



水润天下

NEEQ:871996

深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司

Shenzhen Forall Healthy Water Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019 年 3 月 29 日，水润天下及子公司各部门业务骨干人员参加主题为《工欲善其事必先利其器——如何做有胜任力的主管》的培训课程。课程通过学习，岗位认知、部门定位、清晰企业使命与愿景，明确目标、计划等 5 个部分的内容，深入剖析阐述如何做有胜任力的主管。



2019 年 2 月 28 日，景田全国优秀经销商代表来深圳水润健康公司交流参访学习。



2019 年 4 月 19 日，水润天下深圳公司在公司总部三楼会议室召开 2019 年第一季度工作总结报告及第二季度工作计划。



为进一步提升全员工作激情，打造快乐绩效文化，秉持“不让雷锋吃亏”、“越努力越幸运”的原则，在公司高度重视下于 2019 年 4 月启动了积分式管理项目，并于 2019 年 6 月 28 日顺利举行首届快乐积分启航大会。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注.....	36

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、水润天下	指	深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司
吉福达	指	深圳市吉福达物流配送有限公司
东莞吉福达	指	深圳市吉福达物流配送有限公司东莞分公司
水润品牌	指	深圳市水润天下品牌服务管理有限公司
水润网络	指	深圳市水润天下网络科技有限公司
安远水润	指	安远县水润天下健康饮用水科技有限公司
水润天下广州分公司	指	深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司广州分公司
水润天下东莞分公司	指	深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司东莞分公司
景田食品、景田公司	指	深圳市景田食品饮料有限公司
股东大会	指	深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人魏敏、主管会计工作负责人李文玉及会计机构负责人（会计主管人员）梁芬保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Forall Healthy Water Technology Co.,Ltd.
证券简称	水润天下
证券代码	871996
法定代表人	魏敏
办公地址	深圳市南山区西丽街道麻磡南路 30 号同兴旺工业园 8 栋 3 楼 301

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	魏敏
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0755-29806573
传真	0755-83895308
电子邮箱	shuiruntianxia123@163.com
公司网址	www.shuiruntianxia.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区西丽街道麻磡南路 30 号同兴旺工业园 8 栋 3 楼 301； 518000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2013 年 7 月 8 日
挂牌时间	2017 年 10 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-F51 批发业-F512 食品、饮料及烟草制品批发-F5127 酒、饮料及茶叶批发
主要产品与服务项目	桶装饮用水、瓶装饮用水、饮水机、直饮水机、净水设备的销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	陈波
实际控制人及其一致行动人	陈波、魏敏

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	914403000733880691	否
注册地址	深圳市南山区西丽街道麻磡南路 30 号同兴旺工业园 8 栋 3 楼 301	否

注册资本（元）	30,000,000	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	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	28,577,886.17	36,281,296.10	-21.23%
毛利率%	25.20%	27.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,313,244.70	1,008,894.12	-230.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,766,278.04	264,644.11	-767.42%
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）	-3.02%	2.32%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-4.06%	0.61%	-
基本每股收益	-0.04	0.03	-230.36%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	60,995,287.95	61,503,974.61	-0.83%
负债总计	17,283,415.51	16,374,449.76	5.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,864,428.24	44,177,672.94	-2.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.47	-2.72%
资产负债率%（母公司）	37.09%	25.68%	-
资产负债率%（合并）	28.34%	26.62%	-
流动比率	2.48	2.68	-
利息保障倍数	-	17.29	-

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	-15,010,864.72	-1,144,952.77	1,211.05%
应收账款周转率	5.06	6.71	-
存货周转率	38.56	46.37	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.83%	-0.28%	-
营业收入增长率%	-21.23%	-12.39%	-
净利润增长率%	-230.13%	-38.50%	-

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	30,000,000	30,000,000	
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	-2,348.39
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)	615,535.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	180.00
非经常性损益合计	613,367.01
所得税影响数	126,341.75
少数股东权益影响额(税后)	33,991.92
非经常性损益净额	453,033.34

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要从事饮用水生产、批发、销售及净水设备的销售、租赁，报告期内公司主要通过生产、销售自有品牌桶（支）装饮用水，代理销售其他品牌饮用水及净水器以及为客户提供饮用水配送业务来获取收益。

公司主要产品及服务包括桶（支）装饮用水、净水器、饮用水配送服务及订水平台的推广运营服务。报告期内，公司业务区域主要集中在广东区域，采取经销、直销并存的策略销售产品，客户群体包括饮用水经销商和终端消费者。自成立以来，公司始终坚持“客户第一”的企业核心价值观，为客户提供健康安全的饮用水。

公司通过在饮用水生产及销售多年的运营及管理，形成了饮用水配送、品牌建设推广、市场拓展、饮用水质量安全把控等方面的经验及技术，逐步拓展市场，提升服务质量，并充分运用互联网平台技术优化原有业务的经营管理和服务，通过网上订水平台来为客户提供优质、便捷的服务。公司通过在饮用水生产销售行业积累了多年的运营经验，不断拓展延伸自身的销售渠道，获取收入，并依托“润天下”订水平台延伸公司业务范围，打通线上线下的饮用水销售业务。公司目前主要通过经销商的经销渠道和自有建立的网上订水平台直销渠道来进行销售。

报告期内，收入来源主要包括饮用水及净水设备销售、饮用水配送服务和订水平台推广服务，其中饮用水及净水设备销售收入为公司和饮用水配送服务为公司现阶段最主要的收入来源，订水平台推广业务目前处于起步及拓展阶段，收入占比较低，随着订水平台中水产品经销商及终端客户使用数量的增长，未来将逐步成为公司业务的主要增长点。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2019 年上半年度，公司实现营业收入 28,577,886.17 元，较上年同期下降 21.23%；净利润为-1,417,652.41 元，较上年同期减少 230.13%。2019 年上半年度公司营业收入较去年减少 7,703,409.93 元，主要是公司进行战略调整，自有品牌的销售改做品牌授权的销售模式。

2019 年上半年度的净利润下降主要是受到收入下降的影响，同时伴随研发支出和管理费用的增加，净利润较上年同期减少-2,507,064.10 元。

在公司运营稳步开展的同时，公司优化了内部管理制度，规范化进一步提升，提高了各项管理工作能力和水平，同时不断修炼内功，提升服务能力和市场拓展能力，综合实力迈上新台阶，为公司未来快速发展打下坚实基础。

三、 风险与价值

1、 食品安全质量风险

随着经济的快速发展及人民生活水平的迅速提高,近年来消费者及政府对食品安全的重视程度不断增强,《食品安全法》、《食品安全法实施条例》等法律法规进一步强化了食品生产者的社会责任,规范了食品生产企业的经营行为,加大了食品安全领域的监管力度并确立了惩罚性赔偿制度。为保证产品安全质量,公司在多方面采取措施,包括设立质检部门,建立完善的质量控制体系,明确每个生产环节的质量责任,制定了质量管理体系文件等;公司配备充足的品质检测人员和检测设备,检测手段齐全。但仍有可能因质量监控措施未严格执行导致产品质量和食品安全问题,从而对公司品牌形象、业务开展和经营业绩造成不利影响。

应对措施:公司通过设立质检部门强化食品安全风险监控,定期对产品质量的进行抽检,通过加强食品安全健康风险预防和监控来减少风险。公司质检部门定期监控,及时应对,有效减少并预防公司产品的安全风险。

2、 市场竞争风险

公司主要业务为自有品牌桶(支)装饮用水的生产、销售以及为其他知名品牌桶(支)装饮用水提供代理生产、销售为一体的服务、净水设备的销售、净水设备的租赁。目前公司所处行业企业数量众多,行业整体集中度较低,市场竞争比较激烈。公司虽然已经初具规模,与同行业其他企业相比,具有一定的竞争优势,但由于行业集中度较低,区域特征明显,激烈的市场竞争可能降低公司的市场份额,影响公司经营业绩的增长。

应对措施:公司通过加大市场开拓力度,逐步拓展网上销售,打通并串联线上线下销售,在夯实现有市场份额的基础上,逐步拓展市场,提高市场占有率。目前,公司订水平台已经初步进行运营并取得了一定的市场拓展效果。

3、 经销商管理的风险

公司产品主要通过经销商销售,经销商是连接和消费者的桥梁,公司对经销商的选择具有一定的标准,并且公司给予经销商较高的利润空间,报告期内公司与大部分经销商的合作关系较为稳定。但如果主要的经销商暂停、中断或减少业务往来,公司有可能无法及时找到合格的经销商,在此期间可能对公司的业务和经营成果造成不利影响。

应对措施:为了减少经销商流失风险,公司不断提升服务质量,提高运营和管理效率,与经销商建立了畅通的沟通渠道,已确保与经销商实现利益共享,合作共赢的目标。

4、 饮用水水源地环境风险

公司自有品牌饮用水主要依托外协厂商进行加工生产,虽然公司外协厂商已经对水源地采取了一系列的保护措施,但如果水源地发生污染,引起供水安全问题,会对公司的产品质量、品牌形象以及业务发展带来不利影响。

应对措施:为预防及减少饮用水水源地环境风险,公司定期对水源地周边环境进行走访,

并对水源地饮用水质量进行抽检，一旦发现饮用水质量发生变化将及时进行报告并停止采购，减少因环境风险而导致的供水安全问题。

5、租赁房产的权属风险

公司租赁所在土地均为集体土地，属于深圳市麻磡村村民集体所有，根据出租方及相关单位的说明，该地上建筑物系深圳市麻磡实业股份有限公司与深圳市同兴旺实业有限公司合作共建。经西丽街道办麻磡社区工作站证实，同兴旺工业园厂房为深圳市同兴旺实业有限公司和深圳市麻磡实业股份有限公司所建，由于历史原因，未取得相应的房屋产权证书，未来存在被拆迁的风险。依照《中华人民共和国土地管理法》及相关规定，存在土地租赁协议被认定无效，导致厂房存在拆迁的可能，会给公司正常经营带来风险。

应对措施：目前公司租用产权瑕疵面临搬迁和拆迁风险较小，且附近存在能够满足条件、数量充足的房产，未来若面临拆迁风险时，可以就近选择场所进行搬迁，不会对公司经营造成较大影响。此外，公司控股股东及实际控制人陈波、魏敏已出具承诺，承诺未来若因拆迁导致的搬迁风险，相关搬迁费用由其个人承担。

6、供应商采购较为集中的风险

报告期内，公司主要收入来源于景田品牌的饮用水的销售，对景田食品存在重大依赖，虽然公司目前业务发展情况良好，与景田食品的合作关系稳固，且均表达长期合作意向，但是仍不能排除因公司未来经营情况下滑、景田食品经销政策改变或公司与之的谈判策略变动等原因致使公司无法与景田食品续签总经销协议或中止原总经销协议的可能性。据此，公司积极拓展其自有品牌业务和净水器等业务，通过经销商渠道和“润天下”订水平台掌握饮用水下游销售渠道的核心竞争优势，以增强公司对景田食品的议价能力，公司将逐步减少对景田的依赖程度。

应对措施：公司通过加大对订水平台投入，加大自有品牌的建设和推广力度，拓展自有品牌业务的市场份额，逐步减少对景田的依赖，随着在线订水平台和自有品牌业务占比的上升，公司对供应商依赖将逐步下降。

7、无法持续获得“景田”桶装水在深圳市关外行政区域、东莞、江门等地的总代理权的风险

深圳市景田食品饮料有限公司授权公司为景田品牌桶装纯净水、矿泉水深圳市关外行政区域（含龙岗区、宝安区、坪山新区、大鹏新区、光明新区、龙华新区）、东莞市、江门市、阳江市、珠海市的总经销商，经销期限为2015年7月1日-2020年6月30日。虽然公司目前业务发展情况良好，与景田食品的合作关系稳固，且均表达长期合作意向，但是仍不能排除因公司未来经营情况下滑、景田食品经销政策改变或公司与之的谈判策略变动等原因致使公司无法与景田食品续签总经销协议或中止原总经销协议的可能性。因此，公司存在无法持续获得景田品牌桶装纯净水、矿泉水深圳市关外行政区域（含龙岗区、宝安区、坪山新区、大鹏新区、光明新区、龙华新区）、东莞市、江门市、阳江市、珠海市的总经销商的风

险。

应对措施：公司与景田食品通过多年业务合作建立了稳定的业务合作关系，并通过畅通的沟通渠道及时沟通，以保证公司与景田食品合作的持续稳定。

8、销售区域相对集中的风险

通过近几年来不断的深耕细作，公司在深圳市、东莞市已经形成了较为完善、稳固的经销商网络，深圳市场是公司目前最重要的市场。报告期内公司的营业收入主要在深圳市场实现，销售区域较为集中导致公司对深圳市场存在一定程度的依赖风险。由于公司的销售份额主要集中在深圳市，如果深圳市场对公司产品的需求减少或增长放缓，或者公司无法顺利进行深圳市、东莞市以外的市场开拓，公司的业务、财务状况、经营成果及市场前景可能面临不利影响。

应对措施：为减少业务区域集中带来的业绩波动风险，公司将扎根广东区域市场，以优质的服务不断提高公司在区域市场中的品牌影响力。此外，公司积极布局其他区域市场，通过不断推广订水平台，通过线上渠道拓展公司市场份额，减少公司业务区域集中带来的风险。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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	
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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

报告期内，公司为提高闲置资金使用效率，多次对外提供借款并对部分收取相应的利息。此外，公司为支持合作多年的经销商的业务发展，也向公司经销商提供短期资金融通。截至报告期末，尚有北京豪格科技发展有限公司 1,292,320.00 元尚未归还，其余借款均已收回。针对北京豪格科技发展有限公司的欠款公司已经提起诉讼，预计能够全额收回欠款。

报告期内，公司向经销商提供小额短期借款，主要系公司为支持合作多年的经销商的业务发展，向其提供一定的财务资助，未收取利息。

报告期内，公司向非经销商以外的非关联方提供借款是公司以自有资金提供借款，并收取一定的利息，不会对公司正常经营产生影响，不会对公司未来财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害公司和股东的利益，也不存在公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员通过借款方式变相占用公司资金的情况。

(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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
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	10,000,000.00	0

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2017/3/1	-	挂牌	其他承诺	公司实际控制人陈波、魏敏已出具承诺，若该等建筑被要求拆除而导致的相关费用开支和公司的损失，均由其向以现金形式予全额补偿。报告期内，公司未发生因租赁用房被要求拆除而导致的相关费用开支和公司损失的情形。报告期内，公司实际控制人如实履行以上承诺。	正在履行中
实际控制人或控股	2017/3/1	-	挂牌	其他承诺（避免	避免同业竞争的承诺	正在履行中

股东				同 业 竞 争 的 承 诺)		
其他股东	2017/3/1	-	挂牌	其 他 承 诺 (避 免 同 业 竞 争 的 承 诺)	避 免 同 业 竞 争 的 承 诺	正 在 履 行 中
董监高	2017/3/1	-	挂牌	其 他 承 诺 (避 免 同 业 竞 争 的 承 诺)	避 免 同 业 竞 争 的 承 诺	正 在 履 行 中
董监高	2017/3/1	-	挂牌	其 他 承 诺 (关 于 减 少 和 规 范 关 联 交 易 的 承 诺)	关 于 减 少 和 规 范 关 联 交 易 的 承 诺 函	正 在 履 行 中
董监高	2017/3/1	-	挂牌	其 他 承 诺 (避 免 关 联 资 金 占 用 的 承 诺)	避 免 关 联 资 金 占 用 的 承 诺 函	正 在 履 行 中
董监高	2017/3/1	-	挂牌	其 他 承 诺 (竞 业 禁 止 声 明 与 承 诺 函)	竞 业 禁 止 声 明 与 承 诺 函	正 在 履 行 中

承诺事项详细情况：

1、关于公司及下属子公司、分公司存在租赁无产权办公场所的承诺

公司实际控制人陈波、魏敏已出具承诺，若该等建筑被要求拆除而导致的相关费用开支和公司的损失，均由其向以现金形式予全额补偿。报告期内，公司未发生因租赁用房被要求拆除而导致的相关费用开支和公司损失的情形。报告期内，公司实际控制人如实履行以上承诺。

2、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员均出具《避免同业竞争的承诺函》

承诺内容如下：“本人作为深圳市水润天下健康饮用科技股份有限公司（以下简称为“水润天下”）的董事 / 监事 / 高级管理人员，为了避免与水润天下发生同业竞争，现郑重承诺如下：

（1）本人保证，截至承诺函出具之日，除水润天下外，未投资任何与除水润天下具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；除水润天外，本人未经营也未为他人经营与水润天下相同或类似的业务。

(2) 本人承诺在水润天下任职期间，本人及本人控制的其他企业及本人关系密切的近亲属或家庭成员，将不以任何形式从事与水润天下现有业务产品相同、相似或相竞争的经营活 动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内、外与水润天下现有业务及产品相同或似 的公司其他经济组织的形式与水润天下发生任何形式的同业竞争。

(3) 本人承诺不向其他业务与水润天下相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企 业或其他机构组织、个人提供专有技术销售渠道、客户信息等商业秘密。

(4) 本人承诺不利用对水润天下的控制关系或其他关系，进行损害水润天下其他股东 利益的活动。

(5) 本人保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺 而导致水润天下的权益受到损害情况，本人愿意承担因此给水润天下造成的全部损 失。”

报告期内，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人 员如实履行以上承诺。

3、公司董事、监事和高级管理人员出具《关于减少和规范关联交易的承诺》

公司董事、监事、高级管理人员已签署了《关于减少及规范关联交易承诺函》，具体 内容如下：“在本人作为水润天下的董事/监事/高级管理人员期间以及本人在水润天下任 职期间和离任后 12 个月内，本人及本人控制的下属企业或公司将尽量避免与水润天下发生 关联交易，如与水润天下发生不可避免的关联交易，本人及本人控制的下属企业或公司将 严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳市水润天下健康 饮用水科技股份有限公司章程》和《深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司关联交 易管理制度》的规定履行有关程序、规范关联交易行为，严格履行回避表决的义务，并按 有关规定及时履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害水润天下 及其他股东的合法权益。如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的一切法律责任。”报 告期内，公司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

4、避免关联资金占用的承诺函

公司董事、监事、高级管理人员已签署了《避免关联资金占用的承诺函》，具体内容如 下：

“本人作为深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司（以下称“公司”）的股东/ 实际控制人/董事/监事/高级管理人员/其他关联方，为避免和防范资金占用，本人承诺如 下：

(1) 除正常经营性往来外，目前不存在违规占用公司的资金，或采用预收款、应付款 等形式违规变相占用公司资金的情况。

(2) 本次挂牌完成后，坚决预防和杜绝对公司的非经营性占用资金情况发生，不以任 何方式违规占用或使用公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事 损害或可能损害熙成传媒及其股东利益的行为。

(3) 本人在作为公司股东/实际控制人/董事/监事/高级管理人员/其他关联方期间，本承诺持续有效。

(4) 本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

5、董事、监事、高级管理人员与核心技术人员的竞业禁止承诺

公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员已签署了《竞业禁止声明与承诺函》，具体内容如下：“在本人作为水润天下的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，本人声明和承诺不存在如下情形：本人不存在违反深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司或者现在或曾经的任职单位关于竞业禁止的约定或法律规定的情形，不存在侵犯现在的或者曾经的任职单位知识产权、商业秘密的情形，亦不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷。”

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	11,270,684	37.57%	0	11,270,684	37.57%
	其中：控股股东、实际控制人	2,832,735	9.44%	0	2,832,735	9.44%
	董事、监事、高管	5,424,624	18.08%	0	5,424,624	18.08%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,729,316	62.43%	0	18,729,316	62.43%
	其中：控股股东、实际控制人	8,498,205	28.33%	0	8,498,205	28.33%
	董事、监事、高管	16,333,876	54.45%	0	16,333,876	54.45%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						10

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有有限售股份数量
1	陈波	9,000,000	0	9,000,000	30.00%	6,750,000	2,250,000
2	肖铭石	5,604,160	0	5,604,160	18.68%	4,218,120	1,386,040
3	深圳市吾要发投资合伙企业（有限合伙）	4,904,940	0	4,904,940	16.35%	1,634,980	3,269,960
4	王建辉	2,641,830	0	2,641,830	8.81%	1,981,373	660,457
5	魏敏	2,330,940	0	2,330,940	7.77%	1,748,205	582,735
合计		24,481,870	0	24,481,870	81.61%	16,332,678	8,149,192

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈波与魏敏为夫妻关系，陈波为深圳市吾要发投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除上述关联关系，其他股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

自公司成立以来，陈波一直为公司控股股东，认定依据如下：

陈波直接持有公司 30%的股份，同时，陈波为吾要发投资、润仟万投资的执行事务合伙人。根据《深圳市吾要发投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》、《深圳市润仟万投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》第十二条：“全体合伙人共同委托普通合伙人陈波为执行事务合伙人。”第十三条：“有限合伙人不执行合伙事务，不得对外代表合伙企业。”有限合伙人不执行合伙事务，即不得对外代表有限合伙企业，除得到执行事务合伙人的同意外。合伙企业对外事务由执行事务合伙人陈波执行，即陈波代表合伙企业在公司股东大会享有 23.9544%表决权。根据《公司法》第二百一十六条第二款规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”陈波直接持有公司 30%股份，在股东大会享有 53.9544%表决权，所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。

陈波，男，1969 年 2 月 15 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，群众。1988 年毕业于岳阳师范学校；1989 年 9 月至 1992 年 6 月，湖南教育学院中文专业毕业，本科学历。主要工作经历如下：1992 年 1 月至 2000 年 11 月，湖南省岳阳市君山区第二中学，教师；2001 年 1 月至 2002 年 12 月，担任深圳市怡景食品饮料有限公司市场部经理；2003 年 1 月至 2006 年 2 月，担任福瑞达市场总监；2006 年 3 月 15 日至 2012 年，担任吉福食品董事长；2012 年 10 月至 2013 年，担任吉福通董事长；2013 年 8 月至今，担任水润投资董事长兼总经理；2015 年 4 月至今，担任水润网络董事长；2015 年 5 月至今，担任水润品牌董事长；2015 年 5 月至今，担任深圳第二树执行事务合伙人；2015 年 9 月至今，担任润仟万投资执行事务合伙人；2015 年 11 月至今，深圳市吾要发投资合伙企业（有限合伙），任执行事务合伙人；2015 年 7 月至今，担任吉福达董事长；2013 年 7 月至 2016 年 6 月，担任水润天下有限董事长；2016 年 6 月至今，担任水润天下董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

股东陈波和魏敏基于夫妻关系自动形成了对公司共同控制的基础，其中陈波直接持有公司 30%的股份；魏敏直接持有公司 7.7698%的股份。虽然陈波和魏敏合计所持有的股份不足 50%，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。陈波担任

公司董事长，陈波、魏敏是公司的实际经营管理者；魏敏在有限公司整体变更后担任公司法定代表人、董事、总经理，陈波和魏敏能够控制公司董事会，且对高级管理人员的提名及任免产生重大影响。综上，陈波和魏敏是公司的共同实际控制人。

陈波先生，具体情况详见本报告第六节三、（一）“控股股东情况”。

魏敏女士，董事，1974 年 10 月 25 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，群众。1990 年 9 月至 1993 年 6 月，岳阳师范学校毕业，1997 年湘潭大学文秘专业专科毕业。主要工作经历如下：1993 年 7 月至 1998 年 11 月，湖南省岳阳市君山区第二中学，教师；1998 年 12 月至 1999 年 12 月，深圳市红太阳家长学校，任讲师团团长、高级讲师；2000 年 1 月至 2001 年 12 月，湖南省岳阳市君山区第二中学，教师；2002 年 1 月至 2006 年 12 月，三佳贸易，任副总经理；2007 年 1 月至 2013 年 6 月，吉福食品，任副总经理；2014 年 7 月至 2016 年 7 月，水润教育，任董事长兼总经理；2013 年 8 月至今，水润投资，任监事；2015 年 8 月至 2016 年 11 月 2 日，梧桐泉，任董事长；2013 年 7 月至 2016 年 6 月，水润天下有限，先后任职副总经理、常务副总、总经理兼公司董事；2016 年 6 月至今，水润天下，任董事兼总经理，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	任期	是否在公司领取薪酬
陈波	董事长	男	1969年2月	本科	3年	是
魏敏	董事、总经理、董事会秘书	女	1974年10月	专科	3年	是
王建辉	董事	男	1972年1月	硕士	3年	否
贾自强	董事	男	1970年12月	本科	3年	否
肖铭石	董事	男	1969年7月	硕士	3年	否
魏永录	监事会主席	男	1969年5月	本科	3年	否
郭绍春	监事	女	1985年12月	大专	3年	是
刘春艳	监事	女	1986年12月	大专	3年	是
李文玉	财务总监	男	1982年4月	本科	3年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

董事长陈波先生与董事兼总经理、董事会秘书魏敏女士为公司的共同实际控制人，陈波与魏敏为夫妻关系，陈波为公司的控股股东。除此之外，公司的其他董监高人员与公司的控股股东和实际控制人之间不存在关联关系。

(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
陈波	董事长	9,000,000	0	9,000,000	30.00%	0
肖铭石	董事	5,604,160	0	5,604,160	18.68%	0
王建辉	董事	2,641,830	0	2,641,830	8.81%	0
魏敏	董事、总经理、董事会秘书	2,330,940	0	2,330,940	7.77%	0
贾自强	董事	1,593,390	0	1,593,390	5.31%	0
魏永录	监事会主席	588,180	0	588,180	1.96%	0
郭绍春	监事	0	0	0	0%	0
刘春艳	监事	0	0	0	0%	0
李文玉	财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	21,758,500	0	21,758,500	72.53%	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	34	29
生产人员	49	51
销售人员	24	25
技术人员	18	19
财务人员	12	12
员工总计	137	136

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	24	24
专科	23	23
专科以下	89	88
员工总计	137	136

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、薪酬政策**

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订《劳动合同》，根据岗位类别、个人能力以及工作业绩确定员工薪酬，依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

2、培训计划

公司建立了相对完整的员工培训体系，通过内部培训与外部培训相结合的方式开展培训工作，使新员工更快更好的融入公司企业文化，不断提升员工专业技能和整体素质，实现公司与员工共同发展。

3、离退休职工情况

报告期内，公司不存在为离退休职工承担费用的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一) 1	2,149,896.02	17,063,732.76
结算备付金			
拆出资金			
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			
应收票据及应收账款	(一) 2	4,845,309.18	6,193,501.83
其中：应收票据			
应收账款		4,845,309.18	6,193,501.83
应收款项融资			
预付款项	(一) 3	17,193,340.98	14,598,524.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(一) 4	17,438,574.59	4,874,026.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(一) 5	550,128.97	558,750.82
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	(一) 6	647,892.43	533,526.97
流动资产合计		42,825,142.17	43,822,063.58
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(一) 7	3,253,312.41	3,737,307.59

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(一) 8	1,086,747.97	251,785.96
开发支出	(一) 9		975,773.76
商誉			
长期待摊费用	(一) 10	12,332,071.69	11,397,754.01
递延所得税资产	(一) 11	622,672.09	205,160.59
其他非流动资产	(一) 12	875,341.62	1,114,129.12
非流动资产合计		18,170,145.78	17,681,911.03
资产总计		60,995,287.95	61,503,974.61
流动负债：			
短期借款	(一) 13	4,766,000.00	4,786,000.00
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			
应付票据及应付账款	(一) 14	2,525,934.51	2,000,363.39
其中：应付票据			
应付账款		2,525,934.51	2,000,363.39
预收款项	(一) 15	481,583.09	515,981.32
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	(一) 16	1,141,569.12	1,322,367.90
应交税费	(一) 17	201,760.25	245,979.50
其他应付款	(一) 18	8,166,568.54	7,503,757.65
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		17,283,415.51	16,374,449.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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			
非流动负债合计			
负债合计		17,283,415.51	16,374,449.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（一）19	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（一）20	4,092,264.71	4,092,264.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（一）21	1,309,313.15	1,309,313.15
一般风险准备			
未分配利润	（一）22	7,462,850.38	8,776,095.08
归属于母公司所有者权益合计		42,864,428.24	44,177,672.94
少数股东权益		847,444.20	951,851.91
所有者权益合计		43,711,872.44	45,129,524.85
负债和所有者权益总计		60,995,287.95	61,503,974.61

法定代表人：魏敏主管会计工作负责人：李文玉会计机构负责人：梁芬

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		752,432.28	5,591,785.06
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	（九）1	4,757,182.63	6,098,822.11
应收款项融资			
预付款项		16,890,943.04	14,408,829.49
其他应收款	（九）2	16,625,697.59	4,809,282.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		548,183.88	558,750.82
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		647,776.28	480,377.48

流动资产合计		40,222,215.70	31,947,847.86
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	(九) 3	17,688,049.82	17,688,049.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		790,580.97	991,358.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,950.90	5,028.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,332,071.69	11,397,754.01
递延所得税资产		506,537.48	202,533.34
其他非流动资产		545,816.47	435,678.00
非流动资产合计		31,867,007.33	30,720,402.56
资产总计		72,089,223.03	62,668,250.42
流动负债：			
短期借款		3,360,000.00	3,380,000.00
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		2,498,650.62	1,936,356.19
预收款项		478,185.09	514,709.32
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		270,799.65	411,839.24
应交税费			70,183.86
其他应付款		20,130,204.66	9,782,436.20
其中：应付利息			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		26,737,840.02	16,095,524.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
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			
非流动负债合计			
负债合计		26,737,840.02	16,095,524.81
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,092,264.71	4,092,264.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,309,313.15	1,309,313.15
一般风险准备			
未分配利润		9,949,805.15	11,171,147.75
所有者权益合计		45,351,383.01	46,572,725.61
负债和所有者权益合计		72,089,223.03	62,668,250.42

法定代表人：魏敏
芬

主管会计工作负责人：李文玉

会计机构负责人：梁

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		28,577,886.17	36,281,296.10
其中：营业收入	(一) 23	28,577,886.17	36,281,296.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		30,945,663.41	35,599,227.69
其中：营业成本	(一) 23	21,376,875.33	26,338,583.91
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	(一) 24	91,126.08	119,124.24
销售费用	(一) 25	3,969,239.51	3,661,391.55

管理费用	(一) 26	3,765,507.08	4,478,792.41
研发费用	(一) 27	1,231,762.16	916,261.28
财务费用	(一) 28	184,077.24	-90,049.61
其中：利息费用		168,244.59	
利息收入		6,270.91	109,086.96
信用减值损失	(一) 29	327,076.01	
资产减值损失	(一) 30		175,123.91
加：其他收益	(一) 31	615,535.40	791,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(一) 32	-2,348.39	15,791.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,754,590.23	1,488,860.23
加：营业外收入	(一) 33	180	1,213.29
减：营业外支出	(一) 34		226.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,754,410.23	1,489,846.94
减：所得税费用	(一) 35	-336,757.82	400,435.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,417,652.41	1,089,411.69
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）		-1,417,652.41	1,089,411.69
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		-104,407.71	80,517.57
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,313,244.70	1,008,894.12
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
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			
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		-1,417,652.41	1,089,411.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,313,244.70	1,008,894.12
归属于少数股东的综合收益总额		-104,407.71	80,517.57
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.03

法定代表人：魏敏主管会计工作负责人：李文玉会计机构负责人：梁芬

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(九) 4	21,207,330.95	28,365,647.91
减：营业成本	(九) 4	16,825,677.24	21,849,896.63
税金及附加		22,759.94	44,960.46
销售费用		3,508,185.61	2,928,955.92
管理费用		2,414,491.83	3,288,435.57
研发费用			
财务费用		126,695.27	-100,363.86
其中：利息费用		121,864.16	
利息收入		3,190.37	107,622.40
加：其他收益		500,131.00	600,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
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）		-321,888.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-147,514.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,348.39	-6,076.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,514,584.38	800,171.84

加：营业外收入		180.00	415.39
减：营业外支出			226.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,514,404.38	800,360.64
减：所得税费用		-293,061.78	320,455.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,221,342.60	479,905.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,221,342.60	479,905.56
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
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		-1,221,342.60	479,905.56
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：魏敏
芬

主管会计工作负责人：李文玉

会计机构负责人：梁

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		32,534,696.57	41,836,875.32
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	(一) 36	1,895,784.35	4,011,123.63
经营活动现金流入小计		34,430,480.92	45,847,998.95
购买商品、接受劳务支付的现金		25,857,301.21	31,758,971.31
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		7,295,476.31	6,771,143.10
支付的各项税费		1,027,301.81	2,091,419.08
支付其他与经营活动有关的现金	(一) 36	15,261,266.31	6,371,418.23
经营活动现金流出小计		49,441,345.64	46,992,951.72
经营活动产生的现金流量净额		-15,010,864.72	-1,144,952.77
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,343,702.47	1,419,457.88
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		298,450.57	
投资活动现金流入小计		1,642,153.04	1,419,457.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,716,880.47	4,516,869.73
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			
投资活动现金流出小计		1,716,880.47	4,516,869.73
投资活动产生的现金流量净额		-74,727.43	-3,097,411.85
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		1,000,000.00	
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	(一) 36	360,000.00	960,000.00
筹资活动现金流入小计		1,360,000.00	960,000.00
偿还债务支付的现金		1,020,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,244.59	
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	(一) 36		2,080,000.00
筹资活动现金流出小计		1,188,244.59	2,080,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		171,755.41	-1,120,000.00
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	(一) 37	-14,913,836.74	-5,362,364.62
加：期初现金及现金等价物余额	(一) 37	17,063,732.76	8,298,835.91
六、期末现金及现金等价物余额	(一) 37	2,149,896.02	2,936,471.29

法定代表人：魏敏主管会计工作负责人：李文玉会计机构负责人：梁芬

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		24,241,730.47	32,001,200.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,580,741.92	4,353,854.56
经营活动现金流入小计		35,822,472.39	36,355,055.22
购买商品、接受劳务支付的现金		19,473,252.15	27,183,344.73
支付给职工以及为职工支付的现金		2,061,128.35	2,631,787.34
支付的各项税费		344,433.74	1,211,462.16
支付其他与经营活动有关的现金		18,933,968.77	5,970,371.85
经营活动现金流出小计		40,812,783.01	36,996,966.08
经营活动产生的现金流量净额		-4,990,310.62	-641,910.86
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,343,702.47	907,937.88
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			
投资活动现金流入小计		1,343,702.47	907,937.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,410,880.47	3,707,423.73
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		1,410,880.47	3,707,423.73

投资活动产生的现金流量净额		-67,178.00	-2,799,485.85
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		1,000,000.00	
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		360,000.00	960,000.00
筹资活动现金流入小计		1,360,000.00	960,000.00
偿还债务支付的现金		1,020,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,864.16	
支付其他与筹资活动有关的现金			2,080,000.00
筹资活动现金流出小计		1,141,864.16	2,080,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		218,135.84	-1,120,000.00
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		-4,839,352.78	-4,561,396.71
加：期初现金及现金等价物余额		5,591,785.06	5,972,497.39
六、期末现金及现金等价物余额		752,432.28	1,411,100.68

法定代表人：魏敏
芬

主管会计工作负责人：李文玉

会计机构负责人：梁

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“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。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

二、 报表项目注释

（一）合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指 2019 年 6 月 30 日，“期初”系指 2018 年 12 月 31 日，“本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,674.39	50,081.86
银行存款	1,834,550.80	16,906,736.80
其他货币资金	265,670.83	106,914.10
合计	2,149,896.02	17,063,732.76
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，也不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	4,845,309.18	6,193,501.83
合计	4,845,309.18	6,193,501.83

（1）应收账款

1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,953,557.75	100.00	108,248.57	2.19	4,845,309.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,953,557.75	100.00	108,248.57	2.19	4,845,309.18

（续表）

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,331,870.24	100.00	138,368.41	2.19	6,193,501.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,331,870.24	100.00	138,368.41	2.19	6,193,501.83

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,838,840.12	96,776.80	2.00
1 至 2 年	114,717.63	11,471.77	10.00
合计	4,953,557.75	108,248.57	2.19

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 30,119.84 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况：

本期核销应收账款 0 元。

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	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市鼎点商贸有限公司	1,890,480.40	1 年以内	38.16	37,809.61
深圳市品上科技有限公司	1,540,003.59	1 年以内	31.09	30,800.07
联想信息产品(深圳)有限公司	107,096.70	1 年以内	2.16	2,141.93
深圳市宝安区民治胖子桶装水经销部	97,988.85	1 年以内	1.98	1,959.78
深圳市龙岗区水润天下水超市	91,290.20	1 年以内	1.84	1,825.80
合计	3,726,859.74		75.24	74,537.19

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3、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	15,555,346.48	90.47	11,127,478.83	76.23
1 至 2 年	20,000.00	0.12	1,763,914.03	12.08
2 年以上	1,617,994.50	9.41	1,707,131.50	11.69
合计	17,193,340.98	100.00	14,598,524.36	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重大预付账款

公司对深圳市浩泽丽源环保科技有限公司（以下简称“浩泽环保”）预付账款期末余额 1,637,994.50 元,其中账龄 1-2 年 20,000.00 元,2-3 年 1,617,994.50 元。根据合同约定，公司预付一定金额货款以取得净水器总代理权。截止期末，公司与浩泽环保继续保持合作，预付账款未结算。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为 16,455,767.95 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 95.71 %。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,438,574.59	4,874,026.84
合计	17,438,574.59	4,874,026.84

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,011,486.68	100.00	572,912.09	3.18	17,438,574.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	18,011,486.68	100.00	572,912.09	3.18	17,438,574.59

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,089,743.08	100.00	215,716.24	4.24	4,874,026.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,089,743.08	100.00	215,716.24	4.24	4,874,026.84

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,352,957.18	307,059.14	2.00
1 至 2 年	2,658,529.50	265,852.95	10.00
2 至 3 年			30.00
合计	18,011,486.68	572,912.09	3.18

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 357,195.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非关联方往来款	13,363,085.75	513,085.00
保证金	1,391,000.00	1,412,900.00
借款	1,292,320.00	1,652,320.00
固定资产出售款	221,600.00	221,600.00
押金	124,886.00	54,600.00
其他	1,618,594.93	1,235,238.08
合计	18,011,486.68	5,089,743.08

5) 向非金融机构提供借款情况：

借款单位	金额	年利率	起始日	到期日	截至 2019-6-30
北京豪格科技发展有限公司	2,000,000.00	无利率	2018-02-01	2018-05-01	已归还 707,680.00 元

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市畅饮世界科技有限公司	其他单位往来款	8,886,876.25	1 年以内	49.34	177,737.53
深圳市品上科技有限公司	其他单位往来款	4,476,209.50	4,110,000.00 元 1 年以内， 366,209.50 元 1-2 年	24.85	118,820.95
北京豪格科技发展有限公司	借款	1,292,320.00	1-2 年	7.17	129,232.00
深圳市深水海纳净水科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	5.55	100,000.00
雷坑妹	固定资产出售款	221,600.00	1 年以内	1.23	4,432.00
合计		15,877,005.75		88.15	530,222.48

7) 涉及政府补助的应收款项：无。

9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

5、存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	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						
库存商品	420,981.68		420,981.68	420,743.50		420,743.50
委托加工物资	129,147.29		129,147.29	138,007.32		138,007.32
合计	550,128.97		550,128.97	558,750.82		558,750.82

(2) 存货跌价准备：无。

(3) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额 0 元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	154,403.66	52,847.15
待抵扣进项税	132,633.15	113,388.42
预交所得税	360,855.62	367,291.40
合计	647,892.43	533,526.97

7、固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	3,253,312.41	3,737,307.59
合计	3,253,312.41	3,737,307.59

(1) 固定资产情况：

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	628,205.13	4,108,955.24	296,817.11	494,183.59	5,528,161.07
2.本期增加金额	125,094.36				125,094.36
(1) 购置	125,094.36				125,094.36
3.本期减少金额			1,038.33	3,112.07	4,150.40
(1) 处置或报废			1,038.33	3,112.07	4,150.40
4.期末余额	753,299.49	4,108,955.24	295,778.78	491,071.52	5,649,105.03
二、累计折旧					
1.期初余额	14,668.16	1,518,503.96	116,525.21	141,156.15	1,790,853.48
2.本期增加金额	31,044.27	457,397.04	43,168.76	75,131.08	606,741.15
(1) 计提	31,044.27	457,397.04	43,168.76	75,131.08	606,741.15
3.本期减少金额			986.41	815.60	1,802.01
(1) 处置或报废			986.41	815.60	1,802.01
4.期末余额	45,712.43	1,975,901.00	158,707.56	215,471.63	2,395,792.62
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	707,587.06	2,133,054.24	137,071.22	275,599.89	3,253,312.41
2.期初账面价值	613,536.97	2,590,451.28	180,291.90	353,027.44	3,737,307.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

(6) 固定资产清理情况：无。

8、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	软件所有权/使用权	合计
----	-----------	----

一、账面原值		
1.期初余额	2,092,391.82	2,092,391.82
2.本期增加金额	1,146,491.01	1,146,491.01
(1) 购置		
(2) 研发支出转无形资产	1,146,491.01	1,146,491.01
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,238,882.83	3,238,882.83
二、累计摊销		
1.期初余额	1,840,605.86	1,840,605.86
2.本期增加金额	311,529.00	311,529.00
(1) 计提	311,529.00	311,529.00
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,152,134.86	2,152,134.86
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,086,747.97	1,086,747.97
2.期初账面价值	251,785.96	251,785.96

说明：本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 99.64%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

9、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		
		内部开发支出	委外开发支出	其他
订水系统软件开发	975,773.76		170,717.25	
订水平台维护与开发				
合计	975,773.76		170,717.25	

(续表)

项目	本期减少金额			期末余额
	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

订水系统软件开发	1,146,491.01			
订水平台维护与开发				
合计	1,146,491.01			

10、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
空桶	10,409,174.07	3,692,659.23	1,839,998.19	771,502.66	11,490,332.45
胶框	12,581.12		3,021.30		9,559.82
房屋装修费	764,346.95		143,819.40		620,527.55
净水器设备	211,651.87				211,651.87
合计	11,397,754.01	3,692,659.23	1,986,838.89	771,502.66	12,332,071.69

11、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产：

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	682,006.14	168,727.38	354,930.13	88,732.52
可抵扣亏损	1,201,096.68	283,789.76	465,712.30	116,428.08
未实现内部销售损益	680,619.80	170,154.95		
合计	2,563,722.62	622,672.09	820,642.43	205,160.59

(2) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,762,286.57	7,364,136.27
可抵扣暂时性差异	4,416.61	4,416.61
合计	7,766,703.18	7,368,552.88

注：深圳市水润天下网络科技有限公司、深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司广州分公司、深圳吉福达物流有限公司东莞分公司未来能否获得足够的应纳税所得额不确定，其亏损、坏账准备暂时性差异未确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	532,244.42	532,244.42	
2021 年	3,600,664.75	3,600,664.75	
2022 年	2,887,567.14	2,887,567.14	
2023 年	741,810.26	343,659.96	
合计	7,762,286.57	7,364,136.27	

12、 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付车辆款	329,525.15	678,451.12
预付装修、其他设备款	545,816.47	435,678.00
合计	875,341.62	1,114,129.12

13、 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,406,000.00	1,406,000.00
保证借款	2,360,000.00	3,380,000.00
合计	4,766,000.00	4,786,000.00

注：1、深圳市水润天下网络科技有限公司与中国建设银行股份有限公司建行深圳市分行签订合同编号为 442008005-0091-20181382984 的小微企业快贷借款合同，借款金额人民币 140.60 万元，借款期限为 2018 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 2 日，借款利率为 6.525%。魏敏作为共同借款人，实质构成连带责任还款保证。截止期末，借款余额为 140.60 万元。

2、2018 年 6 月 8 日，公司与包商银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为 20180803XW36LJ0032 的流动资金借款合同，借款金额人民币 300 万元，贷款期限 12 个月，借款利率为 8.00%。陈波、魏敏提供连带责任还款保证。截止期末，借款余额为 150.00 万元。

3、2018 年 11 月 28 日，公司与深圳农村商业银行签订合同编号为 005502018K0057 的授信合同，公司贷款人民币 100 万元，贷款期限 12 个月，借款利率为 8.50%。陈波、魏敏提供连带责任还款保证。截止期末，借款余额为 86.00 万元。

4、2019 年 6 月 20 日，公司与深圳前海微众银行股份有限公司签订合同编号 WYDED2019062000494 的借款合同，公司贷款人民币 100.00 万元，贷款期限 24 个月，借款利率为 11.34%。截止期末，借款余额为 100.00 万元。

14、 应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	2,525,934.51	2,000,363.39
合计	2,525,934.51	2,000,363.39

(1) 本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(2) 应付账款情况表：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,525,934.51	2,000,363.39
1-2 年		
合计	2,525,934.51	2,000,363.39

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无

15、 预收账款

(1) 预收账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	349,612.04	374,583.92
1-2 年	131,971.05	141,334.00
2-3 年		63.40
合计	481,583.09	515,981.32

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款：无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。

16、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,322,367.90	6,910,105.73	7,090,904.51	1,141,569.12
二、离职后福利—设定提存计划		204,571.80	204,571.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,322,367.90	7,114,677.53	7,295,476.31	1,141,569.12

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,322,367.90	6,571,241.30	6,752,040.08	1,141,569.12
二、职工福利费		44,107.95	44,107.95	
三、社会保险费		168,747.22	168,747.22	
其中：医疗保险费		158,504.15	158,504.15	
工伤保险费		623.07	623.07	
生育保险费		9,620.00	9,620.00	
四、住房公积金		126,009.26	126,009.26	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,322,367.90	6,910,105.73	7,090,904.51	1,141,569.12

(3) 设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		196,775.41	196,775.41	
2、失业保险费		7,796.39	7,796.39	
3、企业年金缴费				
合计		204,571.80	204,571.80	

17、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	122,595.23	178,812.74
企业所得税	66,486.01	44,701.65
城市维护建设税	7,396.09	12,595.22
教育费附加	3,169.75	5,921.94
地方教育费附加	2,113.17	3,947.96
合计	201,760.25	245,979.50

18、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,166,568.54	7,503,757.65
合计	8,166,568.54	7,503,757.65

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款：**

项目	期末余额	期初余额
空桶押金	2,445,177.00	2,782,582.53
保证金	3,721,200.00	3,952,276.48
其他	2,000,191.54	768,898.64
合计	8,166,568.54	7,503,757.65

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市三佳园泉饮用水有限公司	291,003.00	合同期内押金未退回
东莞市常平天天饮水有限公司	269,520.00	合同期内押金未退回
东莞市碧露饮水有限公司	186,737.00	合同期内押金未退回
东莞市常平常康饮水店	150,201.00	合同期内押金未退回
深圳市宝安区沙井杨家饮用水配送店	141,022.00	合同期内押金未退回
合计	1,038,483.00	

19、 股本

	期初余额	本次增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

20、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	4,092,264.71			4,092,264.71
合计	4,092,264.71			4,092,264.71

21、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,309,313.15			1,309,313.15
合计	1,309,313.15			1,309,313.15

22、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,776,095.08	8,380,094.59
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	8,776,095.08	8,380,094.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,313,244.70	1,150,833.79
加：其他内部结转		
减：提取法定盈余公积		754,833.30
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
净资产折股转作资本公积		
期末未分配利润	7,462,850.38	8,776,095.08

调整期初未分配利润情况：无。

23、 营业收入和营业成本**(1) 营业收入/营业成本明细情况**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,773,381.47	20,684,005.95	35,476,146.17	26,027,549.11
其他业务	804,504.70	692,869.38	805,149.93	311,034.80
合计	28,577,886.17	21,376,875.33	36,281,296.10	26,338,583.91

(2) 主营业务（服务类型）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产品销售	20,402,826.25	16,132,807.86	27,560,497.98	21,538,861.83
配送服务	5,910,964.65	4,042,351.38	5,912,461.35	4,179,417.48
推广服务	1,459,590.57	508,846.71	2,003,186.84	309,269.80

合计	27,773,381.47	20,684,005.95	35,476,146.17	26,027,549.11
----	---------------	---------------	---------------	---------------

24、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	49,985.54	65,194.13
教育费附加	23,270.38	30,650.90
地方教育费附加	15,513.58	19,246.26
车船税	2,356.58	4,032.95
合计	91,126.08	119,124.24

25、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,774,876.22	1,878,626.89
摊销	1,918,033.60	1,280,444.18
促销品	44,038.75	92,722.07
广告费	-	45,155.01
汽车费用	40,592.60	92,163.00
业务招待费	7,615.64	20,862.50
折旧费	30,848.91	33,563.29
其他	153,233.79	217,854.61
合计	3,969,239.51	3,661,391.55

26、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,037,566.67	2,308,618.40
租赁费	199,211.42	294,737.73
办公费	81,361.24	182,216.07
聘请中介机构费	400,869.08	651,509.82
差旅费	21,889.72	93,348.72
业务招待费	97,936.11	72,936.36
无形资产摊销	455,348.40	400,186.74
折旧费	175,744.09	187,450.56
水电费	49,699.72	46,334.90
培训费	48,906.19	42,734.30
其他	196,974.44	198,718.81
合计	3,765,507.08	4,478,792.41

27、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,142,684.74	787,135.51
租赁费	31,999.98	31,473.04
办公费	604.00	16,167.00
中介服务费		35,028.30

折旧费	47,355.80	
交通费	2,495.96	2,029.81
培训费		43,827.62
其他	6,621.68	600.00
合计	1,231,762.16	916,261.28

28、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	168,244.59	
减：利息收入	6,270.91	109,086.96
手续费支出及其他	22,103.56	19,037.35
合计	184,077.24	-90,049.61

29、 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	327,076.01	
合计	327,076.01	

30、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		175,123.91
合计		175,123.91

31、 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
新三板挂牌补助	500,000.00	600,000.00
企业研究开发补助	108,000.00	191,000.00
其他政府补助	7,535.40	
合计	615,535.40	791,000.00

32、 资产处置收益

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
固定资产处置收益	-2,348.39	15,791.82	-2,348.39
合计	-2,348.39	15,791.82	-2,348.39

33、 营业外收入

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
其他	180.00	1,213.29	180.00
合计	180.00	1,213.29	180.00

34、 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
其他		226.58	
合计		226.58	

35、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	80,753.68	443,183.98
递延所得税费用	-417,511.50	-42,748.73
合计	-336,757.82	400,435.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-1,754,410.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-438,602.56
子公司适用不同税率的影响	-19,781.29
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	121,626.03
转回前期以确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	-336,757.82

36、 现金流量表项目

(1) 收到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
利息收入	6,270.91	33,886.96

政府补助	615,535.40	3,186,236.67
经营性往来款	1,273,978.04	791,000.00
合计	1,895,784.35	4,011,123.63

(2) 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
费用性支出	1,815,361.43	2,453,191.12
银行手续费及其他	22,103.56	19,037.35
经营性往来款	13,423,801.32	3,899,189.76
合计	15,261,266.31	6,371,418.23

(3) 收到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
收到非金融机构借款	360,000.00	960,000.00
合计	360,000.00	960,000.00

(4) 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
支付非金融机构借款		2,080,000.00
合计		2,080,000.00

37、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,417,652.41	1,089,411.69
加：资产减值损失	0.00	0.00
信用减值损失	327,076.01	175,123.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	606,741.15	554,560.03
无形资产摊销	311,529.00	344,868.58
长期待摊费用摊销	1,986,838.89	1,315,452.68
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）	2,348.39	-480,034.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	168,244.59	-75,200.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-417,511.50	-42,748.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,621.85	-323,251.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,516,066.44	-3,372,539.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	928,965.75	-330,594.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,010,864.72	-1,144,952.77
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	2,149,896.02	2,936,471.29
减：现金的期初余额	17,063,732.76	8,298,835.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-14,913,836.74	-5,362,364.62

(2) 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,149,896.02	17,063,732.76
其中：库存现金	49,674.39	50,081.86
可随时用于支付的银行存款	1,834,550.80	16,906,736.80
可随时用于支付的其他货币资金	265,670.83	106,914.10
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,149,896.02	17,063,732.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

38、 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助的明细表：

补助项目	种类	本期计入损益或冲减相关成本的金额	本期计入损益或冲减相关成本的列报项目
新三板挂牌补助	与收益相关	500,000.00	其他收益
企业研究开发补助	与收益相关	108,000.00	其他收益
其他政府补助	与收益相关	7,535.40	其他收益
合计		615,535.40	

(二) 合并范围的变更

1. 其他原因的合并范围变动

公司 2018 年 2 月 6 日召开第一届董事会第八次会议、2018 年 2 月 28 日召开第一届临时股东大会，会议决议注销安远县水润天下健康饮用水科技有限公司。安远县水润天下健康饮用水科技有限公司已于 2018 年 7 月完成注销，本期不再纳入合并范围。

除此外，公司本期相比上期合并范围无其他变动。

（三）在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市吉福达物流配送有限公司	深圳市	深圳市	物流配送	100.00	-	新设成立
深圳市水润天下品牌服务管理有限公司	深圳市	深圳市	服务	100.00	-	新设成立
深圳市水润天下网络科技有限公司	深圳市	深圳市	互联网	68.526	-	同一控制下收购

（2）重要的非全资子公司：

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市水润天下网络科技有限公司	31.474%	-104,407.71		847,444.20

（3）重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市水润天下网络科技有限公司	4,168,935.48	1,710,434.97	5,879,370.45	3,186,849.00	-	3,186,849.00

（续表）

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市水润天下网络科技有限公司	4,200,870.13	1,903,331.77	6,104,201.90	3,079,953.61		3,079,953.61

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市水润天下网络科技有限公司	1,957,546.80	-331,726.84	-331,726.84	-2,507,514.61

(续表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市水润天下网络科技有限公司	1,894,954.40	255,822.48	255,822.48	-274,060.91

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

(四) 关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	类型	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
陈波	自然人	30.0000	53.9544
魏敏	自然人	7.7698	7.7698
合计		37.7698	61.7242

注：公司报告期末，股东魏敏持有公司股权比例为 7.7698%，为陈波之配偶；股东深圳市润仟万投资合伙企业（有限合伙）、深圳市吾要发投资合伙企业（有限合伙）分别持有公司股权比例为 7.6046%、16.3498%，陈波是两个合伙企业的普通合伙人，执行合伙企业事务，陈波拥有深圳市润仟万投资合伙企业（有限合伙）、深圳市吾要发投资合伙企业（有限合伙）所持公司股权的表决权；陈波、魏敏合计拥有公司股权的表决权比例为 61.7242%，故陈波、魏敏是公司的实际控制。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、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
王建辉	公司股东
李文玉	财务总监
深圳前海润金融网络科技有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市水润天下教育科技有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市第二树环保企业(有限合伙)	实际控制人控制的公司
水润天下投资管理有限公司	实际控制人控制的公司

5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。
- (3) 关联租赁情况：无。
- (4) 关联担保情况：

本公司作为被担保方：

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
陈波	3,000,000.00	2018年7月26日	2020年1月31日	否
陈波、 魏敏	1,000,000.00	2018年11月30日	2021年11月30日	否
魏敏	3,000,000.00	2018年8月2日	2020年2月2日	否
魏敏	1,000,000.00	2018年11月30日	2021年11月30日	否

注：1、2018年6月8日，公司与包商银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为20180803XW36LJ0032的流动资金借款合同，公司贷款人民币300万元，贷款期限12个月。陈波、魏敏对此债务提供连带责任还款保证。

2、2018年11月28日，公司与深圳农村商业银行签订合同编号为005502018K0057的授信合同，公司贷款人民币100万元，贷款期限12个月。陈波、魏敏对此提供连带责任还款保证。

- (5) 关联方资金拆借：无。
- (6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。
- (7) 关键管理人员报酬：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	362,144.00	409,379.84

- (8) 其他关联交易：

深圳市水润天下网络科技有限公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订合同编号为442008005-0091-20181382984的小微企业快贷借款合同，借款金额人民币140.60万元，借款期限为2018年8月2日至2019年8月2日，借款利率为6.525%。魏敏作为共同借款人，实质构成连带责任还款保证。

6、关联方应收应付款项

无。

7、关联方承诺

截至资产负债表日本公司不存在需要披露的关联方往来与交易。

（五）股份支付

本期无股份支付的发生、修改及终止。

（六）承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日本公司不存在需要披露的对外重要承诺事项。

2、或有事项

无。

（七）资产负债表日后事项

无。

（八）其他重要事项

水润天下与北京豪格科技发展有限公司（以下简称“豪格公司”）、张欣、全一斯、肖志强于 2018 年 2 月 1 日签订借款合同，约定水润天下向豪格公司出借款项人民币 2,000,000.00 元，借款期限为 2018 年 2 月 1 日至 2018 年 5 月 1 日，张欣、全一斯、肖志强系担保人。水润天下于 2018 年 2 月 1 日向豪格公司出借人民币 2,000,000.00 元。水润天下对豪格公司、张欣、全一斯、肖志强提起诉讼，法院已判决豪格公司、张欣、全一斯、肖志强还款。水润天下预计很可能全额收回欠款。

（九）母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	4,757,182.63	6,098,822.11
合计	4,757,182.63	6,098,822.11

（1）应收账款

1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,862,945.75	100.00	105,763.12	2.17	4,757,182.63
1)按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,862,945.75	100.00	105,763.12	2.17	4,757,182.63
2) 关联方组合	-				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,862,945.75	100.00	105,763.12	2.17	4,757,182.63

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,234,364.24	100.00	135,542.13	2.17	6,098,822.11
1)按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	6,232,172.24	99.96	135,542.13	2.17	6,096,630.11
2) 关联方组合	2,192.00	0.04			2,192.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,234,364.24	100.00	135,542.13	2.17	6,098,822.11

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,756,643.18	95,132.86	2.00
1 至 2 年	106,302.57	10,630.26	10.00
合计	4,862,945.75	105,763.12	2.17

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 29,779.01 元。

3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,853,658.17 元，占应收账款期末余额合计数的比例 79.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 84,395.11 元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,625,697.59	4,809,282.90
合计	16,625,697.59	4,809,282.90

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,182,020.36	100.00	556,322.77	3.24	16,625,697.59
1)按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	17,182,020.36	100.00	556,322.77	3.24	16,625,697.59
2) 关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,182,020.36	100.00	556,322.77	3.24	16,625,697.59

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,013,938.61	100.00	204,655.71	4.08	4,809,282.90
1)按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,644,286.52	92.63	204,655.71	4.41	4,439,630.81
2) 关联方组合	369,652.09	7.37			369,652.09

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,013,938.61	100.00	204,655.71	4.08	4,809,282.90

- ① 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无。
- ② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	14,523,490.86	290,469.82	2.00
1 至 2 年	2,658,529.50	265,852.95	10.00
2 至 3 年			30.00
合计	17,182,020.36	556,322.77	3.24

- ③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：无。

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 351,667.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位往来款	13,363,085.75	513,085.00
保证金	1,310,000.00	1,321,900.00
借款	1,292,320.00	1,652,320.00
关联方往来款	-	369,652.09
押金	68,286.00	68,286.00
其他	1,148,328.61	1,088,695.52
合计	17,182,020.36	5,013,938.61

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占期末余额比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市畅饮世界科技有限公司	其他单位往来款	8,886,876.25	1 年以内	51.72	177,737.53
深圳市品上科技有限公司	其他单位往来款	4,476,209.50	4,110,000.00 元 1 年以内， 366,209.50 元 1-2 年	26.05	118,820.95
北京豪格科技发展有限公司	借款	1,292,320.00	1-2 年	7.52	129,232.00

深圳市深水海纳净水科技有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	5.82	100,000.00
东莞白玉山矿泉水有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	1.16	4,000.00
合计		15,855,405.75		92.28	529,790.48

6) 涉及政府补助的应收款项：无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3、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	17,688,049.82		17,688,049.82	17,688,049.82		17,688,049.82
合计	17,688,049.82		17,688,049.82	17,688,049.82		17,688,049.82

(1) 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
深圳市水润天下品牌管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
深圳市吉福达物流配送有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市水润天下网络科技有限公司	5,688,049.82			5,688,049.82		
合计	17,688,049.82			17,688,049.82		

(2) 对联营、合营企业投资：无。

4、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
主营业务	20,402,826.25	16,132,807.86	27,560,497.98	21,538,861.83
其他业务	804,504.70	692,869.38	805,149.93	311,034.80
合计	21,207,330.95	16,825,677.24	28,365,647.91	21,849,896.63

(十) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,348.39	

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）	615,535.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	180.00	
减：所得税影响额	126,341.75	
少数股东权益影响额（税后）	33,991.92	
合计	453,033.34	

2、净资产收益率及每股收益

（1）净资产收益率及每股收益明细情况：

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
归属于公司普通股股东的净利润	-3.02	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.06	-0.06	-0.06

（2）加权平均净资产收益率的计算过程：

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,313,244.70
非经常性损益	B	453,033.34
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-1,766,278.04
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	44,177,672.94
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	I	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	K	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	L	
报告期月份数	M	6
加权平均净资产	$N=D+A/2+E \times F/M - I \times J/M \pm K \times L/M$	43,521,050.59
加权平均净资产收益率（%）	$O=A/N$	-3.02
扣除非经常损益加权平均净资产收益率（%）	$P=C/N$	-4.06

（3）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

① 基本每股收益的计算过程：

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	-1,313,244.70
非经常性损益	2	453,033.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-1,766,278.04
期初股份总数	4	30,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	

发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	30,000,000.00
基本每股收益	$13=1/12$	-0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	-0.06

② 稀释每股收益的计算过程：

本公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益等于基本每股收益。

深圳市水润天下健康饮用水科技股份有限公司

二〇一九年八月二十三日