份有限公司监事会

二〇二〇年四月十五日

证券代码:600292　　证券简称:远达环保　　编号:临2020-012号

国家电投集团远达环保股份有限公司关于公司2019年度特许经营资产报废的公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容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。

重要内容提示:

●公司严格按照会计准则要求处置2019年度特许经营报废资产,此次资产报废,将影响公司2019年归属于上市公司股东的净利润为-1,211.71万元。

国家电投集团远达环保股份有限公司(以下简称“公司”)第九届董事会第七次会议审议通过《关于审议公司2019年度特许经营资产报废的议案》,现将有关情况公告如下:

一、本次固定资产报废的基本情况

为达到国家排放要求,提升脱硫脱硝特许经营设备运行效率,公司下属全资子公司重庆远达烟气治理特许经营有限公司对部分特许经营项目实施了技术改造,技改拆除的部分资产经鉴定已不具备使用条件且无修复价值。根据相关会计制度的要求,该公司将上述不具备使用条件的资产进行报废,报废资产原值为4,071.38万元,截止2019年12月报废净值为1,398.17万元。

二、本次固定资产报废处理对公司的影响

公司严格按照会计准则要求对2019年度特许经营资产进行报废处置,此次资产报废,影响公司2019年归属于上市公司股东的净利润为-1,211.71万元。

三、独立董事、监事会意见、审计委员会意见

(一)公司第九届监事会第三次会议审议通过了《关于审议公司计提减值准备的议案》。

(二)独立董事意见:2019年度特许经营报废的资产主要为脱硫脱硝技术升级改造拆除,并经鉴定已不具备使用条件的部分资产,公司本次对其进行报废处理,符合《企业会计准则》等相关规定,有利于更真实、客观、公允地反映公司的资产状况,不存在损害公司及其他非关联股东特别是中、小股东利益的情况。同意上述事项。

(三)审计委员会意见:认为2019年度特许经营报废资产,主要属于脱硫脱硝技术升级改造拆除的部分资产,经鉴定已不具备使用条件,公司本次对其进行报废处理,符合《企业会计准则》等相关规定,有利于更真实、客观、公允地反映公司的资产状况,议案内容合法有效,不存在损害公司及其他非关联股东特别是中、小股东利益的情况。同意此议案提交董事会审议。

特此公告。

国家电投集团远达环保股份有限公司董事会

二〇二〇年四月十五日

证券代码:600292　　证券简称:远达环保　　编号:临2020-013号

国家电投集团远达环保股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容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。

重要内容提示:

●公司2019年度将根据财政部下发的“新金融工具准则”、“报表格式调整”、“非货币性资产交换准则”、“债务重组准则”等相关准则的要求对公司财务报表进行调整。

一、本次会计政策变更概述

国家电投集团远达环保股份有限公司(以下简称“公司”)第九届董事会第七次会议审议通过了《关于审议公司会计政策变更的议案》。公司2019年度将根据财政部下发“新金融工具准则”、“报表格式调整”、“非货币性资产交换准则”、“债务重组准则”等相关准则的要求对公司财务报表进行调整。具体会计政策变更的主要内容如下:

(一)新金融工具准则

1. 金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”(以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产),减少了金融资产类别,提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性;

2. 金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”,以更加及时、足额地计提金融资产减值准备,揭示和防控金融资产信用风险;

3. 对于金融负债分类和计量,引入针对自身信用风险变动引起的公允价值变动的特殊列报方式;

4. 套期会计方面,扩大了符合条件的被套期项目和套期工具范围,取消了有效性测试的定量标准和回顾性测试要求;

5. 金融工具披露要求相应调整。

(二)报表格式调整

根据财会[2019]6号、财会[2019]16号的要求,公司调整以下财务报表项目的列示,并对可比会计期间的比较数据进行相应调整:

1. 合并资产负债表:

(1)“应收票据与应收账款”项目拆分为“应收票据”、“应收账款”;

(2)“应付票据与应付账款”项目拆分为“应付票据”、“应付账款”;

(3)新增“应收款项融资”、“使用权资产”、“租赁负债”、“专项储备”等项目。

2. 合并利润表:

(1)将“减:资产减值损失”项目调整为“加:资产减值损失(损失以“-”表示)”;

(2)在“投资收益”项目下增加了“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目;

(3)将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目的列报行次进行了调整。

3. 合并现金流量表:

删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”等项目。

(三)非货币性资产交换准则

1. 非货币性资产示例中删除“存货”,其适用于第14号收入准则;货币性资产定义中将收取固定或可确定金额的“资产”改为“权利”。

2. 增加规范非货币性资产交换的确认时点,即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认,换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认。

3. 将非货币性资产交换的计量原则与收入准则协调一致。

(四)债务重组准则

1. 将原“债权人让步行为”改为“原有债务重新达成协议的交易行为”。

2. 重组方式中债务转为“资本”改为债务转为“权益工具”。

3. 将重组债权和债务的会计处理规定索引至新金融工具准则,从而与新金融工具准则协调一致,同时删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定。

4. 将以非现金资产偿债情况下资产处置损益的计算方法与收入准则协调一致。

二、公司执行新发布的相关企业会计准则的影响

(一)新金融工具准则

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础,将公司持有的国家电投财务有限公司、嘉兴融能能源新技术投资企业(有限合伙)、重庆同兴垃圾处理有限公司权益类投资自2019年1月1日起归类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”,并对应收款项按“预计损失法”进行了调整。根据新准则衔接规定,公司仅对期初相关报表项目进行追溯重述。

(二)报表格式调整

执行修订后的财务报表格式仅对2019年度及以后年度财务报表项目列示产生影响,不会对2019年度及以后年度的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(三)非货币性资产交换、债务重组准则

公司根据修订后的“非货币性资产交换准则”、“债务重组准则”的相关通知规定执行,不存在对年初财务报表相关项目进行调整,以及对上年同期比较财务报表数据进行追溯调整的事项,不存在应计入2019年期初留存收益或其他综合收益的新旧准则产生的价值确认差额。

三、公司监事会、独立董事意见、审计委员会意见

(一)经第九届监事会第三次会议审议,通过了《关于会计政策变更的公告》。

(二)公司独立董事意见:公司本次会计政策变更是依据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)(以下简称“财会[2019]6 号”)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16 号)(以下简称“财会[2019]16号”)、《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》(财会[2019]8号)、《企业会计准则第12号-债务重组》(财会[2019]9号)所修订的财务报表列报和企业会计准则的要求进行修订,能够更客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。同意该事项。

(三)审计委员会意见:公司本次会计政策变更是依据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)(以下简称“财会[2019]6 号”)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16 号)(以下简称“财会[2019]16号”)、《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》(财会[2019]8号)、《企业会计准则第12号-债务重组》(财会[2019]9号)所修订的财务报表列报和企业会计准则的要求进行修订,属于按照国家统一要求的变更,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。同意此议案提交董事会审议。

特此公告。

国家电投集团远达环保股份有限公司董事会

二〇二〇年四月十五日

证券代码:600292　　证券简称:远达环保　　编号:临2020-014号

国家电投集团远达环保股份有限公司关于公司计提减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容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。

国家电投集团远达环保股份有限公司(以下简称“公司”)第九届董事会第七次会议审议通过《关于审议公司计提减值准备的议案》,现将有关情况公告如下:

一、本次计提减值准备的情况概述

2020年3月,公司控股子公司国家电投集团远达环保工程有限公司(以下简称“工程公司”)收到《甘肃省兰州市西固区人民法院通知书》:兰州西固热电有限责任公司(以下简称“西固公司”)申请破产重整,远达工程作为债权人,应在2020年4月20日前向破产管理人申报债权(详见公司2020-6号公告)。经认真清查合同,工程公司于2017年6月与西固公司签订《兰州西固热电有限责任公司11-14号炉超低排放除尘改造EPC总承包合同》,合同总价4,319.98万元。截止2019年12月31日,工程公司确认该项目工程报量4,103.82万元,收回工程款项2,765.96万元,应收账款余额1,337.86万元,已计提信用减值准备81.26万元;其他应收款余额18.02万元,已计提信用减值准备8.83万元。因本项目未办理结算,产值未确认完毕,工程公司未结转成本的存货余额116.67万元。

因西固公司被法院裁定进入破产重整程序,相关业务应收款项存在重大回收风险。根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,为更加公允地反映公司的财务状况及经营成果,体现资产价格的准确性,公司对相关应收款项全额计提信用减值准备,补提金额1,265.79万元,对未结转的账面存货全额计提存货跌价准备116.67万元。

二、本次计提减值准备处理对公司的影响

公司严格根据会计准则相关规定计提资产减值准备, 影响公司2019年归属于上市公司股东的净利润为-1,106.11万元。

三、监事会、审计委员会意见

(一)公司第九届监事会第三次会议审议通过了《关于审议公司计提减值准备的议案》。

(二)审计委员会意见:根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,公司本次计提资产减值准备能够真实、公允地反映公司的资产状况,符合公司实际情况及相关会计政策的规定。本次计提资产减值准备的相关决策程序合法合规,不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。同意此议案提交董事会审议。

特此公告。

国家电投集团远达环保股份有限公司董事会

二〇二〇年四月十五日

证券代码:600292　　证券简称:远达环保　　编号临2020-015号

国家电投集团远达环保股份有限公司关于2020年度日常关联交易预计情况的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

重要内容提示:

●本次关联交易预计事项已经公司第九届董事会第七次会议审议通过(关联董事在表决时进行了回避),尚需提交公司股东大会审议。

●与国家电力投资集团有限公司(以下简称“国家电投集团”)所属企业开展脱硫脱硝除尘工程、脱硫脱硝特许经营、水务工程、节能、核环保、生态修复等业务有利于提高公司及所属企业的市场份额和经济效益;与其所属企业发生信息化建设业务有助于提高公司管理效率,降低信息化建设成本,提升科技水平。

●与国家电投集团财务有限公司(以下简称“财务公司”)存借款业务有利于公司融资需求并降低融资成本。

一、日常关联交易基本情况

(一)公司2020年4月14日召开的第九届董事会第七次会议以7票同意,0票反对,0票弃权,4票回避,审议通过了《关于审议2020年公司与关联方日常关联交易预计情况的议案》、(关联方董事周博谱、张俊才、陈来红、赵新炎回避了该议案表决),该议案尚需提交公司股东大会审议通过,关联方股东在股东大会审议该项议案时需回避表决。

公司独立董事王智、宋蔚蔚、李理、林衍认为:上述关联交易系公司正常生产经营活动,有利于扩大公司经营规模、提高公司经营效益并优化公司管理效率,有利于保证公司正常营运资金,改善公司资金结构,降低财务费用。关联交易内容合法有效、程序合法,不存在损害公司及其他非关联股东特别是中、小股东利益的情况。

公司审计委员会认为:认为2020年预计发生的关联交易系公司为降低资金使用成本、提高在环保市场的市场份额和经济效益以及公司信息化建设而开展的正常生产经营活动。关联交易定价:脱硫、脱硝特许经营收入以国家发改委批复的环保电价并考虑市场电量等因素协商确定的电价乘以上网电量计算确定,特许经营业务涉及到的用水、用电、用汽参照政府相关政策规定指导定价;其他均通过公开市场竞争或参照公开市场价格协商定价。关联交易定价公允,不存在损害公司及其他非关联股东特别是中、小股东利益的情况。

(二)前次日常关联交易的预计和执行情况

1.2019年,公司在财务公司贷款额度最高为2.5 亿元人民币,开展票据业务最高余额为0.44亿元,在财务公司日存款余额最高余额为3.85 亿元,均在股东大会审议的额度范围内。

2.2019年初公司及所属公司预计与国家电投集团所属企业在脱硫脱硝除尘EPC工程(含催化剂、设备采购)、脱硫脱硝特许经营、水务EPC工程、信息化建设方面发生关联交易情况,2019年公司各关联交易业务有序开展。

具体执行情况如下:

关联交易类别	上年预计金额	上年实际发生金额	预计金额与实际发生金额较大差异原因
脱硫、脱硝、除尘EPC工程(含催化剂)、生态修复	9.5亿元	5.55亿元	差异主要原因:部分预计项目因业主方推迟建设未发生;部分矿山修复项目已中标,年内未正式签订工程合同等原因。
脱硫、脱硝特许经营收入	16亿元	15.29亿元	-
脱硫、脱硝特许经营支出	5.8亿元	5.78亿元	
水务EPC	1.4亿元	0.5729亿元	差异主要原因:部分中水回用项目已中标,年内未正式签订合同、部分预计项目未中标等原因。
信息化建设	1740万元	562万元	差异主要原因:计划建设的技术支撑(PaaS)平台、数据服务平台等信息系统延迟建设,相关关联交易未发生。

二、关联方介绍和关联关系

国家电力投资集团有限公司成立于2003年3月,是公司第一大股东,注册资本为人民币450亿元。公司注册地址:北京市西城区北三环中路29号院1号楼;法定代表人:钱智民。公司经营范围为:实业投资管理;电源的开发、投资、建设、经营及管理;组织电力(热力)生产、销售;电能设备的成套、配套、监造、运行及检修;电能及配套设备的销售;工程建设与监理;招投标代理;电力及相关技术的科技开发;电力及相关业务的咨询服务、物业管理;自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外);承包境外工程和境内国际招标工程;上述境外工程所需的设备和材料出口;对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

国家电投集团财务有限公司成立于1992年9月2日,为国家电力投资集团公司控股子公司,注册资本为人民币60亿元。注册地为北京市西城区金融大街28号院3号楼6层;法定代表人:徐立红;经营范围:经营集团成员单位的下列人民币金融业务及外汇金融业务:对成员单位办理理财及融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务;协助成员单位实现交易款项的收付;经批准的保险代理业务;对成员单位提供担保;办理成员单位之间的委托贷款及委托投资;以成员单位办理票据承兑与贴现;办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计;吸收成员单位存款、对成员单位办理贷款及融资租赁;从事同业拆借。由于国家电力投资集团有限公司为公司第一大股东,国家电投集团财务有限公司系公司第一大股东国家电力投资集团有限公司的控股子公司,故根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,上述交易构成关联交易。

三、关联交易的