



中建信息

NEEQ : 834082

中建材信息技术股份有限公司

CHINA NATIONAL BUILDING MATERIALS TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



成为华为第八家全球性总经销商

2018年4月19日，中建材信息技术股份有限公司海外业务管理团队来到位于深圳的华为企业总部，与华为管理团队共同举行合作协议签约仪式上，正式成为华为企业业务第八家全球性总经销商，开启双方国际合作崭新篇章。



连续第三年入选创新层挂牌企业

2018年5月25日，全国中小企业股份转让系统正式发布了2018年创新层挂牌公司名单，公司再次成为创新层挂牌企业，这也是中建信息连续三年成为创新层挂牌企业。



中建材信息技术股份有限公司荣获增值分销商十强、最佳分销云转型潜力奖、生态卓越建设奖三项大奖。



中建材信息技术股份有限公司受邀参加微软 Inspire 在美国拉斯维加斯召开的全球合作伙伴大会，并荣获了“中国区 Top CSP Indirect Provider”大奖。



2018年6月30日，以“智能服务 数字中国”为主题的中国IT服务创新大会在京召开，中建材信息凭借自身在云服务方面的精耕细作、不断创新，一举摘得中国IT服务创新服务奖。



荣获 2017 年度十佳爱心企业

2018年1月8日，在中华儿慈会 9958 儿童紧急救助中心举办的“善音回响”2017 益童力量新生态表彰盛典暨年度儿童慈善盘点论坛上，中建材信息技术股份有限公司捧回“2017 年度十佳爱心企业奖”，用行动诠释大爱的力量。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	15
第四节 重要事项	19
第五节 股本变动及股东情况	24
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	27
第七节 财务报告	31
第八节 财务报表附注	42

释义

释义项目		释义
中建材信息、中建信息、公司、本公司	指	中建材信息技术股份有限公司
信云智联	指	中建材信云智联科技有限公司
中建材信息（香港）	指	中建材信息技术（香港）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
众诚志达	指	北京众诚志达创业投资（有限合伙）
贸仲	指	中国国际经济贸易仲裁委员会
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》（2014 年修订）
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
期初、报告期初、本报告期初	指	2018 年 1 月 1 日
华为公司、华为	指	华为技术有限公司及其关联企业
万、万元	指	人民币元、人民币万元
ICT	指	Information Communication Technology，信息通信技术

声明与提示

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

公司负责人陈咏新、主管会计工作负责人刘珊珊及会计机构负责人（会计主管人员）刘珊珊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2、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原稿。 3、第二届董事会第七次会议决议 4、第二届监事会第四次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

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)
证券简称	中建信息
证券代码	834082
法定代表人	陈咏新
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室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙艳
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-68738955
传真	010-68796700
电子邮箱	cnbmtech@cbmie.com
公司网址	http://www.cnbmtech.com/
联系地址及邮政编码	北京市海淀区首体南路9号主语商务中心4座18层1801室 (100048)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年4月22日
挂牌时间	2015年11月5日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	根据挂牌公司管理型行业分类标准，公司属于F批发和零售业-51批发业-517机械设备、五金产品及电子产品批发-5177计算机、软件及辅助设备批发
主要产品与服务项目	华为企业级业务、华为逆变器产品、SAP软件、ORACLE软件、微软云业务等ICT产品增值分销
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	110,250,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	11
控股股东	中建材集团进出口有限公司
实际控制人及其一致行动人	中国建材集团有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108774056833R	否
注册地址	北京市海淀区首体南路9号主语商务中心4座18层1801室	否
注册资本（元）	110,250,000	否

五、 中介机构

主办券商	信达证券
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
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	6,004,079,337.88	4,299,145,411.80	39.66%
毛利率	9.13%	9.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	144,962,128.46	108,984,336.89	33.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	141,468,876.65	108,755,289.23	30.08%
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）	18.56%	16.82%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	18.11%	16.78%	-
基本每股收益	1.31	0.99	32.32%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	7,318,281,719.03	7,442,131,847.26	-1.66%
负债总计	6,463,994,950.18	6,733,515,302.63	-4.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	854,286,768.85	708,616,544.63	20.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.75	6.43	20.53%
资产负债率（母公司）	87.88%	90.83%	-
资产负债率（合并）	88.33%	90.48%	-
流动比率	1.12	1.09	-
利息保障倍数	2.19	2.02	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	164,542,350.86	-681,668,451.37	124.14%
应收账款周转率	1.37	1.75	-
存货周转率	4.91	3.61	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.66%	17.87%	-
营业收入增长率	39.66%	29.25%	-
净利润增长率	33.01%	30.39%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	110,250,000	110,250,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

√适用 □不适用

1、资产负债结构分析

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	204,761,414.10	2.80%	244,017,858.80	3.28%	-16.09%
应收票据及应收账款	4,937,671,110.42	67.47%	4,653,475,546.08	62.53%	6.11%
预付款项	878,588,919.21	12.01%	1,130,671,563.80	15.19%	-22.29%
其他应收款	29,585,941.22	0.40%	27,736,888.56	0.37%	6.67%
存货	1,080,853,483.37	14.77%	1,141,532,424.27	15.34%	-5.32%
其他流动资产	75,992,721.82	1.04%	158,632,917.12	2.13%	-52.10%
固定资产	4,395,661.93	0.06%	4,202,685.59	0.06%	4.59%
无形资产	28,962,303.15	0.40%	30,618,821.91	0.41%	-5.41%
开发支出	10,377,477.39	0.14%	5,307,624.87	0.07%	95.52%
长期待摊费用	41,314,642.58	0.56%	25,699,185.57	0.35%	60.76%
递延所得税资产	25,778,043.84	0.35%	20,236,330.69	0.27%	27.38%
短期借款	3,504,593,186.30	47.89%	2,981,383,044.99	40.06%	17.55%
应付票据及应付账款	1,317,625,678.10	18.00%	1,946,907,745.66	26.16%	-32.32%
预收款项	929,726,877.05	12.70%	381,483,612.61	5.13%	143.71%
应付职工薪酬	4,883,093.30	0.07%	61,814,252.30	0.83%	-92.10%
应交税费	41,620,241.54	0.57%	33,395,539.34	0.45%	24.63%
其他应付款	15,545,873.89	0.21%	11,531,107.73	0.15%	34.82%
其他流动负债	650,000,000.00	8.88%	1,317,000,000.00	17.70%	-50.65%
股本	110,250,000.00	1.51%	110,250,000.00	1.48%	0.00%

资本公积	269,512,595.31	3.68%	269,512,595.31	3.62%	0.00%
其他综合收益	708,095.75	0.01%	-	0.00%	-
盈余公积	42,325,764.71	0.58%	42,325,764.71	0.57%	0.00%
未分配利润	431,490,313.07	5.90%	286,528,184.61	3.85%	50.59%
资产总计	7,318,281,719.03	-	7,442,131,847.26	-	-1.66%

(1) 资产负债项目重大变动原因:

应收票据及应收账款的变动原因:

报告期末，公司应收票据账面价值为 3.65 亿元，较去年年末下降 22.99%，主要原因为：随着公司销售规模不断扩大，资金需求量增加，考虑到融资的资金成本及票据的特点，公司将一部分收到的银行承兑汇票进行贴现，故而报告期末应收票据余额较上年末有所下降。

报告期末，公司应收账款账面价值为 45.73 亿元，较去年年末增长 9.41%，增长较快的主要原因为：一是，公司通过对现有资源的科学配置，聚焦核心主业——ICT 增值分销业务，报告期内该部分业务的营业收入的占比为 93.08%，较同期进一步提升；二是，ICT 增值分销行业的特点为业务在季度末、半年末以及年末相对集中体现，由于该业务属于赊销业务，导致半年末应收账款较同期出现了较大的增幅。

预付账款的变动原因:

报告期末，公司预付款项余额为 8.79 亿元，较去年年末下降 22.29%的主要原因为：公司在 2018 年半年末业绩冲刺时使用了华为授信，故预付总体金额呈现一定下降趋势。

存货的变动原因:

报告期末，公司存货余额为 10.81 亿元，较去年年末下降 5.32%的主要原因为：公司在上半年进一步加强了对存货的管理力度，在二季度公司加快了去年年末和 2018 年一季度冲刺时大项目的推进和存货消化，于二季度陆续发货，一定程度降低了存货水平。

其他流动资产的变动原因:

报告期末，公司其他流动资产余额为 0.76 亿元，较去年年末下降 52.10%的主要原因为：去年年末时点，公司具有一定闲置资金，投放在理财和国债逆回购上的金额达到 1.51 亿元，而 2018 年半年末，公司可用于投资理财和逆回购的资金量下降，故而其他流动资产余额也随之下降。

开发支出的变动原因:

报告期末，公司开发支出余额为 1,037.75 万元，较去年年末增加 95.52%的主要原因为：报告期内，公司在平台化和数字化方面的研发支出金额合计 506.99 万元，主要用于公司正在推进自身的数字化平台转型研发。

长期待摊费用的变动原因:

报告期末，公司长期待摊费用余额为 0.41 亿元，较去年年末增加 60.76%的主要原因为：报告期内

公司新开立国内证 9.15 亿元，相应新增的国内证待摊利息为 0.48 亿元，报告期内摊销 0.33 亿元，故长期待摊费用余额增加 0.15 亿元。

短期借款的变动原因：

报告期末，公司短期借款主要包含流动资金贷款和应收账款保理，短期借款余额为 35.05 亿元，较去年年末增加 5.23 亿元，增幅 17.55%，本期较上年期末的短期借款方式新增进口信用证押汇和票据质押借款。

应付票据及应付账款的变动原因：

报告期末，公司应付票据主要为开立的国内信用证，应付票据余额为 9.00 亿元，较去年年末下降 6.38 亿元，降幅 41.48%；公司短期借款和应付票据两个项目虽然各有增减，但总额在半年末整体波动并不大，只是在不同授信品种之间的选择及匹配上，公司根据自身使用需求和银行及非银机构的授信政策进行了调整。报告期末，公司应付账款余额为 4.18 亿元，较去年年末增加 0.09 亿元，增幅 2.14%，该项目余额基本与上年末持平，未见大幅波动。

预收账款的变动原因：

报告期末，公司预收账款余额为 9.30 亿元，较去年年末增加 5.48 亿元，增幅 143.71%，主要原因为，公司全资子公司中建材信云智联科技有限公司（以下简称“信云智联”）自 2017 年末开始运营，截至半年末已全面开始业务经营，2018 年半年末信云智联预收账款余额为 5.04 亿元，因此预收账款余额大幅增长。

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 488.31 万元，较去年年末下降 92.10%的主要原因为，去年年末应付职工薪酬中包含 2017 年度应付未付的年终奖，故而在本期末应付职工薪酬余额大幅下降。

其他应付款的变动原因：

报告期末，公司其他应付款余额为 1,554.59 万元，较去年年末增加 34.82%的主要原因为，随着业务规模的扩大，公司在期末待支付的员工社保和单位往来款等有所增加。

其他流动负债的变动原因：

报告期末，公司其他流动负债余额为 6.50 亿元，较去年年末下降 50.65%的主要原因为，公司一期应收账款资产支持专项计划 6.67 亿元在 2018 年 3 月 15 日到期，故而其他流动负债余额中只剩下 2017 年 12 月 19 日发行的二期应收账款资产支持专项计划 6.50 亿元。

其他综合收益的变动原因：

报告期末，公司其他综合收益余额为 70.81 万元，该余额是由于公司的全资子公司中建材信息技术

（香港）有限公司在 2018 年上半年新开展了业务，该家子公司记账本位币为美元，在进行报表折算时产生的外币报表折算差异所致。

未分配利润的变动原因：

报告期末，公司未分配利润金额为 4.31 亿元，较上期末增长较快的原因为：公司本期净利润较上期增长 33.01%所致。

2、营业情况分析

（1）利润构成

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	6,004,079,337.88	-	4,299,145,411.80	-	39.66%
营业成本	5,455,963,954.57	90.87%	3,907,459,913.95	90.89%	39.63%
毛利率	9.13%	-	9.11%	-	-
销售费用	114,075,286.97	1.90%	109,339,185.56	2.54%	4.33%
管理费用	34,027,638.62	0.57%	34,829,699.71	0.81%	-2.30%
财务费用	173,247,165.59	2.89%	83,692,609.39	1.95%	107.00%
营业利润	188,676,447.33	3.14%	145,032,250.79	3.37%	30.09%
营业外收入	2,038,459.54	0.03%	305,396.88	0.01%	567.48%
净利润	144,962,128.46	2.41%	108,984,336.89	2.54%	33.01%

（2）项目重大变动原因

营业收入的变动原因：

报告期内，公司营业收入为 60.04 亿元，同比增长 17.05 亿元，增长幅度为 39.66%，主要原因：一是，公司聚焦核心主业——ICT 增值分销业务，不断完善的分销网络推动了 ICT 增值分销业务的快速发展；二是，根据公开披露资料显示，华为公司 2018 年度上半年实现销售收入 3,257 亿元人民币，较同期增长了 15%，公司作为华为公司企业级业务的国内最大合作伙伴，华为公司的稳健增长带动了公司 ICT 分销业务收入的快速增长。

营业成本的变动原因：

报告期内，公司营业成本为 54.56 亿元，同比增长 39.63%，主要原因为公司 2018 年度上半年营业收入同比上年增长 39.66%，营业成本与营业收入基本保持同比例的增长。

销售费用的变动原因：

报告期内，公司销售费用为 1.14 亿元，同比增长 4.33%，主要原因为：随着销售业务进一步扩张，相关销售拓展费用如差旅费、运输、仓储费用等都随之产生一定增长。

管理费用的变动原因：

报告期内，公司管理费用为 0.34 亿元，同比下降 2.30%，主要原因为：公司在报告期内对管理相关的费用开支进行了良好的控制，办公费、差旅费、业务招待费都一定程度上有所下降。

财务费用的变动原因：

报告期内，公司财务费用为 1.73 亿元，同比增长 107.00%，主要原因为：随着业务规模的快速增长，公司通过向银行申请授信、发行资产支持证券（ABS）等多元化融资手段筹集运营资金，整体融资规模较上期出现增长；报告期内，市场整体资金成本较上年有所上升，综合导致公司的财务费用增长较快。

营业利润的变动原因：

报告期内，公司营业利润为 1.89 亿元，同比增长 30.09%，主要原因为报告期内营业收入同比上年增长 39.66%，从而整体带动公司营业利润的增长；营业利润增速低于营业收入的主要原因为：报告期内，公司财务费用占营业收入占比较去年同期有所增加。

营业外收入的变动原因：

报告期内，公司营业外收入 203.85 万元，同比增长 567.48%，主要表现为 2018 年上半年收到了下游客户的赔偿金、违约金等合计 184.30 万元。

净利润的变动原因：

报告期内，公司净利润为 1.45 亿元，较去年同期增长 33.01%，主要原因为 2018 年度上半年营业收入同比上年增长 39.66%，同时随着公司核心主业占比进一步提升，毛利率提升 0.02 个百分点；报告期内，公司财务费用占营业收入占比较去年同期有所增加，对本期净利润水平亦有所影响。

3、现金流量状况

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	164,542,350.86	-681,668,451.37	124.14%
投资活动产生的现金流量净额	77,232,764.56	-106,162,316.19	172.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-331,432,791.33	564,134,962.13	-158.75%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额为 1.65 亿元，较去年同期增加 124.14%，主要由于公司在半年末业务冲刺时使用了 9.2 亿元的华为授信，造成经营活动现金流出金额降低，从而经营活动产生的现金流量净额同比增长约 8.46 亿。

2. 投资活动产生的现金流量净额为 0.77 亿元，较去年同期增加 172.75%，主要由于本期申购国债逆回购支付的现金 10.20 亿元，赎回国债逆回购收到的现金 11.71 亿元，收到的现金较支付多出 1.51 亿元，故投资活动产生的现金流量净额同比出现较大幅度增长。

3. 筹资活动产生的现金流量净额为-3.31 亿元，较去年同期降低 158.75%，主要由于 2018 年 3 月

份公司一期应收账款资产支持专项计划（简称“一期 ABS”）到期还本 6.67 亿元，因此筹资活动产生的现金流量净额较同期有所下降。

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	0.00	4,653,475,546.08	-	-
应收票据	473,922,024.82	0.00	-	-
应收账款	4,179,553,521.26	0.00	-	-
应付票据及应付账款	0.00	1,946,907,745.66	-	-
应付票据	1,538,051,123.49	0.00	-	-
应付账款	408,856,622.17	0.00	-	-
应付利息	8,321,438.95	0.00	-	-
其他应付款	3,209,668.78	11,531,107.73	-	-
管理费用	-	-	-	-
研发费用	-	-	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司所属行业为批发和零售行业中的计算机、软件及辅助设备零售，主要业务为华为及其他 ICT 产品增值分销、进口网络产品销售业务、医疗产品销售业务、云产品及数字化服务。公司的商业模式是建立国内外 ICT 产品、网络产品、医疗产品、云产品厂商的销售渠道，通过增值分销模式提供有针对性的商业服务模式。

1、ICT 产品增值分销的商业模式

ICT 产品增值分销业务开展依靠客户经理与下游二级分销商或系统集成商签订合同，由客户提供授信审核资料，经过风险管理部门审核后，对客户进行授信，再经法务部门对销售合同审批完毕后，正式签署销售合同。收益来源包括价差收益、技术服务费。通过寻找和联系下游二级分销商和系统集成商，在有明确需求情况下，向华为及其他 ICT 厂商进行采购，为上下游之间提供物流、资金流和售前、售后技术服务的同时，赚取相应的购销差价以及增值分销带来的技术服务费。

2、云产品及数字化服务的商业模式

报告期内，公司在云产品方面的商业模式主要包括：一是，利用公司在微软、华为云的技术服务能力，帮助客户上云，如提供全方位的上云咨询、评估、迁移、部署及运维服务支持，助力客户完成数据在云上部署和迁移；二是，运用公司在云管平台方面的技术服务能力，在客户完成上云迁移后的持续护航，帮助客户管理云，如将不同云平台、公有云、私有云及旧系统资源的统一调配与管理，更好实现云网融合。公司通过为客户提供上云、云管理服务，能够获取客户上云咨询、实施费用以及持续的运维服务费用；三是，公司通过利用 SAP、Oracle、MS Office365 等合作伙伴的主流云应用 SaaS 资源，整合公司对行业客户数字化转型需求的理解，根据客户实际的需求进行定制化实施和软件开发，在云上为行业客户提供定制化的 SaaS 应用服务产品并收取相应服务费用。

3、医疗产品销售业务的商业模式

医疗产品销售业务通过获得 GE 等医疗设备厂商的授权，在授权区域内进行医疗产品销售，公司通过谈判或投标方式，获得销售订单，并向医疗厂商采购相应设备并销售给客户，该业务的盈利模式为销售过程中产生的价差利润。

4、海外网络产品进口销售业务的商业模式

海外网络产品进口销售业务开展先根据与客户签署的进口产品销售合同，在货物到港后，由关务专员安排货物清关申报和缴税事宜。公司在货物进关放行后，安排国内物流运输，与下游客户协商到货安

排。客户收到货物后，公司跟踪客户付款和办理发票开具事宜。根据国内客户的需求，公司为客户提供国外网络产品的进口网络设备采购业务，公司从海外厂商处采购货物，并帮助客户完成进口、清关、开证、付汇、物流等服务，该业务的盈利模式主要来源于价差利润。

报告期内，云产品及数字化服务的商业模式规模尚小，公司的商业模式未发生重大变化

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018年上半年，中建信息扎实推进各项工作，在董事会领导下，在全体员工的共同努力下，超额完成了董事会年初制定的预算任务，并保持了业务的较快增长。公司面对日趋激烈的市场竞争环境，通过不断优化业务结构，引导资源向核心主业集中，报告期内实现营业收入 600,407.93 万元，较上年同期增长 39.66%；归属于挂牌公司股东的净利润 14,496.21 万元，较去年同期增长 33.01%。

报告期内，公司企业级 ICT 硬件产品及服务实现营业收入 501,074.68 万元，较去年同期显著提升。公司通过积极响应华为公司提出渠道下沉政策，加快对华为企业级业务和人员向国内地级城市的深度布局，提升了公司在华为公司企业级业务总经销商市场份额占比；同时公司进一步深化与华为公司海外业务的战略伙伴关系，正式成为华为企业业务第八家全球性总经销商，开启了双方国际合作崭新篇章。

报告期内，公司继续深化与微软、SAP 等国际厂商的战略合作，企业级软件产品及服务业务实现收入 5,644.17 万元，通过不断增强自身的技术服务能力，提升了该项业务的盈利能力。在软件业务开拓上，一方面公司与其他国际知名厂商开展合作，拓展新的产品线；另一方面，积极拓展下游客户，包括响应集团内部信息化建设对软件产品和服务的需求，并已取得一定的成效。公司受邀参加微软 Inspire 全球合作伙伴大会，荣获“中国区 Top CSP Indirect Provider”大奖。

报告期内，公司在云及数字化服务业务实现营业收入 6,475.02 万元，随着向服务化和平台化转型升级的不断深入，公司逐步加快了向云计算转型的节奏，实现了分销业务逐步数字化、云服务能力快速提升、解决方案和产品交付能力也持续得到加强和提升。公司下属全资子公司信云智联以服务于企业客户数字化转型为方向，可为企业客户提供便捷、易用、安全、可靠、高性价比的服务，具备可完整覆盖云计算全产业链的“端到端”服务能力。信云智联凭借在云服务领域专业的技术水准和丰富的实践经验，打造出了拥有自主知识产权的云平台管理系统，着力解决用户在公有云、私有云、混合云等不同服务模式下面临的管理问题。公司发挥自身优势，通过与厂商、合作伙伴开展战略合作方式，目标是为行业企业客户提供云及数字化服务，目前已选择智能制造、人工智能等领域作为未来重点发展方向。信云智联已与西门子公司在智能制造行业领域开展深度战略合作，结合西门子的品牌和平台优势，未来将深入智

能制造领域，更好的为行业客户提供可落地的解决方案；公司拟与全球领先的人工智能平台公司商汤科技开展深入合作，向客户提供人工智能产品解决方案。公司在行业 VAR500 评选中荣膺“最佳分销云转型潜力奖”、“生态卓越建设奖”，体现了公司在云计算、数字化服务及行业解决方案的实力。

公司目前正在积极推进股票发行工作，目前处于投资者认购缴款阶段，在股票发行完成后，能够显著改善公司的资产负债情况，提升公司的资本实力、增强自身的抗风险能力。

2018 年 5 月 25 日，全国中小企业股份转让系统正式发布了 2018 年创新层挂牌公司名单，公司再次成为创新层挂牌企业，这也是公司连续三年成为创新层挂牌企业。2018 年 6 月 30 日，公司在工业和信息化部、北京市人民政府主办、中国电子工业标准化技术协会信息技术服务分会承办的以“智能服务 数字中国”为主题的中国 IT 服务创新大会上荣膺“中国 IT 服务创新服务奖”。

三、 风险与价值

1、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，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。

应对措施：公司有计划的进一步完善，丰富现有产品线，2012 年成为 SAP 软件产品代理；2015 年成为甲骨文产品、微软云产品的总代理。2016 年成为北京蓝海讯通科技有限公司（OneAPM）和 FireMon 公司（全球防火墙安全策略管理解决方案的领先厂商）的代理商。2017 年度，公司成为云安全产品领先企业“亚信安全”公有云唯一总代理；人工智能公司商汤科技人脸对比服务器中国区独家总代理。公司通过不断补充和丰富产品线，一定程度上降低了产品线过于单一的风险。同时，公司业务正在向平台化和服务化的方向转型，未来公司的收入和利润来源将更加多元化，以降低公司对单一供应商的依赖程度。

2、应收账款无法收回的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款余额为 46.73 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，但公司应收账款金额较大，未来若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。

应对措施：为了更好的进行风险管控，公司制定了全面风险管理制度并严格执行相关规定；实时跟踪业务的发展情况，持续完善风险管控体系，优化风险评估模型，不断提高风险控制能力。公司积极探索多种风险防范方式，在风险可控前提下，通过引入融资租赁、保理等多种途径降低重点业务风险；采用自然人担保、房屋抵押登记、第三方法人机构担保等方式为业务提供增信措施，从而更加合理的控制风险，尽可能降低回款风险。

3、偿债能力风险

报告期末，公司资产负债率为 88.33%，其主要原因是：公司所处分销行业属资金密集型行业，资产负债率高、流动比率和速动比率低是同行业企业普遍具有的特点，行业内规模较大的企业通常凭借其持续稳定的盈利能力，充分运用财务杠杆，以尽力扩大市场份额和盈利水平，致使其负债水平普遍较高。随着公司近年业务快速拓张，需要资金规模较大，而公司自有资金不足，主要依靠银行借款等债务融资，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。

应对举措：首先，公司通过精细化管理、节点管理将降本增效在日常工作中落实；其次，通过推进资本市场直接融资，优化融资结构，通过多种融资产品及融资途径，降低公司财务费用，保证公司资金的正常运转；再次，通过公司信息管理系统运行，公司根据各业务部门的资金占用情况，作为业务部门考核的主要指标，以督促业务部门提高资金使用效率，减少对资金不必要的占用。

公司向控股股东中建材进出口的关联采购金额逐年下降，报告期内该关联采购金额仅为 2,874.84 万元，占公司总采购金额的比例为 0.56%，所占比例极低。故公司目前已不存在关联采购金额占比较大的风险。

四、 企业社会责任

2018 年 1 月 8 日，在中华儿慈会 9958 儿童紧急救助中心举办的“善音回响”2017 益童力量新生态表彰盛典暨年度儿童慈善盘点论坛上，中建材信息技术股份有限公司捧回“2017 年度十佳爱心企业奖”，用行动诠释大爱的力量。

中建材信息以“共建实训基地”为举措开展校企合作，2018 年上半年，经过与全国十几所高校的沟通交流，举办近十场实训基地宣讲会 and 形式多样的校企合作共建活动，探索出了资源共享、共同发展的模式，为实训基地建设奠定基础。目前，公司已与北京农学院计算机学院、南京工业大学计算机科学与技术学院等高校分别签署了战略合作协议。通过在实训基地项目，实训生可掌握规范的软件工程方法、先进的软件开发技术、前沿的方案设计思路、丰富的项目实践机会，实现从专业知识到专业能力的转变，并培养学生的职业意识和适应社会能力，完成角色转换，从而达到 ICT 行业企业用人标准，对促进相关院校学生就业起到了非常积极的作用。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□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	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

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%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
中建材信息技术股份有限公司	北京康拓科技有限公司	买卖合同纠纷	31,511,791.16	3.69%	否	-
中建材信息技术股份有限公司	合肥海润电力科技有限公司	买卖合同纠纷	30,471,130.00	3.57%	否	-
中建材信息技术股份有限公司	江阴鑫辉太阳能有限公司	买卖合同纠纷	23,563,246.00	2.76%	否	-
中建材信息	内蒙古山	买卖合同	18,244,250.00	2.14%	否	-

技术股份有限公司	路能源集团有限责任公司	纠纷				
中建材信息技术股份有限公司	北京润天世纪科技有限公司、李俊虎	买卖合同纠纷	16,712,130.95	1.96%	否	-
中建材信息技术股份有限公司	顺风光电投资（中国）有限公司	买卖合同纠纷	11,451,976.00	1.34%	否	-
北京居然之家投资控股集团有限公司	中建材信息技术股份有限公司	买卖合同纠纷	17,354,125.00	2.03%	否	-
总计	-	-	149,308,649.11	17.49%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

（1）诉北京康拓科技有限公司买卖合同纠纷案

北京康拓科技有限公司是中国航天科技集团公司第五研究院投资的全资子公司，为国有企业。北京康拓科技有限公司与公司于 2016 年 12 月 28 日签订两个合同，公司依约向北京康拓科技有限公司提供了产品及服务，但其未按约定向公司支付合同款。2018 年 1 月，公司向仲裁委员会提请仲裁，要求北京康拓科技有限公司支付剩余合同款及违约金，目前案件正在审理中。

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）诉合肥海润电力科技有限公司买卖合同纠纷案

合肥海润电力科技有限公司为 A 股上市公司海润光伏（600401）下属企业，其与公司于 2015 年签订 6 个合同，向公司购买华为产品。公司依约向合肥海润电力科技有限公司发送全部货物，但其未依约向公司支付货款。2016 年 11 月，公司已就前述合同向法院提起 6 起诉讼。

2017 年 7 月，江阴市人民法院已判决合肥海润电力科技有限公司支付公司上述要求支付的全部货款金额及违约金、案件受理费，合肥海润光伏科技有限公司、奥特斯维能源（太仓）有限公司对合肥海润电力科技有限公司承担连带清偿责任。2017 年 9 月，公司向法院申请强制执行完成立案手续，目前仍在强制执行过程中。

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。

(3) 诉江阴鑫辉太阳能有限公司买卖合同纠纷案

江阴鑫辉太阳能有限公司为 A 股上市公司海润光伏（600401）下属企业，其与公司于 2015 年签订 3 个合同，约定江阴鑫辉太阳能有限公司向公司购买华为产品。公司依约向江阴鑫辉太阳能有限公司发送全部货物，但其未依约向公司支付货款。2016 年 11 月，公司已向法院提起 3 项诉讼。

2017 年 7 月，江阴市人民法院已判决江阴鑫辉太阳能有限公司支付公司上述要求支付的全部货款金额及违约金、案件受理费，奥特斯维能源（太仓）有限公司、合肥海润光伏科技有限公司对江阴鑫辉太阳能有限公司承担连带清偿责任。2017 年 9 月，公司已向法院申请强制执行已完成立案手续，目前仍在强制执行过程中。

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) 诉内蒙古山路能源集团有限责任公司买卖合同纠纷案

内蒙古山路能源集团有限责任公司成立于 2002 年，以火电、光电为主营业务，资产及营业规模均较大。内蒙古山路能源集团有限责任公司与公司于 2015 年、2016 年签订两个合同，约定内蒙古山路能源集团有限责任公司向公司采购华为逆变器产品及服务，公司依约向内蒙古山路能源集团有限责任公司发送了全部货物，但内蒙古山路能源集团有限责任公司未按约定向公司支付合同款。2018 年 1 月，公司向法院提请 2 起诉讼，要求内蒙古山路能源集团有限责任公司支付剩余合同款项并支付违约金，目前案件正在审理中。

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。

(5) 诉北京润天世纪科技有限公司、李俊虎买卖合同纠纷案

北京润天世纪科技有限公司与公司于 2016 年签订 7 个合同，约定润天世纪向公司购买华为产品。公司依约向北京润天世纪科技有限公司发送全部货物，但其未依约向公司支付货款。公司已向仲裁委员会、法院提起仲裁、诉讼，要求北京润天世纪科技有限公司支付剩余货款并支付违约金。李俊虎为北京润天世纪科技有限公司的实际控制人，其为本业务合同提供了个人担保。

2017 年 12 月，该案件开庭审理，2018 年 2 月，公司已向法院申请强制执行已完成立案手续，目前正在强制执行过程中。

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。

(6) 诉顺风光电投资（中国）有限公司买卖合同纠纷案

顺风光电投资（中国）有限公司是香港上市公司顺风清洁能源有限公司（HK.01165）下属企业，其

与公司于 2014 至 2015 年间签订 3 个合同，向公司购买华为产品。公司依约向顺风光电投资（中国）有限公司发送全部货物，但其未依约向公司支付货款。2016 年 8 月，公司已向仲裁委员会提起仲裁，2017 年 9 月 15 日，中国国际经济贸易仲裁委员会作出裁决，要求对方承担本金及违约金。2017 年 10 月，公司申请强制执行，目前对方按仲裁要求持续向我公司还款。

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。

（7）居然之家诉 SAP 公司、公司买卖合同纠纷案

居然之家与公司于 2016 年 8 月签署 sap 软件供货合同，约定公司向居然之家提供 sap 软件产品，合同金额为 17,354,125 元，2017 年 10 月，公司完成软件交付给客户得到其签收确认并取得货款，该合同执行完毕。在公司向居然之家软件交付后，居然之家与 sap 公司协商并签署软件实施服务合同，约定由 sap 公司实施人员进场做实施服务，实施过程中 sap 公司与居然之家因实施问题产生纠纷。居然之家将 sap 公司和我公司一起起诉至朝阳法院，其要求 sap 公司及我公司退给其已支付的部分实施费用并退回购买的软件。截止报告期末，该案件未开庭审理，尚无重大进展。

公司已经依约向该客户交付软件并经验收，已严格履行完毕自身合同义务，且无任何违约行为，出现对于公司不利的诉讼结果概率较低；若出现对于公司不利的诉讼结果，作为厂商代理商，公司可根据该案诉讼结果作为理由向厂商申请退货、退款，因而未来导致有关的经济利益很可能流出企业的情形概率较低，故该笔诉讼不会导致形成公司的预计负债。

公司诉讼案件单笔涉及的金额均未超过公司最近一期经审计净资产绝对值的 10%以上，所以未披露临时公告。但定期报告披露时点，诉讼案件合计总金额超过 10%，故在定期报告中对金额较大案件进行说明。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	500,000,000.00	28,748,402.38
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	890,000,000.00	47,827,638.39
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	6,008,000,000.00	4,076,713,835.18

总计	7,398,000,000.00	4,153,289,875.95
----	------------------	------------------

(三) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人做出的避免同业竞争承诺，其在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	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	所有权受限资产	68,277,778.04	0.93%	保函及银承保证金
应收票据及应收账款	所有权受限资产	2,132,766,307.96	29.14%	应收票据质押受限 109,517,775.68 元；应收账款保理受限 1,044,135,713.61 元，中建信息二期应收账款资产支持专项计划受限 979,112,818.67 元。
总计	—	2,201,044,086.00	30.07%	—

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	110,250,000	100.00%	0	110,250,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	61,500,000	55.78%	0	61,500,000	55.78%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		110,250,000	—	0	110,250,000	—
普通股股东人数		122				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中建材集团进出口有限公司	55,500,000	0	55,500,000	50.34%	0	55,500,000
2	北京众诚志达创业投资中心（有限合伙）	23,302,500	0	23,302,500	21.14%	0	23,302,500
3	无锡红诚国际创业投资中心（有限合伙）	6,825,000	0	6,825,000	6.19%	0	6,825,000
4	北京新鼎荣盛资本管理有限公司-新鼎啃哥新三板基金 25 号	4,350,000	0	4,350,000	3.95%	0	4,350,000
5	中建材投资有限公司	3,000,000	0	3,000,000	2.72%	0	3,000,000

6	中建材联合投资有限公司	3,000,000	0	3,000,000	2.72%	0	3,000,000
7	北京基石仲盈创业投资中心（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	2.72%	0	3,000,000
8	田志伟	0	1,835,000	1,835,000	1.66%	0	1,835,000
9	华泰证券股份有限公司做市专用证券商户	1,359,500	1,000	1,360,500	1.23%	0	1,360,500
10	杭州中证大道普汇投资合伙企业（有限合伙）	1,207,000	0	1,207,000	1.09%	0	1,207,000
合计		101,544,000	1,836,000	103,380,000	93.76%	0	103,380,000

前十名股东间相互关系说明：

中建材集团进出口有限公司、中建材联合投资有限公司、中建材投资有限公司三方为同一控制下的关联公司。北京众诚志达创业投资中心（有限合伙）为公司员工持股平台。其他股东相互间无关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

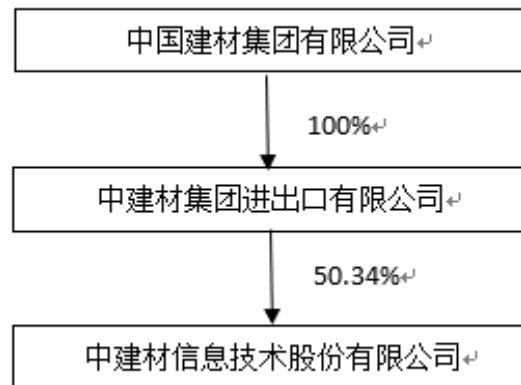
（一） 控股股东情况

截至 2018 年 6 月 30 日，中建材进出口为公司控股股东，成立于 1994 年 2 月 8 日，法定代表人为陈咏新，统一社会信用代码：91110000102052389G，注册资本为 302,444.064768 万元。

（二） 实际控制人情况

截至 2018 年 6 月 30 日，中建材进出口持有公司 50.34%的股权，中国建材集团通过持有中建材进出口 100%股权，为公司实际控制人。中国建材集团有限公司成立于 1981 年 9 月 28 日，法定代表人为宋志平，统一社会信用代码：91110000100000489L，注册资本为 619,133.857284 万元。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈咏新	董事长	男	1971年2月3日	研究生	2018.2.27-2021.2.26	否
王立鹤	董事	女	1977年2月28	研究生	2018.2.27-2021.2.26	否
张李娜	董事	女	1978年12月24	研究生	2018.2.27-2021.2.26	否
马万启	董事	男	1970年3月2日	本科	2018.2.27-2021.2.26	否
陈刚	董事、总经理	男	1973年1月12日	本科	2018.2.27-2021.2.26	是
李大庆	董事、常务副总经理	男	1969年10月1日	本科	2018.2.27-2021.2.26	是
皇甫龙	董事	男	1976年11月5日	本科	2018.2.27-2021.2.26	是
朱嵌鹰	监事会主席	男	1978年12月16日	本科	2018.2.27-2021.2.26	否
卢浩	监事	男	1975年8月6日	本科	2018.2.27-2021.2.26	否
刘丹妮	职工监事	女	1989年9月5日	研究生	2018.2.27-2021.2.26	是
孙艳	副总经理、董事会秘书	女	1975年1月31日	研究生	2018.2.27-2021.2.26	是
刘珊珊	副总经理、财务总监	女	1974年1月26日	研究生	2018.2.27-2021.2.26	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

截至 2018 年 6 月 30 日:

董事长陈咏新先生兼任公司控股股东中建材进出口董事、总经理、党委书记，未在公司领取薪酬；

董事王立鹤女士兼任公司控股股东中建材进出口副总经理兼投资发展部总经理，未在公司领取薪

酬；

董事张李娜女士兼任公司控股股东中建材进出口总经理助理兼运营管理部总经理，未在公司领取薪

酬；

董事马万启先生兼任公司控股股东中建材进出口风险管控部部门总经理，未在公司领取薪酬；

监事朱钦鹰先生兼任公司控股股东中建材进出口党委副书记、纪委书记、工会主席，未在公司领取薪酬；

监事卢浩先生兼任公司控股股东中建材进出口下属中建材智慧物联有限公司副总裁兼董事会秘书，未在公司领取薪酬。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及其与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
-	-	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘丹妮	-	换届	职工监事	换届
田维杰	职工监事	换届	-	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 ☐不适用

公司第二届监事会职工监事刘丹妮：

刘丹妮，女，1989年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。职业经历：2012年8月至2013年7月，任北京百思特捷讯科技有限公司行政部法务；2013年8月至今，一直在公司法务部

任职，2018 年 1 月任公司法务部法务经理助理；2018 年 2 月至今任公司职工监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	94	72
生产人员	0	0
销售人员	236	292
技术人员	390	501
财务人员	16	16
员工总计	736	881

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	38	40
本科	468	574
专科	225	262
专科以下	3	3
员工总计	736	881

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，公司中高层及核心团队稳定，无人员变动。

2、人才引进及招聘：报告期内，公司通过社会招聘、高端引进、组织各类行业活动等多方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的专业技术人才，补充了企业成长需要的新鲜血液，从而为企业持续发展提供了坚实的人才保障。

3、员工培训：公司高度重视员工培训及自身发展，精心准备并实施了系统的培训、培养计划，从新员工入职培训、在职人员专项业务培训、中高层管理者领导力培训等全方位培训。

4、薪酬政策：公司建立健全了多层次的薪酬体系，按不同部门工作性质制定相适应的薪酬方案，从多个维度设计薪酬激励计划，较大程度提高公司员工工作积极性。此外，公司按照国家政策要求为员工缴纳五险一金，使员工享受了较好的福利待遇。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，由公司承担费用的离退休职工 1 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒适用 ☐不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
丁毅	总经理助理、信息产品事业群副总经理、华为事业部总经理	-
王乔晨	总经理助理、信息产品事业群副总经理、软件与应用事业部总经理	-
黄安平	总经理助理、信息产品事业群副总经理、运营中心总经理	-
王洋	首席信息官(CIO)	-

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工及其他对公司有重大影响的人员无变动情况。

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2018年7月2日公司收到董事马万启递交的辞职书，马万启先生由于个人工作原因将不再担任公司董事。公司已于2018年7月4日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《董事变动公告》（公告编号：2018-074）。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	204,761,414.10	244,017,858.80
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、（二）	4,937,671,110.42	4,653,475,546.08
预付款项	五、（三）	878,588,919.21	1,130,671,563.80
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（四）	29,585,941.22	27,736,888.56
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	1,080,853,483.37	1,141,532,424.27
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（六）	75,992,721.82	158,632,917.12
流动资产合计		7,207,453,590.14	7,356,067,198.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（七）	4,395,661.93	4,202,685.59
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（八）	28,962,303.15	30,618,821.91
开发支出	五、（九）	10,377,477.39	5,307,624.87

商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十)	41,314,642.58	25,699,185.57
递延所得税资产	五、(十一)	25,778,043.84	20,236,330.69
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		110,828,128.89	86,064,648.63
资产总计		7,318,281,719.03	7,442,131,847.26
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	3,504,593,186.30	2,981,383,044.99
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、(十三)	1,317,625,678.10	1,946,907,745.66
预收款项	五、(十四)	929,726,877.05	381,483,612.61
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十五)	4,883,093.30	61,814,252.30
应交税费	五、(十六)	41,620,241.54	33,395,539.34
其他应付款	五、(十七)	15,545,873.89	11,531,107.73
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、(十八)	650,000,000.00	1,317,000,000.00
流动负债合计		6,463,994,950.18	6,733,515,302.63
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		6,463,994,950.18	6,733,515,302.63
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(十九)	110,250,000.00	110,250,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十)	269,512,595.31	269,512,595.31
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、(二十一)	708,095.76	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十二)	42,325,764.71	42,325,764.71
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十三)	431,490,313.07	286,528,184.61
归属于母公司所有者权益合计		854,286,768.85	708,616,544.63
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		854,286,768.85	708,616,544.63
负债和所有者权益总计		7,318,281,719.03	7,442,131,847.26

法定代表人：陈咏新

主管会计工作负责人：刘珊珊

会计机构负责人：刘珊珊

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		164,405,050.28	242,900,625.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十五、(一)	4,696,627,686.79	4,578,413,700.53
预付款项		420,456,225.82	1,087,527,865.38
其他应收款	十五、(二)	29,585,941.22	27,736,888.56
存货		1,015,916,250.30	1,118,789,002.26
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		75,992,721.82	158,632,917.12
流动资产合计		6,402,983,876.23	7,214,000,998.92
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、(三)	116,346,324.60	55,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		4,381,122.80	4,186,749.38

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		28,962,303.15	30,618,821.91
开发支出		21,107,588.30	16,037,735.78
商誉		-	-
长期待摊费用		41,314,642.58	25,699,185.57
递延所得税资产		25,615,150.52	19,096,982.41
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		237,727,131.95	150,639,475.05
资产总计		6,640,711,008.18	7,364,640,473.97
流动负债：			
短期借款		3,354,593,186.30	2,981,383,044.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		1,304,147,302.81	1,962,460,837.05
预收款项		460,441,226.85	358,971,003.84
应付职工薪酬		4,586,855.61	42,621,892.65
应交税费		48,971,215.82	15,157,719.38
其他应付款		13,035,585.82	11,530,233.73
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		650,000,000.00	1,317,000,000.00
流动负债合计		5,835,775,373.21	6,689,124,731.64
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		5,835,775,373.21	6,689,124,731.64
所有者权益：			
股本		110,250,000.00	110,250,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		269,512,595.31	269,512,595.31
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		42,325,764.71	42,325,764.71
一般风险准备		-	-
未分配利润		382,847,274.95	253,427,382.31
所有者权益合计		804,935,634.97	675,515,742.33
负债和所有者权益合计		6,640,711,008.18	7,364,640,473.97

法定代表人：陈咏新

主管会计工作负责人：刘珊珊

会计机构负责人：刘珊珊

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,004,079,337.88	4,299,145,411.80
其中：营业收入	五、（二十四）	6,004,079,337.88	4,299,145,411.80
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		5,818,001,735.94	4,161,602,476.37
其中：营业成本	五、（二十四）	5,455,963,954.57	3,907,459,913.95
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、（二十五）	14,734,406.45	6,612,819.87
销售费用	五、（二十六）	114,075,286.97	109,339,185.56
管理费用	五、（二十七）	34,027,638.62	34,829,699.71
研发费用		-	-
财务费用	五、（二十八）	173,247,165.59	83,692,609.39
资产减值损失	五、（二十	25,953,283.74	19,668,247.89

	九)		
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十）	2,615,913.46	7,489,315.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十一）	-17,068.07	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		188,676,447.33	145,032,250.79
加：营业外收入	五、（三十二）	2,038,459.54	305,396.88
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		190,714,906.87	145,337,647.67
减：所得税费用	五、（三十三）	45,752,778.41	36,353,310.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		144,962,128.46	108,984,336.89
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		144,962,128.46	108,984,336.89
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		144,962,128.46	108,984,336.89
六、其他综合收益的税后净额		708,095.76	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		708,095.76	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		708,095.76	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		708,095.76	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		145,670,224.22	108,984,336.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		145,670,224.22	108,984,336.89

归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.31	0.99
（二）稀释每股收益		1.31	0.99

法定代表人：陈咏新

主管会计工作负责人：刘珊珊

会计机构负责人：刘珊珊

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、（四）	5,835,155,242.61	4,299,145,411.80
减：营业成本	十五、（四）	5,322,379,364.40	3,907,459,913.95
税金及附加		14,176,300.44	6,612,819.87
销售费用		100,944,996.44	109,339,185.56
管理费用		31,228,437.21	34,829,699.71
研发费用		-	-
财务费用		172,335,462.77	83,692,609.39
其中：利息费用		158,822,963.00	-
利息收入		2,429,620.19	-
资产减值损失		26,072,672.45	19,668,247.89
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（五）	2,615,913.46	7,489,315.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-17,068.07	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		170,616,854.29	145,032,250.79
加：营业外收入		1,943,002.56	305,396.88
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,559,856.85	145,337,647.67
减：所得税费用		43,139,964.21	36,353,310.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		129,419,892.64	108,984,336.89
（一）持续经营净利润		129,419,892.64	108,984,336.89
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		129,419,892.64	108,984,336.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.17	0.99
（二）稀释每股收益		1.17	0.99

法定代表人：陈咏新

主管会计工作负责人：刘珊珊

会计机构负责人：刘珊珊

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,370,350,308.13	4,845,004,182.10
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		34,236.32	-
收到其他与经营活动有关的现金		37,663,468.60	7,112,011.56
经营活动现金流入小计		7,408,048,013.05	4,852,116,193.66
购买商品、接受劳务支付的现金		6,823,341,760.07	5,296,191,167.02
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-

支付给职工以及为职工支付的现金		126,999,738.24	85,226,265.64
支付的各项税费		151,911,412.52	75,252,560.72
支付其他与经营活动有关的现金		141,252,751.36	77,114,651.65
经营活动现金流出小计		7,243,505,662.19	5,533,784,645.03
经营活动产生的现金流量净额		164,542,350.86	-681,668,451.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		2,615,913.46	7,489,315.36
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		5,899,023,759.60	-
投资活动现金流入小计		5,901,639,673.06	7,489,315.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		406,908.50	13,592,490.35
投资支付的现金		-	100,059,141.20
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		5,824,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		5,824,406,908.50	113,651,631.55
投资活动产生的现金流量净额		77,232,764.56	-106,162,316.19
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		2,825,580,181.37	1,400,000,000.00
发行债券收到的现金		-	667,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,595,996,540.66	4,275,227.20
筹资活动现金流入小计		5,421,576,722.03	2,071,275,227.20
偿还债务支付的现金		2,302,370,040.06	1,329,115,247.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,916,744.85	160,044,110.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		3,340,722,728.45	17,980,906.94
筹资活动现金流出小计		5,753,009,513.36	1,507,140,265.07
筹资活动产生的现金流量净额		-331,432,791.33	564,134,962.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		708,254.17	-
五、现金及现金等价物净增加额		-88,949,421.74	-223,695,805.43
加：期初现金及现金等价物余额		225,433,057.80	350,956,674.58
六、期末现金及现金等价物余额		136,483,636.06	127,260,869.15

法定代表人：陈咏新

主管会计工作负责人：刘珊珊

会计机构负责人：刘珊珊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,583,727,670.36	4,845,004,182.10
收到的税费返还		16,769.34	-
收到其他与经营活动有关的现金		35,084,256.13	7,112,011.56
经营活动现金流入小计		6,618,828,695.83	4,852,116,193.66
购买商品、接受劳务支付的现金		5,939,123,777.43	5,296,191,167.02
支付给职工以及为职工支付的现金		81,214,499.30	85,226,265.64
支付的各项税费		124,634,332.03	75,252,560.72
支付其他与经营活动有关的现金		137,036,600.03	77,114,651.65
经营活动现金流出小计		6,282,009,208.79	5,533,784,645.03
经营活动产生的现金流量净额		336,819,487.04	-681,668,451.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		2,615,913.46	7,489,315.36
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		5,899,023,759.60	-
投资活动现金流入小计		5,901,639,673.06	7,489,315.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		406,908.50	13,592,490.35
投资支付的现金		61,346,324.60	100,059,141.20
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		5,824,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		5,885,753,233.10	113,651,631.55
投资活动产生的现金流量净额		15,886,439.96	-106,162,316.19
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		2,675,580,181.37	1,400,000,000.00
发行债券收到的现金		2,595,996,540.66	667,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	4,275,227.20
筹资活动现金流入小计		5,271,576,722.03	2,071,275,227.20
偿还债务支付的现金		2,302,370,040.06	1,329,115,247.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,378,432.35	160,044,110.30
支付其他与筹资活动有关的现金		3,340,722,728.45	17,980,906.94
筹资活动现金流出小计		5,752,471,200.86	1,507,140,265.07
筹资活动产生的现金流量净额		-480,894,478.83	564,134,962.13
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		-128,188,551.83	-223,695,805.43

加：期初现金及现金等价物余额		224,315,824.07	350,956,674.58
六、期末现金及现金等价物余额		96,127,272.24	127,260,869.15

法定代表人：陈咏新

主管会计工作负责人：刘珊珊

会计机构负责人：刘珊珊

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

执行《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)。

财政部于 2018 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
在资产负债表中列示“应收票据及应收账款”，数据相应调整		列示应收票据及应收账款 2018 年期初金额 4,653,475,546.08 元
在资产负债表中列示“应付票据及应付账款”，数据相应调整		列示应付票据及应付账款 2018 年期初金额 1,946,907,745.66 元
“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目的期末余额合计数填列		2018 年期初应付利息调减 8,321,438.95 元，其他应付款调增

		8,321,438.95 元
--	--	----------------

2、合并报表的合并范围

截止 2018 年 6 月 30 日，公司新增 1 家纳入合并财务报表范围的子公司，中建材信息技术（香港）有限公司。2017 年 6 月 7 日，公司投资设立中建材信息技术（香港）有限公司，注册资本为 2,000.00 万港币。

3、资产减值损失

（1）因合肥海润电力科技有限公司诉讼存在重大的资产减值损失

本公司应收合肥海润电力科技有限公司（以下简称“合肥海润”）30,471,130.00 元，合肥海润未依约向公司支付货款，公司已向法院申请强制执行，但一直无法追回，且该案件时间较长，导致公司出现应收账款无法收回的风险加大。因此，本期间计提应收账款合肥海润电力科技有限公司人民币 15,235,565.00 元坏账准备。

（2）因江阴鑫辉太阳能有限公司诉讼存在重大的资产减值损失

本公司应收江阴鑫辉太阳能有限公司（以下简称“江阴鑫辉”）23,563,246.00 元，江阴鑫辉未依约向公司支付货款，公司已向法院申请强制执行，但一直无法追回，且该案件时间较长，导致公司出现应收账款无法收回的风险加大。因此，本期间计提应收账款江阴鑫辉太阳能有限公司人民币 11,781,623.00 元坏账准备。

（3）北京润天世纪科技有限公司诉讼存在重大的资产减值损失

本公司应收北京润天世纪科技有限公司（以下简称“润天世纪”）15,718,981.16 元，润天世纪未依约向公司支付货款，已向法院申请强制执行，但一直无法追回，且该案件时间较长，导致公司出现应收账款无法收回的风险加大。因此，本期间计提应收账款北京润天世纪科技有限公司人民币 3,143,796.23 元坏账准备。

二、 报表项目注释

中建材信息技术股份有限公司

二〇一八年 1-6 月财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 一、 公司基本情况

（一） 公司概况

中建材信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）由中建材信息技术有限公司 2015 年 3 月 16 日整体改制为股份有限公司。中建材信息技术有限公司原名北京中建创业科技有限公司，成立于 2005 年，于 2005 年 4 月 22 日取得北京市工商行政管理局核发的 1101081819463 号企业法人营业执照，注册资本 1100 万元，其中中建材集团进出口公司出资 640 万元，持股比例为 58.18%，王勇等 8 名自然人出资 460 万元，持股比例为 41.82%。公司设立时的股权结构如下：

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
中建材集团进出口公司	640.00	58.182
王勇	200.00	18.182
柯丽斌	30.00	2.727
李大庆	30.00	2.727
孙启良	30.00	2.727
洪文	30.00	2.727
曾强	10.00	0.909
李玉凤	130.00	11.819
合计	1100.00	100.00

2006 年 7 月 10 日，公司第二届第一次股东会决议，同意公司注册资本变更为人民币 1200 万元，同意新股东上海中科金存电子技术有限公司货币出资人民币 50 万元，占公司股权的 4.167%，新股东盛光宝货币出资人民币 50 万元，占公司股权的 4.167%；同意股东曾强将其持有的公司股权 10 万元转让给新股东许建平。2006 年 7 月 24 日，北京伯仲行会计师事务所有限公司出具“京仲变验字[2006]0724Z-W 号”《变更登记验资报告》，确认截至 2006 年 7 月 20 日，公司已收到股东缴纳的人民币 100 万元增资款，其中上海中科金存电子技术有限公司缴纳人民币 50 万元，盛光宝缴纳人民币 50 万元。本次增资完成后，公司的股权结构如下：

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
中建材集团进出口公司	640.00	53.333
王勇	200.00	16.667
李玉凤	130.00	10.833
上海中科金存电子技术有限公司	50.00	4.167

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
盛光宝	50.00	4.167
柯丽斌	30.00	2.500
李大庆	30.00	2.500
孙启良	30.00	2.500
洪文	30.00	2.500
许建平	10.00	0.833
合计	1200.00	100.00

2007 年 11 月 26 日，公司股东会决议，同意洪文将其持有对公司的出资额 30 万元转让给中建材集团进出口公司，公司就本次股权转让修订了公司章程，并于 2007 年 11 月 29 日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的变更后的《企业法人营业执照》，注册号 110108008194636。本次股权转让后公司的股权结构变更为：

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
中建材集团进出口公司	670.00	55.833
王勇	200.00	16.667
李玉凤	130.00	10.833
上海中科金存电子技术有限公司	50.00	4.167
盛光宝	50.00	4.167
柯丽斌	30.00	2.500
李大庆	30.00	2.500
孙启良	30.00	2.500
许建平	10.00	0.833
合计	1200.00	100.00

2008 年 5 月 30 日，公司第三届第一次股东会决议，同意王勇将其持有对公司的出资额 200 万元转让给黄如镇，公司就本次股权转让修订了公司章程，并于 2008 年 6 月 6 日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的变更后的《企业法人营业执照》。本次股权转让后公司的股权结构变更为：

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
中建材集团进出口公司	670.00	55.833
黄如镇	200.00	16.667
李玉凤	130.00	10.833
上海中科金存电子技术有限公司	50.00	4.167
盛光宝	50.00	4.167
柯丽斌	30.00	2.500
李大庆	30.00	2.500
孙启良	30.00	2.500

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
许建平	10.00	0.833
合计	1200.00	100.00

2008年11月25日，公司第三届第三次股东会决议，同意上海中科金存电子技术有限公司将其持有对公司的出资额20万元转让给吴娴君，将其持有对公司的出资额20万元转让给李秀梅，将其持有对公司的出资额10万元转让给诸葛彦茹，同意许建平将其持有对公司的出资额10万元转让给诸葛彦茹。公司就本次股权转让修订了公司章程，并于2008年12月26日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的变更后的《企业法人营业执照》。本次股权转让后公司的股权结构变更为：

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
中建材集团进出口公司	670.00	55.833
黄如镇	200.00	16.667
李玉凤	130.00	10.833
吴娴君	20.00	1.667
李秀梅	20.00	1.667
盛光宝	50.00	4.167
柯丽斌	30.00	2.500
李大庆	30.00	2.500
孙启良	30.00	2.500
诸葛彦茹	20.00	1.667
合计	1200.00	100.00

2009年3月26日，公司第四届第一次股东会决议，同意孙启良将其持有对公司的出资额10万元转让给戚向进，将其持有对公司的出资额10万元转让给诸葛彦茹，将其持有对公司的出资额10万元转让给李秀梅，同意盛光宝将其持有对公司的出资额20万元转让给吴娴君，将其持有对公司的出资额10万元转让给孙艳，将其持有对公司的出资额10万元转让给奚海，其持有对公司的出资额10万元转让给何军。公司就本次股权转让修订了公司章程，并于2009年4月28日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的变更后的《企业法人营业执照》。本次股权转让后公司的股权结构变更为：

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
中建材集团进出口公司	670.00	55.833
黄如镇	200.00	16.667
李玉凤	130.00	10.833
吴娴君	40.00	3.333
柯丽斌	30.00	2.500
李大庆	30.00	2.500

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
李秀梅	30.00	2.500
诸葛彦茹	30.00	2.500
孙艳	10.00	0.833
奚海	10.00	0.833
何军	10.00	0.833
戚向进	10.00	0.833
合计	1200.00	100.00

2010年8月13日，公司股东会决议，同意吴娴君将其持有对公司的出资额40万元转让给曹晋，同意诸葛彦茹将其持有对公司的出资额30万元转让给许建平，同意李玉凤将其持有对公司的出资额130万元转让给陈刚，同意柯丽斌将其持有对公司的出资额30万元转让给毕书军，同意李秀梅其持有对公司的出资额30万元转让给黄甫龙。公司就本次股权转让修订了公司章程，并于2010年9月20日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的变更后的《企业法人营业执照》。本次股权转让后公司的股权结构变更为：

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
中建材集团进出口公司	670.00	55.833
黄如镇	200.00	16.667
陈刚	130.00	10.833
曹晋	40.00	3.333
毕书军	30.00	2.500
李大庆	30.00	2.500
黄甫龙	30.00	2.500
许建平	30.00	2.500
孙艳	10.00	0.833
奚海	10.00	0.833
何军	10.00	0.833
戚向进	10.00	0.833
合计	1200.00	100.00

2011年9月20日，公司股东会决议，同意公司注册资本增加至5000万元，同时根据中国建筑材料集团有限公司出具“中建材发投资[2011]440号”《关于中建材集团进出口公司对北京中建创业科技有限公司进行增资的批复》，同意公司本次增资作价以经集团公司备案的公司净资产评估值为基础确定，评估基准日为2011年4月30日；本次新增的每一元注册资本作价1.2元，新增3800万元注册资本总作价4560万元，其中中建材进出口公司以货币方式出资3396万元，认缴中建创业新增注册资本2830万元，黄如镇等9名自然人和新股东田虹以货币方式合计出资1164万元，合计认缴

新增注册资本 970 万元；增资完成后，中建材进出口持有公司 70%股权，黄如镇等 12 名自然人股东合计持有公司 30%股权。公司就本次新增股权修订了公司章程，并于 2011 年 10 月 25 日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的变更后的《企业法人营业执照》。本次股权转让后公司的股权结构变更为：

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
中建材集团进出口公司	3,500.00	70.00
黄如镇	485.00	9.70
陈刚	325.00	6.50
李大庆	230.00	4.60
曹晋	128.00	2.56
何军	95.00	1.90
毕书军	70.00	1.40
孙艳	32.00	0.640
戚向进	32.00	0.640
许建平	30.00	0.60
黄甫龙	30.00	0.60
奚海	25.00	0.50
田虹	18.00	0.36
合计	5,000.00	100.00

2013 年 4 月 2 日，公司股东会决议，同意黄如镇等 12 位自然人股东将其持有对公司的出资额 1500 万元转让给北京众诚志达科技有限公司。公司就本次新增股权修订了公司章程，并于 2013 年 4 月 17 日取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的变更后的《企业法人营业执照》。本次股权转让后公司的股权结构变更为

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
中建材集团进出口公司	3,500.00	70.00
北京众诚志达科技有限公司	1,500.00	30.00
合计	5,000.00	100.00

2015 年 2 月 9 日，公司股东会决议，同意公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，全体股东一致同意以 2013 年 12 月 31 日为基准日进行股改，以基准日净资产按原持股比例折合成股份有限公司股本，共计折合股本 5000 万股，每股面值 1 元人民币，净资产大于股本部分计入资本公积，并由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2015]第 750299 号验资报告。公司就本次变更修订了公司章程，并于 2015 年 3 月 16 日，取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的变更后的《企业法人营业执照》。

2015 年 6 月 17 日，公司股东北京众诚志达科技有限公司名称变更为北京众诚志达科技股份有限公司。

2015 年 11 月 5 日，中建材信息技术股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，取得中国证券登记结算有限责任公司股权登记确认书,股票代码为 834082。本次挂牌后公司的股权结构变更为

股东名称（姓名）	出资额（万元）	出资比例（%）
中建材集团进出口公司	3,500.00	70.00
北京众诚志达科技股份有限公司	1,500.00	30.00
合计	5,000.00	100.00

2016 年 2 月 22 日，公司 2016 年第四次临时股东大会决议同意公司以定向发行的方式发行股票 23500000 股人民币普通股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 12.67 元，共计募集人民币 29,774.50 万元。截止 2016 年 3 月 4 日，公司共计募集货币资金人民币 29,774.50 万元，其中计入股本人民币 2,350.00 万元，计入资本公积 27,424.50 万元，并由立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2016]第 710253 号验资报告。公司就本次变更修订了公司章程，并于 2016 年 4 月 15 日，取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的变更后的《企业法人营业执照》。

2017 年 4 月 20 日，根据公司第一届董事会第 38 次会议决议，同意公司以资本公积转增股本，金额为 3,675.00 万元，变更后公司实收资本为 11,025.00 万元，2017 年 6 月 7 日立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2017]第 ZG12065 号验资报告。公司就本次变更修订了公司章程，并于 2017 年 6 月 15 日，取得北京市工商行政管理局海淀分局核发的变更后的《营业执照》。

2017 年 3 月股东中建材集团进出口公司完成改制名称变更为中建材集团进出口有限公司。

2017 年 6 月 7 日公司完成设立香港全资子公司中建材信息技术（香港）有限公司，注册资本 2000 万港元。

2017 年 8 月 2 日公司完成设立西藏全资子公司中建材信云智联科技有限公司，注册资本 1 亿人民币。

注册资本：11,025 万元

企业类型：其他股份有限公司(非上市)

注册地点：北京市海淀区首体南路 9 号主语商务中心 4 号楼 18 层 1801 室

法定代表人：陈咏新

所属行业：计算机、软件及辅助设备批发

经营范围：技术服务、技术开发；货物进出口、代理进出口、技术进出口；销售有色金属矿、矿产品、医疗器械Ⅱ、Ⅲ类；计算机系统服务；销售汽车（不含九座以上乘用车）、金属制品、机械设备、文化用品、日用杂货、日用品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、针纺织品、工艺品、服装、电子产品、家用电器、计算机、软件及辅助设备、通讯设备、体育用品；承办展览展示活动；互联网信息

服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）本财务报表已经公司全体董事于 2018 年 8 月 27 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
中建材信云智联科技有限公司
中建材信息技术（香港）有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十六）固定资产”、“三、（二十五）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：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差额，经复核后，计入当期损益。

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，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

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。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。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。

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。

(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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

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:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 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) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、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

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

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，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形)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。

金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以

转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务工具公允价值下跌幅度 20%及以上且预期短期内不会转回，或者发行债券的债务人出现了严重的财务困难，短期内不会好转。时间通常在 6 个月及以上。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

期末单项余额为 500 万元以上的应收账款及 1000 万元以上的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法	金额与性质无上述特点的应收款项，及单独测试未减值的单项金额重大的应收款。
其他方法	母公司合并范围内关联方、内部备用金不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	7	7
2—3 年	20	20
3—4 年	40	40
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
内部及关联方应收款项	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外，不确认坏账准备

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：涉及诉讼或对应收款项金额存在争议的应收款项。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如果客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额确认减值损失。

(十二) 存货

存货的分类

存货分类为：库存商品、在产品、发出商品等。

发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法按个别认定法计价，相同型号的存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

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；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（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。

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。

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和应支付的相关税费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。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附

注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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，按照投资合同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。

(3) 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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产——出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

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。

折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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
运输设备	直线法	10	5	9.50
其他设备	直线法	8-10	5	9.50-11.88

(十七) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十八) 借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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的各部分分别完工，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。

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。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(二十二) 职工薪酬

短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十七) 应付职工薪酬”。

辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类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。

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。

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资

本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十五) 收入

销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。安装技师上门为客户进行产品安装和调试，安装完毕后由客户在服务工作单上签字验收。

财务部收到客户签收的服务工作单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

(二十六) 政府补助

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

会计处理方法及确认时点

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （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。

(三十) 资产证券化业务

本公司将部分[应收款项] (“信托财产”)证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

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。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

重要会计政策变更

执行《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)。

财政部于 2018 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
在资产负债表中列示“应收票据及应收账款”，数据相应调整		列示应收票据及应收账款 2018 年年初金额 4,653,475,546.08 元
在资产负债表中列示“应付票据及应付账款”，数据相应调整		列示应付票据及应付账款 2018 年年初金额 1,946,907,745.66 元
“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目的期末余额合计数填列		2018 年年初应付利息调减 8,321,438.95 元，其他应付款调增 8,321,438.95 元

重要会计估计变更

无

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
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	16%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%、9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中建材信息技术股份有限公司	25%
中建材信云智联科技有限公司	9%
中建材信息技术（香港）有限公司	16.5%

(二) 税收优惠及批文

中建材信云智联科技有限公司注册地在西藏自治区，根据《财政部 国家税务总局 海关总署 关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励

类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定》的通知(藏政发[2018]25 号),自 2018 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止,暂免征收企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分,即企业所得税税率为 9%。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	2018-6-30	2017-12-31
库存现金	4,892.84	4,934.59
银行存款	136,478,743.22	225,428,123.21
其他货币资金	68,277,778.04	18,584,801.00
合 计	204,761,414.10	244,017,858.80
其中:存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项 目	2018-6-30	2017-12-31
银行承兑汇票保证金	768.69	768.69
保函保证金	19,952,940.34	6,649,112.90
用于担保的定期存款或通知存款	48,324,069.01	11,934,919.41
合 计	68,277,778.04	18,584,801.00

(二) 应收票据及应收账款

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	2018-6-30	2017-12-31
银行承兑汇票	364,990,869.41	473,922,024.82
合 计	364,990,869.41	473,922,024.82

(2) 期末公司已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	109,517,775.68
商业承兑汇票	
合 计	109,517,775.68

公司将银行承兑汇票质押给杭州银行股份有限公司北京分行进行票据池质押业务借款。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	722,311,392.36	
商业承兑汇票		
合 计	722,311,392.36	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	2018-6-30					2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	69,753,357.16	1.49	30,160,984.24	43.24	39,592,372.92					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,597,267,612.20	98.37	64,179,744.11	1.39	4,533,087,868.09	4,248,473,452.52	99.85	68,919,931.26	1.62	4,179,553,521.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,388,320.09	0.14	6,388,320.09	100.00		6,388,320.09	0.15	6,388,320.09	100.00	
合 计	4,673,409,289.45	100.00	100,729,048.44	/	4,572,680,241.01	4,254,861,772.61	100.00	75,308,251.35		4,179,553,521.26

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2018-6-30			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合肥海润电力科技有限公司	30,471,130.00	15,235,565.00	50.00	账龄较长
江阴鑫辉太阳能有限公司	23,563,246.00	11,781,623.00	50.00	账龄较长
北京润天世纪科技有限公司	15,718,981.16	3,143,796.24	20.00	账龄较长
合 计	69,753,357.16	30,160,984.24		

公司对以上单项金额重大的应收账款单独计提坏账准备，主要原因为公司已通过诉讼手段进行了催款，且法院判决支持公司诉讼请求。公司已通过查封相关单位有价值的资产，以尽可能减低应收损失，本期计提比例主要考虑到相关应收账款后续可回收的可能性。具体详见本报告重大诉讼相关章节内容。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018-6-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,442,714,283.29	44,427,142.83	1.00
1 至 2 年	95,356,070.00	6,674,924.90	7.00
2 至 3 年	40,542,824.27	8,108,564.85	20.00
3 至 4 年	6,336,093.02	2,534,437.22	40.00
4 至 5 年	624,131.02	436,891.71	70.00
5 年以上	1,997,782.60	1,997,782.60	100.00
合 计	4,587,571,184.20	64,179,744.11	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2018-6-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例
组合 1 关联方应收账款	9,696,428.00		
合 计	9,696,428.00		

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2018-6-30
-----------	-----------

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京康达联科信息技术有限公司	4,773,498.09	4,773,498.09	100.00	胜诉后无法执行
重庆远衡科技发展有限公司	1,502,967.00	1,502,967.00	100.00	胜诉后无法执行
广州市富基信息技术有限公司	111,855.00	111,855.00	100.00	胜诉后无法执行
合 计	6,388,320.09	6,388,320.09		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,420,797.09 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018-6-30		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
华迪计算机集团有限公司	693,924,235.43	14.85	6,939,242.35
天津朗程智新科技有限公司	258,445,506.00	5.53	2,584,455.06
河北天宇通信有限公司	164,425,000.00	3.52	1,644,250.00
中国电信集团系统集成有限责任公司	114,637,485.63	2.45	1,146,374.86
黄河水电共和太阳能发电有限公司	105,870,648.00	2.27	1,058,706.48
合 计	1,337,302,875.06	28.62	13,373,028.75

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	2018-6-30		2017-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	878,588,919.21	100.00	1,127,464,140.94	99.72
1 至 2 年			3,006,689.56	0.26
2 至 3 年			98,142.09	0.01
3 年以上			102,591.21	0.01
合 计	878,588,919.21	100.00	1,130,671,563.80	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2018-6-30	占预付款项期末余额 合计数的比例（%）
中建材集团进出口公司	223,148,296.91	25.40
华为技术有限公司	36,814,002.31	4.19
飞利浦（中国）投资有限公司	35,226,084.14	4.01
思爱普（中国）有限公司	21,098,255.96	2.40
华为数字技术（苏州）有限公司	17,789,827.01	2.02
合 计	334,076,466.33	38.02

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	2018-6-30					2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,127,420.59	100.00	3,541,479.37	10.69	29,585,941.22	30,745,881.28	100.00	3,008,992.72	9.79	27,736,888.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	33,127,420.59	100.00	3,541,479.37	10.69	29,585,941.22	30,745,881.28	100.00	3,008,992.72	9.79	27,736,888.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2018-6-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	5,517,580.38	55,175.80	1.00
1 至 2 年	11,096,331.04	776,743.17	7.00
2 至 3 年	6,773,416.31	1,354,683.27	20.00
3 至 4 年	927,450.00	370,980.00	40.00
4 至 5 年	854,663.04	598,264.13	70.00
5 年以上	385,633.00	385,633.00	100.00
合 计	25,555,073.77	3,541,479.37	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2018-6-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 1 关联方及内部员工其他应收款	7,572,346.82		
合 计	7,572,346.82		

公司因正常经营活动产生对关联方中建材国际装备有限公司、中建集团进出口有限公司的保证金款项，本期末金额分别为 6,342,072.66 元和 1,230,274.16 元。

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 532,486.65 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018-6-30	2017-12-31
保证金	26,923,924.75	25,551,871.06
往来款	1,020,615.38	526,045.87
房屋押金	5,182,880.46	4,540,914.35
备用金		127,050.00
合 计	33,127,420.59	30,745,881.28

备用金主要是为了业务开展和公司正常经营活动的需要发生的对公司员工的借款。

上年期末 2017 年 12 月 31 日的备用金应收对象中不存在公司董事、监事或高级管理

人员的情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2018-6-30	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中建材国际装备有限公司	保证金	6,342,072.66	1 年以内	19.14	
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	5,816,301.00	1-2 年	17.56	407,141.07
首都医科大学附属北京安贞医院	保证金	5,799,100.00	2-3 年	17.51	1,159,820.00
北京肿瘤医院	保证金	3,800,000.00	1 年以内	11.47	38,000.00
北京五洲东方科技发展有限公司	保证金	2,318,079.00	1 年以内 1-2 年	7.00	124,569.39
合 计	/	24,075,552.66	/	72.68	1,729,530.46

(五) 存货

项 目	2018-6-30			2017-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	619,995,232.15		619,995,232.15	936,946,883.75		936,946,883.75
发出商品	460,858,251.22		460,858,251.22	204,585,540.52		204,585,540.52
合 计	1,080,853,483.37		1,080,853,483.37	1,141,532,424.27		1,141,532,424.27

公司存货主要为按照客户特定需求向上游厂商进行采购的订制类商品，其可变现净值高于采购成本，根据国家会计准则的相关规定和公司自身制订的会计政策，公司未计提存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

项 目	2018-6-30	2017-12-31
待抵扣的进项税		7,616,435.70
理财产品	75,992,521.82	55,287.67

国债逆回购	200.00	150,961,193.75
合 计	75,992,721.82	158,632,917.12

(七) 固定资产

项 目	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	101,006.13	7,918,888.15	8,019,894.28
（2）本期增加金额		623,197.23	623,197.23
—购置		623,197.23	623,197.23
（3）本期减少金额		88,358.00	88,358.00
—处置或报废		88,358.00	88,358.00
（4）期末余额	101,006.13	8,453,727.38	8,554,733.51
2. 累计折旧			
（1）年初余额	54,321.09	3,762,887.60	3,817,208.69
（2）本期增加金额	4,797.79	408,355.03	413,152.82
—计提	4,797.79	408,355.03	413,152.82
（3）本期减少金额		71,289.93	71,289.93
—处置或报废		71,289.93	71,289.93
（4）期末余额	59,118.88	4,099,952.70	4,159,071.58
3. 减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置或报废			
（4）期末余额			
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	41,887.25	4,353,774.68	4,395,661.93
（2）年初账面价值	46,685.04	4,156,000.55	4,202,685.59

(八) 无形资产

项 目	非专利技术	软件	合计
1. 账面原值			

(1) 年初余额		32,947,447.06	32,947,447.06
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额		32,947,447.06	32,947,447.06
2. 累计摊销			
(1) 年初余额		2,328,625.15	2,328,625.15
(2) 本期增加金额		1,656,518.76	1,656,518.76
—计提		1,656,518.76	1,656,518.76
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额		3,985,143.91	3,985,143.91
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值		28,962,303.15	28,962,303.15
(2) 年初账面价值		30,618,821.91	30,618,821.91

(九) 开发支出

项目	2017-12-31	本期增加金额		本期减少金额		2018-6-30	资本化开始 时点	资本化 具体依 据	期末研 发进度
		内部开发支 出	外购开发支 出	确认为无形资 产	计入当期损 益				
中建信息 SAP 系统	5,307,624.87	3,963,558.62	1,106,293.90			10,377,477.39	立项开发阶 段		测试阶 段
合计	5,307,624.87	3,963,558.62	1,106,293.90			10,377,477.39			

(十) 长期待摊费用

项目	2017-12-31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018-6-30
装修支出	454,393.90	450,640.04	68,037.84		836,996.10
信用证利息及手 续 费	25,244,791.67	48,051,884.45	32,819,029.64		40,477,646.48
合计	25,699,185.57	48,502,524.49	32,887,067.48		41,314,642.58

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018-6-30		2017-12-31	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	104,270,527.81	25,778,043.84	78,317,244.07	19,270,620.71
内部交易未实现利润			10,730,110.91	965,709.98
合 计	104,270,527.81	25,778,043.84	89,047,354.98	20,236,330.69

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	2018-6-30	2017-12-31
票据质押借款	105,104,181.37	
保证借款	2,403,000,000.00	2,349,223,771.99
信用借款	100,000,000.00	
应收账款保理	880,446,000.00	632,159,273.00
进口证押汇	16,043,004.93	
合 计	3,504,593,186.30	2,981,383,044.99

短期借款分类的说明：

1、2018 年 1 月 26 日，公司与兴业银行股份有限公司北京分行签订编号为兴银京三总（2018）短期字第 201707-2 号的《流动资金借款合同》，金额为人民币 10,000.00 万元，期限为 2018 年 1 月 26 日至 2019 年 1 月 25 日；本合同为 2017 年 2 月 24 日公司与兴业银行股份有限公司北京分行签订的编号为兴银京三总（2017）基授字第 201707 号的《基本额度授信合同》的分合同，该合同授信额度为人民币 10,000.00 万元，授信有效期自 2017 年 2 月 24 日至 2018 年 2 月 23 日，由 2017 年 2 月 24 日中建材集团进出口有限公司与兴业银行股份有限公司北京分行签订的编号为兴银京三总（2017）高保字第 201707-1 号的《最高额保证合同》提供担保。

2、2018 年 2 月 27 日，公司与星展银行(中国)有限公司北京分行签订了由中建材集团进出口有限公司作为保证人的授信额度为 40,000.00 万元的借款协议，公司于 2018 年 4 月 20 日获取 10,300.00 万元借款，期限为 120 天，还款日为 2018 年 8 月 17 日；公司于 2018 年 4 月 25 日获取 3,797.00 万借款，期限为 120 天，还款日为 2018 年 8 月 23 日；公司于 2018 年 5 月 10 日获取 5,903.00 万元借款，期限为 120 天，还款日为 2018 年 9 月 7 日；公司于 2018 年 6 月 21 日

获取 10,000.00 万借款，期限为 120 天，还款日为 2018 年 10 月 19 日；公司于 2018 年 6 月 14 日获取 10,000.00 万元借款，期限为 120 天，还款日为 2018 年 10 月 12 日；

3、2017 年 9 月 11 日，公司与天津银行北京分行签订编号为 3042017005 的《流动资金借款合同》，金额为 5,000.00 万人民币，期限为 2017 年 9 月 15 日至 2018 年 9 月 14 日；本合同由 2017 年 9 月 11 日中建材进出口有限公司与天津银行北京分行签订的编号为 3042017005B 的《保证合同》提供担保。2017 年 10 月 26 日，公司与天津银行北京分行签订编号为 3042017006 的《流动资金借款合同》，金额为 5,000.00 万人民币，期限为 2017 年 11 月 1 日至 2018 年 10 月 31 日；本合同由 2017 年 10 月 26 日中建材进出口有限公司与天津银行北京分行签订的编号为 3042017006B 的《保证合同》提供担保。

4、2017 年 12 月 14 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订编号为 91142017280432 的《流动资金借款合同》，金额为人民币 10,000.00 万元，期限为 2017 年 12 月 14 日至 2018 年 12 月 13 日，本合同为公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的编号为 BC2017112400001013 的《融资额度协议》项下的具体业务合同，由中建材集团进出口有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的编号为 ZB9114201700000004 的《最高额保证合同》提供担保。

5、2018 年 5 月 23 日，公司与平安商业保理有限公司签订了合同编号为 2018PACF0500-F-00 的有追索权保理合同，公司用总额为 300,891,812.69 元应收账款债权进行保理融资，保理额度为人民币 30,000.00 万元，保理期限为 2018 年 5 月 28 日至 2018 年 9 月 28 日。

6、2017 年 8 月 8 日，公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订了合同编号为公借贷字第 ZX17000000031284 号的《流动资金贷款借款合同》，金额为人民币 26,000.00 万元，期限为 2017 年 8 月 8 日至 2018 年 8 月 8 日，本合同受公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签订的编号为公授信字第 1600000018938 号《综合授信合同》项下的最高额担保所担保。

7、2018 年 3 月 15 日，公司与江苏银行股份有限公司北京东直门支行签订了编号为 322218CF006-001JK 的《流动资金借款合同》，金额为人民币 10,000.00 万元，期限为 2018 年 3 月 15 日至 2019 年 3 月 15 日；2018 年 3 月 19 日，公司与江苏银行股份有限公司北京东直门支行签订了编号为 322218CF006-002JK 的《流动资金借款合同》，金额为人民币 10,000.00 万元，期限为 2018 年 3 月 19 日至 2019 年 3 月 19 日。上述两项合同系编号为 322218CF006 的《最高额综合授信合同》项下的具体业务合同，由中建材集团

进出口有限公司提供担保,合同号为: 322218CF006-001BZ。

8、2018年6月7日,公司与汇益融资租赁(天津)有限公司签订编号为W-B-BJ-ZJXX-2018004的《国内有追索权保理合同》,公司用总额为383,344,264.90元应收账款债权进行保理融资,保理额度为人民币30,000.00万元,保理期限为2018年6月8日至2019年6月7日。2018年6月7日,公司大股东中建材集团进出口有限公司为公司该合同提供了编号为W-B-BJ-ZJXXBZ-2018004的保证合同,担保金额为人民币27,000.00万元。

9、2018年3月21日,公司与杭州银行股份有限公司北京分行签订了编号为091C110201800031的《借款合同》,金额为人民币3,000.00万元,期限为2018年3月27日至2019年3月20日,由中建材集团进出口有限公司提供担保。

10、2017年11月27日,公司与邯郸银行股份有限公司保定分行签订了编号为xd201711278866的《流动资金借款合同》,金额为人民币30,000.00万元,期限为2017年11月27日至2018年7月27日;本合同由2017年11月27日中建材集团进出口有限公司与邯郸银行股份有限公司保定分行签订的编号为Y0206010101854的《保证合同》提供担保。2018年6月27日,公司与邯郸银行股份有限公司保定分行签订了编号为JA018062706571的《流动资金借款合同》,金额为人民币20,000.00万元,期限为2018年6月27日至2019年6月26日;本合同由2018年6月27日中建材集团进出口有限公司与邯郸银行股份有限公司保定分行签订的编号为BAZ018062700001691的《保证合同》提供担保。

11、2018年6月14日,公司与中国工商银行股份有限公司北京市分行签订了编号为2018年(营业)字00098号的《国内采购融资合同》,金额为人民币9,800.00万元,期限为2018年6月14日至2018年12月13日,该合同由2017年10月30日中建材集团进出口有限公司与中国工商银行股份有限公司北京市分行签订的编号为0020001453-2017年营业(保)字0020号《最高额保证合同》提供担保,担保金额为人民币10,000.00万元,担保期限为2017年10月30日至2018年10月29日。

12、2018年4月1日,公司与渤海银行股份有限公司北京分行签订了编号为渤京分综合(2017)第16号的《综合授信合同》,合同项下借款金额为人民币15,000.00万元,期限为2018年1月22日至2018年8月2日,由2017年4月1日中建材集团进出口有限公司与渤海银行股份有限公司北京分行签订的编号为渤京分最高保(2017)第25号的《最高额保证协议(法人)》提供担保。2018年5月22日,公司与渤海银行股份有限公司北京分行签订了编号为渤京分综合(2018)第14号的《综合授信合同》,合同项下借款金额为人民币1,500.00

万元，期限为2018年5月22日至2019年5月21日，由2018年5月22日中建材集团进出口有限公司与渤海银行股份有限公司北京分行签订的编号为渤京分最高保（2018）第16号的《最高额保证协议（法人）》提供担保。

13、2017年8月15日，公司与北京银行股份有限公司景山支行签订了编号为0429846的《借款合同》，金额为人民币21,000.00万元，期限为2017年8月15日至2018年8月15日，本合同为公司与北京银行股份有限公司景山支行签订的编号为0361998的《综合授信合同》项下的具体业务合同，由2016年9月9日中建材集团进出口有限公司与北京银行股份有限公司景山支行签订的编号为0361998-001的《最高额保证合同》提供担保。2017年11月22日，公司与北京银行股份有限公司景山支行签订了编号为0448312的《借款合同》，金额为人民币9,000.00万元，期限为2017年11月22日至2018年11月22日，本合同为公司与北京银行股份有限公司景山支行签订的编号为0447974的《综合授信合同》项下的具体业务合同，由2017年11月21日中建材集团进出口有限公司与北京银行股份有限公司景山支行签订的编号为0447974_001的《最高额保证合同》提供担保。

14、2018年1月26日，公司与河北银行廊坊分行签订了编号为DK180205000217的《流动资金借款合同》，金额为人民币4,000.00万元，期限为2018年2月09日至2019年02月08日；2018年3月27日，公司与河北银行廊坊分行签订了编号为DK180327000279的《流动资金借款合同》，金额为人民币1,000.00万元，期限为2018年3月29日至2019年3月27日。

15、2018年2月11日，公司与杭州银行股份有限公司北京分行签订了编号为091C110201800017的《借款合同》，金额为人民币3,448,663.05元，期限为2018年2月27日至2018年8月6日，为票据池质押业务借款；2018年3月2日，公司与杭州银行股份有限公司北京分行签订了编号为091C110201800019的《借款合同》，金额为人民币34,655,518.32元，期限为2018年3月2日至2018年8月8日，为票据池质押业务借款；2018年3月5日，公司与杭州银行股份有限公司北京分行签订了编号为091C110201800021的《借款合同》，金额为人民币27,000,000.00元，期限为2018年3月5日至2019年2月25日，为票据池质押业务借款；2018年5月11日，公司与杭州银行股份有限公司北京分行签订了编号为091C110201800054的《借款合同》，金额为人民币40,000,000.00元，期限为2018年6月4日至2018年12月3日，为票据池质押业务借款；

16、公司在中国工商银行股份有限公司北京市分行开立进口信用证并办理押汇业务，金额为欧元1,006,793.40和欧元1,137,592.00，期限均为2018年6月21

日至 2018 年 9 月 19 日，按预估汇率 7.48140 折算成人民币为 16,043,004.93。

17、2018 年 5 月 25 日，中建信息全资子公司中建材信云智联科技有限公司与国家开发银行西藏自治区分行签订编号为 5400201801100000311 的《人民币资金借款合同》，金额为人民币 15,000.00 万元，期限为 2018 年 5 月 25 日至 2019 年 5 月 24 日；本合同由中建信息与国家开发银行西藏自治区分行签订的《人民币资金贷款保证合同》提供担保，担保金额为人民币 15,000.00 万元，担保期限为 2018 年 5 月 25 日至 2019 年 5 月 24 日。

18、2018 年 6 月 22 日，公司与北京中关村银行签订了编号为 ZGCB（JK）20180038—01 的《借款合同》，金额为人民币 5,000.00 万元，期限为 2018 年 6 月 22 日至 2019 年 6 月 22 日。

19、2018 年 6 月 26 日，公司与国新商业保理有限公司签订编号为 GXBLYS2018-008 的《国新商业保理有限公司保理业务合同》，公司用总额为 256,446,000.00 元应收账款债权进行保理融资，保理金额为 230,446,000.00 元，保理期限为 2018 年 6 月 29 日至 2019 年 3 月 28 日。由中建材集团进出口有限公司提供担保。

20、2018 年 6 月 19 日，公司与联想（天津）商业保理有限公司 签订编号为 LXBL-ZJC-20180619-01 的《保理合同-中建信息应收账款保理》合同，公司用总额为 53,981,351.75 元应收账款债权进行保理融资，保理金额合计为 5,000.00 万元；其中 700.00 万元保理期限为 2018 年 6 月 25 日至 2018 年 10 月 23 日；1,479.00 万元保理期限为 2018 年 6 月 26 日至 2018 年 10 月 24 日；2,000.00 万元保理期限为 2018 年 6 月 27 日至 2018 年 10 月 25 日；821.00 万元保理期限为 2018 年 6 月 28 日至 2018 年 10 月 26 日。

(十三) 应付票据及应付账款

1、 应付票据

种 类	2018-6-30	2017-12-31
国内信用证	899,999,688.83	1,538,051,123.49
合 计	899,999,688.83	1,538,051,123.49

2、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	2018-6-30	2017-12-31
1 年以内	339,242,574.36	330,779,091.65
1-2 年	22,655,793.41	53,524,499.95
2-3 年	53,148,033.65	23,500,176.93

3 年以上	2,579,587.85	1,052,853.64
合 计	417,625,989.27	408,856,622.17

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项 目	2018-6-30	未偿还或结转的原因
华为数字技术(成都)有限公司	30,273,257.00	未到规定付款期
思爱普(北京)软件系统有限公司	18,197,861.93	未到规定付款期
北京智讯天成技术有限公司	9,270,478.00	未到规定付款期
合 计	57,741,596.93	/

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	2018-6-30	2017-12-31
1 年以内	929,726,877.05	243,736,771.67
1-2 年		49,649,513.11
2-3 年		72,314,739.04
3 年以上		15,782,588.79
合 计	929,726,877.05	381,483,612.61

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
短期薪酬	61,626,486.78	82,578,763.37	139,638,142.15	4,567,108.00
离职后福利-设定提存计划	187,765.52	7,667,109.16	7,538,889.38	315,985.30
辞退福利		188,500.00	188,500.00	
一年内到期的其他福利				
合 计	61,814,252.30	90,434,372.53	147,365,531.53	4,883,093.30

2、 短期薪酬列示

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	58,804,704.55	72,215,145.14	131,015,145.14	4,704.55
(2) 职工福利费		99,438.10	99,438.10	

(3) 社会保险费		4,565,559.61	4,565,559.61	
其中：医疗保险费		4,082,043.98	4,082,043.98	
工伤保险费		169,069.02	169,069.02	
生育保险费		314,446.61	314,446.61	
(4) 住房公积金		4,594,431.00	3,735,499.00	858,932.00
(5) 工会经费和职工教育经费	2,821,782.23	1,104,189.52	222,500.30	3,703,471.45
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	61,626,486.78	82,578,763.37	139,638,142.15	4,567,108.00

3、 设定提存计划列示

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2017-6-30
基本养老保险	187,765.52	7,388,666.78	7,260,447.00	315,985.30
失业保险费		278,442.38	278,442.38	
合 计	187,765.52	7,667,109.16	7,538,889.38	315,985.30

(十六) 应交税费

税费项目	2018-6-30	2017-12-31
增值税	14,602,585.12	10,412,936.41
企业所得税	23,336,265.79	19,223,925.46
个人所得税	566,672.79	2,237,753.48
城市维护建设税	1,816,918.75	887,205.64
教育费附加	778,679.46	380,231.01
地方教育费附加	519,119.63	253,487.34
合 计	41,620,241.54	33,395,539.34

(十七) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项 目	2018-6-30	2017-12-31
单位往来款	5,801,192.74	
押金		2,670,200.00

待付个人社保及公积金	1,278,654.58	354,519.78
待付工会经费	225,992.00	184,949.00
应付利息-企业债券利息	1,440,658.60	2,857,937.77
应付利息-短期借款利息	6,799,375.97	5,463,501.18
合 计	15,545,873.89	11,531,107.73

(十八) 其他流动负债

项 目	2018-6-30	2017-12-31
短期应付债券	650,000,000.00	1,317,000,000.00
合 计	650,000,000.00	1,317,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	本期到期	期末余额
东兴-中建信息一期 应收账款资产支持 专项计划优先级 A 档	523,000,000.00	2017-03-15	1 年	523,000,000.00	523,000,000.00		523,000,000.00	
东兴-中建信息一期 应收账款资产支持 专项计划优先级 B 档	144,000,000.00	2017-03-15	1 年	144,000,000.00	144,000,000.00		144,000,000.00	
东兴-中建信息二期 应收账款资产支持 专项计划优先级 A 档	425,000,000.00	2017-12-19	1 年	425,000,000.00	425,000,000.00			425,000,000.00
东兴-中建信息二期 应收账款资产支持 专项计划优先级 B 档	175,000,000.00	2017-12-19	1 年	175,000,000.00	175,000,000.00			175,000,000.00
东兴-中建信息二期 应收账款资产支持	50,000,000.00	2017-12-19	1 年	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00

专项计划优先级 C 档								
合 计	1,317,000,000.00			1,317,000,000.00	1,317,000,000.00		667,000,000.00	650,000,000.00

(十九) 股本

项 目	2017-12-31	本期变动增（+）减（－）					2018-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	110,250,000.00						110,250,000.00

(二十) 资本公积

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
资本溢价（股本溢价）	269,512,595.31			269,512,595.31
其他资本公积				
合 计	269,512,595.31			269,512,595.31

(二十一) 其他综合收益

项 目	2018-6-30	2017-12-31
外币报表折算差	708,095.75	
合 计	708,095.75	

(二十二) 盈余公积

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
法定盈余公积	42,325,764.71			42,325,764.71
合 计	42,325,764.71			42,325,764.71

(二十三) 未分配利润

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年度
调整前上期末未分配利润	286,528,184.61	185,510,677.92
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	286,528,184.61	185,510,677.92
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	144,962,128.46	173,080,473.85
减：提取法定盈余公积		13,997,967.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		58,065,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	431,490,313.07	286,528,184.61

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项 目	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,905,205,048.11	5,324,634,170.14	4,130,251,634.98	3,764,771,758.21
其他业务	98,874,289.77	131,329,784.43	168,893,776.82	142,688,155.74
合 计	6,004,079,337.88	5,455,963,954.57	4,299,145,411.80	3,907,459,913.95

2、 主营业务（分产品）

产品名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华为及其他ICT产品增值分销	5,588,396,559.80	5,015,297,245.37	3,866,609,971.11	3,510,492,967.62
医疗产品销售	121,714,011.13	119,012,246.51	114,340,596.24	107,878,995.32
其他产品销售	195,094,477.18	190,324,678.26	149,301,067.63	146,399,795.27
合计	5,905,205,048.11	5,324,634,170.14	4,130,251,634.98	3,764,771,758.21

3、华为及其他 ICT 产品增值分销具体产品分类：

产品名称	2018年1-6月		2017年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
企业级ICT硬件产品及服务	5,010,746,796.20	4,491,504,879.42	3,454,471,004.02	3,145,514,779.75
企业级ICT软件产品及服务	56,441,743.67	48,244,251.16	84,800,517.47	76,934,210.63
云及数字化服务	64,750,189.50	54,185,385.11	56,583,826.95	44,322,111.65
光伏逆变器销售及服务	456,457,830.43	421,362,729.68	270,754,622.67	243,721,865.59
合计	5,588,396,559.80	5,015,297,245.37	3,866,609,971.11	3,510,492,967.62

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
华迪计算机集团有限公司	602,477,160.59	10.03
中国电信集团系统集成有限责任公司	389,211,387.93	6.48
天津朗程智新科技有限公司	225,574,050.98	3.76
河北天宇通信有限公司	199,320,359.98	3.32
黄河水电共和太阳能发电有限公司	173,026,811.96	2.88
合计	1,589,609,771.44	26.47

(二十五) 税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

城市维护建设税	7,367,045.23	3,088,390.06
教育费附加	5,262,175.12	2,205,992.91
印花税	2,105,186.10	1,318,436.90
合 计	14,734,406.45	6,612,819.87

(二十六) 销售费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	57,833,701.15	69,867,157.13
交通差旅费	15,534,877.10	10,635,312.05
业务招待费	8,774,519.96	8,373,214.78
运输费	16,464,013.30	12,629,386.40
会议费	467,353.37	1,007,747.53
办公费	97,679.27	3,530,654.67
服务费	2,787,777.15	1,502,969.87
仓储费	9,636,474.53	164,139.05
广告费	741,857.54	321,749.05
折旧摊销费用	18,988.35	22,027.74
其他	1,718,045.25	1,284,827.29
合 计	114,075,286.97	109,339,185.56

公司仓储费用上升的主要原因是：往期为降低仓储费用，公司一般都尽量通过华为公司原厂直发方式将货物送至客户，报告期内华为公司更提倡由公司向其提货、集货完后再发给客户；加之公司业务量快速增加导致公司仓储需求剧增，因而相关费用出现了大幅增长。

(二十七) 管理费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
职工薪酬	9,390,769.50	16,836,740.38
房屋租赁费	12,714,749.34	6,227,467.76
交通差旅费	1,803,376.19	3,190,563.48
办公费	845,157.54	1,757,509.80
业务招待费	1,237,651.58	1,867,427.37
诉讼费	94,339.62	1,437,471.31
审计费	666,261.22	804,606.15
折旧和摊销费用	1,974,785.61	738,296.62
咨询服务费	332,709.37	384,044.48
修缮费	42,698.74	144,166.51
会议费	1,829,974.12	55,490.00
其他	3,095,165.79	1,385,915.85

合 计	34,027,638.62	34,829,699.71
-----	---------------	---------------

公司管理人员职工薪酬下降，主要是因为公司为应对激烈的市场竞争，公司将薪酬体系进一步与绩效挂钩，部分管理人员薪酬水平有所降低导致。

公司的房屋租赁费用较同期增加较大，主要是因为公司经营活的需要，向中建材集团进出口有限公司租赁的房屋面积增加导致。

(二十八) 财务费用

类 别	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	159,687,210.78	81,094,541.84
减：利息收入	2,442,981.59	1,378,244.83
汇兑损益	-5,776,520.69	
其他	21,779,457.09	3,976,312.38
合 计	173,247,165.59	83,692,609.39

财务费用中其他项主要为公司开具国内信用证的相关费用，由于公司本期使用国内信用证的金额较上期大幅增加，相应导致本期相关费用较上期的增幅较大。

(二十九) 资产减值损失

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	25,953,283.74	19,668,247.89
合 计	25,953,283.74	19,668,247.89

(三十) 投资收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
理财收益及国债逆回购收益	2,615,913.46	7,489,315.36
合 计	2,615,913.46	7,489,315.36

(三十一) 资产处置损益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,068.07		17,068.07
其中：固定资产处置损失	17,068.07		17,068.07
合 计	17,068.07		17,068.07

(三十二) 营业外收入

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性
-----	--------------	--------------	----------

			损益的金额
其他	2,038,459.54	305,396.88	2,038,459.54
合 计	2,038,459.54	305,396.88	2,038,459.54

(三十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
当期所得税费用	51,294,491.56	41,251,473.89
递延所得税费用	-5,541,713.15	-4,917,061.97
其他		18,898.86
合 计	45,752,778.41	36,353,310.78

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	190,714,906.87
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	47,678,726.72
子公司适用不同税率的影响	-2,928,185.29
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	36,527.00
其他	965,709.98
所得税费用	45,752,778.41

(三十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
政府补助收到的现金		
利息收入收到的现金	993,280.97	1,378,244.83
营业外收入收到的现金	1,769,538.67	305,396.88
往来款收到的现金	34,900,648.96	5,428,369.85

合 计	37,663,468.60	7,112,011.56
-----	---------------	--------------

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
往来款支付的现金	53,885,293.84	17,521,447.52
费用支付的现金	87,367,457.52	59,593,204.13
合 计	141,252,751.36	77,114,651.65

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
理财产品收到的现金	4,728,062,765.85	
国债逆回购收到的现金	1,170,960,993.75	
合 计	5,899,023,759.60	

2017 年 1-6 月期间理财和国债逆回购产品发生的相关现金流，在 2017 年半年报中是按照申购和赎回的净额列示于现金流量表“投资支付的现金”项目中。自 2017 年年报开始，因审计师披露方式改变，该部分现金流按照申购和赎回的发生额分别列示于现金流量表的“支付的其他与投资活动有关的现金”和“收到的其他与投资活动有关的现金”，故 2017 年 1-6 月“支付的其他与投资活动有关的现金”和“收到的其他与投资活动有关的现金”金额为 0。

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
理财产品支付的现金	4,804,000,000.00	
国债逆回购支付的现金	1,020,000,000.00	
合 计	5,824,000,000.00	

2017 年 1-6 月期间理财和国债逆回购产品发生的相关现金流，在 2017 年半年报中是按照申购和赎回的净额列示于现金流量表“投资支付的现金”项目中。自 2017 年年报开始，因审计师披露方式改变，该部分现金流按照申购和赎回的发生额分别列示于现金流量表的“支付的其他与投资活动有关的现金”和“收到的其他与投资活动有关的现金”，故 2017 年 1-6 月“支付的其他与投资活动有关的现金”和“收到的其他与投资活动有关的现金”金额为 0。

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
-----	--------------	--------------

收到的保证金现金	13,718,805.55	4,275,227.20
收到债券循环购买现金	2,582,277,735.11	
合 计	2,595,996,540.66	4,275,227.20

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
支付的保证金现金	63,376,919.20	10,967,115.18
借款手续费支付的现金		2,756,467.81
票据贴现利息支付的现金		4,257,323.95
债券资金归集支付的现金	3,277,345,809.25	
合 计	3,340,722,728.45	17,980,906.94

(三十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	144,962,128.46	108,984,336.89
加：资产减值准备	25,953,283.74	19,668,247.89
固定资产等折旧	413,152.82	397,605.26
无形资产摊销	1,656,518.76	362,719.10
长期待摊费用摊销	32,887,067.48	
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）	17,068.07	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	159,687,210.78	83,851,009.65
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,615,913.46	-7,489,315.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,541,713.15	-4,917,061.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	60,678,940.90	-382,385,357.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-393,198,009.68	-554,293,366.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	139,642,616.14	54,152,731.75
其 他		

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
经营活动产生的现金流量净额	164,542,350.86	-681,668,451.37
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	136,483,636.06	127,260,869.15
减：现金的期初余额	225,433,057.80	350,956,674.58
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	-88,949,421.74	-223,695,805.43

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	2018-6-30	2017-6-30
一、现 金	136,483,636.06	127,260,869.15
其中：库存现金	4,892.84	6,675.88
可随时用于支付的银行存款	136,478,743.22	127,254,193.27
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	136,483,636.06	127,260,869.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2018-6-30	受限原因
货币资金	68,277,778.04	保函及银承保证金
应收票据及应收账款	2,132,766,307.96	应收票据质押受限 109,517,775.68 元；应收账款保理受限 1,044,135,713.61 元，中建信息二期应收账款资产支持专项计划受限 979,112,818.67 元

项 目	2018-6-30	受限原因
合 计	2,201,044,086.00	

六、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	软件开发与集成	100.00		投资设立
中建材信息技术（香港）有限公司	中国香港	中国香港	商品与技术销售	100.00		投资设立

七、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风险管理主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一） 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二） 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款以及应付债券。本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2018 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1,536,033.92 元（2017 年 12 月 31 日：1,412,944.45 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	2018-6-30					合 计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以 上	
短期借款	300,000,000.00	1,224,147,186.30	1,980,446,000.00			3,504,593,186.30
应付票据	100,000,000.00		799,999,688.83			899,999,688.83
应付账款			417,625,989.27			417,625,989.27
应付职工薪酬	4,883,093.30					4,883,093.30
应交税费	41,620,241.54					41,620,241.54
应付利息		8,240,034.57				8,240,034.57
其他应付款			7,305,839.32			7,305,839.32

应付债券			650,000,000.00			650,000,000.00
合 计	446,503,334.84	1,232,387,220.87	3,855,377,517.42			5,534,268,073.13

项 目	2017-12-31					
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	139,100,000.00	741,313,044.99	2,100,970,000.00			2,981,383,044.99
应付票据	188,051,123.49		1,350,000,000.00			1,538,051,123.49
应付账款			408,856,622.17			408,856,622.17
应付职工薪酬			61,814,252.30			61,814,252.30
应交税费			25,779,103.64			25,779,103.64
应付利息		8,321,438.95				8,321,438.95
其他应付款			3,209,668.78			3,209,668.78
应付债券		667,000,000.00	650,000,000.00			1,317,000,000.00
合 计	327,151,123.49	1,416,634,483.94	4,600,629,646.89			6,344,415,254.32

八、公允价值的披露

本公司的金融工具主要为应收账款、应付账款等，公允价值变动不大，本报告期不存在对公允价值有重大影响的事项。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

金额：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中建材集团进出口有限公司	北京海淀区	国有性质	302,444.064768	50.34	50.34

本公司最终控制方是：中国建材集团有限公司。

(二) 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
成都中建材光电材料有限公司	同一最终控制方
中国建材国际工程集团有限公司	同一最终控制方
中国建材集团有限公司	同一最终控制方
西安墙体材料研究设计院	同一最终控制方
中建材投资有限公司	同一最终控制方
中国建材股份有限公司	同一最终控制方
合肥水泥研究设计院	同一最终控制方

中建材智慧工业科技有限公司	同一母公司
中建材国际装备有限公司	同一母公司
中建材国际贸易有限公司	同一母公司
中建材供应链管理有限公司	同一母公司
中建材集团进出口有限公司	母公司
中建材陆海投资发展有限公司	同一母公司

(三) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
中建材集团进出口有限公司	采购商品	28,748,402.38	219,634,586.20

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
中建材集团进出口有限公司	销售商品	26,128,060.89	34,607,676.04
中建材集团进出口有限公司	服务费	7,143,618.63	4,982,248.29
中国建材国际工程集团有限公司	销售商品	1,111,111.11	-
中国建筑材料集团有限公司	服务费	-	283,018.87
中建材供应链管理有限公司	销售商品	33,162.39	-
中国建材国际装备有限公司	销售商品	89,743.59	-
中建材国际贸易有限公司	销售商品	270,256.41	-
中国建材集团有限公司	服务费	2,084,471.70	-
成都中建材光电材料有限公司	销售商品	10,564,307.69	-
中建材陆海投资发展有限公司	销售商品	402,905.98	-
合计		47,827,638.39	39,872,943.20

2、 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	2018 年 1-6 月 确认的租赁费	2017 年 1-6 月 确认的租赁费
中建材集团进出口有限公司	房屋	2,517,835.18	1,934,043.76

公司向中建材集团进出口有限公司关联租赁费用较同期增加较大，主要是因为公司经营活

3、 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	483,750,000.00	2016-2-15	2018-2-15	否
中建材集团进出口有限公司	500,000,000.00	2017-11-21	2018-11-20	否
中建材集团进出口有限公司	100,000,000.00	2017-10-30	2018-10-29	否
中建材集团进出口有限公司	400,000,000.00	2017-12-6	2018-11-13	否
中建材集团进出口有限公司	200,000,000.00	2018-6-27	2019-6-26	否
中建材集团进出口有限公司	300,000,000.00	2017-11-27	2018-7-27	否
中建材集团进出口有限公司	100,000,000.00	2016-11-25	2019-11-25	否
中建材集团进出口有限公司	200,000,000.00	2018-3-9	2019-3-8	否
中建材集团进出口有限公司	400,000,000.00	2018-2-27	2019-2-27	是
中建材集团进出口有限公司	210,000,000.00	2018-5-22	2019-5-21	否
中建材集团进出口有限公司	100,000,000.00	2017-2-24	2018-2-23	否
中建材集团进出口有限公司	270,000,000.00	2018-6-8	2019-6-7	否
中建材集团进出口有限公司	50,000,000.00	2018-5-3	2019-5-2	否
中建材集团进出口有限公司	50,000,000.00	2017-9-15	2018-9-14	否
中建材集团进出口有限公司	50,000,000.00	2017-11-1	2018-10-31	否
中建材集团进出口有限公司	400,000,000.00	2017-9-15	2018-9-14	否
中建材集团进出口有限公司	30,000,000.00	2018-4-19	2019-4-18	否
中建材集团进出口有限公司	230,446,000.00	2018-6-29	2019-3-28	否
合计	4,074,196,000.00			

关联担保情况说明：

- 1、2016年2月15日中建材集团进出口有限公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签订的编号为公高保字第1600000018938的《最高额保证合同》，为该行与公司2016年2月15日签订的《综合授信合同》及依据该协议签署的单项协议提供担保，担保金额为人民币48,375.00万元，担保期限为2016年2月15日至2018年2月15日。
- 2、2017年11月21日，中建材集团进出口有限公司与北京银行股份有限公司景山支行签订编号为0447974-001的《最高额保证合同》，为该行与公司签订的编号为0447974的《综合授信合同》项下的全部具体业务合同提供担保，本最高额保证合同金额为人民币50,000.00万元，担保期限为2017年11月21日至2018年11月20日。
- 3、2017年10月30日，中建材集团进出口有限公司与中国工商银行股份有限公司北京市分行签订编号为0020001453-2017营业（保）字0020号《最高额保证合同》，为该行与公司在2018年6月14日签署的编号为2018年（营业）字00098号《国内采购融资合同》项下的业务提供担保，本最高额保证合同金额为人民币10,000.00万元，担保

期限为2017年10月30日至2018年10月29日。

4、2017年12月6日中建材集团进出口有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订编号为ZB9114201700000004的《最高额保证合同》，为该行与公司签订的编号为BC2017112400001013《融资额度协议》项下的全部具体业务合同提供担保，本最高额保证合同金额为人民币40,000.00万元，担保期限为2017年12月6日至2018年11月23日。

5、2018年6月27日中建材集团进出口有限公司与邯郸银行股份有限公司保定分行签订编号为BAZ018062700001691的《保证合同》，为该行与公司签订的编号为JA018062706571的《流动资金借款合同》项下的具体业务提供担保，本保证合同金额为人民币20,000.00万元，担保期限为2018年6月27日至2019年6月26日。

6、2017年11月27日，中建材集团进出口有限公司与邯郸银行股份有限公司保定分行签订编号为Y0206010101854的《保证合同》，为该行与公司签订的编号为xd201711278866的《流动资金借款合同》项下的具体业务提供担保，本保证合同金额为人民币30,000.00万元，期限为2017年11月27日至2018年7月27日。

7、2016年11月25日中建材集团进出口有限公司与杭州银行股份有限公司北京分行签订编号为091C1102016000661的《最高额保证合同》，为该行与公司在2016年11月25日至2019年11月25日发生债权提供担保，本最高额保证合同金额为人民币10,000.00万元，期限为2016年11月25日至2019年11月25日。

8、2018年3月9日中建材集团进出口有限公司与江苏银行股份有限公司北京东直门支行签订编号为322218CF006-001BZ的《最高额保证合同》，为该行与公司签订的编号为322218CF006《最高额综合授信合同》项下的全部具体业务合同提供担保，本最高额保证合同金额为人民币20,000.00万元，担保期限为2018年3月9日至2019年3月8日。

9、2018年2月27日中建材集团进出口有限公司与星展银行（中国）有限公司北京分行签订了《保证合同》，为该行与公司2018年2月27日签订的银行信贷额度项下的全部具体业务合同提供担保，本最高额保证合同金额为人民币40,000.00万元，担保期限为2018年2月27日至2019年2月27日。

10、2018年5月22日中建材集团进出口有限公司与渤海银行北京分行签订的编号为渤京分最高保（2018）第16号《最高额保证协议》，为该行与公司2018年5月22日签订的编号为渤京分综合（2018）第14号的《综合授信合同》项下的具体业务合同提供担保，本最高额保证合同金额为人民币21,000.00万元，担保期限为2018年5月22日至2019年5月21日。

11、2017年2月24日中建材集团进出口有限公司与兴业银行北京分行签订的编号为兴银京三总（2017）高保字第201707-1号的《最高额保证合同》，为该行与公司2017

年2月24日签订的编号为兴银京三总（2017）基授字第201707号的《基本额度授信合同》项下的具体业务合同提供担保，本最高额保证合同金额为人民币10,000.00万元，担保期限为2017年2月24日至2018年2月23日。

12、2018年6月7日中建材集团进出口有限公司与汇益融资租赁（天津）有限公司签订的编号为W-B-BJ-ZJXXBZ-2018004号的《保证合同》，为该行与公司2018年6月7日签订的编号为W-B-BJ-ZJXX-2018004号的《国内有追索权保理合同》项下的具体业务合同提供担保，本最高额保证合同金额为人民币27,000.00万元，担保期限为2018年6月8日至2019年6月7日。

13、2018年5月3日中建材集团进出口有限公司与广发银行北京分行签订的编号为（2018）京银字第000091号-担保01的《最高额保证合同》，为该行与公司2018年5月3日签订的编号为（2018）京银字第000091号的《开立保函/备用信用证额度合同》项下的具体业务合同提供担保，本最高额保证合同金额为人民币5,000.00万元，担保期限为2018年5月3日至2019年5月2日。

14、2017年9月11日中建材集团进出口有限公司与天津银行北京分行签订的编号为3042017005B的《保证合同》，为该行与公司2017年9月11日签订的编号为3042017005的《流贷资金借款合同》项下的具体业务合同提供担保，本最高额保证合同金额为人民币5,000.00万元，担保期限为2017年9月15日至2018年9月14日。

15、2017年10月26日中建材集团进出口有限公司与天津银行北京分行签订的编号为3042017006B的《保证合同》，为该行与公司2017年10月26日签订的编号为3042017006的《流贷资金借款合同》项下的具体业务合同提供担保，本最高额保证合同金额为人民币5,000.00万元，担保期限为2017年11月1日至2018年10月31日。

16、2017年9月15日中建材集团进出口有限公司与中国光大银行北京西客站支行签订的编号为BJ西客站ZHBZ2017002的《最高额保证合同》，为该行与公司2017年9月15日签订的编号为BJ西客站ZH2017002的《综合授信协议》项下的具体业务合同提供担保，本最高额保证合同金额为人民币40,000.00万元，担保期限为2017年9月15日至2018年9月14日。

17、2018年4月19日中建材集团进出口有限公司与中国工商银行股份有限公司北京市分行签订编号为2018年营业（保）字0007号《最高额保证合同》，为该行与公司在2018年4月签署的编号为2018分营一建材信息技术进口开证总协议的《开立不可撤销跟单信用证总协议》项下业务提供担保，本最高额保证合同金额为人民币3,000.00万元，担保期限为2018年4月19日至2019年4月18日。

18、2018年6月26日中建材集团进出口有限公司与国新商业保理有限公司签订编号为GXBLYS2018-008-担《保证函》，为国新商业保理有限公司与公司在2018年6月签署的编号为GXBLYS2018-008的《国新商业保理有限公司保理业务合同》项下业务提

供担保，本最高额保证合同金额为人民币23,044.60万元。保理期限为2018年6月29日至2019年3月28日。

4、 关键管理人员薪酬

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
关键管理人员薪酬	9,506,329.00	9,388,879.94

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2018-6-30		2017-12-31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	成都中建材光电材料有限公司	9,027,928.00		6,652,800.08	
	中国建材集团有限公司	-		209,100.00	
	中建材国际装备有限公司	3,500.00		3,500.00	
	中建材陆海投资发展有限公司	469,800.00			
应收票据					
	中建材集团进出口有限公司	2,545,065.00		26,562,470.50	
	中国建材国际工程集团有限公司	1,500,000.00		2,500,000.00	
预付账款					
	中建材集团进出口有限公司	223,148,296.91		236,285,222.72	
其他应收款					
	中建材国际装备有限公司	6,342,072.66		-	
	中建材集团进出口有限公司	1,230,274.16		26,045.87	
	成都中建材光电材料有限公司	-		500,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	2018-6-30	2017-12-31
		账面余额	账面余额

项目名称	关联方	2018-6-30	2017-12-31
		账面余额	账面余额
应付账款			
	合肥水泥研究设计院	13,000.00	13,000.00
预收账款			
	中建材集团进出口有限公司	93,081,378.77	74,432,961.77-
	中国新型建材设计研究院	146,936.00	-
	西安墙体材料研究设计院	2,420.40	-

十、 股份支付

无

十一、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

无

(二) 与收益相关的政府补助

无

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日, 公司未结清的保函如下: 质量保函金额为人民币 19,416,839.70 元, 履约保函金额为人民币 10,389,003.46 元, 预付款保函金额为人民币 9,356,080.00 元; 银行承兑汇票贴现金额为人民币 668,084,099.89 元, 银行承兑汇票已背书转让但未到期金额 54,227,292.47 元, 银行承兑汇票已质押金额为人民币 109,517,775.68 元。

十三、 资产负债表日后事项

无

十四、 其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

1、 应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	2018-6-30	2017-12-31
银行承兑汇票	303,795,092.75	448,181,112.91
合 计	303,795,092.75	448,181,112.91

（2）期末公司已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	109,517,775.68
商业承兑汇票	
合 计	109,517,775.68

公司将银行承兑汇票质押给杭州银行股份有限公司北京分行进行票据池质押业务借款。

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	718,205,603.29	
商业承兑汇票		
合 计	718,205,603.29	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

无

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2018.6.30					2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款	69,753,357.15	1.55	30,160,984.23	43.24	39,592,372.92					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	4,415,610,039.51	98.31	62,369,818.39	1.41	4,353,240,221.12	4,197,223,204.44	99.85	66,990,616.82	1.60	4,130,232,587.62
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款	6,388,320.09	0.14	6,388,320.09	100.00		6,388,320.09	0.15	6,388,320.09	100.00	
合计	4,491,751,716.75	100.00	98,919,122.71		4,392,832,594.04	4,203,611,524.53	100.00	73,378,936.91		4,130,232,587.62

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2018-6-30			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合肥海润电力科技有限公司	30,471,130.00	15,235,565.00	50.00	账龄较长，实现债权的可能性较低
江阴鑫辉太阳能有限公司	23,563,246.00	11,781,623.00	50.00	账龄较长，实现债权的可能性较低
北京润天世纪科技有限公司	15,718,981.15	3,143,796.23	20.00	账龄较长，实现债权的可能性较低
合 计	69,753,357.15	30,160,984.23		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.6.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,261,721,710.60	42,617,217.11	1.00
1 至 2 年	95,356,070.00	6,674,924.90	7.00
2 至 3 年	40,542,824.27	8,108,564.85	20.00
3 至 4 年	6,336,093.02	2,534,437.22	40.00
4 至 5 年	624,131.02	436,891.71	70.00
5 年以上	1,997,782.60	1,997,782.60	100.00
合计	4,406,578,611.51	62,369,818.39	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2018.6.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方应收账款	9,031,428.00		
合计	9,031,428.00		

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2018-6-30			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京康达联科信息技术有限公司	4,773,498.09	4,773,498.09	100.00	胜诉后无法执行
重庆远衡科技发展有限公司	1,502,967.00	1,502,967.00	100.00	胜诉后无法执行
广州市富基信息技术有限公司	111,855.00	111,855.00	100.00	胜诉后无法执行
合 计	6,388,320.09	6,388,320.09		

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,540,185.80 元；

（3）本期无实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	2018.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
华迪计算机集团有限公司	693,924,235.43	15.45	6,939,242.35
天津朗程智新科技有限公司	258,445,506.00	5.75	2,584,455.06
河北天宇通信有限公司	164,425,000.00	3.66	1,644,250.00
中国电信集团系统集成有限责任公司	114,637,485.63	2.55	1,146,374.86
黄河水电共和太阳能发电有限公司	105,870,648.00	2.36	1,058,706.48
合计	1,337,302,875.06	29.77	13,373,028.75

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露:

类别	2018-6-30					2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	33,127,420.59	100.00	3,541,479.37	10.69	29,585,941.22	30,745,881.28	100.00	3,008,992.72	9.79	27,736,888.56
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款										
合计	33,127,420.59	100.00	3,541,479.37	10.69	29,585,941.22	30,745,881.28	100.00	3,008,992.72	9.79	27,736,888.56

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018-6-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,517,580.38	55,175.80	1.00
1 至 2 年	11,096,331.04	776,743.17	7.00
2 至 3 年	6,773,416.31	1,354,683.27	20.00
3 至 4 年	927,450.00	370,980.00	40.00
4 至 5 年	854,663.04	598,264.13	70.00
5 年以上	385,633.00	385,633.00	100.00
合计	25,555,073.77	3,541,479.37	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2018-6-30		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方应收账款	7,572,346.82		
合计	7,572,346.82		

1. 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 532,486.65 元；

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2018-6-30	账龄	占其他应收款 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
中建材国际装备有限公司	保证金	6,342,072.66	1 年以内	19.14	
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	5,816,301.00	1-2 年	17.56	407,141.07
首都医科大学附属北京安贞医院	保证金	5,799,100.00	2-3 年	17.51	1,159,820.00
中国电能成套设备有限公司	保证金	4,884,000.00	1 年以内 1-2 年	14.74	50,106.00
北京肿瘤医院	保证金	3,800,000.00	1 年以内	11.47	38,000.00
合 计		26,641,473.66		80.42	1,655,067.07

（三）长期股权投资

项目	2018-6-30			2017-12-31		
	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	116,346,324.60		116,346,324.60	55,000,000.00		55,000,000.00
合计	116,346,324.60		116,346,324.60	55,000,000.00		55,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30	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	55,000,000.00	45,000,000.00		100,000,000.00		
中建材信息技术（香港）有限公司		16,346,324.60		16,346,324.60		
合计	55,000,000.00	61,346,324.60		116,346,324.60		

（四）营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,734,662,977.48	5,191,049,579.97	4,130,251,634.98	3,764,771,758.21
其他业务	100,492,265.13	131,329,784.43	168,893,776.82	142,688,155.74
合计	5,835,155,242.61	5,322,379,364.40	4,299,145,411.80	3,907,459,913.95

（五）投资收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
理财收益	1,624,195.34	7,489,315.36
国债逆回购收益	991,718.12	
合计	2,615,913.46	7,489,315.36

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,068.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,615,913.46	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	2,038,459.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	金额	说明
所得税影响额	-1,144,053.12	
少数股东权益影响额		
合计	3,493,251.81	

(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（元）	
		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	18.56%	1.31	1.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.11%	1.28	1.28

中建材信息技术股份有限公司

2018年8月27日