公司代码:603388　　公司简称:元成股份

元成环境股份有限公司

[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 天健会计师事务所(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

公司于2020年4月20日召开第四届董事会第九次会议审议通过了《元成环境股份有限公司关于公司2019年度利润分配的议案》,公司2019年归属于母公司的净利润136,548,143.59元,根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,公司在提取法定盈余公积金后,截至2019年12月31日未分配利润余额为475,812,287.96元。鉴于公司发展需要,公司拟2019年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

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	元成股份	603388	-

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚丽花	洪东辉
办公地址	浙江省杭州市庆春东路2-6号杭州金投金融大厦15楼	浙江省杭州市庆春东路2-6号杭州金投金融大厦15楼
电话	0571-86990358	0571-86990358
电子信箱	yaolh@ycgf.cn	hongdh@ycgf.cn

2 报告期公司主要业务简介

(一)公司主要业务2019年,全球的经济增速放缓,中美贸易摩擦影响加深,面对国内外风险挑战明显增多的复杂局面,我国在加快推动改革开放创新、加强逆周期调节等政策综合作用下,经济发展延续了总体平稳、稳中有进的态势,三大攻坚战成效明显,中国经济进入了发展的新常态。新常态不仅是速度上由高速增长转为稳健增长,并且在经济结构上不断优化升级,从要素驱动、投资驱动转向创新驱动、消费驱动,在经济新常态背景下,消费和服务业取代投资、出口成为拉动经济增长的主要动力,新经济对于经济增长贡献和重要性日益提高。园林、环境类企业传统的依赖于政府投资的业务驱动和发展模式在经济结构转型、新旧动能转换以及去杠杆等政策叠加下面临着前所未有的挑战,尤其这几年经济增长减速,基建也被重新定义,5G、人工智能、物联网被称为新型基础设施建设。但在经济结构转型、新旧动能转换追求高质量发展的背景下,国家和各级政府对环境改善、生态保护、污染防治等日益重视,2019年12月召开的中央经济工作会议也再一次明确指出“要打好污染防治攻坚战,坚持方向不变、力度不变,突出精准防治、科学治污、依法治污,推动生态环境质量持续好转。”环境改善提升和污染防治等领域将有着良好的市场机遇。同时随着经济的发展,消费需求和理念在升级,在传统总需求很难再增长时,需求的价值改善和价值创新将会获得新的市场机会,尤其是与园林类企业相关性较大的旅游产业领域,旅游的需求层次和消费升级日趋明显,休闲度假旅游将逐渐成为旅游产业未来发展的主流方向,为园林类企业从传统依赖于政府投资面向大众消费领域转型带来了历史性的机遇,加快培育新动能、改造升级旧动能、促进新旧动能融合提升,以适应未来以创新、消费等驱动的经济增长模式。公司作为服务于环境的产业链一体化的综合服务商,同时拥有城乡规划甲级、建筑工程设计甲级、旅游专项规划设计甲级、风景园林设计专项甲级、环境污染治理防治工程专项设计甲级、市政公用工程总承包壹级、环境污染治理防治工程总承包甲级、建筑工程总承包贰级、古建筑工程专业承包贰级等众多资质,是国内同类公司中产业链较为丰富、产业链一体化能力较为突出的企业,在进行业务拓展中显著提高了公司的竞争优势,且在项目实施过程中提高了公司核心收入环节的利润支撑,提高了企业的利润溢价和多点盈利的能力。2019年,公司董事会及经营管理层结合宏观经济形势、行业发展趋势、企业发展阶段等情况,在公司既定的战略规划下,围绕以生态景观、绿色环保、休闲旅游为核心领域,以规划、策划和设计为引领,以产业投资为发展积极拓展相关业务并组织实施,致力于建设生态文明,服务于大型市政基础设施建设工程,生态景观工程、污染治理及生态修复工程、高端休闲旅游度假工程等项目,同时在项目实施中注重不同业务领域和模式的协调发展和风险管理。2019年的公司总体发展态势平稳,跨区域经营能力和产业链一体化能力进一步加强,公司已连续多年通过ISO质量、环境、职业健康系列认证,多年来连续获得“国家高新技术企业”、“重合同守信用”单位证书,同时多个项目获得中国风景园林学会颁发的大金奖、金奖和银奖,公司是浙江省的专利示范企业和浙江省知名商号,在承揽大型综合型生态景观、绿色环保、休闲旅游项目时具有明显的竞争优势,为企业的业务拓展和持续发展奠定基础。报告期内公司的主要业务的构成没有发生重大的变化,公司的苗圃基地随着多年的建设投入和积累,苗木生长状态良好,除以往项目自用外,2019年逐步扩大市场销售,初步取得良好的效益,同时围绕休闲旅游板块的转型升级,公司进一步加强休闲旅游领域的研究策划和系统服务能力,着力于培育新的利润增长点和核心竞争优势。(二)公司主要经营模式近年来,随着城镇化发展的推进、环境保护、生态治理的需求以及旅游产业的爆发式增长,公司所服务的三个核心业务领域即生态景观、绿色环保、休闲旅游,市场空间逐步放大,未来的发展空间进一步打开。现阶段公司主要的业务类型和经营模式有以下几种:1.业主方为投资主体的工程项目即传统项目/EPC项目业主直接投资的工程项目,业主方分别为政府和非政府的商业主体(包括但不限于房地产商和旅游投资开发商等),主要为生态景观、绿色环保、休闲旅游领域的工程的规划、设计、施工、养护、运营维护等,一般采用规划设计、施工、养护等单项的采购招投标或EPC总承包采购招投标。主要流程为:公司已经建立起各种业务渠道、信息网络、公开信息抓取、客户关系维护和持续服务、合作伙伴资源信息共享等多方位多维度的项目信息收集,同时公司也会收到邀请招标的竞标邀请,公司经营管理中心市场发展部人员对项目进行深度跟踪,尽可能收集更多的项目背景材料和业主方诉求信息等,公司在内部根据项目信息进行项目评估,从战略的一致性(区域、内容等)、收益评估、风险评估、竞争环境等多方面对项目进行分析评估,达到合格的评分标准后内部进行项目立项,并组织人员准备投标;项目中标后由项目管理管理中心统筹各中心(经营中心、设计管理中心、在工程管理中心等)内部的项目管理部(办)组织项目合同的建议收集、谈判及签订,并组建项目团队,制定项目章程组织团队实施执行,并在过程中由项目管理中心对项目执行偏差情况进行监督、管理和控制;在项目实施完成后组织项目竣工验收并进行审计决算,工程竣工验收合格经审计审核后按合同支付至一定比例,余款按合同约定执行直至完全收回相关款项。最后项目管理中心组织对项目进行收尾管理,对项目进行总结、评价及资料归档。2.政府和资本方合作项目即PPP项目近年来,为缓解地方政府直接投资的财政压力以及发挥社会资本方的市场化效率,在生态景观、绿色环保和休闲旅游等领域广泛地采用PPP模式,即政府和社会资本方合作模式,通过“风险共担、收益共享”的合作交易架构,双方成立项目公司作为项目投资建设运营的主体,社会资本方通过项目的投资、施工、运营取得合理的收益。目前PPP项目主要分为非经营性项目、准经营性项目和经营性项目。非经营性项目一般为基础设施建设类项目,无使用者付费可获取,需政府承担付费责任,社会资本方通过政府支付项目公司的可用性服务费和运营绩效服务费来收回投资和获取收益;准经营性项目为有一定的使用者付费的经营收入,但不足以覆盖项目的投资,社会资本方通过运营收入(使用者付费)和政府支付的财政可行性缺口补助收回投资和获取收益;经营性项目为项目投资运营后项目正常的运营收入(使用者付费)可覆盖项目的投资本金和投资收益,社会资本方完全以项目的运营收入来收回投资和获取收益,其中公司参与的PPP项目以准经营性项目和非经营性项目为主,PPP项目的主要交易及合作架构为:PPP项目的主要流程为:2017年以来金融去杠杆等相关政策的出台及财政部对PPP项目库进行合规整顿,对不合规的PPP项目进行清理出库,对PPP项目的监管达到了前所未有的高度,一方面严监管带来的PPP项目质量的显著提高,另一方面由于目前PPP项目还未出台长期明确稳定的政策(如PPP法或PPP条例等),对长期政策的稳定性有所顾虑,相对会影响项目的融资落地以及未来地方政府按期按约履行付费义务的确定性,公司未来将谨慎发展PPP业务,一方面严把项目合规关,对PPP项目稳步推进,尽可能将大的PPP项目拆分成多个子项项目,提高项目推进的灵活性、尽早使项目分子项或单项进入运营付费期,提高项目现金流回笼的速度,现有的PPP项目公司已大部分采取该方式降低风险;另一方面公司严控PPP新增项目和严控PPP项目的实施进度及PPP业务占公司全年收入的占比,原则上PPP类业务模式的收入不超过当年收入的30%,并根据项目的合规性文件及资金落实情况开展实施。3.公司参股投资的休闲旅游类项目近年来在中国经济持续发展的背景下,中国旅游业呈现快速发展的趋势,我国的旅游正处于一个全民大众化出游、爆发式增长的阶段,已成为全球最大的国内旅游市场和世界第一旅游目的地,旅游投资领域不断扩大,特别是从以往的观光式旅游发展到休闲旅游度假的过渡,投资的项目的类型更趋多样,市场潜力巨大。休闲旅游需要公司拥有较强的综合实力,公司在旅游产业链上具有城乡规划编制甲级、旅游专项规划设计甲级、建筑设计、园林设计等多项规划设计甲级资质和各类施工资质,同时公司对旗下子公司浙江元成旅游产业控股有限公司进行整合提升,公司在过去承揽业务中积累了较多旅游有关的策划研究、规划、设计、施工、运营服务等方面的经验和项目甄别判断能力,对于拥有优质的旅游资源及较好发展潜力的项目,公司以主动参股与其他合作方共同投资的方式参与投资旅游项目,一方面公司作为参股股东之一,此类项目的规划、设计、施工等工程公司将作为被邀请竞标方,并且在同等条件下具有公司资质范围内业务承揽的优先权,相关的业务承揽的计价标准按行业的相关规定执行,另一方面在此类项目的建设期公司通过业务承揽取得相关收益,将来在项目的运营期,公司通过参股投资将能分享项目的运营收益取得可持续的收益,为公司转型升级打好基础。(三)公司主要业绩驱动因素1.市场规模的扩充给企业发展带来了的机会新时代中国特色的社会主义,社会的主要矛盾转变为人民日益增长的美好生活的需求和不平衡不充分发展之间的矛盾,响应民生诉求、提升城市价值驱动以及城镇化进程的推进,政府不断加大基础设施、生态景观人们居住环境提升改造的投入,近10年市场规模扩充近五倍,城镇化为生态环境行业的高速成长提供了庞大的市场容量,各地城市加紧创建“园林城市”、“山水城市”、“森林城市”、“宜居城市”,以此作为城市发展的目标之一,为行业的发展带来了历史性机遇;“十三五”期间,中国将开展大规模的国土绿化行动,国家政府确定到“十三五”末,全国的森林面积达到2.23亿公顷,森林覆盖率提高到23.04%。中国人工林保存面积已达10.4亿亩,居全球第一,期间每年完成的造林任务为1亿亩,国土面积既要增绿扩容,又要提质增效,绿化建设所形成的经济动力将为行业带来较大的市场容量为企业发展带来了市场机遇;同时生态文明建设作为“五位一体”的重要内容重要性进一步加强,将“生态文明”正式写入宪法,建设生态文明成为中华民族永续发展的千年大计,加强环境保护,推进绿色发展,加强生态文明建设和经济发展也是正相关的,生态文明、环境保护的决心和力度的进一步加强,生态环境、绿色环保类公司将迎来了良好的市场机遇,而且随着经济的发展,城市化水平的提高,未来创新、消费、城镇化将成为重要的拉动经济增长的引擎,中国已经进入大众旅游的时代,旅游的需求层次和消费升级日趋明显,休闲度假旅游将逐渐成为未来发展的主流方向,休闲旅游产业迎来了历史性的发展机遇。从行业的挑战来看,行业传统的业务模式取决于房地产及政府基础设施等固定资产的投资状况,我国发展处于世界百年未有之大变局,内外环境复杂,经济下行压力较大,地方政府债务虽控制在人大批准的限额内,但地方债务的合规整顿、隐性负债的增量控制到金融去杠杆、稳杠杆等政策叠加下,依赖于政府投资的财政承压较大;而随着房地产调控政策趋严,大部分房地产企业的总体现金流趋紧,在“房住不炒”的总体基调下房地产加大投资的空间有限。园林、环境类企业在传统的业务增长模式下,积极探索转型升级,特别是2017年4月园林专项资质的取消,以及随后园林企业的一波废名潮甚至修改行业类别潮都可以有所验证,园林企业走向产业升级、模式创新、产品创新的发展阶段。从企业所处的行业来看,这近年来园林行业的发展已经呈现分化及差异化的趋势,有些与环保深度融合发展发展成为生态环保企业,有些和旅游深度融合往旅游方向发展,有些与产业运营等结合起来发展成为城镇运营商,以适合当前环境和寻求更加可持续的高质量发展。公司积极紧跟行业的发展趋势和积极响应国家战略,主动适应社会主义的新时代和经济发展的新常态,定位为一家以服务于“大环境”为宗旨,以生态景观、绿色环保、休闲旅游为核心领域,以规划设计为引领,以产业投资为发展的产业链于一体的环境综合服务商,在此定位的战略规划下,公司对内进行技术创新提升和转型升级,对外进行外延式的并购资源整合,进一步增强了业务承接能力和竞争优势,进一步提升了企业的综合实力。公司深耕生态景观的主业,同时坚持绿色发展的理念,延伸至水环境治理和生态修复美丽乡村等建设领域,同时深刻把握休闲旅游产业的时代机遇,逐步拓展休闲旅游的板块,并为企业培育未来带来可持续收入的长期产业。目前来看生态景观、绿色环保、休闲旅游三个领域在我国属于朝阳产业,正处于快速发展时期,同时结合国家政策和行业发展大势,市场空间巨大,发展前景广阔。公司作为浙江省首家登陆上海证券交易所A股主板的园林企业,品牌形象和实力进一步提升,以上市公司为平台,公司的直接融资和间接融资能力都进一步增强,加强了公司承接业务体量及在手订单的转换能力,同时公司强化了内部项目立项评估程序,提高对项目筛选和执行的专业性,在目前各类监管政策和规范逐渐加强的背景下,对项目的有效识别、高效执行能力、风险防范和控制能力显得尤为重要,提高了后续公司的项目落地执行完成率和预期收益的达成率,为公司的持续发展奠定了基础。近年来公司积累了大量的项目经验、技术和客户积累,企业的综合实力进一步增强,同时公司通过内部培育培养、学习总结、外部引进人才等方式,积极探索扩展公司的项目实施和管理能力,公司的竞争优势逐渐凸显,进一步促进了企业的发展。

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
总资产	2,937,720,624.41	2,615,520,702.87	12.32	1,629,993,026.56
营业收入	1,007,890,013.01	1,244,331,972.84	-19.00	841,892,319.97
归属于上市公司股东的净利润	136,548,143.59	135,376,643.30	0.87	91,782,746.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	111,255,061.81	127,569,500.86	-12.79	90,071,993.99
归属于上市公司股东的净资产	1,037,225,458.23	904,599,825.32	14.66	774,180,974.52
经营活动产生的现金流量净额	-58,188,080.47	17,888,211.70		-199,101,791.17
基本每股收益(元/股)	0.48	0.48		0.34
稀释每股收益(元/股)	0.48	0.48		0.34
加权平均净资产收益率(%)	14.20	16.27	减少2.07个百分点	13.92

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	173,756,522.05	333,407,979.72	309,103,433.40	191,622,077.84
归属于上市公司股东的净利润	8,611,539.63	53,211,934.02	32,254,065.25	42,470,604.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,520,692.76	45,055,507.87	32,178,439.50	25,500,421.68
经营活动产生的现金流量净额	-215,512,664.24	36,241,808.56	-8,602,626.00	129,685,401.21

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

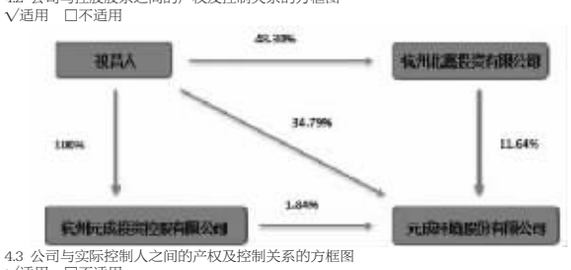
截止报告期末普通股股东总数(户)	12,926
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,332
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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	
祝昌人	357,820	100,401,820	34.79	100,044,000	质押	59,700,488	境内自然人
杭州北嘉投资有限公司	0	33,600,000	11.64	33,600,000	质押	33,600,000	境内非国有法人
陈芝波	0	13,440,000	4.66	0	无	0	境内自然人
张建和	285,000	10,113,000	3.50	9,828,000	无	0	境内自然人
沈国太	0	9,408,000	3.26	9,408,000	无	0	境内自然人
肖国华	1,878,505	7,695,679	2.67	0	无	0	境内自然人
周金海	283,500	7,171,500	2.48	6,888,000	无	0	境内自然人
杭州元成投资控股有限公司	5,319,900	5,319,900	1.84	0	无	0	境内非国有法人
何铁辉	576,540	4,814,397	1.67	0	无	0	境内自然人
蔡杰	1,737,588	3,574,578	1.24	0	无	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1)祝昌人为周金海之表兄,祝昌人及周金海分别持有发行人40.41%及3.50%的股份;(2)祝昌人及周金海分别持有北嘉投资48.20%及8.75%的股权,北嘉投资持有发行人11.64%的股份,祝昌人与北嘉投资为一致行动人;祝昌人持有元成投资100%的股权,元成投资持有发行人1.84%的股份,祝昌人与元成投资为一致行动人;公司未知上述前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系,以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

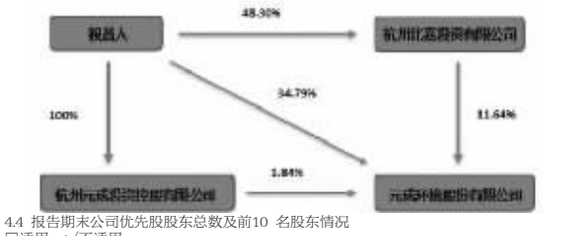
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√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

公司报告期内公司根据战略定位及战略规划,公司积极地进行业务拓展和整合资源,公司对内进行技术创新提升和转型升级,对外进行外延式的并购资源整合,进一步优化了公司的价值链,提升了产业链一体化的能力和跨区域的经营能力。经过经营管理层的努力,公司实现了营业收入1,007,890,013.01元,比上年同期营业-19.00%,实现归属于母公司股东的净利润136,548,143.59元,比上年同期增长0.87%。总体来说,2019年公司业绩稳中有进,经营情况未发生重大变化。(详见“经营情况的讨论与分析”)

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. 本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	159,625,260.80	应收票据	51,998,458.91
		应收账款	107,626,801.89
应付票据及应付账款	787,194,692.79	应付票据	
		应付账款	787,194,692.79

2.本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于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、租赁应收款。

(1)执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年1月1日
应收票据	51,998,458.91	-2,599,922.95	49,398,535.96
可供出售金融资产	67,000,000.00	-67,000,000.00	
其他权益工具投资		67,000,000.00	67,000,000.00
递延所得税资产	4,812,247.45	389,988.44	5,202,235.89
短期借款	443,500,000.00	564,530.00	444,064,530.00
其他应付款	49,142,973.12	-853,394.00	48,289,579.12
长期借款	182,440,000.00	288,864.00	182,728,864.00
盈余公积	43,353,127.95	-220,993.46	43,132,134.49
未分配利润	372,196,483.78	-1,988,941.05	370,207,542.73

(2)2019年1月1日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	257,439,676.21	摊余成本	257,439,676.21
应收票据	贷款和应收款项	49,398,535.96	摊余成本	49,398,535.96
应收账款	贷款和应收款项	107,626,801.89	摊余成本	107,626,801.89
其他应收款	贷款和应收款项	52,118,506.68	摊余成本	52,118,506.68
其他流动资产	贷款和应收款项	20,495,392.13	摊余成本	20,495,392.13
一年内到期的非流动资产	贷款和应收款项	5,806,228.99	摊余成本	5,806,228.99
可供出售金融资产	可供出售金融资产	67,000,000.00		
长期应收款	贷款和应收款项	430,658,078.21	摊余成本	430,658,078.21
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	67,000,000.00
短期借款	其他金融负债	444,064,530.00	摊余成本	444,064,530.00
应付账款	其他金融负债	787,194,692.79	摊余成本	787,194,692.79
其他应付款	其他金融负债	48,289,579.12	摊余成本	48,289,579.12
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	10,880,000.00	摊余成本	10,880,000.00
长期借款	其他金融负债	182,728,864.00	摊余成本	182,728,864.00

(3)2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	257,439,676.21			257,439,676.21
应收票据				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	51,998,458.91		-2,599,922.95	49,398,535.96
应收账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	107,626,801.89			107,626,801.89
其他应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	52,118,506.68			52,118,506.68
其他流动资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	20,495,392.13			20,495,392.13
一年内到期的非流动资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	5,806,228.99			5,806,228.99
长期应收款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	430,658,078.21			430,658,078.21
以摊余成本计量的总金融资产	926,143,143.02		-2,599,922.95	923,543,220.07
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	67,000,000.00			
减:转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金融工具准则)		-67,000,000.00		
按新CAS22列示的余额				
其他权益工具投资				
按原CAS22列示的余额				
加:转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新金融工具准则)		67,000,000.00		
按新CAS22列示的余额				67,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	67,000,000.00			67,000,000.00
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原CAS22列示的余额	443,500,000.00			
加:自其他应付款(应付利息)转入		564,530.00		444,064,530.00
按新CAS22列示的余额				
应付账款				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	787,194,692.79			787,194,692.79
其他应付款				
按原CAS22列示的余额	49,142,973.12			
减:转入短期借款(应付利息)		-853,394.00		
按新CAS22列示的余额				48,289,579.12
一年内到期的非流动负债				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	10,880,000.00			10,880,000.00
长期借款				
按原CAS22列示的余额	182,440,000.00			
加:自其他应付款(应付利息)转入		288,864.00		
按新CAS22列示的余额				182,728,864.00
以摊余成本计量的总金融负债	1,473,157,665.91			1,473,157,665.91

(4)2019年1月1日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
应收票据			2,599,922.95	2,599,922.95
应收账款	15,316,002.75			15,316,002.75
其他应收款	4,339,924.88			4,339,924.88
合 计	19,655,927.63		2,599,922.95	22,255,850.58

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

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

本公司将杭州元成设计集团有限公司、浙江省风景园林设计院有限公司、杭州元成文化传媒有限公司、金湖元成园林苗木科技有限公司、菏泽元成园林苗木科技有限公司、浙江旅游规划设计研究有限公司、长沙吉佳城市设计有限责任公司、浙江元成旅游产业控股有限公司、杭州品正市政工程有限公司、菏泽市泽元生态环境建设管理有限公司、白水县合颉文化旅游发展有限公司、杭州元成规划设计集团有限公司、资溪元丰农业发展有限公司、景德镇元盛建设开发有限公司、深圳市元成云智能科技有限公司共15家子公司纳入报告期合并财务报表范围,情况详见本财务报告合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

证券代码:603388　　证券简称:元成股份　　公告编号:2020-005

元成环境股份有限公司
第四届董事会第九次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本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。

元成环境股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第九次会议于2020年4月20日16点在浙江省杭州市庆春东路2-6号杭州金投大厦15楼公司会议室以现场会议的方式召开。公司董事会于2020年4月10日以电子邮件、电话等方式通知全体董事、监事、高级管理人员。会议由董事长祝昌人先生召集,会议应出席董事9人,实际出席董事9人,公司监事和高级管理人员列席了本次会议。本次董事会参与表决人数及召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,合法有效。

会议由董事长祝昌人先生主持,全体与会董事经认真审议和表决,形成以下决议:

一、审议通过《元成环境股份有限公司2019年年度报告及摘要》,同意公司2019年年度报告及摘要。本议案尚需提交公司2019年度股东大会审议。

议案表决情况:本议案有效表决票9票,同意9票,反对0票,弃权0票。

二、审议通过《元成环境股份有限公司关于公司2019年度利润分配的议案》,同意鉴于公司发展需要,公司拟 2019 年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。本议案尚需提交2019年度股东大会审议。

议案表决情况:本议案有效表决票9票,同意9票,反对0票,弃权0票。

2019年不进行利润分配的原因:

1、宏观经济形势等不确定增加的影响

从外部宏观环境来看,2020年经济运行的外部环境严峻复杂,内外的风险挑战明显增多,年初以来新冠疫情的突如其来并影响全球,虽然目前疫情得到了一定的控制,但疫情如何发展使得各种不确定性显著增加,经济生活恢复缓慢,经济下行压力进一步加大, 公司所处的行业受固定资产投资和国民经济增长的相关性较大,而疫情期间一方面因疫情原因客户的回款的确定性和及时性受到影响,另一方面复工复产及项目投入逐步恢复中以及各类固定成本持续支出,经济生活全面恢复的时间不确定性等原因为保障公司的合理充裕的现金流及可持续发展,2019年不进行利润分配有利于公司的现阶段需求和长远利益。

2、行业及公司的业务特性

公司所处行业为生态环境建设行业,随着生态文明、振兴乡村、城镇化等国家战略的推进,市场规模进一步扩充,给公司带来重大发展机遇和巨大的发展空间,近几年积极进行业务拓展,抓住历史的发展机遇,公司有着较多的在手订单,但由于公司所处行业属于重资金驱动型,在业务的承揽和项目实施过程中往往需先投入资金推动项目的建设,再根据该项目约定的进度支付情况申请相关款项,由于一方面投入完成一定工程量后才能申请款项存在一定的时间差,另一方面以往按工程进度的支付比例不足以覆盖公司的前期投入, 相当比例的回款支付需要在工程建设完成后,普遍存在先垫资投入再回款取得相应的收入和利润的业务模式,充裕合理的现金流有利于公司的可持续的健康发展,促进企业的创造更大的价值,公司拟将结余的资金投入到业务中,满足公司经营的资金需求以期创造更多的价值。

3、公司未来资金需求分析

同时公司目前在建的重大工程包括仓颉庙中华上古文化园(一期)PPP项目、越龙山国际旅游度假区二期建设工程、乐平市接渡镇杨子安片区、周家片区综合环境提升项目设计施工总承包(EPC总承包)等,根据合同约定及今年的建设进度计划预测,上述工程项目的投入支出未来12个月内超过公司净资产的30%,对公司营运资金有较高的要求,为维护公司的正常经营,顺利完成项目的建设计划从而创造预期的收入和利润,公司需预留一定的资金用于业务投入。

公司不进行利润分配的原因系公司未来十二个月内存在重大预计投入及现金支出,目前有较多的在手订单的项目处在建设期中,对资金需求较大。同时预计的未来12个月的投入超过公司最近一期经审计净资产的30%,2020年公司将存在重大投入及支出。

三、审议通过《元成环境股份有限公司2019年度财务决算报告》,同意公司2019年度财务决算报告。本议案尚需提交公司2019年度股东大会审议。

议案表决情况:本议案有效表决票9票,同意9票,反对0票,弃权0票。

四、审议通过《元成环境股份有限公司2019年度董事会工作报告》,同意公司2019年度董事会工作报告。本议案尚需提交公司2019年度股东大会审议。

议案表决情况:本议案有效表决票9票,同意9票,反对0票,弃权0票。

五、审议通过《元成环境股份有限公司2019年度独立董事述职报告》,同意公司2019年度独立董事述职报告。本议案尚需提交2019年度股东大会审议。

议案表决情况:本议案有效表决票9票,同意9票,反对0票,弃权0票。

六、审议通过《元成环境股份有限公司董事会审计委员会2019年履职情况报告》,同意董事会审计委员会2019年履职情况报告。

议案表决情况:本议案有效表决票9票,同意9票,反对0票,弃权0票。

七、审议通过《元成环境股份有限公司2019年度总经理工作报告》,同意公司2019年度总经理工作报告。

议案表决情况:本议案有效表决票9票,同意9票,反对0票,弃权0票。

八、审议通过《元成环境股份有限公司关于召开2019年度股东大会的议案》,同意公司召开2019年度股东大会。

议案表决情况:本议案有效表决票9票,同意9票,反对0票,弃权