



蓝天股份

NEEQ:836579

广西蓝天科技股份有限公司

Guangxi Lantian Science & Technology Corp. Ltd

半年度报告

——2018——

公司半年度大事记

1、被列为桂林市建设项目环境监理试点单位

2018年1月22日，广西蓝天科技股份有限公司被列为桂林市建设项目环境监理试点单位。

2、获得旅游规划设计丙级资质

2018年2月，公司获得旅游规划设计丙级资质。

3、成功摘牌总部地块

2018年2月，公司通过招拍挂形式，以750万元成功竞拍总部地块。

4、获得施工总承包叁级资质

2018年3月，公司获得建筑工程、市政公用工程施工总承包叁级资质，有利于公司进一步发挥在EPC模式中的管理和总控作用，促使建设工程运营管理更加科学化，更加完善。

5、桂林市金天环境工程有限责任公司进行增资并引入投资者

2018年4月，金天环境的注册资本由人民币500万元增加至人民币700万元，新增股东陈宗位认购新增注册资本140万元，并完成工商变更手续。公司对金天环境的持股比例将从51%下降至41%，金天环境由公司控股子公司变更为参股公司。

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	19
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、总公司、蓝天股份	指	广西蓝天科技股份有限公司
股东大会	指	广西蓝天科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广西蓝天科技股份有限公司董事会
监事会	指	广西蓝天科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
《公司章程》	指	《广西蓝天科技股份有限公司章程》
开元审图	指	广西开元审图有限公司
金天环境	指	桂林市金天环境工程有限责任公司
第一分公司	指	广西蓝天科技股份有限公司第一分公司
第二分公司	指	广西蓝天科技股份有限公司第二分公司
第三分公司	指	广西蓝天科技股份有限公司第三分公司
南宁分公司	指	广西蓝天科技股份有限公司南宁分公司
北部湾分公司	指	广西蓝天科技股份有限公司北部湾分公司
报告期、本报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李安妮、主管会计工作负责人徐斌及会计机构负责人（会计主管人员）徐斌保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	《广西蓝天科技股份有限公司 2018 年半年度报告》

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广西蓝天科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangxi Lantian Science&Technology Corp. Ltd (LTST)
证券简称	蓝天股份
证券代码	836579
法定代表人	李安妮
办公地址	桂林市叠彩区芦笛路 21 号 541001

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	曾昭旻
是否通过董秘资格考试	否
电话	0773-2536658
传真	0773-2536658
电子邮箱	1393923639@qq.com
公司网址	http://www.lantiangufen.com/
联系地址及邮政编码	桂林市叠彩区芦笛路 21 号 541001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 3 月 26 日
挂牌时间	2016 年 4 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-748 工程技术-7482 工程勘察设计
主要产品与服务项目	建筑工程设计、规划工程设计、园林工程设计、市政道路工程设计、工程总承包
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	26,795,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李安妮
实际控制人及其一致行动人	李安妮、欧阳载雄

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	91450300685188834D	否
注册地址	桂林市象山区环城西二路5号	否
注册资本（元）	26,795,000	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元
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	26,422,625.71	23,535,730.90	12.27%
毛利率	25.79%	37.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	986,376.82	1,549,286.66	-36.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	851,800.61	1,589,474.70	-46.41%
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）	2.12%	3.96%	-
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）	1.83%	4.06%	-
基本每股收益	0.04	0.07	-42.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	62,848,811.99	61,812,818.58	1.68%
负债总计	15,305,756.82	14,147,551.27	8.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,543,055.17	45,964,594.97	3.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	1.72	2.91%
资产负债率（母公司）	22.95%	20.62%	-
资产负债率（合并）	24.35%	22.89%	-
流动比率	2.5	3.34	-
利息保障倍数	-	-	-

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	956,003.10	-6,494,428.75	114.72%
应收账款周转率	1.5	1.50	-
存货周转率	3.71	1.47	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.68%	-18.87%	-

营业收入增长率	12.27%	-17.63%	-
净利润增长率	-33.51%	-72.21%	-

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	26,795,000	26,795,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	16,579,074.10			
应收票据及应收账款		16,579,074.10		
应付账款	4,767,698.57			
应付票据及应付账款		4,767,698.57		
管理费用	5,051,318.84	4,780,111.13		
研发费用		271,207.71		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家以科技创新为核心的高新技术企业，立足广西，辐射全国，是桂林市工程设计行业综合素质最全面的资深甲级设计单位，公司现拥有多项自主科研成果、荣获多项国家专利。公司现有业务覆盖工程项目全过程的重要阶段，从项目的前期咨询、环保服务、专项规划，到项目详细性设计，图纸审查，提供全流程、一体化的专业服务，实现项目各阶段工作的高效对接，为开发者最大程度的节约前期投入成本。报告期内，公司主要收入来源为设计收入。

公司借助国家新型城镇化建设的政策东风，利用本地资源优势，为项目进行定制化的设计服务，配备一流的设计团队，通过顶层设计，提出具有巨大价值的发展目标又可落地执行的最佳规划方案，为客户提供开发项目的定位、核心产品、投资收益等专业引导。

公司一直致力于实现规模化、标准化、流程化管理，不断完善公司管理制度、商业模式、业务流程、财务制度、法律体系、人力资源管理，建立健全了责任明确、运作协调、有效制衡，以风险防范为核心的内控体系。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 26,422,625.71 元，同比增长 12.27%；归属于挂牌公司股东的净利润 986,376.82 元，同比下降 36.33%，基本每股收益 0.04 元，同比下降 42.86 %。截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总计 62,848,811.99 元，较年初增长 1.68%；归属于挂牌公司股东的净资产 47,543,055.17 元，较年初增长 3.43%；经营活动产生现金流量净额 956,003.10 元较年初增加 114.72%。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化，未对公司经营状况产生影响。

三、 风险与价值

1、全国固定资产投资增速放缓风险

报告期内，中国城镇固定资产投资和民间固定资产投资同比增速双双大幅放缓，随着房地产销售和投资增速放缓，经济下行压力有所加大。现在中国经济处于结构调整、新旧动能加快转换的关键时期：传统行业，特别是一直拉动经济快速发展的房地产业，产能过剩的矛盾并没有得到根本的缓解。公司需要持续调整产业布局和发展方向，进一步降低房地产设计业务的比例，否则将受到固定资产增速放缓和房地产业萎缩的不利影响。

应对措施：改变经营理念，提升专业技术，优化管理构架，把节能降耗、成本控制、工期考核、施工组织和全生命周期管理等要素列为项目的重要考量因素，积极大胆尝试装配式建筑、BIM 技术、绿色建筑等受到国家的鼓励和支持的理念和模式，逐渐从设计收入为主转型为综合性、高收益、规划化的工程建设收入为主。

2、市场竞争风险

从国家大力推动工程总承包模式和全过程工程咨询来看，国家始终在深化建筑行业产业升级、产业转型，不断出台政策引导建筑业企业延伸各自业务领域，打造一批智力密集型、技术复合型、管理集约型企业。在国家现行政策和行业发展趋势的推动下，综合实力弱的企业会逐渐失去竞争力。

应对措施：报告期内，公司获得建筑、市政工程总承包资质，大力开展工程设计采购施工一体化业

务，实现了在建筑行业的横向扩展。公司拥有规划、建筑、市政、桥梁、环境设计，工程总承包，环境监测，设计审查等资质，累积了深厚的行业资源，未来势必要向更高资质升级发展。同时，公司不断调整自己的产业结构、竞争结构，提升管理水平、技术创新能力、融资能力和社会信誉，向以高效管理、科研创新为轴心驱动的综合平台的方向稳步前进。

3、实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人李安妮与欧阳载雄夫妇合计持有公司 67.36%的股份，李安妮担任公司董事长，欧阳载雄担任公司的董事兼总经理，对公司具有绝对控制权。虽然公司通过采取种种措施完善公司法人治理结构，降低控股股东及实际控制人对本公司的控制力，但是两人仍有可能通过所控制的股份行使表决权及所处的重要管理决策岗位权力来对发行人的人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：公司将继续严格按照《公司法》、《公司章程》及相关规定规范“三会”运作，完善法人治理结构，加强内部控制体系建设，严把风险管理关。公司管理层将在今后加强学习，在日常经营管理中严格执行各项内部规章制度，切实保障公司的规范运作。

4、分公司、子公司经营管理风险

由于业务规模和业务范围的扩张，地域分布、行业跨度不断增长扩大，如果公司不能对分公司、子公司及参股公司进行高效、合理的管理，可能对其经营发展失去控制，造成管理成本上升，收益下降。

应对措施：在集团公司范围内，子公司、分公司实行统一制度管理，建立权重合理的股权结构和监控有效的法人治理结构，明确审批、决策权限，对区域业务进行整合，减少经营管理主体。

5、关键人才流失风险

作为逐步转型的高新技术企业，公司对人才数量和技术要求越来越高，而关键人才和核心队伍的缺失会给公司带来各种负面的影响，从而影响公司的经营发展。公司如果不能加大人才引进力度、健全人力资源管理机制、合理薪酬分配机制，花大力气进行人力开发和培养，那么将很难吸引和留住人才，使企业失去核心竞争力。

应对措施：公司凭借自身的行业影响力和品牌效应，吸引了全国各地的优秀人才加入，或与公司形成多种形式的合作。公司已与知名院校、科研机构建立合作关系，在实验室建设运营、课题专利研究、产品项目开发、人才培养输送等许多方面进行密切合作。

6、应收账款坏账风险

报告期末，应收账款净额 14,953,373.04 元，较上年同期下降 9.81%。公司生产、经营、财务部门协作，在完工进度的各个时间节点采取严格的收款结算制度，加快了回款速度，降低了应收账款总额，但仍不排除个别客户由于政策变动导致应收款项发生坏账的风险，从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。

应对措施：不断巩固、完善现有收款结算制度，加强各部门间的协同机制，强化企业风险意识，根据客户信誉、项目收益、社会影响等择优选取项目。

7、净资产收益率下降风险

报告期内，公司逐渐向综合性高新科技企业转型，对高技术人才的需求不断扩大，人力成本大幅度增加，高新科技项目、工程总承包项目、全过程咨询管理项目，前期投入大、项目周期长、回报率高，但是短期内公司经营成本、存货余额、业务管理费用增加，导致净资产收益率在报告期内进一步下降。

应对措施：公司将加快发展脚步，逐渐成熟项目操作经验和管理模式，缩短项目前期启动时间，全面启动工程总承包业务和全过程咨询服务，实现高新技术成果的转化，促进营业收入和利润增长。

四、 企业社会责任

公司在追求自身发展的同时积极履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，支持地区经济发展和城市建设，推动公司与社会各界的广泛沟通和交流，促进公司持续健康发展。

公司在追求效益的同时，依法纳税，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会、股东、员工负责。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
欧阳载雄	房屋租赁	60,000	是	2017年6月 21日	2017-031

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司向公司董事、股东欧阳载雄租赁位于漓江路15号新二栋的房屋，作为办公使用，房屋租赁期限为3年。房屋租赁为公司及公司控股子公司桂林市金天环境工程有限责任公司提供了稳定的办公场所，有利于公司及控股子公司的经营发展，租金的定价依据是市场参考价，定价公允不存在损害公司及股东权益的行为，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

(二) 承诺事项的履行情况

1、承诺事项一

承诺人：控股股东

承诺事项：如公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用或因此受到任何处罚或损失，其本人将承担全部费用，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会因此遭受任何损失。

履行情况：截至本报告出具日，公司未被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用或因此受到任何处罚或损失。

2、承诺事项二

承诺人：控股股东、实际控制人

承诺事项：（1）本人将不在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一家公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与公司构成竞争的任何业务或活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

（2）本人在担任公司上述职务期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

（3）本人承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。

履行情况：报告期内，控股股东、实际控制人严格履行了避免同业竞争的承诺。

3、承诺事项三

承诺人：控股股东、实际控制人

承诺事项：本人承诺在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，与公司交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序，且不通过与公司之间的关联关系谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其他股东利益的关联交易。

履行情况：报告期内，控股股东、实际控制人严格履行了减少和规范关联交易的承诺。

4、承诺事项四

承诺人：公司董事、监事和高级管理人员

承诺事项：承诺将严格遵守《关联交易决策管理办法》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

履行情况：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员严格履行了在关联交易实践中履行合法审批程序的承诺。

5、承诺事项五

承诺人：实际控制人

承诺事项：在公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌期间，切实履行《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规及规范性文件的规定，确保公司资金的相互独立。

履行情况：报告期内，公司实际控制人严格履行了避免资金占用的承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	5,700,000	21.27%	0	5,700,000	21.27%	
	其中：控股股东、实际控制人	862,500	3.22%	0	862,500	3.22%	
	董事、监事、高管	1,087,500	4.06%	0	1,087,500	4.06%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,095,000	78.73%	0	21,095,000	78.73%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,187,500	64.14%	0	17,187,500	64.14%	
	董事、监事、高管	3,437,500	12.83%	0	3,437,500	12.83%	
	核心员工	340,000	1.27%	0	340,000	1.27%	
总股本		26,795,000	-	0	26,795,000	-	
普通股股东人数							29

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李安妮	14,970,000	-	14,970,000	55.87%	14,633,450	336,550
2	欧阳载雄	3,080,000	-	3,080,000	11.49%	2,554,050	525,950
3	项达荣	3,000,000	-	3,000,000	11.20%	2,250,000	750,000
4	曾明	1,150,000	-	1,150,000	4.29%	862,500	287,500
5	雷敏	1,000,000	-	1,000,000	3.73%	-	1,000,000
合计		23,200,000	0	23,200,000	86.58%	20,300,000	2,900,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
李安妮与欧阳载雄为夫妻关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

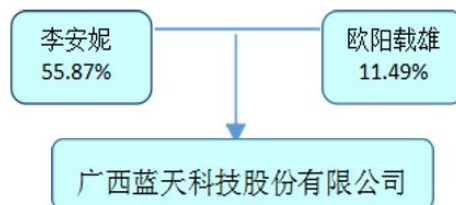
截至 2018 年 6 月 30 日，李安妮持有公司 55.87% 的股份，为公司控股股东。
李安妮，女，1972 年 7 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：42011119720731****，毕业于武汉城市建设学院工业与民用建筑工程专业，研究生学历，高级工程师、国家一级注册建造师、国家一级注册结构工程师。1995 年 7 月至 2001 年 3 月，任广西工学院教师；2001 年 4 月至 2002 年 9 月，任桂林市环城水系建设开发有限公司技术负责人；2002 年 10 月至 2004 年 12 月，任桂林市西城工业开发区建筑设计室主任；2005 年 1 月至 2009 年 8 月，任桂林市蓝天建筑设计院负责人；2009 年 9 月至 2015 年 6 月，任蓝天有限执行董事兼总经理；2015 年 7 月至 2015 年 9 月，任蓝天有限执行董事；2015 年 10 月至今，任公司董事长，任期三年。

(二) 实际控制人情况

李安妮与欧阳载雄夫妇合计持有公司 67.36% 的股份，李安妮担任公司董事长，欧阳载雄担任公司的董事兼总经理对公司具有绝对控制权，因此李安妮、欧阳载雄为公司实际控制人。

李安妮，女，1972 年 7 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：42011119720731****，毕业于武汉城市建设学院工业与民用建筑工程专业，研究生学历，高级工程师、国家一级注册建造师、国家一级注册结构工程师。1995 年 7 月至 2001 年 3 月，任广西工学院教师；2001 年 4 月至 2002 年 9 月，任桂林市环城水系建设开发有限公司技术负责人；2002 年 10 月至 2004 年 12 月，任桂林市西城工业开发区建筑设计室主任；2005 年 1 月至 2009 年 8 月，任桂林市蓝天建筑设计院负责人；2009 年 9 月至 2015 年 6 月，任蓝天有限执行董事兼总经理；2015 年 7 月至 2015 年 9 月，任蓝天有限执行董事；2015 年 10 月至今，任公司董事长，任期三年。

欧阳载雄，男，1973 年 11 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号：42011119731108****，毕业于武汉城市建设学院工业与民用建筑工程专业，本科学历，助理工程师。1995 年 7 月至 2003 年 6 月，任柳州市规划设计院设计师；2003 年 7 月至 2014 年 11 月，任桂林市环城水系房地产开发有限公司常务副总经理（其中 2009 年 3 月至 2009 年 8 月兼任蓝天有限执行董事兼总经理）；2015 年 7 月至 2015 年 9 月，任蓝天有限总经理；2015 年 10 月至今，任公司董事兼总经理，任期三年。



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
李安妮	董事长	女	1972.7.31	硕士	2015.10.8-2018.10.7	是
欧阳载雄	董事、总经理	男	1973.11.8	本科	2015.10.8-2018.10.7	是
覃全文	董事、副总经理、建筑总工程师	男	1975.3.16	本科	2015.10.8-2018.10.7	是
项达荣	董事	男	1973.2.15	本科	2015.10.8-2018.10.7	否
黄剑斌	董事、结构专业技术负责人	男	1976.7.3	本科	2015.10.8-2018.10.7	是
曾明	监事会主席	男	1980.1.12	中专	2015.10.8-2018.10.7	否
刘银华	监事、建筑专业负责人	男	1975.1.4	大专	2015.10.8-2018.10.7	是
叶国勤	监事、生产经营科主任	男	1977.8.11	大专	2015.10.8-2018.10.7	否
徐斌	财务总监	女	1967.8.26	本科	2015.10.8-2018.10.7	是
曾昭旻	董事会秘书、综合部负责人	女	1987.9.29	本科	2015.10.8-2018.10.7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

李安妮与欧阳载雄为夫妻关系。董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(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
李安妮	董事长	14,970,000	-	14,970,000	55.87%	-
欧阳载雄	董事、总经理	3,080,000	-	3,080,000	11.49%	-
覃全文	董事、副总经	100,000	-	100,000	0.37%	-

	理、建筑总工程师					
项达荣	董事	3,000,000	-	3,000,000	11.20%	-
黄剑斌	董事、结构专业技术负责人	50,000	-	50,000	0.19%	-
曾明	监事会主席	1,150,000	-	1,150,000	4.29%	-
刘银华	监事、建筑专业负责人	50,000	-	50,000	0.19%	-
叶国勤	监事、生产经营科主任	60,000	-	60,000	0.22%	-
徐斌	财务总监	75,000	-	75,000	0.28%	-
曾昭旻	董事会秘书、综合部负责人	40,000	-	40,000	0.15%	-
合计	-	22,575,000	0	22,575,000	84.25%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	18	16
技术人员	195	180
财务人员	16	12
人力资源人员	3	3
后勤人员	4	4
生产经营人员	15	13
信息管理人员	2	2
员工总计	253	230

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	3

硕士	26	23
本科	175	156
专科	43	43
专科以下	5	5
员工总计	253	230

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：

<p>1、员工薪酬政策</p> <p>公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。</p> <p>2、员工培训</p> <p>(1) 内部培训：由工程技术研发中心牵头，组织公司内相关专业负责人进行定期专业技术培训及技术前沿讨论；由综合部负责对新晋员工进行企业文化、管理制度、工作守则进行培训，定期组织公司全体员工参加素质拓展等活动。</p> <p>(2) 按国家及行业规定，组织派遣员工参加职业技术执业继续教育培训。</p> <p>(3) 聘请国内院校、行业专家及专业机构到公司进行专业技术、管理方法等培训。</p> <p>3、需公司承担费用的离退休职工人数</p> <p>公司目前退休返聘职工 2 名，由社会保险发放退休工资。</p>

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
覃全文	董事、副总经理、建筑总工程师	100,000
黄剑斌	董事、结构专业技术负责人	50,000
刘银华	监事、建筑专业负责人	50,000
叶国勤	监事、生产经营科主任	60,000
曾昭旻	董事会秘书、综合部负责人	40,000
徐斌	财务总监	75,000
黄艳明	结构专业总工	30,000
张紫宇	结构专业技术负责人	20,000
蒋述香	给排水专业总工	30,000
毕燕君	园林绿化专业总工	40,000
周茜	副院长	50,000
邓茂文	工程研发中心副主任	50,000
莫振宇	规划专业总工	40,000
邓宇晴	开元审图总经理、金天环境项目经理	80,000

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：

报告期内，核心人员无变动。

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（一）	9,228,894.73	16,811,705.44
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（二）	14,953,373.04	16,579,074.10
预付款项	五（三）	3,232,012.96	1,090,728.01
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（四）	3,908,082.50	5,226,947.94
买入返售金融资产			
存货	五（五）	5,182,182.57	5,386,195.66
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	1,754,716.62	1,652,102.81
流动资产合计		38,259,262.42	46,746,753.96
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	五（七）	2,550,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（八）	2,562,760.66	2,925,113.85
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（九）	7,766,335.22	105,316.35
开发支出		-	-

商誉	五（十）	6,682,267.65	6,735,676.34
长期待摊费用	五（十一）	952,106.18	952,462.85
递延所得税资产	五（十二）	613,834.36	885,249.73
其他非流动资产	五（十三）	3,462,245.50	3,462,245.50
非流动资产合计		24,589,549.57	15,066,064.62
资产总计		62,848,811.99	61,812,818.58
流动负债：			
短期借款		-	-
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（十四）	7,677,108.74	4,767,698.57
预收款项	五（十五）	2,876,116.44	4,374,565.56
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十六）	523,412.51	2,002,092.83
应交税费	五（十七）	1,087,909.74	1,719,367.78
其他应付款	五（十八）	3,126,209.40	1,114,735.62
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		15,290,756.83	13,978,460.36
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	五（十九）	14,999.99	169,090.91
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		14,999.99	169,090.91
负债合计		15,305,756.82	14,147,551.27
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（二十）	26,795,000.00	26,795,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（二十一）	10,173,815.18	10,173,815.18
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十二）	912,709.55	912,709.55
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十三）	9,661,530.44	8,083,070.24
归属于母公司所有者权益合计		47,543,055.17	45,964,594.97
少数股东权益		-	1,700,672.34
所有者权益合计		47,543,055.17	47,665,267.31
负债和所有者权益总计		62,848,811.99	61,812,818.58

法定代表人：李安妮主管会计工作负责人：徐斌会计机构负责人：徐斌

（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		8,150,010.29	12,779,605.36
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	十三（一）	14,013,319.30	15,936,075.61
预付款项		2,388,792.88	949,822.01
其他应收款	十三（二）	2,639,320.34	3,424,405.68
存货		5,182,182.57	4,917,237.76
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,754,716.62	1,652,102.81
流动资产合计		34,128,342.00	39,659,249.23
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	十三（三）	13,162,418.42	13,162,418.42

投资性房地产		-	-
固定资产		1,094,274.42	1,081,649.88
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		7,766,335.22	101,016.24
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		952,106.18	952,462.85
递延所得税资产		571,372.89	520,986.01
其他非流动资产		3,462,245.50	3,462,245.50
非流动资产合计		27,008,752.63	19,280,778.90
资产总计		61,137,094.63	58,940,028.13
流动负债：			
短期借款		-	-
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		7,621,005.38	4,558,367.37
预收款项		1,954,414.60	3,690,764.46
应付职工薪酬		523,412.51	1,439,677.53
应交税费		912,224.42	1,571,849.89
其他应付款		3,007,796.61	723,005.95
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		14,018,853.52	11,983,665.20
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		14,999.99	169,090.91
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		14,999.99	169,090.91
负债合计		14,033,853.51	12,152,756.11
所有者权益：			
股本		26,795,000.00	26,795,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		10,982,698.91	10,982,698.91
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		912,709.55	912,709.55
一般风险准备		-	-
未分配利润		8,412,832.66	8,096,863.56
所有者权益合计		47,103,241.12	46,787,272.02
负债和所有者权益合计		61,137,094.63	58,940,028.13

法定代表人：李安妮

主管会计工作负责人：徐斌

会计机构负责人：徐斌

(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		26,422,625.71	23,535,730.90
其中：营业收入	五（二十四）	26,422,625.71	23,535,730.90
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		25,437,431.26	21,745,362.89
其中：营业成本	五（二十四）	19,608,405.96	14,790,308.44
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（二十五）	154,017.68	210,517.75
销售费用	五（二十六）	853,808.77	856,722.79
管理费用	五（二十七）	3,611,829.77	4,780,111.13
研发费用	五（二十	732,649.99	271,207.71

	八)		
财务费用	五(二十九)	-13,443.15	-18,133.11
资产减值损失	五(三十)	490,162.24	854,628.18
加:其他收益		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五(三十一)	26,125.00	11,544.03
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)		1,011,319.45	1,801,912.04
加:营业外收入	五(三十二)	270,991.54	16,174.37
减:营业外支出	五(三十三)	236.88	69,758.42
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,282,074.11	1,748,327.99
减:所得税费用	五(三十四)	416,548.29	446,661.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		865,525.82	1,301,666.70
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		865,525.82	1,301,666.70
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		-120,851.00	-247,619.96
2.归属于母公司所有者的净利润		986,376.82	1,549,286.66
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		865,525.82	1,301,666.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		986,376.82	1,549,286.66
归属于少数股东的综合收益总额		-120,851.00	-247,619.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.07
（二）稀释每股收益		0.04	0.07

法定代表人：李安妮 主管会计工作负责人：徐斌 会计机构负责人：徐斌

（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	十三 (四)	21,070,997.61	19,337,600.21
减：营业成本	十三 (四)	16,356,344.47	12,243,629.04
税金及附加		120,909.27	113,075.75
销售费用		677,814.52	641,262.53
管理费用		2,716,186.81	3,672,068.22
研发费用		732,649.99	
财务费用		-8,379.60	-17,215.57
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		356,754.03	758,796.44
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三 (五)	26,125.00	11,544.03
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）		144,843.12	1,937,527.83
加：营业外收入		268,668.56	16,174.37
减：营业外支出		-	69,758.42

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		413,511.68	1,883,943.78
减：所得税费用		97,542.58	350,641.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		315,969.10	1,533,302.09
（一）持续经营净利润		315,969.10	1,533,302.09
（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		315,969.10	1,533,302.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.07
（二）稀释每股收益		0.04	0.07

法定代表人：李安妮

主管会计工作负责人：徐斌

会计机构负责人：徐斌

（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	五（三十五）	32,312,839.85	21,941,048.21
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		3,352,488.82	1,768,440.97
经营活动现金流入小计		35,665,328.67	23,709,489.18
购买商品、接受劳务支付的现金	五（三十五）	11,791,736.80	16,604,974.51
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		6,947,046.75	6,614,638.62
支付的各项税费		2,698,211.07	1,915,031.27
支付其他与经营活动有关的现金		13,272,330.95	5,069,273.53
经营活动现金流出小计		34,709,325.57	30,203,917.93
经营活动产生的现金流量净额		956,003.10	-6,494,428.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	11,544.03
取得投资收益收到的现金		12,924.82	25,641.03
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		12,924.82	37,185.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,936,767.59	427,785.98
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	10,000,000.00
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		2,014,971.04	-
投资活动现金流出小计		9,951,738.63	10,427,785.98
投资活动产生的现金流量净额		-9,938,813.81	-10,390,600.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	五（三十五）	1,400,000.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,400,000.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金		-	-
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		1,400,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		1,400,000.00	1,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-7,582,810.71	-15,885,029.67
加：期初现金及现金等价物余额		16,811,705.44	24,696,125.46
六、期末现金及现金等价物余额		9,228,894.73	8,811,095.79

法定代表人：李安妮 主管会计工作负责人：徐斌 会计机构负责人：徐斌

(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		26,703,752.01	17,392,216.84
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,235,174.09	2,473,502.35
经营活动现金流入小计		29,938,926.10	19,865,719.19
购买商品、接受劳务支付的现金		11,716,828.96	14,581,488.81
支付给职工以及为职工支付的现金		5,840,705.85	4,716,560.95
支付的各项税费		1,950,853.28	1,443,183.42
支付其他与经营活动有关的现金		7,146,590.31	3,753,494.27
经营活动现金流出小计		26,654,978.40	24,494,727.45
经营活动产生的现金流量净额		3,283,947.70	-4,629,008.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,924.82	11,544.03
取得投资收益收到的现金		-	25,641.03
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		-	400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		12,924.82	437,185.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,926,467.59	413,665.98
投资支付的现金		-	11,350,000.00
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		7,926,467.59	11,763,665.98
投资活动产生的现金流量净额		-7,913,542.77	-11,326,480.92
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		-	-
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		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
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		-4,629,595.07	-15,955,489.18
加：期初现金及现金等价物余额		12,779,605.36	23,737,039.71
六、期末现金及现金等价物余额		8,150,010.29	7,781,550.53

法定代表人：李安妮

主管会计工作负责人：徐斌

会计机构负责人：徐斌

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	√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. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

2、 合并报表的合并范围

2018年4月，金天环境的注册资本由人民币500万元增加至人民币700万元，新增股东陈宗位认购新增注册资本140万元，并完成工商变更手续。本公司对金天环境的持股比例将从51%下降至41%，本

报告期不纳入公司合并报表范围。

二、 报表项目注释

广西蓝天科技股份有限公司

财务报表附注

一、 企业的基本情况

(一) 广西蓝天科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2015年9月23日经桂林市工商行政管理局批准,在广西蓝天建筑设计有限公司(以下简称蓝天有限公司)的基础上整体变更设立的股份有限公司。公司现注册地:桂林市象山区环城西二路5号。法定代表人:李安妮。全国统一社会信用代码为91450300685188834D。公司现有注册资本为人民币2,679.50万元,总股本为2,679.50万股,每股面值人民币1元。公司股票于2016年4月19日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

(二) 本公司专业技术服务业。经营范围为:工程勘察设计;工业产品设计;规划工程设计;新材料技术研发、推广服务;节能技术研发、推广服务;环境保护专用设备研发、制造;建筑工程、公路工程、市政轨道交通工程设计、施工(以上项目如涉及资质证则凭资质证经营);污水处理及其再生利用技术服务;计算机信息技术开发;信息化规划服务;信息技术管理咨询服务;信息系统设计服务;图文设计制作;市政行业(道路工程)、风景园林工程设计专项工程总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务;建筑装饰工程、建筑幕墙工程、轻型钢结构工程、建筑智能化系统、照明工程和消防设施工程设计、总承包以及项目管理和相关的技术与管理服务;旅游规划;招标代理;工程咨询;工程咨询。

2017年6月19日公司召开第一届董事会第十二次会议,全票通过了《增加主营业务范围》的议案,增加前公司主营业务为建筑工程设计,规划工程设计,园林工程设计,市政道路工程设计,增加后公司主营业务为建筑工程设计,规划工程设计,园林工程设计,市政道路工程设计,工程总承包。

公司主营业务为建筑工程设计,规划工程设计,园林工程设计,市政道路工程设计,工程总承包。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

(四) 本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 2 家，详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围无增加，无注销和转让的子公司。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《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 日的财务状况、2018 半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况

变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对

其外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债,或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的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;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;可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产;持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量;持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量;在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债,按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收

益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，计提减值准备，发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和

	作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收账款——金额100万元以上(含)；其他应收款——金额100万元以上(含)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
关联方组合	除资不抵债、严重亏损、以外的关联方客户或所有关联方客户
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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)	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	30	30
4至5年	50	50
5年以上	100	100

3、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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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

(十二) 存货

1. 本公司的存货为处在设计过程中的未完工设计成本，主要为未达到收入确认时点前发生的设计人工成本、直接及分包成本、间接成本等。

2. 根据业务性质，本公司的存货采用个别计价法核算

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。期末对于设计成本，设计成本超过合同预计总收入时将预计损失计入当期费用，同时计提存货跌价准备，待合同完工时结转预计损失。对于低值易耗品则按照存货类别计提存货跌价。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被

投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备	3-5	5	19-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值

准备。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预

定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40	年限平均法
软件	3	年限平均法

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)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；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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，可证明其有用性；(4)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；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开

发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基

基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

4、其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）收入

1. 收入的总确认原则

（1）销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 本公司收入的具体确认原则

本公司根据与客户签订设计合同的约定，在提供服务交易结果能可靠估计，设计总收入和相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量及与交易相关的经济利益很可能流入企业，区分签订设计合同、交付施工图、审图、竣工验收各阶段，在提交阶段成果并取得外部证据如签收证明、政府批文、第三方审验证明及其他能够证明该阶段工作已完成的合理证据时按阶段确认收入。同时，按照收入确认时点提供服务所归集已发生的项目成本，扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，结转当期成本。

根据与客户签订设计合同的具体工作流程，收入确认的具体方式如下：

(1) 签订设计合同阶段：签订设计合同后，随即收取合同首付款。相关设计部门开始履行设计合同，即进入下一阶段工作。该阶段收取的合同首付款不确认收入，属于合同预收款项性质。

(2) 交付施工图阶段工作主要是设计部门根据与合同进行具体的施工图设计工作，相应设计图纸完成后需送交发包方修改设计稿件。根据合同约定确认该阶段及签订设计合同阶段收入。

(3) 审图阶段工作主要是设计部门根据审图公司审核意见进行修订和补充，最终经审图方认可阶段。根据合同约定的该阶段结算款确认该阶段收入。

(4) 竣工验收阶段，工程验收合格后，结清设计费，确认竣工验收阶段收入。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助的分类

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处

置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（二十五）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、本期公司会计政策事项变更事项

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合

并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

2、本期公司无会计估计变更事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、6%、11%等
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴， 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
印花税	不含税收入额	0.05%
企业所得税	应纳税所得额	25%、10%等

注：除金天环境及开元审图为25%所得税率，开元审图崇左分公司按收入总额10%核定征收外，本公司旗下其他分公司均为小微企业，实行10%优惠税率。

（二）重要税收优惠及批文

2017年11月30日，公司取得GR201745000525号高新技术企业证书，有效期为三年，广西蓝天科技股份有限公司总公司自2017年起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠。

2018年3月19日取得科技中小企业，证书编号201845030408000058。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	90,357.64	15,077.05

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	9,138,537.09	16,796,628.39
合 计	9,228,894.73	16,811,705.44

本期无抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

货币资金较上年末减少 45.1%，主要原因是：报告期公司购买 750 万土地使用权，准备建总部大楼，致使报告期货币资金较上年有所减少。

(二) 应收账款

1、 明细情况

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	16,919,328.26	18,530,481.98
减：坏账准备	1,965,955.22	1,951,407.88
合 计	14,953,373.04	16,579,074.10

应收账款较上年末减少 9.81%，主要原因：公司加大应收账款回收力度，货款回收加快。

2、 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	16,896,328.26	99.86	1,942,955.22	98.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	23,000.00	0.04	23,000.00	1.17
合 计	16,919,328.26	100.00	1,965,955.21	100.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	18,330,481.98	98.92	1,751,407.88	9.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	1.08	200,000.00	100.00
合 计	18,530,481.98	100.00	1,951,407.88	10.53

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	9,234,232.03	5.00	462,650.84	10,245,230.10	5.00	512,261.52
1至2年	4,567,880.47	10.00	456,788.05	3,827,720.16	10.00	382,772.02
2至3年	-888,516.00	20.00	-171,303.20	4,251,446.72	20.00	850,289.34
3年以上	3,982,731.76	30.00	1,194,819.53	6,085.00	100.00	6,085.00
合计	16,896,328.26	11.49	1,942,955.21	18,330,481.98	9.55	1,751,407.88

按应收款未收回年限计提坏账准备 362,850.53 元，冲回坏账准备 171,303.20 元。

② 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
柳州市柳江区成团镇人民政府	23,000.00	23,000.00	100.00	合同终止，预计无法收回款项

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
兴安县信能投资有限责任公司	1,249,471.7	7.38	62,473.59
兴安县鑫泰城市建设投资发展有限公司	1,069,265.00	6.32	53,463.25
联发集团桂林联盛置业有限公司	868,587.00	5.13	260,576.10
兴安县华江瑶族乡人民政府	431,965.00	2.55	21,598.25
桂林漓江投资运营有限公司	357,300.00	0.02	17,865.00
合计	3,976,588.70	21.40	415,976.19

(三) 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	3,232,012.96	100.00	1,060,122.01	97.19
1至2年			21,334.00	1.96
2至3年			9,272.00	0.85
合计	3,232,012.96	100.00	1,090,728.01	100.00

预付帐款较上年末增加 196.32%，主要原因;公司大额采购项目，采购项目需要预付。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
广西恒企建筑设计有限公司南宁分公司	1,050,000.00	事项未结束
广西彬晖置业有限公司	833,948.08	事项未结束
广西恒企建筑设计有限公司	208,803.00	事项未结束
广西南宁名美建筑装饰工程咨询有限公司	187,600.00	事项未结束
安信证券股份有限公司	125,000.00	事项未结束
合计	2,405,351.08	

(四)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	5,763,937.97	6,945,701.02
减：坏账准备	1,855,855.47	1,718,753.08
合计	3,908,082.50	5,226,947.94

其他应收款较上年末减少 25.32%，主要原因为公司收取的各种垫付款项及时收回。

1、其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,533,937.97	78.66	615,855.47	33.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,230,000.00	21.34	1,240,000.00	67.00
合计	5,763,937.97		1,855,855.47	100.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,715,701.02	82.29	488,753.08	8.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,230,000.00	17.71	1,230,000.00	100.00
合计	6,945,701.02	100.00	1,718,753.08	24.75

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,940,228.50	5.00	106,511.43	3,648,306.56	5.00	182,415.33
1至2年	1,413,478.29	10.00	144,716.12	1,151,411.46	10.00	115,141.15
2至3年		20.00		905,983.00	20.00	181,196.60
3至4年	1,170,231.18	30.00	364,627.91			
5年以上	10,000.00	100.00	10,000.00	10,000.00	100.00	10,000.00
合计	4,533,937.97		625,855.47	5,715,701.02	8.55	488,753.08

②期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
张金荣	360,000.00	360,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
唐瑞	270,000.00	270,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北京盛世鸿城国际文化投资有限公司	600,000.00	600,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	1,230,000.00	1,230,000.00			

(3) 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 137,102.38 元

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款	1,230,000.00	1,230,000.00
保证金	2,772,157.00	3,620,935.00
备用金	1,039,291.80	1,987,313.88
其他	722,489.17	107,452.14
合计	5,763,937.97	6,945,701.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
桂林市公共资源交易中心	投标保证金	917,500.00	1年以内	16.00	45,875.00
北京盛世鸿城国际文化投资有限公司	暂借款	600,000.00	5年以上	10.00	600,000.00
桂林市雁山区财政局	履约保证金	500,000.00	1~2年以内	9.00	50,000.00
覃俊科	备用金	383,568.50	1年以内	7.00	19,178.43
桂林旅游综合医院	履约保证金	340,000.00	2~3年以内	6.00	68,000.00
合计		2,741,068.50		48.00	783,053.43

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	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
设计成本	5,182,182.57		5,182,182.57	5,386,195.66	-	5,386,195.66

2、存货跌价准备的增减变动情况

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

3、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,500,000.00	1,500,000.00
其他	254,716.62	152,102.81
合计	1,754,716.62	1,652,102.81

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、联营企 业											
金天环境									2,550,000.00	2,550,000.00	
合计									2,550,000.00	2,550,000.00	

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	2,562,760.66	2,925,113.85
固定资产清理		-
减：减值准备		-
合 计	2,562,760.66	2,925,113.85

1、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值	1,544,327.56	1,010,972.35	2,052,883.41	1,213,004.27	5,821,187.59
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 购置	105,007.59		104,665.52		209,673.11
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,649,335.15	1,010,972.35	2,157,548.93	1,213,004.27	6,030,860.7
二、累计折旧					
1.期初余额	67,242.56	657,447.16	1,500,828.76	670,555.26	2,896,073.74
2.本期增加金额					
(1) 计提	40,658.58	71,285.04	72,048.00	53,669.36	237,660.98
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	107,901.14	728,732.20	1,572,876.76	724,224.62	3,133,734.72
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	1,541,434.01	282,240.15	584,672.17	488,779.65	2,897,125.98
2.期初账面价值	1,477,085.00	353,525.19	552,054.65	542,449.01	2,925,113.85

说明：固定资产总额 2562760.66 元与明细表 2925113.85 元之间差额 334365.32 元为桂林金天期初账面价值数。

2. 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
3. 期末无融资租赁租入的固定资产。
4. 期末无经营租赁租出的固定资产。
5. 未办妥产权证书的固定资产情况说明

项 目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
鑫隆风景2栋1005号	386,081.89	369,271.25	委托开发商代办,尚在排队等候	尚未确定
鑫隆风景2栋1105号	386,081.89	369,271.25	委托开发商代办,尚在排队等候	尚未确定
鑫隆风景2栋1205号	386,081.89	369,271.25	委托开发商代办,尚在排队等候	尚未确定
鑫隆风景2栋1305号	386,081.89	369,271.25	委托开发商代办,尚在排队等候	尚未确定
小计	1,544,327.56	1,477,085.00		

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值		175,966.43			175,966.43
1. 期初余额	7,725,000.00				7,725,000.00
2. 本期增加金额	7,725,000.00				7,725,000.00
(1) 购置					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,725,000.00	175,966.43			7,900,966.43
二、累计摊销					
1. 期初余额	32,187.50				77,232.50
2. 本期增加金额	32,187.50	31,793.63			63,981.13
(1) 计提	32,187.50	31,793.63			63,981.13
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	32,187.50	109,026.13			141,213.63

三、减值准备					
1. 期初余额					
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	7,692,812.50	3,522.72			7,766,335.22
2. 期初账面价值	-	105,316.35			105,316.35

(十) 商誉

1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	处置	
广西开元	6,682,267.65					6,682,267.65
桂林金天	53,408.69				53,408.69	0.00
合计	6,735,676.34					6,682,267.65

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	952,462.85	482,621.35	482,978.02		952,106.18
合计	952,462.85	482,621.35	482,978.02		952,106.18

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	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	598,834.37	4,411,870.23	511,872.42	3,499,975.96
未弥补亏损的影响			348,013.67	1,650,765.23
递延收益的影响	14,999.99	99,999.93	25,363.64	169,090.91
小计	613,834.36	4,511,870.16	885,249.73	5,319,832.10

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
合作投资建房款	3,462,245.50	3,462,245.50

说明：期末余额系本公司与桂林市建筑业协会合作投资建设“建设大厦”款，本公司参与建设总面积1170.58平方米，建设工程本期内未竣工。

(十四) 应付账款

1、应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	5,217,313.57	1,270,082.90
1年以上	2,459,795.17	3,497,615.67
合计	7,677,108.74	4,767,698.57

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
蒙锦秀	867,795.17	尚未结算
上海市机电设计研究院	764,150.94	尚未结算
合计	1,631,946.11	

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,165,632.59	3,351,994.98
1年以上	710,483.85	1,022,570.58
合计	2,876,116.44	4,374,565.56

账龄超过1年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
东兰县人民政府财政局	216,473.40	尚未结算

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,995,474.23	7,019,651.66	5,545,931.54	521,754.11
设定提存计划	6,618.60	733,134.30	728,174.10	1,658.40
合计	2,002,092.83	7,752,785.10	6,274,105.64	523,412.51

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,992,963.50	6,636,440.56	5,164,512.37	521,035.31
职工福利费		87,725.30	87,725.30	
社会保险费	9,129.33	1,028,620.10	1,021,867.97	2,377.20
其中：医疗保险费	2,202.90	266,724.50	265,113.80	595.20
工伤保险费	135.72	14,794.99	14,714.77	55.50
生育保险费	169.11	13,966.31	13,865.30	68.10
住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
.....				
合计	1,995,474.23	7,019,651.66	5,545,931.54	521,754.11

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	6,451.20	711,225.90	706,390.50	1,615.80
失业保险费	167.40	21,908.40	21,783.60	42.60
合计	6,618.60	733,134.30	728,174.10	1,658.40

4、 期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	164,221.4	496,023.62
城市维护建设税	13,534.61	32,071.23
企业所得税	887,277.45	1,144,617.76
印花税	3,249.86	4,403.60
教育费附加	6,179.36	13,984.10
地方教育费附加	4,119.58	9,322.71
水利建设基金	205.09	5,051.50
个人所得税	9,122.39	13,893.26
合计	1,087,909.74	1,719,367.78

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	3,126,209.40	1,114,735.62
合计	3,126,209.40	1,114,735.62

1、其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
增资款		-
暂借款	2,100,000.00	426,504.02
代垫款		309,046.20
质保金	13,280.00	213,776.00
其他	1,012,929.4	165,409.40
合计	3,126,209.40	1,114,735.62

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
桂林地质科学院岩溶地质研究所	200,496.00	尚未结算
合计	200,496.00	—

(十九) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
桂林市知识产权优势企业培育项目	60,000.00		60,000.00	0.00	广西壮族自治区科技计划项目
桂林传统村落土坯房的保护性修缮技术研究	109,090.91		94,090.92	14,999.99	桂林市科学研究与技术开发计划项目
合计	169,090.91		154,090.92	14,999.99	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
桂林市知识产权优势企业培育项目	60,000.00		60,000.00		0.00	与收益相关
桂林传统村落土坯房的保护性修缮技术研究	109,090.91		94,090.92		14,999.99	与收益相关
合计	169,090.91		154,090.92		14,999.99	

(二十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	26,795,000.00						26,795,000.00

(二十一) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	10,173,815.18			10,173,815.18

(二十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	912,709.55			912,709.55

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,083,070.24	
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		
加:本期归属于母公司股东的净利润	1,578,460.20	
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,661,530.44	

(二十四) 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
一、主营业务小计				
设计收入	21,589,299.06	16,846,588.67	19,337,600.21	12,243,629.04
审图收入	4,833,326.65	2,761,817.29	4,198,130.69	2,546,679.40
合计	26,422,625.71	19,608,405.96	23,535,730.90	14,790,308.44

营业收入较上年同期增加 12.27%，主要原因;由于公司拓展业务市场，收入大幅增加。营业成本较上年同期增加 32.58%，主要原因为公司拓展业务市场，收入大幅度增加，与之相对应的成本也大幅度增加，致使公司本期营业成本总额较去年同期增加 4,818,007.52 元，由于人工成本及材料费用成本增加，营业成本远大于本期营业收入的增幅。

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	70,770.82	60,694.99
印花税	13,333.05	27,390.00

项目	本期发生额	上期发生额
水利建设基金	8,339.10	19,542.21
残疾人保障金		54,852.02
教育费附加	33,442.71	26,999.96
地方教育费附加	22,036.00	18,048.57
车船税	6,096.00	3,000.00
合计	154,017.68	210,517.75

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	97,134.40	2,656.00
工资	431,510.77	341,774.56
广告宣传费	43,558.26	320,975.73
其他	281,605.34	191,316.50
合计	853,808.77	856,722.79

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	961,176.32	1,288,031.15
办公费	146,543.91	539,987.81
社会保险费	257,582.09	735,260.85
差旅费	158,228.55	344,954.04
咨询费	80,342.53	55,230.29
业务招待费	155,630.43	158,376.80
职工福利费	399,178.66	344,143.09
租赁费	3,919.00	440,303.24
审计费		141,509.44
固定资产折旧	157,789.17	134,897.59
低值易耗品摊销	54,549.73	7,664.20
物业费	4,427.08	2,089.00
职工教育经费	34,926.00	3,168.22
无形资产摊销	61,705.32	16,836.31
长期待摊费用摊销	482,978.02	558,132.18
其他	652,852.96	9,526.92
合计	3,611,829.77	4,780,111.13

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	732,649.99	271,207.71

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	-20,135.66	25,170.61
手续费支出	6,692.51	7,037.50
合计	-13,443.15	-18,133.11

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	490,162.24	854,628.18
合计	490,162.24	854,628.18

(三十一) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	26,125.00	11,544.03
合计	26,125.00	11,544.03

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
政府补助	100,000.00		100,000.00
其他	170,991.54	16,174.37	170,991.54
合计	270,991.54	16,174.37	270,991.54

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业补助	100,000.00		
合计	100,000.00		

(三十三) 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
非流动资产处置损失		68,258.42	
其中：固定资产处置损失		68,258.42	
对外捐赠		1,000.00	
税收滞纳金			
其他	236.88	500.00	236.88
合计	236.88	69,758.42	236.88

(三十四) 所得税费用

1、所得税费用明细

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费用	501,934.22	722,705.65
递延所得税费用	-85,385.93	-276,044.36
其他		
合计	416,548.29	446,661.29

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	1,011,319.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	151,697.92
子公司适用不同税率的影响	274,373.42
调整以前期间所得税的影响	43,069.69
非应税收入的影响	40,255.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,872.86
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	-95,721.21
.....	
所得税费用	416,548.29

(三十五) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	3,352,488.82	1,768,440.97
其中：利息收入	20,135.66	25,170.61
营业外收入	270,991.54	16,174.37
往来款	3,061,361.62	1,727,095.99
支付其他与经营活动有关的现金	13,272,330.95	5,069,273.53
其中：营业外支出	236.88	1,500.00
往来款	8,067,662.83	2,702,952.94
付现销售费用	853,808.77	498,082.63
付现管理费用	4,344,479.76	1,859,700.46
手续费	6,142.51	7,037.50

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,014,971.04	0.00
其中：子公司变为参股公司减少的现金	2,014,971.04	0.00

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	865,525.82	1,301,666.70
加：资产减值准备	490,162.24	854,628.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,660.98	345,598.26
无形资产摊销	63,981.13	16,836.31
长期待摊费用摊销	482,978.02	435,255.18
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）		68,258.42
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		-11,544.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	271,415.37	-276,044.36
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）	204,013.09	-2,224,942.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,471,655.33	-1,272,136.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,969,570.99	-5,732,003.93
其他	-161,817.89	
经营活动产生的现金流量净额	956,003.10	-6,494,428.75
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		

项目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	9,228,894.73	8,811,095.79
减：现金的期初余额	16,811,705.44	24,696,125.46
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	-7,582,810.71	-15,885,029.67

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,228,894.73	8,811,095.79
其中：库存现金	90,357.64	63,054.84
可随时用于支付的银行存款	9,138,537.09	8,748,040.95
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	9,228,894.73	8,811,095.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

2018年4月，金天环境的注册资本由人民币500万元增加至人民币700万元，新增股东陈宗位认购新增注册资本140万元，并完成工商变更手续。公司对金天环境的持股比例将从51%下降至41%，金天环境由公司控股子公司变更为参股公司，本报告期不纳入公司合并报表范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广西开元审图有限公司	桂林	桂林	建筑业	100.00		购入

2、对使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况

本期无使用企业集团资产和清偿企业集团债务。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。由于本公司没有外汇或者借款等金融工具，因此本公司的主要市场风险为其他价格风险。本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

（三）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存

款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层认为公司不存在重大的流动风险。

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2018年6月30日，本公司的资产负债率为24.35%(2017年6月30日：22.89%)。]

九、公允价值

于2018年6月30日，本公司不存在以公允价值计量的资产及负债。

十、关联方关系及其交易

1 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为李安妮、欧阳载雄夫妇，对本公司持股比例合计为67.36%。

2 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注七（一）“在子公司中的权益”。

3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
项达荣	股东、董事
覃全文	董事、副总经理
黄剑斌	董事
曾明	监事会主席
刘银华	监事
叶国勤	监事，已离职
宋戈	副总经理，已离职
徐斌	财务总监
曾昭旻	董事会秘书

(一) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入 \费用（万元）	上期期确认的租赁收 入、费用
欧阳载雄	广西蓝天科技股份有限公司	房产	6.00	

2、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
合 计	66.10	66.25

2、 其他关联交易

本期无发生其他关联交易。

十一、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

其他重要事项无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	15,943,309.78	17,836,501.88
减：坏账准备	1,929,990.48	1,900,426.27
合计	14,013,319.3	15,936,075.61

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	15,920,309.77	99.99%	1,906,990.47	98.8%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	23,000.00	0.1%	23,000.00	1.2%
合计	15,943,309.78	100%	1,929,990.48	12.11%

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	17,636,501.88	98.88	1,700,426.27	9.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	1.12	200,000.00	100.00
合计	17,836,501.88	100.00	1,900,426.27	10.65

1、期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

2、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	8,258,213.54	0.05	433,086.09	9,767,372.00	5.00	488,368.61
1至2年	4,567,880.47	0.10	456,788.05	3,617,683.16	10.00	361,768.32
2至3年	-888,516.00	0.20	-177,703.20	4,251,446.72	20.00	850,289.34
3年以上	3,982,731.76	0.30	1,194,819.53			

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	15,920,309.77	0.12	1,906,990.47	17,636,501.88	9.64	1,700,426.27

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
柳州市柳江区成团镇人民政府	23,000.00	23,000.00	100.00	合同终止, 预计无法收回款项

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
兴安县信能投资有限责任公司	1,249,471.7	0.08	62,473.59
兴安县鑫泰城市建设投资发展有限公司	1,069,265.00	0.07	53,463.25
联发集团桂林联盛置业有限公司	868,587.00	0.05	260,576.10
兴安县华江瑶族乡人民政府	431,965.00	0.03	21,598.25
桂林漓江投资运营有限公司	357,300.00	0.02	17,865.00
合计	3,976,588.7	0.25	415,976.19

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	4,350,459.68	5,001,685.16
减: 坏账准备	1,711,139.34	1,577,279.48
合计	2,639,320.34	3,424,405.68

其中: 其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,120,459.68	0.71	481,139.34	0.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,230,000.00	0.29	1,230,000.00	100
合计	4,350,459.68	1.00	1,711,139.34	1.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,771,685.16	75.41	347,279.48	9.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,230,000.00	24.59	1,230,000.00	100.00
合计	5,001,685.16	100.00	1,577,279.48	31.53

2、按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	1,940,228.50	5.00	106,511.43	2,589,746.70	5.00	129,487.33
1至2年		10.00		265,955.46	10.00	26,595.55
2至3年		20.00		905,983.00	20.00	181,196.60
3至4年	1,170,231.18	30.00	364,627.92			
5年以上	10,000.00	1.00	10,000.00	10,000.00	1.00	10,000.00
合计	3,120,459.68		481,139.34			

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
张金荣	360,000.00	360,000.00	100.00	预计无法收回
唐瑞	270,000.00	270,000.00	100.00	预计无法收回
北京盛世鸿城国际文化投资有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
小计	1,230,000.00	1,230,000.00	-	

5、其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款	1,230,000.00	1,230,000.00
备用金	2,772.157.00	625,797.52
保证金	640,684.35	3,044,295.00
其他	292,381.67	101,592.64
合计	4,350,459.68	5,001,685.16

6、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
桂林市公共资源交易中心	投标保证金	917,500.00	1年以内	0.21	45,875.00
北京盛世鸿城国际文化投资有限公司	暂借款	600,000.00	5年以上	0.14	600,000.00
桂林市雁山区财政局	履约保证金	500,000.00	1~2年以内	0.11	50,000.00
覃俊科	暂借款	383,568.50	1年以内	0.09	19,178.43
桂林旅游综合医院	履约保证金	340,000.00	2~3年以内	0.08	68,000.00
合计		2,741,068.50		—	—

(三) 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	13,162,418.42		13,162,418.42	13,162,418.42		13,162,418.42
对联营、合营企业投资						
合计	13,162,418.42		13,162,418.42	13,162,418.42		13,162,418.42

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
广西开元	13,162,418.42			13,162,418.42		
合计						

(四) 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
一、主营业务小计	21,070,997.61	16,356,344.47	19,337,600.21	12,243,629.04
二、其他业务小计				
.....				
合计	21,070,997.61	16,356,344.47	19,337,600.21	12,243,629.04

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	26,125.00	11,544.03

七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-171,303.20	冲回
2. 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）	262,655.36	
3. 银行理财产品投资收益	26,125.00	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,224.30	
小计	151,701.26	
所得税影响额	17,125.25	
合计	134,576.21	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	3.82%	0.04	0.07	0.04	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83%	3.93%	0.03	0.06	0.03	0.06

广西蓝天科技股份有限公司

二〇一八年八月三十日