



川投水务

NEEQ : 872614

四川川投水务集团射洪股份有限公司



年度报告摘要

— 2019 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员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。
- 公司负责人李泉、主管会计工作负责人唐兴容及会计机构负责人唐兴容保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	唐兴容
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0825-6981259
传真	0825-6981798
电子邮箱	chuantoushuiwu@163.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	四川省遂宁市射洪市文化路 424 号 邮政编码 629200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	188,832,549.88	158,512,420.00	19.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	94,450,213.53	73,874,505.13	27.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.72	3.69	27.91%
资产负债率%（母公司）	49.74%	53.16%	-
资产负债率%（合并）	49.98%	53.40%	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	58,569,848.89	57,955,903.73	1.06%
归属于挂牌公司股东的净利润	20,508,524.40	20,365,658.87	0.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,427,427.29	19,313,992.44	-
经营活动产生的现金流量净额	17,154,565.70	30,216,431.46	-43.23%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	24.38%	31.46%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.90%	29.83%	-
基本每股收益（元/股）	1.03	1.02	0.98%

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000.00	100.00%	0.00	20,000,000.00	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000.00	100.00%	0.00	20,000,000.00	100.00%
	董事、监事、高管	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
总股本		20,000,000.00	-	0.00	20,000,000.00	-
普通股股东人数		2				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

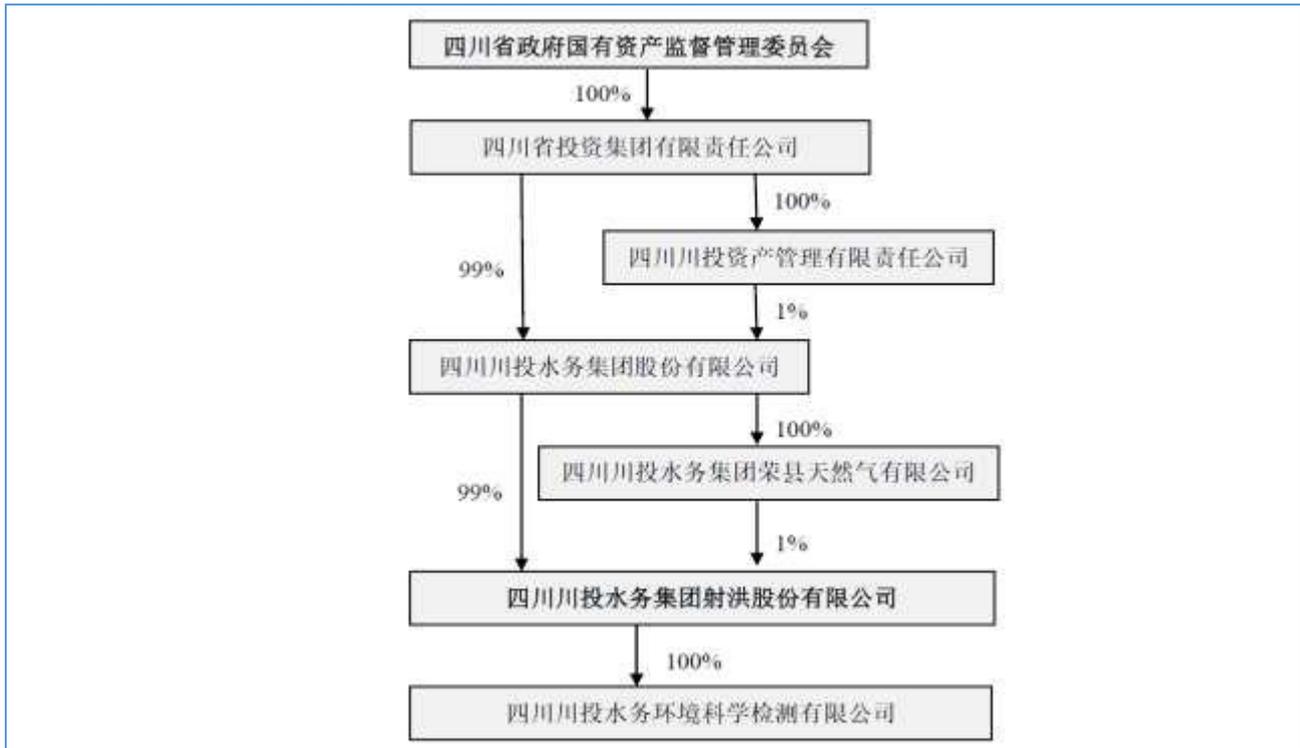
单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	四川川投水务集团股份有限公司	19,800,000.00	0.00	19,800,000.00	99.00%	19,800,000.00	0.00
2	四川川投水务集团荣县天然	200,000.00	0.00	200,000.00	1.00%	200,000.00	0.00

气有限公司							
合计	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	100.00%	20,000,000.00	0.00	

普通股前十名股东间相互关系说明：公司的股东荣县气司是公司控股股东川投股份的全资子公司。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

(1)、会计政策变更

①财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《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《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，上述会计政策变更采用追溯调整法。本公司因执行上述规定财务报表受重要影响的主要报表项目和金额如下：

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
			项目	金额	项目	金额
1	资产负债表中原“应收票据及应收账款”分拆出“应收		应收票据及 应收账款	364,732.63	应收票据 应收账款	364,732.63

	票据”、“应收账款”列示。				
2	资产负债表中原“应付票据及应付账款”分拆出“应付票据”、“应付账款”列示。	应付票据及应付账款	683,823.04	应付票据 应付账款	683,823.0

②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

按照财政部的要求，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。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评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

采用预期信用损失模型计提坏账的比例与原先按照账龄计提坏账的比例相同，对2019年1月1日的留存收益和其他综合收益没有影响。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定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，列报为其他权益工具投资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	87,681,309.35	货币资金	摊余成本	87,681,309.35
应收账款	摊余成本	364,732.63	应收账款	摊余成本	364,732.63
			应收款项融	以公允价值计	

			资	量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	570,649.82	其他应收款	摊余成本	570,649.82
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	2,088,320.00	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	2,088,320.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	87,621,678.90	货币资金	摊余成本	87,621,678.90
应收账款	摊余成本	360,082.63	应收账款	摊余成本	360,082.63
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	937,199.71	其他应收款	摊余成本	937,199.71
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)	2,088,320.00	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	2,088,320.00

B、首次执行日，原金融资产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账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本：				
应收账款	364,732.63			
按新金融工具准则列示的余额				364,732.63
其他应收款	570,649.82			
按新金融工具准则列示的余额				570,649.82
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(原准则)	2,088,320.00			
减：转出至其他权益工具投资		-2,088,320.00		
按新金融工具准则列示的余额				——
其他权益工具投资	——			
加：自可供出售金融资产(原准则)转入		2,088,320.00		
按新金融工具准则列示的余额				2,088,320.00
b、对公司财务报表的影响				
项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本：				
应收账款	360,082.63			
按新金融工具准则列示的余额				360,082.63
其他应收款	937,199.71			
按新金融工具准则列示的余额				937,199.71
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(原准则)	2,088,320.00			
减：转出至其他权益工具投资		-2,088,320.00		
按新金融工具准则列示的余额				——
其他权益工具投资	——			
加：自可供出售金融资产(原准则)转入		2,088,320.00		
按新金融工具准则列示的余额				2,088,320.00

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	77,996.83			77,996.83
其他应收款减值准备	724,728.24			724,728.24

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本：				
应收账款减值准备	77,996.83			77,996.83
其他应收款减值准备	724,728.24			724,728.24

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	20,080,637.30	2,305,860.31	-876,928.00
1、将可供出售金融资产重分类 为其他权益工具投资并重新计 量			
2、应收款项减值的重新计量			
2019年1月1日	20,080,637.30	2,305,860.31	-876,928.00

③其他会计政策变更

无。

(2)、会计估计变更

无。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

 会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
0	0	0	0	0
合计	0	0	0	0

3.3 合并报表范围的变化情况

 适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用