



普利思
NEEQ:838820

山东普利思饮用水股份有限公司
Shandong Please Drinking 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。

公司负责人周树茂、主管会计工作负责人赵立新及会计机构负责人王芹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中汇会计师事务所（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	赵立新
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0531-82927706
传真	0531-81937611
电子邮箱	jnplszaw@sina.com
公司网址	www.pulisi.com
联系地址及邮政编码	济南市文化西路 14 号 250014
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	289,139,085.43	270,464,735.15	6.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	194,188,039.54	163,561,268.26	18.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.21	1.86	18.82%
资产负债率%（母公司）	29.96%	37.80%	-
资产负债率%（合并）	32.84%	39.53%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	190,312,349.80	187,145,924.23	1.69%
归属于挂牌公司股东的净利润	30,626,771.28	22,635,523.29	35.30%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,661,635.51	23,142,020.35	-
经营活动产生的现金流量净额	60,170,965.44	44,880,373.00	34.07%
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)	17.12%	14.87%	-
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)	12.11%	15.20%	-
基本每股收益(元/股)	0.35	0.26	34.61%

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	41,935,808	47.65%	30,141,542	72,077,350	81.91%
	其中：控股股东、实际控制人	18,970,183	21.56%	33,219,267	52,189,450	59.31%
	董事、监事、高管	1,165,025	1.32%	16,675	1,181,700	1.34%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	46,064,192	52.35%	-30,141,542	15,922,650	18.09%
	其中：控股股东、实际控制人	42,222,717	47.98%	-29,845,167	12,377,550	14.07%
	董事、监事、高管	3,841,475	4.36%	-296,375	3,545,100	4.03%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		88,000,000	-	0	88,000,000	-
普通股股东人数		67				

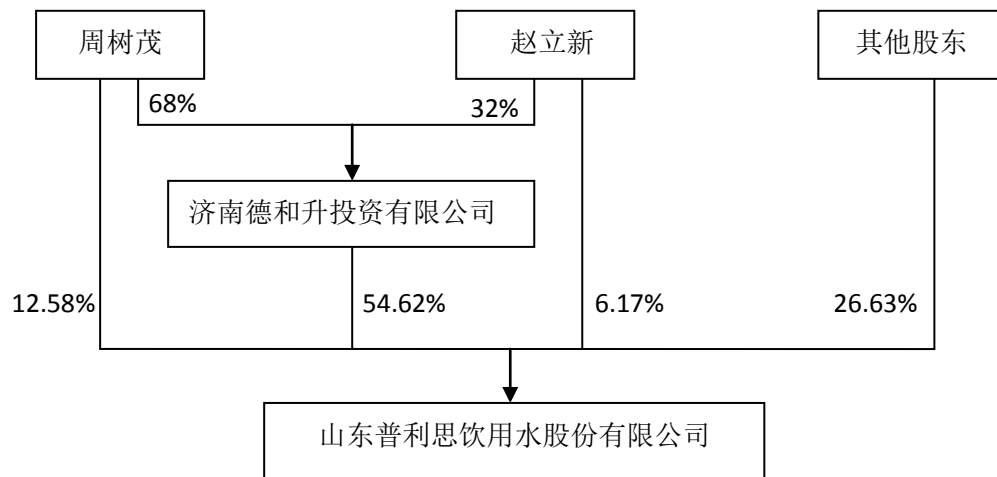
2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	济南德和升投资有限公司	44,807,500.00	3,256,100	48,063,600	54.62%	-	48,063,600
2	周树茂	10,952,400.00	118,000	11,070,400	12.58%	8,302,800	2,767,600
3	赵立新	5,433,000	-	5,433,000	6.17%	4,074,750	1,358,250
4	刘民江	3,896,400	-	3,896,400	4.43%	2,922,300	974,100
5	周旭光	3,279,700	-	3,279,700	3.73%	-	3,279,700
6	周树礼	3,150,000	-	3,150,000	3.58%	-	3,150,000
7	张丽华	2,746,400	-	2,746,400	3.12%	-	2,746,400
8	魏超	350,700	-	350,700	0.40%	-	350,700
9	苏震	350,700	-	350,700	0.40%	-	350,700
10	孙建国	350,700	-	350,700	0.40%	263,025	87,675
合计		75,317,500	3,374,100	78,691,600	89.43%	15,562,875	63,128,725

普通股前十名股东间相互关系说明：周树茂、赵立新为济南德和升投资有限公司的股东，周树茂、赵立新为夫妻关系，周树茂与周树礼为兄弟关系，周旭光为周树礼之子，其他股东之间无任何关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



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	
会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	[注 1]
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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“2019 年新修订的财务报表格式”)，要求执行企业会计准则的非金融企业按本通知要求编制 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。	[注 2]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》(财会[2019]8 号，以下简称“新非货币性资产交换准则”)，自 2019 年 6 月 10 日起执行。	[注 3]

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》(财会[2019]9 号，以下简称“新债务重组准则”)，自 2019 年 6 月 17 日起施行。

[注 4]

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

[注 2]财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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“2019 年新修订的财务报表格式”)。2019 年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报；增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求；补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号，以下简称“2019 年新修订的合并财务报表格式”)。2019 年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

[注 3]新非货币性资产交换准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注 4]新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的债务重组采用未来适用法处理。

2. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
短期借款	35,000,000.00	35,055,426.25	55,426.25
其他应付款	14,630,432.62	14,575,006.37	-55,426.25
其中：应付利息	55,426.25		-55,426.25
应付股利			

(2) 母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
短期借款	35,000,000.00	35,055,426.25	55,426.25

其他应付款	14,620,432.62	14,565,006.37	-55,426.25
其中：应付利息	55,426.25		-55,426.25
应付股利			

3. 会计估计变更
本期公司无会计估计变更。

4. 重大会计差错更正
本期公司无重大会计差错更正事项。

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
短期借款	35,000,000.00	35,055,426.25		
其他应付款	14,630,432.62	14,575,006.37		

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 2 家。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 1 家，注销和转让 0 家。

3.4 关于非标准审计意见的说明

☐ 适用 ☒ 不适用