



中建信息

NEEQ : 834082

中建材信息技术股份有限公司



半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人陈雨、主管会计工作负责人王伟波及会计机构负责人（会计主管人员）王梦丹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

不涉及。

目录

第一节	公司概况.....	6
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件.....	21
第四节	股份变动及股东情况	27
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	29
第六节	财务会计报告	32
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	106
附件 II	融资情况.....	107

备查文件目录	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
中建信息、公司、本公司	指	中建材信息技术股份有限公司
中国建材集团、集团	指	中国建材集团有限公司，公司实际控制人
中建材进出口	指	中建材集团进出口有限公司
中建材智慧物联	指	中建材智慧物联有限公司，公司控股股东
中建材联合投资	指	中建材联合投资有限公司
中建材投资	指	中建材投资有限公司
宁夏建材	指	宁夏建材集团股份有限公司
浙江水泥	指	浙江南方水泥有限公司
信云智联	指	中建材信云智联科技有限公司
信云智联（北京）	指	中建材信云智联科技（北京）有限公司、博瑞夏信息技术（北京）有限公司（曾用名）
中建材数字科技（北京）	指	中建材数字科技（北京）有限公司、北京元亿科技服务有限公司（曾用名）
中建材信息（香港）	指	中建材信息技术（香港）有限公司
中建材信息科技	指	中建材信息科技有限公司
众诚志达	指	北京众诚志达企业管理有限公司
高级管理人员	指	中建材信息技术股份有限公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	《中建材信息技术股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
上期、上年同期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
期初	指	2024年1月1日
期末、报告期末	指	2024年6月30日
上年期末	指	2023年12月31日
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
信达证券、主办券商	指	信达证券股份有限公司
华为公司、华为	指	华为投资控股有限公司及其关联企业
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
ICT	指	Information Communication Technology, 信息通讯技术
SAP	指	System Applications and Products, 企业管理解决方案的软件名称
AI	指	Artificial Intelligence, 人工智能
IBM	指	International Business Machines Corporation, 国际商业机器公司或万国商业机器公司

AMD	指	Advanced Micro Devices, 美国超威半导体公司
超聚变	指	超聚变数字技术有限公司
浪潮商用机器	指	浪潮商用机器有限公司
微软	指	Microsoft, 美国跨国科技企业
华鲲振宇	指	四川华鲲振宇智能科技有限责任公司
绿盟科技	指	北京神州绿盟科技有限公司
达梦数据库	指	武汉达梦数据库股份有限公司
麒麟软件	指	麒麟软件有限公司及其关联企业
东方通	指	北京东方通科技股份有限公司

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	中建材信息技术股份有限公司		
英文名称及缩写	CHINA NATIONAL BUILDING MATERIALS TECHNOLOGY CO.,LTD. CNBM Technology Co.,Ltd		
法定代表人	陈雨	成立时间	2005年4月22日
控股股东	控股股东为中建材智慧物联有限公司	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为中国建材集团有限公司，一致行动人为中建材进出口、中建材智慧物联、中建材联合投资、中建材投资
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息技术咨询服务（I653）-信息技术咨询服务（I6530）		
主要产品与服务项目	数智化服务、生态服务业务等		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	中建信息	证券代码	834082
挂牌时间	2015年11月5日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本（股）	149,359,999
主办券商（报告期内）	信达证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	孙艳	联系地址	北京市海淀区首体南路9号主语商务中心4号楼18层1801
电话	010-68738955	电子邮箱	pr@cnbmtech.com
公司办公地址	北京市海淀区首体南路9号主语商务中心4号楼18层1801	邮政编码	100048
公司网址	http://www.cnbmtech.com/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110108774056833R		
注册地址	北京市丰台区南四环西路186号二区9号楼-1至11层101内2层01室		
注册资本（元）	149,359,999	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

商业模式：

1、生态服务业务

公司主要向企业级客户销售 ICT 硬件和软件产品（网络产品、服务器、存储设备、套装软件等）、云资源、智能机器、医疗产品等，并为客户提供包括售前咨询建议、方案设计，售中物流服务、安装调试服务和售后服务，以及技术交流和培训等多种增值服务。

公司通过聚焦自主可控生态建设，拓展面向央国企客户的自主可控数字基础设施适配业务；打造自主品牌产品；开展智能机器（如无人机产品）增值服务及培训业务，以及目标行业应用场景解决方案等业务。

2、数智化服务业务

(1) 数智产品及服务

面向制造、能源等目标行业，公司根据客户行业特点、业务场景，以及对客户数字化转型需求的理解，利用人工智能、工业互联网、边缘计算等新技术为客户提供从行业咨询、数字平台集成、行业应用定制开发、解决方案实施到交付运维服务等全流程的数字化服务，具体包括：人工智能技术的行业应用，包括使用人工智能技术实现传统业务和应用的能力提升；在混合云环境下的云原生业务应用及应用定制开发；数据治理、数据实时分析、数据运营等服务；边缘计算、边缘智能、工业互联网等领域的技术开发、实施与运营服务；企业管理软件业务研发、实施及运维服务业务；其他采用新技术或针对新场景的规划、设计、定制开发、运营、培训服务等。

(2) 数字化解决方案

公司基于所拥有的不同合作厂商链接能力、技术服务能力、资源整合能力、项目管理能力等，围绕自研产品的延伸，通过聚焦目标行业 and 行业客户，提供数智产品相关项目的总承包服务和综合信息化解决方案服务，具体包括：IT 基础设施集成、行业产品及解决方案资源整合、运维管理解决方案等，以及面向行业客户业务的智能光伏产品销售及集成业务等。

经营计划实现情况：

报告期内，面对宏观经济环境波动的挑战，中建信息在董事会领导下，积极把握数字化转型和国产化替代所带来的重大机遇，不断强化自身渠道优势和技术服务优势，推进生态服务业务转型；持续

加强数字化业务投入，加速数智化服务业务发展；同时采取一系列降本增效等措施，报告期内，公司实现营业收入约 85.37 亿元，同比增长 21.58%；实现归母净利润约 1.25 亿元，同比下降 5.86%。中建信息坚定不移“做优做精”生态服务业务，“做大做强”数智化服务业务，不断优化业务组合、加速业务转型。报告期内，公司生态服务业务多元化布局成效明显，行业生态服务平台价值不断提升；自身数字化转型持续深入，数智化服务业务收入实现高速增长，多项研发产品正在成熟落地，为公司未来业务的提质增效和高质量可持续发展打下了坚实基础。

1、生态服务业务

在生态服务业务方面，中建信息一直专注于企业级 ICT 细分市场，在企业级 ICT 增值分销领域深耕近二十年，已打造了逾千人的增值分销业务团队，其中销售工程师占比超过 60%，技术服务人员在全国已落地逾 100 个城市。公司拥有经验丰富、专业能力出众的工程师团队，具备为客户在售前提供 IT 咨询建议的能力，同时在售中、售后为客户提供其他类型的增值服务。公司目前合作过的渠道伙伴已超过万家，积累了大量的宝贵渠道资源和优质高端客户，锻造了自身生态平台价值和渠道资源优势等核心竞争力，为公司未来战略性业务快速推进奠定了坚实的基础。中建信息作为华为公司企业业务的核心合作伙伴，连续 15 年在华为中国区企业业务总经销商市场份额排名第一，持续加强自身在 ICT 增值分销细分领域的行业龙头地位。

中建信息通过充分发挥自身生态平台价值和渠道资源优势，加速产品多元化布局，已与超聚变、浪潮商用机器、微软、IBM、AMD、SAP 等国内外的主要厂商开展战略合作，能够为渠道客户提供更全更优的产品、方案和服务。同时，公司积极把握国产替代和自主可控领域发展机遇，充分强化自身生态链接优势，成为华鲲振宇、绿盟科技、达梦数据库、麒麟软件、东方通、奔图等主流国产厂商的核心合作伙伴，业务当前已覆盖产品包括服务器、网络安全、数据库、操作系统、中间件、办公设备等。报告期内，公司被华为公司授予“功勋合作伙伴奖”、“2023 年度总经销商奖”奖项。中建信息在华为中国政企举办的“华为 2024 中国政企解决方案精英赛总决赛”中，共有 5 人入围总经销赛道决赛 16 强，荣获 2 个一等奖、1 个三等奖、2 个优胜奖，印证了中建信息团队在综合能力、实战经验、产品及行业理解等方面的领先优势。

中建信息基于已形成的 ICT 生态服务平台能力，拓展转型业务，同时继续培育和完善的生态服务能力。公司通过开展轻量级研发，成功打造自有品牌 FastCube 超融合产品，报告期内，公司继续深化与中芯国际、邦普循环等重点行业客户的合作，产品已逐步实现软硬件分离，以满足客户更多个性化的需求。在智能机器领域，公司正在积极拓展大疆无人机及培训相关业务，重点关注低空智慧城市和应急行业的发展机遇，探索开发目标行业应用场景解决方案，为进一步实现收入的多元化和盈利能力的

有序提升创造条件。报告期内，公司智能机器业务团队驰援湖南省岳阳市平江县洪涝灾区，部署无人机设备，对受灾区域进行了全面、快速的勘察测绘，为抗洪救灾注入科技力量。公司将探索面向集团和国央企客户的自主可控数字基础设施适配业务，为未来推进目标行业数字化解决方案业务创造条件。

2、数智化服务业务

（1）数智产品及服务

中建信息目前立足人工智能、工业互联网、智慧企业应用等领域，通过强化行业认知、攻坚自主研发、深化能力封装、搭建服务平台、着力打造自主可控的行业数字化解决方案，中建信息当前数字化服务团队约 300 人，已打造智能平台、水泥工业互联网、人力资源产品、数字底座、综合能源管理等数智产品，报告期内，公司数智产品及服务业务贡献营业收入约 2.00 亿元，占营业收入的比例约 2.34%，较上年同期大幅增长，加速推进公司战略转型进程。

①人工智能

在人工智能方面，公司拥有人工智能团队和算法开发的核心能力。公司下属信云智联与集团成员企业携手打造企业智能安全生产管理系统，深度结合集团安全生产的管理经验，将人工智能、工业互联网、大数据等技术与客户的安全生产要素相融合，为各成员企业、区域公司及集团的安全生产管理提供数字化技术赋能。

在集团“1254”数字化转型蓝图的统一引领下，于 2023 年全面启动建设并部署智能安全生产管理系统并正式运行，“智能安全生产管理系统”是中国建材集团第一个先行先试的数字化项目。经过整体统筹，截至目前，中国建材集团全级次逾 257 家企业完成了“智能安全生产管理系统”的部署上线，实现了“集团-板块-区域-工厂”的全级次覆盖，标志着集团数字化转型“先行先试”试点取得了阶段性成果，实现了数字价值化提升，具有良好的示范和带动作用。

报告期内，智能安全生产管理系统在提升集团成员企业的安全管理水平方面得到了成功验证；并进一步在安全业务管理原有九大模块的基础上，增设了事故管理、应急管理两个新模块，新模块的上线丰富了安全业务管理的内涵，在保障企业在安全生产的道路上迈出更加坚实的步伐。报告期内，公司成功中标滦平建龙和宝通建龙矿业有限公司的 AI 智能安全生产管控平台项目，成功实现向集团外企业复制推广。2024 年，智能安全生产管理系统已开始在中国建材集团其他产业板块陆续复制推广实施。中建信息将基于内部丰富的生产线场景，系统持续储备数据、优化算法、迭代模型，未来将通过 AI 技术赋能更多企业数字化转型，用数字手段生动践行“人民至上、生命至上”的安全理念。

②工业互联网

在工业互联网方面，信云智联持续多年深耕水泥行业，基于先进的管理实践自主研发了工业互联网平台，信云智联工业互联网平台产品已成功在集团内成员企业浙江水泥、祁连山水泥完成上线。该工业互联网平台以业务场景为主导，以数据要素为核心，立足工业企业数字化转型需求，坚持走“自主研发+集成创新”的自主可控技术路线，孕育出了“云、边、端”协作的工业互联网平台，通过 SaaS 应用和工业 APP 的实施方式，可以帮助企业快速推进数字化转型进程。

报告期内，信云智联工业互联网平台已打造生产管理系统、设备管理系统、能源管理系统、质量管理体系等核心 SaaS 应用，已服务浙江水泥、祁连山水泥等集团成员单位。该平台通过链接物联网、融合多元数据、沉淀数据资产，将传统管理转变化数字化管理，经验决策转化为数据决策，全面赋能企业客户优化生产计划和生产流程、提高产品质量、提高资源利用效率、延长设备寿命并降低维护成本等，全面推动企业实现高端化、智能化、绿色化的转型目标。

同时，信云智联通过与企业用户携手共研、共建、共创，不断挖掘行业特性和企业先进的管理思想、流程体系等，利用数字化手段，将专业知识封装固化，逐步构建形成核心工业 APP 生态体系。信云智联核心工业 APP 主要包括生产管理、设备管理、质量管理及在线监控、综合管理、智能巡检等专业应用，能够覆盖企业的生产、质量、设备、安全、环保、能源等核心业务。信云智联打造的工业 APP，一方面，帮助企业的技术经验得以保护与传承，推动知识与经验实现沉淀、复用和重构，进而提升精益管理水平；另一方面，推动企业从“流程驱动”转变为“数据驱动”，用数据支持决策，帮助企业管理者实现工作方式变革。

③企业管理应用

在智慧企业应用方面，公司深度服务中国建材集团的数字化转型工作，承建了包括人力资源管理系统、组织机构管理系统、投资管理系统等项目。公司重点打造的人力资源产品，基于自主研发的数字底座，围绕员工的全服务生命周期管理，以“选-育-用-留”为核心，赋能企业人力资源的优化配置与持续发展。公司人力资源产品的人事、薪酬两个重点基础模块被集团确定为统建模块，拟在全集团进行推广，并已在部分成员单位开展试点。公司人力资源产品研发团队目前已初具规模，具备人力信息化微咨询、数据治理、产品研发、系统实施等从系统规划到应用实施的全流程能力。

报告期内，公司还重点打造数字化矿山解决方案，通过运用三维仿真、智能采选、自动配矿、智能调度、灾害监控等手段，打造了“山亚南方数字化矿山三维可视化管控系统”，助力山亚南方打造安全、高效、绿色的大同石灰岩数字化矿山。同时，公司还携手祁连山水泥积极探索数据治理工作，制定数据标准规范，涵盖生产运营、仓储、销售、采购、矿山、人力资源、安环等多个主题。数据治理成果将为业务协同、数据可视分析、数据驱动提供数据支撑，为后续全面建设数字化工厂奠定基础。

报告期内，信云智联被中国水泥网授予“2023年度水泥行业匠心企业”；信云智联与京能秦皇岛热电共同完成的“5G-AR-AI联合驱动的设备安全与人员违章综合管控系统研究与应用”项目成果被中国电力企业联合会成果鉴定委员会认为达到国际先进水平。

（2）数字化解决方案

通过近二十年生态服务业务积淀，中建信息对目标行业特性和应用场景有着深度理解，同时具备链接厂商合作、技术服务、资源整合、项目管理等能力，能够持续高效触达目标行业客户，并快速响应行业客户需求。同时，公司基于自主研发的数智核心产品、终端用户咨询和服务能力、项目管理能力等，不断深化对目标行业理解，为最终客户提供行业应用集成及运维等数智总集服务。

报告期内，公司数字化解决方案业务实现收入约 8.75 亿元，占营业收入的比例为 10.25%。报告期内，中建信息持续深化数字化解决方案业务布局，通过持续推进对目标行业的深入了解，积极拓展海内外数智总集业务。公司紧抓新能源行业的战略发展机遇，在智能光伏业务持续深化国电投、三峡集团、中电建等能源头部企业深化合作，推进智能光伏业务持续稳健发展。

报告期内，公司持续加强研发投入，公司目前已拥有 72 项专利（其中发明专利 12 项）、399 项软件著作权；正在申请专利 170 项（其中发明专利 122 项）。公司通过加强与北京交通大学合作，促进产教融合，构建产学研联盟创新体系，共同推进在科研创新、人才培养方面的合作，形成“校企合作、价值创造、产学研共赢”的良性循环。

面向未来，中建信息将以“让企业与数智连接更便捷”为使命，积极发挥自身在生态链接、资源整合、平台拓展、能力孵化等方面的优势，为打造共生、共创、共享的数字生态注入新动能，携手合作伙伴，成为数智生态服务提供者。

（二）行业情况

1、国家政策推动，数字经济已成为经济发展的重要引擎

数字经济是指以数字化信息和知识为核心资源，通过现代信息技术和网络技术的应用，实现资源的高效配置和经济活动的创新与转型的经济形态。当前，发展数字经济已上升为国家战略，国家近期出台了一系列政策以支持数字经济的高质量发展。2023年12月，国家数据局等17部门联合印发《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026年）》，旨在通过加强数据资源的开发利用、促进数据流通交易、完善数据安全保障等措施，全面激活数据作为生产要素的潜力，推动数字经济的全面发展。2024年3月，全国两会《政府工作报告》明确指出，2024年将积极推进数字产业化和产业数字化，促进数字技术与实体经济的深度融合，实施制造业数字化转型行动，加快工业互联网规模化应用。2024年4月，国家发展改革委、国家数据局印发《数字经济2024年工作要点》，从布局数字基础设施、构建数

据基础制度、推动产业数字化转型、加快数字技术创新等九个方面对数字经济的重点工作进行部署。2024年5月，国常会审议通过《制造业数字化转型行动方案》，旨在根据制造业的多样化需求，分行业分领域挖掘典型场景，加快核心技术攻关和成果推广应用，加大对中小企业数字化转型的支持，与开展大规模设备更新行动、实施技术改造升级工程等有机结合，探索形成促进中小企业数字化转型长效机制。

2、建材行业数字化转型全面深化

十四五以来，工信部发布了《“十四五”原材料工业发展规划》《建材工业智能制造数字转型行动计划（2021-2023年）》等文件，对推动建材行业智能制造数字转型发挥了重要作用，建材行业智能制造数字化转型取得了明显成效，支撑体系基本完善，创新能力明显增强，推广应用成效显著。

2024年1月，工业和信息化部、国家发展改革委等九部门联合印发了《建材行业数字化转型实施指南》（以下简称《实施指南》），对建材行业数字化转型的发展目标、重点任务等作出全面部署，提出到2026年，我国原材料工业数字化转型取得重要进展，重点企业完成数字化转型诊断评估，数字技术在研发设计、生产制造、经营管理、市场服务等环节实现深度应用，生产要素泛在感知、制造过程自主调控、运营管理最优决策水平大幅提高，为行业高质量发展提供有力支撑。到2026年，建材行业生产制造智能化、经营管理数字化水平明显提升，关键工序数控化率达到70%以上，关键业务环节全面数字化比例达到55%以上，数字化研发设计工具普及率达到75%，实现产业链协同的企业比例达到25%。人工智能等新一代信息技术深化应用，生产效率大幅提高，产品质量整体改善，数字化能力显著提高。新建建材行业制造业创新中心、行业级工业互联网平台，上线标识解析二级节点。新增15个智能制造示范工厂、10个标杆5G工厂、15个数字化转型标杆工厂、50个以上数字化典型场景、一批“数字领航”企业。制修订50项以上建材行业数字化转型相关标准，推动30家企业开展数字化转型贯标，培育10家年产值过亿元的系统解决方案提供商。

（三）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>2022年12月30日，中建信息下属控股子公司中建材数字科技(北京)有限公司取得由北京市高新技术企业认定管理机构颁发的《高新技术企业证书》(编号：GR202211006136)，有效期三年；</p> <p>2023年12月20日，中建信息下属控股子公司中建材信云智联科技(北京)有限公司取得北京市高新技术企业认定管理机构颁发的《高新技术企业证书》(编号：GR202311010187)，有效期三年。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	8,537,081,655.86	7,021,951,491.21	21.58%
毛利率%	8.13%	9.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	124,622,859.75	132,376,127.66	-5.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	109,168,891.55	119,999,168.57	-9.03%
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）	5.74%	6.60%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	5.03%	5.99%	-
基本每股收益	0.83	0.89	-6.74%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	13,128,529,740.94	13,476,169,336.07	-2.58%
负债总计	10,925,186,107.30	11,263,736,834.51	-3.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,182,394,396.34	2,192,325,339.89	-0.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	14.61	14.68	-0.48%
资产负债率%（母公司）	86.98%	86.68%	-
资产负债率%（合并）	83.22%	83.58%	-
流动比率	1.31	1.33	-
利息保障倍数	2.03	2.01	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-481,496,167.77	443,340,286.26	-
应收账款周转率	1.11	0.87	-
存货周转率	2.55	2.13	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.58%	-11.63%	-
营业收入增长率%	21.58%	-2.94%	-
净利润增长率%	-5.39%	30.28%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	505,793,316.31	3.85%	512,777,305.52	3.81%	-1.36%
应收票据	119,157,579.99	0.91%	238,722,044.15	1.77%	-50.09%
应收账款	7,632,847,753.08	58.14%	7,754,943,103.82	57.55%	-1.57%
交易性金融资产	0.00	0.00%	260,000,000.00	1.93%	-100.00%
应收款项融资	110,455,739.06	0.84%	112,983,531.98	0.84%	-2.24%
预付账款	1,046,715,002.77	7.97%	1,120,443,878.87	8.31%	-6.58%
其他应收款	42,255,938.74	0.32%	44,404,291.60	0.33%	-4.84%
存货	3,212,371,686.97	24.47%	2,948,946,154.24	21.88%	8.93%
其他流动资产	75,022,630.58	0.57%	82,888,248.73	0.62%	-9.49%
固定资产	4,647,319.77	0.04%	5,430,960.90	0.04%	-14.43%
使用权资产	50,314,159.25	0.38%	58,443,580.37	0.43%	-13.91%
无形资产	14,757,970.02	0.11%	15,852,079.70	0.12%	-6.90%
长期待摊费用	74,055,414.33	0.56%	86,636,662.69	0.64%	-14.52%
递延所得税资产	196,463,189.62	1.50%	184,797,431.23	1.37%	6.31%
短期借款	4,165,687,332.70	31.73%	3,386,897,177.09	25.13%	22.99%
交易性金融负债	1,420,990.00	0.01%	0.00	0.00%	100.00%
应付票据	2,253,794,000.07	17.17%	2,163,860,956.56	16.06%	4.16%
应付账款	1,077,252,322.17	8.21%	2,084,409,029.96	15.47%	-48.32%
合同负债	392,435,653.58	2.99%	368,818,760.77	2.74%	6.40%
应付职工薪酬	36,465,419.94	0.28%	98,489,065.26	0.73%	-62.98%
应交税费	17,528,626.91	0.13%	73,103,479.41	0.54%	-76.02%
其他应付款	668,397,142.64	5.09%	494,728,708.99	3.67%	35.10%
一年内到期的非流动负债	1,111,860,270.07	8.47%	1,132,129,847.65	8.40%	-1.79%
长期借款	1,120,500,000.00	8.53%	1,360,000,000.00	10.09%	-17.61%
租赁负债	21,663,914.14	0.17%	30,851,307.03	0.23%	-29.78%
其他非流动负债	9,115,771.18	0.07%	4,270,641.44	0.03%	113.45%

项目重大变动原因

应收票据的变动原因：

报告期末，公司应收票据余额为11,915.76万元，较上年年末下降50.09%，主要原因：公司收到的票据到期结算。

交易性金融资产的变动原因：

报告期末，公司交易性金融资产余额为0，较上年年末下降100.00%，主要原因：公司购买的国债

逆回购产品到期赎回。

交易性金融负债的变动原因：

报告期末，公司交易性金融负债余额为142.10万元，较上年年末上升100.00%，主要原因：报告期末，公司货币类金融衍生品公允价值变动所致。

应付账款的变动原因：

报告期末，公司应付账款余额为107,725.23万元，较上年年末下降48.32%，主要原因：报告期末，公司应付供应商采购款减少。

应付职工薪酬的变动原因：

报告期末，公司应付职工薪酬余额为3,646.54万元，较上年年末下降62.98%，主要原因：上年末计提的职工薪酬在报告期内发放。

应交税费的变动原因：

报告期末，公司应交税费余额为1,752.86万元，较上年年末下降76.02%，主要原因：报告期末，公司所属子公司应交增值税及企业所得税减少。

其他应付款的变动原因：

报告期末，公司其他应付款余额为66,839.71万元，较上年年末上升35.10%，主要原因：报告期末，公司保理业务规模较上年末增加。

其他非流动负债的变动原因：

报告期末，公司其他非流动负债余额为911.58万元，较上年年末上升113.45%，主要原因：报告期末，公司结算期一年以上的合同负债增加。

（二） 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	8,537,081,655.86	-	7,021,951,491.21	-	21.58%
营业成本	7,843,365,836.92	91.87%	6,347,140,291.14	90.39%	23.57%
毛利率	8.13%	-	9.61%	-	-
销售费用	232,609,004.18	2.72%	236,769,258.31	3.37%	-1.76%
管理费用	61,615,252.55	0.72%	61,862,680.11	0.88%	-0.40%
研发费用	42,809,780.37	0.50%	42,421,453.59	0.60%	0.92%
财务费用	153,284,077.66	1.80%	169,370,982.38	2.41%	-9.50%
信用减值损	-27,875,947.20	-0.33%	5,706,306.12	0.08%	-

失					
资产减值损失	-5,810,389.47	-0.07%	2,459,862.16	0.04%	-
其他收益	2,035,909.19	0.02%	25,757,627.50	0.37%	-92.10%
投资收益	-9,247,955.16	-0.11%	-21,038,836.82	-0.30%	56.04%
营业利润	146,678,509.12	1.72%	163,719,037.71	2.33%	-10.41%
营业外收入	11,030,505.37	0.13%	7,979,184.23	0.11%	38.24%
营业外支出	390,234.37	0.00%	555,955.37	0.01%	-29.81%
净利润	125,538,209.99	1.47%	132,688,204.08	1.89%	-5.39%

项目重大变动原因

信用减值损失的变动原因：

报告期内，公司信用减值损失为2,787.59万元，同比增加的主要原因：报告期内，公司根据信用风险特征对应收账款计提坏账准备增加。

资产减值损失的变动原因：

报告期内，公司资产减值损失为581.04万元，同比增加的主要原因：报告期内，公司合同资产计提资产减值准备增加。

其他收益的变动原因：

报告期内，公司其他收益为203.59万元，同比下降92.10%，主要原因：报告期内，公司收到的政府补助同比减少。

投资收益的变动原因：

报告期内，公司投资收益为-924.80万元，同比增加56.04%，主要原因：报告期内，公司发行的东兴-中建信息应收账款资产支持专项计划到期，确认的投资损失减少。

营业外收入的变动原因：

报告期内，公司营业外收入为1,103.05万元，同比增加38.24%，主要原因：报告期内，公司收到客户支付的违约金同比增加。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	8,122,489,721.98	6,669,166,348.74	21.79%
其他业务收入	414,591,933.88	352,785,142.47	17.52%
主营业务成本	7,456,607,171.56	6,014,851,807.72	23.97%
其他业务成本	386,758,665.36	332,288,483.42	16.39%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
数智化服务	1,074,214,713.37	900,546,904.70	16.17%	65.77%	42.86%	13.44%
生态服务	7,462,866,942.49	6,942,818,932.22	6.97%	17.08%	21.45%	-3.34%

按区域分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

公司数智化服务业务营业收入比上年同期增长的原因:报告期内,公司努力服务集团数字化转型战略贡献营业收入较上年同期增幅较大。

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-481,496,167.77	443,340,286.26	-
投资活动产生的现金流量净额	262,247,086.70	50,035,448.59	424.12%
筹资活动产生的现金流量净额	234,943,772.83	-655,157,787.98	-

现金流量分析

1. 经营活动产生的现金流量净额为-48,149.62万元,同比下降的主要原因:报告期内公司发行的东兴-中建信息应收账款资产支持专项计划到期所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额为26,224.71万元,同比增加424.12%,主要原因:报告期内公司购买的国债逆回购产品到期赎回。
3. 筹资活动产生的现金流量净额为23,494.38万元,同比增加的主要原因:报告期内公司付款增加,融资需求增加。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
信云智联	控股子公司	数智化服务、生态服务	200,000,000.00	1,796,357,444.76	699,270,273.68	816,201,661.38	41,668,014.01
中建材信息（香港）	控股子公司	数智化服务、生态服务	16,346,324.60	1,234,281,151.04	206,631,375.67	1,111,875,818.08	26,337,735.23
中建材数字科技（北京）	控股子公司	数智化服务、生态服务	122,449,000.00	391,302,034.43	145,291,775.26	421,535,011.85	5,171,049.03
信云智联（北京）	控股子公司	数智化服务	20,000,000.00	60,580,756.29	36,871,231.52	12,415,437.11	1,802,692.97
中建材信息科技	控股子公司	生态服务	1,000,000,000.00	559,471,685.81	509,076,688.48	203,890,446.06	9,041,570.73

公司控股子公司博瑞夏信息技术（北京）有限公司，于 2024 年 8 月 20 日经北京市丰台区市场监督管理局核准，名称变更为中建材信云智联科技（北京）有限公司。

公司控股子公司北京元亿科技服务有限公司，于 2024 年 8 月 20 日经北京市丰台区市场监督管理局核准，名称变更为中建材数字科技（北京）有限公司。

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

报告期内，公司进一步推动与北京交通大学校企合作，促进产教融合，共同构建产学研联盟创新体系。在科研创新、人才培养方面深化合作，形成“校企合作、价值创造、产学研共赢”的良性循环。2020年，公司联合中华社会救助基金会共同发起设立阳光公益基金。报告期内，中建信息在中国建材集团召开的2024年助力乡村振兴工作会议上，荣获“助力乡村振兴先进单位”称号。公司将继续秉持集团企业文化，勇于承担社会责任、对外传递爱心和温暖。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
对单一供应商存在重大依赖的风险	公司目前最大的供应商为华为公司，2024年上半年公司完成对华为公司的采购金额为41.65亿元（不含税），导致公司对华为公司存在重大依赖的风险，若未来华为公司对公司的销售政策发生变化，会对公司正常生产经营产生较大的影响。
应收账款无法收回的风险	截至报告期末，公司应收账款账面价值为76.33亿元，虽然公司对下游客户建立了较完备的风险信用管理体系，且历史坏账率极低，但公司应收账款余额较大，若未来出现客户恶意拖欠货款的情况，会导致公司出现应收账款无法收回的风险。
偿债能力风险	截至报告期末，公司资产负债率为83.22%，资产负债率水平依然较高。其主要原因是：公司开展的生态服务业务为资金密集型业务，资产负债率水平高是行业企业的普遍共同特点。行业内领先企业通常凭借其持续稳定的盈利能力，充分运用财务杠杆，尽力扩大市场份额和盈利水平，致使其负债水平普遍较高。公司自有资金相对不足，目前主要依靠银行借款等债务方式融资保障经营发展，导致资产负债率较高，可

	能会导致未来出现偿债能力的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	√是 □否	三.二.(七)

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	195,952,172.62	8.89%
作为被告/被申请人	5,329,839.00	0.24%
作为第三人	0	0.00%
合计	201,282,011.62	9.13%

报告期内发生及上期报告期披露尚未结案的重大诉讼

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%
中建信息	安徽中公路通信息技术中心	买卖合同纠纷	17,628,228.00	0.80%
信云智联	安徽中公路通信息技术中心	买卖合同纠纷	46,767,857.15	2.12%
中建信息	广东三合电子实业有限公司	买卖合同纠纷	26,412,594.95	1.20%

中建信息	广州瑞琛信息科技有限公司	买卖合同纠纷	13,355,283.07	0.61%
------	--------------	--------	---------------	-------

(1) 诉安徽中公路通信息技术中心买卖合同纠纷

安徽中公路通信息技术中心（以下简称“安徽中公路”）与公司签订合同，约定安徽中公路向公司购买华为产品。公司依约向安徽中公路发送全部货物，但其未依约向公司支付货款。公司向法院提起诉讼，要求安徽中公路支付货款并支付违约金。

2024年1月29日，该案已立案。

若未来出现该客户恶意拖欠货款或未来拒不执行判决的情况，会导致公司出现应收账款无法收回的风险。

(2) 信云智联诉安徽中公路通信息技术中心买卖合同纠纷

安徽中公路通信息技术中心（以下简称“安徽中公路”）与信云智联签订合同，约定安徽中公路向信云智联购买华为产品。信云智联依约向安徽中公路发送全部货物，但其未依约向信云智联支付货款。信云智联向法院提起诉讼，要求安徽中公路支付货款并支付违约金。

2024年1月29日，该案已立案。2024年6月24日，收回款项4,076,333.98元。

若未来出现该客户恶意拖欠货款或未来拒不执行判决的情况，会导致信云智联出现应收账款无法收回的风险。

(3) 诉广东三合电子实业有限公司买卖合同纠纷

广东三合电子实业有限公司（以下简称“广东三合”）与公司签订合同，约定广东三合向公司购买华为产品。公司依约向广东三合发送全部货物，但其未依约向公司支付货款。公司向法院提起诉讼，要求广东三合支付货款并支付违约金。

2024年6月17日，该案已立案。

若未来出现该客户恶意拖欠货款或未来拒不执行判决的情况，会导致公司出现应收账款无法收回的风险。

(4) 诉广州瑞琛信息科技有限公司买卖合同纠纷

广州瑞琛信息科技有限公司（以下简称“广州瑞琛”）与公司签订合同，约定广州瑞琛向公司购买华为产品。公司依约向广州瑞琛发送全部货物，但其未依约向公司支付货款。公司向法院提起诉讼，要求广州瑞琛支付货款并支付违约金。

2024年6月20日，该案已立案。

若未来出现该客户恶意拖欠货款或未来拒不执行判决的情况，会导致公司出现应收账款无法收回的风险。

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
2021-044	原告/申请人	苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心买卖合同合同纠纷	否	315,974,000.00	否	二审审理中

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

(1) 诉苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心买卖合同纠纷

苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心（以下简称“苏宁采购中心”）与公司于 2020 年-2021 年签订 8 个大单采购合同，约定苏宁采购中心向公司购买电子设备。公司依约向苏宁采购中心发送全部货物，但其未依约向公司支付货款。公司向法院提起 8 起诉讼，要求苏宁采购中心支付货款及违约金。

2021 年 11 月 17 日，该案已立案。2023 年 11 月 24 日，法院以案外人张军涉嫌伪造印章已刑事立案为由驳回公司起诉。2023 年 11 月 29 日，公司申请上诉。江苏省高级人民法院已于 2024 年 8 月 27 日立案受理公司上诉，尚待开庭审理。

若未来出现该客户恶意拖欠货款或未来拒不执行判决的情况，会导致公司出现应收账款无法收回的风险。

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								其控制的企业	
1	中建材信息（香港）	71,268,000.00	0	71,268,000.00	2024年9月5日	2027年9月4日	连带	否	已事前及时履行
2	中建材信息（香港）	21,380,400.00	0	21,380,400.00	2024年9月26日	2027年9月25日	连带	否	已事前及时履行
3	中建材信息（香港）	71,268,000.00	0	71,268,000.00	2024年8月29日	2027年8月28日	连带	否	已事前及时履行
4	中建材信息（香港）	71,268,000.00	0	71,268,000.00	2024年8月29日	2027年8月28日	连带	否	已事前及时履行
5	中建材信息（香港）	71,268,000.00	0	71,268,000.00	2024年11月27日	2027年11月26日	连带	否	已事前及时履行
6	中建材信息（香港）	142,536,000.00	0	142,536,000.00	2024年9月27日	2027年9月26日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	448,988,400.00	0	448,988,400.00	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

被担保对象中建材信息（香港）为公司全资子公司，公司对上述公司具有控制权，为上述公司提供担保的财务风险处于公司可控范围内。公司对上述子公司提供担保是合理的，符合相关法律、法规的有关要求，不存在损害公司及广大投资者利益的情形。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	448,988,400.00	448,988,400.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保	0	0

人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

（三） 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

报告期公司无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

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	1,000,000,000.00	844,395.68
销售产品、商品, 提供劳务	2,000,000,000.00	175,288,160.38
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	16,020,000,000.00	3,595,900,134.03
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	1,000,000,000.00	750,135,811.72
贷款	2,000,000,000.00	1,400,462,755.90

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司重大关联交易主要是中建材进出口为公司提供担保及集团财务公司为公司提供存贷业务支持，对公司生产经营有积极影响。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年7月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不适用。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	17,905,603.36	0.14%	保证金
总计	-	-	17,905,603.36	0.14%	-

资产权利受限事项对公司的影响

上述受限事项出于经营需要，对公司没有实质性影响。

(七) 应当披露的其他重大事项

2024年8月9日，宁夏建材集团股份有限公司召开第八届董事会第二十五次会议和第八届监事会第二十二次会议审议通过了《宁夏建材集团股份有限公司关于终止公司重大资产重组的议案》等相关议案，决定终止换股吸收合并本公司及重大资产出售并募集配套资金暨关联交易的相关事项。

具体内容详见公司于2024年8月9日披露的《关于宁夏建材集团股份有限公司终止换股吸收合并本公司及重大资产出售并募集配套资金暨关联交易的公告》（公告编号：2024-026）。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	149,173,482	99.88%	0	149,173,482	99.88%
	其中：控股股东、实际控制人	81,500,000	54.57%	0	81,500,000	54.57%
	董事、监事、高管	62,171	0.04%	0	62,171	0.04%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	186,517	0.12%	0	186,517	0.12%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	186,517	0.12%	0	186,517	0.12%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		149,359,999	-	0	149,359,999	-
普通股股东人数						1,507

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中建材智慧物联有限公司	55,500,000	0	55,500,000	37.16%	0	55,500,000	0	0

2	中建材集团进出口有限公司	16,000,000	0	16,000,000	10.71%	0	16,000,000	0	0
3	北京众诚志达企业管理有限公司	15,888,058	0	15,888,058	10.64%	0	15,888,058	0	0
4	中建材联合投资有限公司	7,000,000	0	7,000,000	4.69%	0	7,000,000	0	0
5	无锡红诚国际创业投资中心（有限合伙）	6,825,000	0	6,825,000	4.57%	0	6,825,000	0	0
6	中建材投资有限公司	3,000,000	0	3,000,000	2.01%	0	3,000,000	0	0
7	北京新鼎盛资本管理有限公司—新余新鼎晴哥叁号投资管理合伙企业（有限合伙）	2,206,842	0	2,206,842	1.48%	0	2,206,842	0	0
8	李风琴	1,809,795	21,300	1,831,095	1.23%	0	1,831,095	0	0
9	赵爱芬	1,608,000	14,000	1,622,000	1.09%	0	1,622,000	0	0
10	赵金鹏	1,475,400	17,000	1,492,400	1.00%	0	1,492,400	0	0
	合计	111,313,095	-	111,365,395	74.56%	0	111,365,395	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

中建材进出口、中建材智慧物联、中建材联合投资、中建材投资四方为同一控制下的关联公司。

其他股东相互间无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
陈雨	董事长	男	1978年1月	2024年5月23日	2027年5月22日	0	0	0	0%
张宸宫	董事	男	1972年4月	2024年5月23日	2027年5月22日	0	0	0	0%
纪彦光	董事	男	1986年10月	2024年5月23日	2027年5月22日	0	0	0	0%
张欣	董事	男	1970年12月	2024年5月23日	2027年5月22日	0	0	0	0%
陈刚	董事、总经理	男	1973年1月	2024年5月23日	2027年5月22日	98,438	0	98,438	0.07%
李大庆	董事、常务副总经理	男	1969年10月	2024年5月23日	2027年5月22日	150,250	0	150,250	0.10%
皇甫龙	职工董事	男	1976年11月	2024年5月23日	2027年5月22日	0	0	0	0%
殷儒生	监事会主席	男	1967年9月	2024年5月23日	2027年5月22日	0	0	0	0%
陈静	监事	男	1976年2月	2024年5月23日	2027年5月22日	0	0	0	0%
刘丹妮	职工监事	女	1989年9月	2024年5月23日	2027年5月22日	0	0	0	0%
孙艳	副总经理、董事会秘书	女	1975年1月	2021年2月22日	2024年2月21日	0	0	0	0%
贾鹤晋	副总经理	女	1978年12月	2022年4月26日	2024年2月21日	0	0	0	0%
王伟波	财务总监	男	1985年7月	2022年5月19日	2024年2月21日	0	0	0	0%

注：公司高级管理人员聘任工作正在履行内部程序，尚未完成换届程序，在换届完成前，公司高级管理人员将严格按照相关法律法规和《公司章程》的有关规定继续履行高级管理人员的义务和职责。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

截至报告期末：

董事长陈雨先生兼任中建材联合投资有限公司党总支书记、董事、总经理；兼任中建材私募基金管理（北京）有限公司执行董事、总经理，未在公司领取薪酬；

董事张宸宫先生兼任中建材联合投资有限公司副总经理，未在公司领取薪酬；

董事纪彦光先生兼任中建材私募基金管理（北京）有限公司首席风控官，未在公司领取薪酬；

董事张欣先生兼任中建材智慧物联有限公司副总裁（主持工作）、中建材海外经济合作有限公司董事长，未在公司领取薪酬；

监事会主席殷儒生先生兼任北新建材集团有限公司党委副书记、董事、总经理，兼任中国中材进出口有限公司党委书记，未在公司领取薪酬；

监事陈静先生兼任北新建材集团有限公司运营管理部总经理、科技信息部总经理，未在公司领取薪酬。

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
纪彦光	无	新任	董事	工作调动
王立鹤	董事	离任	无	工作调动

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

新任董事纪彦光个人简历：

纪彦光先生，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权，北京大学法律硕士学位、北京大学MBA。

主要职业经历：2012年5月至2014年12月，任中广核太阳能开发有限公司法律事务部负责人；2013年7月至2014年12月，兼任中广核新加坡生物质发电公司董事；2014年12月至2016年5月，任中民新能投资集团有限公司法律合规部负责人；2016年5月至2018年5月，任东旭蓝天新能源股份有限公司风控中心总经理、投资中心总经理；2018年5月至2020年1月，任北控清洁能源集团有限公司风控法律部副总经理；2020年5月至2022年4月，任中电智慧基金管理有限公司风险管理部负责人、公司合规风控负责人；2022年4月至今，任中建材私募基金管理（北京）有限公司首席风控官。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	249	18	19	248
销售人员	562	47	46	563
技术人员	611	12	28	595
财务人员	26	5	5	26
员工总计	1,448	82	98	1,432

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	505,793,316.31	512,777,305.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）		260,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	119,157,579.99	238,722,044.15
应收账款	五（四）	7,632,847,753.08	7,754,943,103.82
应收款项融资	五（五）	110,455,739.06	112,983,531.98
预付款项	五（六）	1,046,715,002.77	1,120,443,878.87
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（七）	42,255,938.74	44,404,291.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	3,212,371,686.97	2,948,946,154.24
其中：数据资源			
合同资产	五（九）	20,573,417.86	16,705,829.99
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十）	75,022,630.58	82,888,248.73
流动资产合计		12,765,193,065.36	13,092,814,388.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五（十一）	4,647,319.77	5,430,960.90
在建工程	五（十二）	1,183,407.10	1,316,987.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十三）	50,314,159.25	58,443,580.37
无形资产	五（十四）	14,757,970.02	15,852,079.70
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（十五）	74,055,414.33	86,636,662.69
递延所得税资产	五（十六）	196,463,189.62	184,797,431.23
其他非流动资产	五（十七）	21,915,215.49	30,877,244.86
非流动资产合计		363,336,675.58	383,354,947.17
资产总计		13,128,529,740.94	13,476,169,336.07
流动负债：			
短期借款	五（十八）	4,165,687,332.70	3,386,897,177.09
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	五（十九）	1,420,990.00	
衍生金融负债			
应付票据	五（二十）	2,253,794,000.07	2,163,860,956.56
应付账款	五（二十一）	1,077,252,322.17	2,084,409,029.96
预收款项			
合同负债	五（二十二）	392,435,653.58	368,818,760.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十三）	36,465,419.94	98,489,065.26
应交税费	五（二十四）	17,528,626.91	73,103,479.41
其他应付款	五（二十五）	668,397,142.64	494,728,708.99
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	五（二十六）	1,111,860,270.07	1,132,129,847.65
其他流动负债	五（二十七）	48,778,633.64	65,891,830.09
流动负债合计		9,773,620,391.72	9,868,328,855.78
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十八）	1,120,500,000.00	1,360,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十九）	21,663,914.14	30,851,307.03
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（三十）	286,030.26	286,030.26
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五（三十一）	9,115,771.18	4,270,641.44
非流动负债合计		1,151,565,715.58	1,395,407,978.73
负债合计		10,925,186,107.30	11,263,736,834.51
所有者权益：			
股本	五（三十二）	149,359,999.00	149,359,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十三）	816,419,043.63	816,419,043.63
减：库存股			
其他综合收益	五（三十四）	13,453,161.26	6,114,965.51
专项储备			
盈余公积	五（三十五）	86,045,552.76	86,045,552.76
一般风险准备			
未分配利润	五（三十六）	1,117,116,639.69	1,134,385,778.99
归属于母公司所有者权益合计		2,182,394,396.34	2,192,325,339.89
少数股东权益		20,949,237.30	20,107,161.67
所有者权益合计		2,203,343,633.64	2,212,432,501.56

负债和所有者权益合计		13,128,529,740.94	13,476,169,336.07
------------	--	-------------------	-------------------

法定代表人：陈雨

主管会计工作负责人：王伟波

会计机构负责人：王梦丹

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		321,336,960.00	182,683,842.96
交易性金融资产			260,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		98,956,202.23	213,267,551.89
应收账款	十二（一）	5,929,972,071.24	6,676,203,039.81
应收款项融资		87,716,106.24	84,147,781.02
预付款项		646,553,966.58	379,900,263.66
其他应收款	十二（二）	679,703,340.14	829,680,115.30
其中：应收利息		4,183,838.85	4,990,847.37
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,197,858,631.36	1,762,930,387.58
其中：数据资源			
合同资产		1,392,409.00	1,518,172.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		61,123,366.55	70,335,812.47
流动资产合计		10,024,613,053.34	10,460,666,967.04
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	854,780,324.60	854,780,324.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,923,694.49	4,599,994.48
在建工程		1,183,407.10	1,316,987.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		49,782,454.58	57,621,854.96
无形资产		18,867,558.95	20,521,929.74
其中：数据资源			
开发支出			

其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		74,055,414.33	86,636,662.69
递延所得税资产		163,248,734.97	159,203,212.13
其他非流动资产		10,969,462.23	11,190,036.63
非流动资产合计		1,176,811,051.25	1,195,871,002.65
资产总计		11,201,424,104.59	11,656,537,969.69
流动负债：			
短期借款		3,499,544,247.69	2,677,073,143.25
交易性金融负债		1,420,990.00	
衍生金融负债			
应付票据		2,245,670,817.41	2,135,483,838.76
应付账款		434,939,591.17	1,489,729,213.73
预收款项			
合同负债		300,179,801.35	228,707,722.23
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		29,002,182.71	72,642,724.55
应交税费		2,911,438.16	7,453,212.51
其他应付款		936,658,305.33	922,586,105.46
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,111,553,540.02	1,131,558,088.64
其他流动负债		39,023,374.18	48,325,970.93
流动负债合计		8,600,904,288.02	8,713,560,020.06
非流动负债：			
长期借款		1,120,500,000.00	1,360,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,519,023.38	30,582,433.43
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		1,142,019,023.38	1,390,582,433.43
负债合计		9,742,923,311.40	10,104,142,453.49
所有者权益：			
股本		149,359,999.00	149,359,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		816,490,694.53	816,490,694.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		86,045,552.76	86,045,552.76
一般风险准备			
未分配利润		406,604,546.90	500,499,269.91
所有者权益合计		1,458,500,793.19	1,552,395,516.20
负债和所有者权益合计		11,201,424,104.59	11,656,537,969.69

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入	五（三十七）	8,537,081,655.86	7,021,951,491.21
其中：营业收入	五（三十七）	8,537,081,655.86	7,021,951,491.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,348,083,774.10	6,871,117,412.46
其中：营业成本	五（三十七）	7,843,365,836.92	6,347,140,291.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十八）	14,399,822.42	13,552,746.93
销售费用	五（三十九）	232,609,004.18	236,769,258.31
管理费用	五（四十）	61,615,252.55	61,862,680.11
研发费用	五（四十一）	42,809,780.37	42,421,453.59

财务费用	五（四十二）	153,284,077.66	169,370,982.38
其中：利息费用		139,936,230.99	170,130,635.81
利息收入		3,865,990.92	5,950,484.19
加：其他收益	五（四十三）	2,035,909.19	25,757,627.50
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十四）	-9,247,955.16	-21,038,836.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-9,457,427.90	-21,722,940.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（四十五）	-1,420,990.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十六）	-27,875,947.20	5,706,306.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十七）	-5,810,389.47	2,459,862.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		146,678,509.12	163,719,037.71
加：营业外收入	五（四十八）	11,030,505.37	7,979,184.23
减：营业外支出	五（四十九）	390,234.37	555,955.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		157,318,780.12	171,142,266.57
减：所得税费用	五（五十）	31,780,570.13	38,454,062.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,538,209.99	132,688,204.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		125,538,209.99	132,688,204.08
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		915,350.24	312,076.42
2. 归属于母公司所有者的净利润		124,622,859.75	132,376,127.66
六、其他综合收益的税后净额		7,338,195.75	20,658,131.94
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,338,195.75	20,658,131.94
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		7,338,195.75	20,658,131.94
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		7,338,195.75	20,658,131.94
(7) 其他			
(二) 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		132,876,405.74	153,346,336.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		131,961,055.50	153,034,259.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		915,350.24	312,076.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十三 (二)	0.83	0.89
(二) 稀释每股收益（元/股）	十三 (二)	0.83	0.89

法定代表人：陈雨

主管会计工作负责人：王伟波

会计机构负责人：王梦丹

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十二 (四)	6,245,157,813.04	5,942,742,208.99
减：营业成本	十二 (四)	5,755,504,994.31	5,401,453,270.77
税金及附加		11,071,900.91	10,619,975.32
销售费用		201,057,371.02	213,747,368.06
管理费用		57,039,695.98	56,960,065.74
研发费用		17,199,267.46	24,291,984.68
财务费用		126,475,651.79	134,430,425.56
其中：利息费用		126,856,945.91	147,474,785.80
利息收入		9,808,819.22	10,057,533.32
加：其他收益		322,117.10	25,676,749.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十二	-7,988,964.06	-16,150,012.26

	(五)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-9,457,427.90	-21,722,940.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,420,990.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,279,464.13	9,810,410.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,477,668.33	6,102,059.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,919,298.81	126,678,325.93
加：营业外收入		9,297,940.20	7,280,352.52
减：营业外支出		274,128.99	493,388.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,943,110.02	133,465,289.71
减：所得税费用		15,945,833.98	33,111,939.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,997,276.04	100,353,349.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		47,997,276.04	100,353,349.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		47,997,276.04	100,353,349.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		9,643,439,328.22	10,510,012,401.48
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		10,131,564.86	2,062,535.31
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十一）	28,579,650.39	393,136,662.76
经营活动现金流入小计		9,682,150,543.47	10,905,211,599.55
购买商品、接受劳务支付的现金		9,557,482,569.15	9,544,045,664.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		257,420,854.80	264,245,559.65
支付的各项税费		186,595,392.56	134,090,971.58
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十一）	162,147,894.73	519,489,117.61
经营活动现金流出小计		10,163,646,711.24	10,461,871,313.29
经营活动产生的现金流量净额		-481,496,167.77	443,340,286.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		721,163.28	740,000.00
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	五（五十	360,002,993.42	750,000,000.00

	一)		
投资活动现金流入小计		363,724,156.70	750,740,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,477,070.00	704,551.41
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（五十一）	100,000,000.00	700,000,000.00
投资活动现金流出小计		101,477,070.00	700,704,551.41
投资活动产生的现金流量净额		262,247,086.70	50,035,448.59
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		5,476,921,210.92	3,445,423,559.55
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十一）	21,293,762.31	59,443,856.11
筹资活动现金流入小计		5,498,214,973.23	3,504,867,415.66
偿还债务支付的现金		4,951,268,286.55	3,836,966,736.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		277,398,019.00	198,784,332.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		73,274.61	284,534.76
支付其他与筹资活动有关的现金	五（五十一）	34,604,894.85	124,274,134.28
筹资活动现金流出小计		5,263,271,200.40	4,160,025,203.64
筹资活动产生的现金流量净额		234,943,772.83	-655,157,787.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		697,752.84	3,994,811.67
五、现金及现金等价物净增加额		16,392,444.60	-157,787,241.46
加：期初现金及现金等价物余额	五（五十二）	471,495,268.35	531,632,704.79
六、期末现金及现金等价物余额	五（五十二）	487,887,712.95	373,845,463.33

法定代表人：陈雨

主管会计工作负责人：王伟波

会计机构负责人：王梦丹

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		7,879,857,053.11	8,759,450,176.27
收到的税费返还		8,418,874.09	1,983,798.91

收到其他与经营活动有关的现金		193,929,023.77	241,873,616.92
经营活动现金流入小计		8,082,204,950.97	9,003,307,592.10
购买商品、接受劳务支付的现金		7,892,754,228.87	7,739,954,281.96
支付给职工以及为职工支付的现金		191,845,935.35	205,420,055.34
支付的各项税费		93,413,647.19	116,127,255.36
支付其他与经营活动有关的现金		661,110,873.48	457,419,014.30
经营活动现金流出小计		8,839,124,684.89	8,518,920,606.96
经营活动产生的现金流量净额		-756,919,733.92	484,386,985.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,980,154.38	5,628,824.56
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		360,002,993.42	750,000,000.00
投资活动现金流入小计		364,983,147.80	755,628,824.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,449,161.00	711,343.41
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	700,000,000.00
投资活动现金流出小计		101,449,161.00	700,711,343.41
投资活动产生的现金流量净额		263,533,986.80	54,917,481.15
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		4,723,347,310.92	2,808,008,275.16
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		912,060,849.18	347,597,944.21
筹资活动现金流入小计		5,635,408,160.10	3,155,606,219.37
偿还债务支付的现金		4,154,515,013.52	3,261,295,337.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		255,780,233.34	178,730,010.11
支付其他与筹资活动有关的现金		573,230,721.22	436,622,642.85
筹资活动现金流出小计		4,983,525,968.08	3,876,647,990.58
筹资活动产生的现金流量净额		651,882,192.02	-721,041,771.21
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		158,496,444.90	-181,737,304.92
加：期初现金及现金等价物余额		154,271,723.45	390,999,295.47
六、期末现金及现金等价物余额		312,768,168.35	209,261,990.55

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
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	不适用
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
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	不适用
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
6. 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	不适用
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	索引说明 1
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
14. 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	不适用
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（三十）

附注事项索引说明

1、公司于 2024 年 5 月 23 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2023 年年度利润分配预案的议案》。公司 2023 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 149,359,999 股为基数，向全体股东每 10 股派 9.50 元人民币现金。于 2024 年 5 月 24 日披露《2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-020）。

（二） 财务报表项目附注

中建材信息技术股份有限公司

二〇二四半年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一） 公司注册地、组织形式

中建材信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京中建创业科技有限公司，成立于 2005 年 4 月 22 日，现持有统一社会信用代码为 91110108774056833R 的营业执照。注册资本为人民币 149,359,999.00 元，注册地址：北京市丰台区南四环西路 186 号二区 9 号楼-1 至 11 层 101 内 2 层 01 室，本公司的母公司为中建材智慧物联有限公司，本公司最终实际控制人为中国建材集团有限公司。

（二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息传输、软件和信息技术服务行业，主要产品和服务为第三类医疗器械经营；认证服务；建设工程施工；互联网信息服务；通用航空服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：信息系统集成服务；软件开发；办公服务；网络与信息安全软件开发；物联网技术研发；技术进出口；软件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口；进出口代理；计算机软硬件及外围设备制造；信息系统运行维护服务；云计算装备技术服务；云计算设备制造；云计算设备销售；数据处理和存储支持服务；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；网络设备制造；网络设备销售；信息技术咨询服务；计算器设备销售；计算器设备制造；计算机系统服务；电子产品销售；数据处理服务；金属矿石销售；第二类医疗器械销售；光伏设备及元器件销售；储能技术服务；电池销售；智能输配电及控制设备销售；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；人工智能硬件销售；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能通用应用系统；互联网安全服务；工业控制计算机及系统销售；汽车销售；金属制品销售；机械设备销售；通讯设备销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；家用电器销售；办公设备耗材销售；日用百货销售；日用品销售；针纺织品销售；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；服装服饰批发；服装服饰零售；体育用品及器材零售；体育用品及器材批发；会议及展览服务；智能机器人销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(三) 合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的子公司共 5 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
中建材信云智联科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中建材信息技术（香港）有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中建材信息科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
中建材数字科技(北京)有限公司	控股子公司	2	94.50	94.50
中建材信云智联科技（北京）有限公司	控股子公司	2	65.00	65.00

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司

的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账

面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权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应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回

报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- (1) 被投资方的设立目的。
- (2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- (3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- (4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- (5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- (6) 投资方与其他方的关系。

2. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

3. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子

公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或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;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司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的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权

投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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. 外币财务报表的折算

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，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款

或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4） 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5） 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合

金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：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、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被

转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著

增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1） 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3） 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有

关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十一) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 应收票据单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征

将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较低的企业	

（十二） 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
按信用风险特征组合计提坏账准备	以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

（十三） 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

（十四） 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
按信用风险特征组合计提坏账准备	以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

（十五） 存货

1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1） 存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、发出商品、合同履约成本等。

(2) 存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货入库时按相同物料相同批次相同评估类型分别计价；存货出库时按相同物料相同评估类型移动加权平均计价。

(3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

2. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(十六) 合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收账款单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

(十七) 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

(十八) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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；对于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所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，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。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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，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；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十九) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

本公司根据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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	直线法	10-18	5	5.28-9.50
电子设备	直线法	3-5	5	19-31.67
运输设备	直线法	10	5	9.50

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
其他设备	直线法	5-10	5	9.50-19

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十四）长期资产减值。

（4） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（二十） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十四）长期资产减值。

（二十一） 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （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

资本化期间，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。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(二十二) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 本公司发生的初始直接费用；

4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注（二十四）长期资产减值。

（二十三） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10年	预估经济寿命

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十四）长期资产减值。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，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。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

(二十四) 长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、采用成本法计量的生产性生物资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、使用权资产、是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(二十五) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	3-5	
咨询服务费	3-5	
样机	5	

类别	摊销年限	备注
担保费	1-2	

(二十六) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(二十七) 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

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(二十八) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

当或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十九) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(三十) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

（1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

（3）股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（三十一） 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或

服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

(1) 本公司将商品交付给客户时，客户取得相关商品的控制权，即收入确认的具体时点为公司商品交付给客户，并取得客户签收单时确认收入。

(2) 本公司提供服务采用时间段平均、工时确认单和按合同约定的履约进度等方式确认履约进度，并根据履约进度确认收入。

(三十二) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账

面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十三) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关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费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存

在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(三十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、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。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十五) 租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十二）和（二十九）。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额。
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额。
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格。
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项。
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或

者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

(三十六) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

(三十七) 资产证券化业务

本公司将部分应收账款证券化，一般将这些资产出售给特殊目的实体，然后再由该实体向投资者发行证券。这些金融资产的转移符合完全或部分终止确认的条件，金融资产终止确认的前提条件参见前述段落。本公司可能保留所转移金融资产的部分权益，保留部分划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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，终止确认部分的账面价值与其对价之间的差额计入当期损益。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

- (1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；

(2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

(3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

(三十八) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%	

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
中建材信云智联科技有限公司	25%
中建材信息技术（香港）有限公司	16.5%
中建材数字科技(北京)有限公司	25%
中建材信云智联科技（北京）有限公司	25%
中建材信息科技有限公司	25%

(二) 税收优惠政策及依据

1. 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)的规定，中建材信云智联科技有限公司、中建材信云智联科技（北京）有限公司享受软件产品增值税即征即退优惠政策；

2. 根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财

政部税务总局公告 2023 年第 7 号) 的规定, 本公司、中建材信云智联科技有限公司、中建材信云智联科技(北京)有限公司享受研究开发费用加计扣除优惠政策。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 期末指 2024 年 6 月 30 日, 期初指 2024 年 1 月 1 日)

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	259.36	1,260.52
银行存款	487,887,453.48	469,558,636.95
其他货币资金	17,905,603.47	43,217,408.05
合计	505,793,316.31	512,777,305.52
其中: 存放在境外的款项总额	17,076,817.39	213,041,389.88
存放财务公司款项	362,092,649.62	253,781,822.14

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
保函及其他保证金	17,905,603.36	41,282,037.17
合计	17,905,603.36	41,282,037.17

注释 2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计		260,000,000.00
其中: 债务工具投资		260,000,000.00
合计		260,000,000.00

注释 3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	52,180,823.09	130,054,698.91

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	66,976,756.90	108,667,345.24
合 计	119,157,579.99	238,722,044.15

2. 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	119,834,112.89	100.00	676,532.90	0.56	119,157,579.99
其中：银行承兑汇票	52,180,823.09	43.54			52,180,823.09
商业承兑汇票	67,653,289.80	56.46	676,532.90	1.00	66,976,756.90
合 计	119,834,112.89	—	676,532.90	—	119,157,579.99

续：

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	239,819,694.10	100.00	1,097,649.95	0.46	238,722,044.15
其中：银行承兑汇票	130,054,698.91	54.23			130,054,698.91
商业承兑汇票	109,764,995.19	45.77	1,097,649.95	1.00	108,667,345.24
合 计	239,819,694.10	—	1,097,649.95	—	238,722,044.15

3. 按组合计提预期信用损失的应收票据

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	52,180,823.09		
商业承兑汇票	67,653,289.80	676,532.90	1.00
合 计	119,834,112.89	676,532.90	—

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,097,649.95	676,532.90	1,097,649.95			676,532.90
其中：银行承兑汇票						

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商业承兑汇票	1,097,649.95	676,532.90	1,097,649.95			676,532.90
合计	1,097,649.95	676,532.90	1,097,649.95			676,532.90

注释 4. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	7,020,709,617.09	6,969,651,668.52
1—2年	457,545,541.03	482,084,670.38
2—3年	165,611,119.12	390,802,251.15
3—4年	334,884,012.08	351,084,328.20
4—5年	182,091,810.33	79,899,140.25
5年以上	144,114,177.35	126,143,529.77
小计	8,304,956,277.00	8,399,665,588.27
减：坏账准备	672,108,523.92	644,722,484.45
合计	7,632,847,753.08	7,754,943,103.82

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	521,153,419.36	6.28	424,155,322.60	81.39	96,998,096.76
按组合计提坏账准备	7,783,802,857.64	93.72	247,953,201.32	3.19	7,535,849,656.32
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	7,783,802,857.64	93.72	247,953,201.32	3.19	7,535,849,656.32
合计	8,304,956,277.00	100.00	672,108,523.92	—	7,632,847,753.08

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	511,367,804.31	6.09	413,094,707.55	80.78	98,273,096.76
按组合计提坏账准备	7,888,297,783.96	93.91	231,627,776.90	2.94	7,656,670,007.06
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	7,888,297,783.96	93.91	231,627,776.90	2.94	7,656,670,007.06
合计	8,399,665,588.27	100.00	644,722,484.45	—	7,754,943,103.82

按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	315,076,989.21	220,553,892.45	70.00	预计收回存在较大不确定性
客户二	31,511,791.16	31,511,791.16	100.00	预计无法收回
客户三	23,313,039.22	22,593,039.22	96.91	预计部分无法收回
客户四	22,429,663.03	22,429,663.03	100.00	预计无法收回
客户五	16,885,130.94	16,885,130.94	100.00	预计无法收回
客户六	16,859,827.42	16,859,827.42	100.00	预计无法收回
客户七	16,644,250.00	16,644,250.00	100.00	预计无法收回
客户八	16,611,567.00	16,611,567.00	100.00	预计无法收回
客户九	16,362,910.33	15,087,910.33	92.21	预计部分无法收回
客户十	11,986,215.18	11,986,215.18	100.00	预计无法收回
客户十一	5,216,713.48	5,216,713.48	100.00	预计无法收回
客户十二	4,818,292.80	4,818,292.80	100.00	预计无法收回
客户十三	4,773,498.09	4,773,498.09	100.00	预计无法收回
客户十四	3,328,075.43	2,848,075.43	85.58	预计部分无法收回
客户十五	2,742,350.69	2,742,350.69	100.00	预计无法收回
客户十六	2,331,302.03	2,331,302.03	100.00	预计无法收回
客户十七	1,584,701.00	1,584,701.00	100.00	预计无法收回
客户十八	1,449,113.64	1,449,113.64	100.00	预计无法收回
客户十九	1,398,807.42	1,398,807.42	100.00	预计无法收回
客户二十	1,072,449.08	1,072,449.08	100.00	预计无法收回
客户二十一	1,031,165.60	1,031,165.60	100.00	预计无法收回
客户二十二	682,728.00	682,728.00	100.00	预计无法收回
客户二十三	566,619.00	566,619.00	100.00	预计无法收回
客户二十四	524,288.40	524,288.40	100.00	预计无法收回
客户二十五	391,950.14	391,950.14	100.00	预计无法收回
客户二十六	385,000.00	385,000.00	100.00	预计无法收回
客户二十七	331,761.77	331,761.77	100.00	预计无法收回
客户二十八	319,921.92	319,921.92	100.00	预计无法收回
客户二十九	250,682.24	250,682.24	100.00	预计无法收回
客户三十	111,855.00	111,855.00	100.00	预计无法收回
客户三十一	86,344.60	86,344.60	100.00	预计无法收回
客户三十二	74,415.54	74,415.54	100.00	预计无法收回
合计	521,153,419.36	424,155,322.60	—	—

按组合计提坏账准备

按信用风险特征组合计提坏账准备	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,020,655,563.09	65,206,372.90	0.93
1—2年	333,866,831.61	22,595,065.31	6.77
2—3年	165,611,119.12	32,141,548.20	19.41
3—4年	191,054,614.30	76,421,845.71	40.00
4—5年	70,087,867.66	49,061,507.34	70.00
5年以上	2,526,861.86	2,526,861.86	100.00
合计	7,783,802,857.64	247,953,201.32	---

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	644,722,484.45	34,460,251.84	7,074,212.37			672,108,523.92
合计	644,722,484.45	34,460,251.84	7,074,212.37			672,108,523.92

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户一	315,076,989.21	3.79	220,553,892.45
客户三十三	291,844,793.20	3.51	2,918,447.93
客户三十四	163,987,314.38	1.97	1,814,168.90
客户三十五	134,936,866.15	1.62	1,349,368.66
客户三十六	130,628,685.10	1.57	1,306,286.85
合计	1,036,474,648.04	12.46	227,942,164.79

注释 5. 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	110,455,739.06	112,983,531.98
合计	110,455,739.06	112,983,531.98

注释 6. 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	1,043,072,764.93	99.64	1,091,195,958.40	97.38

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1至2年	1,419,261.94	0.14	22,950,111.42	2.05
2至3年	2,164,391.18	0.21	5,225,806.67	0.47
3年以上	58,584.72	0.01	1,072,002.38	0.10
合计	1,046,715,002.77	100.00	1,120,443,878.87	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
预付一	351,268,730.19	33.56	1年以内	正常结算期内
预付二	173,560,428.36	16.58	1年以内	正常结算期内
预付三	117,832,172.53	11.26	1年以内	正常结算期内
预付四	63,354,621.31	6.05	1年以内	正常结算期内
预付五	46,125,250.50	4.41	1年以内	正常结算期内
合计	752,141,202.89	71.86	---	---

注释 7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,255,938.74	44,404,291.60
合计	42,255,938.74	44,404,291.60

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	25,635,191.60	29,577,357.04
1-2年	5,060,370.76	5,167,775.05
2-3年	4,166,302.86	4,999,992.42
3-4年	5,590,518.00	2,817,438.17
4-5年	15,559,138.77	14,833,687.82
5年以上	2,769,206.71	2,232,876.51
小计	58,780,728.70	59,629,127.01
减：坏账准备	16,524,789.96	15,224,835.41
合计	42,255,938.74	44,404,291.60

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	53,664,655.50	49,268,134.72
租金及代垫款	4,963,801.58	6,294,082.08
备用金	26,086.00	427,049.41
其他	126,185.62	3,639,860.80
合计	58,780,728.70	59,629,127.01

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	10,000.00	0.02	7,000.00	70.00	3,000.00
按组合计提坏账准备	58,770,728.70	99.98	16,517,789.96	28.11	42,252,938.74
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	58,770,728.70	99.98	16,517,789.96	28.11	42,252,938.74
合计	58,780,728.70	100.00	16,524,789.96	—	42,255,938.74

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	10,000.00	0.02	7,000.00	70.00	3,000.00
按组合计提坏账准备	59,619,127.01	99.98	15,217,835.41	25.53	44,401,291.60
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	59,619,127.01	99.98	15,217,835.41	25.53	44,401,291.60
合计	59,629,127.01	100.00	15,224,835.41	—	44,404,291.60

按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
客户一	10,000.00	7,000.00	70.00	预计收回存在较大不确定性
合计	10,000.00	7,000.00	—	—

按组合计提坏账准备

按信用风险特征组合计提坏账准备	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	25,635,191.60	239,633.33	0.93
1—2年	5,060,370.76	309,099.93	6.11

按信用风险特征组合计提坏账准备	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2—3年	4,166,302.86	1,397,245.56	33.54
3—4年	5,590,518.00	1,068,207.28	19.11
4—5年	15,549,138.77	10,884,397.15	70.00
5年以上	2,769,206.71	2,619,206.71	94.58
合计	58,770,728.70	16,517,789.96	—

按金融资产减值三阶段披露计提的坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	15,217,835.41	7,000.00		15,224,835.41
期初余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,299,954.55			1,299,954.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	16,517,789.96	7,000.00		16,524,789.96

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	7,000.00					7,000.00
按组合计提坏账准备	15,217,835.41	1,299,954.55				16,517,789.96
合计	15,224,835.41	1,299,954.55				16,524,789.96

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额的比例(%)
客户三十七	保证金	7,899,723.00	13.44
客户三十八	保证金	7,258,807.50	12.35
客户三十九	保证金	3,387,179.20	5.76

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额的比例(%)
客户四十	保证金	2,909,619.00	4.95
客户四十一	保证金	2,768,102.04	4.71
合 计		24,223,430.74	41.21

注释 8. 存货

1. 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	2,232,700,437.86	66,508,416.45	2,166,192,021.41	2,064,901,242.08	68,557,777.63	1,996,343,464.45
发出商品	815,303,667.44	1,588,845.01	813,714,822.43	888,254,478.89	1,588,845.01	886,665,633.88
合同履 约成本	232,464,843.13		232,464,843.13	65,937,055.91		65,937,055.91
合 计	3,280,468,948.43	68,097,261.46	3,212,371,686.97	3,019,092,776.88	70,146,622.64	2,948,946,154.24

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	68,557,777.63			2,049,361.18			66,508,416.45
发出商品	1,588,845.01						1,588,845.01
合 计	70,146,622.64			2,049,361.18			68,097,261.46

3. 合同履约成本

项 目	期末余额	期初余额
当前合同	232,464,843.13	65,937,055.91
减：摊销期限超过一年的合同履 约成本		
合 计	232,464,843.13	65,937,055.91

注释 9. 合同资产

1. 合同资产情况

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
一年以内结算的 质保金	22,704,364.30	2,130,946.44	20,573,417.86	19,212,289.66	2,506,459.67	16,705,829.99
合 计	22,704,364.30	2,130,946.44	20,573,417.86	19,212,289.66	2,506,459.67	16,705,829.99

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项 目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
一年以内结算的质保金	2,506,459.67		375,513.23			2,130,946.44
合 计	2,506,459.67		375,513.23			2,130,946.44

注释 10. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣/未认证的进项税	18,352,569.87	23,456,730.80
待摊费用	30,727,519.00	28,970,068.83
预缴企业所得税	25,685,847.14	30,202,505.82
预缴其他税费		2,248.71
一年内到期的应收退货成本	256,694.57	256,694.57
合 计	75,022,630.58	82,888,248.73

注释 11. 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	4,647,319.77	5,430,960.90
固定资产清理		
合 计	4,647,319.77	5,430,960.90

1. 固定资产情况

项 目	运输工具	办公及电子设备	合 计
一. 账面原值			
1. 期初余额	278,665.48	18,695,983.90	18,974,649.38
2. 本期增加金额		100,383.91	100,383.91
购置		100,383.91	100,383.91
3. 本期减少金额		39,758.23	39,758.23
处置或报废		39,758.23	39,758.23
4. 期末余额	278,665.48	18,756,609.58	19,035,275.06
二. 累计折旧			
1. 期初余额	112,511.19	13,431,177.29	13,543,688.48
2. 本期增加金额	13,236.61	851,176.07	864,412.68
本期计提	13,236.61	851,176.07	864,412.68
3. 本期减少金额		20,145.87	20,145.87
处置或报废		20,145.87	20,145.87
4. 期末余额	125,747.80	14,262,207.49	14,387,955.29
三. 减值准备			

项 目	运输工具	办公及电子设备	合 计
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	152,917.68	4,494,402.09	4,647,319.77
2. 期初账面价值	166,154.29	5,264,806.61	5,430,960.90

注释 12. 在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	1,183,407.10	1,316,987.42
合 计	1,183,407.10	1,316,987.42

1. 在建工程情况

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
信息管理系统等	1,183,407.10		1,183,407.10	1,316,987.42		1,316,987.42
合 计	1,183,407.10		1,183,407.10	1,316,987.42		1,316,987.42

注释 13. 使用权资产

项 目	房屋建筑物	合 计
一. 账面原值		
1. 期初余额	111,384,975.71	111,384,975.71
2. 本期增加金额	7,116,228.65	7,116,228.65
租赁	7,116,228.65	7,116,228.65
3. 本期减少金额	548,587.70	548,587.70
租赁	548,587.70	548,587.70
4. 期末余额	117,952,616.66	117,952,616.66
二. 累计折旧（摊销）		
1. 期初余额	52,941,395.34	52,941,395.34
2. 本期增加金额	14,781,460.18	14,781,460.18
本期计提	14,781,460.18	14,781,460.18
3. 本期减少金额	84,398.11	84,398.11
租赁到期减少	84,398.11	84,398.11
4. 期末余额	67,638,457.41	67,638,457.41
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

项 目	房屋建筑物	合 计
本期计提		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	50,314,159.25	50,314,159.25
2. 期初账面价值	58,443,580.37	58,443,580.37

注释 14. 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一. 账面原值		
1. 期初余额	44,914,753.63	44,914,753.63
2. 本期增加金额	995,462.52	995,462.52
购置	995,462.52	995,462.52
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	45,910,216.15	45,910,216.15
二. 累计摊销		
1. 期初余额	29,062,673.93	29,062,673.93
2. 本期增加金额	2,089,572.20	2,089,572.20
本期计提	2,089,572.20	2,089,572.20
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	31,152,246.13	31,152,246.13
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	14,757,970.02	14,757,970.02
2. 期初账面价值	15,852,079.70	15,852,079.70

注释 15. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
样机费	76,370,434.97	2,982,881.65	11,533,142.26	0.00	67,820,174.36
服务费	125,553.10	40,566.04	44,166.36	0.00	121,952.78
装修费	6,918,063.26	626,128.74	1,430,904.81	0.00	6,113,287.19

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
担保费	3,222,611.36	0.00	3,222,611.36	0.00	0.00
合 计	86,636,662.69	3,649,576.43	16,230,824.79	0.00	74,055,414.33

注释 16. 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	689,309,846.95	172,139,867.13	661,044,969.90	165,174,187.55
资产减值准备	79,040,485.12	19,776,370.85	73,610,477.68	18,402,619.42
内部交易未实现利润	6,611,469.45	1,706,517.93	-2,100,235.32	-525,058.83
可抵扣亏损	10,178,523.73	2,544,630.93	9,080,825.77	2,270,206.44
租赁	-172,780.60	-59,444.72	-2,033,095.12	-524,523.35
其他	1,420,990.00	355,247.50		
合 计	786,388,534.65	196,463,189.62	739,602,942.91	184,797,431.23

注释 17. 其他非流动资产

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
一年以上结算的合同资产	28,800,325.82	8,805,941.15	19,994,384.67	27,877,244.86		27,877,244.86
认购 ABS 五期次级资产				3,000,000.00		3,000,000.00
其他	1,920,830.82		1,920,830.82			
合 计	30,721,156.64	8,805,941.15	21,915,215.49	30,877,244.86		30,877,244.86

注释 18. 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	14,446,705.82	69,085,993.27
保证借款	1,048,988,400.00	1,581,202,500.00
信用借款	3,093,665,980.64	1,718,807,000.00
未到期应付利息	8,586,246.24	17,801,683.82
合 计	4,165,687,332.70	3,386,897,177.09

注释 19. 交易性金融负债

种 类	期末余额	期初余额
金融衍生品公允价值变动	1,420,990.00	
合 计	1,420,990.00	

注释 20. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	197,148,415.07	55,312,164.98
商业承兑汇票	257,245,489.84	499,148,696.42
国内信用证	1,799,400,095.16	1,609,400,095.16
合计	2,253,794,000.07	2,163,860,956.56

注释 21. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付购货款	1,077,252,322.17	2,084,409,029.96
合计	1,077,252,322.17	2,084,409,029.96

注释 22. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
结算期一年以内（不含税）	392,435,653.58	368,818,760.77
合计	392,435,653.58	368,818,760.77

注释 23. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	96,319,052.31	190,405,952.34	252,474,547.61	34,250,457.04
离职后福利-设定提存计划	2,170,012.95	24,113,628.89	24,068,678.94	2,214,962.90
辞退福利		774,121.25	774,121.25	
合计	98,489,065.26	215,293,702.48	277,317,347.80	36,465,419.94

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	92,494,635.50	153,360,009.90	215,560,883.03	30,293,762.37
职工福利费		628,243.17	628,243.17	
社会保险费	1,378,995.34	15,053,314.73	14,688,491.37	1,743,818.70
其中：医疗保险费	1,222,284.93	13,647,523.60	13,413,361.98	1,456,446.55
工伤保险费	52,595.49	673,487.43	543,194.34	182,888.58
生育保险费	104,114.92	732,303.70	731,935.05	104,483.57
住房公积金	339,907.53	17,759,339.94	17,990,885.44	108,362.03
工会经费和职工教育经费	2,105,513.94	3,605,044.60	3,606,044.60	2,104,513.94
合计	96,319,052.31	190,405,952.34	252,474,547.61	34,250,457.04

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,103,594.69	23,297,496.01	23,251,521.76	2,149,568.94
失业保险费	66,418.26	816,132.88	817,157.18	65,393.96
合 计	2,170,012.95	24,113,628.89	24,068,678.94	2,214,962.90

注释 24. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,335,731.85	17,530,687.70
企业所得税	11,195,052.89	44,649,617.48
个人所得税	938,501.61	4,420,494.76
城市维护建设税	177,402.51	1,049,294.77
教育费附加	126,662.83	749,354.75
印花税	2,755,275.22	4,704,029.95
合 计	17,528,626.91	73,103,479.41

注释 25. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	668,397,142.64	494,728,708.99
合 计	668,397,142.64	494,728,708.99

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保理融资款	614,518,793.97	445,073,512.39
保证金及押金	12,368,040.32	9,147,568.83
应付运费	16,820,431.16	16,815,793.66
职工社保	1,102,581.29	1,318,534.56
其他	23,587,295.90	22,373,299.55
合 计	668,397,142.64	494,728,708.99

注释 26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,081,500,000.00	1,104,000,000.00
一年内到期的租赁负债	28,477,464.51	25,559,178.21
一年内到期的长期借款利息	1,882,805.56	2,570,669.44
合 计	1,111,860,270.07	1,132,129,847.65

注释 27. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	47,774,168.14	42,686,863.05
其他	1,004,465.50	23,204,967.04
合计	48,778,633.64	65,891,830.09

注释 28. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	1,739,469,250.00	1,998,000,000.00
信用借款	464,413,555.56	468,570,669.44
减：一年内到期的长期借款	1,083,382,805.56	1,106,570,669.44
合计	1,120,500,000.00	1,360,000,000.00

注释 29. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	52,695,971.93	59,966,770.15
减：未确认融资费用	2,554,593.28	3,556,284.91
一年内到期的租赁负债	28,477,464.51	25,559,178.21
合计	21,663,914.14	30,851,307.03

注释 30. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
应付退货款	286,030.26	286,030.26	估计销售退回
合计	286,030.26	286,030.26	

注释 31. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
结算期一年以上的合同负债	8,067,054.14	3,841,142.67
待转销项税额	1,048,717.04	429,498.77
合计	9,115,771.18	4,270,641.44

注释 32. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	149,359,999.00						149,359,999.00
合计	149,359,999.00						149,359,999.00

注释 33. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	816,419,043.63			816,419,043.63

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积				
合 计	816,419,043.63			816,419,043.63

注释 34. 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额								期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	
一、不能重分类进损益的其他综合收益										
重新计量设定受益计划变动额										
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动										
企业自身信用风险公允价值变动										
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,114,965.51	7,338,195.75					7,338,195.75			13,453,161.26
权益法下可转损益的其他综合收益										
其他债权投资公允价值变动										
金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
其他债权投资信用减值准备										
现金流量套期储备										
外币报表折算差额	6,114,965.51	7,338,195.75					7,338,195.75			13,453,161.26
一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的处置收益										
其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产										
其他综合收益合计	6,114,965.51	7,338,195.75					7,338,195.75			13,453,161.26

注释 35. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	86,045,552.76			86,045,552.76
合计	86,045,552.76			86,045,552.76

注释 36. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	1,134,385,778.99	887,981,173.40
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	1,134,385,778.99	887,981,173.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,622,859.75	285,238,205.33
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	141,891,999.05	38,833,599.74
加：盈余公积弥补亏损		
设定受益计划变动额结转留存收益		
其他综合收益结转留存收益		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	1,117,116,639.69	1,134,385,778.99

注释 37. 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	8,122,489,721.98	7,456,607,171.56	6,669,166,348.74	6,014,851,807.72
其他业务	414,591,933.88	386,758,665.36	352,785,142.47	332,288,483.42
合计	8,537,081,655.86	7,843,365,836.92	7,021,951,491.21	6,347,140,291.14

注释 38. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,617,671.00	5,318,212.51
教育费附加	4,012,568.90	3,798,723.23
印花税	4,769,582.52	4,435,811.19
合计	14,399,822.42	13,552,746.93

注释 39. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	144,890,910.51	143,676,219.47
销售服务费	36,552,160.28	32,720,546.50
仓储保管费	20,525,436.69	22,857,203.23

项 目	本期发生额	上期发生额
样品及产品损耗	11,427,652.88	11,355,654.40
业务招待费	7,243,035.48	10,961,157.81
交通差旅费	4,962,259.73	7,713,036.14
办公费及会议费	3,675,311.04	4,292,805.40
财产保险费	993,396.24	1,151,086.78
租赁费	771,600.30	953,557.10
广告宣传费	267,978.17	111,308.24
折旧和摊销费用	19,254.35	28,944.84
其他	1,280,008.51	947,738.40
合 计	232,609,004.18	236,769,258.31

注释 40. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,061,110.89	26,856,009.56
租赁费	17,058,591.87	17,675,342.56
办公费及会议费	4,623,019.87	1,487,444.49
折旧和摊销费用	2,789,638.62	3,347,041.19
咨询费	2,671,021.80	1,184,613.48
修理费	1,620,649.38	1,991,998.30
聘请中介机构费用	572,300.89	1,689,154.16
业务招待费	568,277.61	180,011.63
水电费	562,714.21	618,920.56
交通差旅费	407,527.59	467,816.48
诉讼费	-1,204,001.77	1,330,763.23
其他	884,401.59	5,033,564.47
合计	61,615,252.55	61,862,680.11

注释 41. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,359,679.01	34,733,775.89
折旧摊销费	144,734.02	12,760.21
系统开发及其他	17,305,367.34	7,674,917.49
合 计	42,809,780.37	42,421,453.59

注释 42. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	139,936,230.99	170,130,635.81
减：利息收入	3,865,990.92	5,950,484.19
汇兑损益	8,827,029.49	-1,296,985.09
银行手续费	8,386,808.10	6,487,815.85

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	153,284,077.66	169,370,982.38

注释 43. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,649,098.25	25,222,700.00
个税手续费返还	386,810.94	534,927.50
合 计	2,035,909.19	25,757,627.50

2. 计入其他收益的政府补助

补助项目	会计科目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关
海淀区社保基金管理中心雇员社保补贴款	其他收益	19,356.00	与收益相关
增值税即征即退	其他收益	1,629,742.25	与收益相关

注释 44. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	209,472.74	684,103.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-9,457,427.90	-21,722,940.12
合 计	-9,247,955.16	-21,038,836.82

注释 45. 公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
金融衍生品公允价值变动	-1,420,990.00	
合 计	-1,420,990.00	

注释 46. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	518,508.81	393,790.13
应收账款坏账损失	-27,094,387.71	6,135,902.25
其他应收款坏账损失	-1,300,068.30	-823,386.26
合 计	-27,875,947.20	5,706,306.12

注释 47. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,043,025.17	-3,649,146.83
合同资产减值损失	-7,853,414.64	6,109,008.99
合 计	-5,810,389.47	2,459,862.16

注释 48. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		74,407.45	
其中：固定资产		74,407.45	
违约金收入	9,956,393.76	6,128,760.55	9,956,393.76
政府补助		1,000,000.00	
其他	1,074,111.61	776,016.23	1,074,111.61
合 计	11,030,505.37	7,979,184.23	11,030,505.37

注释 49. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	12,076.35	115,724.04	12,076.35
其中：固定资产	12,076.35	115,724.04	12,076.35
罚没及滞纳金支出	243,915.52	76,402.47	243,915.52
对外捐赠		160,000.00	
非正常性损失	113,603.05	203,828.86	113,603.05
违约赔偿支出	20,639.45		20,639.45
合 计	390,234.37	555,955.37	390,234.37

注释 50. 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,514,760.88	35,899,774.87
递延所得税费用	-10,734,190.75	2,554,287.62
合 计	31,780,570.13	38,454,062.49

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	157,318,780.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,329,695.03
子公司适用不同税率的影响	-2,680,772.86
调整以前期间所得税的影响	2,603,810.71
研发费用等费用项目加计扣除	-7,396,032.32
其他	-76,130.43
所得税费用	31,780,570.13

注释 51. 现金流量表附注

1. 与经营活动有关的现金

- (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助收到的现金	19,356.00	26,222,700.00
利息收入收到的现金	3,865,990.92	5,950,484.19
经营性往来款及其他	24,694,303.47	360,963,478.57
合 计	28,579,650.39	393,136,662.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	157,428,214.61	156,905,210.97
经营性往来款及其他	4,719,680.12	362,583,906.64
合 计	162,147,894.73	519,489,117.61

2. 与投资活动有关的现金

(1) 收到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
国债逆回购收到的现金	360,002,993.42	750,000,000.00
合 计	360,002,993.42	750,000,000.00

(2) 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
国债逆回购支付的现金	100,000,000.00	700,000,000.00
合 计	100,000,000.00	700,000,000.00

3. 与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金现金	21,293,762.31	2,197,548.30
非银行机构借款收到的现金		57,246,307.81
合 计	21,293,762.31	59,443,856.11

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的借款手续费/担保费	14,133,727.32	21,907,686.15
偿还非银行机构借款支付的现金		83,337,533.13
新租赁准则下支付的租金	20,471,167.53	19,028,915.00
合 计	34,604,894.85	124,274,134.28

注释 52. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	125,538,209.99	132,688,204.08

项 目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	5,810,389.47	-5,706,306.12
信用减值损失	27,875,947.20	-2,459,862.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	864,412.68	1,212,880.93
使用权资产折旧	14,781,460.18	15,745,832.16
无形资产摊销	2,089,572.20	2,201,485.06
长期待摊费用摊销	16,230,824.79	19,955,665.96
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	12,076.35	41,316.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,420,990.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	139,936,230.99	165,614,098.84
投资损失（收益以“-”号填列）	9,247,955.16	21,038,836.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,665,758.39	2,231,307.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		316,003.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-263,425,532.73	-314,134,346.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	290,398,430.85	1,734,492,863.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-840,611,376.51	-1,329,897,694.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-481,496,167.77	443,340,286.26
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		
当期新增使用权资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	487,887,712.95	373,845,463.33
减：现金的期初余额	471,495,268.35	531,632,704.79
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	16,392,444.60	-157,787,241.46

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	487,887,712.95	471,495,268.35
其中：库存现金	259.36	1,260.52
可随时用于支付的银行存款	487,887,453.48	469,558,636.95
可随时用于支付的其他货币资金	0.11	1,935,370.88
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项 目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	487,887,712.95	471,495,268.35
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		

注释 53. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
货币资金	17,905,603.36	17,905,603.36	保函及其他保证金
合 计	17,905,603.36	17,905,603.36	

注释 54. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			20,112,195.93
其中：美元	2,575,799.62	7.1268	18,357,208.73
欧元	178,572.90	7.6617	1,368,171.99
港币	423,814.19	0.9127	386,815.21
应收账款			188,881,487.67
其中：美元	26,483,278.12	7.1268	188,741,026.51
欧元	17,320.05	7.6617	132,701.03
港币	5,530.00	0.9127	5,047.23
英镑	300.00	9.043	2,712.90
短期借款			520,256,400.00
其中：美元	73,000,000.00	7.1268	520,256,400.00
应付账款			37,588,346.73
其中：美元	5,274,225.00	7.1268	37,588,346.73

六、 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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中建材信云智联科技有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	数智化服务、生态服务	100.00		设立
中建材信息技术(香港)有限公司	中国香港	中国香港	数智化服务、生态服务	100.00		设立
中建材信息科技有限公司	北京市	北京市	生态服务	100.00		设立
中建材数字科技(北京)有限公司	北京市	北京市	数智化服务、生态服务	94.50		非同一控制下企业合并
中建材信云智联科技(北京)有限公司	北京市	北京市	数智化服务	65.00		非同一控制下企业合并

2. 重要非全资子公司的主要财务信息

项 目	期末余额	
	中建材数字科技(北京)有限公司	中建材信云智联科技（北京）有限公司
流动资产	385,924,156.14	57,551,575.95
非流动资产	5,377,878.29	3,029,180.34
资产合计	391,302,034.43	60,580,756.29
流动负债	245,724,228.91	23,709,524.77
非流动负债	286,030.26	
负债合计	246,010,259.17	23,709,524.77
营业收入	421,535,011.85	12,415,437.11
净利润	5,171,049.03	1,802,692.97
综合收益总额	5,171,049.03	1,802,692.97
经营活动现金流量	48,178,639.75	-450,819.81

续：

项 目	期初余额	
	中建材数字科技(北京)有限公司	中建材信云智联科技（北京）有限公司
流动资产	508,126,904.56	55,506,548.24
非流动资产	4,731,407.87	2,979,012.21
资产合计	512,858,312.43	58,485,560.45
流动负债	371,119,290.23	21,435,616.94
非流动负债	286,030.26	1,981,404.96
负债合计	371,405,320.49	23,417,021.90
营业收入	599,675,912.51	32,811,498.03
净利润	4,934,317.46	2,790,029.71
综合收益总额	4,934,317.46	2,790,029.71
经营活动现金流量	-131,367,699.14	197,882.94

3. 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	备注
中建材数字科技(北京)有限公司	5.50	284,407.70	73,274.61	7,931,572.13	
中建材信云智联科技(北京)有限公司	35.00	630,942.54		13,017,665.17	

七、 与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政

策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理部按照董事会批准的政策开展。风险管理部通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、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客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，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。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2024 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项 目	账面余额	减值准备
应收票据	119,834,112.89	676,532.90
应收账款	8,304,956,277.00	672,108,523.92
其他应收款	58,780,728.70	16,524,789.96
合 计	8,483,571,118.59	689,309,846.78

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司日常经营提供资金支持。

（三）市场风险

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、保理融资款、资产证券化等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

截止 2024 年 06 月 30 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

八、 公允价值

（一） 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具截止 2024 年 06 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：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 2 层次：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二） 期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项 目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合 计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计				
其中：交易性金融资产				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计		110,455,739.06		110,455,739.06
其中：应收款项融资		110,455,739.06		110,455,739.06
资产合计		110,455,739.06		110,455,739.06

（三） 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

九、 关联方及关联交易

（一） 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持 股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)
中建材智慧物联有限公司	深圳市福田区福田街道岗厦社区彩田路 3069 号星河世纪 A 栋 3615F1	商业服务类	150,000.00	37.16	37.16

本公司最终控制方是中国建材集团有限公司。

（二） 本公司的子公司情况详见附注六（一）在子公司中的权益

（三） 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中国建筑材料工业地质勘查中心浙江总队	同一最终控制方
辽源北方水泥有限公司	同一最终控制方
成县祁连山水泥有限公司	同一最终控制方
广西金鲤水泥有限公司	同一最终控制方
徐州中联水泥有限公司	同一最终控制方
湖南桃江南方水泥有限公司	同一最终控制方
长兴南方水泥有限公司	同一最终控制方
江西永丰南方水泥有限公司	同一最终控制方
湖州槐坎南方水泥有限公司	同一最终控制方
凌源市富源矿业有限责任公司	同一最终控制方
乌兰察布中联水泥有限公司	同一最终控制方
翁源县中源发展有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
临沂中联水泥有限公司	同一最终控制方
甘谷祁连山水泥有限公司	同一最终控制方
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	同一最终控制方
崇左南方水泥有限公司	同一最终控制方
泰山中联水泥有限公司	同一最终控制方
重庆长寿西南水泥有限公司	同一最终控制方
烟台栖霞中联水泥有限公司	同一最终控制方
伊春北方水泥有限公司	同一最终控制方
东平中联水泥有限公司	同一最终控制方
新泰中联泰丰水泥有限公司	同一最终控制方
湖南苏仙南方水泥有限公司	同一最终控制方
铁岭北方水泥有限公司	同一最终控制方
云南富源西南水泥有限公司	同一最终控制方
广元市高力水泥实业有限公司	同一最终控制方
齐齐哈尔市浩源水泥有限责任公司	同一最终控制方
巴彦淖尔中联水泥有限公司	同一最终控制方
会东利森水泥有限公司	同一最终控制方
华坪县定华能源建材有限责任公司	同一最终控制方
云南普洱西南水泥有限公司	同一最终控制方
平凉祁连山水泥有限公司	同一最终控制方
湖南古丈南方水泥有限公司	同一最终控制方
富民金锐水泥建材有限责任公司	同一最终控制方
重庆秀山西南水泥有限公司	同一最终控制方
夏河祁连山安多水泥有限公司	同一最终控制方
江西兴国南方水泥有限公司	同一最终控制方
合肥南方水泥有限公司	同一最终控制方
中材甘肃水泥有限责任公司	同一最终控制方
平邑中联水泥有限公司	同一最终控制方
桂林南方水泥有限公司	同一最终控制方
江苏新街南方水泥有限公司	同一最终控制方
德清南方水泥有限公司	同一最终控制方
江西泰和南方水泥有限公司	同一最终控制方
江西丰城南方水泥有限公司	同一最终控制方
通辽中联水泥有限公司	同一最终控制方
江西芦溪南方水泥有限公司	同一最终控制方
江西九江南方水泥有限公司	同一最终控制方
江西安福南方水泥有限公司	同一最终控制方
乌海赛马水泥有限责任公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
吴忠赛马新型建材有限公司	同一最终控制方
海盐秦山南方水泥有限公司	同一最终控制方
杭州山亚南方水泥有限公司	同一最终控制方
肥西南方水泥有限公司	同一最终控制方
上海金山南方水泥有限公司	同一最终控制方
上海张堰南方水泥有限公司	同一最终控制方
江西赣县南方水泥有限公司	同一最终控制方
苏州天山水泥有限公司	同一最终控制方
新疆和静天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
宣城南方水泥有限公司	同一最终控制方
平湖南方水泥有限公司	同一最终控制方
江苏横山南方水泥有限公司	同一最终控制方
江西贵溪南方水泥有限公司	同一最终控制方
江西新余南方建材有限公司	同一最终控制方
六安南方水泥有限公司	同一最终控制方
云南师宗西南水泥有限公司	同一最终控制方
攀枝花攀煤水泥制品有限公司	同一最终控制方
中国建材股份有限公司	同一最终控制方
桐庐南方水泥有限公司	同一最终控制方
兰溪诸葛南方水泥有限公司	同一最终控制方
江山南方水泥有限公司	同一最终控制方
浙江南方水泥有限公司	同一最终控制方
北方水泥有限公司	同一最终控制方
中材节能股份有限公司	同一最终控制方
中国中材国际工程股份有限公司	同一最终控制方
中国建材集团财务有限公司	同一最终控制方
中材科技股份有限公司	同一最终控制方
中建材国际贸易有限公司	同一最终控制方
中材高新材料股份有限公司	同一最终控制方
北新国际木业有限公司	同一最终控制方
瑞泰科技股份有限公司	同一最终控制方
郑州瑞泰耐火科技有限公司	同一最终控制方
凯盛科技集团有限公司	同一最终控制方
中建材智慧工业科技有限公司	同一最终控制方
常山南方水泥有限公司	同一最终控制方
瑞泰马钢新材料科技有限公司	同一最终控制方
湖南湘钢瑞泰科技有限公司	同一最终控制方
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
黄山南方水泥有限公司	同一最终控制方
浙江虎鹰水泥有限公司	同一最终控制方
诸暨南方水泥有限公司	同一最终控制方
安徽中建材开源新材料科技有限公司	同一最终控制方
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	同一最终控制方
安徽瑞泰新材料科技有限公司	同一最终控制方
建德南方水泥有限公司	同一最终控制方
宜兴市耐火材料有限公司	同一最终控制方
山东瑞泰盖泽工程有限公司	同一最终控制方
都江堰瑞泰科技有限公司	同一最终控制方
瑞泰（广东）国际贸易有限公司	同一最终控制方
宜兴瑞泰耐火材料有限公司	同一最终控制方
中建材资产管理有限公司	同一最终控制方
江西南城南方水泥有限公司	同一最终控制方
四川利森建材集团有限公司	同一最终控制方
中国建筑材料工业地质勘查中心	同一最终控制方
古浪祁连山水泥有限公司	同一最终控制方
贵州兴义西南水泥有限公司	同一最终控制方
含山南方水泥有限公司	同一最终控制方
湖州白岙南方水泥有限公司	同一最终控制方
南京中联水泥有限公司	同一最终控制方
四川省二郎山喇叭河水泥有限公司	同一最终控制方
四川省皓宇水泥有限责任公司	同一最终控制方
汪清北方水泥有限公司	同一最终控制方
中建材集团进出口有限公司	同一最终控制方
中建材联合投资有限公司	同一最终控制方
成都中建材光电材料有限公司	同一最终控制方
北新建材集团有限公司	同一最终控制方
新疆天山水泥股份有限公司	同一最终控制方
中建材绿色能源有限公司	同一最终控制方
中建材新能源（宁国）有限公司	同一最终控制方
中材亨达水泥有限公司	同一最终控制方
中新集团新材资产管理有限公司	同一最终控制方
中国建筑材料工业地质勘查中心黑龙江总队	同一最终控制方
中国建筑材料工业地质勘查中心内蒙古总队	同一最终控制方
中国建筑材料工业地质勘查中心吉林总队	同一最终控制方
中国建筑材料工业地质勘查中心新疆总队	同一最终控制方
登封中联登电水泥有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广德独山南方水泥有限公司	同一最终控制方
嘉峪关祁连山水泥有限公司	同一最终控制方
江西上高南方水泥有限公司	同一最终控制方
兰溪南方水泥有限公司	同一最终控制方
溧阳天山水泥有限公司	同一最终控制方
临城中联水泥有限公司	同一最终控制方
洛浦天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	同一最终控制方
新疆米东天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
昭觉金鑫水泥有限责任公司	同一最终控制方
广德新杭南方水泥有限公司	同一最终控制方
贵州梵净山金顶水泥有限公司	同一最终控制方
中材安徽水泥有限公司	同一最终控制方
贵州紫云西南水泥有限公司	同一最终控制方
宁夏建材集团股份有限公司	同一最终控制方
安徽广德洪山南方水泥有限公司	同一最终控制方
云南永保特种水泥有限责任公司	同一最终控制方
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	同一最终控制方
宜兴天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
安徽广德南方水泥有限公司	同一最终控制方
海盐南方水泥有限公司	同一最终控制方
无锡天山水泥有限公司	同一最终控制方
安徽郎溪南方水泥有限公司	同一最终控制方
杭州临安南方水泥有限公司	同一最终控制方
湖州小浦南方水泥有限公司	同一最终控制方
嘉兴南湖南方水泥有限公司	同一最终控制方
三门峡腾跃同力水泥有限公司	同一最终控制方
乌海市西水水泥有限责任公司	同一最终控制方
西藏中材祁连山水泥有限公司	同一最终控制方
固原市赛马新型建材有限公司	同一最终控制方
宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	同一最终控制方
江西玉山南方水泥有限公司	同一最终控制方
克州天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
吐鲁番天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
中材萍乡水泥有限公司	同一最终控制方
青海祁连山水泥有限公司	同一最终控制方
喀什天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
新疆天山水泥股份有限公司库尔勒分公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
布尔津天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
中材天山（云浮）水泥有限公司	同一最终控制方
福建三明南方水泥有限公司	同一最终控制方
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司宣威分公司	同一最终控制方
重庆万州西南水泥有限公司	同一最终控制方
漂水天山水泥有限公司	同一最终控制方
中国国检测试控股集团股份有限公司	同一最终控制方
新疆阜康天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
四川峨眉山西南水泥有限公司	同一最终控制方
永登祁连山水泥有限公司	同一最终控制方
湖南韶峰南方水泥有限公司	同一最终控制方
南阳中联水泥有限公司	同一最终控制方
四川德胜集团水泥有限公司	同一最终控制方
洛阳黄河同力水泥有限责任公司	同一最终控制方
四川省兆迪水泥有限责任公司	同一最终控制方
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	同一最终控制方
四川华菱西南水泥有限公司	同一最终控制方
旺苍川煤水泥有限责任公司	同一最终控制方
云南普洱天恒水泥有限责任公司	同一最终控制方
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	同一最终控制方
黑河关鸟河水泥有限责任公司	同一最终控制方
四川筠连西南水泥有限公司	同一最终控制方
重庆綦江西南水泥有限公司	同一最终控制方
伊犁天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
黑龙江省宾州水泥有限公司	同一最终控制方
乐昌市中建材水泥有限公司	同一最终控制方
湖南耒阳南方水泥有限公司	同一最终控制方
安县中联水泥有限公司	同一最终控制方
重庆石柱西南水泥有限公司	同一最终控制方
四川成实天鹰水泥有限公司	同一最终控制方
保定中联水泥有限公司	同一最终控制方
北川中联水泥有限公司	同一最终控制方
富蕴天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
铜仁西南水泥有限公司	同一最终控制方
白山北方水泥有限公司	同一最终控制方
四川威远西南水泥有限公司	同一最终控制方
新乡平原同力水泥有限责任公司	同一最终控制方
四川资中西南水泥有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
播州西南水泥有限公司	同一最终控制方
贵州沿河西南水泥有限公司	同一最终控制方
贵州黔西西南水泥有限公司	同一最终控制方
四川雅安西南水泥有限公司	同一最终控制方
湖南浏阳南方水泥有限公司	同一最终控制方
贵州森垚水泥有限公司	同一最终控制方
四川省女娲建材有限公司	同一最终控制方
四川国大水泥有限公司	同一最终控制方
贵州威宁西南水泥有限公司	同一最终控制方
贵州思南西南水泥有限公司	同一最终控制方
贵州德隆水泥有限公司	同一最终控制方
四川泰昌建材集团有限公司	同一最终控制方
习水赛德水泥有限公司	同一最终控制方
湖南常德南方水泥有限公司	同一最终控制方
济源中联水泥有限公司	同一最终控制方
嘉华特种水泥股份有限公司嘉华水泥总厂	同一最终控制方
洛阳中联水泥有限公司	同一最终控制方
贵州惠水西南水泥有限公司	同一最终控制方
中材罗定水泥有限公司	同一最终控制方
大方永贵建材有限责任公司	同一最终控制方
贵州福泉西南水泥有限公司	同一最终控制方
济宁中联水泥有限公司	同一最终控制方
遵义赛德水泥有限公司	同一最终控制方
云南芒市西南水泥有限公司	同一最终控制方
邓州中联水泥有限公司	同一最终控制方
邵阳南方水泥有限公司	同一最终控制方
中材株洲水泥有限责任公司	同一最终控制方
达州利森水泥有限公司	同一最终控制方
若羌天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
哈密天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
叶城天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
云南兴建水泥有限公司	同一最终控制方
天山材料股份有限公司	同一最终控制方
云南宜良西南水泥有限公司	同一最终控制方
正安西南水泥有限公司	同一最终控制方
库车天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
中国联合水泥集团有限公司	同一最终控制方
丽江古城西南水泥有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南阳中联卧龙水泥有限公司	同一最终控制方
凯盛光伏材料有限公司	同一最终控制方
安睿智达（成都）科技有限公司	同一最终控制方
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	同一最终控制方
天水祁连山水泥有限公司	同一最终控制方
中建材海外经济合作有限公司装备技术分公司	同一最终控制方
中建材大宗物联有限公司	同一最终控制方
中科智云科技有限公司	同一最终控制方
中建材海外经济合作有限公司	同一最终控制方
四川华构住宅工业有限公司	同一最终控制方
滁州中联水泥有限公司	同一最终控制方
河南省同力水泥有限公司	同一最终控制方
邢台中联水泥有限公司	同一最终控制方
天水中材水泥有限责任公司	同一最终控制方
新疆天山水泥股份有限公司上海分公司	同一最终控制方
北新集团建材股份有限公司	同一最终控制方
凯盛数智信息技术科技（上海）有限公司	同一最终控制方
定西祁连山水泥商砼有限公司	同一最终控制方
沙湾天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
兰州祁连山水泥商砼有限公司	同一最终控制方
奇台天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
湖南安仁南方水泥有限公司	同一最终控制方
四川崇州西南水泥有限公司	同一最终控制方
四川利森建材有限公司	同一最终控制方
四川利万步森水泥有限公司	同一最终控制方
四川川煤水泥股份有限公司	同一最终控制方
湖南岳阳南方水泥有限公司	同一最终控制方
大连金刚天马水泥有限公司	同一最终控制方
菏泽中联水泥有限公司	同一最终控制方
日照中联港口水泥有限公司	同一最终控制方
北新建材集团有限公司招采科技分公司	同一最终控制方
浙江三狮南方新材料有限公司	同一最终控制方
泰山玻璃纤维（太原）有限公司	同一最终控制方
东光中联水泥有限公司	同一最终控制方
深圳凯盛科技工程有限公司	同一最终控制方
泰山玻璃纤维有限公司	同一最终控制方
常山南方水泥有限公司缙云分公司	同一最终控制方
湖南金磊南方水泥有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
湖南宁乡南方水泥有限公司	同一最终控制方
金刚(集团)白山水泥有限公司	同一最终控制方
民和祁连山水泥有限公司	同一最终控制方
南方水泥有限公司	同一最终控制方
中材常德水泥有限责任公司	同一最终控制方
中材锂膜有限公司	同一最终控制方
中材湘潭水泥有限责任公司	同一最终控制方
中建材国际物产有限公司	同一最终控制方
中建材国际装备有限公司	同一最终控制方
浙江钱潮控股集团股份有限公司	同一最终控制方
新疆天山水泥有限责任公司	同一最终控制方
甘肃祁连山水泥集团有限公司	同一最终控制方
中国巨石股份有限公司	同一最终控制方
合肥水泥研究设计院有限公司	同一最终控制方
中材(天津)控制工程有限公司	同一最终控制方
宁夏赛马水泥有限公司	同一最终控制方
漳县祁连山水泥有限公司	同一最终控制方
云南远东水泥有限责任公司	同一最终控制方
喀喇沁草原水泥有限责任公司	同一最终控制方
江苏宜城南方水泥有限公司	同一最终控制方
嘉善天凝南方水泥有限公司	同一最终控制方
中非高岭茂名新材料有限公司	同一最终控制方
济宁任城中联水泥有限公司	同一最终控制方
宁夏赛马科进混凝土有限公司	同一最终控制方
宁夏中宁赛马水泥有限公司	同一最终控制方
阜阳中联水泥有限公司	同一最终控制方
中建材(合肥)装备科技有限公司	同一最终控制方
中国建筑材料科学研究总院有限公司	同一最终控制方
中国中材进出口有限公司	同一最终控制方
嘉兴新腾南方混凝土有限公司	同一最终控制方
上海南方水泥有限公司	同一最终控制方
中国新型建材设计研究院有限公司	同一最终控制方
北京泰屿安桥科技有限公司	子公司少数股东
中科智云科技有限公司	子公司少数股东

(四) 关联方交易

1. 合并范围内的关联方交易

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已

作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中科智云科技有限公司	采购商品或服务	585,607.00	
中国建筑材料工业地质勘查中心浙江总队	采购商品或服务	258,788.68	
合 计		844,395.68	

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽源北方水泥有限公司	销售商品或服务	4,082,062.17	-
成县祁连山水泥有限公司	销售商品或服务	4,006,500.95	-
广西金鲤水泥有限公司	销售商品或服务	4,001,455.08	-
徐州中联水泥有限公司	销售商品或服务	3,989,373.88	-
湖南桃江南方水泥有限公司	销售商品或服务	3,878,889.52	-
长兴南方水泥有限公司	销售商品或服务	3,854,681.57	-
江西永丰南方水泥有限公司	销售商品或服务	3,723,757.38	-
湖州槐坎南方水泥有限公司	销售商品或服务	3,692,370.58	-
凌源市富源矿业有限责任公司	销售商品或服务	3,405,074.57	-
乌兰察布中联水泥有限公司	销售商品或服务	3,016,801.41	-
翁源县中源发展有限公司	销售商品或服务	3,000,200.43	-
临沂中联水泥有限公司	销售商品或服务	2,955,274.67	-
甘谷祁连山水泥有限公司	销售商品或服务	2,946,051.79	-
曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	销售商品或服务	2,943,857.33	-
崇左南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,943,178.09	-
泰山中联水泥有限公司	销售商品或服务	2,937,263.02	-
重庆长寿西南水泥有限公司	销售商品或服务	2,935,456.67	-
烟台栖霞中联水泥有限公司	销售商品或服务	2,929,651.17	-
伊春北方水泥有限公司	销售商品或服务	2,922,963.11	-
东平中联水泥有限公司	销售商品或服务	2,919,677.35	-
新泰中联泰丰水泥有限公司	销售商品或服务	2,915,368.69	-
湖南苏仙南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,907,333.69	-
铁岭北方水泥有限公司	销售商品或服务	2,893,149.57	-
云南富源西南水泥有限公司	销售商品或服务	2,867,716.84	-
广元市高力水泥实业有限公司	销售商品或服务	2,864,205.63	-
齐齐哈尔市浩源水泥有限责任公司	销售商品或服务	2,852,845.57	-
巴彦淖尔中联水泥有限公司	销售商品或服务	2,842,173.06	-
会东利森水泥有限公司	销售商品或服务	2,833,204.65	-
华坪县定华能源建材有限责任公司	销售商品或服务	2,822,967.67	-
云南普洱西南水泥有限公司	销售商品或服务	2,816,842.44	-

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平凉祁连山水泥有限公司	销售商品或服务	2,814,345.43	-
湖南古丈南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,812,708.25	-
富民金锐水泥建材有限责任公司	销售商品或服务	2,801,956.05	-
重庆秀山西南水泥有限公司	销售商品或服务	2,765,182.74	-
夏河祁连山安多水泥有限公司	销售商品或服务	2,751,327.06	-
江西兴国南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,724,815.23	-
合肥南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,651,320.86	-
中材甘肃水泥有限责任公司	销售商品或服务	2,601,332.48	-
平邑中联水泥有限公司	销售商品或服务	2,543,878.46	-
桂林南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,527,576.04	-
江苏新街南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,474,173.02	-
德清南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,459,264.54	-
江西泰和南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,406,368.59	-
江西丰城南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,396,191.10	-
通辽中联水泥有限公司	销售商品或服务	2,386,993.01	-
江西芦溪南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,371,645.68	-
江西九江南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,363,959.16	-
江西安福南方水泥有限公司	销售商品或服务	2,362,065.79	-
乌海赛马水泥有限责任公司	销售商品或服务	2,335,657.57	-
吴忠赛马新型建材有限公司	销售商品或服务	2,010,466.79	-
海盐秦山南方水泥有限公司	销售商品或服务	1,613,584.23	-
杭州山亚南方水泥有限公司	销售商品或服务	1,567,426.84	-
肥西南方水泥有限公司	销售商品或服务	1,553,890.76	-
上海金山南方水泥有限公司	销售商品或服务	1,516,194.97	-
上海张堰南方水泥有限公司	销售商品或服务	1,457,380.68	-
江西赣县南方水泥有限公司	销售商品或服务	1,413,684.60	-
苏州天山水泥有限公司	销售商品或服务	1,401,403.54	-
新疆和静天山水泥有限责任公司	销售商品或服务	1,363,107.57	-
宣城南方水泥有限公司	销售商品或服务	1,359,461.49	-
平湖南方水泥有限公司	销售商品或服务	1,345,972.81	-
江苏横山南方水泥有限公司	销售商品或服务	1,311,251.28	-
江西贵溪南方水泥有限公司	销售商品或服务	1,280,359.98	-
江西新余南方建材有限公司	销售商品或服务	1,264,545.62	-
中国建材集团有限公司	销售商品或服务	1,239,693.99	6,929,654.05
六安南方水泥有限公司	销售商品或服务	1,191,708.76	-
云南师宗西南水泥有限公司	销售商品或服务	1,089,502.18	-
攀枝花攀煤水泥制品有限公司	销售商品或服务	1,085,693.03	-
中国建材股份有限公司	销售商品或服务	1,010,490.54	488,943.90

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
桐庐南方水泥有限公司	销售商品或服务	849,056.60	-
兰溪诸葛南方水泥有限公司	销售商品或服务	821,088.67	-
江山南方水泥有限公司	销售商品或服务	754,716.98	-
浙江南方水泥有限公司	销售商品或服务	632,075.46	4,459,008.19
北方水泥有限公司	销售商品或服务	286,628.32	-
中材节能股份有限公司	销售商品或服务	276,844.19	1,370,567.26
中国中材国际工程股份有限公司	销售商品或服务	253,097.35	-
中国建材集团财务有限公司	销售商品或服务	195,575.22	-
中材科技股份有限公司	销售商品或服务	160,840.71	353,097.36
中建材国际贸易有限公司	销售商品或服务	100,896.70	100,896.70
中科智云科技有限公司	销售商品或服务	100,884.96	-
中材高新材料股份有限公司	销售商品或服务	79,646.02	-
北新国际木业有限公司	销售商品或服务	73,773.58	-
瑞泰科技股份有限公司	销售商品或服务	35,207.52	14,264.16
郑州瑞泰耐火科技有限公司	销售商品或服务	35,162.27	9,509.44
凯盛科技集团有限公司	销售商品或服务	29,716.98	32,264.15
中建材智慧工业科技有限公司	销售商品或服务	28,301.89	-
常山南方水泥有限公司	销售商品或服务	26,460.20	146,283.19
瑞泰马钢新材料科技有限公司	销售商品或服务	23,433.96	15,622.64
湖南湘钢瑞泰科技有限公司	销售商品或服务	23,433.95	630,716.98
瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	销售商品或服务	21,056.58	-
黄山南方水泥有限公司	销售商品或服务	20,176.99	-
浙江虎鹰水泥有限公司	销售商品或服务	20,176.99	-
诸暨南方水泥有限公司	销售商品或服务	20,176.99	-
安徽中建材开源新材料科技有限公司	销售商品或服务	14,264.16	-
河南瑞泰耐火材料科技有限公司	销售商品或服务	14,264.14	9,509.44
安徽瑞泰新材料科技有限公司	销售商品或服务	14,264.14	9,509.44
建德南方水泥有限公司	销售商品或服务	13,274.34	-
宜兴市耐火材料有限公司	销售商品或服务	11,660.36	9,509.44
山东瑞泰盖泽工程有限公司	销售商品或服务	10,188.70	6,792.44
都江堰瑞泰科技有限公司	销售商品或服务	6,452.84	4,301.88
瑞泰（广东）国际贸易有限公司	销售商品或服务	6,452.84	4,301.88
宜兴瑞泰耐火材料有限公司	销售商品或服务	6,452.84	4,301.88
中建材资产管理有限公司	销售商品或服务	3,931.94	8,486.62
中国建筑材料工业地质勘查中心	销售商品或服务	0.01	907,028.30
中建材集团进出口有限公司	销售商品或服务	-	53,773.58
中建材联合投资有限公司	销售商品或服务	-	283,018.87
成都中建材光电材料有限公司	销售商品或服务	-	10,796.46

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北新建材集团有限公司	销售商品或服务	-	26,548.68
新疆天山水泥股份有限公司	销售商品或服务	-	1,784,588.69
中建材绿色能源有限公司	销售商品或服务	-	9,962.26
中建材新能源（宁国）有限公司	销售商品或服务	-	836.28
中材亨达水泥有限公司	销售商品或服务	-	607,561.95
中新集团新材资产管理有限公司	销售商品或服务	-	2,264.15
中国建筑材料工业地质勘查中心黑龙江总队	销售商品或服务	-	47,169.81
中国建筑材料工业地质勘查中心内蒙古总队	销售商品或服务	-	47,169.81
中国建筑材料工业地质勘查中心吉林总队	销售商品或服务	-	47,169.81
中国建筑材料工业地质勘查中心新疆总队	销售商品或服务	-	47,169.81
贵州紫云西南水泥有限公司	销售商品或服务	-8,404.28	-
合计		175,288,160.38	18,482,599.50

4. 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
宁夏建材集团股份有限公司	房屋建筑物	28,368.00		62,232.36					
中建材集团进出口有限公司	房屋建筑物			3,481,379.13	6,631,198.34	828,146.06	1,091,291.63		
合计		28,368.00		3,543,611.49	6,631,198.34	828,146.06	1,091,291.63		

5. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中建材集团进出口有限公司	200,000,000.00	2018/2/27	2027/10/9	否
中建材集团进出口有限公司	5,516,545.19	2020/5/18	2027/1/5	否
中建材集团进出口有限公司	100,000,000.00	2023/11/28	2024/9/3	否
中建材集团进出口有限公司	500,000,000.00	2022/11/28	2024/11/28	否
中建材集团进出口有限公司	300,000,000.00	2024/6/24	2027/6/23	否
中建材集团进出口有限公司	490,000,000.00	2022/3/17	2025/3/16	否
中建材集团进出口有限公司	448,000,000.00	2023/3/29	2026/3/28	否
中建材集团进出口有限公司	400,000,000.00	2024/4/12	2025/12/31	否

6. 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	期末余额	上年年末余额
中国建材集团财务有限公司	1,392,000,000.00	976,000,000.00
合计	1,392,000,000.00	976,000,000.00

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,922,100.00	6,441,610.60

8. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款					
	中国建材集团财务有限公司	362,092,649.62		253,781,822.14	
应收票据					
	广德独山南方水泥有限公司	1,400,000.00		59,040.00	
	安徽广德洪山南方水泥有限公司	900,000.00		-	
	云南永保特种水泥有限责任公司	900,000.00		700,000.00	
	宁夏青铜峡水泥股份有限公司	797,063.86		-	
	广德新杭南方水泥有限公司	600,000.00		100,000.00	
	宜兴天山水泥有限责任公司	600,000.00		-	
	江山南方水泥有限公司	528,000.00		850,000.00	
	安徽广德南方水泥有限公司	500,000.00		-	
	合肥南方水泥有限公司	500,000.00		-	
	江西兴国南方水泥有限公司	500,000.00		700,000.00	
	上海张堰南方水泥有限公司	500,000.00		-	
	成县祁连山水泥有限公司	460,000.00		-	
	海盐南方水泥有限公司	450,000.00		-	
	江苏横山南方水泥有限公司	431,955.30		-	
	德清南方水泥有限公司	400,000.00		-	
	湖州白岍南方水泥有限公司	400,000.00		100,000.00	
	江西赣县南方水泥有限公司	400,000.00		-	
	乌海赛马水泥有限责任公司	335,447.17		-	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	江西贵溪南方水泥有限公司	310,000.00		-	
	平凉祁连山水泥有限公司	309,500.00		-	
	嘉峪关祁连山水泥有限公司	300,000.00		-	
	无锡天山水泥有限公司	300,000.00		-	
	六安南方水泥有限公司	299,800.00		-	
	江西九江南方水泥有限公司	297,530.00		-	
	安徽郎溪南方水泥有限公司	200,000.00		100,000.00	
	海盐秦山南方水泥有限公司	200,000.00		-	
	杭州临安南方水泥有限公司	200,000.00		-	
	湖州小浦南方水泥有限公司	200,000.00		-	
	嘉兴南湖南方水泥有限公司	200,000.00		-	
	江西永丰南方水泥有限公司	200,000.00		-	
	三门峡腾跃同力水泥有限公司	200,000.00		-	
	乌海市西水水泥有限责任公司	200,000.00		-	
	西藏中材祁连山水泥有限公司	200,000.00		-	
	宣城南方水泥有限公司	200,000.00		-	
	中材安徽水泥有限公司	200,000.00		150,000.00	
	固原市赛马新型建材有限公司	198,284.70		-	
	中材甘肃水泥有限责任公司	150,000.00		-	
	湖南桃江南方水泥有限公司	100,000.00		-	
	建德南方水泥有限公司	100,000.00		-	
	乌兰察布中联水泥有限公司	100,000.00		-	
	浙江虎鹰水泥有限公司	100,000.00		-	
	宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	89,305.00		-	
	平邑中联水泥有限公司	80,646.00		-	
	宁夏建材集团股份有限公司	73,050.00		-	
	古浪祁连山水泥有限公司	56,000.00		-	
	辽源北方水泥有限公司	50,000.00		-	
	汪清北方水泥有限公司	47,530.00		100,000.00	
	四川利森建材集团有限公司	4,465.50		700,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	江西玉山南方水泥有限公司	-		1,213,041.00	
	克州天山水泥有限责任公司	-		1,180,000.00	
	杭州山亚南方水泥有限公司	-		1,120,000.00	
	吐鲁番天山水泥有限责任公司	-		1,000,000.00	
	新疆天山水泥股份有限公司	-		900,000.00	
	中材萍乡水泥有限公司	-		893,417.33	
	甘谷祁连山水泥有限公司	-		650,000.00	
	青海祁连山水泥有限公司	-		600,000.00	
	江西南城南方水泥有限公司	-		507,000.00	
	中国中材国际工程股份有限公司	-		500,000.00	
	喀什天山水泥有限责任公司	-		500,000.00	
	新疆天山水泥股份有限公司库尔勒分公司	-		500,000.00	
	富民金锐水泥建材有限责任公司	-		500,000.00	
	江西泰和南方水泥有限公司	-		500,000.00	
	江西芦溪南方水泥有限公司	-		400,000.00	
	布尔津天山水泥有限责任公司	-		341,000.00	
	江西上高南方水泥有限公司	-		251,224.00	
	中国建筑材料工业地质勘查中心浙江总队	-		249,571.80	
	中材天山(云浮)水泥有限公司	-		200,000.00	
	福建三明南方水泥有限公司	-		200,000.00	
	溧阳天山水泥有限公司	-		200,000.00	
	华坪县定华能源建材有限责任公司	-		200,000.00	
	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司宣威分公司	-		200,000.00	
	重庆万州西南水泥有限公司	-		200,000.00	
	溧水天山水泥有限公司	-		100,000.00	
	云南普洱西南水泥有限公司	-		100,000.00	
	江西安福南方水泥有限公司	-		100,000.00	
	常山南方水泥有限公司	-		195,495.00	
应收账款					

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	浙江南方水泥有限公司	10,881,999.99		11,352,000.00	
	杭州山亚南方水泥有限公司	9,083,176.21		9,594,756.27	
	中材亨达水泥有限公司	7,815,656.45		7,855,656.45	
	福建三明南方水泥有限公司	5,952,843.51		6,244,843.51	
	中国国检测试控股集团股份有限公司	5,539,783.81		5,539,783.81	
	新疆阜康天山水泥有限责任公司	4,990,772.00		4,990,772.00	
	中材安徽水泥有限公司	4,744,807.00		4,944,807.00	
	四川峨眉山西南水泥有限公司	4,677,347.01		4,677,347.01	
	重庆万州西南水泥有限公司	4,478,570.21		4,478,570.21	
	辽源北方水泥有限公司	4,337,115.00		121,515.85	
	广西金鲤水泥有限公司	4,305,111.63		59,792.37	
	建德南方水泥有限公司	4,275,902.71		4,540,509.00	
	湖南桃江南方水泥有限公司	4,064,087.38		15,559.35	
	永登祁连山水泥有限公司	3,975,184.36		3,975,184.36	
	湖南韶峰南方水泥有限公司	3,751,373.20		3,791,373.20	
	凌源市富源矿业有限责任公司	3,740,109.00			
	南阳中联水泥有限公司	3,619,957.00		4,619,957.00	
	中材天山（云浮）水泥有限公司	3,548,498.94		3,568,498.94	
	徐州中联水泥有限公司	3,489,269.54			
	四川德胜集团水泥有限公司	3,407,660.00		3,407,660.00	
	新疆米东天山水泥有限责任公司	3,406,862.00		3,406,862.00	
	洛阳黄河同力水泥有限责任公司	3,399,704.14		3,398,565.20	
	四川利森建材集团有限公司	3,373,499.00		3,452,598.99	
	四川省兆迪水泥有限责任公司	3,362,117.47		3,362,117.47	
	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	3,329,693.50		3,329,693.50	
	四川华蓥西南水泥有限公司	3,329,353.47		3,329,353.47	
	旺苍川煤水泥有限责任公司	3,321,418.00		3,321,418.00	
	云南普洱天恒水泥有限责任公司	3,303,278.00		3,743,178.00	
	阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	3,299,831.96		3,299,831.96	
	翁源县中源发展有限公	3,299,151.40		89,685.29	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	司				
	黑河关鸟河水泥有限责任公司	3,292,940.00		3,292,940.00	
	四川筠连西南水泥有限公司	3,290,906.00		3,290,906.00	
	重庆綦江西南水泥有限公司	3,287,684.00		3,287,684.00	
	伊犁天山水泥有限责任公司	3,282,217.00		3,282,217.00	
	黑龙江省宾州水泥有限公司	3,281,144.90		3,381,144.90	
	乐昌市中建材水泥有限公司	3,272,311.44		3,292,311.44	
	湖南耒阳南方水泥有限公司	3,270,369.16		3,310,369.16	
	安县中联水泥有限公司	3,270,291.00		3,270,291.00	
	重庆石柱西南水泥有限公司	3,263,998.99		3,263,998.99	
	四川成实天鹰水泥有限公司	3,256,057.99		3,256,057.99	
	保定中联水泥有限公司	3,253,704.32		3,253,704.32	
	临沂中联水泥有限公司	3,249,981.89			
	北川中联水泥有限公司	3,249,065.48		3,249,065.48	
	四川省绵竹澳东水泥有限责任公司	3,246,525.00		3,246,525.01	
	富蕴天山水泥有限责任公司	3,241,356.00		3,241,356.00	
	重庆长寿西南水泥有限公司	3,228,285.00		111,442.44	
	铜仁西南水泥有限公司	3,222,355.00		3,222,355.00	
	白山北方水泥有限公司	3,220,768.16			
	伊春北方水泥有限公司	3,214,002.16			
	四川威远西南水泥有限公司	3,213,604.00		3,213,604.00	
	四川省二郎山喇叭河水泥有限公司	3,207,804.00		3,207,804.00	
	新乡平原同力水泥有限责任公司	3,204,711.60		3,204,711.60	
	四川资中西南水泥有限公司	3,203,956.01		3,203,956.01	
	湖南苏仙南方水泥有限公司	3,197,070.36		86,921.01	
	播州西南水泥有限公司	3,196,870.00		3,236,870.00	
	贵州沿河西南水泥有限公司	3,188,337.00		3,188,337.00	
	铁岭北方水泥有限公司	3,180,897.88		86,324.49	
	贵州黔西西南水泥有限公司	3,180,240.00		3,180,240.00	
	昭觉金鑫水泥有限责任公司	3,168,529.00		3,168,529.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	四川雅安西南水泥有限公司	3,166,042.99		3,166,042.99	
	湖南浏阳南方水泥有限公司	3,165,445.57		3,185,445.57	
	贵州紫云西南水泥有限公司	3,157,445.00		3,168,487.00	
	贵州森垚水泥有限公司	3,155,575.00		3,155,575.00	
	云南富源西南水泥有限公司	3,152,539.80		108,378.47	
	广元市高力水泥实业有限公司	3,149,301.00		108,694.96	
	崇左南方水泥有限公司	3,138,221.64		8,513.07	
	齐齐哈尔市浩源水泥有限责任公司	3,136,620.44			
	贵州兴义西南水泥有限公司	3,131,742.00		3,131,742.00	
	四川省女娲建材有限公司	3,128,957.01		3,128,957.01	
	四川国大水泥有限公司	3,125,497.01		3,125,497.01	
	贵州威宁西南水泥有限公司	3,117,788.00		3,117,788.00	
	会东利森水泥有限公司	3,114,828.00		107,914.38	
	贵州思南西南水泥有限公司	3,114,786.01		3,114,786.01	
	东平中联水泥有限公司	3,111,064.00			
	贵州德隆水泥有限公司	3,108,305.00		3,108,305.00	
	四川泰昌建材集团有限公司	3,098,573.00		3,098,573.00	
	湖南古丈南方水泥有限公司	3,092,709.65		84,000.42	
	四川省皓宇水泥有限责任公司	3,083,916.00		3,083,916.00	
	习水赛德水泥有限公司	3,080,640.00		3,080,640.00	
	重庆秀山西南水泥有限公司	3,042,346.99		105,005.03	
	湖南常德南方水泥有限公司	3,010,155.52		3,130,155.52	
	济源中联水泥有限公司	2,978,060.00		3,178,060.00	
	嘉华特种水泥股份有限公司嘉华水泥总厂	2,977,747.92		2,977,747.92	
	长兴南方水泥有限公司	2,970,630.35			
	洛阳中联水泥有限公司	2,961,311.00		3,161,311.00	
	贵州惠水西南水泥有限公司	2,937,367.00		2,937,367.00	
	中材罗定水泥有限公司	2,932,964.85		2,952,964.85	
	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司	2,916,470.11			
	大方永贵建材有限责任公司	2,909,333.00		2,909,333.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	新泰中联泰丰水泥有限公司	2,905,174.00		289,805.31	
	泰山中联水泥有限公司	2,903,256.36			
	贵州福泉西南水泥有限公司	2,896,385.00		2,896,385.00	
	济宁中联水泥有限公司	2,838,107.88		3,238,107.88	
	遵义赛德水泥有限公司	2,832,039.99		2,832,039.99	
	临城中联水泥有限公司	2,822,370.40		2,822,370.40	
	华坪县定华能源建材有限责任公司	2,822,314.80			
	烟台栖霞中联水泥有限公司	2,821,473.16			
	云南芒市西南水泥有限公司	2,797,262.21		2,961,643.02	
	登封中联登电水泥有限公司	2,792,985.76		3,292,985.77	
	南京中联水泥有限公司	2,772,545.00		2,972,545.00	
	溧水天山水泥有限公司	2,755,992.00		2,755,992.00	
	兰溪诸葛南方水泥有限公司	2,738,411.02		3,256,767.20	
	江苏新街南方水泥有限公司	2,725,082.56		188,182.15	
	贵州梵净山金顶水泥有限公司	2,704,645.00		2,754,645.01	
	邓州中联水泥有限公司	2,683,096.56		3,083,096.56	
	桂林南方水泥有限公司	2,681,930.81		306.43	
	邵阳南方水泥有限公司	2,657,269.38		2,677,269.38	
	通辽中联水泥有限公司	2,628,048.00			
	成县祁连山水泥有限公司	2,623,802.65			
	中材株洲水泥有限责任公司	2,487,232.70		2,507,232.70	
	合肥南方水泥有限公司	2,420,054.26		161,240.02	
	三门峡腾跃同力水泥有限公司	2,414,506.36		3,214,506.36	
	中国中材国际工程股份有限公司	2,405,800.00		2,574,189.38	
	平邑中联水泥有限公司	2,399,283.00			
	常山南方水泥有限公司	2,330,852.47		4,348,779.94	
	达州利森水泥有限公司	2,324,362.00		2,824,362.00	
	若羌天山水泥有限责任公司	2,309,744.67		2,309,744.67	
	哈密天山水泥有限责任公司	2,309,113.21		2,309,113.21	
	洛浦天山水泥有限责任公司	2,306,538.56		2,306,538.57	
	叶城天山水泥有限责任公司	2,304,889.97		2,304,889.97	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	新疆天山水泥股份有限公司库尔勒分公司	2,275,737.00		2,275,737.00	
	甘谷祁连山水泥有限公司	2,266,518.94			
	布尔津天山水泥有限责任公司	2,239,621.00		2,239,621.00	
	云南兴建水泥有限公司	2,232,210.80		3,078,795.76	
	天山材料股份有限公司	2,219,118.27			
	云南普洱西南水泥有限公司	2,167,493.61			
	富民金锐水泥建材有限责任公司	2,156,305.51			
	云南宜良西南水泥有限公司	2,137,000.00		3,137,000.00	
	巴彦淖尔中联水泥有限公司	2,125,893.00			
	乌兰察布中联水泥有限公司	2,124,169.00			
	夏河祁连山安多水泥有限公司	2,123,028.06			
	中材萍乡水泥有限公司	2,105,053.17		2,135,053.17	
	含山南方水泥有限公司	2,065,705.43		3,865,342.60	
	宜兴天山水泥有限责任公司	2,056,440.00		2,856,440.00	
	安徽广德洪山南方水泥有限公司	2,054,063.64		3,154,063.64	
	溧阳天山水泥有限公司	1,998,318.50		1,998,318.50	
	广德独山南方水泥有限公司	1,986,864.26		3,636,864.27	
	安徽郎溪南方水泥有限公司	1,962,993.16		3,062,993.16	
	嘉峪关祁连山水泥有限公司	1,943,937.64		2,267,937.64	
	浙江虎鹰水泥有限公司	1,914,842.29		2,258,783.01	
	江山南方水泥有限公司	1,892,324.84		2,448,975.02	
	杭州临安南方水泥有限公司	1,882,115.99		2,274,805.99	
	安徽广德南方水泥有限公司	1,878,569.21		2,878,569.21	
	广德新杭南方水泥有限公司	1,874,372.00		2,474,372.00	
	平凉祁连山水泥有限公司	1,857,192.25			
	正安西南水泥有限公司	1,826,636.69		2,276,180.99	
	库车天山水泥有限责任公司	1,819,508.42		1,819,508.42	
	德清南方水泥有限公司	1,694,140.65			
	中材甘肃水泥有限责任公司	1,693,245.11			
	湖州白岙南方水泥有限公司	1,669,745.52		2,469,745.52	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	肥西南方水泥有限公司	1,504,635.00			
	新疆和静天山水泥有限责任公司	1,498,524.00			
	兰溪南方水泥有限公司	1,492,577.34		1,832,318.06	
	江西安福南方水泥有限公司	1,471,376.82			
	北新建材集团有限公司	1,469,587.40		1,469,587.40	
	江西永丰南方水泥有限公司	1,375,992.97			
	上海金山南方水泥有限公司	1,363,024.00			
	中国联合水泥集团有限公司	1,355,295.30		1,355,295.30	
	克州天山水泥有限责任公司	1,319,875.90		1,319,875.90	
	吐鲁番天山水泥有限责任公司	1,319,835.18		1,319,835.18	
	喀什天山水泥有限责任公司	1,319,711.96		1,319,711.96	
	江西丰城南方水泥有限公司	1,317,915.29			
	云南永保特种水泥有限责任公司	1,301,878.00		2,278,286.50	
	中国建筑材料工业地质勘查中心浙江总队	1,249,816.30		1,993,044.40	
	丽江古城西南水泥有限公司	1,239,433.61		2,169,008.81	
	南阳中联卧龙水泥有限公司	1,224,961.66		2,728,219.68	
	凯盛光伏材料有限公司	1,222,153.26		1,222,153.26	
	汪清北方水泥有限公司	1,219,909.20		1,267,439.20	
	安睿智达(成都)科技有限公司	1,215,943.01		1,215,943.01	
	吴忠赛马新型建材有限公司	1,206,752.50			
	云南师宗西南水泥有限公司	1,198,811.01			
	攀枝花攀煤水泥制品有限公司	1,194,604.99			
	古浪祁连山水泥有限公司	1,111,568.88		2,267,568.88	
	上海张堰南方水泥有限公司	1,096,647.00			
	宣城南方水泥有限公司	1,072,674.00			
	海盐秦山南方水泥有限公司	1,040,426.60			
	成都建筑材料工业设计研究院有限公司	1,035,400.00		776,550.00	
	六安南方水泥有限公司	1,009,658.00			
	江苏横山南方水泥有限公司	1,007,895.70			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	江西上高南方水泥有限公司	907,018.40		907,018.40	
	江西兴国南方水泥有限公司	899,371.50			
	天水祁连山水泥有限公司	888,000.00		1,776,000.00	
	江西南城南方水泥有限公司	877,698.69		877,698.68	
	中建材海外经济合作有限公司装备技术分公司	860,000.00		860,000.00	
	平湖南方水泥有限公司	834,402.60			
	江西泰和南方水泥有限公司	795,237.87			
	江西芦溪南方水泥有限公司	782,877.00			
	江西九江南方水泥有限公司	780,398.41			
	中材节能股份有限公司	772,353.80		834,993.80	
	江西玉山南方水泥有限公司	749,186.85		749,186.85	
	乌海赛马水泥有限责任公司	735,580.23			
	江西赣县南方水泥有限公司	632,113.30			
	苏州天山水泥有限公司	615,886.40			
	江西贵溪南方水泥有限公司	563,582.41			
	江西新余南方建材有限公司	556,791.22			
	中建材大宗物联有限公司	552,424.00		552,424.00	
	中科智云科技有限公司	302,600.00	18,026.00	300,000.00	21,000.00
	中材科技股份有限公司	361,486.73		514,424.78	
	中建材海外经济合作有限公司	326,056.02		413,678.66	
	北方水泥有限公司	323,890.00			
	四川华构住宅工业有限公司	300,000.00		300,000.00	
	滁州中联水泥有限公司	295,806.74			
	桐庐南方水泥有限公司	287,788.38		442,350.30	
	河南省同力水泥有限公司	271,267.43			
	邢台中联水泥有限公司	214,981.31			
	天水中材水泥有限责任公司	212,703.50			
	湖州槐坎南方水泥有限公司	203,188.64			
	中国建筑材料工业地质勘查中心	193,939.60		258,939.60	
	北新国际木业有限公司	180,600.00		444,578.48	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	新疆天山水泥股份有限公司上海分公司	170,113.71		80,416.69	
	北新集团建材股份有限公司	150,000.00		300,000.00	
	凯盛数智信息技术科技（上海）有限公司	140,000.00		280,000.00	
	中材高新材料股份有限公司	132,743.36			
	定西祁连山水泥商砼有限公司	132,502.31			
	沙湾天山水泥有限责任公司	129,553.14			
	兰州祁连山水泥商砼有限公司	108,872.67			
	诸暨南方水泥有限公司	93,309.15		55,000.00	
	奇台天山水泥有限责任公司	89,808.52		89,808.52	
	湖南安仁南方水泥有限公司	88,957.80		88,957.80	
	中建材集团进出口有限公司	81,687.85		81,687.85	
	四川崇州西南水泥有限公司	49,978.79			
	四川利森建材有限公司	49,734.55			
	黄山南方水泥有限公司	49,309.15		33,000.00	
	四川利万步森水泥有限公司	46,338.21			
	四川川煤水泥股份有限公司	45,584.67			
	湖南岳阳南方水泥有限公司	44,500.54			
	大连金刚天马水泥有限公司	30,548.22			
	菏泽中联水泥有限公司	26,537.21			
	中新集团新材资产管理有限公司	23,650.00		23,650.00	
	日照中联港口水泥有限公司	22,825.49			
	瑞泰科技股份有限公司	22,677.37		61,900.00	
	北新建材集团有限公司招采科技分公司	22,066.42			
	浙江三狮南方新材料有限公司	20,000.00		80,000.00	
	泰山玻璃纤维（太原）有限公司	12,452.83			
	东光中联水泥有限公司	11,320.75			
	深圳凯盛科技工程有限公司	9,318.58		9,318.58	
	泰山玻璃纤维有限公司	1,725.66			
	安徽中建材开源新材料科技有限公司			2,805.28	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	常山南方水泥有限公司 缙云分公司			33,000.00	
	湖南金磊南方水泥有限公司			20,000.00	
	湖南宁乡南方水泥有限公司			20,000.00	
	湖南湘钢瑞泰科技有限公司			57,388.68	
	金刚(集团)白山水泥有限公司			3,220,768.15	
	民和祁连山水泥有限公司			181,930.70	
	南方水泥有限公司			3,186,050.00	
	新疆天山水泥股份有限公司			2,691,640.30	
	中材常德水泥有限责任公司			20,000.00	
	中材锂膜有限公司			90,000.00	
	中材湘潭水泥有限责任公司			20,000.00	
	中国建材股份有限公司			4,942.19	
	中国建材集团有限公司			770,675.82	
	中建材国际物产有限公司			17,256.64	
其他应收款					
	中国国检测试控股集团 股份有限公司	534,657.50		534,657.50	
	泰山玻璃纤维有限公司	310,000.00		19,000.00	
	杭州山亚南方水泥有限公司	150,000.00		250,000.00	
	中建材国际装备有限公司	150,000.00		150,000.00	
	宁夏建材集团股份有限公司	135,000.00		5,000.00	
	阿克苏天山多浪水泥有 限责任公司	60,000.00		60,000.00	
	富蕴天山水泥有限责任 公司	60,000.00		60,000.00	
	哈密天山水泥有限责任 公司	60,000.00		60,000.00	
	洛浦天山水泥有限责任 公司	60,000.00		60,000.00	
	北新建材集团有限公司 招采科技分公司	50,000.00		71,000.00	
	克州天山水泥有限责任 公司	50,000.00		50,000.00	
	新疆阜康天山水泥有限 责任公司	50,000.00		50,000.00	
	新疆和静天山水泥有限 责任公司	30,000.00		30,000.00	
	沙湾天山水泥有限责任 公司	29,000.00			

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	库车天山水泥有限责任公司	25,000.00		25,000.00	
	浙江钱潮控股集团股份有限公司	21,724.83		26,356.20	
	布尔津天山水泥有限责任公司	20,000.00		20,000.00	
	喀什天山水泥有限责任公司	20,000.00		20,000.00	
	四川国大水泥有限公司	20,000.00		40,000.00	
	叶城天山水泥有限责任公司	20,000.00		20,000.00	
	若羌天山水泥有限责任公司	10,000.00		10,000.00	
	伊犁天山水泥有限责任公司	10,000.00		10,000.00	
	北方水泥有限公司	7,600.00		10,400.00	
	新疆天山水泥有限责任公司	4,000.00			
	甘肃祁连山水泥集团有限公司	1,000.00			
	建德南方水泥有限公司			100,000.00	
	奇台天山水泥有限责任公司			26,000.00	
	新疆天山水泥股份有限公司			40,000.00	
预付账款					
	中建材集团进出口有限公司	263,256.64		263,256.64	
合同资产					
	中国国检测试控股集团股份有限公司	1,069,315.00		1,069,315.00	
	浙江南方水泥有限公司	596,000.00		791,000.00	
	天水祁连山水泥有限公司	545,900.00		545,900.00	
	中材亨达水泥有限公司	485,500.00		485,500.00	
	中国中材国际工程股份有限公司	174,000.00		266,000.00	
	常山南方水泥有限公司	157,000.00		157,000.00	
	中国建筑材料工业地质勘查中心浙江总队	133,086.80		133,086.80	
	云南普洱天恒水泥有限责任公司	43,790.00		43,790.00	
	中国巨石股份有限公司	42,000.00		42,000.00	
	安睿智达(成都)科技有限公司			92,040.00	
	北新国际木业有限公司			151,670.00	
	成都建筑材料工业设计研究院有限公司			258,850.00	
	杭州山亚南方水泥有限公司			139,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	四川利森建材集团有限公司			68,000.00	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	中科智云科技有限公司	581,240.00	806,340.00
	合肥水泥研究设计院有限公司	13,000.00	13,000.00
	中建材集团进出口有限公司	83,461.43	83,461.43
合同负债			
	宁夏建材集团股份有限公司	2,402,150.23	
	宁夏青铜峡水泥股份有限公司	1,782,590.35	1,375,195.70
	中材(天津)控制工程有限公司	1,699,646.02	
	青海祁连山水泥有限公司	1,663,217.78	902,155.83
	西藏中材祁连山水泥有限公司	1,152,869.85	590,081.65
	乌海市西水水泥有限责任公司	1,044,859.59	616,092.65
	中国建材集团有限公司	909,136.48	
	宁夏赛马水泥有限公司	855,297.26	
	漳县祁连山水泥有限公司	840,510.05	1,062,721.55
	云南远东水泥有限责任公司	820,051.02	820,051.02
	喀喇沁草原水泥有限责任公司	787,902.52	593,900.04
	民和祁连山水泥有限公司	577,465.75	
	江苏宣城南方水泥有限公司	562,990.76	
	中国建材股份有限公司	539,776.43	311,682.52
	南方水泥有限公司	511,147.96	
	湖州小浦南方水泥有限公司	475,431.23	
	无锡天山水泥有限公司	474,411.52	
	嘉兴南湖南方水泥有限公司	460,804.37	
	嘉善天凝南方水泥有限公司	437,104.48	
	固原市赛马新型建材有限公司	387,711.69	
	中非高岭茂名新材料有限公司	328,921.61	
	济宁任城中联水泥有限公司	319,891.72	
	海盐南方水泥有限公司	303,567.04	
	宁夏石嘴山赛马水泥有限责任公司	195,866.29	
	宁夏赛马科进混凝土有限公司	144,105.19	
	中国中材国际工程股份有限公司	133,197.58	
	中建材国际物产有限公司	117,472.00	
	宁夏中宁赛马水泥有限公司	117,304.30	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	中建材联合投资有限公司	113,404.29	113,404.29
	北新国际木业有限公司	72,869.27	
	阜阳中联水泥有限公司	61,606.33	
	中建材（合肥）装备科技有限公司	53,097.35	
	中国建筑材料科学研究总院有限公司	41,743.19	
	中国中材进出口有限公司	41,743.19	
	郑州瑞泰耐火科技有限公司	37,669.04	4,207.70
	湖南湘钢瑞泰科技有限公司	27,650.69	
	瑞泰马钢新材料科技有限公司	27,650.69	6,912.67
	凯盛科技集团有限公司	26,298.21	
	瑞泰科技股份有限公司	19,752.24	
	安徽瑞泰新材料科技有限公司	16,830.85	4,207.70
	安徽中建材开源新材料科技有限公司	16,830.85	
	河南瑞泰耐火材料科技有限公司	16,830.85	4,207.70
	山东瑞泰盖泽工程有限公司	12,022.05	3,005.54
	瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	9,317.12	
	嘉兴新塍南方混凝土有限公司	8,849.56	
	都江堰瑞泰科技有限公司	7,613.96	1,903.50
	瑞泰（广东）国际贸易有限公司	7,613.96	1,903.50
	宜兴瑞泰耐火材料有限公司	7,613.96	1,903.50
	中新集团新材资产管理有限公司	76.99	76.99
	成县祁连山水泥有限公司		1,035,027.86
	富民金锐水泥建材有限责任公司		723,464.85
	甘肃祁连山水泥集团有限公司		255,768.91
	湖州槐坎南方水泥有限公司		1,911,249.58
	华坪县定华能源建材有限责任公司		153,893.01
	江西安福南方水泥有限公司		851,910.88
	江西丰城南方水泥有限公司		1,018,391.30
	江西赣县南方水泥有限公司		375,314.50
	江西贵溪南方水泥有限公司		339,918.58
	江西九江南方水泥有限公司		959,766.20
	江西芦溪南方水泥有限公司		899,394.67
	江西泰和南方水泥有限公司		1,021,540.58
	江西新余南方建材有限公司		335,720.07
	江西兴国南方水泥有限公司		1,157,333.76
	江西永丰南方水泥有限公司		1,372,399.58
	平凉祁连山水泥有限公司		573,144.41
	曲靖市宣威宇恒水泥有限公司		185,479.81

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	上海南方水泥有限公司		39,557.52
	乌海赛马水泥有限责任公司		661,803.50
	乌兰察布中联水泥有限公司		612,949.04
	吴忠赛马新型建材有限公司		711,251.58
	夏河祁连山安多水泥有限公司		556,016.81
	宜兴市耐火材料有限公司		4,207.70
	云南芒市西南水泥有限公司		145,469.74
	云南普洱西南水泥有限公司		727,477.73
	云南兴建水泥有限公司		749,190.23
	长兴南方水泥有限公司		868,424.99
	中材甘肃水泥有限责任公司		668,177.96
	中国新型建材设计研究院有限公司		127,433.63
	中建材资产管理有限公司		9,557.52
短期借款			
	中国建材集团财务有限公司	968,000,000.00	550,000,000.00
租赁负债			
	中建材集团进出口有限公司	34,439,306.81	25,184,431.77
长期借款			
	中国建材集团财务有限公司	424,000,000.00	426,000,000.00

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，涉诉的应收账款金额 869,076,112.81 元，其中诉讼已判决金额 404,513,391.68 元，未决诉讼金额为 464,562,721.13 元；截至 2024 年 06 月 30 日，尚未结清的保函余额为 117,129,327.19 元，其中履约保函的余额为 83,468,705.17 元，质量保函的余额为 13,172,474.37 元，预付款保函的余额为 20,488,147.65 元。

1. 重要未决法律诉讼

(1) 诉苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心买卖合同纠纷

苏宁易购集团股份有限公司苏宁采购中心（以下简称“苏宁采购中心”）与公司于 2020 年-2021 年签订 8 个大单采购合同，约定苏宁采购中心向公司购买电子设备。公司依约向苏宁采购中心发送全部货物，但其未依约向公司支付货款。公司向法院提起 8 起诉讼，要求苏宁采购中心支付货款及违约金。

2021 年 11 月 17 日，该案已立案。2023 年 11 月 24 日，法院以案外人张军涉嫌伪造印章已刑事立案为由驳回公司起诉。2023 年 11 月 29 日，公司申请上诉。江苏省高级人民法院已于 2024 年 8 月 27 日立

案受理公司上诉，尚待开庭审理。

(2) 诉安徽中公路通信息技术中心买卖合同纠纷

安徽中公路通信息技术中心（以下简称“安徽中公路”）与公司签订合同，约定安徽中公路向公司购买华为产品。公司依约向安徽中公路发送全部货物，但其未依约向公司支付货款。公司向法院提起诉讼，要求安徽中公路支付货款并支付违约金。

2024年1月29日，该案已立案。

(3) 信云智联诉安徽中公路通信息技术中心买卖合同纠纷

安徽中公路通信息技术中心（以下简称“安徽中公路”）与信云智联签订合同，约定安徽中公路向信云智联购买华为产品。信云智联依约向安徽中公路发送全部货物，但其未依约向信云智联支付货款。信云智联向法院提起诉讼，要求安徽中公路支付货款并支付违约金。

2024年1月29日，该案已立案。2024年6月24日，收回款项4,076,333.98元。

(4) 诉广东三合电子实业有限公司买卖合同纠纷

广东三合电子实业有限公司（以下简称“广东三合”）与公司签订合同，约定广东三合向公司购买华为产品。公司依约向广东三合发送全部货物，但其未依约向公司支付货款。公司向法院提起诉讼，要求广东三合支付货款并支付违约金。

2024年6月17日，该案已立案。

(5) 诉广州瑞琛信息科技有限公司买卖合同纠纷

广州瑞琛信息科技有限公司（以下简称“广州瑞琛”）与公司签订合同，约定广州瑞琛向公司购买华为产品。公司依约向广州瑞琛发送全部货物，但其未依约向公司支付货款。公司向法院提起诉讼，要求广州瑞琛支付货款并支付违约金。

2024年6月20日，该案已立案。

十一、资产负债表日后事项

截至报告出具日，本公司无资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

注释 1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,451,339,244.06	6,070,733,997.76
1—2年	332,828,266.54	346,541,501.88
2—3年	127,731,817.40	330,281,767.13
3—4年	332,334,858.86	350,927,508.00
4—5年	137,960,286.16	16,081,989.70
5年以上	126,978,321.95	126,143,529.77

账龄	期末余额	期初余额
小计	6,509,172,794.97	7,240,710,294.24
减：坏账准备	579,200,723.73	564,507,254.43
合计	5,929,972,071.24	6,676,203,039.81

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	487,148,747.34	7.48	390,153,347.34	80.09	96,995,400.00
按组合计提坏账准备	6,022,024,047.63	92.52	189,047,376.39	3.14	5,832,976,671.24
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	6,022,024,047.63	92.52	189,047,376.39	3.14	5,832,976,671.24
合计	6,509,172,794.97	100.00	579,200,723.73	—	5,929,972,071.24

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	494,222,959.71	6.83	395,952,559.71	80.12	98,270,400.00
按组合计提坏账准备	6,746,487,334.53	93.17	168,554,694.72	2.50	6,577,932,639.81
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	6,746,487,334.53	93.17	168,554,694.72	2.50	6,577,932,639.81
合计	7,240,710,294.24	100.00	564,507,254.43	—	6,676,203,039.81

按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
客户一	315,068,000.01	220,547,600.01	70.00	预计收回存在较大不确定性
客户二	31,511,791.16	31,511,791.16	100.00	预计无法收回
客户三	23,313,039.22	22,593,039.22	96.91	预计部分无法收回
客户四	22,429,663.03	22,429,663.03	100.00	预计无法收回
客户九	19,690,985.76	17,935,985.76	91.09	预计部分无法收回
客户五	16,885,130.94	16,885,130.94	100.00	预计无法收回
客户七	16,644,250.00	16,644,250.00	100.00	预计无法收回
客户十	11,986,215.18	11,986,215.18	100.00	预计无法收回
客户十一	5,216,713.48	5,216,713.48	100.00	预计无法收回
客户十二	4,818,292.80	4,818,292.80	100.00	预计无法收回
客户十三	4,773,498.09	4,773,498.09	100.00	预计无法收回
客户十五	2,742,350.69	2,742,350.69	100.00	预计无法收回
客户十六	2,331,302.03	2,331,302.03	100.00	预计无法收回
客户十七	1,584,701.00	1,584,701.00	100.00	预计无法收回
客户十八	1,449,113.64	1,449,113.64	100.00	预计无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户十九	1,398,807.42	1,398,807.42	100.00	预计无法收回
客户二十	1,072,449.08	1,072,449.08	100.00	预计无法收回
客户二十一	1,031,165.60	1,031,165.60	100.00	预计无法收回
客户二十二	682,728.00	682,728.00	100.00	预计无法收回
客户二十三	566,619.00	566,619.00	100.00	预计无法收回
客户二十五	391,950.14	391,950.14	100.00	预计无法收回
客户二十六	385,000.00	385,000.00	100.00	预计无法收回
客户二十七	331,761.77	331,761.77	100.00	预计无法收回
客户二十八	319,921.92	319,921.92	100.00	预计无法收回
客户二十九	250,682.24	250,682.24	100.00	预计无法收回
客户三十	111,855.00	111,855.00	100.00	预计无法收回
客户三十一	86,344.60	86,344.60	100.00	预计无法收回
客户三十二	74,415.54	74,415.54	100.00	预计无法收回
合计	487,148,747.34	390,153,347.34	—	—

按组合计提坏账准备

按信用风险特征组合计提 坏账准备	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,451,339,244.06	52,652,721.30	0.97
1—2年	225,955,330.54	15,458,669.10	6.84
2—3年	127,731,817.40	24,833,903.59	19.44
3—4年	188,514,450.28	75,405,780.10	40.00
4—5年	25,956,343.49	18,169,440.44	70.00
5年以上	2,526,861.86	2,526,861.86	100.00
合计	6,022,024,047.63	189,047,376.39	—

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	564,507,254.43	21,767,681.67	7,074,212.37			579,200,723.73
合计	564,507,254.43	21,767,681.67	7,074,212.37			579,200,723.73

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末 余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户一	315,068,000.01	4.84	220,547,600.01
客户三十三	291,844,793.20	4.48	2,918,447.93
客户四十二	179,792,039.28	2.76	-
客户三十四	163,540,402.18	2.51	1,635,404.02
客户三十五	134,936,866.15	2.07	1,349,368.66
合计	1,085,182,100.82	16.66	226,450,820.62

注释 2. 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	679,703,340.14	829,680,115.30
合 计	679,703,340.14	829,680,115.30

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	631,447,549.36	795,193,971.07
1—2 年	37,581,314.97	25,872,742.77
2—3 年	6,289,447.36	3,551,435.71
3—4 年	1,904,549.17	2,805,019.14
4—5 年	15,547,138.77	14,833,687.82
5 年以上	2,769,206.71	2,232,876.51
小 计	695,539,206.34	844,489,733.02
减：坏账准备	15,835,866.20	14,809,617.72
合 计	679,703,340.14	829,680,115.30

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	37,244,713.48	38,430,215.91
租金及代垫款	4,877,733.55	2,964,745.86
备用金	26,086.00	427,049.41
往来款及其他	653,390,673.31	802,667,721.84
小 计	695,539,206.34	844,489,733.02
减：坏账准备	15,835,866.20	14,809,617.72
合 计	679,703,340.14	829,680,115.30

3. 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	695,539,206.34	100.00	15,835,866.20	2.28	679,703,340.14
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	695,539,206.34	100.00	15,835,866.20	2.28	679,703,340.14
合 计	695,539,206.34	100.00	15,835,866.20	—	679,703,340.14

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	844,489,733.02	100.00	14,809,617.72	1.75	829,680,115.30
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备	844,489,733.02	100.00	14,809,617.72	1.75	829,680,115.30
合计	844,489,733.02	100.00	14,809,617.72	—	829,680,115.30

按组合计提坏账准备

按信用风险特征组合计提坏账准备	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	631,447,549.36	177,338.92	0.03
1—2年	37,581,314.97	136,614.29	0.36
2—3年	6,289,447.36	1,257,889.46	20.00
3—4年	1,904,549.17	761,819.67	40.00
4—5年	15,547,138.77	10,882,997.15	70.00
5年以上	2,769,206.71	2,619,206.71	94.58
合计	695,539,206.34	15,835,866.20	—

按金融资产减值三阶段披露计提的坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	14,809,617.72	—	—	14,809,617.72
期初余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,026,248.48			1,026,248.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	15,835,866.20			15,835,866.20

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额的比例 (%)
客户四十二	关联方借款	407,400,000.00	58.57
客户四十三	关联方借款	210,579,249.29	30.28

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额的比例(%)
客户四十四	关联方借款	30,164,526.46	4.34
客户三十七	保证金	7,899,723.00	1.14
客户三十八	保证金	7,258,807.50	1.04
合 计		663,302,306.25	95.37

注释 3. 长期股权投资

款项性质	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	854,780,324.60		854,780,324.60	854,780,324.60		854,780,324.60
合 计	854,780,324.60		854,780,324.60	854,780,324.60		854,780,324.60

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
中建材信云智联科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
中建材信息技术(香港)有限公司	16,346,324.60			16,346,324.60		
中建材数字科技(北京)有限公司	122,639,000.00			122,639,000.00		
中建材信云智联科技(北京)有限公司	15,795,000.00			15,795,000.00		
中建材信息科技有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
合 计	854,780,324.60			854,780,324.60		

注释 4. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,884,829,722.67	5,421,389,366.17	5,607,195,995.35	5,076,205,421.18
其他业务	360,328,090.37	334,115,628.14	335,546,213.64	325,247,849.59
合 计	6,245,157,813.04	5,755,504,994.31	5,942,742,208.99	5,401,453,270.77

注释 5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,258,991.10	4,888,824.56
处置交易性金融资产取得的投资收益	209,472.74	684,103.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-9,457,427.90	-21,722,940.12
合 计	-7,988,964.06	-16,150,012.26

十三、补充资料

(一) 非经常性损益

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-12,076.35	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	19,356.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	209,472.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,074,212.37	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,652,347.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	386,810.94	
小 计	18,330,123.05	
减：所得税影响额	2,874,956.55	
少数股东权益影响额（税后）	1,198.30	
合 计	15,453,968.20	

（二） 净资产收益率及每股收益

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
归属于公司普通股股东的净利润	5.74	0.83	0.83
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.03	0.73	0.73

中建材信息技术股份有限公司

二〇二四年八月二十九日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-12,076.35
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	19,356.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	209,472.74
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,074,212.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,652,347.35
其他符合非经常性损益定义的损益项目	386,810.94
非经常性损益合计	18,330,123.05
减：所得税影响数	2,874,956.55
少数股东权益影响额（税后）	1,198.30
非经常性损益净额	15,453,968.20

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用