



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

— 2020 —

## 公司半年度大事记



2020年2月，疫情全国肆意爆发，水润天下家人们团结一心、共克难关，极力配合区政府、街道办、村委做好各项防控疫情工作，他们是“最美的逆行者”！



3月8日国际妇女节来临之际，水润天下为女性员工献出爱的祝福，总经理亲自挑选的“婷娟壹生”精华与护肤品，发放到每一位为家庭与工作奉献的“女神”。



2020年4月，疫情期间，水润天下积极响应当地政府号召，支持国家扶贫项目，协助招商局，完成“27度农”咸宁鲜蔬菜包配送。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动和融资 .....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	28
第七节	财务会计报告 .....	31
第八节	备查文件目录 .....	71

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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，知名品牌代理的，有与厂商签订合同中明确质量和食品安全要求的相关规定。同时按时要求厂商提供国家权威机构质量检测报告。但厂商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，从而对公司业务开展和经营业绩造成不利影响。
市场竞争风险	公司主要业务为自有品牌桶（支）装饮用水及其他知名品牌桶（支）装饮用水提供销售、售后为一体的服务；净水设备的销售、租赁及售后维护、服务；为单位用户、家庭提供一站式饮水净水服务解决方案。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。

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。
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。
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,导致公司经营场所存在拆迁的可能,公司面临重新找合适经营场所办公的风险。
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,以减少对景田品牌的依赖程度。
无法持续获得“景田”桶装水在深圳关外行政区域、东莞、江门等地的总代理权的风险	景田(深圳)食品饮料集团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(公司将于2020年5月11日与景田(深圳)食品饮料集团有限公司签署桶装水区域总经销合同(2020年7月1日-2025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。
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。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	无

## 释义

释义项目	指	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
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	景田（深圳）食品饮料集团有限公司
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
会计师事务所	指	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2020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

## 第二节 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

### 二、 联系方式

董事会秘书	魏敏
联系地址	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
电话	0755-29806573
传真	0755-83895308
电子邮箱	shuiruntianxia123@163.com
公司网址	www.shuiruntianxia.com
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
邮政编码	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

股票交易场所	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
主要业务	桶装饮用水、瓶装饮用水、饮水机、直饮水机、净水设备销售。
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
普通股股票交易方式	集合竞价交易
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	实际控制人为（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	广东省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（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	开源证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	19,927,644.50	28,577,886.17	-30.27%
毛利率%	25.79%	25.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,274,694.74	-1,313,244.70	2.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,307,018.32	-1,766,278.04	-26.00%
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）	-2.90%	-3.02%	-
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）	-2.97%	-4.06%	-
基本每股收益	-0.04	-0.04	-

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	55,998,520.68	56,177,364.69	-0.32%
负债总计	12,236,882.94	10,712,288.37	14.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,373,033.66	44,647,728.40	-2.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	1.49	-2.68%
资产负债率%（母公司）	33.05%	32.58%	-
资产负债率%（合并）	21.85%	19.07%	-
流动比率	3.60	4.14	-
利息保障倍数	6.42	2.69	-

##### (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	-16,420,360.04	-15,010,864.72	9.39%
应收账款周转率	4.97	5.06	-
存货周转率	29.98	38.56	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.32%	-0.83%	-
营业收入增长率%	-30.27%	-21.23%	-
净利润增长率%	20.16%	-230.13%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 商业模式

公司主要从事饮用水批发、销售及净水设备的销售、租赁，报告期内公司主要通过销售自有品牌桶（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试运营拓展阶段，经销商已经在订水平台实现在线采购及管理，各板块充分运用及成熟运营目前在行业内管理超前，随着终端客户使用在线下单数量的增长，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。

## （二）经营情况回顾

2020年上半年公司实现营业收入19,927,644.50元，较上年同期下降30.27%；净利润为-1,703,438.58元，较上年同期相比净利润与营业收入略有下降，主要是2020年公司受疫情影响，经销商及终端客户销量下降所致。

2020年上半年的净利润下降主要是受到收入下降的影响，净利润较上年同期下降20.16%。

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）财务分析

### 1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
预付款项	18,100,936.84	32.32%	11,820,935.49	21.04%	53.13%
其他应收款	15,529,611.42	27.73%	18,299,530.28	32.57%	-15.14%
长期待摊费用	10,484,871.25	18.72%	11,419,932.02	20.33%	-8.19%
其他应付款	6,950,326.32	12.41%	6,912,313.50	12.30%	0.55%

#### 项目重大变动原因：

- 1、报告期预付款较上年末上升53.13%，主要原因系报告期内预付景田（深圳）食品饮料货款。
- 2、报告期其他应收款较上年末减少15.14%，主要原因系报告期内收回对外借款。
- 3、报告期长期待摊费用较上年末减少8.19%，主要原因系报告期内空桶摊销。

### 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	19,927,644.50	-	28,577,886.17	-	-30.27%
营业成本	14,788,780.69	74.21%	21,376,875.33	74.80%	-30.82%
毛利率	25.79%	-	25.20%	-	-
销售费用	3,388,448.19	17.00%	3,969,239.51	13.89%	-14.63%
管理费用	2,912,552.78	14.62%	3,765,507.08	13.18%	-22.65%
研发费用	1,086,077.26	5.45%	1,231,762.16	4.31%	-11.83%
财务费用	-360,914.01	-1.81%	184,077.24	0.64%	-296.07%
信用减值损失	-26,403.57	-0.13%	-327,076.01	1.14%	-91.93%

其他收益	17,249.88	0.09%	615,535.40	2.15%	-97.20%
资产处置收益	41,773.15	0.21%	-2,348.39	-0.01%	-1,878.80%
营业利润	-1,959,224.45	-9.83%	-1,754,590.23	-6.14%	11.66%
营业外收入	1,408.67	0.01%	180.00	0.00%	682.59%
营业外支出	100.00	0.00%	-	-	-
净利润	-1,703,438.58	-8.55%	-1,417,652.41	-4.96%	20.16%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期营业收入和营业成本减少，主要原因系疫情影响，经销商及终端客户销量下降。
- 2、报告期销售费用、管理费用、研发费用较上年同期减少，主要原因系疫情期间，享受政府社保及公积金减免，以及人员变动职工薪酬下降。
- 3、报告期财务费用减少，主要原因系收到广州龙仕饮借款利息。
- 4、报告期其他收益减少 97.20%，主要原因系 2019 年 1-6 月收到新三板政府补贴及研发费用补贴。

### 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	-16,420,360.04	-15,010,864.72	9.39%
投资活动产生的现金流量净额	13,303,605.88	-74,727.43	-17,902.84%
筹资活动产生的现金流量净额	1,294,076.28	171,755.41	653.44%

#### 现金流量分析:

- 1、报告期投资活动产生的现金流量净额增加，主要原因系本期收回借款。
- 2、报告期筹资活动产生的现金流量净额增加，主要原因系公司增加银行借款。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	41,773.15
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）	1,308.67
其他	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>43,081.82</b>
所得税影响数	10,420.39
少数股东权益影响额（税后）	337.85
<b>非经常性损益净额</b>	<b>32,323.58</b>

### 四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一）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

## (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

### (1) 会计政策变更

#### ①执行新收入准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(简称“新收入准则”)，公司于2020年1月1日开始执行新收入准则。

新收入准则下，收入确认的核心原则为：企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。基于该原则，新收入准则下收入确认分为五个步骤。一是识别客户合同，二是识别合同中包含的各单项履约义务，三是确定交易价格，四是把交易价格分摊至各单项履约义务，五是根据各单项履约义务的履行确认收入。

本公司于2020年1月1日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对2019年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

#### ②其他会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

本公司在报告期无会计估计变更事项

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
吉福达	子公司	从事装卸业	全资子公司	配送	10,000,000.00	14,027,588.96	12,522,591.14	5,455,187.34	645,795.88

		务： 物流 项目 管理 咨 询； 物流 技术 咨 询； 水处 理设 备、 空气 净化 设 备、 直饮 水设 备的 销售 与租 赁； 经营 电子 商 务； 国内 贸易。 <sup>^</sup> 货物 专用 运 输； 道路 货物 运输 （普 通货 运）； 预包 装食 品 （不 含复	公 司					
--	--	---	--------	--	--	--	--	--

		热) 的批 发兼 零售							
水润网络	子 公 司	网 页 设 计; 计 算 机 网 络 工 程; 软 件 的 开 发 及 维 护; 市 场 营 销 策 划、 企 业 形 象 策 划; 企 业 管 理 咨 询; 电 脑 及 周 边 产 品、 办 公 用 品 的 销 售; 国 内 贸 易; 货 物 及 技 术 进 出 口 业 务; 计 算 机 领 域 内 的 技 术 开 发、	控 股 公 司	平 台 服 务	1,000,000.00	4,796,926.57	1,234,682.82	992,451.39	- 276,138.67

		技术咨询、技术转让、技术维护；物流供应链渠道的设计及管理；饮水设备及配套产品的销售、上门服务（安装与维修）；净水设备、材料及配套产品的技术开发及销售；净水设备及配套产						
--	--	---	--	--	--	--	--	--



		品的 租 赁、 上 门 服 务 （ 安 装 与 维 修）； 净 水 工 程 的 设 计 与 施 工。 许 可 经 营 项 目 是： 包 装 饮 用 水 （ 含 瓶 \ 桶 装）、 饮 用 天 然 矿 泉 水 的 销 售； 净 水 材 料、 净 水 设 备 及 配 套 产 品 的 生 产						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

无

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 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

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(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.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 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

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
广州龙仕饮饮	无关联关系	否	2019年12月27	2020年6月27	12,000,000.00	-	12,000,000.00	-	8.00%	已事前及时履	否

品有限公司			日	日			0			行	
北京豪格科技发展有限公司	无关联关系	否	2018年2月1日	2018年5月1日	1,292,320.00	-	847,459.89	444,860.11	-	已事前及时履行	否
总计	-	-	-	-	13,292,320.00		12,847,459.89	444,860.11	-	-	-

**对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：**

报告期内已收回对广州龙仕饮饮品有限公司借款 1200 万元，以及利息 48 万元。

水润健康公司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，约定水润健康公司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。水润健康公司于 2018 年 2 月 1 日向豪格公司出借人民币 2,000,000.00 元，截至 2020 年 6 月 30 日，豪格公司还款 1,555,139.89 元，欠款 444,860.11 元；水润公司预计能够收回全部欠款。

**(三) 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	2017/3/1		挂牌	其他承诺（请自行填写）	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	正在履行中

					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	
实际控制人或控股股东	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	
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 (避免同业竞争的承诺)	关地规范和减少关联交易的承诺函	正在履行中
董监高	2017/3/1		挂牌	其他承诺 (避免同业竞争的承诺)	避免关联奖金占用的承诺函	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)	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；除水润天下外，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相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 股份变动和融资

### 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	2,591,899	8.64%	0	2,591,899	8.64%	
	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	7,835,671	26.12%	0	7,835,671	26.12%	
	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

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	陈波	9,000,000	0	9,000,000	30.00%	6,750,000	2,250,000	0
2	肖铭石	5,604,160	0	5,604,160	18.68%	4,218,120	1,386,040	0
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	0
4	王建辉	2,641,830	0	2,641,830	8.81%	1,981,373	660,457	0
5	魏敏	2,330,940	0	2,330,940	7.77%	1,748,205	582,735	0
6	深圳市 润仟万 投资合	2,281,380	0	2,281,380	7.60%	760,460	1,520,920	0



	伙企业 (有限合伙)							
7	贾自强	1,593,390	0	1,593,390	5.31%	1,195,043	398,347	0
8	邓郁	1,035,180	0	1,035,180	3.45%	0	1,035,180	0
9	魏永录	588,180	0	588,180	1.96%	441,135	147,045	0
10	青海硕 丰资产 管理有 限公司	20,000	0	20,000	0.07%	0	20,000	0
<b>合计</b>		<b>30,000,000</b>	<b>-</b>	<b>30,000,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>18,729,316</b>	<b>11,270,684</b>	<b>0</b>

普通股前十名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）和深圳市润仟万投资合伙企业（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、 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：

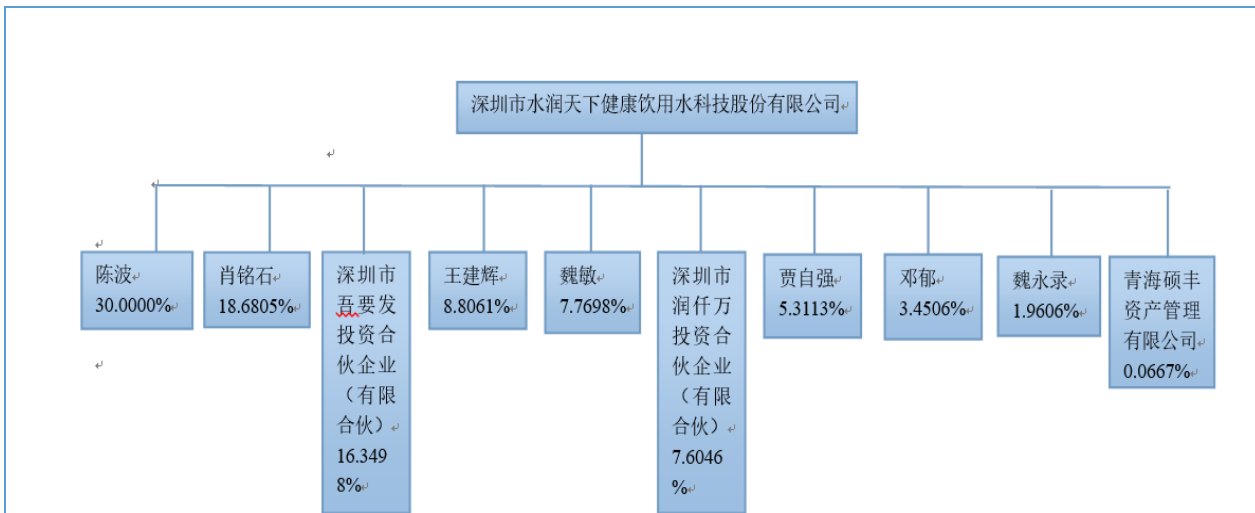
陈波直接持有公司 30%的股份，同时，陈波为吾要发投资、润仟万投资的执行事务合伙人。根据《深圳市吾要发投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》、《深圳市润仟万投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》第十二条：“全体合伙人共同委托普通合伙人陈波为执行事务合伙人。”第十三条：“有限合伙人不执行合伙事务，不得对外代表合伙企业。”有限合伙人不执行合伙事务，即不得对外代表有限合伙企业，除得到执行事务合伙人的同意外。合伙企业对外事务由执行事务合伙人陈波执行，即陈波代表合伙企业在公司股东大会享有 23.9544%表决权。根据《公司法》第二百一十六条第二款规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上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。

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 2020 年 3 月，水润天下股份有限公司，先后任职副总经理、常务副总、总经理兼公司董事；2020 年 3 月 10 日，水润天下股份有限公司任董事任期 3 年；2020 年 4 月 22 日，水润天下股份有限公司，任总经理兼董事会秘书，任期 3 年报告期内，公司实际控制人未发生变化。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 债券融资情况

适用 不适用

#### 募集资金用途变更情况：

注：如存在债券募集资金用途变更的，应当说明变动的具体情况及履行的决策程序。如不存在，请删除此文本框。

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈波	董事长	男	1969年2月	2020年3月27日	2023年3月27日
魏敏	董事	女	1974年10月	2020年3月27日	2023年3月27日
魏敏	总经理、董事会秘书	女	1974年10月	2020年4月22日	2023年3月27日
王建辉	董事	男	1972年1月	2020年3月27日	2023年3月27日
邓郁	董事	男	1970年12月	2020年3月27日	2023年3月27日
肖铭石	董事	男	1969年7月	2020年3月27日	2023年3月27日
魏永录	监事会主席	男	1969年5月	2020年3月27日	2023年3月27日
郭绍春	职工监事	女	1985年12月	2020年3月27日	2023年3月27日
刘春艳	监事	女	1986年12月	2020年3月27日	2023年3月27日
李文玉	财务总监	男	1982年4月	2020年4月22日	2023年3月27日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

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。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

陈波	董事长	9,000,000	0	9,000,000	30.00%	0	0
肖铭石	董事	5,604,160	0	5,604,160	18.68%	0	0
王建辉	董事	2,641,830	0	2,641,830	8.81%	0	0
魏敏	董事、总 经理、董 事会秘书	2,330,940	0	2,330,940	7.77%	0	0
邓郁	董事	1,035,180	0	1,035,180	3.45%	0	0
魏永录	监事会主 席	588,180	0	588,180	1.96%	0	0
合计	-	21,200,290	-	21,200,290	70.67%	0	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
贾自强	董事	离任	-	换届选举
邓郁	-	新任	董事	换届选举

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

邓郁先生首次任命公司董事，1969年4月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科。1992年7月1日至1993年12月30日，安徽省马鞍山市传动机械厂技术员；1994年1月1日至1996年1月1日，深圳市宏浩实业有限公司销售主管；1996年4月1日至2004年4月30日，怡宝食品饮料（深圳）有限公司经理；2004年5月1日至2004年12月30日，深圳彩虹集团彩虹环保建材科技有限公司总经理；2005年至今，深圳市沃特立营销策划有限公司总经理。

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	30	0	1	29
生产人员	48	0	0	48
销售人员	15	0	0	15

技术人员	21	0	0	21
财务人员	19	0	0	19
员工总计	133	0	1	132

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	25	25
专科	26	25
专科以下	82	82
员工总计	133	132

(二) 核心员工（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 财务会计报告

### 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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二、1	3,680,774.33	5,503,452.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二、2	3,896,603.63	4,125,468.10
应收款项融资			
预付款项	二、3	18,100,936.84	11,820,935.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、4	15,529,611.42	18,299,530.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、5	481,523.71	505,054.67
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	二、6	44,237.40	20,682.26
<b>流动资产合计</b>		<b>41,733,687.33</b>	<b>40,275,123.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	二、7	2,058,708.72	2,672,738.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、8	702,429.13	894,588.55
开发支出	二、9	21,359.23	
商誉			
长期待摊费用	二、10	10,484,871.25	11,419,932.02
递延所得税资产	二、11	469,947.02	170,399.51
其他非流动资产	二、12	527,518.00	744,583.15
<b>非流动资产合计</b>		14,264,833.35	15,902,241.68
<b>资产总计</b>		55,998,520.68	56,177,364.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款	二、13	1,686,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	二、14	510,043.32	505,932.36
预收款项	二、15		630,673.22
合同负债	二、16	627,327.89	
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	二、17	1,376,595.11	1,338,833.88
应交税费	二、18	429,600.03	344,994.38
其他应付款	二、19	6,950,326.32	6,912,313.50
其中：应付利息			
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		11,579,892.67	9,732,747.34
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	二、20	656,990.27	979,541.03
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			
<b>非流动负债合计</b>		656,990.27	979,541.03
<b>负债合计</b>		12,236,882.94	10,712,288.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	二、21	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	二、22	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	二、23	1,319,781.16	1,319,781.16
一般风险准备			
未分配利润	二、24	7,960,987.79	9,235,682.53
归属于母公司所有者权益合计		43,373,033.66	44,647,728.40
少数股东权益		388,604.08	817,347.92
<b>所有者权益合计</b>		43,761,637.74	45,465,076.32
<b>负债和所有者权益总计</b>		55,998,520.68	56,177,364.69

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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,534,921.58	4,345,626.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、1	3,867,871.11	4,083,892.58
应收款项融资			
预付款项		18,027,488.62	11,796,174.48
其他应收款	九、2	13,813,465.03	18,059,841.04
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		481,523.71	505,054.67
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		44,237.40	20,682.26
<b>流动资产合计</b>		<b>38,769,507.45</b>	<b>38,811,271.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
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		391,868.55	593,687.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,795.70	2,873.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,484,871.25	11,419,932.02
递延所得税资产		468,982.95	169,042.04
其他非流动资产		527,518.00	546,058.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>29,563,086.27</b>	<b>30,419,642.37</b>
<b>资产总计</b>		<b>68,332,593.72</b>	<b>69,230,914.32</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		686,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		431,955.79	411,329.58
预收款项			629,933.22
合同负债		626,203.89	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		325,601.50	352,812.06
应交税费		254,722.44	223,468.77
其他应付款		19,761,517.40	20,185,964.98
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		22,086,001.02	21,803,508.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		499,999.96	749,999.98
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			
<b>非流动负债合计</b>		499,999.96	749,999.98
<b>负债合计</b>		22,586,000.98	22,553,508.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		1,319,781.16	1,319,781.16
一般风险准备			
未分配利润		10,334,546.87	11,265,359.86
<b>所有者权益合计</b>		45,746,592.74	46,677,405.73
<b>负债和所有者权益总计</b>		68,332,593.72	69,230,914.32

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

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		19,927,644.50	28,577,886.17
其中：营业收入	二、25	19,927,644.50	28,577,886.17
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		21,919,488.41	30,618,587.40
其中：营业成本	二、25	14,788,780.69	21,376,875.33
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	二、25	104,543.50	91,126.08
销售费用	二、26	3,388,448.19	3,969,239.51
管理费用	二、27	2,912,552.78	3,765,507.08
研发费用	二、28	1,086,077.26	1,231,762.16
财务费用	二、29	-360,914.01	184,077.24
其中：利息费用		69,346.35	168,244.59
利息收入		454,575.70	6,270.91
加：其他收益	二、30	17,249.88	615,535.40
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）			
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）	二、31	-26,403.57	-327,076.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	二、32		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、33	41,773.15	-2,348.39
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,959,224.45	-1,754,590.23
加：营业外收入	二、34	1,408.67	180.00
减：营业外支出	二、35	100.00	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,957,915.78	-1,754,410.23
减：所得税费用	二、36	-254,477.20	-336,757.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,703,438.58	-1,417,652.41
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）		-1,703,438.58	-1,417,652.41
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		-428,743.84	-104,407.71
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,274,694.74	-1,313,244.70

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,703,438.58	-1,417,652.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,274,694.74	-1,313,244.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-428,743.84	-104,407.71
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.04	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.04

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	九、4	14,609,755.91	21,207,330.95
减：营业成本	九、4	11,461,143.51	16,825,677.24
税金及附加		50,960.79	22,759.94
销售费用		2,984,671.57	3,508,185.61
管理费用		1,803,935.79	2,414,491.83
研发费用		-	-
财务费用		-402,827.06	126,695.27
其中：利息费用		46,238.60	121,864.16
利息收入		453,777.06	3,190.37
加：其他收益		3,487.74	500,131.00

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）			
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）		23,047.88	-321,888.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		41,773.15	-2,348.39
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,219,819.92	-1,514,584.38
加：营业外收入		8.39	180.00
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,219,811.53	-1,514,404.38
减：所得税费用		-288,998.54	-293,061.78
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-930,812.99	-1,221,342.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-930,812.99	-1,221,342.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-930,812.99	-1,221,342.60
<b>七、每股收益：</b>			
（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

主管会计工作负责人：李文玉

会计机构负责人：梁芬

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,548,198.85	32,534,696.57
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			
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	二、37	361,857.32	1,895,784.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		22,910,056.17	34,430,480.92
购买商品、接受劳务支付的现金		20,408,046.34	25,857,301.21
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		5,777,168.47	7,295,476.31
支付的各项税费		919,754.65	1,027,301.81
支付其他与经营活动有关的现金		12,225,446.75	15,261,266.31
<b>经营活动现金流出小计</b>		39,330,416.21	49,441,345.64
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-16,420,360.04	-15,010,864.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,237,372.84	1,343,702.47
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		13,525,985.04	298,450.57
<b>投资活动现金流入小计</b>		14,763,357.88	1,642,153.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		694,752.00	1,716,880.47

投资支付的现金		765,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,459,752.00	1,716,880.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		13,303,605.88	-74,727.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,186,000.00	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
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,186,000.00	1,360,000.00
偿还债务支付的现金		822,550.76	1,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,372.96	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	二、37		
<b>筹资活动现金流出小计</b>		891,923.72	1,188,244.59
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,294,076.28	171,755.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,822,677.88	-14,913,836.74
加：期初现金及现金等价物余额		5,503,452.21	17,063,732.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	二、38	3,680,774.33	2,149,896.02

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	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,763,545.43	24,241,730.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,084,389.80	11,580,741.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		17,847,935.23	35,822,472.39
购买商品、接受劳务支付的现金		21,635,806.70	19,473,252.15
支付给职工以及为职工支付的现金		1,270,345.96	2,061,128.35
支付的各项税费		447,710.02	344,433.74
支付其他与经营活动有关的现金		10,564,620.00	18,933,968.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		33,918,482.68	40,812,783.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-16,070,547.45	-4,990,310.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,237,372.84	1,343,702.47
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		13,327,459.89	
<b>投资活动现金流入小计</b>		14,564,832.73	1,343,702.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		694,752.00	1,410,880.47
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		694,752.00	1,410,880.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		13,870,080.73	-67,178.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,186,000.00	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
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,186,000.00	1,360,000.00
偿还债务支付的现金		750,000.02	1,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,238.60	121,864.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		796,238.62	1,141,864.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		389,761.38	218,135.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,810,705.34	-4,839,352.78
加：期初现金及现金等价物余额		4,345,626.92	5,591,785.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,534,921.58	752,432.28

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

### 三、 财务报表附注

#### (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	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 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	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### 附注事项详情

##### 1. 会计政策变更

###### (1) 会计政策变更

###### ①执行新收入准则

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(简称“新收入准则”)，公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。

新收入准则下，收入确认的核心原则为：企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。基于该原则，新收入准则下收入确认分为五个步骤。一是识别客户合同，二是识别合同中包含的各单项履约义务，三是确定交易价格，四是把交易价格分摊至各单项履约义务，五是根据各单项履约义务的履行确认收入。

本公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对 2019 年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

###### ②其他会计政策变更

无

###### (2) 会计估计变更

本公司在报告期无会计估计变更事项

#### (二) 报表项目注释

## 一、重要会计政策及会计估计

### (1) 重要会计政策变更

#### (1) 会计政策变更

##### ①执行新收入准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”），公司于2020年1月1日开始执行新收入准则。

新收入准则下，收入确认的核心原则为：企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。基于该原则，新收入准则下收入确认分为五个步骤。一是识别客户合同，二是识别合同中包含的各单项履约义务，三是确定交易价格，四是把交易价格分摊至各单项履约义务，五是根据各单项履约义务的履行确认收入。

本公司于2020年1月1日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对2019年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

##### ②其他会计政策变更

无

### (2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

## 二、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2020年6月30日，“期初”系指2019年12月31日，“本期”系指2020年1月1日至6月30日，“上期”系指2019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	上年期末
库存现金	79,073.32	36,109.49
银行存款	3,172,047.85	5,288,932.99
其他货币资金	429,653.16	178,409.73
合计	3,680,774.33	5,503,452.21
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. 应收账款

### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	3,957,850.87
1至2年	19,899.75
2至3年	
3年以上	
合计	3,977,750.62

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,977,750.62	100.00	81,146.99	100.00	3,896,603.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,977,750.62	100.00	81,146.99	100.00	3,896,603.63

(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	4,211,041.65	100.00	85,573.55	2.03	4,125,468.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,211,041.65	100.00	85,573.55	2.03	4,125,468.10

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	3,957,850.87	79,157.02	2.00
1 至 2 年	19,899.75	1,989.98	10.00
2-3 年			
合计	3,977,750.62	81,146.99	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	85,573.55		-4,426.56		81,146.99
合计	85,573.55		-4,426.56		81,146.99

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(5) 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 2,971,555.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例 74.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 59,431.11 元。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(7) 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	16,585,292.30	91.63	10,224,187.45	86.49
1 至 2 年	10,613.54	0.06	10,613.54	0.09
2 至 3 年	20,000.00	0.11	20,000.00	0.17
3 年以上	1,485,031.00	8.20	1,566,134.50	13.25
合计	18,100,936.84	100.00	11,820,935.49	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 1,505,031.00 元，其中账龄 2-3 年 20,000.00 元，3-4 年 1,485,031.00 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 18,100,936.84 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 98.10%。

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	15,529,611.42	18,299,530.28
合计	15,529,611.42	18,299,530.28

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	14,562,187.87
1 至 2 年	2,990,116.85
2 至 3 年	546,232.12
3 至 4 年	2,400.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	18,100,936.84

2) 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
单位往来款	14,946,821.17	4,366,372.82
借款	444,860.11	13,292,320.00
保证金	564,500.00	412,500.00
押金	122,656.00	123,056.00
备用金	20,000.00	11,000.00
外包款及其他	70,630.48	705,707.68
合计	16,169,467.76	18,910,956.50

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(未发生信用损失)	整个存续期预期信用损失(已发生信用损失)	

		用减值)	信用减值)	
2020年1月1日余额	611,426.22			611,426.22
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	30,830.12			30,830.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	642,256.34			642,256.34

#### 4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	611,426.22	30,830.12			642,256.34
合计	611,426.22	30,830.12			642,256.34

①本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

②本期实际核销的其他应收款情况：无。

#### 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	11,140,708.27	1年以内	68.90	222,814.17
深圳市品上科技有限公司	其他单位往来款	1,032,126.04	1年以内	6.38	20,642.52
深圳市鼎点商贸有限公司	其他单位往来款	787,058.50	1年以内	4.87	15,741.17
北京豪格科技发展有限公司	借款	444,860.11	2-3年	2.75	133,458.03
东莞白玉山矿泉水有限公司	保证金	200,000.00	1-2年	1.24	20,000.00
合计		13,604,752.92		84.14	147,308.10

#### 6) 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	期末余额
广州市龙仕饮饮品有限公司	12,000,000.00	8.00%	2019-12-27	2020-06-27	0.00
北京豪格科技发展有限公司	2,000,000.00	无	2018-02-01	2018-05-01	444,860.11

7) 涉及政府补助的应收款项：无。

8) 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	343,787.98		343,787.98	365,813.18		365,813.18
委托加工物资	137,735.73		137,735.73	139,241.49		139,241.49
合计	481,523.71		481,523.71	505,054.67		505,054.67

(2) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额 0 元。

(3) 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
待抵扣进项税	43,893.09	20,682.26
增值税留抵税额	344.31	
合计	44,237.40	20,682.26

## 7. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	2,058,708.72	2,672,738.45
合计	2,058,708.72	2,672,738.45

(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		4,046,915.1			
	753,299.49	8	295,778.78	491,071.52	5,587,064.97
2.本期增加金额					



(1) 购置					
(2) 在建工程转固					
3.本期减少金额		86,000.00			86,000.00
(1) 处置或报废		86,000.00			86,000.00
4.期末余额	753,299.49	3,960,915.18	295,778.78	491,071.52	5,501,064.97
二、累计折旧					
1.期初余额	179,123.33	2,444,668.53	76,388.14	214,146.52	2,914,326.52
2.本期增加金额	444,037.65	37,294.84	36,669.84	84,703.20	602,705.53
(1) 计提	444,037.65	37,294.84	36,669.84	84,703.20	602,705.53
3.本期减少金额		74,675.80			74,675.80
(1) 处置或报废		74,675.80			74,675.80
4.期末余额	623,160.98	2,407,287.57	113,057.98	298,849.72	3,442,356.25
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	130,138.51	1,553,627.61	182,720.80	192,221.80	2,058,708.72
2.期初账面价值	574,176.16	1,602,246.65	219,390.64	276,925.00	2,672,738.45

(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	3,238,882.83	3,238,882.83
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 委外研发		

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	2,344,294.28	2,344,294.28
2. 本期增加金额		
(1) 计提	192,159.42	192,159.42
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,536,453.70	2,536,453.70
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	702,429.13	702,429.13
2. 期初账面价值	894,588.55	894,588.55

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 99.30%。

(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			21,359.23	
订水平台维护与开发		1,086,077.26		
合计		1,086,077.26	21,359.23	

(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				21,359.23
订水平台维护与开发		1,086,077.26		
合计		1,086,077.26		21,359.23

## 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	10,771,624.61	1,710,441.24	1,943,043.06	551,499.51	9,987,523.28
胶框	6,538.52		3,021.30		3,517.22
房屋装修费	468,470.75		147,938.14		320,532.61
净水器设备	173,298.14				173,298.14
合计	11,419,932.02	1,710,441.24	2,094,002.50	551,499.51	10,484,871.25

## 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
信用减值准备	659,976.55	164,994.14	681,598.04	170,399.51
可抵扣亏损	1,219,811.52	304,952.88		
合计	1,879,788.07	469,947.02	681,598.04	170,399.51

(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	9,283,451.29	7,865,029.82
可抵扣暂时性差异	63,426.78	12,401.73
合计	9,346,878.07	7,877,431.55

注：深圳市水润天下网络科技有限公司、深圳市水润天下品牌服务管理有限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	3,552,062.75	3,552,062.75	
2022年	2,887,567.14	2,887,567.14	
2023年	343,659.96	343,659.96	
2024年	549,495.55	549,495.55	
2025年	1,418,421.47		
合计	9,283,451.29	7,865,029.82	

## 12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付车辆款		198,525.15
预付装修、其他设备款	527,518.00	546,058.00
合计	527,518.00	744,583.15

### 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	1,686,000.00	
保证借款		
合计	1,686,000.00	

注：1、2020年3月19日，水润天下向中国建设银行股份有限公司建行深圳市分行借款1,186,000.00元，借款方式为信用借款，借款利率为4.5025%，借款期限为2020年3月19日至2021年3月19日，截至期末，借款余额为686,000.00元。

2、2020年3月20日，水润网络向中国建设银行股份有限公司建行深圳市分行借款1,000,000.00元，借款方式为信用借款，借款利率为4.5025%，借款期限为2020年3月20日至2021年3月20日，截至期末，借款余额为1,000,000.00元。

### 14. 应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	510,043.32	505,932.36
1-2年		
合计	510,043.32	505,932.36

(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		494,202.02
1-2年		136,407.80
2-3年		-
3年以上		63.40
合计	-	630,673.22

(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. 合同负债

#### (1) 合同负债列示:

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	627,327.89	

其他		
合计	627,327.89	

## 17. 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	1,338,833.88	5,772,120.48	5,734,359.25	1,376,595.11
二、离职后福利—设定提存计划		42,809.22	42,809.22	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,338,833.88	5,814,929.70	5,777,168.47	1,376,595.11

### (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	1,338,833.88	5,566,990.25	5,602,047.48	1,303,776.65
二、职工福利费		34,753.90	34,753.90	
三、社会保险费		82,455.81	17,541.95	64,913.86
其中：医疗保险费		73,632.51	15,798.46	57,834.05
工伤保险费		278.92	278.92	
生育保险费		8,544.38	1,464.57	7,079.81
四、住房公积金		87,920.52	80,015.92	7,904.60
五、工会经费和职工教育经费				
六、残疾人保障基金				
七、其他				
合计	1,338,833.88	5,772,120.48	5,734,359.25	1,376,595.11

### (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		41,129.42	41,129.42	
2、失业保险费		1,679.80	1,679.80	
3、企业年金缴费				
合计		42,809.22	42,809.22	

## 18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	353,284.94	267,318.06
企业所得税	33,935.58	46,917.91
城市维护建设税	24,721.38	17,389.71
教育费附加	10,594.88	8,021.21
地方教育费附加	7,063.25	5,347.49

合计	429,600.03	344,994.38
----	------------	------------

## 19. 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	6,950,326.32	6,912,313.50
合计	6,950,326.32	6,912,313.50

### (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
保证金	2,411,944.00	2,830,949.20
空桶押金	2,266,960.00	2,359,159.00
外包款	196,048.42	142,296.85
其他	2,075,373.90	1,579,908.45
合计	6,950,326.32	6,912,313.50

#### 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
东莞市常平天天饮水有限公司	267,520.00	合同期内押金保证金未退回
东莞市三佳园泉饮用水有限公司	237,903.00	合同期内押金保证金未退回
东莞市碧露饮水有限公司	163,737.00	合同期内押金保证金未退回
东莞市常平康康饮水店	124,336.00	合同期内押金保证金未退回
深圳市宝安区沙井杨家饮用水配送店	83,145.00	合同期内押金保证金未退回
合计	876,641.00	

## 20. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款		
保证借款	656,990.27	979,541.03
合计	656,990.27	979,541.03

注: 1、根据公司与深圳前海微众银行股份有限公司(以下简称“微众银行”)编号为 WJDJJ2019062008521 的《借款合同》、编号为 WYDDB2019062008520 的《最高额保证担保合同》及编号为 WYDED2019062000494 的《借款额度合同》,公司向微众银行借款 1,000,000.00 元,期限为 2019 年 6 月 20 日至 2021 年 6 月 20 日,魏敏提供保证担保;截止期末,借款余额为 499,999.96 元。

2、根据深圳市吉福达物流配送有限公司(以下简称“吉福达”)与微众银行签订的编号为 WYDJJ2019071100379 的《借款合同》、编号为 WYDDB2019071100378 的《最高额保证担保合同》及编号为 WYDED2019070910095 的《借款额度合同》,吉福达向微众银行借款 290,000.00 元,期限为 2019 年 7 月 11 日至 2021 年 7 月 18 日,陈波提供保证担保;截至期末,借款余额为 156,990.31 元。

## 21. 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

## 22. 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

## 23. 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	1,319,781.16			1,319,781.16
合计	1,319,781.16			1,319,781.16

## 24. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,235,682.53	8,776,095.08
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	9,235,682.53	8,776,095.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,274,694.74	470,055.46
加：其他内部结转		
减：提取法定盈余公积		10,468.01
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	7,960,987.79	9,235,682.53

调整期初未分配利润情况：无。

## 25. 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	18,765,364.73	14,237,281.18	27,773,381.47	20,684,005.95
其他业务	1,162,279.77	551,499.51	804,504.70	692,869.38

合计	19,927,644.50	14,788,780.69	28,577,886.17	21,376,875.33
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (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	13,519,956.95	10,859,912.47	20,402,826.25	16,132,807.86
配送服务	4,588,945.78	3,450,867.98	5,910,964.65	4,042,351.38
推广服务	656,462.00	478,000.24	1,459,590.57	508,846.71
合计	18,765,364.73	14,788,780.69	27,773,381.47	20,684,005.95

## 26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	59,258.48	49,985.54
教育费附加	25,645.34	23,270.38
地方教育费附加	17,096.84	15,513.58
车船税	2,542.84	2,356.58
合计	104,543.50	91,126.08

## 27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,253,964.59	1,774,876.22
摊销	1,948,143.10	1,918,033.60
促销品	44,826.83	44,038.75
汽车费用	4,911.80	40,592.60
业务招待费	760.00	7,615.64
折旧费	27,950.76	30,848.91
其他	107,891.11	153,233.79
合计	3,388,448.19	3,969,239.51

## 28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,480,977.56	2,037,566.67
租赁费	216,253.87	199,211.42
办公费	47,097.39	81,361.24
聘请中介机构费	193,076.93	400,869.08
差旅费	13,162.10	21,889.72
业务招待费	108,050.47	97,936.11
无形资产摊销	335,978.82	455,348.40
折旧费	171,788.30	175,744.09
水电费	47,892.98	49,699.72
培训费	138,527.53	48,906.19
其他	159,746.83	196,974.44
合计	2,912,552.78	3,765,507.08



## 29. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,015,968.44	1,142,684.74
租赁费	10,666.66	31,999.98
办公费		604.00
折旧费	56,826.96	47,355.80
交通费	1,170.00	2,495.96
其他	1,445.20	6,621.68
合计	1,086,077.26	1,231,762.16

## 30. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,346.35	168,244.59
减：利息收入	454,575.70	6,270.91
手续费支出及其他	24,315.34	22,103.56
合计	-360,914.01	184,077.24

## 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
企业研究开发补助		108,000.00
稳岗补贴	13,849.88	
其他	3,400.00	7,535.40
合计	17,249.88	615,535.40

## 32. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	4,426.56	30,119.84
其他应收款坏账损失	-30,830.13	-357,195.85
合计	-26,403.57	-327,076.01

## 33. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	41,773.15	-2,348.39
合计	41,773.15	-2,348.39

## 34. 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
税费减免及退回	1,400.28		
其他	8.39	180.00	
合计	1,408.67	180.00	

### 35. 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
固定资产报废			
其他	100.00		
合计	100.00		

### 36. 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	37,034.40	80,753.68
递延所得税费用	-291,511.60	-417,511.50
合计	-254,477.20	-336,757.82

#### (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	-1,957,915.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	-489,478.95
子公司适用不同税率的影响	-135,557.97
调整以前期间所得税的影响	-7,601.97
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,800.05
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	367,361.63
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	-254,477.20

### 37. 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	1,745.51	6,270.91
政府补助	17,249.88	615,535.40
往来款及其他	340,061.93	1,273,978.04
合计	359,057.32	1,895,784.35

(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	1,314,660.94	1,815,361.43
银行手续费	24,315.34	22,103.56
往来款及其他	10,911,470.48	13,423,801.32
合计	12,250,446.76	15,261,266.31

(3) 收到其他与投资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
收到还款及利息费用	13,525,985.04	
退回固定资产采购款	198,525.15	298,450.57
合计	13,724,510.19	298,450.57

(4) 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
收到非金融机构还款		360,000.00
合计		360,000.00

### 38. 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	-1,703,438.58	-1,417,652.41
加：信用减值损失	26,403.57	327,076.01
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	602,705.53	606,741.15
无形资产摊销	192,159.42	311,529.00
长期待摊费用摊销	2,094,002.50	1,986,838.89
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）	-41,773.15	2,348.39
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）	-383,483.84	168,244.59
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）	299,547.51	-417,511.50

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
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-17,853,137.67	-17,516,066.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-161,145.33	928,965.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,928,160.04	-15,010,864.72
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	3,680,774.33	2,149,896.02
减：现金的期初余额	5,503,452.21	17,063,732.76
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	-1,822,677.88	-14,913,836.74

(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	3,680,774.33	5,503,452.21
其中：库存现金	79,073.32	36,109.49
可随时用于支付的银行存款	3,172,047.85	5,213,091.48
可随时用于支付的其他货币资金	429,653.16	254,251.24
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	3,680,774.33	5,503,452.21
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		

### 39. 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
维稳补助	与收益相关	13,849.88	其他收益
税金减免及退回	与收益相关	1,400.28	营业外收入
其他	与收益相关	3,400.00	其他收益
合计		18,650.16	

### 三、合并范围的变更

深圳市水润天下网络科技有限公司于 2020 年 3 月 25 日设立杭州水润天下网络科技有限公司子公司，深圳市水润天下网络科技有限公司出资 76.5 万元，杭州水润网络在 3 月 25 日-4 月 15 日期间无发生额；深圳市水润天下网络科技有限公司于 2020 年 4 月 15 日与崔红签订杭州水润天下网络科技有限公司的股权转让协议，崔红与深圳市水润天下网络科技有限公司无关联关系，公司股权款 76.5 万元，崔红在股权转

让协议生效之日起 90 天内转给深圳市水润天下网络科技有限公司, (深圳市水润天下网络科技有限公司) 甲方收到款项后配合乙方 (崔红) 办理工商注册登记变更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%	-428,743.84		388,604.08

### (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	3,585,438.68	1,211,487.89	4,796,926.57	3,562,243.75		3,562,243.75

(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	2,364,624.67	1,444,925.44	3,809,550.11	1,212,651.36	-	1,212,651.36

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	992,451.39	-1,362,215.93	-1,362,215.93	-175,564.40

(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	1,957,546.80	-331,726.84	-331,726.84	-2,507,514.61

(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. 本公司的主要股东实际控制人

(1) 本公司主要股东

股东名称	类型	持股数量	持股比例 (%)
陈波	自然人	9,000,000.00	30.0000
肖铭石	自然人	5,604,160.00	18.6805
深圳市润仟万投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	4,904,940.00	16.3498
王建辉	自然人	2,641,830.00	8.8061
魏敏	自然人	2,330,940.00	7.7698
深圳市吾要发投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	2,281,380.00	7.6046
贾自强	自然人	1,593,390.00	5.3113
合计		28,356,640.00	94.5221

(2) 本公司实际控制人

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，陈波是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）普通合伙人，执行合伙企业事务，拥有其所持公司股权的表决权。陈波、魏敏系夫妻关系，合计拥有公司股权的表决权比例为 61.7242%，是公司的实际控制人。

## 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
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

## 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	是
陈波	1,000,000.00	2018年11月30日	2021年11月30日	是
陈波	290,000.00	2019年7月11日	2023年7月18日	否
魏敏	3,000,000.00	2018年8月2日	2020年2月2日	是
魏敏	1,000,000.00	2018年11月30日	2021年11月30日	是
魏敏	1,000,000.00	2019年6月20日	2023年6月20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。截止本期末，此借款已偿还。

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。截止本期末，此借

款已偿还。

3、2019年7月11日，陈波与微众银行签订的编号为WYDDB2019071100378的《最高额保证担保合同》，为WYDED2019070910095的《借款额度合同》项下吉福达债务提供连带责任保证。2019年7月11日吉福达向微众银行借款290,000.00元，截至期末，借款余额为156,990.31元。

4、2019年6月20日，魏敏与微众银行签订编号为WYDDB2019062008520的《最高额保证担保合同》，为编号为WYDED2019062000494的《借款额度合同》项下本公司债务提供连带责任保证。2019年6月20日公司向微众银行借款1,000,000.00元，截止期末，借款余额为499,999.96元。

(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	312,335.10	362,144.00

## 6. 关联方应收应付款项

无。

## 7. 关联方承诺

无。

## 五、 股份支付

无。

## 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

水润健康公司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，约定水润健康公司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。水润健康公司于2018年2月1日向豪格公司出借人民币2,000,000.00元，



截至 2020 年 6 月 30 日，豪格公司还款 1,555,139.89 元，欠款 444,860.11 元；水润公司预计能够收回全部欠款，按账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备 133,458.03 元。截至 2020 年 6 月 30 日，水润公司已申请对豪格公司、张欣、全一斯、肖志强强制执行并经广东省深圳市南山区人民法院（以下简称法院）受理，预计欠款可收回。

## 七、资产负债表日后事项

无。

## 八、其他重要事项

无

## 九、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	3,931,480.62
1 至 2 年	16,689.00
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	3,948,169.62

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	3,948,169.62	100.00	80,298.51	2.03	3,867,871.11
1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	3,948,169.62	100.00	80,298.51	2.03	3,867,871.11
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	3,948,169.62	100.00	80,298.51	2.03	3,867,871.11
----	--------------	--------	-----------	------	--------------

(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	4,168,617.65	100.00	84,725.07	2.03	4,083,892.58
1)按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	4,168,617.65	100.00	84,725.07	2.03	4,083,892.58
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	4,168,617.65	100.00	84,725.07	2.03	4,083,892.58

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	3,931,480.62	78,629.61	2.00
1至2年	16,689.00	1,668.90	10.00
合计	3,948,169.62	80,298.51	

(3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	84,725.07		-4,426.56		80,298.51
合计	84,725.07		-4,426.56		80,298.51

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

(5) 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 2,971,555.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例 74.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 57,783.43 元。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(7) 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	13,813,465.05	18,059,841.04
合计	13,813,465.05	18,059,841.04

### (1) 其他应收款

#### 1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	11,936,751.12
1 至 2 年	1,903,503.54
2 至 3 年	544,232.13
3 至 4 年	4,800.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	14,389,286.79

#### 2) 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
关联方往来款		
保证金	254,500.00	331,500.00
借款	444,860.11	13,292,320.00
其他单位往来款	11,742,888.39	4,306,738.22
押金	66,056.00	66,456.00
外包款		131,361.38
备用金		
其他	501,551.80	525,908.52
合计	13,009,856.30	18,654,284.12

#### 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)	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		值)	用减值)	
2020年1月1日余额	594,443.08			594,443.08
2020年1月1日其他应 收款账面余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-18,621.34			-18,621.34
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	575,821.74			575,821.74

### 1) 坏账准备的情况

#### ①本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	594,443.08		-18,621.34		575,821.74
合计	594,443.08		-18,621.34		575,821.74

#### ②本期实际核销的其他应收款情况：无。

#### 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	9,644,708.27	1年以内	67.03	192,894.17
深圳市品上科技有限公司	其他单位往来款	1,032,126.04	1年以内	7.17	20,642.52
深圳市水润天下网络科技有限公司	关联方往来款	946,663.59	1年以内	6.58	
深圳市鼎点商贸有限公司	其他单位往来款	787,058.50	1年以内	5.47	15,741.17
北京豪格科技发展有限公司	借款	444,860.11	2-3年	3.09	133,458.03
合计		12,855,416.51		89.34	147,308.10

- 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服务管理有限公司	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	13,519,956.95	10,607,757.21	20,402,826.25	16,132,807.86
其他业务	1,089,798.96	551,499.51	804,504.70	692,869.38
合计	14,609,755.91	11,159,256.72	21,207,330.95	16,825,677.24

## 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	41,773.15	
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）	1,308.67	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

其他		
减：所得税影响额	10,420.39	
少数股东权益影响额（税后）	337.85	
合计	32,323.58	

## 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	-0.03	-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	-0.03	-0.04	-0.04

(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	-1,274,694.74
非经常性损益	B	32,323.58
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	-1,307,018.32
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	44,647,728.40
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	$N=D+A/2+E \times F/M - I \times J/M \pm K \times L/M$	44,010,381.03
加权平均净资产收益率（%）	$O=A/N$	-0.03
扣除非经常损益加权平均净资产收益率（%）	$P=C/N$	-0.03

(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	-1,274,694.740
非经常性损益	2	32,323.580
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	-1,307,018.320
期初股份总数	4	30,000,000.000
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	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	30,000,000.000
基本每股收益	$13=1/12$	-0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	-0.04

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。

## 第八节 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（如有）。
- （三）报告期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：

公司董秘办公室