

证券代码：871822

证券简称：百色水务

主办券商：恒泰证券



百色水务

NEEQ : 871822

广西百色右江水务股份有限公司

Guangxi Baise Youjiang Water Co.,Ltd.



年度报告摘要

2019

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 公司负责人华东、主管会计工作负责人廖建伟及会计机构负责人廖建伟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 应到董事7人，实到董事5人，未出席董事2人，其中余天进和简言因工作原因无法参会，委托董事黄志格代为表决。
- 1.4 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄志格
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0776-2838596
传真	0776-2854362
电子邮箱	bssw871822@163.com
公司网址	http://www.bsyjsw.com
联系地址及邮政编码	广西百色市右江区中山二路 3-1 号 533099
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	广西百色右江水务股份有限公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	427,276,707.21	388,901,540.22	9.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	255,511,815.52	253,416,300.06	0.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.52	1.51	0.66%
资产负债率%（母公司）	38.39	32.95	-
资产负债率%（合并）	40.20	34.84	-
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	109,402,293.92	101,268,223.69	8.03
归属于挂牌公司股东的净利润	2,804,374.81	3,957,826.88	-29.14
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,980,239.94	2,354,908.61	-
经营活动产生的现金流量净额	8,345,609.60	8,613,357.87	-3.11
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）	1.10	1.57	-
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）	1.17	0.93	-
基本每股收益（元/股）	0.02	0.02	0.00

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	112,000,000	66.67	56,000,000	168,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	100,800,000	30.00	50,400,000	151,200,000	90.00
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	56,000,000	33.33	-56,000,000	0	0
	其中：控股股东、实际控制人	50,400,000	30.00	-50,400,000	0	0
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		168,000,000	-	0	168,000,000	-
普通股股东人数		2				

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

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	百色市人民政府国有资产监督管理委员会	151,200,000	151,200,000	0	0	0	0
2	广西百色红城发展集团有限公司	0	151,200,000	151,200,000	90.00	0	151,200,000
3	广西百色开发投资	16,800,000		16,800,000	10.00	0	16,800,000

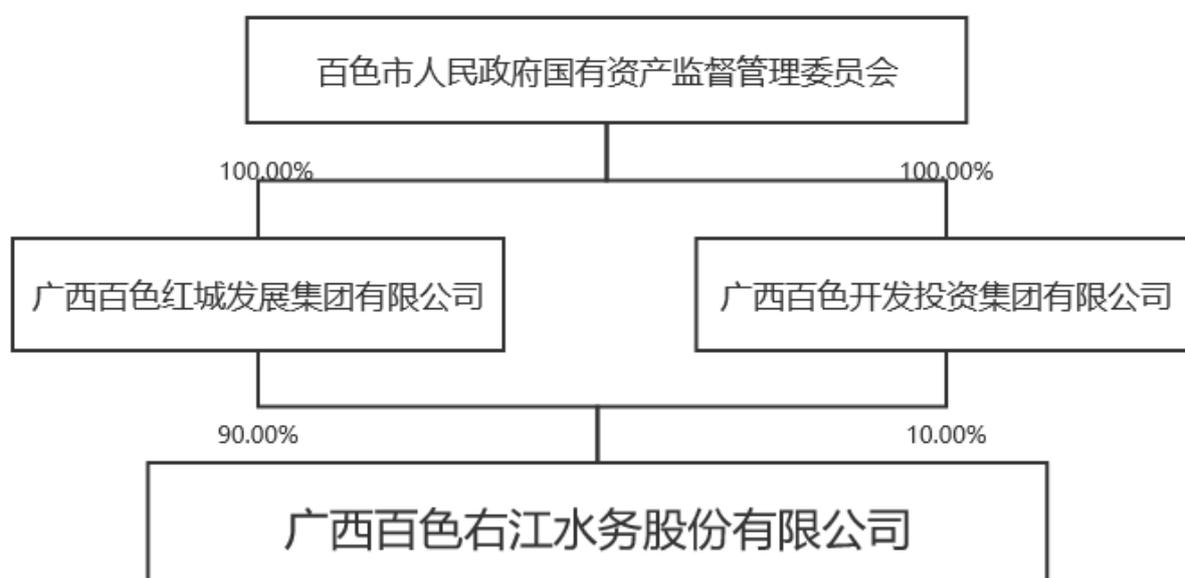
集团有限 公司							
合计	168,000,000	302,400,000	168,000,000	100.00	0	168,000,000	

普通股前十名股东间相互关系说明：

广西百色红城发展集团有限公司和广西百色开发投资集团有限公司为百色市人民政府国有资产监督管理委员会全资子公司；除此之外公司股东之间不存在其他关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

报告期内，控股股东、第一大股东由原来的百色市人民政府国有资产监督管理委员会变更为广西百色红城发展集团有限公司，变更股权占公司股权的90%，原广西百色开发投资集团有限公司股权不变，占公司股权10%。



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和利润表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2018 年 12 月 31 日/2018 年度金额
		增加+/减少-
1	应收账款	11,444,164.39
	应收票据及应收账款	- 11,444,164.39
2	应付账款	28,540,955.20
	应付票据及应付账款	-28,540,955.20

②执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表无影响，新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备无的影响。

(2) 会计估计变更

①本公司根据综合考虑固定资产中房屋构筑物的使用寿命以及房产证上产权的年限，于 2019 年 3 月 19 日召开第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，本次会计估计变更，

自 2019 年 4 月 1 日开始执行。

变更前会计估计：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-20	3	4.85-9.7
机器设备	5-10	3	9.7-19.4
管网	5-20	3	19.4-4.85
运输设备	5	3	19.4
其他	3-5	3	32.33-19.4

变更后会计估计：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-50	3	1.94-9.7
机器设备	5-10	3	9.7-19.4
管网	5-20	3	19.4-4.85
运输设备	5	3	19.4
其他	3-5	3	32.33-19.4

本次会计估计变更会导致公司 2019 年固定资产折旧减少折旧 571,594.34 元，增加所有者权益及净利润 485,855.19 元。

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款		11,444,164.39		10,588,890.68
应收票据				
应收票据及应收账款	11,444,164.39		10,588,890.68	
应付账款		28,540,955.20		20,668,995.31
应付票据及应付账款	28,540,955.20		20,668,995.31	
专项应付款				
长期应付款				

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共3户，本报告期合并范围增加1户：

2019年4月18日右江水务与乐业县国有资产管理中心合资设立了广西百色乐业县城镇水务有限责任公司，注册资本500.00万元，水务公司占比51%，截止至2019年12月31日，水务公司暂未实际出资，子公司只是做了工商登记，无实质业务发生，账面数据为零。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用