

公司代码：603616

公司简称：韩建河山

# 北京韩建河山管业股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人田玉波、主管会计工作负责人张海峰及会计机构负责人（会计主管人员）陈迎迎声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023年公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-31,044.22万元，截至2023年12月31日母公司期末未分配利润为-41,728.42万元。根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定并结合公司实际经营情况，公司2023年年度拟定利润分配方案如下：

公司2023年度拟不派发现金红利，不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增股本。

本年度不进行利润分配的原因：鉴于公司2023年度经营业绩亏损，综合考虑公司的实际经营情况及长远发展，公司2023年度不进行利润分配，也不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增股本。公司2023年度拟不进行利润分配预案符合相关法律法规及《公司章程》等规定，具备合规性、合理性。

以上利润分配的预案尚需提交公司股东大会批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略、转型方向等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划、讨论与分析等内容中涉及前瞻性陈述属于分析、预计或计划性事项，该内容不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解经营计划、分析预测与承诺保证之间的差异。公司存在国家政策、经济环境、市场竞争等宏观、微观变化带来的经营、财务、人力资源等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告第三节经营情况的讨论与分析中可能面对的风险因素的内容。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本报告“第三节管理层讨论与分析”中已经详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者注意投资风险。

本公司指定信息披露网站为上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），指定的信息披露报刊为《上海证券报》《证券时报》，公司所有公开披露的信息均以上述指定网站、报刊刊登的公告为准，敬请广大投资者谨慎投资，注意风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	36
第五节	环境与社会责任.....	53
第六节	重要事项.....	56
第七节	股份变动及股东情况.....	71
第八节	优先股相关情况.....	79
第九节	债券相关情况.....	80
第十节	财务报告.....	81

备查文件目录	报告期内在中国证监会指定披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、本集团、股份公司、韩建河山	指	北京韩建河山管业股份有限公司
韩建集团、控股股东	指	北京韩建集团有限公司
经合社、实际控制人	指	北京市房山区韩村河镇韩村河村经济合作社
泽中管业	指	河南泽中管业工程有限公司
源水管业	指	湖北源水六局华浙韩建管业有限公司
韩建管廊公司	指	河南韩建河山管廊开发有限公司
合众建材	指	河北合众建材有限公司
清青环保	指	秦皇岛市清青环保设备有限公司
赞比亚公司	指	BeijingHanjianHeshan(Zambia)CompanyLimited (北京韩建河山有限公司)
吉泰河山	指	河北吉泰河山新材料科技有限公司
河山环境	指	韩建河山(河北)环境治理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
PCCP	指	预应力钢筒混凝土管(PrestressedConcreteCylinderPipe)指在带有钢筒的混凝土管芯外侧缠绕环向预应力钢丝，并制作水泥砂浆保护层而制成的管道，包括内衬式预应力钢筒混凝土管(PCCPL)和埋置式预应力钢筒混凝土管(PCCPE)，主要适用于大中型管道输水项目
RCP	指	钢筋混凝土排水管(ReinforcedConcreteDrainagePipe)指将配有环向筋和纵向筋的钢筋骨架装入模具内，通过离心(或悬辊、芯模振动、立式振动等)成型方式将混凝土密实成型的一种钢筋混凝土输水管道。按其尺寸和外压荷载分为I级和II级；按接口型式分为：套环式、企口式、承插式；按密封材料分为刚性接口和柔性接口两种
混凝土外加剂、外加剂	指	混凝土外加剂(英文：concreteadmixtures)简称外加剂，是指在拌制混凝土拌合前或拌合过程中掺入用以改善混凝土性能的物质。混凝土外加剂产品的质量必须符合国家标准《混凝土外加剂》(GB8076-2008)的规定。
环保工程	指	大气污染治理中的脱硫、脱硝、脱白、除尘等环保工程。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京韩建河山管业股份有限公司
公司的中文简称	韩建河山

公司的外文名称	BeijingHanjianHeshanPipelineCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	HJHS
公司的法定代表人	田玉波

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙雪	陈阳
联系地址	北京市房山区良乡镇卓秀路北街智汇雅苑6号院6号楼8层	北京市房山区良乡镇卓秀路北街智汇雅苑6号院6号楼8层
电话	010-56278008	010-56278008
传真	无	无
电子信箱	hjhszqb@bjhs.cn	hjhszqb@bjhs.cn

## 三、基本情况简介

公司注册地址	北京市房山区韩村河镇韩村河村大自然新城雅苑商业楼C座3号
公司注册地址的历史变更情况	报告期内公司注册地址未发生变更
公司办公地址	北京市房山区良乡镇卓秀路北街智汇雅苑6号院6号楼8层
公司办公地址的邮政编码	102488
公司网址	<a href="http://www.bjhs.cn/">http://www.bjhs.cn/</a>
电子信箱	hjhszqb@bjhs.cn

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》网址： <a href="https://www.cnstock.com/">https://www.cnstock.com/</a> 《证券时报》网址： <a href="http://www.stcn.com/">http://www.stcn.com/</a>
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> （上海证券交易所网站）
公司年度报告备置地点	北京市房山区良乡镇卓秀路北街智汇雅苑6号院6号楼8层办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	韩建河山	603616	不适用

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
	签字会计师姓名	师玉春、李冬青
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的保荐代表	不适用

报告期内履行持续督导职责的财务顾问	人姓名	
	持续督导的期间	不适用
	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问 主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	532,782,153.44	557,346,852.71	557,346,852.71	-4.41	1,517,517,970.83
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	527,598,292.72	555,574,498.87	555,574,498.87	-5.04	1,515,859,485.00
归属于上市公司股东的净利润	-310,442,167.11	-361,665,803.00	-362,040,823.90	14.16	26,393,752.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-318,942,591.00	-365,376,345.71	-365,751,366.61	12.71	24,418,246.85
经营活动产生的现金流量净额	11,317,487.75	62,368,134.07	62,368,134.07	-81.85	-103,088,692.04
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	428,172,043.20	731,478,334.57	730,823,718.27	-41.46	1,100,806,718.25
总资产	1,786,402,134.97	2,045,543,962.18	2,044,182,625.18	-12.67	2,439,075,074.29

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	-0.8053	-0.9483	-0.9493	15.08	0.0800
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.8053	-0.9483	-0.9493	15.08	0.0800
扣除非经常性损益后的基本每	-0.8273	-0.9581	-0.9591	13.65	0.0740

每股收益（元/股）					
加权平均净资产收益率（%）	-53.87	-39.41	-39.47	减少14.46个百分点	2.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-55.35	-39.82	-39.88	减少15.53个百分点	2.71

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、公司于 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（2022 年 11 月 30 日发布）（以下简称“准则解释 16 号”）。根据准则解释 16 号规定，公司将该解释的累积影响数调整财务报表相关项目。

2、归属于上市公司股东的净资产减少主要是报告期公司经营亏损及计提商誉减值准备所致。

3、经营活动产生的现金流量净额减少主要是报告期收到货款减少所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	53,577,599.98	127,079,093.67	136,638,470.92	215,486,988.87
归属于上市公司股东的净利润	-21,444,146.49	-17,375,760.08	-20,253,204.73	-251,369,055.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-22,260,215.16	-14,959,432.01	-19,618,690.28	-262,104,253.55
经营活动产生的现金流量净额	-104,176,633.05	44,828,563.05	9,872,097.75	60,793,460.00

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计	7,689,705.03		1,507,400.24	2,321,201.68



提资产减值准备的冲销部分				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,117,752.54		2,873,859.85	2,153,881.49
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	315,974.97		-28,478.69	-1,881,597.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,623,008.65		642,238.69	538,533.30

少数股东权益影响额（税后）				79,446.43
合计	8,500,423.89		3,710,542.71	1,975,505.89

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是我国经济恢复发展的一年。在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，全国上下齐心协力，我国经济顶住压力砥砺前行，总体恢复向好。回望这一年，国际环境错综复杂，多重困难挑战交织，世界经济复苏动能不足，全球通胀水平仍处高位，主要经济体经济增速普遍放缓。国内经济恢复发展依旧面临不少困难，周期性、结构性问题叠加，经济恢复进程波动曲折，稳定经济增长的任务仍旧艰巨。面对复杂的经济形势，2023年度，公司经营业绩亏损。

2023年公司营业收入为53,278.22万元，较上年同期减少4.41%，归属于上市公司股东的净利润为-31,044.22万元，较上年同期减少14.16%，扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润-31,894.26万元，较上年同期减少12.71%，公司依旧处于亏损状态。报告期经营具体情况分析如下：

#### （一）主营 PCCP 业务分析

##### 1、亏损原因分析

##### （1）市场整体承压，行业收入利润双下滑

公司主营业务 PCCP 归属于制造业下的非金属矿物制品业，根据国家统计局发布的《2023年全国规模以上工业企业利润下降2.3%》一文中指出“2023年，规模以上工业企业中，股份制企业实现利润总额56,773.0亿元，下降1.2%；主要行业利润情况中非金属矿物制品业利润下降23.9%。”

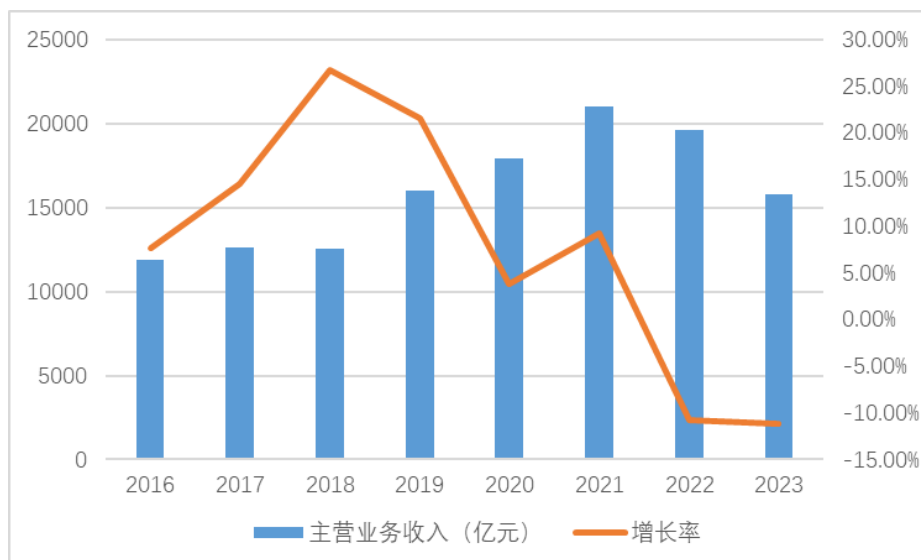
根据中国混凝土与水泥制品协会发布的《2023年混凝土与水泥制品行业经济运行回顾与展望》文章中分析了2023年行业经济运行特点，文章指出，2023年，在需求不足、供给冲击、预期转弱的大背景下，混凝土与水泥制品行业严重承压，企业经营极其困难。

2023 年，受房地产业开发投资下行、房屋新开工面积大幅下降等不利因素影响，混凝土与水泥制品行业除预制混凝土桩产量小幅上涨外，主要产品产量与上一年相比出现明显下降。

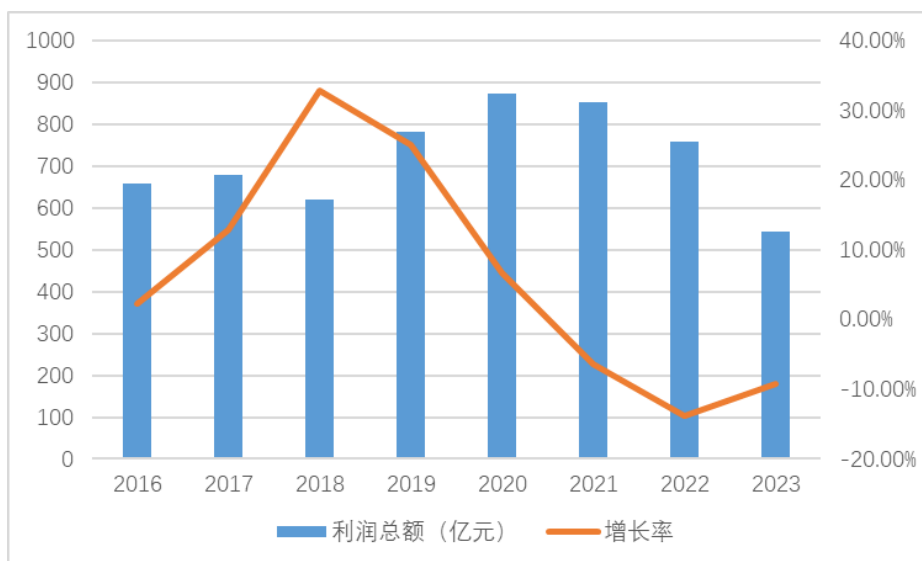
主要产品	2023年产量	同比增速
商品混凝土 (万立方米)	268722.5	-5.5%
混凝土排水管 (千米)	59935.8	-41.1%
混凝土压力管 (千米)	5602.6	-16.3%
混凝土电杆 (万根)	1047.1	-11.0%
预制混凝土桩 (万米)	44016.4	1.7%

2023 年混凝土与水泥制品主要产品产量与同比增速

据国家统计局数据分析，2023 年混凝土与水泥制品行业主要经济指标同比负增长。行业主营业务收入累计 15,792.36 亿元，比上年同期降低 11.2%；利润总额累计 542.45 亿元，比上年同期降低 9.29%。



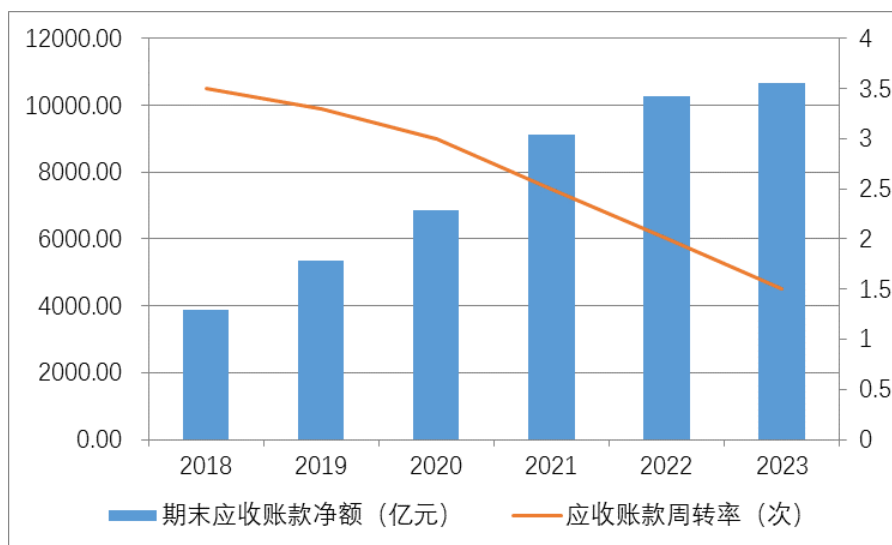
2016-2023 年行业主营业务收入及增长率 (单位: 亿元)



2016-2023 年行业利润总额及增长率 (单位: 亿元)

2023 年，全行业平均销售利润率为 3.43%，较 2022 年同期增加 0.07 个百分点。全年全行业亏损企业超过 4300 家，亏损面达到 24.44%，这一比例较 2022 年增加了 1.71 个百分点；累计亏损额 165.46 亿元。

2023 年行业不仅亏损面增加，回款情况更加严峻。2023 年末全行业应收账款净额 10650.61 亿元，同比增长 1.25%；应收账款周转率 1.5 次。应收账款占营业收入比例达到 67.44%，比 2022 年上升近 15.21 个百分点。期末全行业负债总额 16022.07 亿元，同比增长 1.08%。



2018-2023 年期末应收账款净额及周转率

## (2) 市场竞争日趋激烈，企业议价能力弱，公司毛利率低

随着中国经济的进一步发展以及政府对于基础建设的投入，PCCP 管道行业得到了进一步的发展，其市场规模进一步扩大，行业结构也发生了变化，随着规模化生产的不断普及和技术升级的不断深入，行业集中度越来越高，PCCP 行业已经发展成为一个高度竞争的市场。PCCP 行业通过招投标方式获取订单，限制了 PCCP 行业的营销活动，大多数企业无法有效地拓展市场，也使得市场

的竞争变得更加激烈。市场上的各大企业纷纷抢占市场份额，这也导致了 PCCP 行业的利润空间越来越小。

同时从产业链的角度来看，PCCP 的上游行业主要指各类钢板和预应力钢丝等钢材及水泥行业，下游产业主要包括水利行业、市政基础设施建设等。PCCP 下游需求具备管材选用不确定性的特点，确定 PCCP 选材后，行业采用招投标的方式，中标企业具备不确定性的特点。价格确认方面，竞标者结合自身情况对具体输水项目所需 PCCP 管做出价格预算进行投标，招标方组织专家进行评标，中标者在投标文件中载明的预算价格即为合同单价。混凝土与水泥制品业的调整机制不够灵活，议价地位仍然较低，这就导致了行业整体利润空间仍受到很大牵制。毛利率与市场竞争之间存在着密切的关系，激烈的市场竞争，企业往往会面临毛利率下降的压力。

(3) 在手订单实施不足，固定成本支出持续发生，应收款项较大

公司主导产品 PCCP 主要用于大型引水、调水工程，这些大型水利工程的建设是拉动公司产品需求的力量源泉，也是公司业绩的保障，大型水利工程的招标、开工及产品验收时间直接对公司 PCCP 业务收入产生根本性影响。

报告期内，公司传统主业 PCCP 实现销售收入 29,723.73 万元，与去年同期 35,270.58 万元相比略有下降。报告期内主营 PCCP 业务在手订单仍实施不足，产能利用率下降，资本开支对应的产能尚未有效释放，但公司折旧、摊销等固定费用较去年同期基本维持不变，因此经营性收益达不到预期，从而降低了 PCCP 业务毛利率。毛利率的下降降低了公司的盈利能力，增加了公司的资金压力，进而使 PCCP 业务的利润率下降。截至报告期末，公司 PCCP 业务在手订单约 6.58 亿元，2024 年新增中标约 7.76 亿元，截至目前在手订单约 14.34 亿元。

预应力钢筒混凝土管主要应用于大型水利工程，往往需要跨年度施工，且根据施工进度安排供货和结算货款，使得公司应收账款余额较大，由于公司的业务具有一定的季节性，一般每年的二、三、四季度是公司的销售旺季，而应收账款的结算集中在年底或次年年初。由于回款周期的影响，随着营业收入的增长，年末应收账款余额也有所增加；PCCP 等混凝土输水管道业务属于资金密集型行业，固定资产投入大，各类工程货款结算周期过长、欠付货款量过大、企业资金垫付过多，财务费用加大，在一定程度上给公司生产经营活动造成一定压力。

## 2、企业应对措施

(1) 挑战与机遇并存，利用好政策空间，增强企业核心竞争力

复杂的经济环境给企业发展带来不小压力，企业发展中面临着诸多挑战，面对挑战企业应当寻求更多的发展机遇。水利基建是一个国家基础性、战略性的行业，对我国中长期经济发展具有支撑性的作用。

2023 年 5 月，中共中央 国务院印发《国家水网建设规划纲要》，提出加快构建国家水网，建设现代化高质量水利基础设施网络，统筹解决水资源、水生态、水环境、水灾害问题，是以习近平总书记为核心的党中央作出的重大战略部署；到 2025 年，建设一批国家水网骨干工程，国家骨干网建设加快推进，省市县水网有序实施，着力补齐水资源配置、城乡供水、防洪排涝、水生态

保护、水网智能化等短板和薄弱环节，水旱灾害防御能力、水资源节约集约利用能力、水资源优化配置能力、大江大河大湖生态保护治理能力进一步提高，水网工程智能化水平得到提升，国家水安全保障能力明显增强；到 2035 年，基本形成国家水网总体格局，国家水网主骨架和大动脉逐步建成，省市县水网基本完善，构建与基本实现社会主义现代化相适应的国家水安全保障体系。水资源节约集约高效利用水平全面提高，城乡供水安全保障水平和抗旱应急能力明显提升；江河湖泊流域防洪减灾体系基本完善，防洪安全保障水平显著提高，洪涝风险防控和应对能力明显增强；水生态空间有效保护，水土流失有效治理，河湖生态水量有效保障，美丽健康水生态系统基本形成；国家水网工程良性运行管护机制健全，数字化、网络化、智能化调度运用基本实现。

政策是推动工作部署落实的重要手段，用好用足用活政策工具箱，对于最大限度地发挥政策的作用，推动企业发展，具有重要意义。2023 年以来，中国经济复苏在曲折中前进，政策发力支撑经济复苏，中国经济形势，当前正在积聚越来越多的积极因素，我们要关注国家政策，国家出台的重要举措，无时无刻不在影响行业发展。公司作为国家水利工程中 PCCP 管道的生产商，公司将政策为发展的着力点，在新一轮基建红利下，增强紧迫感和机遇意识，把握机遇、抓住机遇，将政策红利转化为促进企业发展的驱动力，积极开拓市场，增强企业综合竞争力。

#### （2）加强成本控制，增强企业盈利能力

公司将不断提升管理水平，加强费用管控，包括基本的人力成本、材料成本，还包括了技术成本、物流成本等。公司将实施生产过程的精细化管理，继续优化各项管理流程，通过严格把控采购、生产、质检等各个环节，确保产品品质，提高管理效率。公司 PCCP 业务针对各分子公司制定具体经营目标，严控成本，压缩开支，科学把控产品质量、提高生产效率。公司坚持常态化推进成本改善，建立明确的预算和支出政策，定期审查费用，实现降本增效。同时加强费用管控，合理控制贷款规模，通过优化治理机制提升生产运营效率，降低生产成本，实现降本增效，进一步提升公司治理和规范运作水平。

截止目前公司在手订单约 14 亿元，将继续履行好已中标的 PCCP 工程，精细化管理，实现项目利润最大化。同时公司 PCCP 业务将紧跟政策导向，结合市场环境及项目特点，不断优化营销模式，努力开拓市场，提高市场占有率，助力公司 PCCP 业务高质量可持续发展。

#### （3）加速债权回收，降低资金成本

公司将进一步加强老旧债权的回收力度，同时确保新债权的回款时效。公司将进一步完善债权回收流程，加强对各项目债权回收情况的管理与监控，及时记录更新债权回收信息及催收记录，加强对欠款单位的信用评估，降低无法收回债权的风险，确保企业资金安全，最大限度保障企业利益，防范经营风险，为企业可持续发展输送价值。

### （二）环保业务分析

报告期内公司的环保业务主要以子公司青青环保从事大气污染治理业务为主，青青环保集科研开发、设备生产与销售、工程制造与安装于一体，主要聚焦于以钢铁行业为代表的非电行业大气污染超低排放治理，竞争优势主要集中在非电行业的脱硫、脱硝、除尘、脱白、除二噁英等领

域，主要目标客户为全国各大钢厂。2023 年清青环保实现营业收入 10,149.97 万元，较上年同期增长 122.55%，报告期计提信用减值损失 5,182.37 万元，实现净利润-7,603.92 万元，清青环保经营业绩处于亏损状态。

### 1、亏损原因分析

(1) 客户经营景气度低，企业回款难度增加，应收账款余额较大

援引自中国钢铁工业协会文章内容：“重点统计会员钢铁企业利润总额 855 亿元，同比下降 12.47%；平均销售利润率 1.32%，同比下降 0.17 个百分点。当前，我国钢铁业进入峰值平台区，钢材需求总量将逐步下降是行业共识。”时代周报在钢铁行业相关文章中指出，钢铁行业正经历深度调整，钢铁企业经营压力不小。上游铁矿价格持续走高，下游需求不足，钢材价格持续低迷，亏损是钢企在 2023 年的常态。钢铁行业的下行态势，原燃料价格仍相对处于高位，铁矿石、焦炭等钢材生产成本中占比最为重要的原材料价格上涨，推升了钢厂生产成本。同时，在“双碳”目标下，钢铁行业面临更多绿色转型压力，环保成本逐渐升高。清青环保作为大气污染治理的服务商，主要服务客户集中于钢铁行业，随着钢铁行业经营状况不佳以及成本支出的增加给清青环保的回款增加了难度。

清青环保针对已完工项目不断通过多种形式进行项目款项催收，但回款情况仍不容乐观。报告期末清青环保应收账款余额 34,297.73 万元，根据公司应收账款坏账计提政策，清青环保 2023 年度确认信用减值损失 5,016.50 万元，减少当期利润总额约为 5,016.50 万元。

(2) 行业竞争尤为激烈，小型企业经营困难

根据国务院关于印发《空气质量持续改善行动计划》的通知中目标指出，到 2025 年，全国地级及以上城市 PM<sub>2.5</sub> 浓度比 2020 年下降 10%，重度及以上污染天数比率控制在 1%以内；氮氧化物和 VOCs 排放总量比 2020 年分别下降 10%以上。京津冀及周边地区、汾渭平原 PM<sub>2.5</sub> 浓度分别下降 20%、15%，长三角地区 PM<sub>2.5</sub> 浓度总体达标，北京市控制在 32 微克/立方米以内。据生态环境部大气司项目处处长蔡俊在中国钢铁工业协会第六届会员大会第六次会议上发表讲话介绍，“2023 年，累计 4.2 亿吨粗钢产能完成全流程改造，超过全国总体目标的一半；115 家钢铁企业全流程或部分环节完成超低排放改造并公示。”随着钢铁行业超低排放改造的不断完成，清青环保的客户需求进一步偏弱，清青环保需要进一步拓展新的客户。

与此同时，当前空气污染治理行业竞争异常激烈，大型国有企业、上市公司在行业市场中占据主导地位，这些类型企业在大气污染防治行业中拥有优势资源和资金优势，先进的技术和设备以及优质的产品成为了企业的竞争力，为获得更高收益，各企业开始投入更多资金研发新产品，经营围绕大气污染防治的技术、设备和服务，以适应市场变化，推动大气污染防治行业发展。中小企业往往规模偏小，全方位服务体系尚有待提升，在日常经营过程中还存在资金实力、创新能力偏弱等问题。

### 2、企业应对措施

(1) 抓住产业政策，深耕优质客户资源

2023年11月国务院印发《空气质量持续改善行动计划》指出，协同推进降碳、减污、扩绿、增长，以改善空气质量为核心，以减少重污染天气和解决人民群众身边的突出大气环境问题为重点，以降低细颗粒物（PM<sub>2.5</sub>）浓度为主线，大力推动氮氧化物和挥发性有机物（VOCs）减排；开展区域协同治理，突出精准、科学、依法治污，完善大气环境管理体系，提升污染防治能力；远近结合研究谋划大气污染防治路径，扎实推进产业、能源、交通绿色低碳转型，强化面源污染治理，加强源头防控，加快形成绿色低碳生产生活方式，实现环境效益、经济效益和社会效益多赢。高质量推进钢铁、水泥、焦化等重点行业及燃煤锅炉超低排放改造。到2025年，全国80%以上的钢铁产能完成超低排放改造任务；重点区域全部实现钢铁行业超低排放，基本完成燃煤锅炉超低排放改造。

由此可见，政府多方面的扶持政策，将会促进环保行业的发展，大气污染防治行业有着不少发展潜力和机会，政府对环境的重视会给大气污染防治行业提供良好的发展环境。行业受政策标准影响较大，清青环保将重点审核优质客户，通过积极展开合作，不断提升企业品牌影响力，实现环保业务量质同步发展，筑牢钢铁行业大气治理业务基础，向焦化、造纸等非电行业拓展，积极寻找市场突破口，将资源转化为资本。

#### （2）攻坚克难，大力提升技术水平

厂家品牌竞争优势不断增强，技术竞争也是目前大气污染防治行业的主要竞争形式。此外，价格竞争也是影响市场竞争格局的重要因素，降低客户的购买成本，也是现在市场竞争的主要形式。营销渠道竞争也是影响行业竞争格局的重要因素，营销渠道的开拓和优化，可以使企业形成一定的营销优势，增强企业的市场竞争力。面对严峻的市场竞争态势，清青环保将从企业自身的长远发展角度来认识和定位企业技术创新的战略重要性，随着政策、市场需求和技术的不断进步，公司将继续深耕技术创新，提高基础研究水平，重视先进技术研发推广，提高知识产权战略意识，尤其提高专利的地位。针对招标项目的技术要求，提供更高效、可靠或创新的解决方案。

#### （3）强化资金预算，从严从精管理

面对日益复杂的资金管理挑战，清青环保将采取一系列措施强化资金管理，以确保资金的安全性、高效利用和合规运营，实现管理增效。加强项目回款管理，在项目实施过程中根据合同条款积极做好回款准备工作，确保项目满足申请付款条件时第一时间提请客户付款，一旦出现回款异常，通过与客户座谈、发函催收等方式争取回款。针对历史应收账款，采取一企一策方式，根据客户信用情况、经营状况、项目情况积极采取多种形式催收，加快资金回笼。从企业内部强化管理，形成标准化动作，真正从严管理、精细管理上出效益。

### （三）混凝土外加剂业务分析

公司子公司合众建材主营业务为混凝土外加剂的研发、生产和销售。混凝土外加剂广泛应用于各种混凝土建筑施工工程和混凝土建材生产中，可以根据工程施工要求和建材应用要求改善混凝土各项指标，是基础设施建设必不可少的原材料之一。混凝土外加剂产品在现代建筑施工中被称为幕后英雄，随着混凝土商品化率提高，外加剂已经得到了非常广泛的应用，作为建筑产业链



条中的环节产品，其市场形势随着建筑市场的变化而波动。2023 年合众建材实现营业收入 8,491.62 万元，实现净利润 29.84 万元。

#### 1、经营分析具体如下：

##### (1) 混凝土市场收缩，下游需求端产品产量下降

中国混凝土与水泥制品协会发布的《2023 年混凝土与水泥制品行业经济运行回顾与展望》一文指出，“2023 年水泥市场总体表现为需求不足、预期转弱、淡旺季特征弱化、价格震荡下行的特征。受房地产行业深度调整的拖累，水泥需求总量呈下降趋势。根据国家统计局数据分析，2023 年全国水泥产量 20.23 亿吨，全口径同比下降 4.49%，为 2011 年以来同期最低水平。”“2023 年，房地产开发投资同比下降 9.6%。房地产开发投资大幅下滑导致混凝土与水泥制品需求明显下滑，无论是房屋施工面积还是新开工面积，2023 年累计同比均呈下降趋势，2023 年房地产开发投资完成额中建筑工程累计同比下降 12.2%，直接导致混凝土与水泥制品需求大幅下滑。”

2023 年，混凝土外加剂行业经历了建筑业下行，混凝土市场缩减，以及上游原材料价格波动的不利过程，总体呈现出量、价、利三降的局面。行业内各企业都在发展与生存上努力寻求其突破点，市场下游需求的变化影响着混凝土外加剂产业的发展，混凝土作为项目工程中用途最广、用量最大的一种建筑材料面临着多重考验，行业形势日益严峻，并最终体现到公司的经营业绩中，合众建材营收的规模在行业需求下行的压力下呈下降趋势。

##### (2) 市场竞争激烈，公司利润被挤压

国内水泥企业、混凝土企业、国企央企工程建设企业大举进入外加剂及其上游行业；与此同时，产品同质化竞争激烈，产能过剩，产品低价竞争仍然存在。目前我国从事混凝土外加剂业务的企业较多，供给格局较为分散。行业进入资金壁垒并不算高，产品同质化问题突出，厂家之间内卷现象严重。混凝土外加剂行业正经历着一场激烈的竞争，各大企业都在努力提高自身的竞争力，以在市场中占据一席之地，大型企业通过自主研发和技术创新，从而在市场中占据主导地位。尽管国家加大了在基建方面的投入，但承揽施工的以大型央企工程公司为主，在原料采购上逐渐倾向以集采方式，带量采购压低价格的趋势明显，中小企业在竞争中可能无法通过规模经济和品牌知名度来获得市场份额，导致产品价格下降，利润率降低。合众建材作为混凝土外加剂的中小生产商之一，利润空间受到挤压。

#### 2、企业应对措施

2024 年《政府工作报告》对优化房地产政策、促进房地产市场平稳健康发展提出了明确要求。2024 年 3 月 9 日在十四届全国人大二次会议民生主题记者会上住房和城乡建设部部长倪虹表示：“尽管近几年面对个别房企资金链断裂、房地产市场调整等风险挑战。”同时倪虹也表示：“对于房地产市场，我们不能光看短期，还要看中长期。我国房地产市场调整转型，稳定市场任务依然艰巨。但从我国城镇化发展进程看，从全国城镇住房存量的更新改造需求看，房地产还是有很大的潜力和空间。”伴随着新型基础设施建设、新型城镇化建设、交通、水利等重大工程建设和“一带一路”战略实施，将会为混凝土外加剂带来广阔的市场需求。

政策的向好及市场的发展空间给企业带来了良好的发展契机，但同时也对产品的性能提出了更高的要求。公司将紧抓国家政策发展的关键契机，深入洞察市场趋势，通过不断挖掘新的市场需求和商机，不断进行产品创新，推出符合市场预期的产品和服务，以适应市场的变化；在技术不断演进的背景下，通过引入先进的生产工艺、智能化设备以及优化供应链管理等手段，不断提升技术水平，从而进一步提升混凝土外加剂的性能；通过优化生产流程，实现资源的高效利用，降低生产成本，提高生产效率，采用先进的生产技术和管理模式，不断提高核心技术的竞争力。

公司将深度总结和分析目前的市场变化，抓住市场核心特点，调整经营模式、开阔思路。面对激烈的市场竞争降本增效，有效解决和平衡公司的流动资金、加大市场开拓、针对现有重点客户进行跟踪维系、深耕产品创新保持住现有市场占有率。2024 年首先是在重点客户上下足功夫，北京的搅拌站格局变化较大，23 年有多家重点搅拌站被拆迁，导致搅拌站的地域优势重新排列，公司根据形势变化调整重点客户信息；创新发展是重点，外加剂产品具有高附加值，需要综合化的知识体系，要求研发人员积极参与行业内相关活动。针对现有及未来开拓的客户群体，销售部应对其进行定期走访了解其公司在产品使用方面及一些必备的基本情况。为后续供应及技术服务方面做好第一手资料收集工作。升级一对一的客户服务模式，加强对产品适应性的全面掌握，对在使用方面的问题做到及时有效的解决。

#### （四）商誉减值及计提坏账影响

##### 1、商誉减值影响

##### （1）商誉减值形成

公司于 2017 年 5 月经董事会决议同意以 14,000 万元合并成本收购了合众建材 70%的股权。本次收购完成后，在公司合并报表上形成商誉金额 12,160.71 万元。公司于 2018 年 6 月经董事会决议同意以 32,000 万元合并成本收购了清青环保 100%的股权。本次收购完成后，在公司合并报表上形成商誉金额 27,443.46 万元。收购两家公司股权合计形成商誉账面原值为 39,604.17 万元。

##### （2）商誉减值情况

根据公司聘请的中瑞世联资产评估集团有限公司出具的《北京韩建河山管业股份有限公司商誉减值测试涉及的河北合众建材有限公司含商誉资产组的可收回金额评估项目资产评估报告》（中瑞评报字[2024]第 300579 号），合众建材包含商誉的资产组可收回金额低于账面价值，商誉产生减值损失 11,252.26 万元。2020 年已计提商誉减值 2,451.38 万元，2021 年已计提商誉减值 838.42 万元，2022 年已计提商誉减值 4,515.85 万元，2023 年计提商誉减值 3,446.61 万元。

根据公司聘请的中瑞世联资产评估集团有限公司出具的《北京韩建河山管业股份有限公司拟商誉减值测试涉及的秦皇岛市清青环保设备有限公司含商誉资产组可收回金额评估项目资产评估报告》（中瑞评报字[2024]第 300581 号），清青环保包含商誉的资产组可收回金额低于账面价值，商誉产生减值损失 26,790.72 万元，2022 年已计提商誉减值 14,715.18 万元，2023 年计提商誉减值 12,075.54 万元。

##### （3）商誉减值对公司的利润影响

2023 年度计提商誉减值准备合计为 15,522.16 万元，对合并报表损益的影响为减少公司利润总额 15,522.16 万元，公司依照《企业会计准则》及资产实际情况计提减值准备，计提减值依据充分，能够客观、真实、公允的反映公司的资产状况和经营成果，保证财务报表的可靠性，符合公司及全体股东的长期利益。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、公司所处行业基本情况

#### (1) 行业分类

按照中国证监会《2021 年 3 季度上市公司行业分类结果》，公司归属于制造业下的非金属矿物制品业（分类代码：C30）；根据国家统计局发布的 GB/T 4754-2017《国民经济行业分类》国家标准第 1 号修改单和按第 1 号修改单修订的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司归属于制造业下的非金属矿物制品业（分类代码：C30）中的水泥制品制造。

#### (2) 历史概况

预应力钢筒混凝土管（PCCP）的生产和应用，至今已有 70 多年历史。我国开发研制生产 PCCP 起步较晚，20 世纪 80 年代才开始研制，但由于恰逢国民经济快速发展，城市化进程加快的有利时机，经过自主研发，引进技术与设备消化，产品已能完全国产化。2019 年，是 PCCP 引进中国 30 周年，30 年来，内径 4 米超大口径 PCCP 首次在世界级的南水北调中线北京段使用及通水运行，PCCP 行业实现了从追随到引领的历史性跨越。

#### (3) 行业特点

PCCP 下游需求具备管材选用不确定性的特点，确定 PCCP 选材后，行业采用招投标的方式，中标企业具备不确定性的特点。价格确认方面，竞标者结合自身情况对具体输水项目所需 PCCP 管做出价格预算进行投标，招标方组织专家进行评标，中标者在投标文件中载明的预算价格即为合同单价。

大型项目招标对投标企业历史业绩要求较高，还对财务指标、是否涉及诉讼、质量管理体系等提出了系列要求。目前大型行业合同都是基础建设项目，履行过程较长，资金长期占用，如果有多个项目同时招标，对公司资本实力提出很高的要求。

### 2、公司所属行业发展阶段

PCCP 广泛应用于国家重大引调水及供水工程及农业输水工程、城市引供水工程、大型排水和压力排污工程等，为我国水利工程建设及城市供水建设做出了巨大贡献的同时满足了我国基础设施建设的需要。

随着国家关于加快水利改革发展的规划、新型城镇化建设规划、城市管网建设规划、高效节水灌溉规划、生态（水）环境治理规划等政策和相关规划的落实以及“一带一路”和西部大开发战略的持续深入实施，我国 PCCP 行业正处于产品国家标准完善、技术制造成熟、近年市场发展已进入逐步上升的阶段。

在 2024 年全国水利工作会议上水利部党组书记、部长李国英讲话“2023 年是贯彻落实《国家水网建设规划纲要》的开局之年，我们全力推动水利基础设施建设，国家水网主骨架和大动脉加快构建，省级水网先导区建设持续推进，市县级水网先导区接续启动。全年完成水利建设投资 11996 亿元，在 2022 年首次迈上万亿元大台阶基础上，再创历史最高纪录。吉林水网骨干工程、黑龙江粮食产能提升重大水利工程、雄安干渠、环北部湾广西水资源配置等 44 项重大水利工程开工建设。一批重大水利工程建设实现关键节点目标，西江大藤峡水利枢纽主体工程完工，引汉济渭先期通水，引江济淮试调水，广东珠三角水资源配置工程具备全线通水条件，引江补汉、滇中引水工程加快建设，黑河黄藏寺水利枢纽下闸蓄水。流域防洪工程体系不断完善，长江流域姚家平、凤凰山等水库，长江干流安庆段治理工程，鄱阳湖康山、珠湖等蓄滞洪区开工建设；黄河流域东庄水库、王瑶水库扩容工程加快建设，下游防洪工程建设全力推进；淮河流域重点平原洼地治理、沿淮行蓄洪区治理等开工建设，淮河入海水道二期工程加快实施；海河流域实施北京温潮减河、天津北运河、河北滹沱河、滏阳新河治理，青山水库开工建设；珠江流域梧州防洪堤、松花江流域十六道岗水库、太湖流域扩大杭嘉湖南排后续西部通道开工建设，吴淞江治理有序推进，太湖环湖大堤全线达标。云南腾冲、广西下六甲等 5 处大型灌区开工建设，598 处大中型灌区建设与现代化改造加快推进，建成后将新增恢复改善灌溉面积约 7000 万亩。开工建设农村供水工程 2.3 万处，提升 1.1 亿农村人口供水保障水平，农村自来水普及率达到 90%，规模化供水工程覆盖农村人口比例达到 60%。水利基础设施建设吸纳就业 273.9 万人，同比增长 8.9%，为推动经济回升向好、巩固夯实安全发展基础贡献了水利力量。”

### 3、公司所属行业周期性特点

PCCP 行业的发展受到政府政策驱动影响显著，周期性特征较为明显，PCCP 下游需求需要政府水利、城市基础设施建设投资的拉动。由于 PCCP 管道适用于长距离输水，前期固定资产投资较大，属于资金密集型行业，大企业具备竞争优势，行业集中度较高，同业实力差距逐渐缩小，市场格局区域划分情况较为明显，不同区域间受季节性因素制约，年初、年末开工缓慢，呈现出了季节性特点。

### 4、公司所处的行业地位

韩建河山历经二十载耕耘，多年来始终保持 PCCP 行业第一梯队内，公司在管道发展方面深耕专业技术注重产品研发，谋求转型升级，推动企业高质量发展。PCCP 作为韩建河山传统主营业务的核心，被广泛应用于南水北调、引黄入晋、吉林中部城市引水、鄂北水资源配置工程、引绰济辽、引江济淮等国家大型引调水工程。公司是我国首家生产出内径 4 米 PCCP 管道的企业，该管道成功应用于南水北调中线京石段工程，是我国混凝土管材行业的一次历史性飞跃，标志着我国混凝土管材的制作工艺达到了国际先进水平。据中国混凝土与水泥制品协会发展报告显示，PCCP 市场格局基本稳定，梯队现象尤为明显，且近两年呈现出集中度进一步提高的现象。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### (一) 主要业务概况

##### 1、传统主营业务

公司的传统主营业务为预应力钢筒混凝土管（PCCP）、钢筋混凝土排水管（RCP）的研发、生产和销售，主导产品 PCCP 主要用于跨流域引水、输配水重点工程及市政给排水等水务工程；

##### 2、混凝土外加剂业务

公司的全资子公司合众建材主要从事混凝土外加剂的研发、生产和销售，特别在京津冀区域的混凝土外加剂市场有较强的竞争优势；

##### 3、环保业务

公司的全资子公司清青环保主要从事脱硫、脱硝、脱白、除尘等大气污染排放治理，在钢铁行业的脱硝、脱白等环保领域具有一定竞争优势。

#### (二) 主要经营模式

公司主导产品 PCCP 是典型的非标准化产品，不同项目对管材内径、管壁厚度、承压指标、防腐指标、覆土深度等均有不同设计要求，普遍在项目中标后根据设计方案采用订单化生产。由于 PCCP 具有体积大、质量重的特点，产品运输受道路宽度和高度限制较多，运输半径较小，如公司在项目周边没有生产基地，普遍需要在项目所在地新建生产基地组织生产。供货完成后，公司基于对生产基地覆盖半径内市场后续需求判断，选择性撤场或转为长期生产基地。

公司的环保业务在报告期内主要以子公司清青环保从事大气污染治理业务为主，其集科研开发、设备生产与销售、工程制造与安装于一体，在钢铁行业大气污染治理领域具有一定的竞争优势。清青环保是国家级高新技术企业，中国保护环境产业协会会员单位，拥有环保工程专业承包壹级资质，环保工程设计专项甲级资质。公司将加快推进环保业务的发展，逐步从施工为主向投建运综合服务模式转变，提高市场竞争力。

公司混凝土外加剂产品广泛应用于各种混凝土建筑施工工程和混凝土建材生产中，可根据工程施工要求和建材应用要求改善混凝土各项指标，是基础设施建设必不可少的原材料之一。混凝土外加剂产品是公司原有主营产品的产业链延伸，对公司丰富产品线、增加新的利润增长点起到积极作用。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司自 2004 年成立以来，始终专注于 PCCP 行业，以绿色产业，不断助力人类水生态文明事业向前奋进；以环保产业，不断推动能源和环境实现可持续发展为公司目标。不断学习与创新，积累与改革，自成立发展至今，公司已在市场运营、技术创新、生产管理、品牌建设、企业文化、人才团队方面逐渐形成企业综合竞争力。

#### 1、公司拥有先进的技术水平

混凝土输水管道行业有国家标准和行业标准以及工程检验规章制度,对 PCCP 的生产施工提出了较高的技术要求,从合同产品的设计、制造、防腐到运输和卸货等都有一定的技术难度;在工程实践中,由于环境因素多变复杂,需要考虑当地的气象特征、交通条件、地质条件等,因此拥有完备的生产工艺技术参数和丰富的实际工程经验构成了企业的特有技术。

公司现为国家级高新技术企业,并获中国混凝土与水泥制品协会认证为信用评价 AAA 级信用企业,公司现为中国 PCCP 质量创新联盟(英文缩写:CPQIA)理事单位。2023 年公司荣获中国混凝土与水泥制品协会颁发的混凝土科学技术奖技术革新类三等奖。2021 年 6 月获得了北京市经济和信息化局颁发的《北京市“专精特新”中小企业》证书,获得了“专精特新”认证,有效期三年;获得财政局、税务局、科学技术委员会颁发的高新技术企业证书等。

2023 年度公司传统主营业务目前拥有有效专利共计 57 项,其中发明专利 2 项,实用新型专利 55 项;2023 年度新获专利授权共计 16 项,其中发明专利 1 项,实用新型专利 15 项。清青环保目前拥有有效专利 7 项,其中发明专利 1 项,实用新型专利 6 项。合众建材目前拥有有效专利 21 项,其中发明专利 6 项,实用新型专利 15 项;2023 年度新获发明专利授权 2 项,实用新型专利 2 项。

#### 2、公司拥有承接大型水利项目的业绩优势

公司是 PCCP 行业的开拓者之一,有着优异的工程业绩,在高端大型水务工程中有较强的竞争力;由于 PCCP 主要应用于水利、市政及给排水工程,属于基础设施,一般都对建设质量有较高的要求,因此在工程招投标时,需要考虑企业的产品质量、履约能力等因素,业绩的好坏直接决定了企业的竞标资格及竞争力。公司从南水北调到引黄入晋,从鄂北调水到引松供水,从引绰济辽到引江济淮,拥有众多的过往优秀工程的业绩优势,在竞标中占有优势地位。

#### 3、公司树立的品牌优势

混凝土输水管道行业的客户在挑选企业时,较为注重企业的知名度、信誉、工程经验等。在国内市场上,拥有品牌产品、做过精品工程的企业往往能在竞标中胜出;工程质量对企业的品牌有决定性的影响,公司完成了混凝土输水管道行业的几大里程碑项目,以过硬的质量在竞争中树立了良好的品牌形象。公司的“河山”品牌被北京质量协会质量审定委员会评为北京市知名品牌,被北京市工商行政管理局评为北京市著名商标,公司被中国水利工程协会评为 AAA 级市场信用企业。

#### 4、公司具备的项目投标优势

PCCP 行业项目招标时在技术、业绩、经验、资金等多方面都对投标企业提出了严格要求,使新进企业在通过投标资格评审的难度较大。而韩建河山在技术、业绩、经验等方面拥有较强的竞争优势,重要水利工程的 PCCP 项目常常由包括公司在内的少数几家行业领先企业入围和中标。

#### 5、公司拥有充足的人才储备和优质的管理团队

公司始终本着“以人为本”的核心价值观,引进技术研发、产品开发、市场营销、经营管理等方面的人才,引入科学适用的文化建设、绩效管理及薪酬体系,进一步优化公司员工结构,

在发展过程中，坚持外部引进与内部培养相结合，积极推进各类人才梯队的建设和培养，不断完善“管理”和“专业”人才发展双通道，形成了丰富的人才组合梯队，为公司的业务发展提供了强有力的保障。同时公司汇集了一批高素质的管理人才，公司的核心管理团队结构稳定、风格稳健，有着较高的管理水平。

#### 6、混凝土外加剂产品优势

公司子公司合众建材作为一家专业的建材生产企业，在混凝土外加剂产品上具备自主研发、生产、销售、技术咨询和服务一体化的能力，特别是在京津冀混凝土外加剂市场上有较强的竞争力和较高的市场占有率。合众建材是国家高新技术企业、河北省“专精特新”示范企业、河北省创新型中小企业、北京市行政副中心建设项目的指定外加剂供应商、北京市混凝土外加剂产品质量诚信评价 A 级供应单位、北京市轨道交通工程合格供应商，已经在京津冀混凝土外加剂市场形成了品牌效应。

#### 7、清青环保的竞争优势

公司子公司清青环保主要以大气污染治理业务为主，集科研开发、设备生产与销售、工程制造与安装于一体，在钢铁行业大气污染治理领域具有一定的竞争优势。清青环保是国家级高新技术企业，中国保护环境产业协会会员单位，拥有环保工程专业承包壹级资质和环保工程设计专项甲级资质，连续多年被河北省工商行政管理局授予“重合同守信用单位”、“AAA+河北质量信用企业”，是中国质量诚信企业协会会员单位，河北省环境保护骨干企业。清青环保现为国家高新技术企业，自主创新、研发的多项专用技术在客户中率先使用，得到用户及专家的一致好评。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入 53,278.22 万元，净利润-31,044.22 万元。报告期末，总资产 178,640.21 万元，股东权益 42,817.20 万元。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	532,782,153.44	557,346,852.71	-4.41
营业成本	466,593,422.52	513,682,754.89	-9.17
销售费用	18,723,693.15	13,743,294.20	36.24
管理费用	108,223,030.25	110,538,194.29	-2.09
财务费用	30,314,190.12	25,484,253.40	18.95
研发费用	24,992,531.51	28,580,703.62	-12.55
经营活动产生的现金流量净额	11,317,487.75	62,368,134.07	-81.85
投资活动产生的现金流量净额	45,052,600.62	-40,710,465.96	210.67
筹资活动产生的现金流量净额	-97,816,365.97	-32,017,043.26	-205.51

营业收入变动原因说明：无

营业成本变动原因说明：无

销售费用变动原因说明：主要系售后维修费及投标代理费增加所致。

管理费用变动原因说明：无

财务费用变动原因说明：无

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期收到货款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期收到处置鸿运物流及安徽建淮股权款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期偿还融资租赁款增加所致。

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见下表分析

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建材行业	423,494,866.12	361,098,556.59	14.73	-16.96	-24.58	增加 8.61 个百分点
环保行业	104,103,426.60	100,555,916.73	3.41	128.26	194.57	减少 21.74 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
PCCP	297,237,271.30	257,401,600.22	13.40	-15.73	-25.76	增加 11.70 个百分点
RCP	27,593,977.73	26,698,620.90	3.24	-31.87	-29.55	减少 3.20 个百分点
电杆	13,827,022.98	7,439,728.49	46.19	27.31	11.71	增加 7.51 个百分点
砂石料	2,755,732.54	2,776,473.20	-0.75	/	/	/
混凝土外加剂	84,836,594.11	69,558,606.98	18.01	-19.89	-20.49	增加 0.62 个百分点
环保设备及环保工程	101,347,694.06	97,779,443.53	3.52	122.22	186.44	减少 21.63 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	292,818,081.75	249,892,341.37	14.66	-28.21	-29.45	增加 1.50



						个百分点
华中地区	106,863,446.39	96,815,733.58	9.4	76.10	26.86	增加35.16个百分点
东北地区	108,779,119.49	102,726,291.79	5.56	42.90	35.73	增加4.99个百分点
华东地区	5,174,846.64	4,675,806.39	9.64	/	/	/
其他地区	13,962,798.45	7,544,300.19	45.97	28.56	13.28	增加7.29个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
直接销售	527,598,292.72	461,654,473.32	12.50	-5.04	-9.99	增加4.82个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
PCCP	千米	149.99	112.50	51.12	119.73	67.21	274.51
RCP	千米	31.97	38.77	11.04	-62.54	-54.78	-38.12
混凝土外加剂	吨	17,934	18,688	315	-3.78	1.55	-70.48

产销量情况说明

期末 PCCP 产品库存量增加主要系报告期执行的山西项目大规模生产，暂未结算，导致期末库存增加。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
建材行业	材料费	23,960.69	51.90	32,044.35	62.48	-25.23	
建材行业	燃动费	622.06	1.35	812.17	1.58	-23.41	
建材行业	人工费	3,986.51	8.64	5,221.84	10.18	-23.66	
建材行业	制造费用	3,722.42	8.06	6,786.16	13.23	-45.15	

建材行业	运输费用	3,818.16	8.27	3,010.90	5.87	26.81	
环保行业	材料费	6,752.92	14.63	2,187.36	4.26	208.72	
环保行业	人工费	384.45	0.83	419.13	0.82	-8.27	
环保行业	运输费用	224.70	0.49	62.48	0.12	259.64	
环保行业	建筑安装	2,567.05	5.56	638.67	1.25	301.94	
环保行业	制造费用	126.48	0.27	106.00	0.21	19.32	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
PCCP	材料费	15,705.83	34.02	21,258.36	41.45	-26.12	
PCCP	燃动费	532.43	1.15	691.84	1.35	-23.04	
PCCP	人工费	3,796.50	8.22	4,745.18	9.25	-19.99	
PCCP	制造费用	2,861.74	6.20	6,260.07	12.21	-54.29	
PCCP	运费	2,843.67	6.16	1,716.27	3.35	65.69	
RCP	材料费	1,832.58	3.97	2,776.94	5.41	-34.01	
RCP	燃动费	5.80	0.01	66.81	0.13	-91.32	
RCP	人工费	30.20	0.07	317.13	0.62	-90.48	
RCP	制造费用	616.92	1.34	264.25	0.52	133.46	
RCP	运费	184.36	0.40	364.34	0.71	-49.40	
电杆	材料费	319.12	0.69	225.21	0.44	41.70	
电杆	燃动费	57.53	0.12	25.57	0.05	124.99	
电杆	人工费	38.80	0.08	32.44	0.06	19.61	
电杆	制造费用	177.25	0.38	194.96	0.38	-9.08	
电杆	运费	151.28	0.33	187.81	0.37	-19.45	
外加剂	材料费	6,103.17	13.22	7,783.84	15.18	-21.59	
外加剂	燃动费	26.31	0.06	27.95	0.05	-5.88	
外加剂	人工费	121.02	0.26	127.09	0.25	-4.78	
外加剂	制造费用	66.52	0.14	66.88	0.13	-0.54	
外加剂	运费	638.85	1.38	742.47	1.45	-13.96	
环保工程	材料费	6,752.92	14.63	2,187.36	4.26	208.72	
环保工程	人工费	384.45	0.83	419.13	0.82	-8.27	
环保工程	运输费用	224.70	0.49	62.48	0.12	259.64	
环保工程	建筑安装	2,567.05	5.56	638.67	1.25	301.94	
环保工程	制造费用	126.48	0.27	106.00	0.21	19.32	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 29,462.72 万元，占年度销售总额 55.30%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

#### B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 12,254.39 万元，占年度采购总额 30.70%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

项目名称	本期发生额	上期发生额	比上期增减变动 (%)	说明
税金及附加	3,776,787.81	3,685,129.73	2.49	
销售费用	18,723,693.15	13,743,294.20	36.24	
管理费用	108,223,030.25	110,538,194.29	-2.09	
研发费用	24,992,531.51	28,580,703.62	-12.55	
财务费用	30,314,190.12	25,484,253.40	18.95	

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	24,992,531.51
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	24,992,531.51
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.69
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	67
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	17.30
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1

硕士研究生	4
本科	23
专科	21
高中及以下	18
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	14
30-40岁(含30岁,不含40岁)	27
40-50岁(含40岁,不含50岁)	19
50-60岁(含50岁,不含60岁)	6
60岁及以上	1

### (3). 情况说明

适用 不适用

公司一向重视技术研发投入,保持技术研发水准的竞争优势。

#### 1、专利情况

2023年度公司传统主营业务目前拥有有效专利共计57项,其中发明专利2项,实用新型专利55项;2023年度新获专利授权共计16项,其中发明专利1项,实用新型专利15项。清青环保目前拥有有效专利7项,其中发明专利1项,实用新型专利6项。合众建材目前拥有有效专利21项,其中发明专利6项,实用新型专利15项;2023年度新获发明专利授权2项,实用新型专利2项。

#### 2、研发成果

(1)2023年度,公司传统主业PCCP方面与科研院所及设备生产厂家的合作研发项目及自主研发项目有:1)预应力钢筒混凝土管生产和安装信息化技术开发与应用;2)PCCP标准管信息化管理平台开发研究与应用;3)新材料应用保护砂浆试验;4)闭水型PCCP排泥三通;5)一种方便观察绝缘件完好性的绝缘法兰;6)一种法兰式合拢管;7)一种预应力钢筒混凝土四通管;8)一种便于转运的混凝土排水管桩用注料成型装置等。

(2)2023年度,合众建材公司完成的研发项目为:1)六碳聚醚单体合成低表面张力型聚羧酸减水剂的研发;2)一种梯度缓释型六碳聚醚减水剂的研发;3)抗冻复合型高效聚羧酸减水剂的研发;4)沙漠砂混凝土用聚羧酸减水剂的研发;5)马来酸酐修饰型六碳聚醚减水剂的研发;6)适用于低温养护型预制混凝土的超早强型聚羧酸减水剂的研发。

(3)2023年度,清青环保公司从事了以下项目研发:1)焦炉机侧地面除尘站板式焦炭吸附器技术开发;2)焦炉地面除尘站折流板式阻火器研发;3)焦炉机侧炉头罩提陀阀优化设计;4)分仓式SCR反应器设计及流场优化研究;5)焦炉煤气直燃式燃烧器的改进研究;6)钢铁厂钢渣处理预可研。

#### 3、参与标准编制

(1)2023年度,公司传统主业PCCP方面参与的行业标准编制工作有:1)《混凝土和钢筋混凝土排水管》GB/T11836-2023;2)《水利水电工程预应力钢筒混凝土顶管技术导则》T/CWHIDA—2023;3)《钢筋混凝土顶管应用技术规程》;4)《水泥制品工艺技术规范 第8部分:预制混凝土箱涵》;5)《预应力钢筒混凝土管生产和施工信息化技术规程》(团体标准)。

(2)2023年度,合众建材参与了《混凝土外加剂用聚醚及其衍生物》行业标准修订。

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

项目名称	本期发生额	上期发生额	比上期增减变动(%)	说明
------	-------	-------	------------	----

经营活动产生的现金流量净额	11,317,487.75	62,368,134.07	-81.85	
投资活动产生的现金流量净额	45,052,600.62	-40,710,465.96	210.67	
筹资活动产生的现金流量净额	-97,816,365.97	-32,017,043.26	-205.51	

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内公司计提商誉减值损失 15,522.16 万元，详见附注第十节 七、27、商誉。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	70,521,501.59	3.95	111,861,945.14	5.47	-36.96	
应收票据	52,963,737.22	2.96	20,614,713.75	1.01	156.92	
其他应收款	50,740,501.00	2.84	34,143,634.01	1.67	48.61	
存货	396,895,049.81	22.22	271,499,647.87	13.27	46.19	
长期股权投资	34,004,426.31	1.90	109,409,205.16	5.35	-68.92	
投资性房地产	1,841,856.30	0.10	2,870,621.65	0.14	-35.84	
使用权资产	8,176,134.80	0.46	4,711,471.29	0.23	73.54	
商誉	15,611,840.37	0.87	170,833,394.56	8.35	-90.86	
短期借款	100,806,770.33	5.64	181,654,266.06	8.88	-44.51	
合同负债	226,862,976.59	12.70	106,174,953.97	5.19	113.67	
应交税费	14,940,730.89	0.84	39,722,674.10	1.94	-62.39	
其他流动负债	57,640,401.22	3.23	35,230,072.26	1.72	63.61	
租赁负债	8,384,469.59	0.47	1,880,617.69	0.09	345.84	
长期应付款	8,723,053.93	0.49	25,381,572.07	1.24	-65.63	

其他说明

- 1、货币资金：主要系报告期收到货款减少所致。
- 2、应收票据：主要系报告期票据业务结算增加所致。
- 3、其他应收款：主要系本期处置鸿运物流股权，未收到相应股权转让款所致。
- 4、存货：主要系报告期执行的山西 PCCP 项目大规模生产，暂未结算，及环保在施项目未完工结算所致。
- 5、长期股权投资：主要系本期处置鸿运物流股权所致。
- 6、投资性房地产：主要系对外租赁的房屋及建筑物到期，转回固定资产。
- 7、使用权资产：主要系报告期续租办公场所所致。
- 8、商誉：主要系公司对合众建材、清青环保计提商誉减值所致。

- 9、短期借款：主要系融资结构调整所致。
- 10、合同负债：主要系公司 PCCP、环保业务收到合同预收款所致。
- 11、应交税费：主要系 2022 年缓缴税款在 2023 年缴纳。
- 12、其他流动负债：主要系报告期票据业务结算增加所致。
- 13、租赁负债：主要系报告期续租办公场所所致。
- 14、长期应付款：主要系融资租赁款结转至 1 年内到期的非流动负债所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 22,710,777.90（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.27%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节 七 31、所有权或使用权受限资产

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析 一、经营情况讨论与分析”。

**(五) 投资状况分析**

**对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**1. 重大的股权投资**

适用 不适用

**2. 重大的非股权投资**

适用 不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**证券投资情况**

适用 不适用

**证券投资情况的说明**

适用 不适用

**私募基金投资情况**

适用 不适用

**衍生品投资情况**

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

报告期内，公司于2023年9月22日与北京乾景宏海科技有限公司签订了《北京韩建河山管业股份有限公司与北京乾景宏海科技有限公司关于北京河山鸿运物流有限公司49%股权转让协议》，将持有的参股子公司北京河山鸿运物流有限公司49%股权转让给北京乾景宏海科技有限公司，转让价格为人民币7,800万元，已经公司2023年9月22日召开的第四届董事会第三十二次会议审议通过，本次交易无需提交股东大会审议。本次交易不会导致公司合并报表范围发生变化，交易完成后公司不再持有鸿运物流股权。本次交易是公司结合自身经营发展需要，基于公司整体战略布局，有利于促进公司长远发展，符合公司和全体股东利益。北京河山鸿运物流有限公司在北京市房山区市场监督管理局已完成股东信息、法定代表人等工商变更登记及相关信息的备案手续，并取得了换发的新《营业执照》。具体内容详见公司披露的《韩建河山关于出售参股公司股权的公告》（公告编号：2023-060）。

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	注册地	业务性质	股权比例 (%)	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
合众建材	河北省廊坊市	混凝土外加剂制造	100	5,500	16,802.46	12,443.48	8,491.62	29.84
青青环保	秦皇岛市海港区	环保设备的设计、制造、安装、销售及技术服务	100	11,000	47,937.42	8,554.96	10,149.97	-7,603.92
赞比亚公司	赞比亚	混凝土制品	100	27.95	2,271.08	-1,472.24	1,413.38	-1,012.00
吉泰河山	河北邢台	PCCP\RCP\商品混凝土的生产及销售,固废综合利用。	40	6,800	22,343.03	8,592.84	1,894.22	-1,310.77

##### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用



PCCP 是带有钢筒的混凝土管芯外侧缠绕环向预应力钢丝，并制作水泥砂浆保护层而制成的管道，主要用于跨流域引水、输配水重点工程及市政给排水等水务工程。根据中国混凝土与水泥制品协会（CCPA）预应力钢筒混凝土管行业发展报告显示，PCCP 行业市场格局基本稳定，梯队现场愈发显著，行业集中度越来越高；行业标准体系基本完善，行业发展有序、可控，能够在标准体系的控制下有序健康发展。2023 年 5 月，中共中央 国务院印发《国家水网建设规划纲要》，提出加快构建国家水网，建设现代化高质量水利基础设施网络，统筹解决水资源、水生态、水环境、水灾害问题，是以习近平同志为核心的党中央作出的重大战略部署；到 2025 年，建设一批国家水网骨干工程；到 2035 年，基本形成国家水网总体格局。国家加快构建国家水网建设，对促进 PCCP 行业的发展将起到积极作用。

## （二）公司发展战略

√适用 □不适用

韩建河山始终保持创新理念，业务模式体现创新思维，核心技术引领创新前沿。实业报国、水利兴邦，维护股东利益，保障员工幸福是韩建河山上市的初心和使命。绿色是社会发展的主旋律，也是韩建河山追求的方向，更是韩建河山发展的机遇与未来。公司将利用好 PCCP 行业整体政策向好的时机，完成好在手订单，利用品牌优势、技术优势、业绩优势，努力争取新增订单，保持新招标工程的市场占有率。公司将加快推进环保业务的发展，不断助力人类生态文明事业向前奋进，以环保产业推动环境实现可持续发展，努力为我国经济建设、改善民生、保护生态、促进社会进步做出贡献。

## （三）经营计划

√适用 □不适用

回顾 2023 年，韩建河山在艰难时顽强拼搏，2024 年，韩建河山将恪守以质量求生存、以信誉求发展的企业准则，公司将多措并举，通过开源节流、降低费用支出等措施强化管理，通过建设市场营销团队、全面提升市场承接能力，不断丰富产品结构、积极拓宽业务领域，实现企业长足发展。

### 1、立足企业长远发展，以精细化管理为基石，降本增效为抓手

公司将通过加强内部控制，提升公司整体品质；公司注重精细化管理，通过拟定标准，优化流程，突出过程控制，推行责任到人机制；通过深化管理责任，探索管理深度，谋求企业长足发展。公司根据 PCCP 主营产品、环保产品及外加剂产品进行业务划分，针对各分子公司制定具体经营目标，严控成本，压缩开支，科学把控产品质量、提高生产效率。公司坚持常态化推进成本改善，建立明确的预算和支出政策，定期审查费用，实现降本增效。

### 2、拓宽业务领域、丰富产品结构，努力提升企业核心竞争力

为有效推动公司业务持续发展，2024 年，韩建河山继续深入了解国家政策、行业发展趋势，并针对公司当前 PCCP 业务架构，布局全国市场，结合企业优势和资源条件，针对未涉足的 PCCP 市场区域，进行深入挖掘新业务机会，开拓新的市场空间，从而进一步夯实市场竞争地位。同时，

做好与相关方的合作，形成优势互补，强强联合、不断扩大企业市场的占有率，进一步提升公司核心竞争力。

### 3、加强技术研发，加速成果转化，不断拓展发展空间

韩建河山将继续提升技术研发水平，持续新产品、新工艺的开发，公司将进一步加强与各地区水利及市政方面设计院的联系，共同探索前沿科技，以此推动企业的技术进步和产品创新，保持公司产品技术在行业中的领先地位。挖掘产品生产特性以及产品生产过程中的关键点，形成新的专利技术。在完成专利数量储备的同时，做到从科研项目以及生产实践中总结技术成果，形成项目专利，从而再次转化为生产力，提高整体经济效益。

### 4、加强人才培养力度，提高工作实力，提升管理体系建设

人才是公司实现发展战略目标的必要条件，公司将继续秉承“以人为本”的管理理念，进一步加强人才队伍建设、梯队建设、人才培养力度以及提升研发队伍水平，始终把人才管理、人才开发和人才储备作为公司战略规划的重要组成部分。公司持续提升团队专业能力，系统性策划人员培养培训方案，搭建员工能力提升成长平台，培育优秀的企业文化，形成与战略规划相适应的人力资源管理框架，为公司持续健康发展提供坚实的人才保障。大力培养符合公司发展需求的高层次人才，满足公司经营发展需要。

### 5、强化安全意识，落实安全责任，防范安全事故发生

持续加强企业安全生产管理工作，加强生产过程管控，紧盯重点领域、聚焦关键环节，健全风险查找机制，持续开展安全检查，定期辨识并动态更新危险源，提升风险发现能力，消除事故隐患，营造安全稳定的生产环境。细化完善公司安全生产责任体系，加大安全生产督导检查力度，督促各单位建立健全并更新各工序各岗位的安全操作规程，以更高的标准、更强的措施、更严的监管，健全风险责任机制，加强公司安全管理队伍建设，提高现场安全员专业技能和现场处置能力水平，严格落实主体责任，提升履职能力，坚决防范各类生产安全事故发生。

### 6、加强风险控制，防范经营风险，推动公司可持续发展

公司将进一步加强老旧债权的回收力度，同时确保新债权的回款时效。公司将进一步完善债权回收流程，加强对各项目债权回收情况的管理与监控，及时记录更新债权回收信息及催收记录，加强对欠款单位的信用评估，降低无法收回债权的风险，确保企业资金安全，最大限度保障企业利益，防范经营风险，为企业可持续发展输送价值。

## (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、公司参与投标而不能中标及中标合同执行不确定性的风险

公司主导产品 PCCP 的销售合同主要通过投标方式取得，项目承揽与竞标是公司业务流程的关键环节。近年来，行业内主要企业增加投资，扩大产能，市场竞争激烈，公司参与投标而不能中标的可能性客观存在。极端情况下，若某一时间段内公司中标数量或金额大幅低于预期，将对其后一段时间的业绩造成极大影响。

PCCP 产品主要用于大型引水、输水工程，一般情况下，这些工程建设周期长、建设过程中的变动因素较多。公司的供货安排需要配合建设单位的建设节奏，若某个时间段内，工程建设进度放缓甚至暂时停工，将会对该期间公司的合同执行情况及经营业绩造成不利影响。

## 2、大额订单影响公司经营业绩的风险

公司自设立以来承接了一系列重点工程，如南水北调中线工程北京段、山西万家寨引黄入晋工程北干线工程、河北省和河南省南水北调配套工程、鄂北水资源配置工程、吉林中部城市引水工程等。这些重点工程具有建设周期长、订单金额大等特点，对公司未来业绩具有重大影响的订单主要集中于 PCCP 业务上。未来公司如未能取得或未能及时取得足够的订单，其经营业绩会受到影响，存在利润下滑的风险。

针对上述风险，公司将增强自身获取订单的业务能力，加强对重点输水工程干线项目追踪的同时，以已经参与的干线工程为基础努力拓展后续二期工程及相关支线工程业务。

## 3、重大水利工程招标及建设节奏导致公司收入及盈利波动较大的风险

公司主导产品 PCCP 主要用于大型水利工程，工程的招标、开工及产品验收时间对公司 PCCP 业务收入影响较大。一方面，大型水利工程一般由政府部门主导建设，工程建设规划，项目招标及项目建设等在时间安排上均存在一定的不确定性；另一方面，公司需要按照企业会计准则要求对公司的财务业绩按照会计分期进行核算及披露。一般情况下，重大水利工程招标及建设节奏很难与公司的会计分期完全匹配，公司的营业收入及营业利润在不同会计期间存在一定的不均衡性。未来，重大水利工程招标及建设节奏与公司会计分期不匹配的情况仍可能导致公司收入及盈利在某一期间内出现大幅波动。

## 4、国家产业政策风险

公司的混凝土输水管道产品主要用于引水、调水等大型水利工程以及市政给排水等水务工程。大型水利基础设施建设的节奏与进度完全取决于国家政策导向与投资安排，业内公司主动开发市场的可能性很低。未来，国家宏观政策尤其是水利政策一旦发生重大变化将对公司的生产经营产生较大影响。

公司的环保业务也是高度依赖国家环保政策的业务，环保产业是公益性行业，同时也是典型的政策驱动型行业，其发展速度、产业规模、产业周期与国家的环保立法标准、政策引导、强制力度、法律成本与经济成本等密切相关，产业重心的变化、市场需求的释放都依赖于此。如果国家环保政策的导向发生重大变化，公司的环保业务无疑会受到影响。

## 5、主要原材料价格波动风险

公司的主要产品为 PCCP、RCP 以及大气污染环保治理工程，这些产品及服务主要原材料为钢材、水泥和砂石、环保设备等，原材料价格波动将导致生产成本变化。

此外，大中型水利工程的 PCCP 管道供货业务具有合同金额大、供货周期长的特点。供货期间，一旦原材料价格发生重大不利变化，可能对公司经营业绩产生较大影响。

## 6、市场竞争风险

我国 PCCP 输水管道市场集中度较高,根据 CCPA 统计,行业前十名 PCCP 企业占全国产量 80%。公司是研制出国内第一根内径 4 米超大口径预应力钢管混凝土管的 PCCP 生产企业,有着承担南水北调中线工程北京段及山西万家寨引黄入晋工程北干线工程等国家重点调水工程的业绩经验。目前,行业内主要竞争对手也相继具备了 4 米口径 PCCP 管道的生产资质和大型工程的承接能力,行业集中度不断提高,产品毛利率下降,行业整体发展空间有限,公司面临着市场竞争加剧的风险。

#### 7、应收款项期末余额较大的风险

由于水利、市政工程的建设工期较长,且通常是跨年度实施,公司根据合同订单的要求分批发货、分期收回货款,往往在期末存在较大金额的应收款项;另外,根据行业惯例及中标合同文件要求,客户通常需要扣留合同金额的一定比例(一般为 3%-10%左右)作为质量保证金,且一般在工程完工 1 至 3 年后才能收回。由于水利工程项目基本上为政府重点工程,项目竣工验收后,还需通过政府审计,才能支付质保金,公司实际收到项目质保金的时间还会延长。该部分款项使得公司应收款项余额较高。

#### 8、未来订单储备不足的风险

PCCP 业绩,主要依赖于未来两年国家重点引水、调水工程的启动、招标、中标和建设实施情况,如果未来新增 PCCP 订单储备量不足,则 PCCP 业绩将缺乏足够的订单支撑。

### (五)其他

适用 不适用

### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内,公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》的要求,不断规范公司运作和完善法人治理结构,制定了较为完善的制度体系。

**股东和股东大会:**公司要严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等的要求,规范股东大会的召集、召开、表决程序,确保所有股东享有平等地位,平等权利,维护了公司和股东的合法权益。

**公司和控股股东:**公司拥有独立的经营自主能力,在业务、人员、资产、财务方面独立于控股股东。报告期内,公司控股股东行为规范,没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

**董事和董事会:**公司董事会成员 9 人,其中独立董事 3 人,董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定。公司全体董事勤勉尽责,认真出席董事会和股东大会,积极参加交易所和公司组织的相关培训,学习法律法规。独立董事能够不受影响的独立履行职责。公司董事会下设审计委员会,在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要作用。

**监事和监事会:**公司监事会成员 3 人,其中职工代表 1 人,监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定。公司监事能够按照要求认真履行职责,诚信、勤勉、尽责的对关联

交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立。

（一）资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，公司与控股股东之间产权关系明确和清晰。

（二）人员方面：公司建立了独立的人事劳动管理体系并制定相应的规章制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

（三）财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

（四）机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，机构设置程序和机构职能独立。

（五）业务方面：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主开展业务经营活动，完全独立于控股股东。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 2 日	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 3 日	审议通过了《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈北京韩建河山管业股份有限公司章程〉的议案》。具体详见公司披露的《韩建河山 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-013）
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 30 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 31 日	审议通过了 12 项议案，具体详见公司披露的《韩建河山 2022 年年

				度股东大会决议公告》（公告编号：2023-034）
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 7 月 25 日	www.sse.com.cn	2023 年 7 月 26 日	审议通过了股权激励相关事项共计 3 个议案，具体详见公司披露的《韩建河山 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-043）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
田玉波	董事长、总裁	男	55	2020/5/28	继续履职至新一届董事产生	3,000,000	3,500,000	500,000	限制性股票归属	63	否
田广良	董事	男	50	2020/5/28	继续履职至新一届董事产生	50,400	450,400	400,000	限制性股票归属	0	是
田艳伟	董事	男	47	2020/5/28	继续履职至新一届董事产生	0	300,000	300,000	限制性股票归属	0	是
田春山	董事	男	47	2020/5/28	继续履职至新一届董事产生	0	300,000	300,000	限制性股票归属	0	是
隗合双	董事、副总裁	男	52	2020/5/28	继续履职至新一届董事产生	1,145,100	1,345,100	200,000	限制性股票归属	43	否
付立强	董事、副总裁	男	50	2020/5/28	继续履职至新一届董事产生	633,100	833,100	200,000	限制性股票归属	53	否
马元驹	独立董事	男	67	2020/5/28	继续履职至新一届董事产生	0	0	0	/	7.2	否

林岩	独立董事	男	58	2020/5/28	继续履职至新一届董事产生	0	0	0	/	7.2	否
张云岭	独立董事	男	52	2022/11/03	继续履职至新一届董事产生	0	0	0	/	7.2	否
杨威	监事会主席	男	46	2020/5/28	继续履职至新一届监事产生	0	0	0	/	0	是
杨文胜	监事	男	52	2020/5/28	继续履职至新一届监事产生	0	0	0	/	14.75	否
高凌霞	监事	女	49	2020/5/28	继续履职至新一届监事产生	418,700	418,700	0	/	10.53	否
孙雪	董事会秘书、副总裁	男	41	2020/5/28	继续履职至新一届高管产生	350,000	550,000	200,000	限制性股票归属	43	否
张春林	副总裁	男	46	2020/5/28	继续履职至新一届高管产生	0	200,000	200,000	限制性股票归属	61.5	否
张海峰	财务总监	男	42	2020/5/28	继续履职至新一届高管产生	0	200,000	200,000	限制性股票归属	43	否
李乔（离任）	副总裁	男	40	2020/5/28	2023/2/03	0	200,000	200,000	限制性股票归属	3.38	否
合计	/	/	/	/	/	5,597,300	8,297,300	2,700,000	/	356.76	/

姓名	主要工作经历
田玉波	田玉波，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，EMBA，高级工程师。1985 年至 1988 年在北京大石河综合厂工作。1989 年至 2004 年，在韩村河构件有限公司任职，历任实验室主任、总经理。2004 年 7 月至今在韩建河山及其前身历任总经理、



	总裁。现任公司董事长、总裁，韩建集团董事，清青环保董事。
田广良	田广良，男，1973 年出生，中国国籍，研究生学历，硕士学位，高级工程师。1996 年 10 月至 2005 年 11 月，在北京保安服务总公司工作。2005 年 12 月至 2007 年 12 月，在北京公安局海淀分局工作。2008 年至 2011 年，在北京韩建集团有限公司历任副总经理、党委委员、党委副书记。现任北京韩建集团有限公司党委书记、董事长。2016 年 10 月至今任公司董事。
田艳伟	田艳伟，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，高级工程师。2000 年至 2007 年，在房山区广电局担任主任职位。2007 年至 2015 年，在北京韩建集团有限公司第二十二分公司任总经理。现任北京韩建集团有限公司党委副书记、总经理。2016 年 10 月至今任公司董事。
田春山	田春山，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1996 年 9 月至 2000 年 5 月，在北京市监狱管理局工作。2000 年 5 月至 2010 年 2 月，在北京市公安交通管理局工作。2010 年 2 月至今，在北京韩建集团有限公司任党委副书记、常务副总。2020 年 5 月至今任公司董事。
隗合双	隗合双，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，EMBA，高级工程师。1988 年至 1994 年，在房山区蒲洼乡芦子水村煤矿工作。1995 年至 2005 年任职于韩建集团办公室。2005 年至今在韩建河山及其前身历任常务副总经理、副总裁。现任公司董事、副总裁。
付立强	付立强，男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，EMBA，高级工程师。1994 年至 1997 年，先后担任韩村河建筑公司十四处规划科科长、科长。1997 年至 2003 年，任构件公司技术部部长。2003 年至今在韩建河山及其前身历任常务副总经理、副总裁。现任公司董事、副总裁。
马元驹	马元驹，男，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学会计学博士。曾任首都经济贸易大学会计学院教授、博士生导师。任职国家自然科学基金管理科学部工商管理学科通讯评审专家、中国博士后基金评审专家。2009 年评为北京市优秀教师。现兼任公司独立董事。
林岩	林岩，男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学法律学本科，对外经济贸易大学研究生、法学硕士。1994 年至今任北京市星河律师事务所律师。北京地久云文化发展有限公司监事。
张云岭	张云岭，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年至 1998 年，先后担任申银万国证券、东方证券投资咨询顾问。1999 年至 2001 年，曾担任北京卓融投资管理有限公司研发部总经理。2001 年至 2016 年历任万盟并购集团项目经理、总经理职务。2016 年至今，担任天津盈亚股权投资基金管理有限责任公司首席投资官。
杨威	杨威，男，1978 年 1 月出生，大学学历，高级经济师、工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年至 2001 年在中国农业大学学习，2001 年 6 月至 2004 年 5 月在北京韩建房地产开发公司任出纳，2004 年 5 月至今历任北京韩建集团有限公司财务部主任、董事长助理、党委委员、副总经理、财务总监。2020 年 5 月至今任公司监事会主席。
杨文胜	杨文胜，男，1971 年 6 月出生，大学专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年 10 月至 2014 年 9 月历任公司总部综合部科员，公司天津分公司综合部主任，公司总部合同管理部主管，2014 年 10 月至 2024 年 2 月任公司综合办公室主任、总裁助理、管理者代表，2024 年 2 月至今任公司内控贯标办主任、管理者代表，2020 年 5 月至今任公司监事。
高凌霞	高凌霞，女，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994 年至 1995 年，为岳各庄果脯厂职工。1995 年至 1996 年，

	为北京绅士衬衫厂职工。1997 年至 2003 年，为构件公司职员。2004 年至今，担任韩建河山及其前身办公室主管。现任公司监事、总裁办公室主管。2020 年 5 月至今任本公司职工代表监事。
孙雪	孙雪，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，EMBA。2005 年至 2007 年，在公司前身北京河山引水管业有限公司历任办公室职员、网络部主管。2007 年至 2010 年，在公司前身河山有限公司历任综合部经理、副总经理。2010 年至今担任韩建河山副总裁、董事会秘书。2018 年 6 月至今任清青环保董事。
张春林	张春林，男，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。2010 年至今任河北合众建材有限公司执行董事。2020 年 5 月至今任公司副总裁。
张海峰	张海峰，男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，硕士学位，注册会计师。2007 年至 2013 年在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）任审计经理，2013 年至 2018 年在北京天成瑞源电缆有限公司任财务总监，2018 年 8 月至 2020 年 5 月任公司财务副总监。2020 年 5 月至今任公司财务总监。
李乔（离任）	男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。2007 年至今任秦皇岛市清青环保设备有限公司经理。2020 年 5 月至 2023 年 2 月任公司副总裁，2023 年 2 月 3 日离任。

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

1、公司非独立董事、高级管理人员股份增加系因公司 2023 年度施行了限制性股票激励计划，向 65 名激励对象授予限制性股票 995 万股，授予价格为 2.63 元/股。详见公司于 2023 年 7 月 26 日发布的《韩建河山关于向公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2023-047）。

2、公司副总裁李乔先生因个人原因申请辞去公司副总裁职务，公司董事会于 2023 年 2 月 3 日收到提交的书面辞职报告，其辞职报告自送达公司董事会之日起生效，辞职后其仍继续在公司全资子公司担任其他职务。详见公司于 2023 年 2 月 4 日发布的《韩建河山关于公司高管辞职的公告》（公告编号：2023-007）。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田玉波	韩建集团	董事	2016年10月	至今
田广良	韩建集团	党委书记、董事长	2008年1月	至今
田艳伟	韩建集团	党委副书记、副董事长、总经理	2008年1月	至今
田春山	韩建集团	党委副书记、副总经理	2010年2月	至今
杨威	韩建集团	副总经理、财务总监	2016年10月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田玉波	秦皇岛市清青环保设备有限公司	董事	2018年6月	至今
田广良	北京房开控股集团有限公司	董事	2014年4月	至今
田广良	北京盛世联盟房地产开发有限公司	法定代表人, 董事长, 经理	2017年10月	至今
田广良	北京韩建资产经营管理有限公司	执行董事, 经理, 法定代表人	2015年11月	至今
田广良	北京睿恒通投资有限公司	执行董事, 经理, 法定代表人	2015年8月	至今
田广良	北京市房山韩村河实业总公司	法定代表人	2016年5月	至今
田广良	北京韩建文旅集团有限公司	执行董事, 经理, 法定代表人	2017年10月	至今
田广良	北京睿财小额贷款有限责任公司	法定代表人, 股东, 董事长	2015年2月	至今
田广良	北京韩建房地产开发有限公司	董事长	2010年12月	至今
田广良	北京国聚广丰投资有限公司	执行董事, 经理, 法定代表人	2019年5月	至今
田广良	北京韩建国际旅行社有限公司	执行董事, 法定代表人	2023年10月	至今
田广良	北京云岭山房餐饮服务有限公司	执行董事, 经理, 法定代表人	2019年4月	至今
田广良	北京翠溪谷餐饮服务有限公司	执行董事, 经理, 法定代表人	2018年11月	至今
田艳伟	北京韩建房地产开发有限公司	董事	2010年12月	至今
田春山	北京韩建房地产开发	董事	2010年12月	至今

	有限公司			
隗合双	韩建河山（河北）环境治理有限公司	执行董事	2021年8月	至今
马元驹	首都经济贸易大学	教授、博士生导师	2004年1月	2022年4月
林岩	北京市星河律师事务所	律师	1994年1月	至今
林岩	北京地久云文化发展有限公司	监事	2020年5月	至今
张云岭	天津盈亚股权投资基金管理有限责任公司	首席投资官	2016年	至今
张云岭	绵阳仙海星光置业有限公司	董事	2023年3月	至今
张云岭	北京云龙嘉信医疗科技有限公司	监事	2016年11月	至今
张云岭	青岛中房星光谷文化旅游管理有限公司	董事	2019年11月	至今
杨威	北京人寿保险股份有限公司	监事	2018年3月	至今
杨威	北京盛世联盟房地产开发有限公司	监事会主席	2017年10月	至今
杨威	达州市通川区双河口水库建设管理有限公司	监事	2017年1月	至今
杨威	北京鑫博置业有限公司	监事	2018年7月	至今
杨威	北京睿财小额贷款有限责任公司	监事	2018年6月	至今
杨威	北京韩建铂斯雅致酒店有限公司	监事	2019年12月	至今
杨威	北京圣水天缘旅游文化有限公司	监事	2022年2月	至今
杨威	北京韩建文化艺术有限公司	监事	2020年10月	至今
杨威	北京云岭山房餐饮服务有限公司	监事	2019年4月	至今
杨威	北京翠溪谷餐饮服务有限公司	监事	2018年11月	至今
孙雪	秦皇岛市清青环保设备有限公司	董事	2018年6月	至今
孙雪	北京河山鸿运物流有限公司	董事	2020年12月	2023年11月7日
张春林	河北合众建材有限公司	执行董事	2010年2月	至今
李乔	秦皇岛市清青环保设备有限公司	经理	2018年7月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会同意 2023 年度董事、高级管理人员的薪酬分配方案，同意提交董事会审议。其中董事薪酬分配方案需提交公司股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期内，报酬确定依据公司经营目标完成情况及分管工作内容的不同来确定年薪，年薪分为基薪与业绩年薪，其中基薪按月发放，业绩年薪按考核结果一次性发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	356.76 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李乔	副总裁	离任	个人原因

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第二十二次会议	2023 年 1 月 10 日	审议通过了关于为全资子公司申请授信提供反担保一项议案。具体详见公司披露的《韩建河山关于为全资子公司申请授信提供反担保的公告》（公告编号：2023-002）。
第四届董事会第二十三次会议	2023 年 2 月 14 日	审议通过了设立提名委员会、薪酬与考核委员会并选举相关委员会委员及制定、修订相关议事规则共 7 项议案。具体详见公司披露的《韩建河山第四届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2023-008）。
第四届董事会第二十四次会议	2023 年 3 月 21 日	审议通过了关于全资子公司向关联方出售资产暨关联交易一项议案。具体详见公司披露的《韩建河山关于全资子公司向关联方出售资产暨关联交易公告》（公告编号：2023-016）。
第四届董事会第二十五次会议	2023 年 4 月 27 日	审议通过了 19 项议案，具体详见公司披露的《韩建河山第四届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-018）。
第四届董事会第二十六次会议	2023 年 5 月 18 日	审议通过了提请股东大会授权董事会办理以简易程序向特定对象发行股票相关事宜的议案、公司 2022 年年度股东大会增加临时提案的议案，共 2 项议案。具体详见公司披露的《韩建河山第四届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：

		2023-028)。
第四届董事会第二十七次会议	2023 年 7 月 6 日	审议通过了股权激励计划限制性股票相关议案共计 4 项, 具体详见公司披露的《韩建河山第四届董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号: 2023-036)。
第四届董事会第二十八次会议	2023 年 7 月 25 日	审议通过了关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案、关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案, 共 2 项议案。具体详见公司披露的《韩建河山第四届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号: 2023-044)。
第四届董事会第二十九次会议	2023 年 8 月 15 日	审议通过了关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金一项议案。具体详见公司披露的《韩建河山关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》(公告编号: 2023-050)。
第四届董事会第三十次会议	2023 年 8 月 30 日	审议通过了关于公司 2023 年半年度报告的议案、关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的议案, 共 2 项议案。具体详见公司披露的《韩建河山第四届董事会第三十次会议决议公告》(公告编号: 2023-052)。
第四届董事会第三十一次会议	2023 年 9 月 14 日	审议通过了关于公司注册资本变更及修订公司章程一项议案, 具体详见公司披露的《韩建河山关于注册资本变更及修订公司章程的公告》(公告编号: 2023-058)。
第四届董事会第三十二次会议	2023 年 9 月 22 日	审议通过了关于出售参股子公司鸿运物流 49% 股权一项议案。具体详见公司披露的《韩建河山关于出售参股公司股权的公告》(公告编号: 2023-060)。
第四届董事会第三十三次会议	2023 年 10 月 27 日	审议通过了公司 2023 年第三季度报告一项议案。
第四届董事会第三十四次会议	2023 年 12 月 22 日	审议通过了 5 项议案, 其中包含 11 项子议案。具体详见公司披露的《韩建河山第四届董事会第三十四次会议决议公告》(公告编号: 2023-072)。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
田玉波	否	13	13	0	0	0	否	3
田广良	否	13	13	2	0	0	否	3
田艳伟	否	13	13	5	0	0	否	3
田春山	否	13	13	1	0	0	否	3
隗合双	否	13	13	5	0	0	否	3
付立强	否	13	13	9	0	0	否	3
马元驹	是	13	13	3	0	0	否	3
林岩	是	13	13	4	0	0	否	3
张云岭	是	13	13	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用  不适用

年内召开董事会会议次数	13
-------------	----

其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	13

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	马元驹、林岩、田玉波
提名委员会	林岩、张云岭、田玉波
薪酬与考核委员会	张云岭、马元驹、田玉波
战略委员会	不适用

**(二) 报告期内审计委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 21 日	审议通过了《关于全资子公司向关联方出售资产暨关联交易的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 4 月 26 日	审议通过 1、关于公司 2022 年度财务决算的议案；2、关于公司 2022 年度拟不进行利润分配预案的议案；3、关于公司《2022 年度报告及摘要》的议案；4、关于公司《2023 年第一季度报告》的议案；5、关于公司《2022 年度内部控制评价报告》的议案；6、关于《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》的议案；7、关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案；8、关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案；9、关于公司 2022 年度审计工作报告及 2023 年审计计划的议案；10、关于 2022 年度计提资产减值准备及核销资产的议案；11、关于对募集资金使用、关联交易以及大额资金使用等业务的检查报告的议案；12 关于公司会计政策变更的议案，共 12 项议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 8 月 30 日	审议通过 1、关于公司《2023 年半年度报告》及摘要的议案；2、关于对募集资金使用、关联交易以及大额资金使用等业务的检查报告的议案，共 2 项议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 10 月 27 日	审议通过了《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

## (三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 26 日	审议通过了《关于公司董事和高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 7 月 6 日	审议通过 1、关于〈北京韩建河山管业股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案；2、关于〈北京韩建河山管业股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案；3、关于拟定〈北京韩建河山管业股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划授予激励对象名单〉的议案，共 3 项议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2023 年 7 月 25 日	审议通过 1、关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案；2、关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案，共 2 项议案。	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

## (四) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	218
主要子公司在职员工的数量	170
在职员工的数量合计	388
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	126
销售人员	30
技术人员	67
财务人员	25
行政人员	140
合计	388
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	16
大学本科	103
大学专科	98
高中、中专及以下	171
合计	388



## (二) 薪酬政策

适用 不适用

在薪酬方面，韩建河山适时调整薪酬策略。根据公司的特点和价值贡献方式，将岗位分为不同的序列和职类，并设计不同的薪酬模式，分别有年薪制、岗位绩效工资制和协议工资制；高管、项目经理采取年薪制；中基层员工采取岗位绩效工资制；其他特殊人员采取协议工资制。为了满足企业发展、人才供求的需要，公司将核心岗位、稀缺岗位人员做为重点关注对象，薪酬福利方面及时给予调增，极大程度保证了人员的稳定。同时员工薪酬与员工日常绩效紧密相连，依据公司战略，自上而下设计考核目标，依据岗位职责设计员工绩效管理体系，日常员工的绩效考核结果直接影响到员工薪酬。

## (三) 培训计划

适用 不适用

根据公司的发展战略、人力资源培训规划以及各部门、各单位提出的培训需求，人力资源部制定了 2023 年度培训计划。培训内容包括各部门、各单位的业务类培训、专业技术培训、职场通用工具知识类培训、管理类培训、企业文化类培训等。

培训的组织实施上，2023 年度以线上培训为主、灵活结合了线下内训、公开课等培训方式，便捷、高效地完成了培训计划。

随着公司的发展，本年度不断有新员工加入到韩建河山。对于新进员工的培训，人力资源部联合业务部门，制定了完整的培训流程和培训内容，除了公司介绍、企业文化、规章制度、部门业务培训、安全培训外，还有内控、审计部门的培训。入职培训之后，还组织刚毕业不久的新员工参加职场通用类培训，以尽快提高新人的工作技能，适应职场工作环境。

2023 年，房山区社保局组织了多场企业生产和经营培训，人力资源部在不影响员工工作进度的情况下，组织部分员工参加社保局的线上培训，增加了员工的学习机会，也丰富了公司的培训资源。

为了更好地促进培训计划落地、按照标准要求实施培训，人力资源部分别于年中和年末对事业部和下属单位的培训组织和实施情况进行了检查，并进行了培训组织工作的经验分享，帮助完善流程、对接资源，尽最大能力给予事业部和业务部门以支持和帮助。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1、现金分红政策的制定情况

《公司章程》明确了利润分配的决策程序和机制、利润分配原则、现金分红的条件和比例等，保证了现金分红的透明度和可操作性，以有效维护中小股东和投资者的合法权益。公司利润分配方案严格按照《公司章程》的规定和公司股东大会决议执行。

#### 2、2022 年度现金分红情况

经公司审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2022 年公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-36,204.08 万元，截至 2022 年 12 月 31 日母公司期末可供分配利润为-10,346.34 万元。根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定并结合公司实际经营情况，公司 2022 年度拟不派发现金红利，不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增股本。

公司于 2023 年 5 月 30 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了上述方案。

2023 年度利润分配预案：经公司审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-31,044.22 万元，截至 2023 年 12 月 31 日母公司期末未分配利润为-41,728.42 万元。根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 3

号—上市公司现金分红》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定并结合公司实际经营情况，公司2023年年度拟定利润分配方案如下：

公司2023年度拟不派发现金红利，不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增股本。

本年度不进行利润分配的原因：鉴于公司2023年度经营业绩亏损，综合考虑公司的实际经营情况及长远发展，公司2023年度不进行利润分配，也不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增股本。公司2023年度拟不进行利润分配预案符合相关法律法规及《公司章程》等规定，具备合规性、合理性。

以上2023年度利润分配预案尚需提交公司股东大会批准。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
现金分红金额（含税）	不适用
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	不适用
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	不适用
合计分红金额（含税）	不适用
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于2023年7月6日召开第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于〈北京韩建河山管业股份有限公司2023年限制性股票激励计划（草	详见公司于2023年7月7日及2023年7月26日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。

案) > 及其摘要的议案》《关于<北京韩建河山管业股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并已经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。	
韩建河山监事会关于 2023 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见	详见公司于 2023 年 7 月 18 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 发布的相关公告。
公司于 2023 年 7 月 25 日召开了第四届董事会第二十八会议和第四届监事会第二十四会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票授予日为 2023 年 7 月 25 日，授予限制性股票 995.00 万股，授予价格为 2.63 元/股。	详见公司于 2023 年 7 月 26 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 发布的相关公告。
公司于 2023 年 7 月 6 日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于<北京韩建河山管业股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》等议案。根据《管理办法》的有关规定，公司对内幕信息知情人及激励对象在本激励计划草案公告日前六个月内买卖公司股票的情况进行了自查。	详见公司于 2023 年 7 月 26 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 发布的相关公告。
2023 年 9 月 6 日完成公司 2023 年限制性股票激励计划登记工作	详见公司于 2023 年 9 月 8 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 发布的相关公告。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有 限制	报告期新授 予限制性股 票数量	限制性 股票的 授予价	已解 锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量	报告期末 市价(元)

		性股 票数 量		格 (元)				
田玉波	董 事 长、总 裁	0	500,000	2.63	0	500,000	500,000	5.59
田广良	董事	0	400,000	2.63	0	400,000	400,000	5.59
田艳伟	董事	0	300,000	2.63	0	300,000	300,000	5.59
田春山	董事	0	300,000	2.63	0	300,000	300,000	5.59
隗合双	董事、 副 总 裁	0	200,000	2.63	0	200,000	200,000	5.59
付立强	董事、 副 总 裁	0	200,000	2.63	0	200,000	200,000	5.59
孙雪	副 总 裁、董 事会 秘书	0	200,000	2.63	0	200,000	200,000	5.59
张海峰	财 务 总 监	0	200,000	2.63	0	200,000	200,000	5.59
张春林	副 总 裁	0	200,000	2.63	0	200,000	200,000	5.59
合计	/	0	2,500,000	/	0	2,500,000	2,500,000	/

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

#### 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司根据《企业内部控制基本规范》及相关法律法规要求，制定了：内部控制管理手册、内部控制评价手册、风险控制手册及配套的内部控制管理制度。每年进行一次内控管理体系监督检查，确认公司各项内控管理制度的有效性。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

为加强公司对控股子公司的管理控制，规范公司内部运作机制，维护公司和投资者合法权益，促进公司规范运作和健康发展，结合公司的实际情况，公司制定了相应的管理措施、相关内部管理制度及流程，旨在维护公司整体利益，建立健全公司治理。

公司建立的内部相关规章制度及流程，根据子公司战略目标，在子公司经理层和各职能部门共同参与并承担相应职责的实施下，在兼顾全面的基础上突出重点，关注重要业务事项和高风险领域，促进子公司实现发展战略。各子公司在财务管理、经营决策、人事管理等方面均受到公司监督。各子公司在信息披露、关联交易、对外担保、对外投资等重大事项严格遵守公司《信息披露管理办法》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等相关内控制度的要求。组织机构分工明确、职能健全清晰，规范了子公司生产经营。

公司每年对各下属各单位的风控流程及配套制度的执行情况进行符合性评价，公司风险管控整体有效。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见于本报告同日在上海证券交易所网站披露的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

#### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	198.79

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

对生产过程的材料选用及产生的废气、固废、废水进行管理控制，采取的措施有：关于能源材料的选用：能源材料主要有电力、燃气、生物燃料，从能源选用的源头和生设备上，选用了清洁能源使用，从源头减少了污染物产生；并定期委托国家质检机构对设备进行检定，委托第三方监测单位进行厂界及排污设备污染物排放监测，确保了设备运行良好及污染物稳定达标排放。

本年度污染物排放主要设备控制情况：

排放口编号	污染物名称	排放方	排放口数量	核定的排污总量	防治污染物设施	运行情况	执行的排污标准落实情况
DA001 DA002 DA003	二氧化硫	连续	4	1.94 t	1. 低氮燃烧器； 2. 比例调节器； 3. 湿法脱硫除	正常	符合地方排放限值要求

DA004	氮氧化物	连续	4	2.54 t	尘； 4. 清洁燃料选用	正常	符合地方排放 限值要求
-------	------	----	---	--------	-----------------	----	----------------

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1、公司根据国家法律法规要求，公司落实排污许登记，履行企业主体责任。

2、建立健全环境保护组织机构、各级环境保护责任、管理制度，构建科学、有效组织责任体系。

3、制定环境保护管理目标和考核机制，持续落实环境影响因素控制、监督工作，保证了环境责任落实及对污染物持续稳定有效管理。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	75.56
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	公司持续开展节能减碳工作，对生产各单元进行能源独立计量，精确工序计量范围，定期进行用能分析，并开展能耗对标，持续提升节能减碳水平。

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	2.64	
其中：资金（万元）	1.64	1、4 月，赞比亚分公司向钦戈拉矿难受害者家属捐助 1596 元。 2、5 月，赞比亚分公司向华人华侨总会捐助 1596 元。 3、5 月，赞比亚分公司向中华总商会捐助 3192 元，捐助政府用于抗击霍乱。 4、10 月 26 日，内蒙古分公司为消防员韩鹏筹集爱心善款一万余元。
物资折款（万元）	1	1、7 月 16 日，吉林分公司与吉林水投水业发展有限公司党总支联合慰问活动，前往伊丹镇敬老院捐赠大米、面、豆油、水果等日常生活用品，近一万元。
惠及人数（人）	98	

具体说明

适用 不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺									
与重大资产重组相关的承诺									
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	韩建集团	附注 1	首发招股说明书承诺	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	韩建集团	附注 2	首发招股说明书承诺	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	韩建集团	附注 3	首发招股说明书承诺	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	经合社	附注 4	首发招股说明书承诺	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	经合社	附注 5	首发招股说明书承诺	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承	其他	韩建集团	附注 6	非公开发行	否	长期	是	不适用	不适用



诺	其他	经合社	附注 7	非公开发行承诺	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	附注 8	非公开发行承诺	否	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	韩建河山	附注 9	2023 年激励计划限制性股票承诺	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	韩建河山 2023 年限制性股票激励对象	附注 10	2023 年激励计划限制性股票承诺	否	长期	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺									

附注 1：（1）韩建河山主要从事预应力钢筒混凝土管、压力钢岔管、压力钢管及排水管、商品混凝土的生产和销售。（2）截至本承诺函出具之日，本公司及下属全资、控股企业未投资于任何从事与韩建河山主营业务相同或类似业务的公司或经营实体，未经营、也没有为他人经营与韩建河山主营业务相同或类似的业务；本公司及下属全资、控股企业与韩建河山不存在同业竞争。（3）本公司承诺自身并促使下属全资、控股企业不会从事与韩建河山主营业务相同或类似的投资，今后不会新设或收购从事与韩建河山主营业务相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与韩建河山主营业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对韩建河山的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。（4）无论是由本公司或下属全资、控股企业自身研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与韩建河山主营业务有关的新技术、新产品，韩建河山均有优先受让、生产的权利。（5）本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司不再持有韩建河山的股份。如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给韩建河山造成损失的，本公司将赔偿韩建河山的实际损失。

附注 2：韩建集团将按照法律、法规及公司的章程依法行使股东权利，不利用关联股东身份影响公司的独立性，保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。

附注 3：公司控股股东韩建集团在首次公开发行股票招股说明书中承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其在发行前直接或间接所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让。发行人股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行价格，韩建集团持有发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。对于本次发行前韩建集团所持的发行人股票，在其股票锁定期满后的第 1 至第 24 个月内，通过证

券交易所减持的价格不低于本次发行价格；锁定期满后的第 25 至第 36 个月内，通过证券交易所减持的价格不低于最近一期公告的每股净资产。如韩建集团违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴发行人。韩建集团将在减持前 4 个交易日通知发行人，并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。

附注 4：（1）韩建河山主要从事预应力钢管混凝土管、压力钢岔管、压力钢管及排水管、商品混凝土的生产和销售。（2）截至本承诺函出具之日，本社及下属全资、控股企业未投资于任何从事与韩建河山主营业务相同或类似业务的公司或经营实体，未经营、也没有为他人经营与韩建河山主营业务相同或类似的业务；本社及下属全资、控股企业与韩建河山不存在同业竞争。（3）本社承诺自身并促使下属全资、控股企业不会从事与韩建河山主营业务相同或类似的投资，今后不会新设或收购从事与韩建河山主营业务相同或类似业务的公司或经营实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与韩建河山主营业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对韩建河山的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。（4）无论是由本社或下属全资、控股企业自身研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与韩建河山主营业务有关的新技术、新产品，韩建河山均有优先受让、生产的权利。（5）本声明、承诺与保证将持续有效，直至本社不再作为韩建河山的实际控制人。如因本社未履行在本承诺函中所作的承诺给韩建河山造成损失的，本社将赔偿韩建河山的实际损失。

附注 5：经合社将严格遵守相关法律法规的规定，不利用实际控制人的身份影响公司的独立性，保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。

附注 6：为确保公司非公开发行摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，公司控股股东作出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。

附注 7：为确保公司本次发行摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，公司实际控制人作出如下承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本社作出相关处罚或采取相关管理措施。

附注 8：为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员承诺如下：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对自身的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动；4、由公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

附注 9：公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

附注 10：若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见第十节 五 40 重要会计政策和会计估计的变更

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000.00
境内会计师事务所审计年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	师玉春、李冬青
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	4
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00
财务顾问	不适用	不适用
保荐人	不适用	不适用

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司于 2023 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第二十五次会议、第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。独立董事发表了同意的事前认可意见及独立意见。公司于 2023 年 5 月 30 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》。具体内容详见《关于续聘会计师事务所公告》《2022 年年度股东大会决议公告》（2023-021、2023-034）。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司及子公司十二个月累计诉讼案件，公司作为原告方的诉讼金额为 6,984.06 万元，公司作为被告方的诉讼金额为 6,656.29 万元。	诉讼相关情况详见公司在法定信息披露媒体及上海证券交易所披露的《韩建河山关于公司及子公司累计涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2024-009）

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司全资子公司河山环境向关联方吉泰河山出售资产，中瑞世联资产评估集团有限公司就本次交易出具了《韩建河山（河北）环境治理有限公司拟处置资产评估项目资产评估报告》（中瑞评报字[2023]第 000277 号），标的资产截至评估基准日 2022 年 12 月 31 日的评估（含税）价值为人民币 2,538.71 万元。双方于 2023 年 3 月 21 日签署了《韩建河山（河北）环境治理有限公司与河北吉泰河山新材料科技有限公司之资产转让协议》，关联交易金额为人民币 2,538.71 万元。	关于全资子公司向关联方出售资产暨关联交易公告（2023-016）

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
接受控股股东韩建集团财务资助，额度为 4 亿元。	关于公司接受控股股东财务资助暨关联交易的公告（2022-025）

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用



## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
韩建河山	公司本部	北京中关村科技融资担保有限公司	5,000,000	2023年1月10日	2023年1月13日	2026年1月12日	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										5,000,000				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										5,000,000				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										30,000,000				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										0				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										5,000,000				
担保总额占公司净资产的比例（%）										1.17				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										/				
担保情况说明										1、子公司青青环保2023年1月13日因经营发展需要向招商银行股份有限公司北京分行				

申请不超过500万元综合授信,委托北京中关村科技融资担保有限公司为此笔授信提供担保,本公司为上述担保提供反担保连带责任保证。具体内容详见《韩建河山关于为全资子公司申请授信提供反担保的公告》(公告编号:2023-002);

2、为支持全资子公司合众建材的发展需要,公司于2022年8月9日与中信银行股份有限公司廊坊分行签订了《最高额保证合同》,对合众建材向中信银行股份有限公司廊坊分行申请的综合授信提供最高额限度为1,000万元的连带责任保证。2023年10月18日公司收到了中信银行股份有限公司廊坊分行出具的《贷款结清证明》,至此公司对中信银行股份有限公司廊坊分行申请的综合授信提供的《最高额保证合同》项下的担保责任自动解除。具体内容详见《关于为子公司提供担保责任解除的公告》(公告编号:2023-063);

3、为支持全资子公司清青环保的经营业务发展需要,公司于2022年12月6日与秦皇岛银行股份有限公司建设大街支行签订了《保证合同》,对清青环保向秦皇岛银行股份有限公司建设大街支行申请2,000万元借款提供连带责任保证。2023年12月6日公司收到了秦皇岛银行股份有限公司建设大街支行出具的《贷款结清证明》,至此公司对清青环保向秦皇岛银行股份有限公司建设大街支行申请的借款提供的《保证合同》项下的担保责任自动解除。具体内容详见《关于为子公司提供担保责任解除的公告》(公告编号:2023-068)。

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**(一) 募集资金整体使用情况**

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2021 年 7 月 27 日	38,371.49	0	37,661.59	38,800.00	37,661.59	32,510.20	86.32	369.97	0.98	0

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
收购合众建材30%股权项目	其他	否	向特定对象发行股票	2021 年 7 月 27 日	否	8,160.00	8,160.00	0	8,160.00	100	不适用	否	是	不适用	不适用	/	否	/
河南	生产	否	向特定	2021	否	12,50	12,00	369.9	8,902	74.19	2020	否	是	不适	-521.	-2,48	否	/

商丘预应力钢筒混凝土管（PCCP）生产基地建设项目	建设		对象发行股票	年7月27日		0.00	0.00	7	.82		年			用	23	3.06		
北海诚德镍业132+180烧结脱硝EPC项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2021年7月27日	否	6,500.00	6,000.00	0	3,945.79	65.76	2020年	否	是	不适用	不适用	2,133.82	不适用	/
补充流动资金	补流还贷	否	向特定对象发行股票	2021年7月27日	否	11,640.00	11,501.59	0	11,501.59	100	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	/

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

公司 2021 年非公开发行股票 88,008,000 股，募集资金总额为人民币 383,714,880.00 元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币 7,099,019.53 元后，募集资金净额为 376,615,860.47 元。募集资金已于 2021 年 7 月 27 日到账，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出“XYZH/2021BJAA120472”验资报告。截至 2021 年 7 月 26 日止，公司以自筹资金预先投入募投项目的款项合计人民币 107,599,405.74 元。2021 年 8 月 11 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 107,599,405.74 元及已支付发行费用 435,990.09 元。具体内容详见《关于用募集资金置换预先投入的自筹资金公告》（公告编号：2021-030）。

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

公司于 2022 年 8 月 12 日召开的第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 5,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司第四届董事会第十七次会议审议通过之日起不超过 12 个月。截至 2023 年 8 月 10 日，公司已将上述用于补充流动资金的 5,000 万元全部归还至募集资金专用账户。详见公告《韩建河山关于归还临时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2023-049）。

公司于 2023 年 8 月 15 日召开的第四届董事会第二十九次会议和第四届监事会第二十五次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 5,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司第四届董事会第二十九次会议审议通过之日起不超过 12 个月。详见公告《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-050）。

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

##### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

##### 5、 其他

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0				9,950,000	9,950,000	9,950,000	2.54
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0				9,950,000	9,950,000	9,950,000	2.54
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0				9,950,000	9,950,000	9,950,000	2.54
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	381,368,000	100				0	0	381,368,000	97.46
1、人民币普通股	381,368,000	100				0	0	381,368,000	97.46
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	381,368,000	100				9,950,000	9,950,000	391,318,000	100

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2023年7月6日召开的第四届董事会第二十七次会议，2023年7月25日召开的2023年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈北京韩建河山管业股份有限公司2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈北京韩建河山管业股份有限公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司于2023年7月25日召开了第四届董事会第二十八会议和第四届监事会第二十四会议，审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票授予日为2023年7月25日，公司向65名激励对象授予限制性股票995.00万股，授予价格为2.63元/股。2023年9月6日公司办理完成授予限制性股票的授予登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。本次限制性股票授予登记完成后，公司总股本由381,368,000股增加至391,318,000股。

## 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司实施了2023年限制性股票激励计划，向65名激励对象授予限制性股票995万股，最近一年的每股收益、每股净资产等财务指标均相应摊薄。

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司2023年限制性股票激励计划授予的65名激励对象	0	0	9,950,000	9,950,000	股权激励计划限制性股票	见下注
合计	0	0	9,950,000	9,950,000	/	/

注：公司2023年激励计划授予的限制性股票分三期解锁，可解除限售比例分别为40%、30%、30%，第一个解除限售期为自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止，第二个解除限售期为自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止，第三个解除限售期为自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止。根据公司2023年度经营业绩实现情况，第一个解除限售的398万股股份未达到业绩考核目标条件，故对应的股票份额不得解除限售，将由公司按授予价格回购注销。

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						



A 股（限制性股票激励计划）	2023 年 9 月 6 日	2.63 元	9,950,000	见下方“截至报告期内证券发行情况的说明”	0	/
可转换公司债券、分离交易可转债						
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

公司于 2023 年 7 月 25 日召开了第四届董事会第二十八会议和第四届监事会第二十四会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票授予日为 2023 年 7 月 25 日，公司向 65 名激励对象授予限制性股票 995 万股，授予价格为 2.63 元/股。2023 年 9 月 6 日公司办理完成授予限制性股票的授予登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。本次限制性股票授予登记完成后，公司总股本由 381,368,000 股增加至 391,318,000 股。授予的限制性股票能否解除限售与公司业绩考核指标挂钩，解除限售期内，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。若各解除限售期内，公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司按授予价格回购注销。

## （二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，经公司股东大会、董事会决策，公司实施了 2023 年限制性股票激励计划，于 2023 年 7 月 25 日，公司向 65 名激励对象授予限制性股票 995 万股，授予价格为 2.63 元/股，募集资金总额为人民币 2,616.85 万元，其中新增注册资本人民币 995 万元，计入资本公积人民币 1,621.85 万元。

## （三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数（户）	38,798
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	36,628
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
北京韩建集团有限公司	0	133,697,200	34.17	0	质押	78,881,348	境内非 国有法 人
田玉波	500,000	3,500,000	0.89	500,000	无	0	境内自 然人
刘慧楨	2,133,800	2,133,800	0.55	0	无	0	境内自 然人
中信证 券股份 有限公 司	966,825	2,133,046	0.55	0	无	0	其他
中信里 昂资产 管理有 限公司 —客户 资金— 人民币 资金汇 入	1,710,900	1,719,400	0.44	0	无	0	其他
郑锦雯	1,685,400	1,685,400	0.43	0	无	0	境内自 然人
华泰证 券股份 有限公 司	884,675	1,643,764	0.42	0	无	0	其他
李德奎	0	1,600,000	0.41	0	无	0	境内自 然人
黄江畔	2,900	1,526,800	0.39	0	无	0	境内自 然人
陈冲	1,490,000	1,520,000	0.39	1,500,000	无	0	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京韩建集团有限 公司	133,697,200	人民币普通股	133,697,200				
田玉波	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
刘慧楨	2,133,800	人民币普通股	2,133,800				

中信证券股份有限公司	2,133,046	人民币普通股	2,133,046
中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入	1,719,400	人民币普通股	1,719,400
郑锦雯	1,685,400	人民币普通股	1,685,400
华泰证券股份有限公司	1,643,764	人民币普通股	1,643,764
李德奎	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
黄江畔	1,526,800	人民币普通股	1,526,800
中国农业银行股份有限公司—金元顺安优质精选灵活配置混合型证券投资基金	1,448,200	人民币普通股	1,448,200
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>韩建集团为公司控股股东，田玉波为韩建集团董事，韩建河山董事长、总裁。上述股东中陈冲为公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象。未知前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动。未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动。</p> <p>上述韩建集团持股情况说明：韩建集团为公司控股股东，截至本报告期末持有公司 133,697,200 股，其中已质押 78,881,348 股，被司法冻结 54,815,852 股，轮候冻结 8,310,000 股。截至本报告披露日，韩建集团被司法冻结 2,470,000 股，轮候冻结 6,440,000 股。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	田玉波	500,000	授予的限制性股票能否解除限售与公司业绩考核指标挂钩,能否解锁上市交易存在不确定。	0	根据 2023 年限制性股票激励计划(草案)相关规定解除限售或由公司回购注销
2	陈冲	1,500,000	授予的限制性股票能否解除限售与公司业绩考核指标挂钩,能否解锁上市交易存在不确定。	0	根据 2023 年限制性股票激励计划(草案)相关规定解除限售或由公司回购注销
上述股东关联关系或一致行动的说明		田玉波为韩建河山董事长、总裁;陈冲为公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	北京韩建集团有限公司
单位负责人或法定代表人	田广良
成立日期	1994 年 6 月 8 日
主要经营业务	施工总承包;专业承包;技术开发、技术咨询(中介除外)、技术转让、技术培训;设备租赁;机动车公共停车场经营管理;物业管理;园林绿化工程;园林绿化服务(市场主体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;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

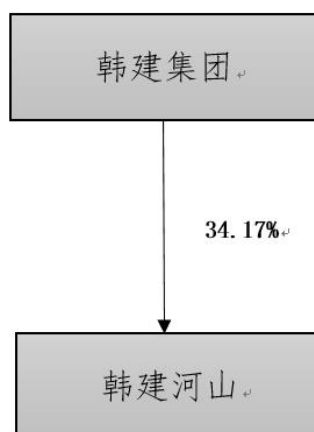
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

名称	北京市房山区韩村河镇韩村河村经济合作社
单位负责人或法定代表人	田广良
成立日期	1993年09月13日
主要经营业务	集体资产经营与管理、集体资源开发与利用、农业生产发展与服务、财务管理与收益分配等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	不适用

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

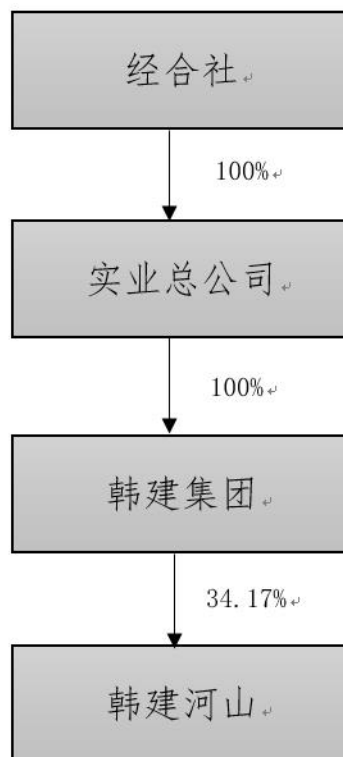
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

XYZH/2024BJAA21B0049  
北京韩建河山管业股份有限公司

北京韩建河山管业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京韩建河山管业股份有限公司（以下简称韩建河山公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了韩建河山公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于韩建河山公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### 1. 收入确认事项

关键审计事项	审计中的应对
--------	--------

<p>公司 2023 年度营业收入为 53,278.22 万元，如公司财务报表附注三、26 所述，公司营业收入主要包括 PCCP 管产品收入、RCP 管产品收入、环保工程及环保设备收入、混凝土外加剂收入。收入是公司的关键经营指标之一，收入的确认存在较高的重大错报风险，因此，我们把收入确认列为关键审计事项。有关公司收入确认的具体披露已包含在财务报表附注“三、26 收入确认原则和计量方法”和附注“五、41 营业收入、营业成本”中。</p>	<p>针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解和评价韩建河山公司与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。</p> <p>(2) 通过审阅合同并询问韩建河山公司管理层，了解和评价韩建河山公司的收入确认相关会计政策是否恰当。</p> <p>(3) 对营业收入和毛利率按项目实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因。</p> <p>(4) 检查与收入确认相关的合同、订单、结算单等资料。</p> <p>(5) 结合应收账款函证，向主要客户函证报告期内交易额。</p> <p>(6) 对资产负债表日前后的销售收入实施截止测试，以评价销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中恰当列示。</p>
<p><b>2. 商誉减值事项</b></p>	
<p><b>关键审计事项</b></p>	<p><b>审计中的应对</b></p>

<p>公司商誉 2023 年 12 月 31 日账面原值 40,534.21 万元, 计提商誉减值准备 38,973.02 万元, 账面净值 1,561.18 万元。在评估包含相关资产的资产组可收回金额时, 韩建河山管理层聘请了外部评估专家来协助确定资产组未来现金流的现值。该等评估涉及对相关资产组未来情况的假设和估计。由于上述商誉账面价值对财务报表影响重大, 管理层执行减值测试时需要的关键假设作出重大判断, 而管理层估计及判断的不同可能造成重大财务影响, 因此我们将商誉减值作为关键审计事项。商誉的具体披露在合并财务报表附注“五、16 商誉”中。</p>	<p>针对商誉减值事项, 我们实施的主要审计程序如下:</p> <p>(1) 韩建河山管理层聘请外部评估专家对包含商誉的资产组可收回金额进行了评估, 我们评价了管理层聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性。</p> <p>(2) 综合考虑了资产组的历史运营情况, 对管理层使用的未来收入增长率、毛利率和费用率假设进行了合理性分析。</p> <p>(3) 我们评价了外部评估专家所出具的资产评估报告的价值类型、评估方法的适当性, 以及关键假设、折现率等参数的合理性。</p> <p>(4) 验证减值测试所依据的基础数据及计算的准确性。</p> <p>(5) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
---	--

#### 四、 其他信息

韩建河山公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括韩建河山公司 2023 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 管理层负责评估韩建河山公司的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算韩建河山公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督韩建河山公司的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对韩建河山公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致韩建河山公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就韩建河山公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：师玉春

(项目合伙人)

中国注册会计师：李冬青

中国 北京

二〇二四年四月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	十、七、1	70,521,501.59	111,861,945.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十、七、4	52,963,737.22	20,614,713.75
应收账款	十、七、5	489,067,884.40	609,093,219.92
应收款项融资			
预付款项	十、七、8	22,698,051.75	21,377,950.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十、七、9	50,740,501.00	34,143,634.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十、七、10	396,895,049.81	271,499,647.87
合同资产	十、七、6	286,314,019.34	315,736,749.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十、七、13	8,722,253.02	9,587,314.46
流动资产合计		1,377,922,998.13	1,393,915,175.19
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	十、七、16	4,216,101.00	4,216,101.00

长期股权投资	十、七、17	34,004,426.31	109,409,205.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	十、七、20	1,841,856.30	2,870,621.65
固定资产	十、七、21	157,481,981.64	195,925,695.93
在建工程	十、七、22	745,085.25	1,030,609.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	十、七、25	8,176,134.80	4,711,471.29
无形资产	十、七、26	44,381,292.48	52,700,318.85
开发支出			
商誉	十、七、27	15,611,840.37	170,833,394.56
长期待摊费用	十、七、28	12,175,741.89	11,476,660.95
递延所得税资产	十、七、29	129,510,914.80	98,454,707.91
其他非流动资产	十、七、30	333,762.00	
非流动资产合计		408,479,136.84	651,628,786.99
资产总计		1,786,402,134.97	2,045,543,962.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款	十、七、32	100,806,770.33	181,654,266.06
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	十、七、35		12,500,000.00
应付账款	十、七、36	510,061,179.04	521,442,199.05
预收款项	十、七、37	18,466.67	
合同负债	十、七、38	226,862,976.59	106,174,953.97
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十、七、39	15,826,140.54	21,285,272.44
应交税费	十、七、40	14,940,730.89	39,722,674.10
其他应付款	十、七、41	271,024,272.22	225,409,434.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	十、七、43	135,630,271.39	134,837,822.93
其他流动负债	十、七、44	57,640,401.22	35,230,072.26
流动负债合计		1,332,811,208.89	1,278,256,695.40
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	十、七、47	8,384,469.59	1,880,617.69
长期应付款	十、七、48	8,723,053.93	25,381,572.07
长期应付职工薪酬			
预计负债	十、七、50	4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益	十、七、51	1,713,631.84	1,909,109.27
递延所得税负债	十、七、29	2,417,727.52	2,457,633.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,418,882.88	35,808,932.21
负债合计		1,358,230,091.77	1,314,065,627.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	十、七、53	391,318,000.00	381,368,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十、七、55	512,348,286.86	493,248,432.69
减：库存股	十、七、56	26,168,500.00	
其他综合收益	十、七、57	4,815,394.92	560,873.35
专项储备			
盈余公积	十、七、59	34,700,882.59	34,700,882.59
一般风险准备			
未分配利润	十、七、60	-488,842,021.17	-178,399,854.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		428,172,043.20	731,478,334.57
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		428,172,043.20	731,478,334.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,786,402,134.97	2,045,543,962.18

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

**母公司资产负债表**

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		54,521,334.32	100,050,760.56
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		14,482,100.00	9,366,062.19
应收账款	十、十九、1	131,464,597.85	193,543,126.28
应收款项融资			
预付款项		3,395,508.58	6,781,527.05
其他应收款	十、十九、2	222,825,430.39	157,711,599.17
其中：应收利息			
应收股利			
存货		225,254,089.03	129,142,945.86

合同资产		267,134,626.53	296,557,356.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,827,521.17	6,211,260.87
流动资产合计		923,905,207.87	899,364,638.89
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,216,101.00	4,216,101.00
长期股权投资	十、十九、3	341,207,062.06	718,822,728.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		623,445.95	702,832.31
固定资产		96,803,771.46	113,478,860.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,588,171.32	3,518,922.25
无形资产		29,555,956.84	34,944,895.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,084,364.02	11,361,299.76
递延所得税资产		143,909,437.21	76,471,807.84
其他非流动资产		333,762.00	
非流动资产合计		636,322,071.86	963,517,447.79
资产总计		1,560,227,279.73	1,862,882,086.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		76,186,037.50	124,310,203.76
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			12,500,000.00
应付账款		384,587,694.22	387,748,433.89
预收款项		18,466.67	
合同负债		107,110,699.68	65,595,613.25
应付职工薪酬		10,119,983.30	12,231,606.58
应交税费		13,587,484.63	26,570,151.66
其他应付款		246,846,657.86	192,338,747.64
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		134,991,986.52	134,223,607.18
其他流动负债		16,090,964.68	15,989,923.46
流动负债合计		989,539,975.06	971,508,287.42
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			



租赁负债		8,384,469.59	1,242,332.83
长期应付款		8,723,053.93	25,381,572.07
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益		1,713,631.84	1,909,109.27
递延所得税负债		1,138,225.70	527,838.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,139,381.06	33,240,852.51
负债合计		1,013,679,356.12	1,004,749,139.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		391,318,000.00	381,368,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		563,981,695.01	544,881,840.84
减：库存股		26,168,500.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,700,882.59	34,700,882.59
未分配利润		-417,284,153.99	-102,817,776.68
所有者权益（或股东权益）合计		546,547,923.61	858,132,946.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,560,227,279.73	1,862,882,086.68

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		532,782,153.44	557,346,852.71
其中：营业收入	十、七、61	532,782,153.44	557,346,852.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		652,623,655.36	695,714,330.13
其中：营业成本	十、七、61	466,593,422.52	513,682,754.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	十、七、62	3,776,787.81	3,685,129.73
销售费用	十、七、63	18,723,693.15	13,743,294.20
管理费用	十、七、64	108,223,030.25	110,538,194.29
研发费用	十、七、65	24,992,531.51	28,580,703.62

财务费用	十、七、66	30,314,190.12	25,484,253.40
其中：利息费用		17,624,495.28	17,544,648.31
利息收入		-506,457.31	-524,985.61
加：其他收益	十、七、67	2,159,568.62	2,903,836.14
投资收益（损失以“-”号填列）	十、七、68	2,595,221.15	-19,203,831.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,337,938.62	-19,203,831.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	十、七、71	-62,533,739.13	-36,635,433.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	十、七、72	-161,879,591.50	-200,423,194.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	十、七、73	-2,226,998.35	1,507,400.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-341,727,041.13	-390,218,700.60
加：营业外收入	十、七、74	738,814.97	156,523.43
减：营业外支出	十、七、75	439,296.39	214,978.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-341,427,522.55	-390,277,155.58
减：所得税费用	十、七、76	-30,985,355.44	-28,611,352.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-310,442,167.11	-361,665,803.00
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-310,442,167.11	-361,665,803.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-310,442,167.11	-361,665,803.00
0002. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		4,254,521.57	-24,950.49
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,254,521.57	-24,950.49
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值			

变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		4,254,521.57	-24,950.49
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		4,254,521.57	-24,950.49
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-306,187,645.54	-361,690,753.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-306,187,645.54	-361,690,753.49
(二) 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(元/股)		-0.8053	-0.9483
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.8053	-0.9483

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十、十九、4	325,316,368.54	394,826,072.74
减：营业成本	十、十九、4	284,611,201.42	385,167,205.32
税金及附加		2,928,326.07	2,601,655.19
销售费用		8,480,902.58	7,771,821.89
管理费用		71,375,906.30	76,816,911.04
研发费用		13,666,119.44	16,596,369.44
财务费用		16,211,177.75	19,347,750.89
其中：利息费用		14,883,992.41	14,131,270.38
利息收入		-393,553.84	-275,041.01
加：其他收益		1,191,890.13	1,175,415.47
投资收益（损失以“－”号填列）	十、十九、5	-13,841,202.12	-48,174,153.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,337,938.62	-48,174,153.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-7,404,802.36	1,159,805.85
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-286,499,626.18	-17,374,574.17
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-3,212,151.57	1,538,047.74
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-381,723,157.12	-175,151,099.22
加:营业外收入		607,349.52	119,284.26
减:营业外支出		177,811.72	12,685.78
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-381,293,619.32	-175,044,500.74
减:所得税费用		-66,827,242.01	-21,704,972.59
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-314,466,377.31	-153,339,528.15
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-314,466,377.31	-153,339,528.15
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 田玉波

主管会计工作负责人: 张海峰

会计机构负责人: 陈迎迎

**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		712,671,003.86	841,981,414.29
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,539,731.44	3,267,007.56
收到其他与经营活动有关的现金	十、七、78	196,410,607.73	260,418,897.64
经营活动现金流入小计		912,621,343.03	1,105,667,319.49
购买商品、接受劳务支付的现金		521,356,736.82	689,388,929.95
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		98,857,100.32	90,468,472.82
支付的各项税费		53,695,100.82	44,155,236.73
支付其他与经营活动有关的现金	十、七、78	227,394,917.32	219,286,545.92
经营活动现金流出小计		901,303,855.28	1,043,299,185.42
经营活动产生的现金流量净额		11,317,487.75	62,368,134.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		573,000.00	1,677,248.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		59,150,000.00	4,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		59,723,000.00	6,377,248.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,670,399.38	17,087,714.36
投资支付的现金			30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,670,399.38	47,087,714.36
投资活动产生的现金流量净额		45,052,600.62	-40,710,465.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		26,168,500.00	
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		113,600,965.47	137,986,783.28
收到其他与筹资活动有关的现金	十、七、78	54,000,000.00	71,000,000.00
筹资活动现金流入小计		193,769,465.47	208,986,783.28
偿还债务支付的现金		211,318,236.24	195,453,231.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,007,131.20	23,174,347.56
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	十、七、78	70,260,464.00	22,376,247.51
筹资活动现金流出小计		291,585,831.44	241,003,826.54
筹资活动产生的现金流量净额		-97,816,365.97	-32,017,043.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-338,591.79	-108,869.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-41,784,869.39	-10,468,244.72
加：期初现金及现金等价物余额		109,261,730.91	119,729,975.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		67,476,861.52	109,261,730.91

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
----	----	--------	--------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		472,023,436.72	605,406,272.15
收到的税费返还		3,539,731.44	2,207,223.55
收到其他与经营活动有关的现金		207,255,422.24	214,080,672.39
经营活动现金流入小计		682,818,590.40	821,694,168.09
购买商品、接受劳务支付的现金		359,087,034.85	529,158,848.38
支付给职工及为职工支付的现金		67,041,401.02	56,390,774.48
支付的各项税费		34,424,908.79	30,568,892.66
支付其他与经营活动有关的现金		259,015,737.75	133,183,292.91
经营活动现金流出小计		719,569,082.41	749,301,808.43
经营活动产生的现金流量净额		-36,750,492.01	72,392,359.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		59,150,000.00	4,700,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		555,000.00	1,417,248.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		59,705,000.00	6,117,248.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,366,284.88	14,630,697.18
投资支付的现金			35,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,366,284.88	49,630,697.18
投资活动产生的现金流量净额		45,338,715.12	-43,513,448.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		26,168,500.00	
取得借款收到的现金		89,000,000.00	101,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		54,000,000.00	71,000,000.00
筹资活动现金流入小计		169,168,500.00	172,000,000.00
偿还债务支付的现金		144,039,260.32	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,592,507.31	20,673,038.60
支付其他与筹资活动有关的现金		69,573,664.00	22,029,447.51
筹资活动现金流出小计		221,205,431.63	212,702,486.11

筹资活动产生的现金流量净额		-52,036,931.63	-40,702,486.11
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		-43,448,708.52	-11,823,575.23
加：期初现金及现金等价物余额		97,450,546.33	109,274,121.56
六、期末现金及现金等价物余额		54,001,837.81	97,450,546.33

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	381,368,000.00				493,248,432.69		560,873.35		34,700,882.59		-178,399,854.06		731,478,334.57		731,478,334.57
加:会计政策 变更															
前期差错 更正															
其他															
二、本年期初 余额	381,368,000.00				493,248,432.69		560,873.35		34,700,882.59		-178,399,854.06		731,478,334.57		731,478,334.57
三、本期增减 变动金额(减 少以 “-” 号填 列)	9,950,000.00				19,099,854.17	26,168,500.00	4,254,521.57				-310,442,167.11		-303,306,291.37		-303,306,291.37
(一)							4,254,521.				-310,442,167.11		-306,187		-306,187,6

2023 年年度报告

综合收益总额						57						, 645. 54		45. 54
(二) 所有者投入和减少资本	9, 950, 000. 00				19, 099, 854. 17	26, 168, 500. 00						2, 881, 354. 17		2, 881, 354. 17
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	9, 950, 000. 00				19, 099, 854. 17	26, 168, 500. 00						2, 881, 354. 17		2, 881, 354. 17
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														

(四) 所有者 权益内 部结转																				
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)																				
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)																				
3. 盈余 公积弥 补亏损																				
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益																				
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益																				
6. 其他																				
(五) 专项储 备																				
1. 本期 提取																				
2. 本期 使用																				
(六)																				

2023 年年度报告

其他														
四、本 期期末 余额	391,318,000.00				512,348,286.86	26,168,500.00	4,815,394.92		34,700,882.59		-488,842,021.17		428,172,043.20	428,172,043.20

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	实收资本（或 股本）	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上 年年 末余 额	381,368,000.00				493,248,432.69		585,823.84		34,700,882.59		190,903,579.13		1,100,806,718.25		
加：会 计政 策变 更											279,595.40		279,595.40	279,595.40	
前 期差 错更 正															
其 他															
二、本 年期 初余 额	381,368,000.00				493,248,432.69		585,823.84		34,700,882.59		191,183,174.53		1,101,086,313.65	1,101,086,313.65	
三、本 期增 减变							-24,950.49				-369,583,028.59		-369,607,979.08	-369,607,979.08	

动金额（减少以“－”号填列）																		
（一）综合收益总额																		
（二）所有者投入和减少资本																		
1. 所有者投入的普通股																		
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其																		

他																
(三) 利润分配												-7,917,225.59		-7,917,225.59		-7,917,225.59
1. 提 取盈 余公 积																
2. 提 取一 般风 险准 备																
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配												-7,917,225.59		-7,917,225.59		-7,917,225.59
4. 其 他																
(四) 所有 者权 益内 部结 转																
1. 资 本公 积转 增资 本(或 股本)																
2. 盈 余公 积转 增资																

本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末	381,368,000.00				493,248,432.69	560,873.35	34,700,882.59	-178,399,854.06		731,478,334.57				731,478,334.57

末余额													
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	381,368,000.00				544,881,840.84				34,700,882.59	-102,817,776.68	858,132,946.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	381,368,000.00				544,881,840.84				34,700,882.59	-102,817,776.68	858,132,946.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,950,000.00				19,099,854.17	26,168,500.00				-314,466,377.31	-311,585,023.14
（一）综合收益总额										-314,466,377.31	-314,466,377.31
（二）所有者投入和减少资本	9,950,000.00				19,099,854.17	26,168,500.00					2,881,354.17
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	9,950,000.00				19,099,854.17	26,168,500.00					2,881,354.17
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											



2023 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	391,318,000.00				563,981,695.01	26,168,500.00			34,700,882.59	-417,284,153.99	546,547,923.61

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	381,368,000.00				544,881,840.84				34,700,882.59	58,121,211.97	1,019,071,935.40
加：会计政策变更										317,765.09	317,765.09
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	381,368,000.00				544,881,840.84				34,700,882.59	58,438,977.06	1,019,389,700.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-161,256,753.74	-161,256,753.74
（一）综合收益总额										-153,339,528.15	-153,339,528.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2023 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-7,917,225.59	-7,917,225.59	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,917,225.59	-7,917,225.59	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	381,368,000.00				544,881,840.84					34,700,882.59	-102,817,776.68	858,132,946.75

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京韩建河山管业股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团)成立于2004年7月7日,注册地为北京市房山区韩村河镇韩村河村大自然新城雅苑商业楼C座3号,总部办公地址为北京市房山区良乡卓秀北街6号院6号楼8层。本公司所发行人民币普通股A股股票,已在上海证券交易所(“上交所”)上市。

本公司属非金属矿物制品行业,主要从事预应力钢筒混凝土管材(以下简称PCCP管)、钢筋混凝土管材(以下简称RCP管)、混凝土外加剂的生产与销售,环保设备的设计、制造、安装、销售及技术服务。

本财务报表于2024年4月29日由本公司董事会批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自2023年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量、长期资产减值等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2023年12月31日的财务状况以及2023年度经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本集团会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

本集团下属境外子公司,根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币,本集团在编制财务报表时折算为人民币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
账龄超过三年的重大应收账款	附注七、5；附注十九、1	应收账款账龄超过三年且金额大于 1,000 万元
合同资产账面价值发生重大变动	附注七、6	合同资产账面价值变动金额大于 500 万元
账龄超过三年的重大其他应收款	附注七、9；附注十九、2	其他应收款账龄超过三年且金额大于 1,000 万元
合同负债账面价值发生重大变动	附注七、38	合同负债账面价值变动金额大于 1,000 万元
重要投资活动现金流量	附注七、78	单项投资活动金额大于 500 万元
重要的联营企业	附注十、3	依据公司的业务性质、资产额综合判断

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于

少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

### (2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用全年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用全年平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## (2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收款项融资、合同资产、应收票据、其他应收款、长期应收款、债权投资。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：其他债权投资。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

### (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### (4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产、其他应收款等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将面临特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

## ①应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合，不计提坏账

## ②其他应收款的组合类别及确定依据

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征
组合 2：其他信用组合	合并范围内关联方、押金、备用金组合，不计提坏账

账龄组合中，不同账龄的预期损失率估计如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## ③合同资产的组合类别及确定依据

基于合同资产信用风险特征，将其预期资产损失率估计为 5%。

## ④应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

项 目	确定组合的依据
组合 1：信用风险较小的银行承兑汇票	承兑人为银行信用等级较高的 6 家大型商业银行（中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行）和 9 家股份制商业银行（招商银行、上海浦东发展银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）的银行承兑汇票。该组合不计提信用减值损失。
组合 2：信用风险较高的银行承兑汇票及商业承兑汇票	承兑人为非“6+9”银行之外的银行承兑汇票和所有的商业承兑汇票。该组合按照 3%的比例计提信用减值损失。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

## (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法



对于金融资产转移交易，本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

### 13. 应收账款

√适用 □不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

### 15. 其他应收款

√适用 □不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

### 16. 存货

√适用 □不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、工程施工、发出商品、在产品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货，按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。

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

### 17. 合同资产

√适用 □不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第十节、五、11. 金融工具

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

#### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团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权益性投资，即对合营企业投资。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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

## (2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量

（财会[2017]7号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

本集团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。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限 (年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20	5	4.75

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、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	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	平均年限法	5	5	19.00
电子设备及其他	平均年限法	5	5	19.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**24. 生物资产**

□适用 √不适用

**25. 油气资产**

□适用 √不适用

**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利权和软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

无形资产无法预见其为本集团带来经济利益期限的，其使用寿命不确定。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。专利技术的研发在进入生产试验阶段前为研究阶段，在开始生产试验起至获得专利技术批件期间为开发阶段。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成

该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团的长期待摊费用包括办公室装修费用、临时生产设施费用等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用按预计受益年限或产值占比分期摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。办公室装修费用的摊销年限为 5 年，临时生产设施费用按照产值占比摊销。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用



短期薪酬主要包括职工工资、福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是由于解除劳动关系产生，在企业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和企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据设定提存计划处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 31. 预计负债

√适用 □不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

## 32. 股份支付

√适用 □不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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，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。

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

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

##### (2) 本集团收入具体确认原则

本集团营业收入主要包括 PCCP 管产品收入、RCP 管产品收入、环保工程及环保设备收入、混凝土外加剂收入。

#### 1) 销售 PCCP 管收入确认原则

本集团销售 PCCP 产品，在满足以下条件时确认商品销售收入：

- ① 公司已将 PCCP 产品运达购货方指定或合同约定的交货地点交付给购货方；
- ② 交付的 PCCP 产品经购货方或工程项目监理人员现场进行质量验收；
- ③ PCCP 产品经质量验收合格后，由购货方或工程施工方现场接收；
- ④ 监理方对上述已现场验收并接收的 PCCP 产品进行确认。

#### 2) 销售 RCP 管收入确认原则

公司将 RCP 管运至客户指定地点，经客户验收后，按月办理结算，根据结算单确认收入。

#### 3) 环保设备及工程收入确认原则

公司完成设备安装工程后，与客户办理验收与移交手续，在设备验收合格移交给客户时一次性确认收入。

#### 4) 混凝土外加剂销售收入确认原则

公司将产品（混凝土外加剂、母液）运至客户指定地点，经客户验收后，按月办理结算，根据结算单确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

### 36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府

补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分摊计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（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集团提供贷款的，本集团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集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

**作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法**

√适用 □不适用

### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

### 1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产	1,361,337.00
	递延所得税负债	706,720.70
	未分配利润	654,616.30
	所得税费用	-375,020.90

### 其他说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”对递延所得税豁免条件进行了明确，适用于本集团执行新租赁准则的租赁交易。根据解释第 16 号的规定，本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行上述规定，并在 2023 年度财务报表中对 2022 年 1 月 1 日之后发生的该等单项交易追溯应用。对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本集团在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额（如有）调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

受重要影响的报表项目名称和金额如下：

受影响的项目	合并资产负债表、合并利润表 2022 年 12 月 31 日（2022 年 1-12 月）		
	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	97,093,370.91	1,361,337.00	98,454,707.91
递延所得税负债	1,750,912.48	706,720.70	2,457,633.18
未分配利润	-179,054,470.36	654,616.30	-178,399,854.06
所得税费用	-28,236,331.68	-375,020.90	-28,611,352.58

（续）

受影响的项目	母公司资产负债表、母公司利润表 2022 年 12 月 31 日（2022 年 1-12 月）		
	调整前	调整金额	调整后

受影响的项目	母公司资产负债表、母公司利润表 2022 年 12 月 31 日 (2022 年 1-12 月)		
	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	75,298,345.94	1,173,461.90	76,471,807.84
递延所得税负债		527,838.34	527,838.34
未分配利润	-103,463,400.24	645,623.56	-102,817,776.68
所得税费用	-21,377,114.12	-327,858.47	-21,704,972.59

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴增值税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、35%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
北京韩建河山管业股份有限公司	15%
河北合众建材有限公司 (以下简称“合众建材公司”)	15%
秦皇岛市清青环保设备有限公司 (以下简称“清青环保公司”)	15%
河南泽中管业工程有限公司 (以下简称“泽中管业公司”)	25%
河南韩建河山管廊开发有限公司 (以下简称“河南管廊公司”)	25%
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司 (以下简称“源水管业公司”)	25%
韩建河山 (河北) 环境治理有限公司 (以下简称“环境治理公司”)	25%
Beijing Hanjian Heshan (Zambia) Company Limited (北京韩建河山<赞比亚>有限公司) (以下简称“赞比亚公司”)	35%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司系高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR202211005023，经国家税务总局北京市房山区税务局备案登记，减按 15% 的税率缴纳企业所得税，有效期自 2022 年至 2024 年。

(2) 本公司之子公司河北合众建材有限公司，系高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR202313001139，经国家税务总局廊坊市安次区税务局备案登记，减按 15% 的税率缴纳企业所得税，有效期自 2023 年度至 2025 年度。

(3) 本公司之子公司秦皇岛市清青环保设备有限公司，系高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR202213000434，经国家税务总局秦皇岛市海港区税务局备案登记，减按 15% 的税率缴纳企业所得税，有效期自 2022 年度至 2024 年度。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2023 年 1 月 1 日，“年末”系指 2023 年 12 月 31 日，“本年”系指 2023 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	445,131.84	511,626.73
银行存款	69,976,369.75	108,750,104.18
其他货币资金	100,000.00	2,600,214.23
存放财务公司存款		
合计	70,521,501.59	111,861,945.14
其中：存放在境外的款项总额	2,492,040.76	2,240,741.16

其他说明

资金受限情况见 31、所有权或使用权受限资产。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,848,237.22	12,351,613.58
商业承兑票据	1,115,500.00	8,263,100.17



合计	52,963,737.22	20,614,713.75
----	---------------	---------------

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	128,346,425.43	53,174,317.75
商业承兑票据		
合计	128,346,425.43	53,174,317.75

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	54,593,466.75	100.00	1,629,729.53	2.99	52,963,737.22	21,233,828.75	100.00	619,115.00	2.92	20,614,713.75
其中：										

信用 风险 较低 的 银行 承兑 汇票	269,149. 00	0.4 9	0	0	269,149. 00	596,661. 88	2.8 1			596,661. 88
信用 风险 较高 的 银行 承兑 汇票	53,174,3 17.75	97. 40	1,595,2 29.53	3. 00	51,579,0 88.22	12,118,5 06.90	57. 07	363,55 5.20	3. 00	11,754,9 51.70
商业 承兑 汇票	1,150,00 0.00	2.1 1	34,500. 00	3. 00	1,115,50 0.00	8,518,65 9.97	40. 12	255,55 9.80	3. 00	8,263,10 0.17
合计	54,593,4 66.75	/	1,629,7 29.53	/	52,963,7 37.22	21,233,8 28.75	/	619,11 5.00	/	20,614,7 13.75

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 承兑汇票组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险较低的银行承兑汇票	269,149.00	0	0
信用风险较高的银行承兑汇票	53,174,317.75	1,595,229.53	3.00
商业承兑汇票	1,150,000.00	34,500.00	3.00

合计	54,593,466.75	1,629,729.53	2.99
----	---------------	--------------	------

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险较高的银行承兑汇票	363,555.20	1,231,674.33				1,595,229.53
商业承兑汇票	255,559.80	-221,059.80				34,500.00
合计	619,115.00	1,010,614.53				1,629,729.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	230,612,809.83	281,852,168.18
1 年以内小计	230,612,809.83	281,852,168.18
1 至 2 年	107,036,658.37	245,809,219.61
2 至 3 年	159,848,959.16	114,321,231.74
3 年以上		
3 至 4 年	94,847,939.36	54,066,558.39
4 至 5 年	48,611,126.30	37,050,888.88
5 年以上	82,118,920.00	53,610,311.63
合计	723,076,413.02	786,710,378.43

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	723,076,413.02	100.00	234,008,528.62	32.36	489,067,884.40	786,710,378.43	100.00	177,617,158.51	22.58	609,093,219.92
其中：										

账龄组合	723,076,413.02	100.00	234,008,528.62	32.36	489,067,884.40	786,710,378.43	100.00	177,617,158.51	22.58	609,093,219.92
合计	723,076,413.02	/	234,008,528.62	/	489,067,884.40	786,710,378.43	/	177,617,158.51	/	609,093,219.92

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	723,076,413.02	234,008,528.62	32.36
合计	723,076,413.02	234,008,528.62	32.36

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

对于应收账款, 本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素, 因此本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。账龄自款项实际发生的月份算起。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	177,617,158.51	59,132,289.11		2,571,638.04	-169,280.96	234,008,528.62
合计	177,617,158.51	59,132,289.11		2,571,638.04	-169,280.96	234,008,528.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,571,638.04

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	6,153,312.19	60,428,258.80	66,581,570.99	6.50	3,206,012.31
客户 2		65,412,371.64	65,412,371.64	6.39	3,270,618.58
客户 3		58,850,753.13	58,850,753.13	5.74	2,942,537.66
客户 4	56,549,697.20		56,549,697.20	5.52	16,964,909.16
客户 5	46,567,286.52		46,567,286.52	4.55	12,625,537.16
合计	109,270,295.91	184,691,383.57	293,961,679.48	28.70	39,009,614.87

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
PCC P业 务	301,383,178 .26	15,069,158 .92	286,314,019 .34	332,354,473 .38	16,617,723 .66	315,736,749 .72
合计	301,383,178 .26	15,069,158 .92	286,314,019 .34	332,354,473 .38	16,617,723 .66	315,736,749 .72

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
客户 1	-17,662,923.64	本年回款
客户 2	-45,419,263.01	本年回款
客户 3	7,697,279.83	新增项目产生
客户 4	5,538,729.50	新增项目产生
客户 5	5,391,669.36	新增项目产生
合计	-44,454,507.96	/

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
PCCP 业务	-1,548,564.74			收到客户回款
合计	-1,548,564.74			/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(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款项融资**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:



适用 不适用

其他说明：  
无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

**(8). 其他说明：**

适用 不适用

**8、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,120,274.34	84.24	16,030,468.79	74.98
1至2年	2,359,621.56	10.40	3,537,376.26	16.55
2至3年	924,741.23	4.07	1,310,765.99	6.13
3年以上	293,414.62	1.29	499,339.28	2.34
合计	22,698,051.75	100.00	21,377,950.32	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	3,107,978.00	13.69
供应商 2	2,360,570.00	10.40
供应商 3	1,300,000.00	5.73
供应商 4	1,013,221.70	4.46
供应商 5	884,955.74	3.90
合计	8,666,725.44	38.18

其他说明  
无

其他说明  
适用 不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	50,740,501.00	34,143,634.01
合计	50,740,501.00	34,143,634.01

其他说明：  
适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	40,314,968.69	12,786,823.29
1 年以内小计	40,314,968.69	12,786,823.29
1 至 2 年	2,768,510.44	22,687,067.69
2 至 3 年	11,457,613.86	1,041,730.41
3 年以上		
3 至 4 年	1,031,004.97	308,000.01
4 至 5 年	308,000.01	110,500.00
5 年以上	1,104,926.00	1,064,426.00
合计	56,985,023.97	37,998,547.40

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	22,101,751.33	24,484,484.54
备用金	3,623,882.85	3,030,412.27

代垫款项	2,337,335.22	701,420.18
押金	572,054.57	282,230.41
股权转让款	28,350,000.00	9,500,000.00
合计	56,985,023.97	37,998,547.40

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,854,913.39			3,854,913.39
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,390,835.49			2,390,835.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,225.91			-1,225.91
2023年12月31日余额	6,244,522.97			6,244,522.97

## 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对于其他应收款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。账龄自款项实际发生的月份算起。合并范围内关联方、押金、备用金组合，不计提坏账。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	3,854,913.39	2,390,835.49			-1,225.91	6,244,522.97
合计	3,854,913.39	2,390,835.49			-1,225.91	6,244,522.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户 1	28,000,000.00	49.14	股权处置款	1 年以内	840,000.00
客户 2	10,000,000.00	17.55	保证金	2-3 年	3,000,000.00
客户 3	1,316,443.93	2.31	往来款项及代垫款项	2 年以内	96,644.39
客户 4	911,620.00	1.60	往来款项及代垫款项	1 年以内	27,348.60
客户 5	905,000.00	1.59	保证金	2 年以内	48,150.00
合计	41,133,063.93	72.19	/	/	4,012,142.99

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、 存货**

**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	28,598,533.51	4,717,699.26	23,880,834.25	49,974,405.61	4,717,699.26	45,256,706.35
在产品	13,555,702.39		13,555,702.39	16,501,051.01		16,501,051.01

库存商品	121,666,982.94	9,513,515.42	112,153,467.52	64,962,642.04	12,537,941.67	52,424,700.37
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工	234,009,529.25	7,537,926.47	226,471,602.78	131,945,883.15	1,057,590.67	130,888,292.48
发出商品	21,935,727.57	1,102,284.70	20,833,442.87	26,516,498.41	87,600.75	26,428,897.66
合计	419,766,475.66	22,871,425.85	396,895,049.81	289,900,480.22	18,400,832.35	271,499,647.87

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,717,699.26					4,717,699.26
在产品						
库存商品	12,537,941.67	265,312.51		3,289,738.76		9,513,515.42
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工	1,057,590.67	6,480,335.80				7,537,926.47
发出商品	87,600.75	1,102,284.70		87,600.75		1,102,284.70
合计	18,400,832.35	7,847,933.01		3,377,339.51		22,871,425.85

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

因销售结转库存商品、发出商品至成本，转销相应跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**11、持有待售资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

**一年内到期的债权投资**

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	8,267,560.25	8,832,621.69
预付费用及其他	454,692.77	754,692.77
合计	8,722,253.02	9,587,314.46

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用



各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
融资租赁保证金	4,216,101.00		4,216,101.00	4,216,101.00		4,216,101.00	
合计	4,216,101.00		4,216,101.00	4,216,101.00		4,216,101.00	/

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 17、长期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
鸿运物流	69,794,754.76		68,066,840.23	-1,727,914.53						0	
吉泰河山	39,614,450			-5,610,024.09						34,004,426	

	. 40									. 31	
小计	109,4		68,06	-7,337,9						34,00	
	09,20		6,840	38.62						4,426	
	5.16		.23							.31	
合计	109,4		68,06	-7,337,9						34,00	
	09,20		6,840	38.62						4,426	
	5.16		.23							.31	

本年减少为处置持有的联营企业北京河山鸿运物流有限公司 49%股权，处置价款 78,000,000.00 元，期末不再持有该公司股权。

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	4,084,140.85			4,084,140.85
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	986,642.86			986,642.86
(1) 处置				
(2) 转回至固定资产	986,642.86			986,642.86
4. 期末余额	3,097,497.99			3,097,497.99
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	1,213,519.20			1,213,519.20
2. 本期增加金额	180,252.44			180,252.44
(1) 计提或摊销	180,252.44			180,252.44
3. 本期减少金额	138,129.95			138,129.95
(1) 处置				
(2) 转回至固定资产	138,129.95			138,129.95
4. 期末余额	1,255,641.69			1,255,641.69
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,841,856.30			1,841,856.30
2. 期初账面价值	2,870,621.65			2,870,621.65

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	157,481,981.64	195,925,695.93
固定资产清理		
合计	157,481,981.64	195,925,695.93

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	123,643,493.13	283,690,544.08	30,207,288.71	58,138,740.49	495,680,066.41
2. 本期增加金额	-2,491,916.16	3,886,468.12	2,423,954.93	180,782.38	3,999,289.27
（1）购置		6,552,479.05	2,609,271.16	258,567.20	9,420,317.41
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
（4）投资性房地产转回	986,642.86				986,642.86
（5）汇率变动	-3,478,559.02	-2,666,010.93	-185,316.23	-77,784.82	-6,407,671.00

3. 本期减少金额		32,449,902.34	775,058.31	29,221,506.73	62,446,467.38
(1) 处置或报废		31,275,755.21	764,683.14	28,660,084.73	60,700,523.08
(2) 其他减少		1,174,147.13	10,375.17	561,422.00	1,745,944.30
4. 期末余额	121,151,576.97	255,127,109.86	31,856,185.33	29,098,016.14	437,232,888.30
二、累计折旧					
1. 期初余额	40,570,984.56	182,092,269.15	26,703,933.43	50,387,183.34	299,754,370.48
2. 本期增加金额	5,566,769.63	19,784,835.56	1,074,433.03	949,022.58	27,375,060.80
(1) 计提	5,872,884.39	20,822,749.37	1,185,206.93	991,467.42	28,872,308.11
(2) 投资性房地产转回	138,129.95				138,129.95
(3) 汇率变动	-444,244.71	-1,037,913.81	-110,773.90	-42,444.84	-1,635,377.26
3. 本期减少金额		19,974,297.60	390,050.48	27,372,845.58	47,737,193.66
(1) 处置或报废		19,376,669.63	390,050.48	27,181,708.86	46,948,428.97
(2) 其他		597,627.97		191,136.72	788,764.69
4. 期末余额	46,137,754.19	181,902,807.11	27,388,315.98	23,963,360.34	279,392,237.62
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额			358,669.04		358,669.04
(1) 计提			358,669.04		358,669.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			358,669.04		358,669.04
四、账面价值					
1. 期末账面价值	75,013,822.78	73,224,302.75	4,109,200.31	5,134,655.80	157,481,981.64
2. 期初账面价值	83,072,508.57	101,598,274.93	3,503,355.28	7,751,557.15	195,925,695.93



## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	40,932,553.44	9,844,396.99		31,088,156.45	
机器设备	19,680,369.24	12,374,681.72		7,305,687.52	
运输工具	153,200.00	145,540.00		7,660.00	
电子设备及其他	267,679.51	208,358.22		59,321.29	
合计	61,033,802.19	22,572,976.93		38,460,825.26	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-排水管车间(朔州)	4,473,334.14	租赁场地，无法办理
房屋及建筑物-商铺(朔州)	1,501,833.92	正在办理中
房屋及建筑物-原料大棚(朔州)	531,092.90	租赁场地，无法办理
房屋及建筑物-生产车间(管廊)	9,231,789.35	正在办理中
房屋及建筑物-厂房等(赞比亚)	7,307,364.50	租赁场地，无法办理
合计	23,045,414.81	

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司于2022年5月、2022年12月取得融资租赁借款47,012,477.00元，借款期限30个月、36个月，以机器设备提供抵押担保，该抵押的机器设备期末账面价值32,729,275.38元。

本公司之子公司河北合众建材有限公司于2023年5月取得中国银行股份有限公司廊坊分行借款10,000,000.00元，借款期限1年，以其房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，该抵押的房屋建筑物期末账面价值6,685,667.64元、土地使用权期末账面价值2,563,853.69元。

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	745,085.25	1,030,609.69
工程物资		
合计	745,085.25	1,030,609.69

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
赞比亚厂房建设	745,085.25		745,085.25	857,789.91		857,789.91
其他零星工程				172,819.78		172,819.78
合计	745,085.25		745,085.25	1,030,609.69		1,030,609.69

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

### (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

### (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

### (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	土地使用权	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,121,390.90	5,171,304.25	5,956,664.45	15,249,359.60
2. 本期增加金额	7,795,073.51			7,795,073.51
(1) 租入	7,795,073.51			7,795,073.51
3. 本期减少金额		2,266,127.25	4,842,367.12	7,108,494.37
(1) 因租赁期满导致的使用权资产减少		2,266,127.25	4,842,367.12	7,108,494.37
4. 期末余额	11,916,464.41	2,905,177.00	1,114,297.33	15,935,938.74
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,580,100.11	3,546,418.23	5,411,369.97	10,537,888.31
2. 本期增加金额	2,566,281.24	1,479,627.36	284,501.40	4,330,410.00
(1) 计提	2,566,281.24	1,479,627.36	284,501.40	4,330,410.00
3. 本期减少金额		2,266,127.25	4,842,367.12	7,108,494.37
(1) 处置				
(2) 因租赁期满导致的使用权资产减少		2,266,127.25	4,842,367.12	7,108,494.37
4. 期末余额	4,146,381.35	2,759,918.34	853,504.25	7,759,803.94
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,770,083.06	145,258.66	260,793.08	8,176,134.80
2. 期初账面价值	2,541,290.79	1,624,886.02	545,294.48	4,711,471.29

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	19,791,356.34	77,841,585.01		2,696,134.59	100,329,075.94
2. 本期增加 金额				151,485.14	151,485.14
(1) 购置				151,485.14	151,485.14
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	19,791,356.34	77,841,585.01		2,847,619.73	100,480,561.08
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,077,519.00	42,601,283.95		1,949,954.14	47,628,757.09
2. 本期增加 金额	421,837.96	7,844,132.78		204,540.77	8,470,511.51
(1) 计提	421,837.96	7,844,132.78		204,540.77	8,470,511.51
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	3,499,356.96	50,445,416.73		2,154,494.91	56,099,268.60
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	16,291,999.38	27,396,168.28		693,124.82	44,381,292.48
2. 期初账面 价值	16,713,837.34	35,240,301.06		746,180.45	52,700,318.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 52.64%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
湖北源水六局华浙 韩建管业有限公司	9,300,352 .87					9,300,35 2.87
河北合众建材有限 公司	121,607,0 66.76					121,607, 066.76
秦皇岛市清青环保 设备有限公司	274,434,6 44.70					274,434, 644.70
合计	405,342,0 64.33					405,342, 064.33

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	9,300,352.87					9,300,352.87
河北合众建材有限公司	78,056,550.79	34,466,072.57				112,522,623.36
秦皇岛市清青环保设备有限公司	147,151,766.11	120,755,481.62				267,907,247.73
合计	234,508,669.77	155,221,554.19				389,730,223.96

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
秦皇岛市清青环保设备有限公司固定资产、无形资产	资产组组合构成：将固定资产、无形资产认定为一个资产组；依据：可独立产生现金流入	基于内部管理目的，该资产组组合归属于环保工程及设备分部	是
河北合众建材有限公司固定资产、无形资产及长期待摊费用	资产组组合构成：将固定资产、无形资产及长期待摊费用认定为一个资产组；依据：可独立产生现金流入	基于内部管理目的，该资产组归属于混凝土外加剂分部	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
秦皇岛市清青环保设备有限公司固定资产、无形资产	136,085,094.67	15,329,613.05	120,755,481.62	按照账面金额确认	账面金额	按照账面金额确认
合计	136,085,094.67	15,329,613.05	120,755,481.62	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
河北合众建材有限公司固定资产、无形资产及长期待摊费用	73,237,246.51	24,000,000.00	34,466,072.57	5	收入、利润	根据历史数据及对市场发展的预测确定预测期各期的收入金额；利润表项目根据基期收入占比确认	稳定期增长率 0%，折现率 12.10%	稳定期增长率 0%，利润表项目根据预测期最后一期确定，折现率按加权平均资本成本模型确定
合计	73,237,246.51	24,000,000.00	34,466,072.57	/	/	/	/	/

合众建材包含商誉资产组的账面价值为 73,237,246.51 元，合众建材包含商誉资产组的可收回金额为 24,000,000.00 元，评估减值 49,237,246.51 元，公司本年与收购合众建材 70% 股权相关的商誉减值金额为 34,466,072.57 元。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
临时设施	11,065,716.60	4,616,895.44	4,897,342.58		10,785,269.46
办公室装修费	410,944.35	1,339,544.05	360,015.97		1,390,472.43
合计	11,476,660.95	5,956,439.49	5,257,358.55		12,175,741.89

其他说明：

无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,289,812.08	5,593,471.81	34,009,114.28	5,101,367.15
租赁负债	15,356,222.83	2,303,433.42	9,075,579.95	1,361,337.00
可抵扣亏损	564,269,737.36	84,640,460.60	379,239,067.34	56,885,860.09
递延收益及预计负债	5,893,631.84	884,044.77	6,089,109.27	913,366.39
信用减值准备	237,715,340.37	35,657,301.07	180,634,717.96	27,095,207.70
股份支付	2,881,354.17	432,203.13		
公司内部交易产生可抵扣差异			47,317,130.51	7,097,569.58
合计	863,406,098.65	129,510,914.80	656,364,719.31	98,454,707.91

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,571,708.43	1,164,524.08	10,887,706.46	1,711,240.04
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加计扣除	178,554.77	26,783.22	264,482.92	39,672.44
使用权资产	8,176,134.80	1,226,420.22	4,711,471.29	706,720.70
合计	15,926,398.00	2,417,727.52	15,863,660.67	2,457,633.18

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,649,431.74	2,465,910.67
可抵扣亏损	45,656,269.90	33,405,800.83
合计	49,305,701.64	35,871,711.50

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	2,072,659.18	2,072,659.18	
2025 年	13,047,125.13	13,047,125.13	
2026 年	5,810,001.48	5,975,081.43	
2027 年	10,034,806.99	10,495,303.55	
2028 年	14,691,677.12		
合计	45,656,269.90	31,590,169.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付固定资产款	333,762.00		333,762.00			
合计	333,762.00		333,762.00			

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,044,640.07	3,044,640.07	其他	保函保证金、诉讼冻结	2,600,214.23	2,600,214.23	其他	银行承兑保证金、保函保证金

应收票据	53,174,317.75	51,579,088.22	其他	已背书或贴现	15,990,618.87	15,510,900.30	其他	已背书或贴现
固定资产	114,107,030.63	39,414,943.02	抵押	抵押担保	114,107,030.63	51,692,479.09	抵押	抵押担保
无形资产	3,263,277.87	2,563,853.69	抵押	抵押担保	3,263,277.87	2,630,882.45	抵押	抵押担保
应收账款(数字化债权)	13,187,188.42	11,659,507.63	抵押	已背书或贴现	23,657,723.25	22,947,991.55	抵押	已背书或贴现
合计	186,776,454.74	108,262,032.63	/	/	159,618,864.85	95,382,467.62	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	31,850,965.47	32,586,047.73
抵押借款	10,000,000.00	11,800,000.00
保证借款	58,750,000.00	136,000,000.00
信用借款		932,188.51
应付利息	205,804.86	336,029.82
合计	100,806,770.33	181,654,266.06

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	0	12,500,000.00
合计	0	12,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	374,952,555.31	390,491,984.32
工程款	32,607,746.26	30,210,122.09
设备款	25,204,374.27	24,119,852.52
运费及其他	77,296,503.20	76,620,240.12
合计	510,061,179.04	521,442,199.05

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	18,466.67	
合计	18,466.67	

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	226,862,976.59	106,174,953.97
合计	226,862,976.59	106,174,953.97

#### (2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	21,461,609.58	暂未结算
合计	21,461,609.58	/

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
客户 1	101,657,806.00	新增项目预收合同款
客户 2	65,429,235.31	新增项目预收合同款
客户 3	17,642,311.18	新增项目预收合同款
客户 4	-31,342,186.16	结转收入
客户 5	-25,455,720.81	结转收入
合计	127,931,445.52	/

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,607,747.46	87,475,859.89	90,918,483.43	14,165,123.92
二、离职后福利-设定提存计划	3,675,598.07	5,594,756.60	7,615,619.18	1,654,735.49
三、辞退福利	1,926.91	383,125.57	378,771.35	6,281.13
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,285,272.44	93,453,742.06	98,912,873.96	15,826,140.54

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,862,990.35	77,372,187.72	79,720,896.23	13,514,281.84
二、职工福利费		4,597,130.10	4,597,130.10	
三、社会保险费	1,338,456.71	3,394,308.76	4,426,155.39	306,610.08
其中：医疗保险费	1,201,570.86	3,083,390.45	4,038,354.58	246,606.73
工伤保险费	136,885.85	310,918.31	387,800.81	60,003.35
生育保险费				
四、住房公积金	406,300.40	2,041,539.00	2,103,607.40	344,232.00
五、工会经费和职工教育经费		70,694.31	70,694.31	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	17,607,747.46	87,475,859.89	90,918,483.43	14,165,123.92

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,548,910.52	5,387,524.73	7,298,500.84	1,637,934.41
2、失业保险费	126,687.55	207,231.87	317,118.34	16,801.08
3、企业年金缴费				
合计	3,675,598.07	5,594,756.60	7,615,619.18	1,654,735.49

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,027,036.38	28,823,608.33
消费税		
营业税		
企业所得税		8,157,711.36
个人所得税	311,961.04	258,843.13
城市维护建设税	754,194.11	1,292,464.83

教育费附加	603,718.77	1,180,479.89
印花税	172,643.89	9,566.56
其他	71,176.70	
合计	14,940,730.89	39,722,674.10

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	271,024,272.22	225,409,434.59
合计	271,024,272.22	225,409,434.59

其他说明：

□适用 √不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	35,722,422.62	42,568,068.94
关联方借款	194,183,935.65	168,063,935.65
股份回购款	26,168,500.00	
押金及其他	14,949,413.95	14,777,430.00
合计	271,024,272.22	225,409,434.59

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	112,000,000.00	112,000,000.00
1 年内到期的租赁负债	6,971,753.24	7,194,962.26
1 年内到期的融资租赁款	16,658,518.15	15,642,860.67
合计	135,630,271.39	134,837,822.93

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未终止确认的票据	56,510,540.70	25,062,294.39
待转增值税销项税	1,129,860.52	10,167,777.87
合计	57,640,401.22	35,230,072.26

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



**45、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	17,019,814.52	9,135,603.55
未确认融资费用	-1,663,591.69	-60,023.60
一年内到期的租赁负债	-6,971,753.24	-7,194,962.26
合计	8,384,469.59	1,880,617.69

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,723,053.93	25,381,572.07
专项应付款		
合计	8,723,053.93	25,381,572.07

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	8,723,053.93	25,381,572.07
合计	8,723,053.93	25,381,572.07

其他说明：

无

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
土地复垦费用(吉林)	4,180,000.00	4,180,000.00	协议产生
合计	4,180,000.00	4,180,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,909,109.27		195,477.43	1,713,631.84	招商引资补助、扶贫奖励
合计	1,909,109.27		195,477.43	1,713,631.84	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	381,368,000.00	9,950,000.00				9,950,000.00	391,318,000.00

其他说明：

详见第七节 二（一）

## 54、其他权益工具

## (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	493,248,432.69	16,218,500.00		509,466,932.69
其他资本公积		2,881,354.17		2,881,354.17
合计	493,248,432.69	19,099,854.17		512,348,286.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本年公司实施股权激励授予员工限制性股票形成股本溢价 16,218,500.00 元；

2、本年因确认限制性股票股份支付费用而相应增加其他资本公积 2,881,354.17 元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本		9,950,000.00		9,950,000.00
股本溢价		16,218,500.00		16,218,500.00
合计		26,168,500.00		26,168,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年公司实施股权激励授予员工限制性股票形成的股票回购义务相应增加库存股 26,168,500.00 元。

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		

			当期 转入 损益	当期 转入 留存 收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、	560,873.35	4,254,521.57				4,254,521.57		4,815,394.92

将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折	560,873.35	4,254,521.57				4,254,521.57		4,815,394.92

算差 额								
其他 综合 收益 合计	560,873.35	4,254,521.57				4,254,521.57		4,815,394.92

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,700,882.59			34,700,882.59
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,700,882.59			34,700,882.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-178,399,854.06	190,903,579.13
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		279,595.40
调整后期初未分配利润	-178,399,854.06	191,183,174.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-310,442,167.11	-361,665,803.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		7,917,225.59
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-488,842,021.17	-178,399,854.06

调整期初未分配利润明细：



- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 654,616.30 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	527,598,292.72	461,654,473.32	555,574,498.87	512,890,609.15
其他业务	5,183,860.72	4,938,949.20	1,772,353.84	792,145.74
合计	532,782,153.44	466,593,422.52	557,346,852.71	513,682,754.89

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	53,278.22		55,734.69	
营业收入扣除项目合计金额	518.39		177.24	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.97	/	0.32	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	518.39		177.24	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	518.39		177.24	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	52,759.83		55,557.45	

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
PCCP、RCP	339,450,150.20	292,194,350.41	339,450,150.20	292,194,350.41
环保工程及设备	108,415,796.26	104,699,186.63	108,415,796.26	104,699,186.63
混凝土外加剂	84,916,206.98	69,699,885.48	84,916,206.98	69,699,885.48
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	532,782,153.44	466,593,422.52	532,782,153.44	466,593,422.52

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,402,675.69	1,312,017.25
教育费附加	1,151,509.95	1,217,356.61
资源税		
房产税	225,129.61	294,286.28
土地使用税	102,910.12	102,910.12
车船使用税	74,362.16	78,428.80
印花税	629,907.54	587,853.29
其他	190,292.74	92,277.38
合计	3,776,787.81	3,685,129.73

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,964,119.22	4,775,923.63
广告宣传费	1,618,191.58	1,306,254.23
招待费	3,765,700.46	2,808,380.98
投标代理费	1,387,485.50	695,504.46
差旅费	1,222,938.95	692,108.56
售后维修费	5,485,584.56	2,292,476.20
其他	1,279,672.88	1,172,646.14
合计	18,723,693.15	13,743,294.20

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,873,264.23	45,605,565.94
折旧摊销费	27,952,894.91	28,447,844.82
招待费	8,332,369.16	7,688,241.46
办公费	5,014,172.19	5,175,981.20
中介费	6,370,191.52	7,603,912.84
差旅费	3,224,287.53	1,822,274.33
租赁费	758,595.24	3,394,859.31
车辆费用	4,924,875.27	4,124,871.73
物料消耗	717,000.54	766,246.39

其他	4,055,379.66	5,908,396.27
合计	108,223,030.25	110,538,194.29

其他说明：  
无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,524,104.90	10,201,476.76
材料及动力费	12,816,544.93	16,409,437.69
折旧摊销费用	2,054,913.94	1,030,822.13
其他费用	1,596,967.74	938,967.04
合计	24,992,531.51	28,580,703.62

其他说明：  
无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,624,495.28	17,544,648.31
利息收入	-506,457.31	-524,985.61
银行手续费	1,809,639.34	5,682,420.67
汇兑净损失	11,005,567.89	1,823,129.23
承兑汇票贴息	380,944.92	959,040.80
合计	30,314,190.12	25,484,253.40

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	289,739.64	2,009,237.01
与资产相关的政府补助	195,477.43	864,622.84
进项税加计扣除	1,632,535.47	
其他	41,816.08	29,976.29
合计	2,159,568.62	2,903,836.14

其他说明：  
无

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,337,938.62	-19,203,831.36
处置长期股权投资产生的投资收益	9,933,159.77	

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,595,221.15	-19,203,831.36

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,010,614.53	1,990,923.79
应收账款坏账损失	-59,132,289.11	-37,014,888.47
其他应收款坏账损失	-2,390,835.49	-1,611,469.09
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-62,533,739.13	-36,635,433.77

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	1,548,564.74	708,964.01

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,847,933.01	-8,821,853.82
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-358,669.04	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-155,221,554.19	-192,310,304.62
十二、其他		
合计	-161,879,591.50	-200,423,194.43

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,226,998.35	1,507,400.24
合计	-2,226,998.35	1,507,400.24

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	738,814.97	156,523.43	738,814.97
合计	738,814.97	156,523.43	738,814.97



其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,456.39		16,456.39
其中：固定资产处置损失	16,456.39		16,456.39
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	16,652.00	12,300.00	16,652.00
罚没损失	380,081.23	157,577.95	380,081.23
其他	26,106.77	45,100.46	26,106.77
合计	439,296.39	214,978.41	439,296.39

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	110,757.11	364,522.85
递延所得税费用	-31,096,112.55	-28,975,875.43
合计	-30,985,355.44	-28,611,352.58

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-341,427,522.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-51,214,128.38
子公司适用不同税率的影响	-2,706,758.32
调整以前期间所得税的影响	1,183,530.39
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,485,930.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-156,394.13

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	5,405,289.34
研发费用加计扣除的影响	-3,560,427.98
其他-新租赁准则的纳税影响	-422,396.90
所得税费用	-30,985,355.44

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注第十节 七 57

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	22,418,806.28	43,193,929.22
政府补助	294,053.20	2,009,237.01
银行存款利息	448,486.40	524,985.61
其他往来款	167,528,301.47	213,911,427.38
其他	5,720,960.38	779,318.42
合计	196,410,607.73	260,418,897.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用	49,007,693.23	41,516,995.19
投标保证金	18,118,303.40	35,482,488.14
银行手续费	1,187,282.95	1,012,550.04
其他往来款	150,956,348.67	140,208,041.31
其他	8,125,289.07	1,066,471.24
合计	227,394,917.32	219,286,545.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	9,150,000.00	2,500,000.00

处置联营企业	50,000,000.00	2,200,000.00
合计	59,150,000.00	4,700,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明  
无

支付的重要的投资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司	0	30,000,000.00
合计	0	30,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无

收到的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		43,000,000.00
非金融机构借款	54,000,000.00	28,000,000.00
合计	54,000,000.00	71,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费	17,813,064.00	6,648,303.00
其他融资手续费	480,000.00	3,348,244.51
偿还非金融机构借款	50,000,000.00	10,000,000.00
偿还租赁款	1,967,400.00	2,379,700.00
合计	70,260,464.00	22,376,247.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

筹资活动产生的各项负债变动情况  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	181,654,266.06	137,600,965.47	23,356,906.24	241,805,367.44		100,806,770.33
租赁负债 (含1年内到期)	9,075,579.95		7,795,073.51	1,967,400.00	-452,969.37	15,356,222.83
长期应付款 (含1年内到期)	153,024,432.74			17,813,064.00	-2,170,203.34	137,381,572.08
其他应付款-韩建集团	82,000,000.00		4,920,000.00			86,920,000.00
其他应付款-个人借款		30,000,000.00		30,000,000.00		
其他应付款-股权回购款		26,168,500.00				26,168,500.00
合计	425,754,278.75	193,769,465.47	36,071,979.75	291,585,831.44	-2,623,172.71	366,633,065.24

## (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

## (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

本期不涉及现金收支的汇票背书转让金额为 116,943,543.00 元。

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-310,442,167.11	-361,665,803.00
加：资产减值准备	161,879,591.50	200,423,194.43
信用减值损失	62,533,739.13	36,635,433.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,052,560.55	31,500,523.21
使用权资产摊销	4,330,410.00	6,351,513.89
无形资产摊销	8,470,511.51	10,081,449.82
长期待摊费用摊销	5,257,358.55	22,905,335.09
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）	2,226,998.35	-1,507,400.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,456.39	
公允价值变动损失（收益以“-”号		

填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	18,104,495.28	21,082,995.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,595,221.15	19,203,831.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-31,056,206.89	-28,080,516.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-39,905.66	-895,359.19
存货的减少(增加以“-”号填列)	-129,865,995.44	-102,345,272.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	58,835,301.98	191,599,104.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	134,609,560.76	17,079,103.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,317,487.75	62,368,134.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	67,476,861.52	109,261,730.91
减: 现金的期初余额	109,261,730.91	119,729,975.63
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	-41,784,869.39	-10,468,244.72

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,150,000.00
处置子公司收到的现金净额	9,150,000.00

其他说明:

无

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	67,476,861.52	109,261,730.91
其中：库存现金	445,131.84	511,626.73
可随时用于支付的银行存款	67,031,729.68	108,750,104.18
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	67,476,861.52	109,261,730.91
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	2,492,040.76	2,240,741.16

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
现金	371,299.76	境外子公司现金，可随时用于所在地支付
银行存款	2,120,741.00	境外子公司银行存款，可随时用于所在地支付
合计	2,492,040.76	/

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	2,944,640.07		诉讼被冻结
其他货币资金	100,000.00	100,214.23	保函保证金
其他货币资金		2,500,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	3,044,640.07	2,600,214.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	9,068,561.71	0.2748	2,492,040.76
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	12,648,722.05	0.2748	3,475,868.82
其他应收款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	536,600.84	0.2748	147,457.91
应付账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	31,434,470.33	0.2748	8,638,192.45
应付职工薪酬	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	740,268.06	0.2748	203,425.66
其他应付款			
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	100,501,969.47	0.2748	27,617,941.21

其他说明：

本公司于2018年在赞比亚共和国新设成立了全资子公司北京韩建河山(赞比亚)有限公司(当地英文名称: Beijing Hanjian Heshan<Zambia> Company Limited)，主要经营地在赞比亚共和国境内，该子公司采用当地货币(克瓦查)作为记账本位币。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

**82、租赁****(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 1,240,688.88 元。

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,967,400.00(单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租房屋建筑物	66,544.36	
合计	66,544.36	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

其他说明

无

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



材料及动力费	12,816,544.93	16,409,437.69
职工薪酬	8,524,104.90	10,201,476.76
折旧摊销费用	2,054,913.94	1,030,822.13
其他	1,596,967.74	938,967.04
合计	24,992,531.51	28,580,703.62
其中：费用化研发支出	24,992,531.51	28,580,703.62
资本化研发支出	0	0

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
河南泽中管业工程有限公司	河南叶县	2,500	河南叶县	制造业	100.00		投资设立
河南韩建河山管廊开发有限公司	河南新乡	5,000	河南新乡	制造业	100.00		投资设立
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	湖北襄阳	1,000	湖北襄阳	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
河北合众建材有限公司	河北廊坊	5,500	河北廊坊	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
秦皇岛市清青环保设备有限公司	河北秦皇岛	11,000	河北秦皇岛	大气污染治理	100.00		非同一控制下企业合并
Beijing Hanjian Heshan (Zambia) Company Limited (北京韩建河山<赞比亚>有限公司)	赞比亚	27.95	赞比亚	制造业	100.00		投资设立
韩建河山(河北)环境治理有限公司	河北邢台	10,000	河北邢台	固体废物治理	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河北吉泰河山新材料科技有限公司	河北邢台	河北邢台	制造业	40.00	--	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	吉泰河山公司	吉泰河山公司	吉泰河山公司	吉泰河山公司
流动资产	69,518,805.34		35,518,165.27	
非流动资产	153,911,513.31		193,367,785.74	
资产合计	223,430,318.65		228,885,951.01	
流动负债	137,501,898.98		129,849,825.00	
非流动负债				
负债合计	137,501,898.98		129,849,825.00	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	85,928,419.67		99,036,126.01	
按持股比例计算的净资产 份额	34,371,367.87		39,614,450.40	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润	-366,941.56			
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	34,004,426.31		39,614,450.40	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入		18,942,193.96		3,258,439.04
净利润		-13,107,706.34		-10,328,220.67
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-13,107,706.34		-10,328,220.67
本年度收到的来自联营企 业的股利				

其他说明  
无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,909,109.27			195,477.43		1,713,631.84	与资产相关
合计	1,909,109.27			195,477.43		1,713,631.84	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	195,477.43	864,622.84
与收益相关	1,922,275.11	2,009,237.01
合计	2,117,752.54	2,873,859.85

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险,主要包括市场风险、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1) 汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为克瓦查)依然存在汇率风险。本集团财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的汇率风险。

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

#### (2) 信用风险

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

本集团已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外,本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控,对于信用记录不良的客户,本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本集团不致面临重大信用损失。此外,本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况,以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等,这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约,最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除对子公司作出的财务担保外,本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

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

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

截止2023年12月31日,相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下:

种类	账面余额	减值准备
应收票据	54,593,466.75	1,629,729.53

种类	账面余额	减值准备
应收账款	723,076,413.02	234,008,528.62
合同资产	301,383,178.26	15,069,158.92
其他应收款	56,985,023.97	6,244,522.97
合计	1,136,038,082.00	256,951,940.04

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团通过经营业务产生的资金、银行及其他借款来筹措营运资金。于2023年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为5,763.21万元（2022年12月31日：1,815.50万元）。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



### 十三、 公允价值的披露

#### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

#### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

#### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

#### 5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

#### 6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

#### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 9、 其他

适用 不适用

### 十四、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京韩建集团有限公司	北京	施工总承包	106,000.00	34.17	34.17

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是北京市房山韩村河镇韩村河村经济合作社。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注第十节 十、1

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注第十节 十、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
河北吉泰河山新材料科技有限公司	关联企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京韩建河山科技有限公司	母公司的全资子公司
北京韩建水利水电工程有限公司	母公司的控股子公司
北京韩建园林绿化有限公司	母公司的全资子公司
北京博安鸿建材检测中心	其他
北京华正房地产开发有限公司	其他
北京韩建资产经营管理有限公司	母公司的全资子公司
北京云岭山房餐饮服务有限公司	其他
北京韩建铂斯雅致酒店有限公司	其他
北京韩建文旅集团有限公司	母公司的全资子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

其他说明

无

**5、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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
河北吉泰河山新材料科技有限公司	采购设备	0	不适用	不适用	932.88
北京韩建铂斯雅致酒店有限公司	住宿费、会议费	3.24	3.24	否	

北京云岭山房餐饮服务有限公司	住宿费、会议费	1.29	1.29	否	
北京韩建文旅集团有限公司	住宿费、会议费	1.23	1.23	否	
合计		5.76	/		932.88

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京韩建水利水电工程有限公司	销售排水管		5.76
河北吉泰河山新材料科技有限公司	销售材料	1,152.69	1.15
河北吉泰河山新材料科技有限公司	销售设备	1,093.96	
合计		2,246.65	6.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京韩建集团有限公司	房屋建筑物						2,781,488.00	289,328.56	109,803.46	7,795,073.51	

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

2022年12月29日，本公司与北京韩建集团有限公司签订合同，本公司租用其位于北京市房山区卓秀北街6号院的智汇中心项目6号楼的七、八、九层用于办公使用。建筑面积合计2,638.26平方米，租赁起止日期自2023年1月1日至2028年12月31日。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦皇岛市清青环保设备有限公司	2,000.00	2022-12-6	2023-12-5	是

本公司子公司秦皇岛市清青环保设备有限公司取得招商银行股份有限公司北京分行综合授信500万元，北京中关村科技融资担保有限公司为此笔综合授信提供担保，本公司向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，担保期限自2023年1月13日至2026年1月12日。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
北京韩建集团有限公司	1,300.00	2022-5-26	2025-2-26	否
北京韩建集团有限公司	3,000.00	2022-12-22	2025-6-21	否
北京韩建集团有限公司	2,000.00	2023-1-16	2024-1-16	否
北京华正房地产开发有限公司	2,000.00	2023-1-16	2024-1-16	否
北京韩建集团有限公司	1,200.00	2023-1-19	2024-1-18	否
北京韩建集团有限公司	2,000.00	2023-3-8	2024-1-15	否
北京韩建集团有限公司	500.00	2023-3-31	2024-3-25	否
北京韩建集团有限公司	2,400.00	2023-5-6	2024-4-28	否
北京韩建集团有限公司	1,600.00	2022-3-10	2023-3-9	是
北京韩建集团有限公司	2,800.00	2022-5-24	2023-5-23	是
北京韩建集团有限公司	3,000.00	2022-6-9	2023-6-8	是
北京韩建集团有限公司	1,000.00	2022-7-6	2023-7-6	是
北京韩建集团有限公司	1,000.00	2022-7-12	2023-7-12	是
北京韩建集团有限公司	2,000.00	2022-8-30	2023-8-29	是
北京韩建集团有限公司	3,000.00	2022-9-24	2023-9-23	是
北京韩建集团有限公司	1,000.00	2022-10-21	2023-5-20	是
北京韩建集团有限公司	300.00	2023-2-9	2023-11-8	是

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京韩建集团有限公司	4,500.00	2023-6-20	2024-6-20	年利率6%
北京韩建集团有限公司	3,700.00	2023-6-20	2024-6-20	年利率6%

本年度内除上述资金拆借外，韩建集团提供给本公司多笔短期临时性无息借款，临时借款根据本公司需要随借随还，各季度末借款余额分别为6,000.00万元、5,320.00万元、2,320.00万

元、6,920.00 万元；关联方北京韩建资产经营管理有限公司提供本公司短期临时性无息借款 7,200.00 万元，2023 年归还 3,400.00 万元，期末余额 3,800.00 万元。

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无	/ /		/	/

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	413.73	413.96

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京韩建集团有限公司	9,201,190.40	4,363,452.17	10,022,690.40	2,769,664.09
应收账款	北京韩建水利水电工程有限公司	5,123,100.00	4,098,480.00	5,123,100.00	2,561,550.00
应收账款	北京博安鸿建材检测中心	1,150,000.00	800,000.00	1,150,000.00	495,000.00
其他应收款	北京韩建水利水电工程有限公司	1,316,443.93	61,644.39	316,443.93	9,493.32

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京韩建集团有限公司	1,413,526.60	1,413,526.60
租赁负债（含一年内到期）	北京韩建集团有限公司	10,996,266.29	2,911,864.22
其他应付款	北京韩建集团有限公司	156,183,935.65	148,063,935.65

其他应付款	北京韩建河山科技有限公司	1,110,514.34	2,110,514.34
其他应付款	北京韩建园林绿化有限公司		20,000,000.00
其他应付款	北京韩建资产经营管理 有限公司	38,000,000.00	
其他应付款	北京韩建铂斯雅致酒店 有限公司	32,929.40	
其他应付款	北京云岭山房餐饮服务 有限公司	13,640.00	
其他应付款	北京韩建文旅集团有限 公司	12,988.00	

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：万股 金额单位：万元 币种：人民币

授予对象 类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高层管理 人员	250.00	657.50					100.00	263.00
中层管理 人员及核 心技术人 员	745.00	1,959.35					298.00	783.74
合计	995.00	2,616.85					398.00	1,046.74

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票收盘价与授予价的差额确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	公司将在限售期的每个年度资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正当期可解除限售的限制性股票数量

本期估计与上期估计有重大差异的原因	/
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,099,854.17

其他说明  
无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高层管理人员	723,958.33	
中层管理人员及核心技术人员	2,157,395.84	
合计	2,881,354.17	

其他说明  
无

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

未决诉讼

(1) 本公司子公司清青环保公司与广西北港新材料有限公司（以下简称“广西北港公司”）于2019年11月25日签订《132+180 烧结机脱硝项目工程总包合同》，合同签订后，清青环保公司根据约定如约履行合同义务，项目工程已通烟气并调试运行，清青环保公司多次催告广西北港公司付款，广西北港公司仍未支付剩余工程价款。清青环保公司于2023年4月6日向河北省秦皇岛市海港区人民法院提起诉讼，请求判令广西北港公司支付拖欠的工程款3,342.60万元及逾期支付利息。截止本财务报告报出日，案件正在审理中。

针对清青环保公司的诉讼，广西北港公司提出反诉，请求判令①解除双方签订的《北海诚德镍业有限公司 132+180 烧结机脱硝项目工程总承包合同》；②清青环保公司向广西北港公司支付3,730,000.00元；③清青环保公司支付逾期竣工违约金9,716,294.00元。截止本财务报告报出日，案件正在审理中。

(2) 本公司子公司清青环保公司与广西贵港钢铁集团有限公司（以下简称“广西贵港公司”）于2019年5月31日签订《广西贵港钢铁集团有限公司 2×108 m<sup>2</sup> 烧结 烟气脱硫脱硝工程总承包合同》，合同签订后，清青环保公司根据约定如约履行合同义务，项目工程已于2019年11月份开始调试运行，清青环保公司多次催告广西贵港公司付款，广西贵港公司仍未支付剩余工程价



款。清青环保公司于 2022 年 9 月 9 日向河北省秦皇岛市海港区人民法院提起诉讼，请求判令广西贵港公司支付拖欠的工程款 1,880 万元及逾期支付利息。截止本财务报告报出日，案件正在审理中。

针对清青环保公司的诉讼，广西贵港公司提出反诉，请求判令①解除双方签订的合同编号为 GGJT-QT-T2019/115《广西贵港钢铁集团有限公司 2x108m<sup>2</sup> 烧结烟气脱硫脱硝工程总承包合同》及其《技术协议》；②清青环保公司向广西贵港公司返还已支付的工程款 4,320 万元人民币；③清青环保公司支付占用工程款 4,320 万元人民币期间的占用利息，以 4,320 万元为基数按贷款市场报价利率(LPR)的 1.5 倍支付利息，自 2019 年 9 月 15 日起计至工程款全部返还之日止，暂计至起诉之日止为 8,326,800 元；④清青环保公司拆除承包范围内的 2x108m<sup>2</sup> 烧结烟气脱硫脱硝工程设备。截止本财务报告报出日，案件正在审理中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分了三个报告分部，分别为 PCCP 等传统业务分部、环保工程及设备分部、混凝土外加剂分部。

本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	PCCP 等传统业务分部	环保工程及设备分部	混凝土外加剂分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	338,658,272.01	104,103,426.60	84,836,594.11		527,598,292.72
主营业务成本	291,539,949.61	100,555,916.73	69,558,606.98		461,654,473.32
营业利润	-96,831,239.65	-89,272,764.15	-401,483.14	-155,221,554.19	-341,727,041.13
资产总额	1,237,593,900.83	479,374,224.83	169,847,365.29	-100,413,355.98	1,786,402,134.97
负债总额	1,021,228,910.43	393,824,674.68	43,589,862.64	-100,413,355.98	1,358,230,091.77

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	88,900,854.55	118,365,880.88
1 年以内小计	88,900,854.55	118,365,880.88
1 至 2 年	15,699,573.14	45,165,206.68
2 至 3 年	19,043,781.08	29,863,222.53
3 年以上		
3 至 4 年	23,704,629.20	32,920,156.70
4 至 5 年	29,590,958.80	3,576,008.64
5 年以上	28,682,090.09	32,089,381.76
合计	205,621,886.86	261,979,857.19

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	205,621,886.86	100.00	74,157,289.01	36.06	131,464,597.85	261,979,857.19	100.00	68,436,730.91	26.12	193,543,126.28
其中：										
账龄组合	205,621,886.86	100.00	74,157,289.01	36.06	131,464,597.85	261,979,857.19	100.00	68,436,730.91	26.12	193,543,126.28
合计	205,621,886.86	/	74,157,289.01	/	131,464,597.85	261,979,857.19	/	68,436,730.91	/	193,543,126.28

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄组合	205,621,886.86	74,157,289.01	36.06
合计	205,621,886.86	74,157,289.01	36.06

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。账龄自款项实际发生的月份算起。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或	转销或核销	其他变	

			转回		动	
按组合计提坏账准备	68,436,730.91	7,248,008.84		1,527,450.74		74,157,289.01
合计	68,436,730.91	7,248,008.84		1,527,450.74		74,157,289.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,527,450.74

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	6,153,312.19	60,428,258.80	66,581,570.99	13.68	3,206,012.31
客户 2		65,412,371.64	65,412,371.64	13.44	3,270,618.58
客户 3		58,850,753.13	58,850,753.13	12.09	2,942,537.66
客户 4	22,331,807.16	1,154,591.97	23,486,399.13	4.82	858,537.57
客户 5	12,703,350.24	7,473,664.09	20,177,014.33	4.14	754,783.71
合计	41,188,469.59	193,319,639.63	234,508,109.22	48.17	11,032,489.83

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	222,825,430.39	157,711,599.17
合计	222,825,430.39	157,711,599.17

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	124,168,280.16	36,213,974.86
1 年以内小计	124,168,280.16	36,213,974.86
1 至 2 年	21,053,901.20	58,470,390.02
2 至 3 年	17,043,531.32	14,909,167.01
3 年以上		
3 至 4 年	13,432,681.19	19,029,662.68
4 至 5 年	18,088,744.00	10,365,074.61
5 年以上	31,335,627.01	21,040,552.40
合计	225,122,764.88	160,028,821.58

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	188,626,648.73	140,008,992.55
代垫款项	2,236,063.93	316,443.93
保证金	5,057,093.94	9,505,761.44
备用金	307,958.28	452,623.66
押金	545,000.00	245,000.00
股权转让款	28,350,000.00	9,500,000.00
合计	225,122,764.88	160,028,821.58



## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,317,222.41			2,317,222.41
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-19,887.92			-19,887.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	2,297,334.49			2,297,334.49

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	2,317,222.41	-19,887.92				2,297,334.49
合计	2,317,222.41	-19,887.92				2,297,334.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户 1	80,970,312.99	35.97	内部往来款	1 年以内	0
客户 2	56,724,182.90	25.20	内部往来款	5 年以内、5 年以上	0
客户 3	28,000,000.00	12.44	股权处置款	1 年以内	840,000.00
客户 4	27,142,639.80	12.06	内部往来款	5 年以内	0
客户 5	12,713,042.99	5.65	内部往来款	3 年以内	0
合计	205,550,178.68	91.32	/	/	840,000.00

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	632,181,246.44	324,978,610.69	307,202,635.75	632,181,246.44	39,204,146.20	592,977,100.24

对联营、合营企业投资	34,004,426.31		34,004,426.31	125,845,628.43		125,845,628.43
合计	666,185,672.75	324,978,610.69	341,207,062.06	758,026,874.87	39,204,146.20	718,822,728.67

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	55,301,721.82			55,301,721.82	98,433.39	29,653,479.59
河北合众建材有限公司	221,600,000.00			221,600,000.00	48,906,135.00	58,555,235.00
秦皇岛市清青环保设备有限公司	320,000,000.00			320,000,000.00	229,061,627.53	229,061,627.53
Beijing Hanjian Heshan (Zambia) Company Limited (北京韩建河山<赞比亚>有限公司)	279,524.62			279,524.62	279,524.62	279,524.62
韩建河山(河北)环境治理有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00	7,428,743.95	7,428,743.95
合计	632,181,246.44			632,181,246.44	285,774,464.49	324,978,610.69

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
鸿运物流	86,231,178.03		84,503,263.50	-1,727,914.53						0
吉泰河山	39,614,450.40			-5,610,024.09						34,004,426.31
小计	125,845,628.43		84,503,263.50	-7,337,938.62						34,004,426.31
合计	125,845,628.43		84,503,263.50	-7,337,938.62						34,004,426.31

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	324,831,249.03	284,100,221.12	393,210,478.35	384,611,970.58
其他业务	485,119.51	510,980.30	1,615,594.39	555,234.74
合计	325,316,368.54	284,611,201.42	394,826,072.74	385,167,205.32

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	PCCP 等传统业务-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
PCCP	325,316,368.54	284,611,201.42	325,316,368.54	284,611,201.42
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	325,316,368.54	284,611,201.42	325,316,368.54	284,611,201.42

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-7,337,938.62	-48,174,153.08

处置长期股权投资产生的投资收益	-6,503,263.50	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-13,841,202.12	-48,174,153.08

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,689,705.03	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,117,752.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	315,974.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,623,008.65	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	8,500,423.89	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-53.87	-0.8053	-0.8053
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-55.35	-0.8273	-0.8273

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：田玉波

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用