



圣泉水务

NEEQ : 872578

巴中圣泉水务股份有限公司

BaZhong ShengQuan ShuiWu co., Ltd



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

1、公司党委开展“不忘初心、牢记使命”主题教育。2019年9月24日开始主题教育动员部署会至年底，期间公司党委制订了主题教育实施方案，组织召开11次集中学习会，学习《习近平新时代中国特色社会主义思想学习纲要》《习近平关于“不忘初心、牢记使命”重要论述选编》等，撰写论文两篇《关于“深化企业改革发展”的调研报告》《关于“提升供水服务水平”的调研报告》。

2、公司第二水厂二期工程基本完工。本工程位于巴州区玉堂街道新桥居委会一组，总投资4471万元，于2018年6月开工建设，2019年12月基本建设完成，经试运行设备正常、水质达标、水压合格，日供水能力达2.5万方，为进一步满足城区居民用水提供可靠供水保障。



3、公司实施重大资产重组。公司采取发行股份的方式购买控股股东巴中市国有资产经营管理有限责任公司持有的巴中市兴圣天然气有限责任公司100%股权，构成关联交易暨重大资产重组，于2019年12月下旬经全国中小企业股份转让系统审核通过本次重大资产重组，同时经公司《第一届董事会第十三次会议》及《2019年第五次临时股东大会》审议通过。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目	指	释义
公司、圣泉水务、股份公司	指	巴中圣泉水务股份有限公司
有限公司	指	圣泉水务前身，巴中圣泉水务有限公司
兴圣天然气	指	巴中市兴圣天然气有限责任公司
重大资产重组	指	公司采取发行股份的方式购买控股股东巴中市国有资产经营管理有限责任公司持有的巴中市兴圣天然气有限责任公司 100% 股权事项。
市国资委	指	巴中市国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
市国资经营公司	指	巴中市国有资产经营管理有限责任公司，系公司控股股东
圣兴企管	指	巴中市巴州区圣兴企业管理咨询中心（有限合伙），系公司股东
泉旺企管	指	巴中市巴州区泉旺企业管理咨询中心（有限合伙），系公司股东
水发企管	指	巴中市巴州区水发企业管理咨询中心（有限合伙），系公司股东
务达企管	指	巴中市巴州区务达企业管理咨询中心（有限合伙），系公司股东
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
股东大会	指	巴中圣泉水务股份有限公司股东大会
董事会	指	巴中圣泉水务股份有限公司董事会
监事会	指	巴中圣泉水务股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程或章程	指	《巴中圣泉水务股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期初	指	2019 年 1 月 1 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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。

公司负责人代昌军、主管会计工作负责人程军及会计机构负责人（会计主管人员）陈皓保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司治理及内部控制风险	自公司股份制改造两年多以来，根据公司实际情况，修订公司章程，制订相关管理制度，但公司管理层对于新制度的贯彻及执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，业务范围的不断扩展，公司规范性管理的难度会进一步增加。因此，公司仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
2、控股股东不当控制的风险	控股股东巴中市国有资产经营管理有限责任公司直接持有公司87.53%的股份，处于绝对控股地位。公司虽然已经建立了“三会制度”，逐步建立并完善了公司法人治理结构，但是，不能排除控股股东通过其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响，可能导致公司面临控股股东损害公司利益的不当控制风险。
3、质量控制风险	自来水供应事关人民生产和生活安全，不符合卫生标准的饮用水会给用户身体健康带来危害。公司历来十分重视自来水水质的质量控制，公司自来水出厂水和管网水水质均达到国家饮用水卫生标准。但是，在制水过程中如果使用的净水剂比例控制不当，会影响制水质量。此外，突发性原水水质事故的发生以及供水过程中的管网质量等问题也会影响自来水水质。公司十分重视水质质量，适时更新设备、改造管网、制定相关管理制

	度和业务流程，制订城市供水突发事件应急预案并进行演练。尽管如此，公司仍然不可避免的存在因突发事件而导致供水水质不符合质量标准的风险。
4、特许经营权无法续期的风险	2012年7月26日，巴中圣泉水务有限公司与巴中市水务局签订《巴中市城区供水特许经营权协议》，公司取得在特许经营期限和特许经营区域范围内设计、融资、建设、运营、维护供、输水设施，向用户提供供水服务，并收取相关费用的权利。特许经营权的期限为25年，自协议签订之日起计算，该特许经营权使用年限期满后，由政府依法收回。一旦特许经营权被收回或其他原因导致公司无法继续取得特许经营权，公司将不再具有巴中城区与兴文经济开发区的供水经营权，将严重影响公司的生产经营，从而给公司带来经营风险。故公司存在无法继续取得特许经营权带来的风险。
5、应收款项发生坏账的风险	公司在日2019年12月31日、2018年12月31日的应收账款账面净值分别为32,923,770.61元、23,582,845.48元，分别占当期营业收入的19.90%、16.86%。虽然公司作为巴中市主城区与经济开发区唯一的一家供水企业，应收账款的回收能力较强，公司目前也在积极采取多种方式加强对应收账款的回收。但是受到巴中市当地房地产市场低迷的影响，公司应收账款的账龄较长，应收账款的回收依然存在一定不确定性。
6、供水价格调整受限的风险	城市供水企业生产产品因为与城市居民生活与工业生产息息相关，国家对于水价管控较严。根据《城市供水价格管理办法》（计价格[1998]1810号）等有关规定，城镇供水价格应遵循“补偿成本、合理收益、促进节水和公平负担”的原则，由供水成本+费用+税金+利润构成。此外还规定了城市供水企业需要调整供水价格时，需要经过价格监审部门的监审并履行相应听证等程序。因为需要履行一定的程序，可能会影响公司水价的上涨，因此供水价格有可能不能及时调整到位而对公司的利润产生一定影响。
7、税收和财政补贴变化的风险	根据《财政部国家税务总局关于简并增值税征收率策的通知》(财税[2014]57号)文件，自2014年7月1日起，财税[2009]9号文件第二条第(三)项和第三条“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”，即公司销售自来水的增值税征收率由按照6%税率征收调整为按照3%税率征收。若未来国家对于供水业务的税收政策发生变化，将可能给公司的经营业绩带来一定的负面影响。
8、偿债能力风险	2019年12月31日、2018年12月31日公司资产负债率分别为74.52%、75.80%，从债务结构上看，公司的债务主要为长期借款。由于公司所处行业的资产结构具有固定资产投入较大、流动资产占比较低的特点，使公司报告期内流动比率一直处于较低的水平。由于前期固定资产投入较大，公司近年的借款余额处于较高的水平。尽管公司业务经营可获得较为稳定且持续的经营性现金流，且公司可以通过制定合理的资金使用计划、优化银行债务的期限结构等措施提高资金使用效率，但公司可能面临短期偿债能力不足的风险，对公司的生产经营产生不利影

	响。
9、第三水厂暂未取得土地使用权属证书的风险	<p>公司的第三水厂属于巴中市政府确定的应急工程，公司就第三水厂用地事宜暂未与巴中市国土局签订土地出让协议，第三水厂暂未取得土地使用权属证书，存在暂未取得土地使用权属证书的风险。2017年11月23日，巴中市国土资源局出具的《情况说明》，确认：圣泉水务建设的巴中市第三水厂（兴文水厂）用地，前期已办理了立项，规划许可等行政审批手续，可以继续使用。按照土地利用现状分类，该项目用地属市政公共公益设施用地，对此，该局将积极支持并及时办理该项目土地使用证书等有关手续。同时，截止本说明出具之日，该局未收到巴中圣泉水务股份有限公司建设的巴中市第三水厂（兴文水厂）用地违反土地行政管理法律法规规定的举报和反映，不存在受到该局行政处罚的情形。2017年11月24日，四川巴中经济开发区管理委员会规划建设局出具了《情况说明》，确认：圣泉水务建设的巴中市第三水厂（兴文水厂）属于市政公用工程，该项目用地使用年限为50年，该局已办理了规划建设手续，从未对该公司进行过处罚。本公司的控股股东出具了承诺，如本公司因第一水厂、第二水厂、第三水厂的用地及建设事宜的瑕疵而受到主管部门处罚的，控股股东予以足额补偿。目前，巴中市自然资源和规划局经济开发区分局正按流程办理第三水厂土地使用权属证明。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	巴中圣泉水务股份有限公司
英文名称及缩写	BaZhong ShengQuan ShuiWu co., Ltd
证券简称	圣泉水务
证券代码	872578
法定代表人	代昌军
办公地址	四川省巴中市巴州区滨河北路西段 59 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李岩洲
职务	董事会秘书
电话	0827-5019413
传真	0827-5019413
电子邮箱	532211159@qq.com
公司网址	http://www.bzsqs.com/
联系地址及邮政编码	四川省巴中市巴州区滨河北路西段 59 号，636000
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1995 年 6 月 20 日
挂牌时间	2018 年 1 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电力、热力、燃气及水生产和供应业(D)-水的生产和供应业(D46)-来水生产和供应(D461)-自来水生产和供应（D4610）
主要产品与服务项目	饮用水生产、供应、销售；市政、环保、给排水工程施工；水质检测；环境保护检测；给排水器材销售；场地、机械设备租赁；其他生产经营服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	80,544,600
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	巴中市国资经营管理有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	巴中市国有资产监督管理委员会

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91511900210601648J	否
注册地址	四川省巴中市巴州区滨河北路西段 59 号	否
注册资本	8,054.46 万元	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	龚荣华，钟权兵
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

公司第一届董事会第十二次会议、2019 年第四次临时股东大会审议通过了《巴中圣泉水务股份有限公司关于与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《巴中圣泉水务股份有限公司关于与开源证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》等变更券商的相关议案。2019 年 10 月 8 日，全国中小企业股份转让系统出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，公司于 2019 年 10 月 10 日披露了《变更持续督导主办券商公告》。

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后，公司注册资本已由 8,054.46 万元变更为 18,622.8438 万元。公司全称拟由“巴中圣泉水务股份有限公司”变更为“巴中市公用事业投资集团股份有限公司”，证券简称拟由“圣泉水务”变更为“巴中公用”。经营范围拟由“饮用水生产、供应、销售；市政、环保、给排水工程施工；水质检测；环境保护检测；给排水器材销售；场地、机械设备租赁；其他生产经营服务”变更为“饮用水生产、供应、销售及服务；给排水工程设计施工；市政工程；环保工程；给排水工程；水质检测、环境保护检测、计量检测；燃气供应、输、储、配、销售；管网设计、制造、安装、维修、销售、管理及技术咨询；区域供热、供冷、热电联产的供应；燃气器具销售、安装及维修业务；管材防腐加工；车用燃气（CNG、LNG）充装销售；市政工程设计；市政工程施工总承包、建筑工程施工总承包、水利水电工程施工总承包、机电工程施工总承包、电力工程施工总承包；环保工程、装饰、钢结构、消防设施工程专业承包；劳务分包；机械租赁；建筑材料、给排水器材、燃气器材销售；房地产开发；自有物业租赁等；其他生产经营服务。公司根据业务发展需要和自身发展能力，适时拓展调整经营范围和经营方式，控股、参股其他行业，实现投资多元化、经营集约化、管理现代化”。上述事项经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	165,456,741.58	134,447,084.51	23.06%
毛利率%	39.71%	40.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,805,916.26	8,332,743.06	-6.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,758,373.19	4,502,471.28	138.94%
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)	6.31%	7.20%	-
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)	8.69%	3.89%	-
基本每股收益	0.10	0.10	-6.32%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	498,065,666.17	495,246,564.58	0.57%
负债总计	371,174,974.24	375,399,310.25	-1.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	126,890,691.93	119,847,254.33	5.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.49	6.04%
资产负债率%(母公司)	78.56%	78.32%	-
资产负债率%(合并)	74.52%	75.80%	-
流动比率	46.17%	65.73%	-
利息保障倍数	1.87	1.92	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	20,839,906.41	45,462,187.99	-54.16%
应收账款周转率	5.84	4.03	-
存货周转率	4.94	4.72	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.57%	5.41%	-
营业收入增长率%	23.06%	-11.15%	-
净利润增长率%	-6.32%	-40.43%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	80,544,600	80,544,600	0
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-3,754,027.78
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,149,753.07
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	156,950.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,026,154.78
非经常性损益合计	-3,473,478.74
所得税影响数	-521,021.81
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-2,952,456.93

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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

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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 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。

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
应收票据及应收账款	23,713,083.67		28,499,185.25	
应收票据		0		0
应收账款		23,713,083.67		28,499,185.25
应付票据及应付账款	23,307,506.36		19,526,679.20	
应付票据		0		0
应付账款		23,307,506.36		19,526,679.20

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家专业从事自来水生产与供应的公益性企业,通过与行政主管部门签署“特许经营权协议”的模式在规定地域范围内实施供水服务。目前是巴中市城区及兴文新区唯一一家自来水公司,同时承接水表入户安装及供水管网安装业务。公司的主要产品有自来水、提供户表及管网安装劳务。公司具有与主营业务相匹配的商业模式,且商业模式具有可持续性。具体情况如下:

自来水: 公司通过自建自来水厂并采用国内普遍使用的制水工艺技术和流程生产符合国家饮用水标准质量的自来水,通过自有管网将生产的自来水直接输送给用户,具有稳定的客户群及销售量。为保障巴中市城区居民用水,近年来公司先后投资修建第二、三水厂,现已形成“双水源,三水厂”格局,其中第一水厂以巴河为原水水源,第二、三水厂以化成水库为原水水源,日供水总量达到 11.5 万吨。为保障水质安全,公司成立了四川省供水排水水质监测网巴中监测站,定期对出厂水、主城区及兴文新区管网末端的水质进行抽样检测。

户表及管网安装服务: 公司根据客户(房地产开发商及城区老表用户)提出的户表安装需求,组织相关专业技术人员,提供图纸设计、现场施工、竣工验收、立卡建档、后期维护的一站式服务,将用户供水管道设施接入城市供水主管网,保证用户正常供水,公司按照安装户表数与开发商、居民户确定工程安装业务收入并从中获取利润。近年来随着巴中市城市化进程不断加快,城市框架逐渐拉大,公司现有贸易结算用户 20.59 万多户。公司以“安全优质供水,诚信满意服务”为理念,不断强化服务意识,在客服经济大环境较为困难的情况下,公司继续保持着健康稳定可持续的发展局面。

报告期内,公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内,公司始终秉承“用户的点点滴滴是我们的头等大事”的服务宗旨,继续强化服务意识,提升服务品质。为完善客户档案,公司针对全城 19 余万用户开展普查活动并重新签订供用水合同。

公司于 2018 年开工的第二水厂二期工程,预计将在 2020 年初完工。为扩大第三水厂产能保障经开区供水,第三水厂二期工程已开工建设。对远期规划的第四水厂开展了前期选址等工作。根据市委市政府的安排,我司与兴圣天然气进行资产整合,于 2019 年实施向市国资经营公司发行股份收购其持有的兴圣天然气 100%的股权,该事项于 2020 年一季度完成新增股份登记,资产整合事项完成。

1、经营业绩情况：2019 年公司实现营业收入 16,545.67 万元，同比上升 23.06%；实现利润总额 1,079.50 万元，同比上升 1.80%；实现净利润 7,80.59 万元，同比下降 6.32%。加回非经常性损益后净利润为 1075.84 万元，2018 年度扣除非经常性损益后净利润为 450.25 万元，本年度同比上升 138.94%。主要原因是（1）2019 年度公司因报废第二水厂临时取水泵站计提固定资产减值损失 375.40 万元，加回后将增加净利润；（2）2018 年度利润总额中含有收到的政府补贴 502 万元，扣除后将减少净利润。

2、重大项目进展：报告期内公司下属控股子公司通江圣泉水务有限公司投资修建的方田坝水厂已开工建设。第三水厂二期已于年底开工建设。第二水厂二期工程预计于 2020 年初完工。

3、公司内部治理及合规建设情况：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构、规范公司运作、健全信息披露制度，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平。报告期内，公司建立完善了相应的公司内部制度，制定并颁布了多项内控制度。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	14,695,009.01	2.95%	57,536,646.47	11.62%	-74.46%
应收票据					
应收账款	32,923,770.61	6.61%	23,713,083.67	4.79%	38.84%
存货	18,802,219.10	3.78%	21,560,156.54	4.35%	-12.79%
投资性房地产	4,552,923.65	0.91%	4,783,901.45	0.97%	-4.83%
长期股权投资					
固定资产	271,088,223.01	54.43%	281,085,254.97	56.76%	-3.56%
在建工程	50,097,881.92	10.06%	24,370,861.23	4.92%	105.56%
短期借款			15,600,000.00	3.15%	
长期借款	161,750,000.00	32.48%	107,800,000.00	21.77%	50.05%
应付账款	58,485,946.45	11.74%	23,307,506.35	4.71%	150.93%
预收账款	42,765,398.34	8.59%	52,528,273.91	10.61%	-18.59%
其它非流动负债	-	-	50,000,000.00	10.10%	100.00%
资产总计	498,065,666.17	100.00%	495,246,564.58	100.00%	0.57%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

报告期末公司货币资金余额较上年同期下降 74.46%，主要原因是 2018 年末的货币资金在 2019 年 2 月用于支付各类工程款项、材料货款及日常经营费用等。

2、应收账款

报告期末应收账款账面余额较上年同期上升 38.84%，系户表安装工程欠款增加所致。本年度安装户表 16,251 户，比 2018 年的 13,608 户增加 2643 户，但由于近年来房地产市场整体疲软，所以户表工程安装业务欠款较多。

3、报告期末在建工程账面余额比上年同期上升 105.56%，主要原因系本年度第二水厂二期工程、第三水厂二期工程分别增加投资 1,047 万元、1,391 万元。，下属子公司通江圣泉水务投资的方田坝水厂本

年度增加投资 532 万元。

4、短期借款

报告期内，公司将上年末的短期借款偿还后未再续贷。公司采用长期筹资策略，增加了长期借款。

5、应付账款

报告期内，公司应付账款账面余额较上年同期上升 150.93%，主要原因：（1）本年度公司代巴中市政府建设的登高寨隧洞工程已完工，根据内审金额与已支付金额补计应付账款 2,202 万元；（2）本年度根据第二水厂一期工程内审金额补计应付账款 422 万元；（3）本年度根据第三水厂一期工程内审金额和已付工程款补计应付账款 275 万元。

6、长期借款

报告期末长期借款账面余额较上年同期上升 50.05%，主要原因系本年度公司新增农商银行 5 年期借款 4,900 万元；新增工商银行长期 10 年期借款 6,450 万元，偿还工商银行之前的长期借款 4,800 万元、短期借款 1,200 万元。

7、其他非流动负债

报告期末，其他非流动负债账面余额为 0，主要原因系公司在报告期内将新借入的长期借款用于偿还了其他非流动负债 5,000 万元。

截止 2019 年 12 月 31 日公司资产总额为 498,065,666.17 元，其中流动资产合计为 80,578,915.81 元，占资产总额的 16.18%，固定资产净额 271,088,223.01 元，占资产总额的 54.43%。负债总额为 371,174,974.24 元，流动负债 174,530,713.78 元，其中一年内到期的带息负债为 39,550,000.00 元，资产负债率为 74.52%。所有者权益合计 126,890,691.93 元。公司固定资产占总资产的比重较大，构建固定资产及在建工程占用资金较多，导致资产负债率较高，持续经营期内因归还到期债务将对公司现金流产生较大影响。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	165,456,741.58	-	134,447,084.51	-	23.06%
营业成本	99,747,462.33	60.29%	80,060,963.93	59.55%	24.59%
毛利率	39.71%	-	40.45	-	-
销售费用	13,528,754.61	8.18%	12,148,324.96	9.04%	11.36%
管理费用	17,700,986.56	10.70%	17,621,236.56	13.11%	0.45%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
财务费用	12,474,971.92	7.54%	11,525,990.31	8.57%	8.23%
信用减值损失	-4,308,823.43	-2.60%			
资产减值损失	-3,784,394.91	-2.29%	-3,944,497.84	-2.93%	-4.06%
其他收益	1,149,753.07	0.69%	2,023,065.79	1.50%	-43.17%
投资收益	156,950.75	0.09%	267,974.40	0.20%	-41.43%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	30,367.13	0.02%	-606,294.17	-0.45%	-105.01%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	11,821,189.86	7.14%	8,077,370.68	6.01%	46.35%

营业外收入	104,572.65	0.06%	3,013,807.47	2.24%	-96.53%
营业外支出	1,130,727.43	0.68%	487,214.61	0.36%	132.08%
净利润	7,805,916.26	4.72%	8,332,743.06	6.20%	-6.32%

项目重大变动原因：

无

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	161,216,227.69	132,331,836.38	21.83%
其他业务收入	4,240,513.89	2,115,248.13	100.47%
主营业务成本	98,262,994.90	79,784,500.05	23.16%
其他业务成本	1,484,467.43	276,463.88	436.95%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
自来水供应	80,159,459.03	48.45%	72,435,749.69	53.88%	10.66%
户表工程安装	81,056,768.66	48.99%	59,896,086.69	44.55%	35.33%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主要收入项目变动原因分析如下：

1、水费收入

(1) 2019 年全年供水量 3,289.62 万吨，比去年 3,105.74 万吨增长 5.92%。售水量 2,798.76 万吨，比去年 2,631.50 万吨增长 6.36%。产销率 85.08%，比去年 84.73% 上升 0.35%。综合水价为 2.6005 元/m³，比去年同期 2.6657 元/m³ 增加 0.0652 元/m³。(2) 通江圣泉水务有限公司 2019 年全年供水量 1068.60 万吨，公司按成本价 0.69 元出售给通江县供排水公司。报告期内，水费收入同比上升 10.66%。主要原因是本年内通江圣泉水务有限公司实现供水收入 737.88 万元。

2、户表安装工程

2019 年度户表工程收入同比上升 35.33%，主要原因系 (1) 2019 年全年共结算户表安装 16,251 户，比 2018 年共结算 13,608 户增加 2,643 户。(2) 建星工程公司 2019 年度自行对外拓展管道工程业务实现收入 1,042 万元。(3) 佳润二供公司本年度实现营业收入 1,338 万元，比 2018 年度增加 366 万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	四川秦巴新城投资集团有限公司	6,715,372.00	4.17%	否

2	巴中市欣立房地产开发有限公司	6,432,852.00	3.99%	否
3	巴中市华兴房地产开发有限公司	5,395,168.00	3.35%	否
4	巴中市江南房地产开发有限公司	4,786,328	2.97%	否
5	巴中市国展房地产开发有限公司	4,232,683.00	2.63%	否
合计		27,562,403.00	17.11%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	陕西兴纪龙管道股份有限公司	5,251,335.61	19.94%	否
2	重庆智能水表厂集团	4,003,157.80	15.20%	否
3	成都金品冠科技有限公司	2,593,636.76	9.85%	否
4	四川双清螺旋钢管有限公司	2,026,629.79	7.70%	否
5	上海肯特仪表股份有限公司	1,526,576.00	5.80%	否
合计		15,401,335.96	58.49%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	20,839,906.41	45,462,187.99	-54.16%
投资活动产生的现金流量净额	-36,824,792.49	-36,841,325.88	-0.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,856,751.38	1,121,833.85	-2494.00%

现金流量分析：

报告期内，公司现金流量项目变动原因分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额

2019 年度经营活动产生的现金流量净额为 2083.99 万元，比 2018 年度 4,546.22 万元减少 2,462.23 万元，降幅为 54.16%。主要原因是：（1）销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期减少 699.53 万元，降幅 4.39%；但收到其他与经营活动有关的现金同比增加 3,658.40 万元，同比增加 474.69%。综合导致经营活动现金流入合计同比增加 2,958.87 万元，增幅 17.71%。主要原因系本年度代收的垃圾、污水处理费共计 4,100.87 万元列入了收到其他与经营活动有关的现金；（2）支付其他与经营活动有关的现金同比增加 5,325.43 万元，增幅 578.25%，主要原因系本年度支付代收的污水、垃圾处理费 5,216.10 万元列入了支付其他与经营活动有关的现金。

2、筹资活动产生的现金流量净额

2019 年度筹资活动产生的现金流量净额-2,685.68 万元，比去年同期减少 2,797.86 万元，降幅 2,494.00%。主要原因是：（1）报告期内取得借款收到的现金为 11750 万元，比去年同期增加 2,990 万元，增幅 34.13%。2019 年度增加工商银行长期借款 6,450 万元，偿还工商银行旧债 6,000 万元，累计新增工商银行借款 450 万元；新增巴中农商银行长期借款 4,900 万元。（2）报告期内偿还债务支付的现金为 13,2500 万元，同比增加 5,760 万元，增幅 76.90%。2019 年度公司偿还了国资经营公司长期借款 6,000 万元和工商银行借款 6,000 万元；筹资活动现金流出同比增加 5,721.90 万元。综上所述，筹资活动产生的现金流量净额为-2,685.68 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有 2 家全资子公司，1 家控股子公司，全部纳入合并报表范围，具体情况如下：

1、巴中市建星工程有限公司

建星工程公司成立于 2001 年 12 月 18 日，注册资本 5,000.00 万元，本公司持股 100%，注册地址为四川省巴中市江北大道白云台水质监测中心附楼，法定代表人黄易坤，主营业务是提供户表安装劳务、给排水管网安装劳务等。报告期末建星工程公司总资产 6,326.74 万元，净资产 4,060.17 万元；2019 年实现营业收入 4,480.23 万元，净利润 681.70 万元。

本报告期，该子公司的净利润占公司合并净利润的 87.33%。

2、巴中市佳润二次供水有限公司

佳润二次供水公司成立于 2016 年 4 月 5 日，注册资本 200 万元，本公司持股 100%，注册地址四川省巴中市江北大道白云台水质监测中心 105、107、303 号，法定代表人文仕龙，主营业务是销售二次加压设备、为巴中城区提供二次加压服务等。报告期末佳润二次公司公司的总资产 1,502.96 万元，净资产 574.16 万元；2019 年实现营业收入 1,338.07 万元，净利润 78.04 万元。

本报告期，该子公司的净利润占公司合并净利润的 10%。

3、通江县圣泉水务有限公司

通江县圣泉水务有限公司成立于 2018 年 3 月 30 日，注册资本 1530 万元，本公司持股 51%，另一股东为通江县供排水有限公司（持股 49%）。注册地址为四川省巴中市通江县诺江镇澄渡潭（县城水厂扩建及改造工程），法定代表人张界平（母公司党总支副书记、副总经理），主营业务是城市生活饮用水生产、销售；水质检测服务；市政工程设计、施工；给排水器材销售。报告期末通江圣泉水务公司总资产为 1,535.79 万元，净资产 1,479.02 万元，营业收入为 737.88 万元，利润总额-54.87 万元。

本报告期，该子公司对公司净利润的影响未达到 10%。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2017 年发布了修订后的《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”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

(1) 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、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。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。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

本公司执行新金融工具准则，对本期和期初财务报表无重大影响。

本公司根据新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

本公司执行新金融工具准则对2019年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
交易性金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
其他流动资产	4,181,142.99	-4,000,000.00	181,142.99
可供出售金融资产	4,000,000.00	-4,000,000.00	
其他权益工具投资		4,000,000.00	4,000,000.00

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
可供出售金融资产	4,000,000.00	-4,000,000.00	
其他权益工具投资		4,000,000.00	4,000,000.00

（2）执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、 持续经营评价

公司具备持续经营能力，具体分析如下：

（一）广阔的市场前景

公司所处的水务行业是中国乃至世界上所有国家和地区最重要的城市基本服务行业之一，日常的生产、生活都离不开城市供水。近年来我国经济持续快速发展，城市供水能力不足及其对经济和社会发展的制约作用逐渐显现出来，中央及各级地方政府十分重视供水问题，将供水设施建设作为城市基础设施建设的重点，并且对水务行业进行产业化和市场化改革，极大促进了供水行业的发展，使我国城市供水能力快速增加，目前我国供水能力基本上能够适应经济和社会发展的需要。我国人口众多、经济快速发展，水务市场未来发展空间广阔；同时我国水价较低，水价呈现长期上涨趋势且上涨空间较大；近年来巴中市城市化进程不断加快，城市人口呈上升趋势，城市框架也不断外扩，为本公司提供了稳定的客户及销量。

（二）竞争优势明显

水的生产与供应业具有明显的区域垄断性。公司巴中市水务局签订了《供水特许经营协议》，获得了在约定区域及期限内特许经营供水业务的权利，该权利具有排他性。该项特许经营权为公司约定区域内供水业务的拓展奠定了良好基础，为公司减小了不少竞争压力。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（三）通过资产整合并入优质资产

根据巴中市委市政府的部署，我司采取向市国资经营公司发行股份的方式收购其持有的兴圣天然气100%的股权。该重大资产重组事项已于2019年11月28日经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，并于2020年1月完成重大资产重组的对价支付。兴圣天然气系巴中市巴州区唯一的城镇天然气供应商，具有明显的区域垄断性，经营能力和经营效益良好。

报告期内，公司不存在营业收入低于100万元、净资产为负、连续三个会计年度亏损且亏损额逐年扩大、债券违约、债务无法按期偿还、实际控制人失联、高级管理人员无法履职、拖欠员工工资、无法支付供应商货款、主要生产资质缺失或无法续期、无法获得主要生产要素等事项。报告期内，不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项，公司具有持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、公司治理及内部控制风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构较为简单，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理存在一定瑕疵。由于股份公司成立时间不长，公司管理层对于新制度的贯彻及执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，业务范围的不断扩展，公司规范性管理的难度会进一步增加。因此，公司仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：继续完善公司治理结构，提高公司决策机构的效率，推进监督机构有效履行职能，建立健全有效的公司信息披露与沟通机制，规范公司治理结构中的各治理机关的权力制衡机制，控制公司治理风险。

2、控股股东不当控制的风险

控股股东巴中市国有资产经营管理有限责任公司直接持有公司50%以上的股份，处于绝对控股地位。公司虽然已经建立了“三会制度”，逐步建立并完善了公司法人治理结构，但是，不能排除控股股东通过其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响，可能导致公司面临控股股东损害公司利益的不当控制风险。

应对措施：公司将继续完善的法人治理结构，严格执行“三会议事规则”等各项规章制度，防范股东利用其控制地位损害公司及未来的其他中小股东利益。

3、质量控制风险

自来水供应事关人民生产和生活安全，不符合卫生标准的饮用水会给用户身体健康带来危害。公司历来十分重视自来水水质的质量控制，公司自来水出厂水和管网水水质均达到国家饮用水卫生标准。但是，在制水过程中如果使用的净水剂比例控制不当，会影响制水质量。此外，突发性原水水质事故的发生以及供水过程中的管网质量等问题也会影响自来水水质。公司十分重视水质质量，适时更新设备、改造管网、制定相关管理制度和业务流程。尽管如此，公司仍然不可避免的存在因突发事件而导致供水水质不符合质量标准的风险。

应对措施：在日常生产过程中加强对水厂生产自来水的的生产质量把控，严格按照国家自来水饮用标准生产自来水。严格把控从原水到自来水制造再到出厂水等各环节的质量标准。适时更新设备、合理投放净

水剂，定期对管道、水质等可能对公司产品质量造成影响的因素进行检查及时排除隐患。

4、特许经营权无法续期的风险

2012年7月26日，巴中圣泉水务有限公司与巴中市水务局签订《巴中市城区供水特许经营权协议》，公司取得在特许经营期限和特许经营区域范围内设计、融资、建设、运营、维护供、输水设施，向用户提供供水服务，并收取相关费用的权利。特许经营权的期限为25年，自协议签订之日起计算，该特许经营权使用年期限满后，由政府依法收回。一旦特许经营权被收回或其他原因导致公司无法继续取得特许经营权，公司将不再具有巴中城区与兴文经济开发区的供水经营权，将严重影响公司的生产经营从而给公司带来经营风险。故公司存在无法继续取得特许经营权带来的风险。

应对措施：认真贯彻执行主管部门对水价的调整以及水质标准的要求，合法合规经营，提高对用户的服务水平。

5、应收款项发生坏账的风险

报告期末应收账款账面净值为32,923,770.61元，占当期营业总收入的19.90%。其中账龄在1年以内的占比66.56%，账面在1-2年的占比3.89%，账龄在2-3年的占比14.21%，账龄在3-4年的占比7.91%，账面在4-5年的占比7.43%。应收账款前五大客户中有四户为房地产开发公司所欠的户表安装工程款，另一户系通江供排水公司欠通江圣泉水务垫付的生产运营费用。公司应加强应收账款催收力度，避免坏账风险。但应收账款期末余额较大增加了公司的流动性风险，对公司生产经营的资金周转具有一定影响。虽然公司作为巴中市主城区与经济开发区唯一的一家供水企业，应收账款的回收能力较强，公司目前也在积极采取多种方式加强对应收账款的回收，但是受到巴中市房地产市场低迷的影响，公司应收账款的账龄较长，应收账款的回收依然存在一定不确定性。

应对措施：1、公司于部分房地产公司签订了商品房、停车位抵押合同，用以抵扣开发商应付我司的工程款；另外应收账款中的欠款全部开发商目前仍有新开发的楼盘，我司将敦促对方先结清以前的工程欠款然后才会对其新建楼盘安装户表。2、公司成立了应收账款清收小组，对欠款客户逐一走访、催收，并将欠款催收率作为客户部门的业绩考核指标。3、公司收集欠款证据，必要时采取法律手段维护债券利益。另外公司指定了严格的收款制度并在合同中进行约定，尽量控制应收账款的产生。

6、供水价格调整受限的风险

城市供水企业生产产品因为与城市居民生活与工业生产息息相关，国家对于水价管控较严。根据《城市供水价格管理办法》（计价格[1998]1810号）等有关规定，城镇供水价格应遵循“补偿成本、合理收益、促进节水和公平负担”的原则，由供水成本+费用+税金+利润构成。此外还规定了城市供水企业需要调整供水价格时，需要经过价格监审部门的监审并履行相应听证等程序。因为需要履行一定的程序，可能会影响公司水价的上涨，因此供水价格有可能不能及时调整到位而对公司的利润产生一定影响。

应对措施：公司将加强对经营活动的管理和对成本的监控，努力减少公司的营业成本，增强公司盈利能力。

7、税收和财政补贴变化的风险

根据《财政部国家税务总局关于简并增值税征收率策的通知》(财税[2014]57号)文件，自2014年7月1日起，财税[2009]9号文件第二条第(三)项和第三条“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”，即公司销售自来水的增值税征收率由按照6%税率征收调整为按照3%税率征收。若未来国家对于供水业务的税收政策发生变化，将可能给公司的经营业绩带来一定的负面影响。

应对措施：公司将积极研究相关政策文件及其变化动向，拓展业务规模，扩大供应范围，降低增值税优惠政策的变化带来的不利影响。

8、偿债能力风险

报告期末公司资产负债率74.52%，从债务结构上看，公司的债务主要为长期借款。由于公司所处行业的资产结构具有固定资产投资较大、流动资产占比较低的特点，使公司报告期内流动比率一直处于较低的水平。由于前期固定资产投资较大，公司近年的借款余额处于较高的水平。尽管公司业务经营可获得较为稳定且持续的经营性现金流，且公司可以通过制定合理的资金使用计划、优化银行债务的期限结

构等措施提高资金使用效率，但公司可能面临短期偿债能力不足的风险，对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：（1）公司将继续稳定和拓展供水及安装业务，加强资金监管，优化银行债务的期限结构等措施提高资金使用效率。（2）根据市委市政府的安排，公司将在 2020 年度完成对巴中市兴圣天然气有限责任公司的股权收购，资产规模壮大，偿债能力将显著提升。（3）根据市委市政府的安排，公司将在 2020 年度积极引进机构投资者，新增股本资金将用于偿还长期借款。

9、第三水厂暂未取得土地使用权属证书的风险

公司的第三水厂属于巴中市政府确定的应急工程，公司就第三水厂用地事宜暂未与巴中市国土局签订土地出让协议，第三水厂暂未取得土地使用权属证书，存在暂未取得土地使用权属证书的风险。

应对措施：2017 年 11 月 23 日，巴中市国土资源局出具的《情况说明》，确认：圣泉水务建设的巴中市第三水厂（兴文水厂）用地，前期已办理了立项，规划许可等行政审批手续，可以继续使用。按照土地利用现状分类，该项目用地属市政公共公益设施用地，对此，该局将积极支持并及时办理该项目土地使用证书等有关手续。同时，截止本说明出具之日，该局未收到巴中圣泉水务股份有限公司建设的巴中市第三水厂（兴文水厂）用地违反土地行政管理法律法规规定的举报和反映，不存在受到该局行政处罚的情形。2017 年 11 月 24 日，四川巴中经济开发区管理委员会规划建设局出具了《情况说明》，确认：圣泉水务建设的巴中市第三水厂（兴文水厂）属于市政公用工程，该项目土地使用年限为 50 年，该局已办理了规划建设手续，从未对该公司进行过处罚。本公司的控股股东出具了承诺，如本公司因第一水厂、第二水厂、第三水厂的用地及建设事宜的瑕疵而受到主管部门处罚的，控股股东予以足额补偿。2019 年 11 月 9 日巴中经济开发区管理委员会出具了《关于协议出让 12—03 宗地有关事项的批复》同意了将三水厂土地出让给我司。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	24,000.00	23,974.89
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,355,400	11,036,653.53
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

关联方交易情况：

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 购销商品、接受劳务的关联交易

关联方	交易内容	交易金额
巴中市兴圣天然气有限责任公司	采购天然气	23,974.89
合计		23,974.89

报告期内，公司向巴中市兴圣天然气有限责任公司采购天然气用于公司的生产和经营。巴中市兴圣天然气有限责任公司经营地位于巴中市巴州区区域内，公司因日常职工食堂日常用气需求与兴圣天然气达成月结协议，月末公司与兴圣天然气按现行市价用量结算，价格公允。报告期内，公司业务向关联方的采购金额 23,974.89 元，未超出年初预计金额。公司于 2019 年 1 月 4 日召开的第一届董事会第八次会议及 2019 年 1 月 23 日召开的 2019 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易事项的议案》，对以上的日常性关联交易事项及金额进行了预计。详细情况请参见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn/>) 披露的《第一届董事会第八次会议决议公告》(编号：2019-001)、《关于预计 2019 年日常性关联交易公告》(2019-004)、《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(编号：2019-007)。

② 销售商品及提供劳务的关联交易

关联人	关联交易类别	交易金额
四川秦巴新城投资集团有限公司	自来水供应	120,412.00
四川秦巴新城投资集团有限公司	户表工程	6,715,372.00
巴中源丰发展有限公司	自来水供应	9,229.01
巴中市交通建设有限公司	自来水供应	3,726.29
巴中市兴圣天然气有限责任公司	自来水供应	37,322.54
四川省巴中运输(集团)有限公司	自来水供应	82,936.96
巴中市国有资产经营管理有限责任公司	自来水供应	7,918.81
巴中市国有资产经营管理有限责任公司	资金利息	3,716,877.78
巴中市国有资产经营管理有限责任公司	房屋租赁	190,476.19
巴中市国有资产监督管理委员会	房屋租赁	152,380.95
合计		11,036,653.53

报告期内，本公司向四川秦巴新城投资集团有限公司、巴中源丰发展有限公司、巴中市交通建设有限公司、巴中市兴圣天然气有限责任公司、四川省巴中运输(集团)有限公司、巴中市国有资产经营管理有限责任公司销售自来水及提供户表安装 7,364,859.68 元。以上关联方公司都处于巴中市巴州区区域内，系本公司特许经营区域。本公司向以上关联方销售自来水及提供户表安装的流程及销售价格与其他客户相比并无差异。

公司于 2019 年 1 月 4 日召开的第一届董事会第八次会议及 2019 年 1 月 23 日召开的 2019 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易事项的议案》，对以上的日常性关联交易事项及金额进行了预计。详细情况请参见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台

(<http://www.neeq.com.cn/>) 披露的《第一届董事会第八次会议决议公告》(编号：2019-001)、《关

于预计 2019 年日常性关联交易公告》（2019-004）、《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2019-007）。

报告期内，公司实际向关联方四川秦巴新城投资集团有限公司销售自来水 12.04 万元，年初预计销售金额为 8.5 万元，超出预计金额 3.54 万元。实际向秦巴新城公司提供户表安装劳务 671.54 万元，年初预计金额为 0，超出预计金额 671.54 万元。公司 2019 年度实际向关联方巴中源丰发展有限公司销售自来水 0.92 万元，年初预计金额为 0.5 万元，超出预计金额 0.42 万元。公司 2019 年度实际向关联方巴中市国有资产经营管理有限责任公司销售自来水 0.79 万元，年初预计金额为 0.2 万元，超出预计金额 0.59 万元。

公司于 2020 年 4 月 15 日召开的第二届董事会第二次会议，审议并通过了《关于补充确认 2019 年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》，对以上超出预计金额的日常性关联交易事项进行了补充确认。详细情况请参见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《补充确认 2019 年度超出预计金额的日常性关联交易公告》（编号：2020-026）。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
巴中市国有资产经营管理有限责任公司	担保	50,000,000.00	49,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 7 月 11 日
代昌军、谢丽君	担保	60,000,000.00	60,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 11 月 12 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司于 2019 年 7 月 9 日召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于偶发性关联交易的议案》，审议内容为：公司拟向巴中农商银行申请贷款 5000 万元，期限 5 年，年利率不超过 6%，用于归还巴中市国有资产经营管理有限责任公司借款。该项贷款除拟用机器设备、管网抵押外，同时由巴中市国有资产经营管理有限责任公司作为担保方提供连带责任担保。

2、公司于 2018 年 11 月 12 日召开了第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于偶发性关联交易的议案》，审议内容为：公司拟向天府银行申请贷款 6000 万元，期限 72 个月，年利率为 7.35%，用于归还公司第二水厂建设垫资资金和应付工程款。该项贷款除拟用位于巴州区玉堂街道办事处新桥居委会一组 25989.6 平方米（约 39 亩）土地抵押担保及公司二水厂项目公证抵押外，同时由公司法定代表人代昌军及财务负责人谢丽君作为担保人提供连带责任担保。

3、公司向巴中农商银行申请借款 3,000 万元人民币。根据银行的批复，公司法定代表人代昌军先生和财务负责人谢丽君女士最终未对本次借款提供连带责任担保。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017 年 12 月 7 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
公司	2017 年 12 月 7 日		挂牌	其他承诺（专项资	其他	正在履行中

实际控制人或控股股东	2017年12月7日		挂牌	金管理) 其他承诺 (未取得 土地使用 权属证 书)	其他	正在履行中
------------	------------	--	----	---	----	-------

承诺事项详细情况：**1、关于避免同业竞争的承诺**

承诺内容：为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、持股超过5%以上的股东签署了《避免同业竞争承诺函》。

履行情况：报告期内，没有违反承诺情况

2、公司对城市自来水三费收取专项资金管理的承诺

承诺内容：公司对代收的污水处理费、垃圾处理费、水资源费（以下简称“三费”）的收取、日常管理、支付等方面做出了规定办法，并且承诺严格的按照制度对三费进行日常管理，并根据上级主管部门的最新规章制度逐步完善相关的内部控制。

履行情况：报告期内，公司实际控制人严格履行了上述承诺

3、第三水厂暂未取得土地使用权属证书的风险的承诺

承诺内容：公司的第三水厂属于巴中市政府确定的应急工程，公司就第三水厂用地事宜暂未与巴中市国土局签订土地出让协议，第三水厂暂未取得土地使用权属证书，存在暂未取得土地使用权属证书的风险。公司的控股股东承诺，如本公司因第一水厂、第二水厂、第三水厂的用地及建设事宜的瑕疵而受到主管部门处罚的，控股股东予以足额补偿。

履行情况：报告期内，没有违反承诺情况

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	12,772,442.24	2.56%	2019年10月16日，公司自中国工商银行股份有限公司巴中分行申请贷款96,500,000.00元，贷款期限为10年，该项贷款用于公司水厂，管网等建设及资金周转，故将部分固定资产作为抵押，获得了公司董事会与临时股东大会的通过。
自来水经营收费权	无形资产	质押	不适用	不适用	2005年7月14日，巴中自来水有限责任公司通过巴中市

					<p>城市建设投资有限公司在国家开发银行四川省分行取得的质押贷款20,000,000.00元，贷款期限为2005年6月29日至2030年6月28日，经巴中市政府《关于巴中市公共设施建设项目国家开发银行贷款质押担保有关问题的通知》（巴府函[2005]34号）文批准，公司以自来水经营收费权作为该笔借款的质押物，质押权人为国家开发银行，用于公司水厂，管网等建设及资金周转</p>
房屋建筑物	固定资产	抵押	67,576,541.40	13.57%	<p>2018年9月，公司向天府银行申请贷款6000万元，期限72个月，从2018年9月29日至2024年9月29日止，该项贷款用于归还公司第二水厂建设垫资资金和应付工程款，抵押物为二水厂土地及二水厂项目，获得了公司董事会与临时股东会的通过（公告编号：2018-027、2018-037）。</p>
管网	固定资产	抵押	125,281,492.25	25.15%	<p>2019年8月，公司向巴中农信银行申请贷款4900万元，期限60个月，从2019年8月29日至2024年8月28日止，该项贷款用于归还巴中市国有资产经营管理有限责任公司</p>

					借款，抵押物为机器设备及管网项目，经公司董事会审议通过（公告编号：2019-019）。
总计	-	-	205,630,475.89	41.28%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	80,544,600	100.00%	0	80,544,600	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	70,497,800	87.53%	0	70,497,800	87.53%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		80,544,600	-	0	80,544,600	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	巴中市国有资产经营管理有限责任公司	70,497,800	0	70,497,800	87.53%	70,497,800	0
2	巴中市巴州区水发企业管理咨询中心（有限合伙）	2,754,900	0	2,754,900	3.42%	2,754,900	0
3	巴中市巴州区	2,468,800	0	2,468,800	3.06%	2,468,800	0

	务达企业管理咨询中心（有限合伙）						
4	巴中市巴州区圣兴企业管理咨询中心（有限合伙）	2,466,000	0	2,466,000	3.06%	2,466,000	0
5	巴中市巴州区泉旺企业管理咨询中心（有限合伙）	2,357,100	0	2,357,100	2.93%	2,357,100	0
合计		80,544,600	0	80,544,600	100.00%	80,544,600	0

普通股前十名股东间相互关系说明：巴中市国资经营管理有限责任公司直接持有圣泉水务70,497,800股，占公司总股本的87.53%，是公司的控股股东；圣兴企管、泉旺企管、水发企管、务达企管为巴中圣泉水务股份有限公司员工持股平台，共占公司总股本的12.47%。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

巴中市国有资产经营管理有限责任公司于2009年12月1日在巴中市工商行政管理局登记成立。统一社会信用代码:915119007523359467；注册资本:70000万元人民币；法定代表人罗少波；住所为巴中市江北财苑街（圣泉水务有限公司6楼）。营业期限为2009年12月01日至无固定期限。公司经营范围包括资产经营、管理服务；房地产中介服务；广告设计、制作、代理、发布；物业管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

巴中市国资委直接持有巴中市国资经营公司100%的股权，通过巴中市国资经营公司间接控制公司，是公司的实际控制人。巴中市国资委是巴中市政府直属特设机构，根据巴中市政府授权，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规履行国家出资人职责，监管市属企业的国有资产。

报告期内实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押	巴中农商行巴州区支行	银行	49,000,000	2019年8月29日	2024年8月28日	5.4
2	抵押、质押	工商银行巴中分行营业部	银行	96,500,000	2019年12月25日	2029年12月24日	5.95
合计	-	-	-	145,500,000	-	-	-

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
代昌军	董事长、总经理	男	1970年7月	专科	2017年9月1日	2020年4月3日	是
李岩洲	董事、董事会秘书	男	1974年2月	本科	2017年9月1日	2020年4月3日	是
蒋洪峰	董事	男	1976年7月	专科	2017年9月1日	2020年4月3日	是
王韬	董事	男	1975年8月	专科	2017年9月1日	2020年4月3日	否
许从山	董事	男	1986年5月	本科	2017年9月1日	2020年4月3日	否
杨军	监事会主席、工会主席	男	1973年3月	本科	2017年9月1日	2020年4月3日	是
吴晋锋	职工监事	男	1969年5月	本科	2017年9月1日	2020年4月3日	是
喻九德	监事	男	1978年2月	专科	2017年9月1日	2020年4月3日	否
张界平	副总经理	男	1977年8月	本科	2017年9月1日	2020年4月3日	是
李贵政	副总经理	男	1964年4月	专科	2017年9月1日	2020年4月3日	是
付彬	副总经理	男	1966年12月	本科	2017年9月1日	2020年4月3日	是
李辉	副总经理	男	1972年9月	专科	2017年9月1日	2020年4月3日	是
谢丽君	财务负责人	女	1971年8月	专科	2017年9月1日	2020年4月3日	是
马军	总工程师	男	1971年11月	本科	2017年9月1日	2020年4月3日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							8

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。董事王韬兼任控股股东巴中市国有资产经营管理有限责任公司资产部经理；董事许从山兼任实际控制人巴中市国有资产监督管理委员会党群科工作人员；监事喻九德兼任控股股东巴中市国有资产经营管理有限责任公司总会计师。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
代昌军	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
李岩洲	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
蒋洪峰	董事	0	0	0	0.00%	0
王韬	董事	0	0	0	0.00%	0
许从山	董事	0	0	0	0.00%	0
杨军	监事会主席、工会主席	0	0	0	0.00%	0
吴晋锋	职工监事	0	0	0	0.00%	0
喻九德	监事	0	0	0	0.00%	0
张界平	副总经理	0	0	0	0.00%	0
李贵政	副总经理	0	0	0	0.00%	0
付彬	副总经理	0	0	0	0.00%	0
李辉	副总经理	0	0	0	0.00%	0
谢丽君	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
马军	总工程师	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	41	42
后勤及其他人员	21	21
供水调度	8	9

财务人员	7	7
销售人员	78	83
安全监察人员	6	6
工程安装人员	35	36
技术人员	9	10
生产人员	80	81
检测人员	8	8
员工总计	293	303

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	41	44
专科	115	122
专科以下	136	135
员工总计	293	303

1、人才培养。公司建立了完善的人才培训体制，对不同层次的人员进行相应合理的培训，公司采取内部培训、送出去培训、以及邀请培训相结合的方式，为员工提供多渠道多方式的在职培训机会，提升员工的素质、能力和工作效率，保障公司经营的可持续发展。

2、薪酬政策。公司实行了全员合同制，依据《中华人民共和国劳动合同法》等法规、规范性文件，与公司员工签订劳动合同，向员工支付工资及绩效考核奖励，公司依据国家法律、法规及地方养老、医疗等保险政策，为员工计提并缴纳五险一金，并代扣代缴了由个人承担的养老、医疗、失业、住房公积金及个人所得税。

3、报告期内公司承担退休职工费用。为 63 名退休人员缴纳补充医疗保险共 31085.00 元。

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、提前换届选举董事：选举代昌军先生（连任）、李岩洲（连任）、王良春（新任）、张界平（新任）、程军（新任）、张平（新任）、王东（新任）为公司第二届董事会暨巴中市公用事业投资集团股份有限公司第一届董事会董事。选举代昌军先生（连任）为公司第二届董事会暨巴中市公用事业投资集团股份有限公司第一届董事会副董事长（行使董事长职权）。上述人员任职期限三年，自 2020 年 4 月 3 日起生效，持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象。详细内容参见公司 2020 年 3 月 19 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《董事监事提前换届公告》（公告编号：2020-015）及《关于董事会及监事会提前换届选举的提示性公告》（公告编号：2020-016）。

2、提前换届选举监事：选举付彬（新任）、杨明（新任）、王小军（新任）为公司第二届监事会暨巴中市公用事业投资集团股份有限公司第一届监事会监事。选举付彬先生（新任）为公司第二届监事会暨巴中市公用事业投资集团股份有限公司第一届监事会主席。上述人员任职期限三年，自 2020 年 4 月 3 日起生效，持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象。详细内容参见公司 2020 年 3 月 19 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《董事监事提前换届公告》（公告编号：2020-015）及《关于董事会及监事会提前换届选举的提示性公告》（公告编号：

2020-016)。

3、聘任高级管理人员：聘任王良春先生（新任）为公司副总经理（行使总经理职权）；聘任程军先生（新任）为公司财务总监；聘任李辉先生（连任）为公司副总经理；聘任李松平先生（新任）为公司副总经理；聘任李岩洲先生（连任）为公司董事会秘书；上述人员任职期限三年，自2020年4月3日起生效，持有公司股份0股，占公司股本的0.00%，不是失信联合惩戒对象。详细内容参见公司2020年3月19日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《高级管理人员换届公告》（公告编号：2020-025）。

4、公司实施重大资产重组业务：公司通过发行股份购买控股股东国资经营公司持有全资子公司兴圣天然气公司的100%股权，于2020年2月13日在中国结算完成股份登记，3月3日完成营业执照变更登记，使其成为公司全资子公司，截止3月31日，公司人员增加327人。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构、规范公司运作、健全信息披露制度，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平。公司治理架构方面，股东大会、董事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，各位董事勤勉尽职履行董事职责。信息披露方面，公司重视信息披露工作，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。报告期内，公司修订《公司章程》，新制订了《安全生产费用提取和使用管理办法》。

公司将严格按照上述制度执行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件

的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司依《公司章程》规定召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。

4、公司章程的修改情况

股份公司经 2019 年 11 月 28 日第一届第十三次董事会决议及 2020 年 1 月 3 日 2019 年第五次临时股东大会决议通过，对《公司章程》进行了修改，并在报告期后完成了工商登记备案。

公司章程中公司总股本将由 8,054.46 万股变更至 18622.8438 万股，注册资本将由 8,054.46 万元变更为 18622.8438 万元。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、第一届董事会第八次会议审议通过了《关于终止重大资产重组的议案》《关于变更会计师事务所的议案》《关于预计 2019 年度日常性关联交易事项的议案》《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、第一届董事会第九次会议审议通过了《关于<2018 年年度报告及 2018 年年度报告摘要>的议案》《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》《关于<2018 年年度财务决算报告>的议案》《关于<2019 年年度财务预算报告>的议案》《关于<公司 2018 年度财务报表及审计报告>的议案》《关于 2018 年度利润分配预案的议案》《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》《关于补充确认 2018 年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》《关于安全生产费用提取和使用管理办法的议案》《关于向邮政储蓄银行借款暨关联交易的议案》《关于巴中市巴州区土地储备整理中心收回公司回风加压站剩余国有土地使用权的议案》《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》《关于召开 2018 年度股东大会的议案》；</p> <p>3、第一届董事会第十次会议审议通过了《关于偶发性关联交易的议案》《关于向巴中农商银行借款的议案》《关于向工商银行巴中分行借款的议案》《关于生产经营重大决策和重大事项法律审查工作实施办法的议案》《关于召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于〈2019 年半年度</p>

		<p>报告)的议案》《关于巴中市第二水厂临时取水泵站(含堤坝)及原水输水管线资产报废的议案》《关于投资巴中市巴中城区与兴文新区供水联通工程的议案》《关于召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》;</p> <p>5、第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》《关于与开源证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》《关于与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商更换相关事宜的议案》《关于核销坏账损失及处置部分使用年限到期固定资产的议案》《关于召开 2019 年第四次临时股东大会的议案》;</p> <p>6、第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司符合发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组条件的议案》《关于公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组的议案》《关于公司本次交易构成重大资产重组暨关联交易的议案》《关于公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组符合非<上市公司重大资产重组管理办法>第三条规定的议案》《关于公司签署附生效条件的<发行股份购买资产协议>的议案》《关于批准<巴中圣泉水务股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组报告书>的议案》《关于评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法和评估目的的相关性及评估定价的公允性的议案》《关于公司本次发行股份购买资产暨重大资产重组涉及标的资产定价依据及公平合理性的议案》《关于批准与本次重大资产重组有关的审计报告和评估报告的议案》《关于公司聘任本次重大资产重组相关中介机构的议案》《关于拟修改<公司章程>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产重组相关事宜的议案》《关于全资子公司向中国银行贷款的议案》《关于公司及全资子公司向邮储银行贷款的议案》《关于全资子公司向农村商业银行贷款的议案》《关于公司董事会提请召开临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第四次会议审议通过了《关于<2018 年年度报告及 2018 年年度报告摘要>的议案》《关于<2018 年年度财务决算报告>的议案》《关于<2019 年年度财务预算报告>的议案》《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》《关于<公司 2018 年度财务报表及审计报告>的议案》《关于 2018 年度利润分配预案的议案》《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》;</p> <p>2、第一届监事会第五次会议审议通过了《关于〈2019 年半年度报告〉的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》《关于预计 2019 年度日常性关联交易事项的议案》;</p> <p>2、2018 年年度股东大会审议通过了《关于<2018 年年度报告及 2018 年年度报告摘要>的议案》《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》《关于<2018 年年度财务决算报告>的议案》《关于<2019 年年度财务预算报告>的议案》《关于<公司 2018 年度财务报表及审计报告>的议案》《关于 2018</p>

		<p>年度利润分配预案的议案》《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》《关于补充确认 2018 年度超出预计金额的日常性关联交易的议案》《关于向邮政储蓄银行借款暨关联交易的议案》《关于巴中市巴州区土地储备整理中心收回公司回风加压站剩余国有土地使用权的议案》《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》；</p> <p>3、2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于偶发性关联交易的议案》《关于向巴中农商银行借款的议案》《关于向工商银行巴中分行借款的议案》；</p> <p>4、2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于巴中市第二水厂临时取水泵站（含堤坝）及原水输水管线资产报废的议案》《关于投资巴中市巴中城区与兴文新区供水联通工程的议案》；</p> <p>5、2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》《关于与开源证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》《关于与招商证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商更换相关事宜的议案》《关于核销坏账损失及处置部分使用年限到期固定资产的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2019 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等要求，决策内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》和三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司具有完整的业务流程。公司拥有独立的经营场所，并具有采购、施工部门。公司近两年与关联方发生过交易，但不存在影响公司业务独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、资产独立

公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司目前业务和生产经营必需的机器设备及其他资产不存在与股东单位共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。在公司整体变更设立时，原有限公司全部资产与负债均进入本公司，并已办理作为出资的相关资产权属的变更和转移手续，公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司不存在股东单位及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情况；不存在以承包、委托经营或其他类似方式，依赖股东单位及其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

3、人员独立

截至 2019 年 12 月 31 日，公司共有 303 名员工，公司按照《劳动法》和《劳动合同法》及其他法律、法规和规范性文件规定与员工签署了《劳动合同》。公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均没有在控股股东和实际控制人或其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在其他企业领薪，公司财务及采购人员没有在控股股东及其控制的其他企业兼职。公司的董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东和实际控制人干预公司人事任免决定的情形。公司在劳动、人事及工资管理上完全独立。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

4、财务独立

公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并设立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系公司根据企业发展规划、行业发展状况和市场需求变化的趋势，自主决定投资计划和资金安排，财务独立决策。

5、机构独立

公司已根据《公司法》和《公司章程》规定建立了股东大会、董事会和监事会等决策、执行和监督机构，并制定了完善的议事规则，公司股东大会、董事会和监事会的运作独立于控股股东和实际控制人。公司聘任了总经理、副总经理、总会计师等高级管理人员，在公司内部设立了相应的职能部门，具有健全的经营管理机构，独立行使经营管理权，不存在与控股股东和实际控制人控制的其他企业或其他关联方机构混同的情形。

公司的办公机构和经营场所独立于控股股东和实际控制人控制的其他企业或其他关联方，不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系报告期内公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

本年度内未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2018 年 3 月 7 日，公司第一届董事会第三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司涉及重大会计差错更正。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了公司制度，并对外进行会计差错更正公告披露。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2020】第 14-00073 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区和春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	龚荣华，钟权兵
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	150000 元
审计报告正文：	

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	14,695,009.01	57,536,646.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）		4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（三）	32,923,770.61	23,713,083.67
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	6,989,013.89	7,378,278.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	7,026,928.23	5,692,975.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		18,802,219.10	21,560,156.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	141,974.97	181,142.99
流动资产合计		80,578,915.81	120,062,284.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、(八)	3,189,100.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(九)	4,552,923.65	4,783,901.45
固定资产	五、(十)	271,088,223.01	281,085,254.97
在建工程	五、(十一)	50,097,881.92	24,370,861.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十二)	24,974,430.69	25,487,813.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十三)	1,110,367.52	515,541.80
递延所得税资产	五、(十四)	3,787,432.59	3,103,138.18
其他非流动资产	五、(十五)	58,686,390.98	31,837,769.72
非流动资产合计		417,486,750.36	375,184,280.41
资产总计		498,065,666.17	495,246,564.58
流动负债：			
短期借款	五、(十六)		15,600,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十七)	58,485,946.45	23,307,506.36
预收款项	五、(十八)	42,765,398.34	52,528,273.91
合同负债			
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十九)	4,674,865.30	5,025,881.95
应交税费	五、(二十)	8,091,475.09	6,833,340.36
其他应付款	五、(二十一)	18,135,450.84	35,581,161.99
其中：应付利息		2,358,516.67	1,598,833.34
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十二)	39,550,000.00	42,900,000.00
其他流动负债	五、(二十三)	2,827,577.76	892,635.31
流动负债合计		174,530,713.78	182,668,799.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十四)	161,750,000.00	107,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十五)	34,536,502.18	34,536,502.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、(十四)	357,758.28	394,008.19
其他非流动负债	五、(二十六)		50,000,000.00
非流动负债合计		196,644,260.46	192,730,510.37
负债合计		371,174,974.24	375,399,310.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十七)	80,544,600.00	80,544,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十八)	8,382,383.58	8,382,383.58
减：库存股			
其他综合收益	五、(二十九)	-689,265.00	
专项储备	五、(三十)	1,233,917.28	1,307,130.94
盈余公积	五、(三十一)	1,444,019.37	1,135,086.78
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十二)	35,975,036.70	28,478,053.03
归属于母公司所有者权益合计		126,890,691.93	119,847,254.33
少数股东权益			

所有者权益合计		126,890,691.93	119,847,254.33
负债和所有者权益总计		498,065,666.17	495,246,564.58

法定代表人：代昌军

主管会计工作负责人：程军

会计机构负责人：陈皓

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		9,358,188.77	39,784,682.09
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、（一）	24,029,646.47	16,606,194.36
应收款项融资			
预付款项		1,749,249.77	2,189,114.40
其他应收款	十三、（二）	6,822,659.76	5,572,463.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,165,534.61	13,778,176.97
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		55,028.25	94,196.27
流动资产合计		56,180,307.63	78,024,827.80
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、（三）	39,686,327.85	39,686,327.85
其他权益工具投资		3,189,100.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		272,033,521.87	278,922,899.74
在建工程		41,748,467.22	22,481,725.24
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		24,964,847.36	25,470,563.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		931,325.40	515,541.80
递延所得税资产		2,570,852.79	2,387,598.57
其他非流动资产		58,686,390.98	31,837,769.72
非流动资产合计		443,810,833.47	405,302,425.99
资产总计		499,991,141.10	483,327,253.79
流动负债：			
短期借款			12,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		44,733,058.10	17,403,179.47
预收款项		32,939,612.83	37,529,761.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,480,259.57	4,234,215.28
应交税费		4,112,976.34	4,462,714.57
其他应付款		69,838,461.12	66,780,976.65
其中：应付利息		2,358,516.67	1,598,833.34
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		39,550,000.00	42,900,000.00
其他流动负债		1,862,940.68	892,635.31
流动负债合计		196,517,308.64	186,203,482.28
非流动负债：			
长期借款		161,750,000.00	107,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		34,536,502.18	34,536,502.18
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			50,000,000.00
非流动负债合计		196,286,502.18	192,336,502.18

负债合计		392,803,810.82	378,539,984.46
所有者权益：			
股本		80,544,600.00	80,544,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,891,801.53	12,891,801.53
减：库存股			
其他综合收益		-689,265.00	
专项储备			
盈余公积		1,444,019.37	1,135,086.78
一般风险准备			
未分配利润		12,996,174.38	10,215,781.02
所有者权益合计		107,187,330.28	104,787,269.33
负债和所有者权益合计		499,991,141.10	483,327,253.79

法定代表人：代昌军

主管会计工作负责人：程军

会计机构负责人：陈皓

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		165,456,741.58	134,447,084.51
其中：营业收入	五、(三十三)	165,456,741.58	134,447,084.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		146,879,404.33	124,109,962.01
其中：营业成本	五、(三十三)	99,747,462.33	80,060,963.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十四)	3,427,228.91	2,753,446.25
销售费用	五、(三十五)	13,528,754.61	12,148,324.96
管理费用	五、(三十六)	17,700,986.56	17,621,236.56
研发费用			
财务费用	五、(三十七)	12,474,971.92	11,525,990.31
其中：利息费用	五、(三十七)	12,517,098.71	11,713,256.15
利息收入	五、(三十七)	109,886.80	214,041.33

加：其他收益	五、(三十八)	1,149,753.07	2,023,065.79
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	156,950.75	267,974.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十)	-4,308,823.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	-3,784,394.91	-3,944,497.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	30,367.13	-606,294.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,821,189.86	8,077,370.68
加：营业外收入	五、(四十三)	104,572.65	3,013,807.47
减：营业外支出	五、(四十四)	1,130,727.43	487,214.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,795,035.08	10,603,963.54
减：所得税费用	五、(四十五)	2,989,118.82	2,271,220.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,805,916.26	8,332,743.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,805,916.26	8,332,743.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,805,916.26	8,332,743.06
六、其他综合收益的税后净额		-689,265.00	
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-689,265.00	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-689,265.00	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-689,265.00	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,116,651.26	8,332,743.06
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,116,651.26	8,332,743.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.10

法定代表人：代昌军

主管会计工作负责人：程军

会计机构负责人：陈皓

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十三、(四)	138,635,627.05	121,608,577.78
减：营业成本	十三、(四)	83,421,640.50	73,982,956.21
税金及附加		3,246,157.80	2,368,749.74
销售费用		13,526,849.61	12,148,324.96
管理费用		14,439,137.18	14,614,425.99
研发费用			
财务费用		12,456,799.62	11,574,373.11
其中：利息费用		12,508,205.39	11,713,256.15
利息收入		91,165.82	155,548.67
加：其他收益		1,108,690.73	2,006,151.79
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(五)	42,879.24	170,166.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,816,541.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,784,394.91	-3,463,713.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-46,175.89	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,049,500.06	5,632,352.59
加：营业外收入		32,070.00	3,003,156.84
减：营业外支出		1,122,108.46	471,188.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,959,461.60	8,164,320.91
减：所得税费用		870,135.65	1,366,520.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,089,325.95	6,797,800.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,089,325.95	6,797,800.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-689,265.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-689,265.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-689,265.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		2,400,060.95	6,797,800.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：代昌军

主管会计工作负责人：程军

会计机构负责人：陈皓

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		152,348,510.78	159,343,783.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十六)	44,290,894.07	7,706,890.84
经营活动现金流入小计		196,639,404.85	167,050,674.27
购买商品、接受劳务支付的现金		62,360,571.15	61,264,923.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		39,473,890.91	38,378,688.05
支付的各项税费		11,501,215.15	12,735,326.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十六)	62,463,821.23	9,209,549.20
经营活动现金流出小计		175,799,498.44	121,588,486.28
经营活动产生的现金流量净额		20,839,906.41	45,462,187.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		156,950.75	267,974.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十六)	35,000,000.00	47,100,000.00
投资活动现金流入小计		35,158,450.75	47,368,474.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,983,243.24	36,109,800.28
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、(四十六)	31,000,000.00	48,100,000.00
投资活动现金流出小计		71,983,243.24	84,209,800.28

投资活动产生的现金流量净额		-36,824,792.49	-36,841,325.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		117,500,000.00	87,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十六)		659,590.00
筹资活动现金流入小计		117,500,000.00	88,259,590.00
偿还债务支付的现金		132,500,000.00	74,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,856,751.38	12,237,756.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		144,356,751.38	87,137,756.15
筹资活动产生的现金流量净额		-26,856,751.38	1,121,833.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-42,841,637.46	9,742,695.96
加：期初现金及现金等价物余额		57,536,646.47	47,793,950.51
六、期末现金及现金等价物余额		14,695,009.01	57,536,646.47

法定代表人：代昌军

主管会计工作负责人：程军

会计机构负责人：陈皓

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		130,151,366.46	139,393,543.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,391,106.47	18,296,937.57
经营活动现金流入小计		172,542,472.93	157,690,480.63
购买商品、接受劳务支付的现金		44,615,725.54	52,251,186.15
支付给职工以及为职工支付的现金		31,135,853.95	32,062,959.76
支付的各项税费		9,463,031.96	9,088,706.78
支付其他与经营活动有关的现金		59,998,035.24	8,011,531.41
经营活动现金流出小计		145,212,646.69	101,414,384.10
经营活动产生的现金流量净额		27,329,826.24	56,276,096.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		42,879.24	170,166.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	9,100,000.00

投资活动现金流入小计		20,044,379.24	9,270,666.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,567,792.65	40,499,066.47
投资支付的现金			15,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	6,100,000.00
投资活动现金流出小计		54,567,792.65	61,899,066.47
投资活动产生的现金流量净额		-34,523,413.41	-52,628,400.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		113,500,000.00	84,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			659,590.00
筹资活动现金流入小计		113,500,000.00	84,659,590.00
偿还债务支付的现金		124,900,000.00	74,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,832,906.15	12,237,756.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		136,732,906.15	87,137,756.15
筹资活动产生的现金流量净额		-23,232,906.15	-2,478,166.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-30,426,493.32	1,169,530.13
加：期初现金及现金等价物余额		39,784,682.09	38,615,151.96
六、期末现金及现金等价物余额		9,358,188.77	39,784,682.09

法定代表人：代昌军

主管会计工作负责人：程军

会计机构负责人：陈皓

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	80,544,600.00				8,382,383.58			1,307,130.94	1,135,086.78		28,478,053.03		119,847,254.33
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业 合并													
其他													
二、本年期初余额	80,544,600.00				8,382,383.58			1,307,130.94	1,135,086.78		28,478,053.03		119,847,254.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-689,265.00	-73,213.66	308,932.59		7,496,983.67		7,043,437.60
(一) 综合收益总额							-689,265.00				7,805,916.26		7,116,651.26
(二) 所有者投入和减 少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有													

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								308,932.59	-308,932.59			
1. 提取盈余公积								308,932.59	-308,932.59			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-73,213.66				-73,213.66
1. 本期提取								191,994.80				191,994.80
2. 本期使用								265,208.46				265,208.46

(六) 其他											
四、本年期末余额	80,544,600.00			8,382,383.58		-689,265.00	1,233,917.28	1,444,019.37		35,975,036.70	126,890,691.93

项目	2018年											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	80,544,600.00				8,382,383.58			1,288,692.34	455,306.77		20,825,089.98	111,496,072.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	80,544,600.00				8,382,383.58			1,288,692.34	455,306.77		20,825,089.98	111,496,072.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							18,438.60	679,780.01		7,652,963.05		8,351,181.66
（一）综合收益总额										8,332,743.06		8,332,743.06
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								679,780.01	-679,780.01			
1. 提取盈余公积								679,780.01	-679,780.01			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								18,438.60				18,438.60
1. 本期提取								284,700.64				284,700.64
2. 本期使用								266,262.04				266,262.04
(六) 其他												
四、本年期末余额	80,544,600.00				8,382,383.58			1,307,130.94	1,135,086.78	28,478,053.03		119,847,254.33

法定代表人：代昌军

主管会计工作负责人：程军

会计机构负责人：陈皓

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,544,600.00				12,891,801.53				1,135,086.78		10,215,781.02	104,787,269.33
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,544,600.00				12,891,801.53				1,135,086.78		10,215,781.02	104,787,269.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-689,265.00		308,932.59		2,780,393.36	2,400,060.95
(一) 综合收益总额							-689,265.00				3,089,325.95	2,400,060.95
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他													
（三）利润分配								308,932.59		-308,932.59			
1. 提取盈余公积								308,932.59		-308,932.59			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	80,544,600.00				12,891,801.53			-689,265.00		1,444,019.37		12,996,174.38	107,187,330.28

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,544,600.00				12,891,801.53				455,306.77		4,097,760.92	97,989,469.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,544,600.00				12,891,801.53				455,306.77		4,097,760.92	97,989,469.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								679,780.01			6,118,020.10	6,797,800.11
（一）综合收益总额											6,797,800.11	6,797,800.11
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								679,780.01			-679,780.01	
1. 提取盈余公积								679,780.01			-679,780.01	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的												

分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	80,544,600.00				12,891,801.53				1,135,086.78		10,215,781.02	104,787,269.33

法定代表人：代昌军

主管会计工作负责人：程军

会计机构负责人：陈皓

巴中圣泉水务股份有限公司

审计报告

大信审字[2020]第 14-00073 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

审计报告

大信审字[2020]第 14-00073 号

巴中圣泉水务股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了巴中圣泉水务股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允

反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：龚荣华

中国注册会计师：钟权兵

二〇二〇年四月十五日

巴中圣泉水务股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 历史沿革

巴中圣泉水务股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身为四川省巴中自来水有限责任公司, 于1995年6月改制成立, 2004年3月依据巴中市人民政府发(2004)17号文件通知再次进行改制, 成立巴中圣泉水务有限公司, 股东为巴中市国有资产经营管理有限责任公司(以下简称为“巴中市国资经营公司”)及176个自然人(由45个股权代表组成), 注册资本为人民币2,265.70万元, 实收资本人民币2,265.70万元。

2013年3月25日公司召开第八次股东会决议, 公司原自然人股权平价转让给巴中市华泉环保设备有限责任公司, 变更后巴中市华泉环保设备有限责任公司持有公司16.27%股权, 巴中市国资委持有公司83.73%的股权。

2017年5月17日, 公司召开股东会, 决议以资本公积和留存收益转增注册资本至80,544,600.00元, 同时原股东巴中市华泉环保设备有限责任公司将其所持有的股权分别转让给巴中市巴州区圣兴企业管理咨询中心(以下简称为“圣兴”)、巴中市巴州区泉旺企业管理咨询中心(以下简称为“泉旺”)、巴中市巴州区水发企业管理咨询中心(以下简称为“水发”)、巴中市巴州区务达企业管理咨询中心(以下简称为“务达”)。转增后的持股比例如下:

股东	持股金额	持股比例(%)
巴中市国资经营公司	70,497,800.00	87.53
圣兴	2,466,000.00	3.06
泉旺	2,357,100.00	2.93
水发	2,754,900.00	3.42
务达	2,468,800.00	3.06
合计	80,544,600.00	100.00

2017年8月, 公司召开股东会, 决议变更公司名称为巴中圣泉水务股份有限公司。

(二) 企业注册地、组织形式和公司地址

注册地址: 四川省巴中市巴州区滨河北路西段59号; 统一社会信用代码: 91511900210601648J; 组织形式: 有限责任公司; 法人代表: 代昌军。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要经营范围为: 饮用水生产、销售, 给排水器材销售, 商贸及其他生产经营服务; 市政工程安装施工; 水质检测。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

动)；

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告经公司董事会于 2020 年 4 月 15 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的子公司详见附注七、1。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司现在及过去的经营情况良好，经营活动有足够的现金流支持。

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。基于以上考虑，董事会认为本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

6. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的

会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
普通客户	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方客户	关联方客户组合	不计提预期信用损失

具体对普通客户组合应收账款预期信用损失进行估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	20.00
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金及押金

其他应收款组合 2：备用金及关联方款项

其他应收款组合 3：房租租金

其他应收款组合 4：政府单位往来

其他应收款组合 5：工程借款

其他应收款组合 6：其他往来

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、工程施工等。

2. 发出存货的计价方法

原材料发出按加权平均法结转成本；

本公司库存商品为自来水，每月按照实际发生的生产成本全部转入当期销售成本中，不保留在产品 and 产成品余额。

低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 工程施工成本的具体核算方法

工程施工以实际成本核算，包括直接材料、直接人工及间接费用等。工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）以及应办理结算价款的金额在工程未完工前分别在工程施工与工程结算项目内核算。

5. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发

行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	15-30	3	3.23-6.47
管网工程	15	3	6.47
机器设备	5-10	3	9.70-19.40
电子设备	3-5	3	19.40-32.33
运输设备	5-6	3	16.17-19.40
其他设备	3-5	3	19.40-32.33

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存

入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40-50 年	按合同或权证约定的使用年限
软件	2-5 年	预计使用年限

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十八） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值

迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，

并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 收入

1、一般原则

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(3) 建造合同收入

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠

地确定。按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同的完工进度。资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

2、公司确认收入的具体原则

公司的主营业务为自来水销售收入和工程施工收入等，具体的确认原则如下：

(1) 自来水销售收入：公司销售自来水根据营业部门统计的实际抄表数量以及计费系统数量确认主营业务收入的实现，并以销售数量乘以物价部门核定的单价（不含增值税、污水处理费、垃圾处理费、水资源费等费用）确定应计入当期收入的金额。因所售自来水的用途不同或其他原因，物价部门核定了不同单价的，公司分别统计数量计算。计算公式为：主营业务收入=∑ 某种用途的自来水销售量×物价部门核定的单价。

(2) 工程施工收入：工程安装收入待完工验收后一次性确认收入。未完工的部分则继续留在工程施工核算。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将

对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《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、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。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。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、(十)(十一)。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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)(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新金融工具准则，对本期和期初财务报表无重大影响。

本公司根据新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

单位(元)

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
交易性金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00
其他流动资产	4,181,142.99	-4,000,000.00	181,142.99
可供出售金融资产	4,000,000.00	-4,000,000.00	
其他权益工具投资		4,000,000.00	4,000,000.00

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
可供出售金融资产	4,000,000.00	-4,000,000.00	
其他权益工具投资		4,000,000.00	4,000,000.00

(2) 执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按适用税率计算的销项税额扣除准予扣除的进项税额后的余额	3%（自来水销售），16%/13%（材料销售），10%/9%（应税劳务）
城市维护建设税	实际缴纳的增值税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税税额	2%
房产税	从价计征的房产税，按房产原值减除 30% 后的余值计算；从租计征的房产按照租金收入计算	1.2%（从价计征）； 12%（从租计征）
企业所得税	应纳税所得额	15%

纳税主体名称	所得税税率
巴中圣泉水务股份有限公司	15%
巴中市建星工程有限公司	25%
巴中市佳润二次供水有限公司	25%
通江县圣泉水务有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司依据国家《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》鼓励类第二十二条 7、城镇安全饮水工程；9、城镇供排水管网工程、供水水源及净水厂工程等；《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的规定，本公司企业所得税享受西部大开发税收优惠政策，减按 15% 执行。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	90,272.55	59,453.75
银行存款	14,604,736.46	57,477,192.72
合计	14,695,009.01	57,536,646.47

注：本公司本期期末无使用受限的货币资金。

(二) 交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,000,000.00
其中：债务工具投资（银行理财产品）		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：普通客户组合	41,481,579.64	88.79	13,793,418.63	33.25
组合 2：关联方组合	5,235,609.60	11.21		
组合小计	46,717,189.24	100.00	13,793,418.63	29.53
合计	46,717,189.24	100.00	13,793,418.63	29.53

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：普通客户组合	29,368,636.94	89.30	9,175,941.46	31.24
组合 2：关联方组合	3,520,388.19	10.70		
组合小计	32,889,025.13	100.00	9,175,941.46	28.01
合计	32,889,025.13	100.00	9,175,941.46	28.01

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 应收普通客户

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	18,439,811.92	5.00	921,990.60	4,069,080.52	5.00	203,454.03
1至2年	1,423,700.92	10.00	142,370.09	6,898,617.60	10.00	689,861.76
2至3年	5,722,280.89	20.00	1,144,456.18	5,216,866.91	20.00	1,043,373.38
3至4年	4,800,133.00	50.00	2,400,066.50	11,614,007.24	50.00	5,807,003.62
4至5年	9,555,588.24	80.00	7,644,470.59	689,080.00	80.00	551,264.00
5年以上	1,540,064.67	100.00	1,540,064.67	880,984.67	100.00	880,984.67
合计	41,481,579.64		13,793,418.63	29,368,636.94		9,175,941.46

②组合 2: 应收关联方客户

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	4,394,774.60			2,659,553.19		
1至2年	-			120,000.00		
2至3年	100,000.00			205,435.00		
3至4年	205,435.00			535,400.00		
4至5年	535,400.00					
合计	5,235,609.60			3,520,388.19		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,691,175.75 元;本期收回或转回坏账准备金额为 73,698.58 元。

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
南坝四季苑职工	工程款	43,000.00	无法收回	报国资委批准	否
巴中市广播电视台	工程款	30,000.00	无法收回	报国资委批准	否
合计		73,000.00			

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
通江县供排水有限公司	6,036,314.18	12.92	301,815.71
巴中兴合投资管理公司	5,069,653.00	10.85	3,989,321.15
巴中市雄政房产开发有限公司	4,589,802.00	9.82	1,690,014.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
四川秦巴新城投资集团有限公司	4,394,774.60	9.41	关联方不计提
国瑞兴城有限公司	2,698,424.12	5.78	274,597.61
合计	22,788,967.90	48.78	6,255,748.47

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,748,279.38	97.95	7,027,552.38	95.25
1至2年	120,414.51	2.05	350,726.50	4.75
合计	5,868,693.89	100.00	7,378,278.88	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
巴中光大建筑劳务有限公司	1,448,839.40	24.69
上海熊猫机械(集团)有限公司成都分公司	1,071,287.46	18.25
四川铜键科技有限公司	945,937.60	16.12
成都兴昊源科技有限公司	577,968.63	9.85
成都亿帆机电设备有限公司	550,353.98	9.38
合计	4,594,387.07	78.29

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	7,487,919.11	8,365,196.55
减：坏账准备	460,990.88	2,672,220.93
合计	7,026,928.23	5,692,975.62

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	699,067.58	773,394.29
保证金及押金	323,200.00	111,200.00
房屋租金	189,189.67	2,366,849.00
政府单位往来	4,775,377.32	2,701,745.88
工程借款		24,461.40
其他	1,501,084.54	2,387,545.98
减：坏账准备	460,990.88	2,672,220.93
合计	7,026,928.23	5,692,975.62

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,187,777.83	55.93	41,143.03	2,488,860.97	29.75	19,185.09
1 至 2 年	1,116,497.32	14.91	26,835.00	383,205.00	4.58	8,320.50
2 至 3 年	41,000.00	0.55		2,682,938.84	32.07	1,644,906.33
3 至 4 年	95,082.64	1.27		184,305.45	2.20	42,152.73
4 至 5 年	109,312.83	1.46	67,444.36		-	
5 年以上	1,938,248.49	25.89	325,568.49	2,625,886.29	31.39	957,656.29
合计	7,487,919.11	100.00	460,990.88	8,365,196.55	100.00	2,672,220.94

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	406,034.93		2,266,186.00	2,672,220.93
期初余额在本期重新评估后	406,034.93	-	2,266,186.00	2,672,220.93
本期计提	108,289.85			108,289.85
本期转回			490,642.17	490,642.17
本期转销				
本期核销	53,333.90		1,775,543.83	1,828,877.73
其他变动				
期末余额	460,990.88	-		460,990.88

(4) 本报告期实际核销的重要应收款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
杨应龙	房租	1,635,398.20	依据法院判决已无法收回	报国资委批准	否
陈妍竹	房租	140,145.63	根据巴水司阅【2018】19 号总经理办公会议纪要剩余欠款减免	总经理办公会议讨论	否
合计		1,775,543.83			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
市财政局	代收手续费	3,357,147.32	1 年以内	44.83	代收垃圾处理费手续费收入, 可直接从垃圾处理费中扣收不存在坏账风险
科技园管委会	占地使用费	1,418,230.00	5 年以上	18.94	应收土地赔款, 以后与三水厂的应付土地款一起处理, 不存在坏账风险
巴中市国有资产经营管理有限责任公司	房租	189,189.67	1 年以内	2.53	关联方

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
李茂宇	往来款	193,250.00	1-2 年	2.58	备用金
群乐乡石龙寺村委会	往来款	160,000.00	5 年以上	2.14	160,000.00
合计		5,317,816.99		71.02	160,000.00

(六) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,760,007.55		7,760,007.55	5,760,656.13		5,760,656.13
工程施工	11,042,211.55		11,042,211.55	15,761,975.31		15,761,975.31
库存商品				37,525.10		37,525.10
合计	18,802,219.10		18,802,219.10	21,560,156.54		21,560,156.54

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交税费	141,974.97	181,142.99
合计	141,974.97	181,142.99

(八) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
巴中市开源投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00				
巴中国开村镇银行有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,189,100.00			
合计	4,000,000.00	4,000,000.00	3,189,100.00			

注 1: 本公司持有巴中市开源投资有限公司 12.93% 股权、巴中国开村镇银行有限责任公司 3.75% 股权, 系非交易性持有, 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。

注 2: 根据北京国融兴华资产评估有限责任公司国融兴华咨报字[2019]第 010039 号、国融兴华咨报字[2019]第 010040 号评估报告, 巴中中银富登村镇银行有限责任公司 3.75% 股权评估价值为 3,189,100.00 元、巴中市开源投资有限责任公司 12.73% 股权评估价值为 0 元, 本公司相应确认其他权益工具投资-公允价值变动-810,900.00 元。

(九) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,294,032.14			7,294,032.14
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	7,294,032.14			7,294,032.14
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,510,130.69			2,510,130.69
2.本期增加金额	230,977.80			230,977.80
(1) 计提或摊销	230,977.80			230,977.80
3.本期减少金额				
4.期末余额	2,741,108.49			2,741,108.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,552,923.65			4,552,923.65
2.期初账面价值	4,783,901.45			4,783,901.45

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	271,088,223.01	281,125,746.97
减：减值准备		40,492.00
合计	271,088,223.01	281,085,254.97

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	管网设备	办公资产及其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	197,785,483.72	18,014,060.25	3,517,805.98	5,053,390.31	194,268,895.92	864,713.39	419,504,349.57
2.本期增加金额	9,854,847.64	920,082.52	-	6,300.00	7,043,214.76	5,699.00	17,830,143.92
(1) 购置		920,082.52		6,300.00		5,699.00	932,081.52
(2) 在建工程转入	9,854,847.64				7,043,214.76		16,898,062.40
3.本期减少金额	119,600.00	-	412,178.00	761,522.41	5,766,729.87	-	7,060,030.28
(1) 处置或报废	119,600.00		412,178.00	761,522.41	5,766,729.87		7,060,030.28
4.期末余额	207,520,731.36	18,934,142.77	3,105,627.98	4,298,167.90	195,545,380.81	870,412.39	430,274,463.21
二、累计折旧							-
1.期初余额	50,203,311.02	12,160,844.22	2,842,454.56	3,706,655.63	68,991,341.46	514,487.71	138,419,094.60
2.本期增加金额	11,208,705.17	1,157,724.66	204,182.12	431,803.07	9,448,002.64	47,326.04	22,497,743.70

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	管网设备	办公资产及其他	合计
(1) 计提	11,208,705.17	1,157,724.66	204,182.12	431,803.07	9,448,002.64	47,326.04	22,497,743.70
3.本期减少金额	48,288.50	-	360,114.81	739,514.79	582,680.00	-	1,730,598.10
(1) 处置或报废	48,288.50		360,114.81	739,514.79	582,680.00		1,730,598.10
4.期末余额	61,363,727.69	13,318,568.88	2,686,521.87	3,398,943.91	77,856,664.10	561,813.75	159,186,240.20
三、减值准备							-
1.期初余额						40,492.00	40,492.00
2.本期增加金额	-	-	-	-	3,784,394.91	-	3,784,394.91
(1) 计提					3,784,394.91		3,784,394.91
3.本期减少金额	-	-	-	-	3,784,394.91	40,492.00	3,824,886.91
(1) 处置或报废					3,784,394.91	40,492.00	3,824,886.91
4.期末余额	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值							-
1.期末账面价值	146,157,003.67	5,615,573.89	419,106.11	899,223.99	117,688,716.71	308,598.64	271,088,223.01
2.期初账面价值	147,582,172.70	5,853,216.03	675,351.42	1,346,734.68	125,277,554.46	350,225.68	281,085,254.97

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	44,776,306.46	24,370,861.23
减：减值准备		
合计	44,776,306.46	24,370,861.23

1. 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二水厂-二期	26,316,542.10		26,316,542.10	16,757,200.40		16,757,200.40
三水厂-二期	6,151,274.18		6,151,274.18	1,181,580.22		1,181,580.22
管网工程	3,546,604.10		3,546,604.10	4,055,858.20		4,055,858.20
一水厂建设	5,652,553.46		5,652,553.46	280,978.00		280,978.00
盘兴物流园	17,810.00		17,810.00	17,810.00		17,810.00
方田坝水厂建设工程	7,392,617.53		7,392,617.53	2,077,434.41		2,077,434.41
直饮水工程	1,020,480.55		1,020,480.55			
合计	50,097,881.92		50,097,881.92	24,370,861.23		24,370,861.23

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
二水厂（二期）	4471 万	16,757,200.40	10,473,727.94	914,386.24		26,316,542.10
三水厂（二期）	3810 万	1,181,580.22	13,910,155.36	8,940,461.40		6,151,274.18
方田坝水厂建设工程	9009.53 万	2,077,434.41	5,315,183.12			7,392,617.53

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
一水厂建设		280,978.00	5,371,575.46			5,652,553.46
其他管道工程		4,055,858.20	6,533,960.66	7,043,214.76		3,546,604.10
合计		24,353,051.23	41,604,602.54	16,898,062.40		49,059,591.37

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
二水厂(二期)	58.86	58.86				企业自筹
三水厂(二期)	16.15	16.15				企业自筹
方田坝水厂建设工程	8.21	8.21				企业自筹
一水厂建设						企业自筹
其他管道工程						企业自筹
合计						

(十二) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	29,088,010.52	1,032,437.00	30,120,447.52
2. 本期增加金额		323,100.00	323,100.00
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额	29,088,010.52	1,355,537.00	30,443,547.52
二、累计摊销			-
1. 期初余额	4,142,211.75	490,422.71	4,632,634.46
2. 本期增加金额	608,868.31	227,614.06	836,482.37
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额	4,751,080.06	718,036.77	5,469,116.83
三、减值准备			-
1. 期初余额			-
2. 本期增加金额			-
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额			-
四、账面价值			-
1. 期末账面价值	24,336,930.46	637,500.23	24,974,430.69
2. 期初账面价值	24,945,798.77	542,014.29	25,487,813.06

(十三) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
预付房租	127,500.00		30,000.00		97,500.00

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装饰装修工程	388,041.72	537,087.60	91,303.92		833,825.40
其他待摊费用	0.08	203,866.37	24,824.33		179,042.12
合计	515,541.80	740,953.97	146,128.25		1,110,367.52

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,478,641.10	14,254,409.51	1,960,885.41	13,072,569.37
固定资产纳税调增	639,323.40	4,262,156.00	885,865.79	5,905,771.93
内部交易未实现利润	665,483.28	4,436,555.18	252,402.17	1,682,681.13
可抵扣亏损	3,984.81	26,565.43	3,984.81	26,565.43
小计	3,787,432.59	22,969,059.93	3,103,138.18	20,687,587.87
递延所得税负债：				
合并层面未实现亏损	357,758.28	2,385,055.13	394,008.19	2,626,721.27
小计	357,758.28	2,385,055.13	394,008.19	2,626,721.27

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
代建登高寨隧洞项目（注）	57,736,390.98	30,887,769.72
预付购房款	1,120,320.00	
预付工程款	950,000.00	950,000.00
合计	59,806,710.98	31,837,769.72

注：代建登高寨隧洞项目为公司代巴中市政府建设的隧洞项目预付的施工款项，待完工后移交给政府。

(十六) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		12,000,000.00
信用借款		3,600,000.00
合计		15,600,000.00

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	49,401,526.95	13,107,445.22

项目	期末余额	期初余额
1年以上	9,084,419.50	10,200,061.14
合计	58,485,946.45	23,307,506.36

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
世纪天府投资公司	1,098,624.00	暂估工程款, 未结算
国欣生态建设有限公司	946,257.00	暂估工程款, 未结算
巴中光大建筑劳务有限公司	5,170,644.49	暂估工程款, 未结算
合计	7,215,525.49	

(十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	37,339,742.31	51,051,439.24
1年以上	5,425,656.03	1,476,834.67
合计	42,765,398.34	52,528,273.91

1. 账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
汉中龙头山森林旅游开发有限责任公司	1,545,454.53	工程未完工
四川巴中宏德置业有限公司	1,206,896.56	工程未完工
通江县杨柏镇财政所	450,450.46	工程未完工
合计	3,202,801.55	

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	4,970,855.61	34,874,947.11	35,227,943.36	4,617,859.36
离职后福利-设定提存计划		4,263,955.51	4,261,975.91	1,979.60
辞退福利	55,026.34			55,026.34
合计	5,025,881.95	39,138,902.62	39,489,919.27	4,674,865.30

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,046,533.61	25,801,375.06	26,589,467.32	4,258,441.35
职工福利费		2,592,545.10	2,591,345.10	1,200.00
社会保险费		2,475,099.74	2,472,919.88	2,179.86
其中: 医疗保险费		2,073,587.88	2,071,504.96	2,082.92
工伤保险费		231,708.03	231,632.25	75.78
生育保险费		169,803.83	169,782.67	21.16

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金		2,696,478.33	2,693,073.23	3,405.10
工会经费和职工教育经费	-75,678.00	1,309,448.88	881,137.83	352,633.05
合计	4,970,855.61	34,874,947.11	35,227,943.36	4,617,859.36

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		4,117,697.90	4,115,778.90	1,919.00
失业保险费		146,257.61	146,197.01	60.60
合计		4,263,955.51	4,261,975.91	1,979.60

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	3,009,507.31	2,262,212.03
企业所得税	4,259,787.91	3,774,694.72
城市维护建设税	20,718.66	19,513.12
房产税	-	53,654.87
个人所得税	3,253.00	483.67
教育费附加	4,501.83	13,937.95
契税	663,246.52	663,246.52
印花税	130,459.86	45,597.48
合计	8,091,475.09	6,833,340.36

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	2,358,516.67	1,598,833.34
其他应付款项	15,776,934.17	33,982,328.65
合计	18,135,450.84	35,581,161.99

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
国资经营公司债券转贷应付利息	2,358,516.67	1,598,833.34
合计	2,358,516.67	1,598,833.34

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,145,107.60	1,542,208.30
代收款（污水处理费等）	8,750,196.27	18,663,951.62

款项性质	期末余额	期初余额
政府往来（财政局）	4,000,000.00	11,581,163.00
应付费用	1,531,842.16	2,189,035.86
其他	349,788.14	5,969.87
合计	15,776,934.17	33,982,328.65

（2）账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
巴中市财政局	4,000,000.00	从中央预算内拨款专户及财政局借款，暂未要求偿还
合计	4,000,000.00	—

（二十二）一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	19,550,000.00	12,900,000.00
一年内到期债券转贷资金	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	39,550,000.00	42,900,000.00

注：一年内到期的应付债券系本公司根据资金使用协议，向母公司巴中市国有资产经营管理有限责任公司借入的2016年非公开发行债券资金。该债券资金详见“附注五、（二十六）其他非流动负债”。

（二十三）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,827,577.76	892,635.31
合计	2,827,577.76	892,635.31

（二十四）长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	11,800,000.00	12,700,000.00	5.98%
抵押借款	169,500,000.00	108,000,000.00	6.273%，7.35%
减：一年内到期的借款	19,550,000.00	12,900,000.00	
合计	161,750,000.00	107,800,000.00	

注1：本公司通过巴中市城市建设投资有限公司在国家开发银行四川省分行质押贷款2000万元，贷款期限为2005.6.29-2030.6.28，分期偿还本金及支付利息，截至2019年12月31日，未偿还本金1180万（其中：一年内偿还本金90万元）；质押物为本公司的自来水经营收费权。

注2：2019年10月16日，本公司与中国工商银行股份有限公司巴中分行签订《固定资产支持融资借款合同》，本公司向工行巴中分行贷款9650万元（截止2019年12月31日已到位6450万元），贷款期限为10年，分期偿还本金及付息，截至2019年12月31日，未偿还本金余额6450万元（其中：一年内偿还本金965万元）；抵押物为巴州区东城街2-3（栋）2层201号、巴州区商业街北至南一楼4号办公用房、巴州区商业街2楼、3楼办公用房、巴州区小街子38号营业用房、巴州区江北白云台水厂办公楼机修间资产、巴中市江北大道财苑街营业用房、白云台水质监测中心车库、办公用房、巴州区东城街3楼2层202号白云台高位水池值班室资产、巴州区江北大道中段553号营业用房、巴州区商业街十楼办公用房、巴州区水井街114号营业用房、巴州区文庙街35号门市办公用房、巴州区政府街3楼1层10号、11号、12号。

注3：2018年9月，本公司与四川天府银行巴中分行签订《固定资产借款合同》，本公司向四川天府银行借款6000万元，贷款期限为2018.9.29-2024.9.29，分期还本付息，未偿还本金5600万元（其中：一年内偿

还本金 400 万元)；并以土地及二水厂项目作为抵押。

注 4：2019 年 8 月，本公司与巴中农村商业银行巴州区支行签订《固定资产借款合同》，公司向巴中农村商业银行借款 4900 万元，贷款期限为 2019.8.29-2024.8.28，分期还本付息，未偿还本金 4900 万元（其中：一年内偿还本金 400 万元）；并以官网资产作为抵押，巴中市国有资产经营管理有限责任公司提供担保。

(二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
专项应付款	34,536,502.18	34,536,502.18
合计	34,536,502.18	34,536,502.18

其中：专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
城市管网改扩建项目中央预算内拨款	34,536,502.18			34,536,502.18	
合计	34,536,502.18			34,536,502.18	

注：城市管网改扩建项目中央预算内拨款系公司根据巴发改（2010）204 号、巴发改（2012）412 号、川财投（2011）91 号文件收到的城市供水管网改扩建中央预算内拨款，金额共计 53,500,000.00 元，该资金在财政局专户存储，资金使用事由公司申请，款项直接付给施工方。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已使用资金 50,497,302.32 元，尚剩余 3,002,697.68 元在财政局专户未使用。2012 年城市供水管网的 A/B/E 标段完工结算已转入资本公积金额为 15,960,800.14 元，剩余 34,536,502.18 元在专项应付款核算，待政府审计后转入资本公积。

(二十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
母公司 2015 年中期票据转入（注 1）	20,000,000.00	50,000,000.00
母公司 2016 年非公开发行债券转入（注 2）		30,000,000.00
减：一年内到期债券转贷资金	20,000,000.00	30,000,000.00
合计		50,000,000.00

注 1：2015 年 12 月 7 日，本公司与巴中市国有资产经营管理有限责任公司签订《中期票据资金使用协议》，本公司使用巴中市国有资产经营管理有限责任公司募集的中期票据资金 5000 万元，使用期限为 5 年，自 2015 年 11 月 19 日至 2020 年 11 月 8 日止；使用利率为年息 5.34%，按季结息。本公司于 2019 年归还本金 3000 万元。

注 2：2016 年 5 月 11 日，本公司与巴中市国有资产经营管理有限责任公司签订《非公开发行公司债券资金使用协议》，本公司使用巴中市国有资产经营管理有限责任公司募集的非公开发行公司债券资金 6000 万元，使用期限暂为 5 年，自 2016 年 5 月 4 日至 2021 年 5 月 3 日止，使用利率为年息 5.95%，按季结息。本公司于 2018 年提前归还本金 3000 万元、于 2019 年归还 3000 万元。

(二十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
巴中市国有资产经营有限责任公司	70,497,800.00						70,497,800.00
巴中市巴州区圣兴企业管理咨询中心	2,466,000.00						2,466,000.00

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
巴中市巴州区泉旺企业管理咨询中心	2,357,100.00						2,357,100.00
巴中市巴州区水发企业管理咨询中心	2,754,900.00						2,754,900.00
巴中市巴州区务达企业管理咨询中心	2,468,800.00						2,468,800.00
合计	80,544,600.00						80,544,600.00

(二十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	8,382,383.58			8,382,383.58
合计	8,382,383.58			8,382,383.58

(二十九) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减:所得税费用	税后归属于母公司	
将重分类进损益的其他综合收益							
其中:其他权益工具投资公允价值变动		-810,900.00			-121,635.00	-689,265.00	-689,265.00
其他综合收益合计		-810,900.00			-121,635.00	-689,265.00	-689,265.00

(三十) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	1,307,130.94	191,994.80	265,208.46	1,233,917.28	
合计	1,307,130.94	191,994.80	265,208.46	1,233,917.28	

(三十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,135,086.78	308,932.59		1,444,019.37
合计	1,135,086.78	308,932.59		1,444,019.37

(三十二) 未分配利润

项目	期末余额

	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	28,478,053.03	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	28,478,053.03	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,805,916.26	
减：提取法定盈余公积	308,932.59	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	35,975,036.71	

(三十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	161,216,227.69	98,262,994.90	132,331,836.38	79,784,500.05
自来水供应	80,159,459.03	59,710,639.06	72,435,749.69	55,041,222.45
户表安装工程	81,056,768.66	38,552,355.84	59,896,086.69	24,743,277.60
二、其他业务小计	4,240,513.89	1,484,467.43	2,115,248.13	276,463.88
租金及其他收入	4,240,513.89	1,484,467.43	2,115,248.13	276,463.88
合计	165,456,741.58	99,747,462.33	134,447,084.51	80,060,963.93

(三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	341,215.80	362,483.13
教育费附加	243,725.61	248,660.19
资源税	1,566,369.72	1,256,293.26
房产税	251,812.77	278,066.81
土地使用税	657,415.08	554,781.03
车船使用税	4,962.50	4,787.80
印花税	93,392.21	48,374.03
其他	268,335.22	
合计	3,427,228.91	2,753,446.25

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,477,364.53	11,264,683.34
业务宣传费	849,911.36	201,271.00
办公费	610,059.19	56,638.09
通讯网络费	319,657.57	161,236.57
折旧费	92,050.64	125,126.13
装修费	91,303.92	68,477.94
发票印制费	36,131.00	
租赁费	34,226.00	46,947.16
其他	18,050.40	109,782.15
收费系统费用		114,162.58
合计	13,528,754.61	12,148,324.96

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,075,969.39	10,771,281.03
中介费	1,408,205.08	1,531,810.82
无形资产摊销	836,482.37	843,505.71
办公费	775,766.24	446,774.57
员工食堂费用	701,682.49	569,528.40
安保费	633,426.04	606,355.00
维修费	576,498.87	430,699.17
车辆使用费	415,782.41	334,402.87
差旅费	397,068.36	386,686.44
党团活动经费	350,039.88	342,861.90
残疾人保障金	192,552.52	130,704.95
折旧费	185,547.95	231,040.15
通讯费	35,877.96	28,148.35
业务招待费	34,235.00	61,072.00
会议费		22,505.00
其他	81,852.00	883,860.20
合计	17,700,986.56	17,621,236.56

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	12,517,098.71	11,713,256.15
减：利息收入	109,886.80	214,041.33
手续费支出	67,760.01	26,752.11
其他支出		23.38
合计	12,474,971.92	11,525,990.31

(三十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
公共用水财政补贴	1,000,000.00	1,930,873.79	与收益相关
管网迁改补助	88,469.98		与收益相关
稳岗补贴	32,324.48	92,192.00	与收益相关
增值税减免收入	28,958.61		与收益相关
合计	1,149,753.07	2,023,065.79	

(三十九) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	156,950.75	267,974.40
合计	156,950.75	267,974.40

(四十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,308,823.43	--
合计	-4,308,823.43	--

(四十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	--	-3,904,005.84
固定资产减值损失	-3,784,394.91	-40,492.00
合计	-3,784,394.91	-3,944,497.84

(四十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的固定资产处置利得	30,367.13	-606,294.17
合计	30,367.13	-606,294.17

(四十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		3,000,000.00	
其他	104,572.65	13,807.47	
合计	104,572.65	3,013,807.47	

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政拨款中小企业发展专项奖金，巴财企(2018)5号		500,000.00	与收益相关
四川省鼓励直接融资财政奖补奖金，巴财企(2018)16号		500,000.00	与收益相关
新三板挂牌奖励扶持资金		2,000,000.00	与收益相关
合计		3,000,000.00	

(四十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	55,000.00	33,300.00	55,000.00
非流动资产损坏报废损失		1,766.79	
罚没支出及赔偿金、滞纳金等	7,522.97	2,259.73	7,522.97
赔偿款	844,494.00		844,494.00
脱贫帮扶支出		295,262.00	
其他	223,710.46	154,626.09	223,710.46
合计	1,130,727.43	487,214.61	

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,588,028.16	3,040,569.98
递延所得税费用	-598,909.33	-769,349.50
合计	2,989,118.82	2,271,220.48

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	10,795,035.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,619,255.26
子公司适用不同税率的影响	1,024,119.72
调整以前期间所得税的影响	-431,548.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	777,292.72
所得税费用	2,989,118.82

(四十六) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	44,290,894.07	7,706,890.84
其中: 1. 代收垃圾和污水处理费	41,007,715.65	
2. 政府补助及营业外收入	1,032,324.48	3,976,914.00
3. 房屋租赁等其他收入	-	1,927,164.35
4. 收到保证金及备用金	1,853,225.00	1,241,000.00
5. 利息收入	109,792.53	213,142.05
6. 其他	287,836.41	348,670.44
支付其他与经营活动有关的现金	62,463,821.23	9,209,549.20
其中: 1. 管理费用现金支出	5,139,892.20	5,296,336.49
2. 销售费用现金支出	1,957,434.44	722,311.94
3. 支付垃圾和污水处理费	51,800,000.00	
4. 支付保证金	2,109,833.98	773,008.41
5. 捐赠、罚款、滞纳金、损失赔偿等	899,494.00	500,000.00
6. 其他	557,166.61	1,917,892.36

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	35,000,000.00	47,100,000.00
其中: 申购理财产品	35,000,000.00	47,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	31,000,000.00	48,100,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
其中：赎回理财产品	31,000,000.00	48,100,000.00

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		659,590.00
其中：政府专项拨款		659,590.00

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,805,916.26	8,332,743.07
加：信用减值损失	4,308,823.43	--
资产减值准备	3,784,394.91	3,944,497.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,728,721.50	22,443,912.10
无形资产摊销	836,482.37	843,505.71
长期待摊费用摊销	146,128.25	232,165.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-30,367.13	606,294.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,766.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	12,517,098.71	11,713,256.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-156,950.75	-267,974.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-684,294.41	-733,099.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-36,249.91	-36,249.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,146,286.96	-9,210,098.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,570,549.32	576,199.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,955,534.46	7,015,269.56
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	20,839,906.41	45,462,187.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	14,695,009.01	57,536,646.47
减：现金的期初余额	57,536,646.47	47,793,950.51
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-

项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-42,841,637.46	9,742,695.96

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,695,009.01	57,536,646.47
其中：库存现金	90,272.55	59,453.75
可随时用于支付的银行存款	14,604,736.46	57,477,192.72
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,695,009.01	57,536,646.47

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	76,976,761.37	借款抵押，详见附注五、(二十四)
无形资产	4,073,561.80	借款抵押，详见附注五、(二十四)
自来水经营收费权		借款质押，详见附注五、(二十四)
合计	81,050,323.17	--

六、在其他主体中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
巴中市建星工程有限公司	巴中	巴中	工程安装	100.00		投资设立
巴中市佳润二次供水有限公司	巴中	巴中	二次供水系统设计、安装	100.00		投资设立
通江县圣泉水务有限公司	通江县	通江县	自来水生产	100.00		投资设立

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、其他权益工具投资、借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五，与这些金融工具有关的风险如下所述：

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承

受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。

对于应收账款和应收票据,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括外部信用评级和获取相关工商登记信息和银行开户信息等。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户。对存在坏账风险的,本公司积极通过法律手段等方式将风险降低到可控范围内。

2、市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险产生于各类借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。

(2) 价格风险

公共用水行业的水价上涨需要经过价格监审部门的监审并履行相应听证等程序,户表安装工程的定价暂未完全放开。

3、行业风险

目前我国逐渐放开户表安装行业的定价,未来竞争者可能会增加,户表安装行业的毛利率会逐步下滑。

八、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 理财产品				
(二) 其他权益工具投资		3,189,100.00		3,189,100.00
持续以公允价值计量的资产总额		3,189,100.00		3,189,100.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价以在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

理财产品，对该等投资的公允价值系依据银行该类理财产品的申购价确定。

其他权益工具投资，对该等投资的公允价值主要采用市场法估算得出。

(四) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等，上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
巴中市国有资产经营管理有限责任公司	巴中市	国有资产经营管理	7 亿元	87.53	87.53

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
巴中市巴州区圣兴企业管理咨询中心（有限合伙）	公司股东，持股比例 3.06%
巴中市巴州区泉旺企业管理咨询中心（有限合伙）	公司股东，持股比例 2.93%
巴中市巴州区水发企业管理咨询中心（有限合伙）	公司股东，持股比例 3.42%
巴中市巴州区务达企业管理咨询中心（有限合伙）	公司股东，持股比例 3.06%
通江宏润土地整理有限公司	控股股东控制的企业
巴中市国有资产恩阳项目管理有限公司	控股股东控制的企业
巴中川陕革命老区振兴发展投资有限公司	控股股东控制的企业
四川秦巴新城投资集团有限公司	控股股东控制的企业
巴中源丰发展有限公司	控股股东控制的企业
巴中市土地开发有限责任公司	控股股东控制的企业
巴中市水务建设有限公司	控股股东控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
巴中市交通建设有限公司	控股股东控制的企业
巴中市国有资产投资集团有限责任公司	控股股东控制的企业
四川省巴中运输（集团）有限公司	控股股东控制的企业
巴中市兴圣天然气有限责任公司	控股股东控制的企业
四川省烟草公司巴中市公司	控股股东控制的企业
代昌军	董事长、总经理
李岩洲	董事、董事会秘书
蒋洪峰	董事
王韬	董事
许从山	董事
杨军	董事
吴晋峰	监事
喻九德	监事
付彬	副总经理
李贵政	副总经理
张界平	副总经理
李辉	副总经理
谢丽君	财务负责人，总会计师
马军	总工程师

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
巴中市兴圣天然气有限责任公司	销售商品	采购天然气	市场价	23,974.89	100.00	16,809.00	100.00
巴中市国有资产经营管理有限责任公司	接受服务	资金利息	合同约定	3,716,877.78	29.79	7,490,666.66	64.99
销售商品、提供劳务：							
四川秦巴新城投资集团有限公司	销售商品	自来水供应	市场价	120,412.00	0.15	553,436.10	0.76
四川秦巴新城投资集团有限公司	提供劳务	户表工程	市场价	6,715,372.00	8.28		
巴中源丰发展有限公司	销售商品	自来水供应	市场价	9,229.01	0.01	6,411.04	0.01
巴中市交通建设有限公司	销售商品	自来水供应	市场价	3,726.29	0.00	5,597.23	0.01
四川省烟草公司巴中市公司	销售商品	自来水供应	市场价	145,926.06	0.18	82,154.76	0.11
巴中市兴圣天然气有限责任	销售商品	自来水供应	市场价	37,322.54	0.05	45,901.91	0.06

公司							
四川省巴中运输（集团）有限公司	销售商品	自来水供应	市场价	82,936.96	0.10	277,933.43	0.38
巴中市国有资产经营管理有限责任公司	销售商品	自来水供应	市场价	7,918.81	0.01	10,027.21	0.01

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入、费用
本公司	巴中市国有资产监督管理委员会	办公室	152,380.95	171,428.57
本公司	巴中市国有资产经营管理有限责任公司	办公室	190,476.19	190,476.19

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
代昌军、谢丽君	本公司	6000 万元	2018.9.29	2024.9.29	否
巴中市国有资产经营管理有限责任公司	本公司	4900 万元	2019.8.29	2024.8.28	否

4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
巴中市国有资产经营管理有限责任公司	拆入	50,000,000.00	2015/11/19	2020/11/18	年利率 5.34%，2020 年归还 3000 万元

5. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,919,088.55	2,350,715.01

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川秦巴新城投资集团有限公司	4,394,774.60			
应收账款	巴中市浩通房产公司（交建子公司）	840,835.00			
其他应收款	巴中市国有资产经营管理有限责任公司	189,189.67			
合计		5,424,799.27			

十、 承诺及或有事项

截止财务报表报日，本公司无应披露的承诺或或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司以 2019 年 6 月 30 日为基准日,向控股股东巴中市国有资产经营管理有限责任公司发行股份收购其持有的巴中市兴圣天然气有限责任公司 100%股权,本次投资构成重大资产重组。巴中市国有资产监督管理委员会于 2019 年 11 月 28 日同意并出具了《巴中市国有资产监督管理委员会关于同意采取非公开协议方式实施重大资产重组有关事项的批复》(巴市国资函[2019]139 号),并经贵公司 2020 年 1 月 3 日召开的 2019 年度第五次临时股东大会审议通过。2020 年 1 月 20 日,全国股转系统出具了《关于巴中圣泉水务股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》(股转系统函[2020]199 号)。本次股份发行后本公司的股本为人民币 186,228,438.00 元,相关股权于 2019 年 12 月 27 日已完成工商变更登记过户至本公司,巴中市兴圣天然气有限责任公司成为本公司全资子公司。

十二、其他重要事项

本公司的三水厂项目是由巴中市政府确定的应急项目,巴中市国土资源局于 2013 年 4 月通过用地预审,三水厂项目建设于 2014 年底完工并预转固定资产,2015 年 8 月公司取得巴中市经济开发区管理委员会的规划建设局的《建设用地规划许可证》。2019 年 11 月 9 日,巴中市经济开发区管理委员会出具了《关于协议出让 I2-03 宗地有关事项的批复》,同意将 I2-03 宗地协议出让给本公司,仅用于供水用地项目建设,协议出让面积为 66628.60 m²,土地用途为公用设施用地,使用年限为 50 年,作价 5617 万元。截至财务报表报告日,本公司尚未与政府签订三水厂的土地出让协议合同,三水厂的土地尚未入账。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中:组合 1:普通客户	31,117,898.97	87.29	11,620,501.41	37.34

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
组合 2: 关联方	4,532,248.91	12.71		
组合小计	35,650,147.88	100.00	11,620,501.41	32.60
合计	35,650,147.88	100.00	11,620,501.41	32.60

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中: 组合 1: 普通客户	24,576,613.12	100.00	7,970,418.76	32.43
组合 2: 关联方				
组合小计	24,576,613.12	100.00	7,970,418.76	32.43
合计	24,576,613.12	100.00	7,970,418.76	32.43

按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 应收普通客户

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	11,079,903.49	5.00	553,995.17	1,423,548.94	5.00	71,177.45
1 至 2 年	586,420.92	10.00	58,642.09	6,898,617.60	10.00	689,861.76
2 至 3 年	5,702,280.89	20.00	1,140,456.18	5,216,866.91	20.00	1,043,373.38
3 至 4 年	4,800,133.00	50.00	2,400,066.50	9,467,515.00	50.00	4,733,757.50
4 至 5 年	7,409,096.00	80.00	5,927,276.80	689,080.00	80.00	551,264.00
5 年以上	1,540,064.67	100.00	1,540,064.67	880,984.67	100.00	880,984.67
合计	31,117,898.97	37.34	11,620,501.41	24,576,613.12		7,970,418.76

②组合 2: 应收关联方客户

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	4,532,248.91					
合计	4,532,248.91					

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 3,723,781.23 元, 本期收回或转回坏账准备金额 73,698.58 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
巴中兴合投资管理公司	5,069,653.00	14.22	3,989,321.15
巴中市雄政房产开发有限公司	4,589,802.00	12.87	1,690,014.00
四川秦巴新城投资集团有限公司	3,691,413.91	10.35	
国瑞兴城有限公司	2,698,424.12	7.57	274,597.61
巴中市华兴房地产开发有限公司	2,697,584.00	7.57	6,207,415.41
合计	18,746,877.03	52.59	3,989,321.15

(二) 其他应收款

1. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	474,187.58	314,532.38
保证金及押金	181,200.00	111,200.00
房屋租金		1,736,061.20
政府单位往来	4,775,377.32	2,701,745.88
工程借款		24,461.40
其他	1,190,491.95	2,725,595.98
关联方往来	646,864.16	
减：坏账准备	445,461.25	2,041,133.13
合计	6,822,659.76	5,572,463.71

2. 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,964,979.73	54.55	25,613.40	2,470,063.66	32.44	19,185.09
1 至 2 年	1,119,497.32	15.40	26,835.00	851,408.51	11.18	8,320.50
2 至 3 年	41,000.00	0.56		2,230,983.35	29.30	1,644,906.33
3 至 4 年	95,082.64	1.31		121,312.83	1.59	42,152.73
4 至 5 年	109,312.83	1.50	67,444.36	1,613,260.00	21.19	
5 年以上	1,938,248.49	26.67	325,568.49	326,568.49	4.29	326,568.49
合计	7,268,121.01	100.00	445,461.25	7,613,596.84	100.00	2,041,133.14

3. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	405,734.93		1,635,398.20	2,041,133.13
期初余额在本期重新评估后	405,734.93		1,635,398.20	2,041,133.13

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期计提	93,060.22			93,060.22
本期转回				
本期转销				
本期核销	53,333.90		1,635,398.20	1,688,432.10
其他变动				
期末余额	445,461.25			445,461.25

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
市财政局	代收手续费	3,357,147.32	1年以内	44.83	
科技园管委会	占地使用费	1,418,230.00	5年以上	18.94	
巴中市佳润二次供水有限公司	往来款	434,674.49	1年以内	5.81	
巴中市国有资产经营管理有限责任公司	房租	189,189.67	1年以内	2.53	
李茂宇	往来款	193,250.00	1-2年	2.58	
合计		5,592,491.48		—	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,686,327.85		39,686,327.85	39,686,327.85		39,686,327.85
合计	39,686,327.85		39,686,327.85	39,686,327.85		39,686,327.85

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
巴中市建星工程有限公司	22,386,327.85			22,386,327.85		
巴中市佳润二次供水有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
通江县圣泉水务有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
合计	39,686,327.85			39,686,327.85		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	135,386,825.76	83,340,954.15	120,108,102.80	73,980,982.57
自来水供应	72,780,625.57	52,122,133.02	68,499,633.97	50,999,758.61
户表安装工程	62,606,200.19	31,218,821.13	51,608,468.83	22,981,223.96
二、其他业务小计	3,248,801.29	80,686.35	1,500,474.98	1,973.64
其他收入	3,248,801.29	80,686.35	1,500,474.98	1,973.64
合计	138,635,627.05	83,421,640.50	121,608,577.78	73,982,956.21

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	42,879.24	170,166.22
合计	42,879.24	170,166.22

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	-3,754,027.78	
2. 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)	1,149,753.07	
3. 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、交易性金融负债和其他金融资产取得的投资收益	156,950.75	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,026,154.78	
减: 所得税影响额	-521,021.81	
合计	-2,952,456.93	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.33	7.20	0.0969	0.1035	0.0969	0.1035
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.72	3.89	0.1336	0.0559	0.1336	0.0559

巴中圣泉水务股份有限公司

二〇二〇年四月十五日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室

巴中圣泉水务股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月十六日