

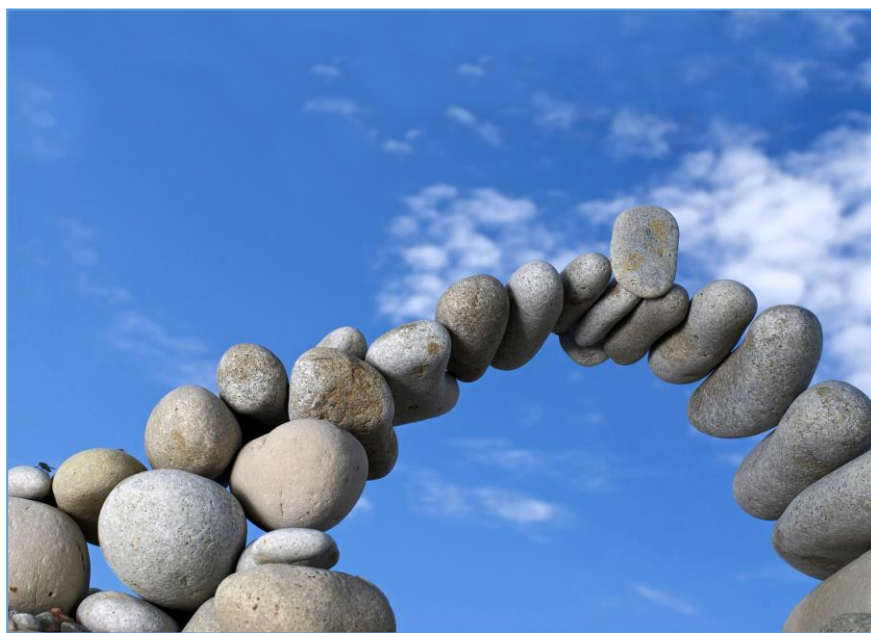
ORANGESTONE 橙石

中景橙石

NEEQ: 833248

北京中景橙石科技股份有限公司

Beijing Orangestone Hardscape Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

为了实现公司的战略规划，为客户提供更专业的设计施工一体化服务。2018年5月25日公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》，拟设立全资子公司四川缙石景观设计有限公司，注册地为四川省成都市天府新区自贸区，注册资本为人民币 5,000,000.00 元。

目 录

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	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、中景橙石	指	北京中景橙石科技股份有限公司
博信优选	指	博信优选(天津)股权投资基金合伙企业（有限合伙）
苏州博信	指	苏州博信成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）
嘉兴众石	指	嘉兴众石投资管理合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	北京中景橙石科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中景橙石科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京中景橙石科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

;

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。

公司负责人王理忠、主管会计工作负责人魏凤茹及会计机构负责人（会计主管人员）刘亚娟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	公司档案室
备查文件	<p>（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。</p> <p>（二）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p>

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中景橙石科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Orangestone Hardscape Co., Ltd. (Orangestone)
证券简称	中景橙石
证券代码	833248
法定代表人	王理忠
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号二区五号楼六层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	施培宁
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-63701916
传真	010-63701925
电子邮箱	Orangestone_spn@163.com
公司网址	http://www.orangestone2008.com
联系地址及邮政编码	北京市丰台区南四环西路 188 号二区五号楼六层 100070
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	公司档案室

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	2008 年 2 月 4 日
挂牌时间	2015 年 8 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-50 建筑装饰和其他建筑业-501 建筑装饰业-5010 建筑装饰业
主要产品与服务项目	主营生态艺术地面的产品研发、设计创意、专业施工和技术服务，主要产品包括透水艺术地面、装饰艺术地面等。
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王理忠、胡文祈
实际控制人及其一致行动人	王理忠、胡文祈

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	911101066723828816	否
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号 二区五号楼六层	否
注册资本（元）	30,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
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	53,321,549.55	34,515,071.50	54.49%
毛利率	35.30%	22.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	277,388.84	-192,378.72	244.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-91,894.94	-430,946.17	78.68%
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）	0.24%	0.00%	-
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）	-0.08%	0.00%	-
基本每股收益	0.01	-0.01	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	164,609,441.49	176,986,815.79	-6.99%
负债总计	46,550,994.97	59,001,472.18	-21.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	116,621,940.39	116,344,551.55	0.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.89	3.88	0.26%
资产负债率（母公司）	27.16%	29.62%	-
资产负债率（合并）	28.28%	33.34%	-
流动比率	3.23	2.78	-
利息保障倍数	0.77	-	-

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	-1,770,062.48	10,903,911.78	-
应收账款周转率	3.47	1.44	-
存货周转率	0.35	0.29	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.99%	-1.56%	-

营业收入增长率	54.49%	-63.97%	-
净利润增长率	130.34%	-101.50%	-

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、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司秉承“众石成城、重诚成实”的经营理念，致力于生态艺术地面的推广和实践，集产品研发、设计创意、专业实施、技术服务于一体。公司在国内同行业中处于绝对龙头地位，在国际上技术实力也达到领先水平。公司是业内唯一一家全部参与北京奥运会、北京国际园林博览会、上海世博会、广州亚运会、西安世界园艺博览会、深圳大运会、锦州世界园林博览会、珠海长隆海洋王国主题公园及配套工程、某国际著名主题乐园等重大项目的公司。生态艺术地面集艺术性、功能性、环保性、经济性于一体，利用混凝土等无机胶凝材料，选用天然荒废骨料，通过现场低能耗零污染、且富于创造性的施工方式，能将艺术装饰性效果与节能环保理念完美结合，在生态性、艺术性、承载强度、安全性、舒适性等方面全面领先于石材地面、陶瓷砖地面、透水砖地面等传统材料。生态艺术地面表现形式丰富，包括透水艺术地面、装饰艺术地面（含压印艺术地面、洗砂艺术地面、主题艺术地面、仿石艺术地面等）、植草地坪等多种产品类型。地面虽然是被踩在脚下的，但是地面同样需要个性化和艺术化，地面是大的“画布”，地面是创意的天空。混凝土是有生命的，公司专注于用自己的智慧、创新、劳动来唤醒混凝土的生命力，在地面上“作画”，实现地面的“自由呼吸”。公司通过卓越的创意设计能力与技术实力，把普通的混凝土转化为神奇的生态艺术地面，将生态环保、文化创意与工程建设、技术服务有机融合。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司持续大力开拓主题乐园市场的并逐步提高项目承接标准，实现了新兴的主题乐园市场与传统的市政市场齐头并进的发展态势；公司的经营效率得以大幅度提高。

2018年上半年，公司开发了一些大型项目，并顺利的进行实施，如七彩云南欢乐世界项目，合同总额4217万，如重庆华熙项目，合同总额约2000万、桂林宋城项目，合同额1058万，丰宁马镇项目864万元。

三、 风险与价值

1、劳动力成本上升风险 随着我国经济的不断发展，人民收入日益提高，企业需给员工支付的工资也会随宏观经济的发展而逐步提高。2013年，我国首次将提高人民收入列入党纲，未来的人力成本将会出现可预见性的大幅上涨。此外，随着我国新型城镇化速度的不断加快，我国农业人口中剩余劳动力总量在不断减少，即劳动力供给增长在趋缓。劳动力供需的不平衡、以及工资弹性将导致廉价劳动力的福利见底，劳动力成本将会上升。

应对措施：时刻关注行业发展趋势的国际动态，积极开展与国外行业领先企业的合作，引进先进的施工技术和生产设备，减少劳动力的投入。

2、专业人才不足的风险 生态艺术地面行业具有业务分散、涉及面广等特点，很大程度上依赖于核心管理人员的管理。随着企业业务的不断拓展和规模扩大，将会面临管理模式、人才储备、技术创新、市场开拓等方面的挑战。如果企业在专业人才储备、管理模式不能适应规模扩张的需要，将影响公司的

高效运营，使公司面临一定的管理风险。

应对措施：公司在积极扩大业务领域和区域的同时，特别注重核心管理团队的稳定性和专业性人才的培养。公司核心管理团队均持有公司股份，这对保持公司团队稳定、推动公司业务持续健康发展具有重要的作用。此外，公司一贯重视培养自身设计人才和专业施工人才，并与全国多家市政设计院、建筑设计院保持良好的合作关系。目前，公司已与多所院校建立战略合作办学机制，主动培养蓝领技术人才。

3、行业无序竞争加剧的风险 由于我国生态艺术地面行业起步较晚，企业规模普遍较小，行业集中度较低，鱼龙混杂，项目施工质量也参差不齐。此外，行业存在多种无序竞争的情形，诸多中小施工企业利用偷工减料、垫资、低价竞标等不规范竞争手段承揽业务。市场主体经营行为不规范，一方面影响施工质量、造成施工安全隐患甚至安全事故，另一方面也破坏了市场秩序，性质严重时还需要承担法律后果。上述无序竞争将对行业的发展造成不利影响，行业自律有待进一步提高。

应对措施：积极扩展业务类型和区域，公司在继续巩固传统透水艺术地面、装饰艺术地面等产品优势的同时，积极跟踪和吸收全球装饰混凝土技术的新发展，研发新的产品，以应对客户多层次、全方位需求。

4、施工风险 由于行业特点，在地面铺装过程中可能因管理、设备、工人操作等问题，造成业务中断、财产及装备损毁，进而影响施工进度。若发生施工企业没有制订完善的施工安全制度或施工现场作业人员不能按照安全制度进行施工或现场工作人员不能正确使用安全防护用具、用品等违规施工的情形，将有可能出现导致施工事故发生的情形。

应对措施：加强工人技能培训，进行机械操作规范培训，要求工地定期进行设备、机械保养检查。同时成立安全管理班子，制定安全生产管理制度，层层把关加强安全生产管理和考核。

5、应收账款占比较高的风险 由于公司所处行业特点，行业内企业普遍存在应收账款占比较高的情况。尽管公司大部分客户信用较好，且公司不断加强客户信用管理，但若客户财务状况恶化，应收账款的回收难度加大将出现应收账款坏账准备计提不足，进而对公司业绩和生产经营产生影响。

应对措施：公司加强与客户的沟通，缩短工程完工后的验收时间，并加大应收账款的催收力度。

6、大股东控制风险 王理忠先生及其母亲胡文祈为公司控股股东和实际控制人。公司控股股东处于绝对控股地位，将对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响。公司将建立独立董事制度，强化外部决策力量，控股股东（实际控制人）也作出了避免同业竞争的承诺，且公司自设立以来未发生过控股股东（实际控制人）利用其控股地位损害其他股东利益的行为，但如果公司的控股股东（实际控制人）利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对本公司的人事、经营决策等进行不当控制，可能会使公司和其他中小股东的权益受到损害。

应对措施：公司大股东虽然绝对控股，但是公司目前处以平稳的发展阶段，各个股东的目标一致，如果出现意见分歧，股东会通过人数表决的方式应付大股东的控股风险。

四、 企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任。公司所承接的工程大量使用来自贫困地区的农民工，对于劳务分包公司的工程款，公司都保证及时支付，以确保农民工兄弟能及时拿到工资。公司与山西建筑职业技术学院合作，积极解决青年一代的就业与发展问题。今后公司将一如既往地诚信经营，报答社会。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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) 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，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	24,000	24,000
合计	24,000	24,000

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018年5月25日公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》。表决结果：同意票8票，弃权票0票，反对票0票。该议案经全体董事审议通过，并经2018年第一次临时股东大会审议通过。

投资标的基本情况如下：

公司名称：四川缙石景观设计有限公司

注册地：四川省成都市天府新区自贸区

经营范围：工程设计技术开发、技术推广服务；工程勘察设计、主题公园景观工程设计、园林景观工程设计、建筑工程设计、市政公用工程设计；室内外装饰装潢涉及施工；工程项目咨询、工程项目管理。（以上经营范围国家法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的除外，涉及资质的凭资质证经营。）

（三） 承诺事项的履行情况

承诺事项一：规范关联交易的承诺

为规范公司与关联方之间的关联交易，公司股东出具了《关于规范关联交易的承诺函》，公司全体董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

公司股东和相关人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情形。

承诺事项二：避免同业竞争的承诺

为避免产生新的或潜在的同业竞争，公司股东出具了《避免同业竞争承诺函》，公司全体董事、监事、高级管理人员分别出具了《避免同业竞争的承诺函》。

公司股东和相关人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项的情形。

承诺事项三：公司高级管理人员出具《双重任职书面说明》：详见公开转让说明书“第三节 公司治理”之“七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明”之“（四）在其他单位兼职情况”。

报告期内未出现违背承诺事项的情形。

（四） 调查处罚事项

公司在报告期内受到 1 次处罚。

公司未在 2017 年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（以下简称“《信息披露细则》”）第十一条之规定，构成信息披露违规。

对于上述违规行为，时任挂牌公司的董事长、董事会秘书/信息披露负责人未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务规则》”）第 1.5 条的相关规定。

鉴于上述违规事实和情节，根据《信息披露细则》第五十一条第（四）款及《业务规则》第 1.4 条、第 6.1 条的规定，股转公司做出如下决定：

对公司采取责令改正的自律监管措施。

对公司的时任董事长、董事会秘书/信息披露负责人采取责令改正的自律监管措施。

公司高度重视本次收到自律监管措施的情况，并立即进行整改。公司于 2018 年 6 月 28 日披露了公司《2017 年年度报告》。今后，公司将按照《业务规则》等规定严格履行信息披露义务，完善公司治理，诚实守信，规范运作。公司将进一步健全内控制度，提高全员合规意识和风险意识，在信息披露和公司治理中遵守相关法律法规和市场规则。我公司在此向投资者表示歉意，今后将更加充分地重视定期报告披露问题并吸取教训，杜绝类似问题再次发生。

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	13,065,576	43.55%	0	13,065,576	43.55%
	其中：控股股东、实际控制人	5,841,611	19.47%	0	5,841,611	19.47%
	董事、监事、高管	7,434,552	24.78%	0	7,434,552	24.78%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,934,424	56.45%	0	16,934,424	56.45%
	其中：控股股东、实际控制人	13,106,956	43.69%	0	13,106,956	43.69%
	董事、监事、高管	16,732,662	55.78%	0	16,732,662	55.78%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						

(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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	王理忠	18,645,925	0	18,645,925	62.15%	12,905,194	5,740,731
2	岳伟	5,502,546	0	5,502,546	18.34%	3,813,410	1,689,136
3	博信优选	1,990,783	0	1,990,783	6.64%	0	1,990,783
4	嘉兴众石	1,714,286	0	1,714,286	5.71%	0	1,714,286
5	苏州博信	1,139,362	0	1,139,362	3.80%	0	1,139,362
合计		28,992,902	0	28,992,902	97%	16,718,604	12,274,298

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、苏州博信成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人均为博信（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）。嘉兴众石投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为岳伟。除此之外，持股前五名股东之间无任何关联关系。

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：

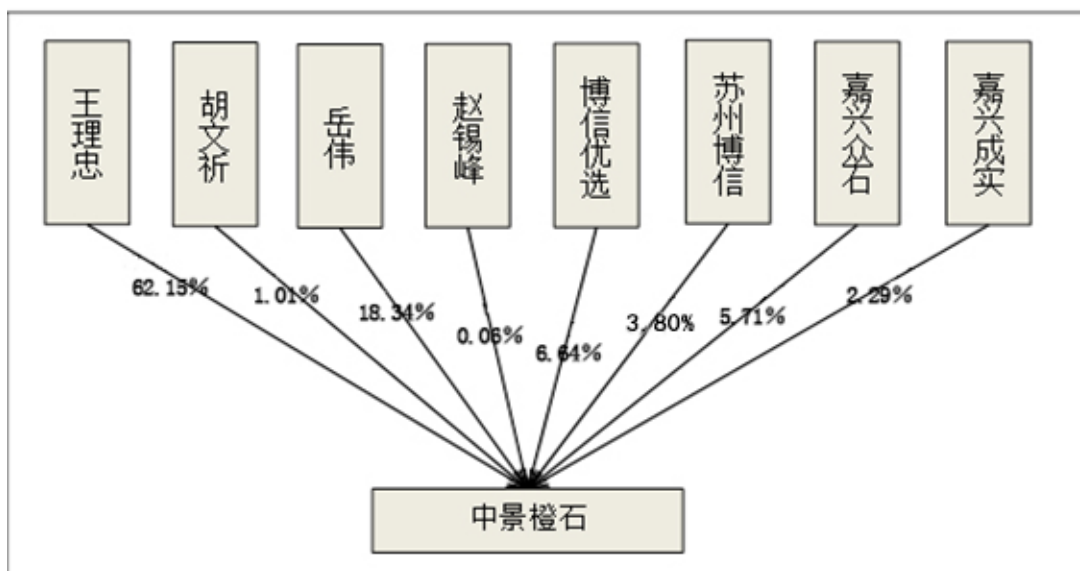
√是 □否

公司控股股东、实际控制人最近两年内未发生变化。截至本报告披露之日，王理忠先生及其母亲胡文祈分别持有公司 62.15%、1.01% 的股权，共同为公司的控股股东及实际控制人。

王理忠，男，汉族，1968 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993-1997 年，任中国技术进出口总公司/中技国际招标公司项目经理。1997-2002 年，任中技贸易股份有限公司五处处长。2002-2007 年，任北京中技引玉科技有限公司总经理。2008 年至 2011 年，任中景橙石有限总经理。2011 年至 2013 年，任中景橙石有限董事长、总经理。2013 年 12 月至今，任股份公司董事长。

胡文祈，女，汉族，1938 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1958 年毕业于北京石油地质学校地质专业。1958—1973 年，任玉门石油管理局技术部秘书。1973—1993 年任石油工业出版社秘书科长、技术编辑。1993—2003 年，退休后任北京宣武新闻出版职教中心学校教师。期间于 1997 年 2 月至 1998 年 12 月在北京理工大学工业管理（出版）专业学习，获得大专学历。2003—2008 年，退休在家。2008—2011 年，任中景橙石有限董事长。2011 年至今，退休在家。

报告期内，公司控股股东未发生变化。



公司股东胡文祈与王理忠系母子关系。博信优选、苏州博信的执行事务合伙人均为博信（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）。嘉兴众石的执行事务合伙人为岳伟。

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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王理忠	董事长、总经理	男	1968年3月3日	本科	2016年12月30日至2019年12月30日	是
孙兵	董事	男	1967年7月18日	本科	2016年12月30日至2019年12月30日	是
岳伟	董事、副总经理	男	1972年2月23日	本科	2016年12月30日至2019年12月30日	是
李红娜	董事	女	1981年4月22日	专科	2016年12月30日至2019年12月30日	是
魏凤茹	董事、财务负责人	女	1977年10月27日	本科	2016年12月30日至2019年12月30日	是
赵东峰	独立董事	男	1979年1月17日	硕士	2016年12月30日至2019年12月30日	是
魏津瑜	独立董事	男	1968年5月9日	博士	2016年12月30日至2019年12月30日	是
贾维	监事会主席、设计研发部部长	男	1978年10月2日	本科	2016年12月30日至2019年12月30日	是
于海燕	监事、成本合约部部长	女	1983年2月19日	专科	2016年12月30日至2019年12月30日	是
刘平清	监事	女	1952年8月31日	中专	2016年12月30日至2019年12月30日	否
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

公司控股股东、实际控制人胡文祈与王理忠系母子关系。公司董事李红娜和王理忠系配偶关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无任何关联关系。

(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
王理忠	董事长、总经理	18,645,925	0	18,645,925	62.15%	0
岳伟	董事、副总经理	5,502,546	0	5,502,546	18.34%	0
赵锡锋	离职	18,743	0	18,743	0.06%	0
合计	-	24,167,214	0	24,167,214	80.55%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
赵锡峰	董事会秘书、副总经理	离任	无	个人原因

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
管理人员	18	18
营销人员	12	12
研发设计人员	28	28
现场艺术指导	15	15
工程人员	28	28
员工总计	101	101

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	35	35
专科	26	26

专科以下	37	37
员工总计	101	101

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：

报告期内，公司员工未发生重大变更，薪酬政策未发生变更，报告期内不存在需公司承担离退休职工费用的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

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	五、1	17,240,692.28	11,839,915.44
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
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	五、2、3	18,025,239.85	20,836,182.93
预付款项	五、4	8,291,519.18	1,106,101.16
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、5	16,710,059.58	2,378,880.72
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	82,011,244.96	117,670,833.68
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	8,174,296.35	10,419,563.30
流动资产合计		150,453,052.20	164,251,477.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	10,488,823.51	9,355,938.97
在建工程	五、9	1,605,394	1,605,394
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	9,602.24	10,854.68
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、11	2,052,569.54	1,763,150.91
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		14,156,389.29	12,735,338.56
资产总计		164,609,441.49	176,986,815.79
流动负债：			
短期借款	五、12	16,889,808.94	12,159,400.46
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
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	五、13	14,690,698.40	32,560,723.62
预收款项	五、14	9,383,565.95	740,117.47
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、15	29,385.98	1,993,841.46
应交税费	五、16	3,340,101.22	9,219,056.59
其他应付款	五、17、18	2,217,434.48	2,328,332.58
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
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		46,550,994.97	59,001,472.18
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
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		46,550,994.97	59,001,472.18
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、19	30,000,000	30,000,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	71,740,823.50	71,740,823.50
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、21	4,010,186.63	4,010,186.63
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、22	10,870,930.26	10,593,541.42
归属于母公司所有者权益合计		116,621,940.39	116,344,551.55
少数股东权益		1,436,506.13	1,640,792.06
所有者权益合计		118,058,446.52	117,985,343.61
负债和所有者权益总计		164,609,441.49	176,986,815.79

法定代表人：王理忠

主管会计工作负责人：魏凤茹

会计机构负责人：刘亚娟

(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		15,507,346.61	11,191,905.80
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		16,905,966.04	16,807,752.90
预付款项		8,070,342.18	964,905.16
其他应收款		21,890,009.79	4,181,410.66
存货		71,129,265.60	103,533,403.77
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		7,350,763.59	9,610,183.58
流动资产合计		140,853,693.81	146,289,561.87
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		5,140,340.09	5,140,340.09
投资性房地产		-	-
固定资产		9,563,245.31	8,386,137.49
在建工程		1,605,394	1,605,394
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
无形资产		9,602.24	10,854.68
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,986,769.82	1,751,736
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		18,305,351.46	16,894,462.26
资产总计		159,159,045.27	163,184,024.13
流动负债：			
短期借款		16,889,808.94	9,759,400.46
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		12,221,757.98	25,427,718.26
预收款项		8,774,640.35	740,117.47
应付职工薪酬		22,004.45	1,494,376.90
应交税费		3,122,784.50	8,633,191.61
其他应付款		2,190,826.89	2,286,529.80
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		43,221,823.11	48,341,334.50
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
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		43,221,823.11	48,341,334.50
所有者权益：			
股本		30,000,000	30,000,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		71,740,823.50	71,740,823.50

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		4,010,186.63	4,010,186.63
一般风险准备		-	-
未分配利润		10,186,212.03	9,091,679.50
所有者权益合计		115,937,222.16	114,842,689.63
负债和所有者权益合计		159,159,045.27	163,184,024.13

法定代表人：王理忠

主管会计工作负责人：魏凤茹

会计机构负责人：刘亚娟

(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	五、23	53,321,549.55	34,515,071.50
其中：营业收入	五、23	53,321,549.55	34,515,071.50
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	五、23	53,755,472.81	34,837,132.03
其中：营业成本	五、23	34,501,415.94	26,760,292.09
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、24	375,107.39	456,791.73
销售费用	五、25	2,062,579.05	2,347,184.43
管理费用	五、26	4,059,183.56	4,251,405.05
研发费用	五、26	105,233,360.48	2,774,470.94
财务费用	五、27	301,835.25	18,145.51
资产减值损失	五、28	193,199.14	-177,115.72
加：其他收益		-	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、29	354,289.03	117,763.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-79,634.23	-204,296.88
加：营业外收入	五、30	15,061	334,674.09

减：营业外支出	五、31	66.25	41,913.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-64,639.48	88463.71
减：所得税费用	五、32	-137,742.39	329,403.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,102.91	-240,939.62
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		73,102.91	-240,939.62
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-204,285.93	-48,560.90
2. 归属于母公司所有者的净利润		277,388.84	-192,378.72
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）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 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		73,102.91	-240,939.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		277,388.84	-192,378.72
归属于少数股东的综合收益总额		-204,285.93	-48,560.90
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	-0.01
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：王理忠

主管会计工作负责人：魏凤茹

会计机构负责人：刘亚娟

（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		51,621,403.2	18,615,255.15
减：营业成本		33,404,631.41	14,324,881.52

税金及附加		364,676.77	268,344.74
销售费用		1,331,626.55	218,385.4
管理费用		3,916,606.67	1,420,458.58
研发费用		10,096,139.80	608,410.78
财务费用		297,973.76	1,196.05
其中：利息费用		279,016.40	1,954.35
利息收入		-6,431.57	3,150.40
资产减值损失		1,566,892.07	-1,826,345.05
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		354,289.03	10,217.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		997,145.20	3,610,140.82
加：营业外收入		14,096	148,775.96
减：营业外支出		66.25	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,011,174.95	3,758,916.78
减：所得税费用		-83,357.58	327,991.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,094,532.53	3,430,925.48
（一）持续经营净利润		1,094,532.53	3,430,925.48
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		1,094,532.53	3,430,925.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：王理忠

主管会计工作负责人：魏凤茹

会计机构负责人：刘亚娟

(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		100,067,994.34	63,544,793.80
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		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	4,638,209.53	629,618.17
经营活动现金流入小计		104,706,203.87	64,174,411.97
购买商品、接受劳务支付的现金		87,727,926.04	39,621,399.17
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		-	-
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		5,340,864.81	6,142,633.21
支付的各项税费		8,132,525.73	2,786,375.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	5,274,949.77	4,720,092.80
经营活动现金流出小计		106,476,266.35	53,270,500.19
经营活动产生的现金流量净额		-1,770,062.48	10,903,911.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		76,619,315	428,580,007.50
取得投资收益收到的现金		354,289.03	115,938.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		76,973,604.03	428,695,945.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,284,156.79	2,309,554.90
投资支付的现金		74,370,000.00	436,690,000
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		76,654,156.79	438,999,554.90
投资活动产生的现金流量净额		319,447.24	-10,303,609.31
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		7,417,799.43	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		7,417,799.43	-
偿还债务支付的现金		287,390.95	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		279,016.40	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		566,407.35	-
筹资活动产生的现金流量净额		6,851,392.08	-
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		5,400,776.84	600,302.47
加：期初现金及现金等价物余额		11,839,915.44	4,133,825.70
六、期末现金及现金等价物余额		17,240,692.28	4,734,128.17

法定代表人：王理忠

主管会计工作负责人：魏凤茹

会计机构负责人：刘亚娟

(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		93,994,849.87	45,968,548.20
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,451,889.89	479,048.48
经营活动现金流入小计		99,446,739.76	46,447,596.68
购买商品、接受劳务支付的现金		80,899,318.38	28,369,066.31
支付给职工以及为职工支付的现金		4,227,316.27	4,523,937.02
支付的各项税费		7,696,344.2	1,763,238.01
支付其他与经营活动有关的现金		9,519,999.42	4,259,609.34
经营活动现金流出小计		102,342,978.27	38,915,850.68
经营活动产生的现金流量净额		-2,896,238.51	7,531,746.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		76,619,315	426,380,007.50
取得投资收益收到的现金		354,289.03	88,346.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		-	-

回的现金净额			
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		76,973,604.03	426,468,354.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,243,316.79	2,309,554.90
投资支付的现金		74,370,000	431,690,000
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		76,613,316.79	433,999,554.90
投资活动产生的现金流量净额		360,287.24	-7,531,200.55
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		7,417,799.43	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		7,417,799.43	-
偿还债务支付的现金		287,390.95	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		279,016.40	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		566,407.35	-
筹资活动产生的现金流量净额		6,851,392.08	-
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		4,315,440.81	545.45
加：期初现金及现金等价物余额		11,191,905.80	2,889,502.70
六、期末现金及现金等价物余额		15,507,346.61	2,890,048.15

法定代表人：王理忠

主管会计工作负责人：魏凤茹

会计机构负责人：刘亚娟

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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. 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	
7. 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	
8. 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	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

1、 公司概况

北京中景橙石科技股份有限公司（以下简称“本公司”），原名为北京中景橙石建筑科技有限公司，于2008年2月4日在北京市工商行政管理局丰台分局注册成立，成立时注册资本人民币500万元，股权结构如下：

投资方名称	出资额（万元）	出资比例（%）
胡文祈	415.00	83.00
岳伟	85.00	17.00
合计	500.00	100.00

2008年1月16日收到第一期出资300万元，其中：胡文祈缴纳出资249万元，岳伟缴纳出资51万元，并经北京永恩力和会计师事务所有限公司出具永恩验字（2008）第08A029108号验资报告验证确认；北京中景橙石建筑科技有限公司2010年1月14日收到第二期出资200万元，其中：胡文祈出资166万元，岳伟出资34万元，并经北京隆盛会计师事务所有限责任公司出具隆盛验字[2010]第071号验资报告验证确认。

2011年6月2日，经北京中景橙石建筑科技有限公司第一届第四次股东会决议增加注册资本500万元，新增注册资本由胡文祈、岳伟按增资前比例以货币分期缴纳。并分别经京永恩力合会计师事务所有限公司出具永恩验字（2011）第11A221347号验资报告、北京正瑞华会计师事务所出具正瑞华验字[2011]第2049号验资报告验证确认。北京中景橙石建筑科技有限公司注册资本增至1000万元。增资完成后各股东出资额及比例如下：

投资方名称	出资额（万元）	出资比例（%）
胡文祈	830.00	83.00
岳伟	170.00	17.00
合计	1,000.00	100.00

2011年9月15日，经北京中景橙石建筑科技有限公司第二届第一次股东会决议，股东胡文祈将持有的北京中景橙石建筑科技有限公司780万元的股份转让给自然人王理忠。转让完成后各股东出资额及比例如下：

投资方名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王理忠	780.00	78.00
岳伟	170.00	17.00
胡文祈	50.00	5.00
合计	1,000.00	100.00

2011年9月16日，经北京中景橙石建筑科技有限公司第二届第二次股东会决议增加注册资本127.1187万元，新增注册资本由博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币缴纳，并经北京安正会计师事务所有限公司出具京安验字[2011]第056号验资报告验证确认。北京中景橙石建筑科技有限公司注册资本增至1127.1187万元。增资完成后各股东出资额及比例如下：

投资方名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王理忠	780.00	69.20
岳伟	170.00	15.08
博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	127.1187	11.28
胡文祈	50.00	4.44
合计	1,127.1187	100.00

2012年11月16日，经北京中景橙石建筑科技有限公司第二届第六次股东会决议，同意股东王理忠将持有的北京中景橙石建筑科技有限公司的部分股权76.5445万元转让给新股东苏州博信成长股权投资基金合伙企业（有限合伙），同意股东王理忠将持有北京中景橙石建筑科技有限公司部分股权0.7654万元转让给新股东赵锡峰，同意股东胡文祈将持有北京中景橙石建筑科技有限公司部分股权37.6408万元转让给原股东岳伟。转让完成后各股东出资额及比例如下：

投资方名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王理忠	702.6901	62.34
岳伟	207.6408	18.42
博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	127.1187	11.28

胡文祈	12.3592	1.10
苏州博信成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）	76.5445	6.79
赵锡峰	0.7654	0.07
合计	1,127.1187	100.00

2012年11月26日，经北京中景橙石建筑科技有限公司第三届第二次股东会决议，增加注册资本98.0103万元，新增注册资本由嘉兴众石投资管理合伙企业（有限合伙）以货币缴纳70.0074万元和嘉兴成实投资管理合伙企业（有限合伙）以货币缴纳28.0029万元，并经北京安正会计师事务所有限公司出具京安验字[2012]第0245号验资报告验证确认。增资完成后各股东出资额及比例如下：

投资方名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王理忠	702.6901	57.36
岳伟	207.6408	16.95
博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	127.1187	10.37
胡文祈	12.3592	1.01
苏州博信成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）	76.5445	6.25
赵锡峰	0.7654	0.06
嘉兴众石投资管理合伙企业（有限合伙）	70.0074	5.71
嘉兴成实投资管理合伙企业（有限合伙）	28.0029	2.29
合计	1,225.1290	100.00

2012年12月5日，经北京中景橙石建筑科技有限公司第四届第二次股东会决议，以2012年11月30日为基准日由资本公积转增注册资本1,674.871万元，并经北京安正会计师事务所有限公司出具京安验字[2012]第0251号验资报告验证确认。增资完成后北京中景橙石建筑科技有限公司注册资本增至2900.00万元，各股东出资额及比例如下：

投资方名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王理忠	1,663.3361	57.36
岳伟	491.5061	16.95
博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	300.9024	10.37
胡文祈	29.2554	1.01
苏州博信成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）	181.1883	6.25
赵锡峰	1.8118	0.06
嘉兴众石投资管理合伙企业（有限合伙）	165.7143	5.71

嘉兴成实投资管理合伙企业（有限合伙）	66.2856	2.29
合计	2,900.00	100.00

2013年12月2日，经北京中景橙石建筑科技有限公司临时股东会决议，以经审计的2013年8月31日的净资产为基础整体变更为股份有限公司，本公司于2013年12月31日领取了变更后的《企业法人营业执照》，变更后注册资本为3000.00万元，已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的致同验字（2013）第110ZC0246号验资报告予以验证，各股东出资额及比例如下：

投资方名称	出资额（万元）	出资比例（%）
王理忠	1,720.6925	57.36
岳伟	508.4546	16.95
博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	311.2783	10.37
胡文祈	30.2642	1.01
苏州博信成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）	187.4362	6.25
赵锡峰	1.8743	0.06
嘉兴众石投资管理合伙企业（有限合伙）	171.4286	5.71
嘉兴成实投资管理合伙企业（有限合伙）	68.5713	2.29
合计	3,000.00	100.00

本公司统一社会信用代码：911101066723828816。法定代表人：王理忠，本公司总部位于北京市丰台区南四环西路188号二区5号楼6层。

本公司股票已于2015年8月19日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。股票简称：中景橙石，证券代码：833248。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设研发设计部、市场部、工程部、采购部、合约部、大项目办公室、财务部、行政部、清欠办等部门。

本公司及子公司（以下简称“本公司”）主要从事生态艺术地面的产品研发、设计创意、专业施工和技术服务，主要产品包括透水艺术地面、装饰艺术地面等。

本申报财务报表及财务报表附注业经本公司董事会会议于2018年8月8日批准。

本公司营业期限自2008年2月4日至长期。

2、财务报表合并范围

本公司纳入合并财务报表的范围共2家核算单位，包括：四川中景橙石生态景观科技有限公司（以下简称“四川橙石”）和南通橙石硬质景观科技有限公司（以下简称“南通橙石”）。

二、财务报表编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司行业无重大变化，公司无重大资产损失，无其他表明其不具备持续经营能力事项，可以预计本公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、13、附注三、16、附注三、17 和附注三、21。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、

流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

9、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合	合并报表范围内	不计提

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	2	2
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	50	50

4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为建造合同形成的已完工未结算资产（工程施工）、原材料、低值易耗品、包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料等发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。

本公司计提存货跌价准备的具体方法如下：

如果建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。对已完工未结算、期限超过 2 年的项目，按照账龄法计提存货跌价准备，计提比例为 2%。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时

即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、18。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，

固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
办公设备	3	5	31.67
其他设备	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、18。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、18。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期

损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	10年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与

以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、18。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

18、资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利

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

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、合同总收入能够可靠地计量；**B**、与合同相关的经济利益很可能流入企业；**C**、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；**D**、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 收入确认的具体方法

本公司建造合同收入确认的具体方法如下：

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、经营租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

25、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。）

建造合同

本公司根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

26、安全生产费用

本公司根据有关规定，按施工收入总额的 1.5%提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关工程的成本或费用，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

27、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、16、11、 10、6、3
营业税	应税收入（建筑业）	3

城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、10

说明：南通橙石硬质景观科技有限公司为小规模纳税人，增值税采用简易征收，税率为3%。

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	15
四川橙石	15
南通橙石	10

（二）优惠税负及批文

本公司2016年12月取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局颁发编号为GF201611004306号的《高新技术企业证书》。证书有效期三年。2016年至2018年公司所得税按应纳税所得额的15%计缴。

子公司四川中景橙石生态景观科技有限公司2016年12月获得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局颁发编号为GR201651001053号的《高新技术企业证书》。证书有效期三年，2016年至2018年子公司四川中景橙石生态景观科技有限公司所得税按应纳税所得额的15%计缴。

子公司南通橙石硬质景观科技有限公司享受小型微利企业所得税优惠政策，所得税按应纳税所得额的10%计缴。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	7,243.18	7,765.66
银行存款	14,054,498.01	11,832,149.78
其他货币资金	3,178,951.09	-
合计	17,240,692.28	11,839,915.44

2、应收票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	3562,172.62	4,591,736.88

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	期末数
----	-----

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款					
按组合计提坏账 准备的应收账款	26,356,205.43	100.00	11,893,138.20	45.12	14,463,067.23
其中：账龄组合	26,356,205.43	100.00	11,893,138.20	45.12	14,463,067.23
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账					
合计	26,356,205.43	100.00	11,893,138.20	45.12	14,463,067.23

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款					
按组合计提坏账 准备的应收账款	27,363,153.11	100.00	11,118,707.06	40.63	16,244,446.05
其中：账龄组合	27,363,153.11	100.00	11,118,707.06	40.63	16,244,446.05
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账					
合计	27,363,153.11	100.00	11,118,707.06	40.63	16,244,446.05

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	4,653,816.57	17.66	93,076.33	2.00	4,560,740.24
1至2年	3,206,116.55	12.17	160,305.83	5.00	3,045,810.72
2至3年	4,721,502.99	17.91	472,150.30	10.00	4,249,352.69
3至4年	3,097,205.47	11.75	1,548,602.74	50.00	1,548,602.73
4至5年	5,292,804.25	20.08	4,234,243.40	80.00	1,058,560.85
5年以上	5,384,759.60	20.43	5,384,759.60	100.00	-
合计	26,356,205.43	100.00	11,893,138.20	45.12	14,463,067.23

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	5,042,497.44	18.43	100,849.96	2.00	4,941,647.49
1至2年	6,030,085.59	22.04	301,504.28	5.00	5,728,581.31
2至3年	4,471,581.12	16.34	447,158.11	10.00	4,024,423.01
3至4年	1,129,173.48	4.13	564,586.74	50.00	564,586.74
4至5年	4,926,037.53	18.00	3,940,830.02	80.00	985,207.51
5年以上	5,763,777.95	21.06	5,763,777.95	100.00	-
合计	27,363,153.11	100.00	11,118,707.06	40.63	16,244,446.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 774431.14 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
珠海长隆投资发展有限公司	非关联方	2,022,153.11	1年以内 /1-2年/2-3 年/3-4年	7.67	338,084.45
东莞市育华行实业投资有限公司	非关联方	1,783,753.18	5年以上	6.77	1,783,753.18
中国建筑第二工程局有限公司	非关联方	1,744,564.06	1年以内 /2-3年	6.62	62,307.42
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	非关联方	1,661,394.39	5年以上	6.30	1,661,394.39
中国建筑第八工程局有限公司大连分公司	非关联方	1,624,406.23	2-3年	6.16	162,440.62
合计		8,836,270.97		33.52	4,007,980.06

4、预付款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	8,288,599.18	99.96	1,103,181.16	99.74

1 至 2 年			2,920.00	0.26
2 至 3 年	2,920.00	0.04		
合计	8,291,519.18	100.00	1,106,101.16	100.00

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,578,528.45	100.00	868,468.87	4.94	16,710,059.58
其中：账龄组合	17,578,528.45	100.00	868,468.87	4.94	16,710,059.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	17,578,528.45	100.00	868,468.87	4.94	16,710,059.58

其他应收款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,559,902.51	100.00	181,021.79	7.07	2,378,880.72
其中：账龄组合	2,559,902.51	100.00	181,021.79	7.07	2,378,880.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,559,902.51	100.00	181,021.79	7.07	2,378,880.72

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	期末数		计提比例%	净额
		比例%	坏账准备		
1年以内	16,342,019.97	92.96	326,840.40	2.00	16,015,179.57
1-2年	229,879.48	1.31	11,493.97	5.00	218,385.51
2-3年	-	-	-	10.00	-
3-4年	950,989.00	5.41	475,494.50	50.00	475,494.50
4-5年	5,000.00	0.03	4,000.00		1,000.00
5年以上	50,640.00	0.29	50,640.00	100.00	-
合计	17,578,528.45	100.00	868,468.87	4.94	16,710,059.58

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款（续）：

账龄	金额	期初数		计提比例%	净额
		比例%	坏账准备		
1年以内	1,483,192.95	57.94	29,663.86	2.00	1,453,529.09
1至2年	77,780.56	3.04	3,889.03	5.00	73,891.53
2至3年	943,289.00	36.85	94,328.90	10.00	848,960.10
3至4年	5,000.00	0.20	2,500.00	50.00	2,500.00
4至5年	-	-	-		-
5年以上	50,640.00	1.98	50,640.00	100.00	-
合计	2,559,902.51	100.00	181,021.79	7.07	2,378,880.72

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 687,447.08 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末账面余额	期初账面余额
备用金	13,252,422.15	376,160.96
保证金	1,655,124.00	335,000.00
单位往来款	604,878.93	1,236,510.18
押金	1,306,490.00	478,182.00
其他	759,613.37	134,049.37
合计	17,578,528.45	2,559,902.51

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计	款项性 质	坏账准备 年末余额
------	--------	------	----	----------------------	----------	--------------

				数的比例 (%)			
于海燕	非关联方	5,616,280.76	1年以内	31.95	备用金	112,325.62	
许维亮	非关联方	1,577,188.80	1年以内	8.97	备用金	31,543.78	
杨抒	关联方	857,256.53	1年以内	4.88	备用金	17,145.13	
许鹏飞	非关联方	650,501.50	1年以内	3.70	备用金	13,010.03	
董凌云	非关联方	597,250.00	1年以内	3.40	备用金	11,945.00	
合计		9,298,477.59		52.90		185,969.55	

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,141,188.85		1,141,188.85	1,054,934.83		1,054,934.83
低值易耗品	965,489.29		965,489.29	161,692.96		161,692.96
建造合同形成的已完工未结算	80,833,091.43	928,524.61	79,904,566.82	116,912,617.58	458,411.69	116,454,205.89
合计	82,939,769.57	928,524.61	82,011,244.96	118,129,245.37	458,411.69	117,670,833.68

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产

项目	期末余额	期初余额
累计已发生成本	333,012,832.07	298,511,416.13
累计已确认毛利	155,109,487.25	136,289,353.64
减：预计损失		
减：已办理结算的价款	407,289,227.89	317,888,152.19
减：跌价准备	928,524.61	458,411.69
建造合同形成的已完工尚未结算的资产账面价值	79,904,566.82	116,454,205.89

(3) 按账龄计提存货跌价准备的已完工未结算资产

账龄			期末余额		净值
	金额	比例%	跌价准备金额	计提比例%	
1年以内	6,809,248.93	8.42	-	-	6,809,248.93
1至2年	27,597,611.79	34.14	-	-	27,597,611.79
2年以上	46,426,230.71	57.44	928,524.61	2.00	45,497,706.10

合计	80,833,091.43	100.00	928,524.61	1.15	79,904,566.82
----	---------------	--------	------------	------	---------------

按账龄计提存货跌价准备的已完工未结算资产（续）：

账龄	期初数				净额
	金额	比例%	存货跌价准备	计提比例%	
1年以内	57,322,744.42	49.04	-	-	57,322,744.42
1至2年	36,669,288.76	31.36	-	-	36,669,288.76
2年以上	22,920,584.40	19.60	458,411.69	2.00	22,462,172.71
合计	116,912,617.58	100.00	458,411.69	0.39	116,454,205.89

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
理财产品	7,310,685.00	9,560,000.00
待抵扣进项税	-	-
预缴所得税	119,857.90	696,227.80
预缴营业税	743,753.45	163,335.50
合计	8,174,296.35	10,419,563.30

8、固定资产

项目	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	11,884,511.33	4,693,677.71	752,976.39	1,421,696.95	18,752,862.38
2、本年增加金额	901,299.58	1,168,661.72	113,174.03	2,887.93	2,186,023.26
(1) 购置	901,299.58	1,168,661.72	113,174.03	2,887.93	2,186,023.26
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	12,790,810.91	5,857,339.43	866,150.42	1,424,584.88	20,938,885.64
二、累计折旧					
1、年初余额	4,688,932.93	2,928,273.67	591,643.55	1,188,073.26	9,396,923.41
2、本年增加金额	566,417.12	337,960.61	44,419.91	104,341.08	1,053,138.72
(1) 计提	566,417.12	337,960.61	44,419.91	104,341.08	1,053,138.72

3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	5,258,501.09	3,264,947.80	634,198.90	1,292,414.34	10,450,062.13
三、减值准备					
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、年末账面价值	7,532,309.82	2,592,391.63	231,951.52	132,170.54	10,488,823.51
2、年初账面价值	7,195,578.40	1,765,404.04	161,332.84	233,623.69	9,355,938.97

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
房屋	1,605,394.00		1,605,394.00	1,605,394.00		1,605,394.00

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
房屋	1,605,394.00							1,605,394.00

说明：2014年，中国建筑第八工程局有限公司大连分公司与公司签订协议书，将大连盘锦兴隆台区两套商品房用于抵偿所欠公司债务，该商品房尚未办理房产过户手续。

10、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,049.00	25,049.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	25,049.00	25,049.00

二、累计摊销		
1.期初余额	14,194.32	14,194.32
2.本期增加金额		
(1) 计提	1,252.44	1,252.44
3.本期减少金额		
4.期末余额	15,446.76	15,446.76
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	9,602.24	9,602.24
2.期初账面价值	10,854.68	10,854.68

说明：本公司无内部研发形成的无形资产。

11、递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	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	2,052,569.54	13,690,131.68	1,763,150.91	11,758,140.53
小计	2,052,569.54	13,690,131.68	1,763,150.91	11,758,140.53

12、短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	16,889,808.94	9,759,400.46
商业票据贴现	-	2,400,000.00
合计	16,889,808.94	12,159,400.46

说明：

(1) 2017年12月13日，北京中景橙石科技股份有限公司与招商银行股份有限公司北京分行签署了编号为2017年小金金字第授143号《授信协议》，授信额度为人民币2000.00万元。授信期间为2017年12月29日起至2018年12月28日止。截止2018年6月30日，该授信额度已使用1672.98万元。

(2) 2017年12月15日，北京中景橙石科技股份有限公司与华夏银行股份有限公司北京中关村支行签署了编号为YYB27（融资）20170128的《最高额融资合同》及编号为YYB27（融资）20170128（补）的《补充协议》，授信额度为人民币500.00万元。授信期间为2017年11月24日起至2018年11月24日止。该经济事项已经中华人民共和国北京市长安公证处公证并出具编号为（2017）京长安内经证字第54485号《公证书》。2018年6月30日，该授信额度已使用16.00万元。

13、应付账款

(1) 应付账款按账龄分类

账龄	期末数	期初数
1年以内（含1年）	10,891,122.59	32,430,542.52
1-2年（含2年）	3,799,575.81	130,181.10
2-3年（含3年）	-	-
3年以上	-	-
合计	14,690,698.40	32,560,723.62

(2) 应付账款按款项性质分类

项目	期末数	期初数
材料款	10,557,649.53	18,202,914.56
劳务分包款	1,570,528.48	8,932,004.02
机械设备款	291,674.85	151,832.04
运费等其他	2,270,845.54	5,273,973.00
合计	14,690,698.40	32,560,723.62

(3) 应付账款期末余额前5名客户

客户名称	与本公司关系	金额	占应付账款年末余额合计数的比例（%）	账龄	款项性质
盘锦一线置业有限公司	非关联方	1,605,394.00	10.93	1-2年	材料款
内乡县鸿源劳务分包有限公司	非关联方	1,570,528.48	10.69	1年以内	劳务费
四川蒙经开全实业有限公司	非关联方	1,500,000.00	10.21	1-2年	材料款
晋宁古滇王国隆盛基混凝土有限公司	非关联方	585,901.80	3.99	1年以内	材料款
北京红狮漆业有限公司	非关联方	564,000.71	3.84	1-2年	材料款
合计		5,825,824.99	39.66		

14、预收款项

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年，下同）	9,383,565.95	740,117.47

1-2 年

2-3 年

3 年以上

合计	9,383,565.95	740,117.47
----	--------------	------------

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
短期薪酬	1993841.46	5004337.72	3039882.24	29385.98
离职后福利-设定提存计划		465160.21	465160.21	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	1993841.46	5469497.93	3505042.45	29385.98

(2) 短期薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,959,285.15	4,366,169.08	2,406,883.93	
职工福利费		10,122.38	10,122.38	
社会保险费		304,554.15	304,554.15	
其中：医疗保险费		270,899.34	270,899.34	
工伤保险费		11,199.22	11,199.22	
生育保险费		22,455.59	22,455.59	
其他				
住房公积金		265,230.00	265,230.00	
工会经费和职工教育经费	34,556.31	58,262.11	53,091.78	29,385.98
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	1,993,841.46	5,004,337.72	3,039,882.24	29,385.98

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		447,103.47	447,103.47	
失业保险费		18,056.74	18,056.74	
企业年金缴费				
合计		465,160.21	465,160.21	

16、应交税费

税项	期末数	期初数
城市维护建设税	278,205.39	510,386.49
教育费附加	136,425.43	320,396.35
企业所得税	129,307.24	1,237,879.56
个人所得税	2,048.39	2,565.86
增值税	2,794,114.77	7,147,828.33
其他		
合计	3,340,101.22	9,219,056.59

17、应付股利

项目	期末数	期初数
嘉兴众石投资管理合伙企业（有限合伙）	1,542,857.40	1,542,857.40
嘉兴成实投资管理合伙企业（有限合伙）	617,141.70	617,141.70
合计	2,159,999.10	2,159,999.10

18、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分类

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	55,491.43	96.62	167,107.18	167,107.18
1-2年	1,943.95	3.38	968.16	968.16
2-3年			258.14	258.14
合计	57,435.38	100.00	168,333.48	168,333.48

(2) 其他应付款按款项性质分类

项目	期末数	期初数
往来款	51,667.44	44,433.80
押金		
其它	5,767.94	123,899.68
合计	57,435.38	168,333.48

19、股本（单位：万股）

项目	期初数	本期增减（+、-）	期末数

	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计
股份总数	3,000.00				3,000.00

20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	71,740,823.50			71,740,823.50
其他资本公积				
合计	71,740,823.50			71,740,823.50

说明：（1）2011年9月13日，博信优选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、股东王理忠、岳伟、胡文祈共同签订增资协议，协议约定由博信优选入资 30,000,000.00 元，形成股本溢价 28,728,813.00 元。

（2）2012年11月26日经本公司第三届第二次股东会决议，通过嘉兴众石投资管理合伙企业（有限合伙）和嘉兴成实投资管理合伙企业（有限合伙）以有限合伙形式在股东层面对管理层实施股权激励计划，其中：嘉兴众石投资管理合伙企业（有限合伙）认缴增资 700,074.00 元；嘉兴成实投资管理合伙企业（有限合伙）认缴增资 280,029.00 元，按公司估值计算，增加股本溢价 24,628,608.27 元。

（3）2012年12月5日，经本公司第四届第二次股东会决议，以2012年11月30日为基准由资本公积-股本溢价转增注册资本 16,748,710.00 元。

（4）2013年12月2日，经本公司临时股东会决议，以整体变更的方式由有限责任公司变更为股份有限公司，以经审计的2013年8月31日净资产转增资本，导致股本溢价净增加 35,141,772.14 元。本公司于2013年12月31日领取了变更后的《企业法人营业执照》。

（5）本公司收购子公司四川中景橙石生态景观科技有限公司股东陈安和王玉竹各 5.00% 股权，收购价款为人民币 850,000.00 元，收购时股东陈安和王玉竹持有四川中景橙石生态景观科技有限公司份额为 840,340.09 元，资本公积减少 9,659.91 元。

21、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,010,186.63			4,010,186.63

22、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或 分配比 例
调整前上期末未分配利润	10,593,541.42	2,915,534.83	
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	10,593,541.42	2,915,534.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	277,388.84	8,204,808.15	
减：提取法定盈余公积		526,801.56	

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		
期末未分配利润	10,870,930.26	10,593,541.42
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		

23、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	53,321,549.55	34,501,415.94	34,514,306.37	26,760,292.09
其他业务	-	-	765.13	-
合计	53,321,549.55	34,501,415.94	34,515,071.50	26,760,292.09

(1) 主营业务（分行业或业务）

行业（或：业务）名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建造合同	53,321,549.55	34,501,415.94	34,514,306.37	26,760,292.09

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
透水收入	19,038,345.33	10,531,526.47	23,571,604.37	18,794,647.36
压印收入	23,654,180.81	14,910,291.53	8,403,054.25	6,049,560.17
仿石收入	7,609,398.81	7,298,011.36	1,682,349.68	1,207,504.26
植草收入	405,405.41	526,391.77		
洗沙收入	1,163,261.30	1,025,019.02		
其他收入	1,450,957.89	210,175.79	857,298.07	708,580.30
合计	53,321,549.55	34,501,415.94	34,514,306.37	26,760,292.09

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	1,159,611.58	-		
华北	2,913,586.53	1,219,960.22	414,510.26	405,725.90

华东	5,344,907.61	5,949,282.54	6,693,231.28	4,218,873.96
华南	5,946,989.12	4,050,882.38	6,354,602.91	5,021,536.05
华中	-	-	3,823,987.96	2,487,868.97
西北	605,019.51	937,998.15	2,494,067.32	2,185,797.99
西南	37,351,435.20	22,343,292.65	14,733,906.64	12,440,489.22
合计	53,321,549.55	34,501,415.94	34,514,306.37	26,760,292.09

24、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	50,183.58	90,000.00
城市维护建设税	156,866.52	177,858.98
教育费附加	67,350.89	76,996.71
地方教育费附加	44,900.60	51,331.14
印花税	49,795.80	58,444.90
车船税	6,010.00	2,160.00
合计	375,107.39	456,791.73

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,074,992.91	1,259,937.02
样板费用	65,206.53	118,028.87
交通差旅费	259,520.58	227,652.36
折旧费	333,322.92	373,620.37
办公及业务招待费	147,272.50	127,322.58
其他	182,263.61	240,623.23
合计	2,062,579.05	2,347,184.43

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	10,545,178.48	3,234,567.55
职工薪酬	1,748,159.68	1,184,617.37
交通差旅费	279,299.92	109,014.45
折旧摊销费	716,767.74	392,316.81
房租	294,006.13	175,000.00

业务招待费	66,766.93	95,570.22
中介服务费		131,713.69
维修费	90,220.38	143,774.01
其他	842,144.78	1,559,301.89
合计	14,582,544.04	7,025,875.99

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	279,016.40	
减：利息资本化		
减：利息收入	7,239.08	14,126.21
承兑汇票贴息		
汇兑损益		-11,598.32
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	300,57.93	39,304.72
合计	301,835.25	13,580.19

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,461,878.22	-1,896,136.84
存货跌价准备	470,112.92	124,979.12
合计	1,931,991.14	-1,771,157.72

29、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他（购买银行理财产品）	354,289.03	117,763.65

30、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		306,666.00
其他	15,061.00	28,008.09
合计	15,061.00	334,674.09

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明

企业创业基金	150,000.00	与收益相关	中关村科技园区管理 委员会
北京市丰台区财政局 拨款：高承载彩色混凝 土 中关村技术创新能力 建设专项资金	11,000.00	与收益相关	北京市地方特色产业 中小企业发展资金
中关村技术创新能力 建设专项资金	20,000.00	与收益相关	中关村技术创新能力 建设专项资金
企业信用评级中介费 补贴	5,000.00	与收益相关	中关村企业信用促进 会
收到贷款贴息补贴	120,666.00	与收益相关	收到贷款贴息补贴
合计	306,666.00		

说明：营业外收入项目全部计入非经常性损益。

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		41,603.50
盘亏损失		
罚款及滞纳金	66.25	310.00
合计	66.25	41,913.50

32、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	151,676.24	63,455.76
递延所得税调整	-289,418.63	265,947.58
合计	-137,742.39	329,403.34

33、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
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	100,067,994.34	63,544,793.80
收到的税费返还	-	
收到其他与经营活动有关的现金	4,638,209.53	629,618.17
经营活动现金流入小计	104,706,203.87	64,174,411.97
购买商品、接受劳务支付的现金	87,727,926.04	39,621,399.17
支付给职工以及为职工支付的现金	5,340,864.81	6,142,633.21

支付的各项税费	8,132,525.73	2,786,375.01
支付其他与经营活动有关的现金	5,274,949.77	4,720,092.80
经营活动现金流出小计	106,476,266.35	53,270,500.19
经营活动产生的现金流量净额	-1,770,062.48	10,903,911.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	76,619,315.00	428,580,007.50
取得投资收益收到的现金	354,289.03	115,938.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所 收回的现金净额	-	-
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	76,973,604.03	428,695,945.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所 支付的现金	2,284,156.79	2,309,554.90
投资支付的现金	74,370,000.00	436,690,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净 额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	76,654,156.79	438,999,554.90
投资活动产生的现金流量净额	319,447.24	-10,303,609.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款所收到的现金	7,417,799.43	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	7,417,799.43	-
偿还债务所支付的现金	287,390.95	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	279,016.40	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	566,407.35	-
筹资活动产生的现金流量净额	6,851,392.08	-
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	5,400,776.84	600,302.47
加：期初现金及现金等价物余额	11,839,915.44	4,133,825.70
六、期末现金及现金等价物余额	17,240,692.28	4,734,128.17

六、合并范围的变动

报告期内合并范围未发生变动。

七、在其他主体中的权益

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	
四川橙石	四川省成都市天府新区大林镇思源路123、125号	四川省成都市天府新区大林镇思源路123、125号	建筑施工	80.00		投资设立
南通橙石	南通市苏通科技产业园江成1088号江成研发园内3号楼2144室	南通市苏通科技产业园江成1088号江成研发园内3号楼2144室	建筑施工	80.00		投资设立

(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
四川橙石	20.00	-153,228.02		1,528,737.18
南通橙石	20.00	-51,057.91		-92,231.05

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：

子公司名称	期末数					
	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
四川橙石	16,130,344.73	888,333.27	17,018,678.00	9,374,992.10		9,374,992.10
南通橙石	1,318,431.80	24,010.87	1,342,442.67	1,803,597.90		1,803,597.90

续(1)：

子公司名称	期初数					
	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
四川橙石	16,819,990.30	867,654.89	17,687,645.19	9,277,819.20		9,277,819.20
南通橙石	1,092,120.90	34,527.72	1,126,648.62	1,332,514.32		1,332,514.32

续(2)：

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川橙石	1,700,146.35	-766,140.09	-766,140.09	721,924.25	20,404,997.06	6,425.07	6,425.07	-433,042.80

南通 橙石	-	-255,289.53	-255,289.53	404,251.78	982,635.97	-520,833.22	-520,833.22	-198,412.48
----------	---	-------------	-------------	------------	------------	-------------	-------------	-------------

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

王理忠及胡文祈共同为本公司控股股东。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注八。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
岳伟	股东、高级管理人员
王理忠	股东、高级管理人员
徐成伟	子公司股东
赵锡峰	股东、高级管理人员
杨抒	子公司股东
董事、经理、财务总监 及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
王理忠	房屋	当地市场价格	12,000.00	12,000.00

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 12 人，上期关键管理人员 12 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	438,836.00	454,446.24

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款	岳伟			16,000.00	320.00
其他应收款	赵锡峰	552,703.50	11,054.07	10,00.00	200.00
其他应收款	魏凤茹	1,400.00	140.00	1,400.00	28.00
其他应收款	杨抒	857,256.53	17,145.13		

备注：赵锡峰是个人借款，魏凤茹是办理办公网络的押金借款，杨抒是工程上各个工地备用金借款尚未报销的部分

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数
其他应付款	王理忠			1,084.00
其他应付款	徐成伟		18,465.70	

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至2018年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至2018年6月30日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

无

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,171,795.49	100.00	11,828,002.07	46.99	13,343,793.42
其中：账龄组合	25,171,795.49	100.00	11,828,002.07	46.99	13,343,793.42

关联方组合
 单项金额虽不重大
 但单项计提坏账准
 备的应收账款

合计	25,171,795.49	100.00	11,828,002.07	46.99	13,343,793.42
----	---------------	--------	---------------	-------	---------------

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款					
按组合计提坏账准备 的应收账款	25,696,109.84	100.00	11,080,093.82	43.12	14,616,016.02
其中：账龄组合	25,696,109.84	100.00	11,080,093.82	43.12	14,616,016.02
关联方组合 单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
合计	25,696,109.84	100.00	11,080,093.82	43.12	14,616,016.02

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	4,582,920.90	18.21	91,658.42	2.00	4,491,262.48
1至2年	2,204,652.28	8.76	110,232.61	5.00	2,094,419.67
2至3年	4,615,552.99	18.34	461,555.30	10.00	4,153,997.69
3至4年	3,091,105.47	12.28	1,545,552.73	50.00	1,545,552.73
4至5年	5,292,804.25	21.03	4,234,243.40	80.00	1,058,560.85
5年以上	5,384,759.60	21.39	5,384,759.60	100.00	-
合计	25,171,795.49	100.00	11,828,002.07	46.99	13,343,793.42

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	3,541,033.17	13.78	70,820.67	2.00	3,470,212.50

1 至 2 年	5,870,606.59	22.85	293,530.32	5.00	5,577,076.27
2 至 3 年	4,465,481.12	17.38	446,548.12	10.00	4,018,933.00
3 至 4 年	1,129,173.48	4.39	564,586.74	50.00	564,586.74
4 至 5 年	4,926,037.53	19.17	3,940,830.02	80.00	985,207.51
5 年以上	5,763,777.95	22.43	5,763,777.95	100.00	-
合计	25,696,109.84	100.00	11,080,093.82	43.12	14,616,016.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 928,323.55 元。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备期末 余额
珠海长隆投资发展有限公司	非关联方	2,022,153.11	1 年以内 /1-2 年/2-3 年/3-4 年	8.03	338,084.45
东莞市育华行实业投资有限公司	非关联方	1,783,753.18	5 年以上	7.09	1,783,753.18
中国建筑第二工程局有限公司	非关联方	1,744,564.06	1 年以内 /2-3 年	6.93	62,307.42
北京顺鑫天宇建设工程有限公司	非关联方	1,661,394.39	5 年以上	6.60	1,661,394.39
中国建筑第八工程局有限公司大连分公司	非关联方	1,624,406.23	2-3 年	6.45	162,440.62
合计		8,836,270.97		35.10	4,007,980.06

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的按组合计提坏账准备的其他应收款	22,511,586.74	100.00	621,576.95	2.76	21,890,009.79
其中：账龄组合	14,862,168.60	66.02	621,576.95	4.18	14,240,591.65
关联方组合	7,649,418.14	33.98			8,089,119.14

组合小计	22,511,586.74	100.00	621,576.95	2.76	21,890,009.79
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准 备的其他应收款					
合计	22,511,586.74	100.00	621,576.95	2.76	21,890,009.79

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 按组合计提坏账准备的 其他应收款	4,321,282.62	100.00	139,871.96	3.24	4,181,410.66
其中：账龄组合	2,071,086.78	47.93	139,871.96	6.75	1,931,214.82
关联方组合	2,250,195.84	52.07			2,250,195.84
组合小计	4,321,282.62	100.00	139,871.96	3.24	4,181,410.66
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款					
合计	4,321,282.62	100.00	139,871.96	3.24	4,181,410.66

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	14,029,649.16	94.40	280,592.98	2.00	13,749,056.18
1至2年	226,879.44	1.53	11,343.97	5.00	215,535.47
2至3年	-	-	-	10.00	-
3至4年	550,000.00	3.70	275,000.00	50.00	275,000.00
4至5年	5,000.00	0.03	4,000.00	80.00	1,000.00
5年以上	50,640.00	0.34	50,640.00	100.00	-
合计	14,862,168.60	100.00	621,576.95	2.76	14,240,591.65

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）：

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	1,386,546.22	32.09	27,730.93	2.00	1,358,815.29
1至2年	77,780.56	1.80	3,889.03	5.00	73,891.53
2至3年	551,120.00	12.75	55,112.00	10.00	496,008.00

3至4年	5,000.00		2,500.00	50.00	2,500.00
4至5年	-		-		-
5年以上	50,640.00	1.17	50,640.00	100.00	-
合计	2,071,086.78	47.81	139,871.96	6.75	1,931,214.82

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 637,139.06 元。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,355,124.00	386,120.00
往来款	8,254,297.07	3,030,678.22
备用金	10,896,985.60	367,973.92
押金	1,303,490.00	478,182.00
其他	701,690.07	58,328.48
合计	22,511,586.74	4,321,282.62

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比	坏账准备 期末余额
四川中景橙石生态景观 科技有限公司	关联往 来	6,530,455.85	1年以内	29.01	
于海燕	关联往 来	3,744,664.08	1年以内	16.63	74,893.28
许维亮	往来款	1,577,188.80	1年以内	7.01	31,543.78
南通橙石硬质景观科技 有限公司	关联往 来	1,118,962.29	1年以内	4.97	
许鹏飞	往来款	650,501.50	1年以内	2.89	13,010.03
合计		13,621,772.52		60.51	119,447.09

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	5,140,340.09		5,140,340.09	5,140,340.09		5,140,340.09

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
四川中景橙石生态景观科技有限公司	4,340,340.09			4,340,340.09		
南通橙石硬质景观科技有限公司	800,000.00			800,000.00		
合计	5,140,340.09			5,140,340.09		

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	51,621,403.20	33,404,631.41	24,498,012.40	18,114,635.02
其他业务			1,189.45	
合计	51,621,403.20	33,404,631.41	24,498,777.53	18,114,635.02

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他（购买银行理财产品）	354,289.03	90,172.41

十五、变动较大科目分析

项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	17,240,692.28	11,839,915.44	45.61%	上半年因一些在施项目回款较好，所以资金增加较大
其他应收款	16,710,059.58	2,378,880.72	602.43%	上半年一些大型项目紧张赶工中，工程备用金借款尚未报销
存货	82,011,244.96	117,670,833.68	-30.30%	因为项目没有结算，因此存货反应的金额较上年降低一块
营业收入	53,321,549.55	34,515,071.50	54.49%	今年上半年市场较好，主要云南地区、桂林地区、重庆地区新开发了一些项目
研发费用	10,523,360.48	2,774,470.94	279.29%	今年加强的研发费的归集
毛利率	35.30%	22.47%	12.83%	

北京中景橙石科技股份有限公司

董事会

2018年8月8日