

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 2022 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，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年年度拟定利润分配方案如下：

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。

本年度不进行利润分配的原因：鉴于公司2022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2022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2022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.....	49
第六节	重要事项.....	52
第七节	股份变动及股东情况.....	64
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	73

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、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
鸿运物流	指	北京河山鸿运物流有限公司
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<赞比亚>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

注:本报告数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况,均为四舍五入原因造成。

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	http://www.bjhs.cn/
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： https://www.cnstock.com/ 《证券时报》网址： http://www.stcn.com/
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn/ （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	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路81号华贸中心1号写字楼22层
	签字的保荐代表	陈超、毛传武

	人姓名	
	持续督导的期间	2021年8月11日至2022年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	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	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	557,346,852.71	1,517,517,970.83	-63.27	976,941,574.39
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	555,574,498.87	1,515,859,485.00	-63.35	964,424,831.56
归属于上市公司股东的净利润	-362,040,823.90	26,393,752.74	-1,471.69	28,473,493.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-365,751,366.61	24,418,246.85	-1,597.86	-77,712,501.92
经营活动产生的现金流量净额	62,368,134.07	-103,088,692.04	160.50	271,579,278.32
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	730,823,718.27	1,100,806,718.25	-33.61	747,902,730.48
总资产	2,044,182,625.18	2,439,075,074.29	-16.19	2,404,260,707.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	-0.9493	0.0800	-1,286.63	0.0971
稀释每股收益(元/股)	-0.9493	0.0800	-1,286.63	0.0971
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.9591	0.0740	-1,396.08	-0.2649
加权平均净资产收益率(%)	-39.47	2.93	减少42.40个百分点	3.89
扣除非经常性损益后的加权平均	-39.88	2.71	减少42.59个	-10.62

净资产收益率 (%)			百分点	

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、营业收入下降主要系 PCCP 及环保业务订单减少所致。
- 2、归属于上市公司股东的净利润减少主要系营业收入下降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增加主要系四季度公司收到新中标项目预收款项所致。
- 4、归属于上市公司股东的净资产减少主要系公司报告期经营亏损所致。

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、2022 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	49,683,339.22	97,091,593.06	144,263,262.19	266,308,658.24
归属于上市公司股东的净利润	-15,434,353.64	-24,348,180.33	-47,943,678.44	-274,314,611.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,343,423.66	-23,378,415.08	-48,172,371.28	-277,857,156.59
经营活动产生的现金流量净额	9,472,943.65	-46,507,746.48	-258,413.71	99,661,350.61

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	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	1,507,400.24		2,321,201.68	106,917,215.86
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	2,873,859.85	扶贫奖励等	2,153,881.49	1,326,300.01

合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,478.69		-1,881,597.55	-1,268,740.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	642,238.69		538,533.30	789,579.39
少数股东权益影响额(税后)			79,446.43	-799.52
合计	3,710,542.71		1,975,505.89	106,185,995.43

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

2022 年是“十四五”规划的深化之年，是向第二个百年奋斗目标进军的提速之年。公司根据《国民经济行业分类》及中国证监会行业分类结果，属于制造业下的非金属矿物制品业中的水泥制品制造，根据已发布的《国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》以及《“十四五”循环经济发展规划》等相关专项规划文件为公司所处的混凝土与水泥制品行业在“十四五”时期创新发展、绿色低碳发展、高质量发展提供了指导，尽管政策层面发展势好，但 2022 年公司面对国内新冠疫情不断反复，疫情防控形势严峻，我们经历了一场疫情阻击战，需求收缩、供给冲击、经济下行压力持续加大，发展环境的复杂性、严峻性、不确定性上升，在宏观与 2022 年行业环境压力双重的背景下渡过了极其艰辛、困难的一年，经营业绩出现亏损。

2022 年公司营业收入为 55,734.69 万元，较上年同期下降 63.27%，归属于上市公司股东的净利润为-36,204.08 万元，由上年的盈利变为亏损。报告期公司经营业绩亏损的主要原因是主营业务 PCCP 销售收入大幅下滑，较上年减少 60,617.89 万元；环保业务主要以运营为主，较上年减少 24,685.51 万元；混凝土外加剂业务较上年同期营业收入大幅下滑，较上年减少 5,406.19 万元；报告期内公司计提商誉减值 19,231.03 万元。

（一）主营 PCCP 业务分析

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。预应力钢筒混凝土管简称 PCCP，是一种新型的钢性管材。它是带有钢筒的高强度混凝土管芯缠绕预应力钢丝，喷以水泥砂浆保护层，采用钢制承插口，同钢筒焊在一起，承插口有凹槽和胶圈形成了滑动式胶圈的柔性接头，是钢板、混凝土、高强钢丝和水泥砂浆几种材料组成的复合结构，具有钢材和混凝土各自的特性。报告期内，公司传统核心主业 PCCP 实现销售收入 35,270.58 万元，同比下降 63.22%，毛利率 1.70%，较 2021 年度下降 10.34%。

1、PCCP 收入下滑及亏损原因

（1）报告期 PCCP 业务量不足，收入下降，毛利率下滑

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和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。

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。公司主导产品 PCCP 的销售合同主要通过投标方式取得，这些合同常常具有订单金额大、生产及供货持续时间长、受施工进度影响大等特点，这些重大水利的建设节奏对公司收入及盈利造成重大影响。

一方面报告期内公司 PCCP 业务重点在施的工程内蒙古引绰济辽、吉林引松供水二期、商丘引江济淮项目均已基本实施完毕，项目接近供货尾声，致使公司报告期内营业收入大幅下降。另一方面报告期公司一直跟踪的大型水利工程由于疫情影响业主方招标工作延期，工程开工招标时间迟于预期。报告期新增的重点 PCCP 订单集中发生在第四季度，截至目前，公司 PCCP 业务在手合同金额约为 9.5 亿元，按合同计划都将在 2023 年才开始实施，预计 2023 年到 2026 年形成营业收入和利润，不能为 2022 年贡献业绩。

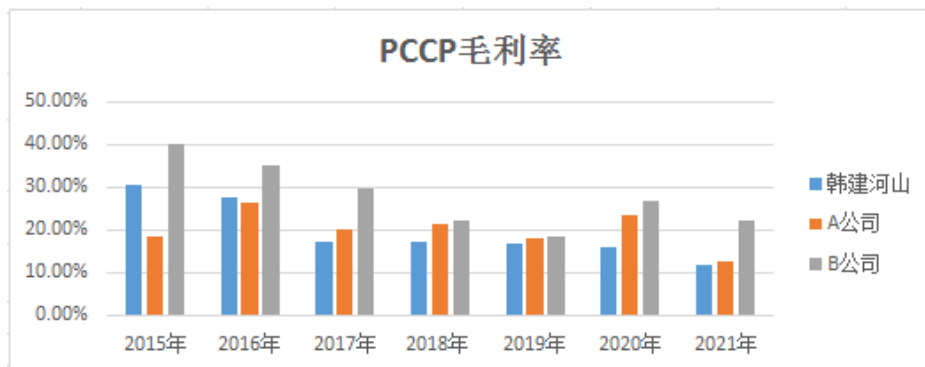
由于公司 PCCP 业务量不足，产能利用率下降，资本开支对应的产能尚未有效释放，但公司折旧、摊销等固定费用较去年同期基本维持不变，因此经营性收益达不到预期，从而降低了 PCCP 业务毛利率。毛利率的下降降低了公司的盈利能力，增加了公司的资金压力，进而使 PCCP 业务的利润率下降。

(2) 行业竞争加剧，利润空间受到挤压

企业发展伴随着行业产业结构的不断优化，行业研发壁垒的不断提升，产业绿色环保功能的逐步增强，同行业公司之间形成了角逐，每家企业都在提升自己的产品和服务抢占市场。尽管面对行业的升级，企业之间不断创新技术，公司依旧面临着产品同质化竞争愈加激烈，产品生产销售模式较为单一的发展现状，因此公司投标而不能中标的风险大大增加，这是企业 PCCP 业务量不足的又一原因。

根据 PCCP 行业特点来看，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。伴随着行业内竞争越加激烈，除上市公司外像中水华浙管业、山东电力等公司在参与 PCCP 投标竞争中优势不断显现。

同行业上市公司 PCCP 毛利率趋势图



注：数据来源于上市公司年报。

(3) 整体行业利润下滑

据《2022 年混凝土与水泥制品行业经济运行回顾与展望》报告显示，2022 年混凝土与水泥制品行业主要产品产量与上一年相比出现明显下降。

表 1·2022 年混凝土与水泥制品主要产品产量同比增速

主要产品	同比增速
商品混凝土	-11.8%
混凝土排水管	-18.50%
混凝土压力管	-8.10%
混凝土电杆	-20.90%
预制混凝土桩	-13.72%

2022 年混凝土与水泥制品主要产品产量同比增速

“2022 年，规模以上混凝土与水泥制品工业企业主营业务收入累计 19,652.33 亿元，较上年同期减收 10.70%；利润总额累计 757.12 亿元，同比减少 13.77%。”



2016-2022 年行业主营业务收入和利润总额及同比增速

“2022 年，全行业平均销售利润率为 3.85%，较 2021 年减少 0.14 个百分点。成本居高不下，但行业销量及价格下滑导致行业利润空间继续压缩。全年全行业亏损企业超过 3700 家，亏损面达到 22.68%，这一比例较 2021 年增加了 5.55 个百分点；累计亏损额同比增长 41.32%，是疫情前的近 3 倍。”

2、应对措施

(1) 抓住政策方向，努力开拓市场

《混凝土与水泥制品行业“十四五”发展指南》指出“十四五”时期是我国由全面建成小康社会向全面建设社会主义现代化国家迈进的第一个五年,在新发展理念指导下,“双碳目标”正在全面融入社会经济发展的各个方面,供给侧结构性改革继续向纵深发展,制造强国战略深入实施,新型城镇化发展不断升级,经济结构调整、产业结构转型、绿色低碳发展以及“一带一路”高质量发展正在有力推动和引领创新驱动发展,混凝土与水泥制品行业面临新的重要历史发展机遇。

水利部部长李国英在 2023 年全国水利工作会议上讲话表示,“加快建设国家水网主骨架大动脉。抓紧完成南水北调工程总体规划修编,根据国家重大战略新要求、水资源供需新形势、工程功能定位新变化、生态环境保护新理念,对总体规划作出优化调整。推进南水北调后续工程高质量发展,加快中线引江补汉和防洪安全保障工程建设,积极推动东线二期工程立项建设,推进西线工程规划编制并启动先期实施工程可研工作。完善南水北调工程风险防范长效机制,加强多水源联合调度,确保工程安全、供水安全、水质安全。推进重点区域水网规划建设。按照国家水网总体布局,立足国家重大战略部署和区域水安全保障需求,有序推进区域水网规划建设,支撑国家重大区域战略实施,加强重要经济区、重要城市群、能源基地、粮食主产区、重点生态功能区水安全保障。完善区域水资源配置体系,推进吉林大水网、甘肃白龙江引水、青海引黄济宁、四川引大济岷等重大引调水工程前期工作,增强流域间、区域间水资源统筹调配能力。推进水源调蓄工程建设,加快浙江开化、福建白濂、贵州凤山等重点水源工程建设,力争开工广西长塘、四川三坝、贵州花滩子等水库工程,深化云南清水河、贵州石龙、陕西焦岩等工程前期论证,增加区域水网水资源储备能力和调控能力。”

水利政策的支持为 PCCP 行业持续发展提供稳定的市场环境,公司 PCCP 业务将持续积极跟进上述项目进展情况,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。(风险提示:国家重点水利建设项目的落地与实施时间均存在不确定性,同时公司 PCCP 销售合同主要通过招投标方式取得,公司参与投标而不能中标的可能性客观存在,提醒广大投资者注意投资风险。)

(2) 做好已中标项目实施工作

报告期末及 2023 年年初已中标的较大金额重点项目有中国南水北调集团水务投资有限公司管材采购 2.28 亿元、山西省小浪底引黄工程 PCCP 管材采购 001 标段 3.07 亿元(联合体,公司为牵头人)及 2023 年一月中标的引绰济辽二期工程重要材料设备采购一标(PCCP 管)2.03 亿元等项目,公司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。

(3) 技术创新,增强产品核心竞争力

2023 年韩建河山将继续加强科研项目推进,加强科技成果转化,不断提升技术研发水平,通过与各大院校合作,挖掘新项目,提高企业技术硬实力,不断提升技术研发水平,通过科技创新的优势,加强企业的技术实力、市场核心竞争力,提升 PCCP 绿色低碳发展。

（二）环保业务分析

报告期内公司的环保业务主要以子公司清青环保从事大气污染治理业务为主，清青环保集科研开发、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。2022 年清青环保实现营业收入 4,560.68 万元，较去年同期减少 84.41%，实现净利润-4,351.19 万元，报告期内清青环保经营业绩出现亏损。

1、收入大幅下降，经营亏损原因

（1）疫情影响

2022 年 2 月开始，恰逢春节假期及新冠疫情多点频发，防疫政策要求全部居家保持静默状态直至 4 月初，追踪的环保项目因疫情管控无法参与或受疫情影响延期招标；4-5 月唐山疫情封控，影响了在手运营项目的报告期内收入。2021 年 12 月清青环保签订凌源钢铁有限公司项目，计划工期至 2022 年 10 月，因该项目所需钢材产自唐山，受疫情影响，项目工期延迟，且受季节等因素影响，预计工期于 2023 年第二季度完成，由于清青环保 2022 年部分工程项目工期延误，报告期内未形成收入，故清青环保报告期内收入来源主要以运营项目为主，由此导致 2022 年收入整体下滑，收入与 2021 年比下降 84.41%。2022 年清青环保运营收入 3,959.74 万元，占其报告期收入 86.82%，运营收入毛利率为 27.54%，较 2021 年运营收入毛利率 39.81%，下降约 12 个百分点，毛利率下滑主要原因为配件辅材成本上涨。

（2）行业需求放缓

清青环保主要的客户资源为各大钢铁公司，钢铁行业的发展现状及未来趋势对清青环保的业务预期有重要影响。进入 2022 年以来，中国钢铁行业持续低迷态势，疫情和限产影响下钢铁行业供需双弱，钢铁行业 PMI 在 2022 年 7 月份更是创下近十年来最低值，钢铁行业供需两端均低位运行。生产收缩及需求偏弱导致钢材和原材料价格连续下行，钢厂出货节奏放缓，库存处于历史同期最高水平。钢铁行业存在较为明显的政策性特征，综合考虑“双碳”和压降粗钢产量等政策的落地和执行，经济下行压力加大叠加疫情多发等因素导致钢铁行业需求延续趋弱态势，虽然近期多项地产利好政策出台，但市场回稳需要一定周期，未来行业景气度尚存在不确定性。

因需求偏弱，钢企主动减产，钢铁行业需求放缓资金紧张，钢铁行业对环保设备的投入压缩，投资延期导致公司环保设备毛利率下降。根据钢铁行业对环保设备投入的走弱，公司根据发展战略不断适时调整经营方向，对客户由钢铁行业向焦化行业、水泥行业、玻璃行业等进行延伸调整，以保证清青环保盈利能力，但焦化行业的业务普遍以除尘业务居多，除尘业务整体的毛利率要低于钢铁行业的环保设备的脱硫、脱硝业务，整体来看进一步拉低了清青环保整体毛利率水平。

（3）行业竞争加剧

在双碳目标大背景下，环保行业总体处于增长、向好阶段，近两年随着央企、国企、地方环保集团等，都纷纷跨界涌入环保产业，导致这一领域的竞争更加激烈，企业的市场份额也不断减少。监管趋严，行业标准提升，大批项目投入运营，行业竞争格局面临重塑，环保企业将逐步由

投资转向技术和运营为核心，技术驱动能力和项目运营能力将占据更显著的位置。随着众多民企甚至国企等竞争者加入，逐步呈现头部企业集中现象，导致竞争持续加剧，将会给公司业务的拓展带来不利影响，可能降低公司的盈利水平。公司环保业务将在技术、营销、管理等方面不断努力提升，提高竞争优势，努力提升盈利水平。

2、应对措施：坚持政策导向，立足市场需求

2022 年，正值“十四五”阶段的第二年。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》明确指出要“强化多污染物协同控制和区域协同治理，推进细颗粒物 and 臭氧协同控制，基本消除重污染天气。因地制宜推动非电行业超低排放改造，加快挥发性有机物排放综合整治，氮氧化物和挥发性有机物排放总量分别下降 10%以上。”

《国务院关于印发“十四五”节能减排综合工作方案的通知》中方案提到“推进钢铁、水泥、焦化行业及燃煤锅炉超低排放改造，到 2025 年，完成 5.3 亿吨钢铁产能超低排放改造，大气污染防治重点区域燃煤锅炉全面实现超低排放。”

工业和信息化部、国家发展改革委和生态环境部联合印发《关于促进钢铁工业高质量发展的指导意见》，提出“绿色低碳深入推进，构建产业间耦合发展的资源循环利用体系，80%以上钢铁产能完成超低排放改造，吨钢综合能耗降低 2%以上，水资源消耗强度降低 10%以上，确保 2030 年前碳达峰。”

在双碳目标大背景下，国家相关部委不断完善政策以推进钢铁行业节能环保、绿色发展，钢铁行业也将由纯粹成本竞争转向综合实力竞争，未来钢铁企业的盈利能力、产能扩张能力、发展能力都将取决于低碳发展的能力和绿色发展能力。上述一系列政策将为环保业务持续发展奠定一定基础，但公司环保业务仍是机遇与挑战并存，一方面政策将为环保产业发展带来新动力；另一方面，随着环保设施建设的不断完善，市场将从投建高峰向运营市场转变。青青环保将坚持政策导向，立足市场需求，充分发挥青青环保专业承包壹级资质和环保工程设计专项甲级资质、不断技术创新，紧跟政策脉搏，专注于烟气除尘、脱硫、脱硝等优势领域，继续扩大市场份额，提升市场占有率。

3、处置环保业务资产，优化资产结构

2021 年公司基于拓展环保业务发展投资成立了全资子公司河山环境，其经营范围为土壤污染治理与修复服务、水污染治理、大气污染治理、固体废物治理。由于河山环境自 2021 年 8 月成立以来处于亏损状态，公司根据其目前的实际经营情况及公司发展规划，为优化资源配置，盘活存量资产，降低管理成本已将河山环境涉及的存货、设备、在建工程相关资产出售，上述事项已经公司于 2023 年 3 月 21 日召开的第四届董事会第二十四次会议审议通过，详见公告《关于全资子公司向关联方出售资产暨关联交易公告》（2023-016）。

（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工程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。2022 年合众建材实现营业收入 10,610.58 万元，实现净利润 77.79 万元，营业收入较同比下降 33.75%，净利润较去年同期减少 96.14%。

1、营业收入大幅下滑的原因

(1) 疫情影响

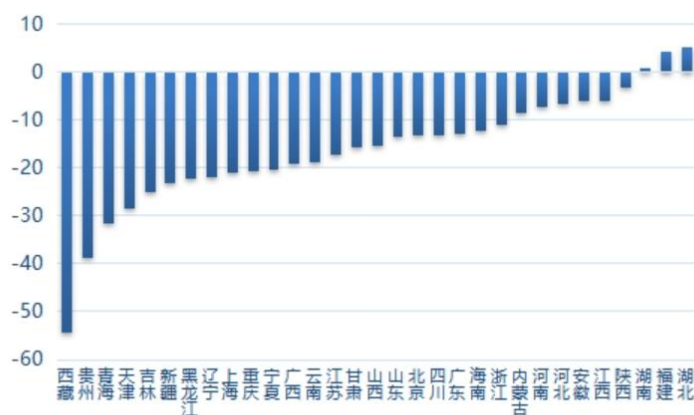
合众建材地处河北省廊坊，主要从事混凝土外加剂的生产、销售等工作，业务范围主要在京津冀地区，2022 年 2 月开始，自春节假期及受新冠疫情多点爆发的影响，2 月直至 4 月初多为居家隔离状态，产品生产销售停滞；2022 年 5 月北京疫情管控及后续二十大会议召开道路实施管控，产品运输进京难度增加的同时，运输成本明显增长；二十大后，再遇疫情爆发，直至 12 月疫情防控政策陆续放开，但员工陆续确诊居家隔离，综合上述多方面因素的影响，合众建材 2022 年度收入较上年度下降约 33.75%。

(2) 市场需求低迷

近两年的房地产行业发展受阻，市场继续探底，出现了资金问题，对房地产市场冲击很大，也间接导致建筑市场的不景气，使产业链企业受到牵连，需求下降同时回款周期延长都给外加剂企业造成了非常大的困难。根据国家统计局统计，“2022 年全国房地产开发投资 132,895 亿元，比上年下降 10.0%。房地产开发企业房屋施工面积 904,999 万平方米，比上年下降 7.2%。其中，住宅施工面积 639,696 万平方米，下降 7.3%。房屋新开工面积 120,587 万平方米，下降 39.4%。”，房地产投资大幅下滑导致混凝土与水泥制品需求明显下滑。

根据《2022 年混凝土与水泥制品行业经济运行回顾与展望》报告显示，“2022 年，全国商品混凝土产量 30.31 亿立方米，同比下降 11.8%。”

2022 年各省区市商品混凝土累计产量同比增减（单位：%）



注：数据来源为《2022 年混凝土与水泥制品行业经济运行回顾与展望》报告。

伴随市场需求的减少及商品混凝土产量的下降，外加剂的生产和使用受到了一定影响，企业为了生存需要加大研发力度、提高研发成本等措施参与愈发激烈的市场竞争，同时面对公司产品的成本端石化原料等大宗物资涨价的挤压，公司产品利润空间变小。

2、应对措施

(1) 坚持政策导向，提高产品研发力度

2022年7月，国家发改委、住建部颁发《“十四五”全国城市基础设施建设规划》，提出到2025年，城市建设方式和生产生活方式绿色转型成效显著，基础设施体系化水平、运行效率和防风能力显著提升，基础设施运行更加高效，大中城市基础设施质量明显提升，中小城市基础设施短板加快补齐。到2035年，全面建成系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化城市基础设施体系，建设方式基本实现绿色转型，设施整体质量、运行效率和服务管理水平达到国际先进水平。

中央经济工作会议指出，要确保房地产市场平稳发展，扎实做好“保交楼、保民生、保稳定”各项工作；要满足行业合理融资需求，推动行业重组并购，有效防范化解优质头部房企风险，改善资产负债状况；要因城施策，支持刚性和改善性住房需求，解决好新市民、青年人等住房问题，探索长租房市场建设；要坚持房子是用来住的、不是用来炒的定位，推动房地产业向新发展模式平稳过渡。2022年以来，国家及各级政府不断解绑房地产调控政策，临近年底，中央出台了一系列政策措施，包括金融16条、支持房企融资“三支箭”，通过信贷、债券以及股权融资等的支持缓释供给端房企的风险。

据《2022年混凝土与水泥制品行业经济运行回顾与展望》报告显示“2023年消费和制造业投资有望随着经济重启而逐级向上，房地产投资在下半年也有望出现明显改善，基建的逆周期调节作用在上半年仍然重要，下半年可能逐步弱化。因此，上半年混凝土与水泥制品行业的需求仍以基建为主要支撑，下半年随着房地产调整政策的落地与推进，房地产对于行业需求的拉动将逐渐显现。整体来看，2023年加快经济修复将是国民经济发展的主基调，短期内固定资产投资将继续成为经济增长的主要支撑，为混凝土与水泥制品等基础建材市场提供高位支撑。”

面对混凝土外加剂行业激烈的市场竞争，合众建材以客户需求为导向，立足现有技术，继续提高产品研发力度，不断完善生产工艺，坚持技术创新，确保公司有能力应对混凝土外加剂的不断更新换代。同时根据客户需求，技术团队努力优化外加剂定制配方，着力开发具有更优良性价比和市场竞争力的外加剂产品。

(2) 优化服务模式，提升客户服务水平

公司致力于为客户提供最优性价比的产品、最具价值的技术服务，通过智能制造和信息平台，做到将客户信息和问题第一时间反馈和处理。同时公司将客户体系分类管理，进行定制化管理和服务，提高客户黏性。为更好的服务客户，服务市场，公司着力打造品牌优势，为客户提供最优性价比的产品、最具价值的技术服务。

(3) 打造品牌知名度，努力拓展市场范围

合众建材通过过硬的生产技术、优秀的产品质量及卓越的科研实力打造品牌知名度，努力提升市场占有率，在守稳守好京津冀市场的同时向外发力，攻克新区域，加快市场布局和客户开发。同时捕捉国际国内双循环当中的发展机遇，抓住国家基础设施投入的新特点，积极参与重点工程项目，争取创出新业绩。

（四）固定费用支出持续发生：

报告期内公司营业收入较去年同期下降 63.27%，销售费用 1,374.33 万元，同比增长 37.00%；管理费用 11,053.82 万元，同比增长 0.34%；财务费用 2,548.43 万元，同比增长 3.47%。由于公司业务订单可持续性不足，使得公司产能利用不充分，报告期内公司固定成本支出持续发生，各种折旧、摊销等固定成本对公司业绩的负面影响较大，营收毛利不能充分覆盖固定成本。

（五）商誉减值影响

（1）商誉形成

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[2023]第 000368 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 7,805.66 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 年计提商誉减值 4,515.85 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[2023]第 000385 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 14,715.18 万元，以往年度已计提商誉减值 0 元。

（3）商誉减值对公司的利润影响

2022 年度计提商誉减值准备合计为 19,231.03 万元，对合并报表损益的影响为减少公司利润总额 19,231.03 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。

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键一年，2022 年，韩建河山全体员工团结一致，携手同心，在全国疫情肆虐的情况下，仍旧坚守岗位，恪尽职守，兢兢业业。2023 年，在二十大“岗位建功担使命，继续奋斗向未来”的号召下，

韩建河山将不断创新运营思路，持续坚持企业可持续发展的道路，不惧挑战，努力开创新局面，取得新进展。

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2022年全国水利工作会议上，提出要加快构建国家水网主骨架和大动脉。科学有序推进南水北调东、中线后续工程高质量发展，深入开展西线工程前期论证。加快推进滇中引水、引汉济渭、引江济淮、内蒙古引绰济辽、福建平潭及闽江口水资源配置、广东珠三角水资源配置等引调

水工程，以及内蒙古东台子、福建白濑、海南天角潭、贵州凤山、西藏湘河、新疆库尔干等重点水源工程建设。加快环北部湾水资源配置、河北雄安干渠引水、澳门珠海水资源保障、湖北姚家平、河南张湾、重庆福寿岩、四川三坝等重大水利工程前期工作，完善国家骨干供水基础设施网络。

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；全资子公司河山环境，其经营范围为土壤污染治理与修复服务、水污染治理、大气污染治理、固体废物治理、机制砂加工及销售。

（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，历经十余年的发展，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和中关村高新技术企业，并获中国混凝土与水泥制品协会颁发（PCCP）十强企业及信用评价 AAA 级信用企业，公司 PCCP 事业部缠丝喷浆班组获得了由中华全国总工会颁发的证书，被命名为“全国工人先锋号”。公司现为中国 PCCP 质量创新联盟（英文缩写：CPQIA）理事单位。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；2022 年在中国混凝土与水泥制品协会评选中荣获 PCCP 预制排气阀室产品在 2021-2022 中国混凝土展新产品、新技术、新应用评选中荣获三新奖；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。

截至报告期末公司传统主营业务目前拥有有效专利共计 42 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 41 项；2022 年度新获专利授权共计 6 项，6 项均为实用新型专利；新申请专利 23 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 16 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 13 项；2022 年度新获专利授权共计 2 项，2 项均为实用新型专利。

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，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”的核心价值观念，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、国家专精特新“小巨人”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、高铁建材供应商，已经在京津冀混凝土外加剂市场形成了品牌效应。

7、青青环保的竞争优势

公司子公司青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。青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。青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 55,734.69 万元，净利润-36,204.08 万元。报告期末，总资产 204,418.26 万元，股东权益 73,082.37 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	557,346,852.71	1,517,517,970.83	-63.27
营业成本	513,682,754.89	1,254,484,304.84	-59.05
销售费用	13,743,294.20	10,031,455.97	37.00
管理费用	110,538,194.29	110,163,359.95	0.34
财务费用	25,484,253.40	24,629,424.45	3.47
研发费用	28,580,703.62	42,212,668.01	-32.29
经营活动产生的现金流量净额	62,368,134.07	-103,088,692.04	160.50
投资活动产生的现金流量净额	-40,710,465.96	-47,058,137.61	13.49
筹资活动产生的现金流量净额	-32,017,043.26	76,601,262.96	-141.80

营业收入变动原因说明：主要系 PCCP 及环保业务订单减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司营业收入减少成本同时减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系广告宣传费及售后维修费增加所致。

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：主要系报告期经营亏损，研发投入下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系四季度公司收到新中标项目预收款项所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：无

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司完成非公开发行，收到募集资金款所致。

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	509,967,718.31	478,754,252.80	6.12	-58.32	-54.78	减少 7.35 个百分点
环保行业	45,606,780.56	34,136,356.35	25.15	-84.41	-82.50	减少 8.16 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	352,705,846.44	346,717,231.18	1.70	-63.22	-58.89	减少 10.34 个百分点
RCP	40,504,631.91	37,894,739.40	6.44	-59.95	-59.08	减少 1.99 个百分点
电杆	10,860,882.47	6,660,020.75	38.68	216.90	33.72	增加 84.00 个百分点
混凝土外加剂	105,896,357.49	87,482,261.47	17.39	-33.80	-25.60	减少 9.10 个百分点
环保设备及环保工程	45,606,780.56	34,136,356.35	25.15	-84.41	-82.50	减少 8.16 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	407,909,331.06	354,230,250.92	13.16	-36.18	-27.01	减少 10.90 个百分点
华中地区	60,684,036.08	76,314,160.92	-25.76	-85.81	-80.58	减少 33.92 个百分点
东北地区	76,120,249.26	75,686,176.56	0.57	-82.91	-79.57	减少 16.28 个百分点
其他地区	10,860,882.47	6,660,020.75	38.68	216.90	33.72	增加 84.00 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	555,574,498.87	512,890,609.15	7.68	-63.35	-59.09	减少 9.62 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	68.26	67.28	13.65	-58.40	-58.95	7.78
RCP	千米	85.35	85.73	17.84	40.66	41.16	-2.12
混凝土外加剂	吨	18,638	18,402	1,067	-33.78	-33.89	-1.57

产销量情况说明

主要系本报告期 PCCP 业务前期中标项目基本实施完毕,公司跟踪的大型水利工程由于疫情影响业主方招标工作延期,报告期末新增订单未实现生产销售;混凝土外加剂业务受疫情影响生产销售滞后所致。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
PCCP 管材销售合同	河南省引江济淮工程有限公司	64,285.18	63,935.88	5,653.13	0	是	/
PCCP 管材销售合同	内蒙古引绰济辽供水有限责任公司	65,781.86	59,465.29	16,443.95	700.00	是	/

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□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	32,044.35	62.48	70,485.60	56.22	-54.54	
建材行业	燃动费	812.17	1.58	1,004.20	0.80	-19.12	
建材行业	人工费	5,221.84	10.18	12,719.99	10.15	-58.95	
建材行业	制造费用	6,786.16	13.23	17,856.71	14.24	-62.00	
建材行业	运输费用	3,010.90	5.87	3,796.68	3.03	-20.70	
环保行业	材料费	2,187.36	4.26	12,366.18	9.86	-82.31	
环保行业	人工费	419.13	0.82	1,703.24	1.36	-75.39	
环保行业	运输费用	62.48	0.12	357.13	0.28	-82.51	

环保行业	建筑安装	638.67	1.25	4,794.94	3.82	-86.68	
环保行业	制造费用	106.00	0.21	284.03	0.23	-62.68	
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	21,258.36	41.45	54,762.88	43.68	-61.18	
PCCP	燃动费	691.84	1.35	625.46	0.50	10.61	
PCCP	人工费	4,745.18	9.25	10,893.67	8.69	-56.44	
PCCP	制造费用	6,260.07	12.21	15,504.14	12.37	-59.62	
PCCP	运费	1,716.27	3.35	2,560.33	2.04	-32.97	
RCP	材料费	2,776.94	5.41	4,763.89	3.80	-41.71	
RCP	燃动费	66.81	0.13	344.39	0.27	-80.60	
RCP	人工费	317.13	0.62	1,666.88	1.33	-80.97	
RCP	制造费用	264.25	0.52	2,096.23	1.67	-87.39	
RCP	运费	364.34	0.71	389.11	0.31	-6.36	
电杆	材料费	225.21	0.44	261.62	0.21	-13.91	
电杆	燃动费	25.57	0.05	4.86	0.00	426.54	
电杆	人工费	32.44	0.06	43.66	0.03	-25.70	
电杆	制造费用	194.96	0.38	175.51	0.14	11.08	
电杆	运费	187.81	0.37	12.40	0.01	1,414.21	
外加剂	材料费	7,783.84	15.18	10,697.22	8.53	-27.23	
外加剂	燃动费	27.95	0.05	29.49	0.02	-5.22	
外加剂	人工费	127.09	0.25	115.79	0.09	9.76	
外加剂	制造费用	66.88	0.13	80.83	0.06	-17.27	
外加剂	运费	742.47	1.45	834.84	0.67	-11.06	
环保工程	材料费	2,187.36	4.26	12,366.18	9.86	-82.31	
环保工程	人工费	419.13	0.82	1,703.24	1.36	-75.39	
环保工程	运输费用	62.48	0.12	357.13	0.28	-82.51	
环保工程	建筑安装	638.67	1.25	4,794.94	3.82	-86.68	
环保工程	制造费用	106.00	0.21	284.03	0.23	-62.68	

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 32,609.47 万元，占年度销售总额 58.51%；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 13,728.57 万元，占年度采购总额 21.17%；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	3,685,129.73	8,319,271.98	-55.70	
销售费用	13,743,294.20	10,031,455.97	37.00	
管理费用	110,538,194.29	110,163,359.95	0.34	
研发费用	28,580,703.62	42,212,668.01	-32.29	
财务费用	25,484,253.40	24,629,424.45	3.47	

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	28,580,703.62
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	28,580,703.62
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.13
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	68
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	13%
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	5
本科	22
专科	21
高中及以下	19
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)	18
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	30
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	12

50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	7
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

截至报告期末公司传统主营业务目前拥有有效专利共计 42 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 41 项；2022 年度新获专利授权共计 6 项，6 项均为实用新型专利；新申请专利 23 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 16 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 13 项；2022 年度新获专利授权共计 2 项，2 项均为实用新型专利。

2、研发成果

(1) 2022 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) 一种风力发电用混凝土电杆内部加固机构；2) 预应力钢筒混凝土管斜口管；3) 套筒式 PCCP 三通管配件；4) 一种压力钢岔管运输用固定装置；5) 一种钢筒混凝土管浇筑用模具；6) 一种伸缩式 PCCP 管线补偿节；7) 大中口径 PCCP 预制阀室的研究；8) PCCP 管道制按 RFID 智能化管控系统等（合作研发）等。

(2) 2022 年度，合众建材公司完成的研发项目为：1) 减缩型高性能聚羧酸减水剂的研发；2) 多支化高性能聚羧酸减水剂的研发；3) 适用于机制砂混凝土的高性能聚羧酸减水剂的研发；4) 多元复合体系引发合成高性能聚羧酸减水剂的研发；5) 低引气型高性能聚羧酸减水剂的研发；6) 六碳聚醚单体合成保坍型高性能聚羧酸减水剂的研发。

(3) 2022 年度，清青环保公司从事了以下项目研发：1) 一种热轧钢蓄热式加热炉烟气换热升温脱硫脱硝系统；2) 一种焦炉烟气治理系统；3) 一种烟气脱硫、脱硝、除尘及脱碳系统。

3、参与标准编制

2022 年度，公司参与了行业标准编制工作，(1) 《水利水电工程预应力钢筒混凝土顶管技术导则》；(2) 《水泥净浆粘度测定方法》；(3) 《城市排水管网修复技术评价指南》；(4) 《带底座钢筋混凝土圆管》；(5) 管钢筋缠绕预应力钢筒混凝土管 JC/T2241-2014（修订标准）；(6) 预制混凝土检查井 2022-0479T-JC（建材标准）；(7) 薄壁钢筒混凝土压力管 2022-0481T-JC（建材标准）。

(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	62,368,134.07	-103,088,692.04	160.50	
投资活动产生的现金流量净额	-40,710,465.96	-47,058,137.61	13.49	
筹资活动产生的现金流量净额	-32,017,043.26	76,601,262.96	-141.80	

(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 19,231.03 万元，详见附注第十节 七、28、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
应收票据	20,614,713.75	1.01	84,391,254.02	3.46	-75.57	
预付款项	21,377,950.32	1.05	16,163,562.56	0.66	32.26	
存货	271,499,647.87	13.28	175,112,638.58	7.18	55.04	
商誉	170,833,394.56	8.36	363,143,699.18	14.89	-52.96	
长期待摊费用	11,476,660.95	0.56	28,219,290.57	1.16	-59.33	
递延所得税资产	97,093,370.91	4.75	69,241,983.57	2.84	40.22	
短期借款	181,654,266.06	8.89	263,571,118.46	10.81	-31.08	
应付票据	12,500,000.00	0.61	45,181,930.73	1.85	-72.33	
合同负债	106,174,953.97	5.19	8,251,702.16	0.34	1,186.70	
应付职工薪酬	21,285,272.44	1.04	14,352,446.27	0.59	48.30	
其他流动负债	35,230,072.26	1.72	57,723,868.97	2.37	-38.97	

其他说明

- 1、应收票据：主要系上年未终止确认承兑汇票本年到期终止确认所致。
- 2、预付款项：主要系在施 PCCP 项目预付材料款增加所致。
- 3、存货：主要系公司环保项目本期未竣工验收所致。
- 4、商誉：主要系公司对合众建材、清青环保计提商誉减值所致。
- 5、长期待摊费用：主要系 PCCP 厂区临时设施正常摊销所致。
- 6、递延所得税资产：主要系本期确认可弥补亏损递延所得税资产增加所致。
- 7、短期借款：主要系融资结构调整所致。
- 8、应付票据：主要系融资结构调整所致。
- 9、合同负债：主要系公司 PCCP、环保业务收到合同预收款所致。
- 10、应付职工薪酬：主要系受疫情影响，社保公积金享受缓缴优惠政策所致。
- 11、其他流动负债：主要系上年未终止确认承兑汇票本年到期终止确认所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 2,782.49（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.36%。

(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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
----	-----------	------

货币资金	2,600,214.23	银行承兑保证金、保函保证金
应收票据	15,990,618.87	已背书或贴现
固定资产	51,692,479.09	抵押担保
无形资产	2,630,882.45	抵押担保
合计	72,914,194.64	

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

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

(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	19,901.28	12,412.73	10,610.58	77.79
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	41,839.15	16,158.87	4,560.68	-4,351.19
赞比亚公司	赞比亚	混凝土制品	100	27.95	2,782.49	-885.69	1,086.32	-151.97
鸿运物流	北京市房山区	普通货运；货运代理、仓储保管、分批包装、配送服务	49	8,000	17,767.76	17,598.20	0	-8,692.03
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	22,888.60	9,903.61	325.84	-1,032.82

(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

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。随着应用环境不断变化, 为应对各种不同的要求, PCCP 出现一些衍生产品, 如内衬 PVC 的 PCCP 管、钢筋缠绕钢筒混凝土管、玻璃钢复合 PCCP 管各类衍生产品, 适用于输送污水、工业废水等苛刻水质的特殊要求; 还有钢筋增强钢筒混凝土管可用于顶进施工, 大口径的 PCCP 可作为综合管廊等, 还有 PCCP 质量创新联盟推出的带钢筒钢筋混凝土排水管将丰富城市排水排污管网管材产品链, 尤其是为城市建设部门使用带压排污管材提供更多更好的选择。

这些产品都是根据应用环境的变化及特殊功能要求而生产出带有满足这些要求的产品，都是以 PCCP 为基础，但又提高了 PCCP 某一方面的性能，对提高 PCCP 行业适用性是一个极大的补充，PCCP 在科研人员、技术人员共同努力下，继续发挥 PCCP 优势性能，大胆改革创新，将其应用的范围进一步的扩大，取得更新更高的成果，形成“PCCP+产品”群，给 PCCP 行业发展不断注入新的活力，由此带来的影响就是市场竞争非常激烈，为降低成本及提高经营的效益，各厂家淘汰落后的生产线降低产能，实现自我调控，集中优势技术、设备力量做大中型项目。PCCP 行业受到其他管材的竞争也异常残酷，特别是小口径管道，如塑料管、球墨铸铁管、钢管、玻璃钢管等，给小口径 PCCP 带来较大的压力，小口径管道在整个 PCCP 比例不断下降，但 PCCP 以可靠的质量与性能、低工程成本的优势还占有一席之地，但普遍利润率偏低。

(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

面对未来，公司深耕主业，探索多元化市场，科学布局，合理规划，精细管理，强化科研创新，助力企业高质量可持续发展。

1、瞄准战略，稳健推进公司发展。以公司发展战略为支撑，坚持把关产品质量，稳固公司目前产品竞争优势的前提下，密切关注行业发展趋势及经营发展阶段，以行业及客户需求为切入点，以市场为导向，强化研发投入，紧盯 PCCP 行业新技术、新工艺的发展趋势，着力开发新产品，提升公司整体效益。

2、持续科研创新，增强核心竞争力。加强重点科研项目推进及科研成果推广，提高主营业务竞争力强、科技智慧水平高的可持续发展产品。继续加强科研项目推进，不断提升技术研发水平，通过科技创新的优势，为企业的技术实力、市场核心竞争力，全面提升 PCCP 绿色低碳发展。

3、提升管理和产能水平。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。

4、高效人才建设，促效益提升。通过专业人才引进和现有人才提升为主要措施，持续提高人才队伍专业化水平。从年龄结构、学历、职称技能等维度进行持续优化，完善现有人才梯队，提高人才队伍的综合素质，做好人才储备等，促进人才队伍高质高效。

5、坚持党建引领,将党建工作与生产经营工作紧密结合,发挥党员和主要管理人员带头作用、骨干作用、桥梁作用、奉献作用,增强团队凝聚力,促进各项工作高效开展。

6、蓄力产业转型,持续市场开拓。环保业务将通过加快由工程企业向投、建、运一体化综合服务商升级;积极对接市场资源,拓展环保业务;加强产学研合作,引进新型技术,逐步将公司业务从单一工程向投、建、运的综合服务模式转变。

(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 & 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 5%-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、商誉减值风险

收购合众建材与清青环保使公司增加了商誉，如果其未来经营业绩未达到预期指标或者面临政策、市场、技术等重大变化，则可能产生商誉减值风险，商誉减值将对韩建河山当期净利润产生负面影响。

9、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，其中为职工代表 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
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn	2022 年 6 月 23 日	审议通过了 11 项议案，具体详见公司披露的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-032）
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 11 月 3 日	www.sse.com.cn	2022 年 11 月 4 日	审议通过了关于补选公司第四届董事会独立董事张云岭先生的议案。 议案详见公司披露的《韩建河山 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-051）

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(注)	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	54	2020/5/28	2023/5/27	5,000,000	3,000,000	-2,000,000	离婚财产分割	64.80	否
田广良	董事	男	49	2020/5/28	2023/5/27	50,400	50,400	0	不适用	0	是
田艳伟	董事	男	46	2020/5/28	2023/5/27	0	0	0	不适用	0	是
田春山	董事	男	46	2020/5/28	2023/5/27	0	0	0	不适用	0	是
隗合双	董事、副 总裁	男	51	2020/5/28	2023/5/27	1,145,100	1,145,100	0	不适用	46.00	否
付立强	董事、副 总裁	男	49	2020/5/28	2023/5/27	633,100	633,100	0	不适用	63.50	否
马元驹	独立董事	男	66	2020/5/28	2023/5/27	0	0	0	不适用	7.20	否
林岩	独立董事	男	57	2020/5/28	2023/5/27	0	0	0	不适用	7.20	否
杨威	监事会主 席	男	45	2020/5/28	2023/5/27	0	0	0	不适用	0	是
杨文胜	监事	男	51	2020/5/28	2023/5/27	0	0	0	不适用	14.82	否
高凌霞	监事	女	48	2020/5/28	2023/5/27	418,700	418,700	0	不适用	10.41	否
孙雪	董事会秘 书、副总 裁	男	40	2020/5/28	2023/5/27	350,000	350,000	0	不适用	44.40	否
张春林	副总裁	男	45	2020/5/28	2023/5/27	0	0	0	不适用	42.00	否
张海峰	财务总监	男	41	2020/5/28	2023/5/27	0	0	0	不适用	44.40	否
张云岭	独立董事	男	51	2022/11/03	2023/5/27	0	0	0	不适用	1.20	否
张敏（离 任）	独立董事	男	46	2020/5/28	2022/11/03	0	0	0	不适用	6.60	否

李乔（离任）	副总裁	男	39	2020/5/28	2023/2/03	0	0	0	不适用	8.38	否
合计	/	/	/	/	/	7,597,300	5,597,300	-2,000,000	/	360.91	/

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。
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月至今任公司综合办公室主任、总裁助理、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月至今任青青环保董事。
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长。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。
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。
张敏（离任）	张敏，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学商学院会计学博士，北京大学博士后工作站出站。现任中国人民大学商学院会计学教授、博士生导师、会计系主任，中国人民大学“杰出青年学者”、财政部第四届“全国会计（学术类）领军（后备）人才”。曾在湖北省化工总公司任职。兼任比亚迪股份有限公司、北京清新环境技术股份有限公司、国投资本股份有限公司独立董事。2020年5月至2022年11月任职公司独立董事，已离任。
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年至今任秦皇岛市青青环保设备有限公司总经理。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、报告期内公司董事长、总裁田玉波先生股份变动系离婚财产分割导致。详见公司于2022年1月25日发布的《关于董事、高级管理人员股份变动的公告》（公告编号：2022-006）。

2、张敏先生因个人原因，向董事会申请辞去公司第四届董事会独立董事职务。2022年11月3日公司召开2022年第一次临时股东大会审议通过了《补选张云岭为公司第四届董事会独立董事的议案》，独立董事张敏先生的辞职于2022年11月3日生效，同日张云岭先生成为公司第四届董事会独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满之日止。详见公司于2022年9月20日发布的《韩建河山关于独立董事辞职的公告》

（公告编号：2022-043）、2022 年 10 月 19 日发布的《第四届董事会第十九次会议决议公告》《关于补选独立董事的公告》（公告编号：2022-046、047）、2022 年 11 月 4 日发布的《韩建河山 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-051）。

3、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。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	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	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
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	至今
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	总经理	2007年9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
张敏	中国人民大学	教授、博士生导师、主任	2010年6月	至今
张敏	北京清新环境技术股份有限公司	独立董事	2019年10月	2022年10月
张敏	国投资本股份有限公司	独立董事	2019年10月	2023年4月
张敏	比亚迪股份有限公司	独立董事	2020年9月	2023年9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	万盟并购集团	项目经理	2000年	2006年
张云岭	万盟并购集团	总经理	2006年	2016年
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
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、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	360.91 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
张敏	独立董事	离任	个人原因
张云岭	独立董事	选举	因独立董事张敏离职补选独立董事
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
第四届董事会第十五次会议	2022 年 1 月 26 日	审议通过了关于全资子公司购买资产暨关联交易一项议案。具体内容详见《韩建河山关于全资子公司购买资产暨关联交易的公告》（公告编号：2022-008）。
第四届董事会第十六次会议	2022 年 4 月 27 日	审议通过了 20 项议案，具体详见公司披露的《第四届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2022-020）。
第四届董事会第十七次会议	2022 年 8 月 12 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。具体内容详见《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：2022-038）。
第四届董事会第十八次会议	2022 年 8 月 30 日	审议通过了关于公司 2022 年半年度报告的议案、关于 2022 年半年度募集资金存放与使用情况的议案共 2 项议案，详见公司披露的《韩建河山第四届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2022-040）
第四届董事会第十九次会议	2022 年 10 月 18 日	审议通过了关于补选公司第四届董事会独立董事的议案、关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案共 2 项议案，详见公司披露的《韩建河山第四届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2022-046）
第四届董事会第二十次会议	2022 年 10 月 28 日	审议通过了关于公司 2022 年第三季度报告一项议案。
第四届董事会第二十一次会议	2022 年 12 月 29 日	审议通过了关于继续租赁办公场所暨关联交易一项议案。详见公司披露的《韩建河山关于继续租赁办公场所暨关联交易的公告》（公告编号：2022-056）

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 出席股东大会的次数
		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	
田玉波	否	7	7	0	0	0	否	2
田广良	否	7	7	0	0	0	否	2
田艳伟	否	7	7	2	0	0	否	2
田春山	否	7	7	0	0	0	否	2
隗合双	否	7	7	5	0	0	否	2
付立强	否	7	7	4	0	0	否	2
马元驹	是	7	7	0	0	0	否	2
张敏	是	6	6	2	0	0	否	2
林岩	是	7	7	4	0	0	否	2
张云岭	是	1	1	1	0	0	否	0

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	7
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	7

(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

(1). 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	不适用
薪酬与考核委员会	不适用
战略委员会	不适用

(2). 报告期内审计委员会召开 5 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
2022 年 1 月 26 日	审议通过《关于全资子公司购买资产暨关联交易的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董	无

		事会审议。	
2022年4月27日	审议通过1、《关于公司2021年度财务决算的议案》；2、《关于公司2021年度利润分配预案的议案》；3、关于公司《2021年度报告及摘要》的议案；4、关于公司《2022年第一季度报告》的议案；5、关于公司《2021年度内部控制评价报告》的议案；6、关于《董事会审计委员会2021年度履职报告》的议案；7、《关于续聘公司2022年度审计机构的议案》；8、《关于接受控股股东财务资助的议案》；9、《关于确认2021年度日常关联交易的议案》；10、《关于公司2021年度审计工作报告及2022年审计计划的议案》；11、《关于2021年度计提资产减值准备及核销资产的议案》共11项议案	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2022年8月30日	审议通过1、关于公司《2022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》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2022年10月28日	审议通过《关于公司2022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
2022年12月28日	审议通过《关于继续租赁办公场所暨关联交易的议案》	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

(3). 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	230
主要子公司在职员工的数量	295
在职员工的数量合计	525
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	217
销售人员	29
技术人员	68
财务人员	26
行政人员	185
合计	525
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	118
大学专科	118
高中、中专及以下	289
合计	525

(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

人力资源部根据公司发展战略和人力资源培训规划，结合各部门、各单位提出的培训需求，制定了 2022 年度培训计划。培训内容涵盖专业类、管理类、技能类、企业文化类等多个领域，组织实施中灵活采用了内训、公开课、线上培训、经验分享等多种培训形式，在高效完成培训计划的同时，也极大调动了员工学习的积极性。

随着公司的发展壮大，不断有新员工加入到韩建河山大家庭。对于新进员工的培训，除了公司介绍、企业文化、规章制度等的学习之外，人力资源部还自主开发了针对新入职员工的管理类、工具类课程，使新员工能够更好地融入企业、更快成长。

2022 年是疫情防控波澜起伏的一年，在保障员工安全健康的情况下，为了不影响培训计划的实施，人力资源部带头推广线上培训，规范线上培训组织工作、培训后考核等流程，收到了良好的反馈。同时，为了做好疫情期间的员工关系管理，公司积极参加社保等机构组织的会议、培训，做好疫情期间的员工关系风险防控工作，积极响应政府号召，助力企业复工复产。

在对事业部和下属单位的工作支持上，积极推广经验、帮助完善流程、分享对接资源，尽最大能力给予帮助。为了更好地促进培训计划落地、按照标准要求实施培训，2022 年中和年末，人力资源部也分别对事业部和下属单位的培训组织和实施工作进行了监督检查，使培训的计划、实施、评估、改进始终处于良好的循环状态中。

(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、现金分红执行情况

2021 年度利润分配情况：2022 年 4 月 27 日公司第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分派预案的议案》，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，2021 年公司合并报表实现归属上市公司股东的净利润 26,393,752.74 元，截至 2021 年 12

月 31 日母公司期末可供分配利润为人民币 58,121,211.97 元。经公司董事会决议，公司 2021 年年度拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2076 元（含税）。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 381,368,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 7,917,199.68 元（含税）。本年度公司现金分红金额占公司 2021 年度归属于上市公司股东净利润比例为 30%。2021 年度公司不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增股本。具体内容详见公告《韩建河山 2021 年年度利润分配预案公告》（公告编号：2022-022）。

公司于 2022 年 6 月 22 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，公司于 2022 年 8 月 10 日发布了《2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-036），公司 2021 年度利润分配以总股本 381,368,000 股为基数，每股派发现金红利 0.02076 元（含税），共计派发现金红利 7,917,199.68 元，占 2021 年度归属上市公司股东净利润的 30%。现金红利发放日为 2022 年 8 月 17 日。具体内容详见公司实施公告。

2022 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，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 年年度拟定利润分配方案如下：

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。

本年度不进行利润分配的原因：鉴于公司 2022 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 2022 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 2022 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。

（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情况

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）	0.2076
每 10 股转增数（股）	不适用
现金分红金额（含税）	7,917,199.68
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	26,393,752.74
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（%）	30.00
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）	7,917,199.68

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（%）	30.00
------------------------------------	-------

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

（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

（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

公司制定了《内部控制管理手册》、《内部控制评价手册》、《风险控制手册》及配套管理制度。2022年，根据公司管控要求进一步完善了下属各单位《风险控制手册》及配套制度，并针对资金管理、资产管理、合同管理、采购管理等重要风险同步实施了网络化审批，按审批人的级别授予不同管理权限，对其中的关键风险点进行层层严格把控。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。

报告期内，依据公司整体战略目标，组织各子公司（或事业部）制定年度经营计划，并对经营计划进行分解、监督、考核、促进目标实现。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

信用中和会计师事务所(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

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）有关精神，进一步提高上市公司治理水平，按照中国证券监督管理委员会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（〔2020〕69号）的统一部署和要求，公司于2021年4月30日前完成了公司治理专项自查清单，进行了严肃自查，经过自查，未有整改情况，未发现需要报告的例外事项。本报告期间，公司依法合规经营，不断持续强化公司治理和内部控制，确保了公司经营管理合法合规，保障了公司可持续经营发展。

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）	52.31

（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

报告期内，公司在防治污染方面主要采取以下措施：

为加强污染防治工作，公司对现用设备，设施进行定期保养，保障设备设施的良好运转，排放污染物种类有烟（粉）尘、二氧化硫、氮氧化物。公司通过对项目及重点排污设备进行环境影响评价并定期开展监测方式监控污染物排放的合法合规性。山西预应力钢筒混凝土管道、RCP管道项目于2022年9月通过验收；商丘预应力钢筒混凝土管项目于2021年2月通过验收。

粉尘治理工作：为降低粉尘排放，在贮存骨料方面，公司采用了密闭式储存方式，在混凝土搅拌过程，对搅拌机组、骨料仓筒的除尘设施升级为脉冲除尘装置，粉尘除尘率达95%以上，有效减少了粉尘排放，经过对厂界环境检测污染物排放浓度符合属地管理的限值要求。

锅炉二氧化硫、氮氧化物治理工作：通过安装湿式除尘设备、布袋除尘设施、比例调节器、超低氮燃气处理器、清洁能源改造等方式，从源头和使用等环节减少污染物产生和排放，措施落实和排放情况均能够满足国家和属地的管理要求和限值标准。

2022年主要污染物排放情况如下：

排放口 编号	污染物 名称	排放 方式	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 DA004	二氧化 硫	连续	4	3.8076 t	1. 低氮燃烧器； 2. 比例调节器； 3. 湿法脱硫除 尘；4. 清洁燃料 选用	正常	符合地方排放限 值要求
	氮氧化 物	连续	4	3.6666 t		正常	符合地方排放限 值要求

公司作为水泥制品企业，绿色低碳之路任重道远，报告期内，公司顺应时代趋势，积极落实企业节能减排责任。一是通过优化设备，从源头减少能源使用；二是通过技术研发，减少高耗能材料用量，从根本上解决能源资源消耗，持续研究节能减碳路径及应用。韩建河山实施的节能减碳项目有：锅炉清洁能源改造，清洁能源使用率 100%，厂区太阳能照明改造，绿色能源使用率 75%，办公区域照明节能灯具使用率 100%，另外通过技术手段调整混凝土适配，减少水泥高耗能原材料用量、标准化配件技术应用后的钢材减量等项目。

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

(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）	355
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、研发生产助于减碳的新产品等）	使用天然气、生物煤以减少空气污染。生产工艺优化、原材料采购把关，生产设备优选，人工和设备使用率提高。

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）	19.4	
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）	19.4	1、疫情期间，韩建河山吉林分公司组建慰问组分别前往街道、派出所、社区、镇政府，捐赠物资价值 7.7 万元。 2、端午节、中秋节，吉林分公司两次前往伊丹镇敬老院捐赠生活用品，价值 1 万元。 3、防汛期间，吉林分公司协助防汛活动，出动防汛人员及设备，价值 10 万元。

		4、韩建河山水建管业联合体项目部慰问胡兰村小学，送去物资，价值 0.5 万元。 5、韩建河山水建管业联合体项目部为赵村参与抗疫工作、坚守在防疫一线的医护人员送去生活用品，价值 0.2 万元。
惠及人数（人）	765	

具体说明

√适用 □不适用

1、2022 年 3 月 17 日，在吉林省疫情防控形势严峻复杂的情况下，韩建河山吉林分公司组建慰问组分别前往明珠街道、明珠派出所、明珠社区，送去疫情慰问物资，价值 38,000 元。

2、2022 年 3 月 20 日，前往伊丹镇政府捐赠防护服、大米、鸡蛋、蔬菜等物资，价值 39,000 元。

3、端午节、中秋节，吉林分公司与吉林水投水业发展有限公司联合慰问活动，前往伊丹镇敬老院捐赠大米、面、豆油、水果等日常生活用品，价值 10,000 元。

4、2022 年 7 月 7 日-7 月 14 日，吉林分公司积极响应属地政府号召，参加保护农田，协助防汛活动，组织防汛人员 8 人，出动挖掘机 1 台，铲车 1 台，吊车 1 台。

5、2022 年 9 月 8 日，韩建河山水建管业联合体项目部走进山西省吕梁市文水县胡兰镇胡兰村小学表示慰问，为他们送去了米、面、油等物资，价值 5,000 元。

6、2022 年 12 月 1 日，韩建河山水建管业联合体项目部相关领导来到赵村村委会，为参与抗疫工作、坚守在防疫一线的医护人员送去温暖，项目部为他们送去了 20 多箱桶装方便面、火腿肠等生活用品，价值 2,000 余元。

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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	7.3	
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）	7.3	1、对接贫困村永宝村，在贫困户家庭购买牛羊、豆腐、大米等农畜产品，消费扶贫资金 7.3 万元。 2、为 1 户贫困家庭创造就业。
惠及人数（人）	10	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫 1 次、就业扶贫 1 次	

具体说明

√适用 □不适用

1、内蒙古项目部在与贫困村（永宝村）对接后，在贫困户家庭购买牛羊、豆腐、大米等农畜产品，消费扶贫资金 7.3 万元，为贫困户家庭带来了额外收益。

2、通过安全知识和劳动技能培训，提升了专业技术能力，为 1 户贫困家庭创造了就业并提高了收入水平。

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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	韩建集团	附注 2	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	韩建集团	附注 3	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	经合社	附注 4	长期	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	经合社	附注 5	长期	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	韩建集团	附注 6	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	经合社	附注 7	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	附注 8	长期	否	是	不适用	不适用

与股权激励相关的承诺								
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。

(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

(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) 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	3
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连续年限	3
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2022年4月27日召开的第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于续聘公司2022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2022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2022年6月22日召开的2021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》《2021年年度股东大会决议公告》（2022-023、2022-032）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□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

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
北京韩建河山管业股份有限公司(以下简称“公司”或“韩建河山”)的全资子公司韩建河山(河北)环境治理有限公司以现金购买关联方河北吉泰河山新材料科技有限公司固废处理项目所涉及的在建工程-设备安装,关联交易金额为1,054.15万元。银信资产评估有限公司就本次交易出具了《河北吉泰河山新材料科技有限公司拟转让固废处理项目所涉及的在建工程-设备安装资产评估报告》银信评报字(2021)沪第3502	韩建河山关于全资子公司购买资产暨关联交易的公告(2022-008)

号（以下简称“《资产评估报告》”），标的资产截至评估基准日2021年11月30日的评估（含税）价值为1,054.15万元。

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	10,000,000	2021年11月12日	2021年11月23日	2022年11月22日	连带责任担保	无	是	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）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
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）										30,000,000				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										30,000,000				
担保总额占公司净资产的比例（%）										4.10				
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										子公司清青环保2021年11月12日因经营发展需要向招商银行北京分行申请不超过1000				

万元授信额度，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，2022年12月9日清青环保已将上述款项结清，至此该笔担保项下权利义务解除。具体内容详见《关于反担保解除的公告》（公告编号：2022-054）。其余担保均为对公司全资子公司的直接担保，对全资子公司担保有利于其经营和业务拓展，符合公司整体利益。

(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、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	88,008,000	23.08				-88,008,000	-88,008,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	88,008,000	23.08				-88,008,000	-88,008,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	70,416,259	18.47				-70,416,259	-70,416,259	0	0
境内自然人持股	17,591,741	4.61				-17,591,741	-17,591,741	0	0
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	293,360,000	76.92				88,008,000	88,008,000	381,368,000	100

1、人民币普通股	293,360,000	76.92				88,008,000	88,008,000	381,368,000	100
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				0	0	381,368,000	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2021年1月11日经证监会发行审核委员会审核，公司非公开发行申请获得审核通过。2021年1月21日，证监会出具《关于核准北京韩建河山管业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2021]191号），公司以非公开发行股票的方式向5家特定投资者发行了88,008,000股人民币普通股（A股），并于2021年8月9日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕登记托管手续。根据《上市公司证券发行管理办法》与《上市公司非公开发行股票实施细则》的规定，本次发行股份锁定期为自本次非公开发行新增股份上市之日起6个月。2022年2月9日上述非公开发行限售股已全部解禁并上市流通。详见公司于2022年1月26日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《关于非公开发行限售股上市流通的公告》（公告编号：2022-007）。

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

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
北京魅力山河投资有限公司	68,807,339	68,807,339	0	0	认购非公开发行新股	2022年2月9日
凡雨山	12,614,678	12,614,678	0	0	认购非公开发行新股	2022年2月9日
何慧清	2,683,486	2,683,486	0	0	认购非公开发行新股	2022年2月9日
董桂兵	2,293,577	2,293,577	0	0	认购非公开发行新股	2022年2月9日
成都立华投	1,608,920	1,608,920	0	0	认购非公开	2022年2月

资有限公司					发行新股	9 日
合计	88,008,000	88,008,000	0	0	/	/

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

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

(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

(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)	44,261
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	41,165
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							
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	35.06	0	质押	78,881,348	境内非 国有法 人
田玉波	-2,000,000	3,000,000	0.79	0	无	0	境内自 然人

中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	2,349,600	2,349,600	0.62	0	无	0	其他
朱建初	1,677,000	1,677,000	0.44	0	无	0	境内自然人
李德奎	-400,000	1,600,000	0.42	0	无	0	境内自然人
黄江畔	-2,931,944	1,523,900	0.40	0	无	0	境内自然人
中信证券股份有限公司	1,166,121	1,166,221	0.31	0	无	0	其他
隗合双	0	1,145,100	0.30	0	无	0	境内自然人
田玉涛	-1,302,200	1,004,000	0.26	0	无	0	境内自然人
国泰君安证券股份有限公司	953,600	953,600	0.25	0	无	0	其他
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				
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	2,349,600	人民币普通股	2,349,600				
朱建初	1,677,000	人民币普通股	1,677,000				
李德奎	1,600,000	人民币普通股	1,600,000				
黄江畔	1,523,900	人民币普通股	1,523,900				

中信证券股份有限公司	1,166,221	人民币普通股	1,166,221
隗合双	1,145,100	人民币普通股	1,145,100
田玉涛	1,004,000	人民币普通股	1,004,000
国泰君安证券股份有限公司	953,600	人民币普通股	953,600
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、隗合双为韩建河山董事；田玉波、李德奎、田玉涛为韩建集团董事。田玉波与田玉涛为兄弟关系。除上述关联关系外，控股股东与其他股东不存在关联关系或一致行动关系。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，已冻结 42,463,031 股。</p> <p>上述报告期内田玉波持股变动说明：报告期内公司董事长、总裁田玉波先生股份变动系离婚财产分割导致，公司已于 2022 年 1 月 25 日发布了《关于董事、高级管理人员股份变动的公告》（公告编号：2022-006）。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

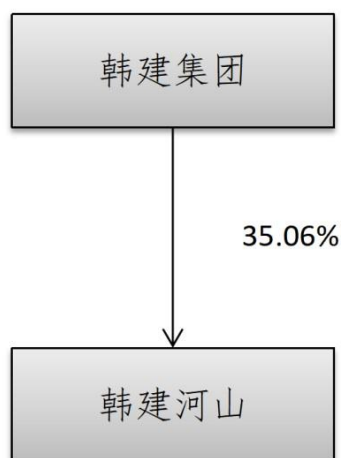
适用 不适用

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	无

上市公司的股权情况	
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

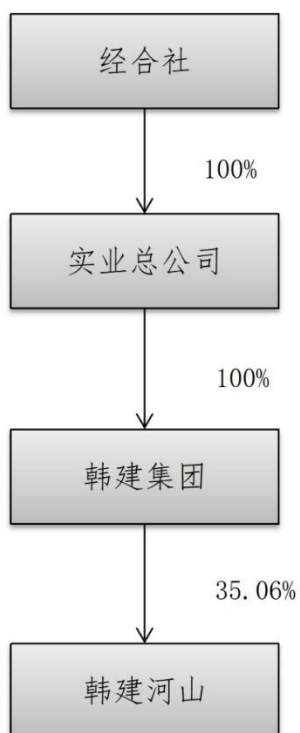
适用 不适用

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/2023BJAA21B0021

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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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
公司 2022 年度营业收入为 55,734.69 万元，如公司财务报表附注四、29 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	针对收入确认，我们实施的主要审计程序如下： （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。 （2）通过审阅合同并询问韩建河山公司管

<p>们把收入确认列为关键审计事项。</p> <p>有关公司收入确认的具体披露已包含在财务报表附注“四、29 收入确认原则和计量方法”和附注“六、39 营业收入、营业成本”中。</p>	<p>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>2. 商誉减值事项</p>	
<p style="text-align: center;">关键审计事项</p>	<p style="text-align: center;">审计中的应对</p>
<p>公司商誉 2022 年 12 月 31 日账面原值 40,534.21 万元，计提商誉减值准备 23,450.87 万元，账面净值 17,083.34 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“六、17 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、 管理层和治理层对财务报表的责任

韩建河山公司管理层（以下简称管理层）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。

五、 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（包括披露），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

二〇二三年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十、七、1	111,861,945.14	150,657,461.69
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	20,614,713.75	84,391,254.02
应收账款	十、七、5	609,093,219.92	770,138,876.82
应收款项融资			
预付款项	十、七、7	21,377,950.32	16,163,562.56
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、8	34,143,634.01	32,301,063.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十、七、9	271,499,647.87	175,112,638.58
合同资产	十、七、10	315,736,749.72	329,207,065.71
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	9,587,314.46	6,083,614.74
流动资产合计		1,393,915,175.19	1,564,055,537.31
非流动资产：			
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	
长期股权投资	十、七、17	109,409,205.16	128,613,036.52
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	2,870,621.65	2,139,216.06
固定资产	十、七、21	195,925,695.93	211,673,488.30
在建工程	十、七、22	1,030,609.69	985,123.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	十、七、25	4,711,471.29	6,558,730.79
无形资产	十、七、26	52,700,318.85	62,781,768.67
开发支出			
商誉	十、七、28	170,833,394.56	363,143,699.18

长期待摊费用	十、七、29	11,476,660.95	28,219,290.57
递延所得税资产	十、七、30	97,093,370.91	69,241,983.57
其他非流动资产	十、七、31		1,663,200.00
非流动资产合计		650,267,449.99	875,019,536.98
资产总计		2,044,182,625.18	2,439,075,074.29
流动负债：			
短期借款	十、七、32	181,654,266.06	263,571,118.46
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	45,181,930.73
应付账款	十、七、36	521,442,199.05	586,316,841.30
预收款项			
合同负债	十、七、38	106,174,953.97	8,251,702.16
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	21,285,272.44	14,352,446.27
应交税费	十、七、40	39,722,674.10	56,424,935.33
其他应付款	十、七、41	225,409,434.59	176,433,777.87
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	134,837,822.93	119,606,007.55
其他流动负债	十、七、44	35,230,072.26	57,723,868.97
流动负债合计		1,278,256,695.40	1,327,862,628.64
非流动负债：			
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	1,880,617.69	951,615.62
长期应付款	十、七、48	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	1,909,109.27	2,773,732.11
递延所得税负债	十、七、30	1,750,912.48	2,500,379.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,102,211.51	10,405,727.40
负债合计		1,313,358,906.91	1,338,268,356.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	十、七、53	381,368,000.00	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	493,248,432.69	493,248,432.69
减：库存股			
其他综合收益	十、七、57	560,873.35	585,823.84
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	-179,054,470.36	190,903,579.13
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		730,823,718.27	1,100,806,718.25
少数股东权益			
所有者权益(或股东权 益) 合计		730,823,718.27	1,100,806,718.25
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		2,044,182,625.18	2,439,075,074.29

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

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		100,050,760.56	124,019,676.89
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		9,366,062.19	6,040,460.45
应收账款	十、十七、1	193,543,126.28	273,313,628.61
应收款项融资			
预付款项		6,781,527.05	1,309,719.21
其他应收款	十、十七、2	157,711,599.17	185,422,259.21
其中：应收利息			
应收股利			
存货		129,142,945.86	116,249,028.71
合同资产		296,557,356.91	310,027,672.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,211,260.87	2,117,845.19
流动资产合计		899,364,638.89	1,018,500,291.17
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,216,101.00	
长期股权投资	十、十七、3	718,822,728.67	772,555,404.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产		702,832.31	782,218.67
固定资产		113,478,860.45	134,016,618.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,518,922.25	4,761,596.19
无形资产		34,944,895.51	40,479,054.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,361,299.76	28,079,946.06
递延所得税资产		75,298,345.94	53,921,231.82
其他非流动资产			1,663,200.00
非流动资产合计		962,343,985.89	1,036,259,269.70
资产总计		1,861,708,624.78	2,054,759,560.87
流动负债：			
短期借款		124,310,203.76	220,282,944.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,500,000.00	29,000,000.00
应付账款		387,748,433.89	472,711,676.43
预收款项			
合同负债		65,595,613.25	975,988.12
应付职工薪酬		12,231,606.58	10,445,169.46
应交税费		26,570,151.66	32,808,780.28
其他应付款		192,338,747.64	132,641,259.61
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		134,223,607.18	119,014,953.26
其他流动负债		15,989,923.46	10,853,121.76
流动负债合计		971,508,287.42	1,028,733,893.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,242,332.83	
长期应付款		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		1,909,109.27	2,773,732.11
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,713,014.17	6,953,732.11
负债合计		1,004,221,301.59	1,035,687,625.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		381,368,000.00	381,368,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		544,881,840.84	544,881,840.84
减：库存股			
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		-103,463,400.24	58,121,211.97
所有者权益（或股东权益）合计		857,487,323.19	1,019,071,935.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,861,708,624.78	2,054,759,560.87

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		557,346,852.71	1,517,517,970.83
其中：营业收入	十、七、61	557,346,852.71	1,517,517,970.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		695,714,330.13	1,449,840,485.20
其中：营业成本	十、七、61	513,682,754.89	1,254,484,304.84
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	3,685,129.73	8,319,271.98
销售费用	十、七、63	13,743,294.20	10,031,455.97
管理费用	十、七、64	110,538,194.29	110,163,359.95
研发费用	十、七、65	28,580,703.62	42,212,668.01
财务费用	十、七、66	25,484,253.40	24,629,424.45
其中：利息费用		17,544,648.31	26,431,329.87
利息收入		-524,985.61	-1,245,353.36
加：其他收益	十、七、67	2,903,836.14	2,205,898.06
投资收益（损失以“－”号填列）	十、七、68	-19,203,831.36	-23,919,902.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,203,831.36	-23,919,902.48
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	-36,635,433.77	5,520,417.51
资产减值损失(损失以“-”号填列)	十、七、72	-200,423,194.43	-18,233,351.17
资产处置收益(损失以“-”号填列)	十、七、73	1,507,400.24	3,307,386.90
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-390,218,700.60	36,557,934.45
加:营业外收入	十、七、74	156,523.43	62,077.10
减:营业外支出	十、七、75	214,978.41	2,981,876.44
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-390,277,155.58	33,638,135.11
减:所得税费用	十、七、76	-28,236,331.68	5,275,823.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-362,040,823.90	28,362,311.65
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-362,040,823.90	28,362,311.65
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)		-362,040,823.90	26,393,752.74
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			1,968,558.91
六、其他综合收益的税后净额		-24,950.49	-1,440,612.59
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-24,950.49	-1,440,612.59
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		-24,950.49	-1,440,612.59
(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		-24,950.49	-1,440,612.59
(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		-362,065,774.39	26,921,699.06
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-362,065,774.39	24,953,140.15
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			1,968,558.91
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.9493	0.0800
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.9493	0.0800

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十、十七、4	394,826,072.74	1,061,397,051.63
减：营业成本	十、十七、4	385,167,205.32	936,528,676.29
税金及附加		2,601,655.19	6,250,247.57
销售费用		7,771,821.89	5,645,632.15
管理费用		76,816,911.04	82,623,296.92
研发费用		16,596,369.44	27,630,063.66
财务费用		19,347,750.89	23,608,530.39
其中：利息费用		14,131,270.38	23,383,300.40
利息收入		-275,041.01	-2,741,186.09
加：其他收益		1,175,415.47	1,874,085.83
投资收益（损失以“-”号填列）	十、十七、5	-48,174,153.08	-25,830,288.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-48,174,153.08	-25,830,288.00
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）		1,159,805.85	30,239,227.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,374,574.17	-8,003,689.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,538,047.74	4,085,592.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-175,151,099.22	-18,524,468.06
加：营业外收入		119,284.26	46,220.64

减：营业外支出		12,685.78	1,367,728.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-175,044,500.74	-19,845,975.70
减：所得税费用		-21,377,114.12	-2,854,676.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-153,667,386.62	-16,991,298.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-153,667,386.62	-16,991,298.87
（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		-153,667,386.62	-16,991,298.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.4029	-0.0515
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.4029	-0.0515

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
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		841,981,414.29	1,190,099,517.62
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		3,267,007.56	318,493.63
收到其他与经营活动有关的现金	十、七、78	260,418,897.64	368,916,140.07
经营活动现金流入小计		1,105,667,319.49	1,559,334,151.32
购买商品、接受劳务支付的现金		689,388,929.95	1,078,299,751.44
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		90,468,472.82	125,077,043.06
支付的各项税费		44,155,236.73	78,041,986.03
支付其他与经营活动有关的现金	十、七、78	219,286,545.92	381,004,062.83
经营活动现金流出小计		1,043,299,185.42	1,662,422,843.36
经营活动产生的现金流量净额		62,368,134.07	-103,088,692.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,677,248.40	2,245,928.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,700,000.00	20,993,353.36
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,377,248.40	23,239,281.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,087,714.36	18,697,419.57
投资支付的现金		30,000,000.00	51,600,000.00
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		47,087,714.36	70,297,419.57
投资活动产生的现金流量净额		-40,710,465.96	-47,058,137.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			378,838,880.00
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		137,986,783.28	207,782,975.01
收到其他与筹资活动有关的现金	十、七、78	71,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		208,986,783.28	586,621,855.01
偿还债务支付的现金		195,453,231.47	356,244,170.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,174,347.56	22,016,851.79
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	22,376,247.51	131,759,569.40
筹资活动现金流出小计		241,003,826.54	510,020,592.05
筹资活动产生的现金流量净额		-32,017,043.26	76,601,262.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-108,869.57	113,222.43
五、现金及现金等价物净增加额		-10,468,244.72	-73,432,344.26
加：期初现金及现金等价物余额		119,729,975.63	193,162,319.89
六、期末现金及现金等价物余额		109,261,730.91	119,729,975.63

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

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		605,406,272.15	881,328,671.79
收到的税费返还		2,207,223.55	
收到其他与经营活动有关的现金		214,080,672.39	263,327,104.49
经营活动现金流入小计		821,694,168.09	1,144,655,776.28
购买商品、接受劳务支付的现金		529,158,848.38	767,770,959.30
支付给职工及为职工支付的现金		56,390,774.48	85,878,095.59
支付的各项税费		30,568,892.66	48,464,707.70

支付其他与经营活动有关的现金		133,183,292.91	304,478,889.01
经营活动现金流出小计		749,301,808.43	1,206,592,651.60
经营活动产生的现金流量净额		72,392,359.66	-61,936,875.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,700,000.00	21,140,000.00
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		1,417,248.40	2,144,190.60
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		6,117,248.40	23,284,190.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,630,697.18	17,003,795.57
投资支付的现金		35,000,000.00	81,600,000.00
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		49,630,697.18	98,603,795.57
投资活动产生的现金流量净额		-43,513,448.78	-75,319,604.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			378,838,880.00
取得借款收到的现金		101,000,000.00	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		71,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		172,000,000.00	558,838,880.00
偿还债务支付的现金		170,000,000.00	345,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,673,038.60	21,457,306.50
支付其他与筹资活动有关的现金		22,029,447.51	131,517,889.40
筹资活动现金流出小计		212,702,486.11	497,975,195.90
筹资活动产生的现金流量净额		-40,702,486.11	60,863,684.10
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			
加：期初现金及现金等价物余额		109,274,121.56	185,666,917.75
六、期末现金及现金等价物余额		97,450,546.33	109,274,121.56

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

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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		585,823.84		34,700,882.59		190,903,579.13		1,100,806,718.25		1,100,806,718.25
加:会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本 年期 初余 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		1,100,806,718.25

2022 年年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-24,950.49				-369,958,049.49		-369,982,999.98		-369,982,999.98
(一)综合收益总额						-24,950.49				-362,040,823.90		-362,065,774.39		-362,065,774.39
(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)																				

2022 年年度报告

其他														
四、本 期期 末余 额	381,368,000.00				493,248,432.69		560,873.35		34,700,882.59		-179,054,470.36		730,823,718.27	730,823,718.27

项目	2021 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											小计			
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年年 末余 额	293,360,000.00				253,305,585.07		2,026,436.43		34,700,882.59		164,509,826.39		747,902,730.48	30,966,428.24	778,869,158.72
加：会 计政 策变 更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本	293,360,000.				253,305,585.		2,026,436.4		34,700,882.		164,509,826.		747,902,730.4	30,966,428.2	778,869,158.7

2022 年年度报告

年期初余额	00			07		3		59		39		8		4		2
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	88,008,000.0 0			239,942,847. 62		-1,440,612. 59				26,393,752.7 4		352,903,987.7 7		-30,966,428. 24		321,937,559.5 3
(一) 综合收益总额						-1,440,612. 59				26,393,752.7 4		24,953,140.15		1,968,558.91		26,921,699.06
(二) 所有者投入和减少资本	88,008,000.0 0			239,942,847. 62								327,950,847.6 2		-32,934,987. 15		295,015,860.4 7
1. 所有者投入的普通股	88,008,000.0 0			288,607,860. 47								376,615,860.4 7				376,615,860.4 7
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				-48,665,012.85								-48,665,012.85	-32,934,987.15	-81,600,000.00
(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																			

2022 年年度报告

期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	381,368,000.00			493,248,432.69		585,823.84		34,700,882.59		190,903,579.13		1,100,806,718.25	1,100,806,718.25

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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											
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	58,121,211.97	1,019,071,935.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-161,584,612.21	-161,584,612.21
（一）综合收益总额										-153,667,386.62	-153,667,386.62
（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											

2022 年年度报告

(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	-103,463,400.24	857,487,323.19	

项目	2021 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	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	75,112,510.84	659,447,373.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	75,112,510.84	659,447,373.80
三、本期增减变动金额(减)	88,008,00				288,607,8					-16,991,	359,624,5

2022 年年度报告

少以“—”号填列)	0.00				60.47					298.87	61.60	
(一) 综合收益总额										-16,991,298.87	-16,991,298.87	
(二) 所有者投入和减少资本	88,008,000.00				288,607,860.47						376,615,860.47	
1. 所有者投入的普通股	88,008,000.00				288,607,860.47						376,615,860.47	
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												
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												
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	58,121,211.97	1,019,071,935.40

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“公司”或“本公司”）于2010年10月8日由北京韩建集团有限公司及田玉波等48个自然人共同发起成立，并经北京市工商行政管理局核准登记，公司的统一社会信用代码为91110000765035854k，总部位于北京市房山区良乡卓秀北街6号院6号楼8层，法定代表人：田玉波。

经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）证监许可[2015]952号文核准，本公司于2015年6月8日向社会公众发行人民币普通股（A股）36,680,000.00股（每股面值1元），股本为人民币146,680,000.00元，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字（2015）第110ZA0242号验资报告予以验证。本公司于2015年7月14日进行了相应的工商变更登记。

2016年5月27日，经股东大会决议，本公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，股本变更为人民币293,360,000.00元。本公司于2016年9月7日进行了相应的工商变更登记。

2021年7月26日，经股东大会决议，本公司非公开发行人民币普通股（A股）88,008,000股，股本变更为人民币381,368,000.00元。本公司于2021年8月17日进行了相应的工商变更登记。

本公司经营范围：制造预应力钢筒混凝土管、压力钢岔管、压力钢管、钢结构产品；生产排水管、商品混凝土；普通货物运输；专用货物运输（罐式）；技术咨询（中介除外）；防腐技术服务；专业承包；货物进出口；技术进出口；代理进出口；劳务派遣；施工总承包；工程勘察设计；工程项目管理；工程项目咨询；城市地下综合管廊的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。（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。）

本公司主要产品：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、环保工程与环保设备。

本财务报表业经公司第四届董事会第二十五次会议于2023年4月27日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并范围的子公司包括7家，与上年相比，合并范围无变化。

详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

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

无

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 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。

5. 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

本公司作为合并方，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。

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。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。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公司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。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。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人民币，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。

(2) 外币财务报表的折算

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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司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初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的抵销

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

(4) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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公司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。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司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。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

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

本公司对于应收票据和应收款项融资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。基于应收票据和应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：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

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

12. 应收账款

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

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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%。

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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。

14. 其他应收款

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

本公司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

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

15. 存货

√适用 □不适用

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；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。

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，其可变现净值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，其可变现净值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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司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，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2). 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

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12. 应收账款及合同资产的相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期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

见附注五、43、（1）

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司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政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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作为投资成本；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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，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。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他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，按照本公司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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《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。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

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，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、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公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司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

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

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，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如上表。

本公司于每年年度终了，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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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。

25. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 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。

专门借款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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；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。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司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。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。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。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、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；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，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术和软件等无形资产按预计使用年限、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。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值√适用 不适用

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产、经营租赁资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用√适用 不适用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出、办公室装修等，作为长期待摊费用按预计受益年限或按照产值占比分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司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。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 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时；

2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(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，根据上述(2)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。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

(1) 初始计量

本公司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。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司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根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司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。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以当前期间抵押条件借入资金须支付的利率作为增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司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。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

35. 预计负债

√适用 □不适用

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如：该义务是公司承担的现时义务；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的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

（1）. 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

本公司的营业收入主要包括 PCCP 管产品收入、RCP 管产品收入、环保工程及环保设备收入及混凝土外加剂收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，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。

交易价格是本公司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。本公司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，本公司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，本公司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，本公司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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司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，本公司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，本公司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) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

4) 本公司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。

本公司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。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司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) 本公司收入具体确认原则：

1) 销售预应力钢筒混凝土管（PCCP）收入确认原则

本公司销售 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) 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。

3) 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导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 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

本公司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。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业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；该成本增加了本公司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，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、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

本公司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

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

本公司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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司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。

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。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内评价分摊计入当期损益。

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。

本公司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公司两种情况,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公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

本公司已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对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形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(1) 租赁的识别

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“28. 使用权资产”以及“34. 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，本公司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，本公司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。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司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，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司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。

(3) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本公司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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单

独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该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；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当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。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本公司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。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收票据及应收款项融资、应收账款及合同资产、其他应收款、长期应收款等。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公

司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末,本公司计算各类金融资产的预计信用损失,如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失;如果小于当前减值准备的账面金额,则将差额确认为减值利得。

(2) 终止经营

终止经营,是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”相关规定	已经公司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。	执行该会计政策对本公司财务报表无重大影响。
本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定	已经公司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。	执行该会计政策对本公司财务报表无重大影响

其他说明

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”相关规定,执行该会计政策对本公司财务报表无重大影响。

本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定,执行该会计政策对本公司财务报表无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 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

45. 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%
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 GR202013000574，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 2020 年度至 2022 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**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	511,626.73	274,001.09
银行存款	108,750,104.18	119,455,974.54
其他货币资金	2,600,214.23	30,927,486.06
合计	111,861,945.14	150,657,461.69
其中：存放在境外的 款项总额	2,240,741.16	486,549.90
存放财务公司存款		

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,500,000.00	30,681,930.73
保函保证金	100,214.23	245,555.33
履约保证金		
其他		
合计	2,600,214.23	30,927,486.06

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	12,351,613.58	50,851,518.40
商业承兑票据	8,263,100.17	33,539,735.62
合计	20,614,713.75	84,391,254.02

(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	22,040,930.17	10,583,098.90
商业承兑票据		5,407,519.97
合计	22,040,930.17	15,990,618.87

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用

(5). 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	21,233,828.75	100.00	619,115.00	2.92	20,614,713.75	87,001,292.81	100.00	2,610,038.79	3.00	84,391,254.02
其中：										
信用风险较低的银行承兑汇票	596,661.88	2.81			596,661.88					

信用风险较高的银行承兑汇票	12,118,506.90	57.07	363,555.20	3.00	11,754,951.70	52,424,245.77	60.26	1,572,727.37	3.00	50,851,518.40
商业承兑汇票	8,518,659.97	40.12	255,559.80	3.00	8,263,100.17	34,577,047.04	39.74	1,037,311.42	3.00	33,539,735.62
合计	21,233,828.75	/	619,115.00	/	20,614,713.75	87,001,292.81	/	2,610,038.79	/	84,391,254.02

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	596,661.88	0	0
信用风险较高的银行承兑汇票	12,118,506.90	363,555.20	3.00
商业承兑汇票	8,518,659.97	255,559.80	3.00
合计	21,233,828.75	619,115.00	2.92

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 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	
信用风险较高的银行承兑汇票	1,572,727.37		1,209,172.17		363,555.20
商业承兑汇票	1,037,311.42		781,751.62		255,559.80

合计	2,610,038.79		1,990,923.79		619,115.00
----	--------------	--	--------------	--	------------

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

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	281,852,168.18
1 年以内小计	281,852,168.18
1 至 2 年	245,809,219.61
2 至 3 年	114,321,231.74
3 年以上	
3 至 4 年	54,066,558.39
4 至 5 年	37,050,888.88
5 年以上	53,610,311.63
合计	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	786,710,378.43	100.00	177,617,158.51	22.58	609,093,219.92	917,384,681.28	100.00	147,245,804.46	16.05	770,138,876.82
其中：										
账龄组合	786,710,378.43	100.00	177,617,158.51	22.58	609,093,219.92	917,384,681.28	100.00	147,245,804.46	16.05	770,138,876.82
合计	786,710,378.43	/	177,617,158.51	/	609,093,219.92	917,384,681.28	/	147,245,804.46	/	770,138,876.82

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 (%)
按账龄组合计提坏账准备	786,710,378.43	177,617,158.51	22.58
合计	786,710,378.43	177,617,158.51	22.58

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	147,245,804.46	37,014,888.47		6,639,509.09	-4,025.33	177,617,158.51
合计	147,245,804.46	37,014,888.47		6,639,509.09	-4,025.33	177,617,158.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(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	6,639,509.09

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	2,080,000.00	无法收回	董事会、监事会决议审议通过	否
客户 2	货款	1,403,969.93	无法收回	董事会、监事会决议审议通过	否
合计	/	3,483,969.93	/	/	/

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情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	77,142,537.00	9.81	7,714,253.70
客户 2	50,348,050.48	6.40	4,636,741.94
客户 3	49,631,584.00	6.31	9,772,945.20
客户 4	45,819,893.76	5.82	1,374,596.81
客户 5	33,426,000.00	4.25	5,465,048.21
合计	256,368,065.24	32.59	28,963,585.86

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 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	16,030,468.79	74.98	14,043,625.33	86.89
1至2年	3,537,376.26	16.55	1,518,263.26	9.39
2至3年	1,310,765.99	6.13	582,295.31	3.60
3年以上	499,339.28	2.34	19,378.66	0.12
合计	21,377,950.32	100.00	16,163,562.56	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	1,756,245.51	8.22
供应商2	1,272,292.28	5.95
供应商3	994,516.97	4.65
供应商4	952,770.00	4.46
供应商5	884,955.74	4.14
合计	5,860,780.50	27.42

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

8、 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	34,143,634.01	32,301,063.19

合计	34,143,634.01	32,301,063.19
----	---------------	---------------

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). 坏账准备计提情况

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). 坏账准备计提情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	12,786,823.29
1 年以内小计	12,786,823.29
1 至 2 年	22,687,067.69
2 至 3 年	1,041,730.41
3 年以上	
3 至 4 年	308,000.01
4 至 5 年	110,500.00
5 年以上	1,064,426.00
合计	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	24,484,484.54	16,824,683.50
备用金	3,030,412.27	1,808,504.91
代垫款项	701,420.18	1,432,583.91
押金	282,230.41	278,931.41
股权转让款	9,500,000.00	14,200,000.00
合计	37,998,547.40	34,544,703.73

(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)	
2022年1月1日余额	2,243,640.54			2,243,640.54
2022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	1,611,469.09			1,611,469.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-196.24			-196.24
2022年12月31日余额	3,854,913.39			3,854,913.39

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	2,243,640.54	1,611,469.09			-196.24	3,854,913.39
合计	2,243,640.54	1,611,469.09			-196.24	3,854,913.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	保证金	10,000,000.00	1-2 年	26.32	1,000,000.00
客户 2	股权处置款	9,500,000.00	1-2 年	25.00	950,000.00
客户 3	保证金	1,600,000.00	1 年以内	4.21	48,000.00
客户 4	保证金	1,600,000.00	1 年以内	4.21	48,000.00
客户 5	保证金	1,500,000.00	1-2 年	3.95	150,000.00
合计	/	24,200,000.00	/	63.69	2,196,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、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	49,974,405.61	4,717,699.26	45,256,706.35	55,651,482.52	4,478,451.90	51,173,030.62
在产品	16,501,051.01		16,501,051.01	18,133,179.61		18,133,179.61
库存商品	91,479,140.45	12,625,542.42	78,853,598.03	85,886,508.63	7,851,552.62	78,034,956.01
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工	131,945,883.15	1,057,590.67	130,888,292.48	27,884,036.67	112,564.33	27,771,472.34

合计	289,900,480.22	18,400,832.35	271,499,647.87	187,555,207.43	12,442,568.85	175,112,638.58

(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	4,478,451.90	239,247.36				4,717,699.26
在产品						
库存商品	7,851,552.62	7,525,015.79		2,751,025.99		12,625,542.42
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工	112,564.33	1,057,590.67		112,564.33		1,057,590.67
合计	12,442,568.85	8,821,853.82		2,863,590.32		18,400,832.35

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约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

10、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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
PCC P业务	332,354,473.38	16,617,723.66	315,736,749.72	346,533,753.38	17,326,687.67	329,207,065.71
合计	332,354,473.38	16,617,723.66	315,736,749.72	346,533,753.38	17,326,687.67	329,207,065.71

(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

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

PCCP 业务		708,964.01		
合计		708,964.01		/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

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	8,832,621.69	4,894,300.97
预付费用及其他	754,692.77	1,189,313.77
合计	9,587,314.46	6,083,614.74

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

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

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

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

(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

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

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				
合计	4,216,101.00		4,216,101.00				/

(2). 坏账准备计提情况

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

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	84,86			-15,0						69,79	

物流	7,297 .85			72,54 3.09					4,754 .76	
吉泰 河山	43,74 5,738 .67			-4,13 1,288 .27					39,61 4,450 .40	
小计	128,6 13,03 6.52			-19,2 03,83 1.36					109,4 09,20 5.16	
合计	128,6 13,03 6.52			-19,2 03,83 1.36					109,4 09,20 5.16	

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). 非交易性权益工具投资的情况

□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
一、账面原值				
1. 期初余额	3,097,497.99			3,097,497.99
2. 本期增加金额	986,642.86			986,642.86
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	986,642.86			986,642.86
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,084,140.85			4,084,140.85
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	958,281.93			958,281.93
2. 本期增加金额	255,237.27			255,237.27

(1) 计提或摊销	148,679.88			148,679.88
(2) 固定资产转入	106,557.39			106,557.39
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,213,519.20			1,213,519.20
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,870,621.65			2,870,621.65
2. 期初账面价值	2,139,216.06			2,139,216.06

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□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	195,925,695.93	211,673,488.30
固定资产清理		
合计	195,925,695.93	211,673,488.30

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	121,814,329.31	273,690,990.61	29,791,356.60	57,591,566.79	482,888,243.31
2. 本期增加金额	2,815,806.68	12,668,523.17	1,099,683.81	622,158.02	17,206,171.68
(1) 购置		12,594,262.16	1,099,321.83	620,009.57	14,313,593.56
(2) 在建工程转入	2,723,283.60				2,723,283.60
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	92,523.08	74,261.01	361.98	2,148.45	169,294.52
3. 本期减少金额	986,642.86	2,668,969.70	683,751.70	74,984.32	4,414,348.58
(1) 处置或报废		2,668,969.70	683,751.70	74,984.32	3,427,705.72
(2) 转投资性房地产	986,642.86				986,642.86
4. 期末余额	123,643,493.13	283,690,544.08	30,207,288.71	58,138,740.49	495,680,066.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	34,884,382.79	162,161,542.43	25,613,764.99	48,555,064.80	271,214,755.01
2. 本期增加金额	5,793,159.16	22,178,929.35	1,506,171.48	1,873,583.34	31,351,843.33
(1) 计提	5,793,159.16	22,178,929.35	1,506,171.48	1,873,583.34	31,351,843.33
3. 本期减少金额	106,557.39	2,248,202.63	416,003.04	41,464.80	2,812,227.86
(1) 处置或报废		2,248,202.63	416,003.04	41,464.80	2,705,670.47
(2) 转投资性房地产	106,557.39				106,557.39
4. 期末余额	40,570,984	182,092,269.15	26,703,933.43	50,387,183.34	299,754,370.48

末余额	.56				
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	83,072,508.57	101,598,274.93	3,503,355.28	7,751,557.15	195,925,695.93
2. 期初账面价值	86,929,946.52	111,529,448.18	4,177,591.61	9,036,501.99	211,673,488.30

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 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)	4,925,827.62	租赁场地,无法办理
房屋及建筑物-商铺(朔州)	1,609,343.51	正在办理中
房屋及建筑物-原料大棚(朔州)	560,512.06	租赁场地,无法办理
房屋及建筑物-生产车间(管廊)	11,645,170.83	正在办理中
房屋及建筑物-厂房等(赞比亚)	10,835,035.57	租赁场地,无法办理
合计	29,575,889.59	

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 44,368,107.13 元。

本公司之子公司河北合众建材有限公司于 2022 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 7,324,371.96 元、土地使用权期末账面价值 2,630,882.45 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	1,030,609.69	985,123.32
工程物资		
合计	1,030,609.69	985,123.32

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	857,789.91		857,789.91	985,123.32		985,123.32
其他零星工程	172,819.78		172,819.78			
合计	1,030,609.69		1,030,609.69	985,123.32		985,123.32

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

管廊 厂区 改造	2,200,0 00.00		2,169,04 6.00	2,169,04 6.00			98. 59	100. 00					自有资金
赞比亚 厂房 建设	2,000,0 00.00	985,12 3.32	426,904. 19	554,237. 60		857,78 9.91	70. 60	70.6 0					自有资金
合计	4,200,0 00	985,12 3.32	2,595,95 0.19	2,723,28 3.60		857,78 9.91	/	/			/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

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

适用 不适用

25、使用权资产

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	5,560,983.0 4	3,508,104.2 5	5,956,664.4 5	15,025,751.74
2. 本期增加金 额	2,841,054.39	1,663,200.00		4,504,254.39
(1) 租入	2,841,054.39	1,663,200.00		4,504,254.39
3. 本期减少金 额	4,280,646.53			4,280,646.53
(1) 因租赁	4,280,646.53			4,280,646.53

期满导致的使用权资产减少				
4. 期末余额	4,121,390.90	5,171,304.25	5,956,664.45	15,249,359.60
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,442,810.67	1,865,815.13	4,158,395.15	8,467,020.95
2. 本期增加金额	3,417,935.97	1,680,603.10	1,252,974.82	6,351,513.89
(1) 计提	3,417,935.97	1,680,603.10	1,252,974.82	6,351,513.89
3. 本期减少金额	4,280,646.53			4,280,646.53
(1) 处置				
(2) 因租赁期满导致的使用权资产减少	4,280,646.53			4,280,646.53
4. 期末余额	1,580,100.11	3,546,418.23	5,411,369.97	10,537,888.31
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	2,541,290.79	1,624,886.02	545,294.48	4,711,471.29
2. 期初账面价值	3,118,172.37	1,642,289.12	1,798,269.30	6,558,730.79

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					
(1) 购置					
(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		2,696,134.59	100,329,075.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,655,681.04	33,144,282.80		1,747,343.43	37,547,307.27
2. 本期增加 金额	421,837.96	9,457,001.15		202,610.71	10,081,449.82
(1) 计提	421,837.96	9,457,001.15		202,610.71	10,081,449.82
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,077,519.00	42,601,283.95		1,949,954.14	47,628,757.09
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	16,713,837.34	35,240,301.06		746,180.45	52,700,318.85

2. 期初账面价值	17,135,675.30	44,697,302.21		948,791.16	62,781,768.67
-----------	---------------	---------------	--	------------	---------------

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 66.87%
无形资产受限情况详见第十节 七、21 之说明。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	转入库存商品	
PCCP 相关研发		16,596,369.44				16,596,369.44		
环保设备相关研发		6,192,275.07				6,192,275.07		
混凝土外加剂相关研发		6,057,652.32				5,792,059.11	265,593.21	
合计		28,846,296.83				28,580,703.62	265,593.21	

其他说明

无

28、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					9,300,352.87
河北合众建材有限公司	121,607,066.76					121,607,066.76
秦皇岛市清青环保设备有限公司	274,434,644.70					274,434,644.70
合计	405,342,064.33					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	9,300,352.87					9,300,352.87

华浙韩建管业有限公司					
河北合众建材有限公司	32,898,012.28	45,158,538.51			78,056,550.79
秦皇岛市清青环保设备有限公司		147,151,766.11			147,151,766.11
合计	42,198,365.15	192,310,304.62			234,508,669.77

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司于2018年6月28日以人民币现金320,000,000.00元合并成本收购了秦皇岛市清青环保设备有限公司100%的股权。合并成本超过获得的股权比例应占可辨认净资产公允价值份额的差额人民币274,434,644.70元，确认为与收购清青环保股权相关的商誉。与商誉相关的长期资产构成清青环保资产组。2022年计提商誉减值147,151,766.11元。

本公司于2017年5月16日以人民币现金140,000,000.00元合并成本收购了河北合众建材有限公司70%的股权。合并成本超过获得的股权比例应占可辨认净资产公允价值份额的差额人民币121,607,066.76元，确认为与收购合众建材股权相关的商誉。与商誉相关的长期资产构成合众建材资产组。2020年计提商誉减值24,513,790.00元，2021年计提商誉减值8,384,222.28元，2022年计提商誉减值45,158,538.51元。

本公司于2016年8月12日以人民币现金34,220,000.00元合并成本收购了湖北源水六局华浙韩建管业有限公司51%的股权。合并成本超过获得的股权比例应占可辨认净资产公允价值份额的差额人民币9,300,352.87元，确认为与收购源水管业股权相关的商誉。源水管业的商誉在2019年度已全额计提减值。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

1) 清青环保与商誉相关的资产组

清青环保资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。其预计现金流量根据公司预测的5年期现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量与预测期内最后一年保持一致，采用12.10%的折现率测算预计未来现金流量的现值。

减值测试中采用的其他关键数据包括：业务收入、营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用等。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

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[2023]第000385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14,715.18万元。

2) 合众建材与商誉相关的资产组

合众建材资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。其预计现金流量根据公司预测的5年期现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量与预测期内最后一年保持一致，采用12.70%的折现率测算预计未来现金流量的现值。

减值测试中采用的其他关键数据包括：业务收入、营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用等。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

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[2023]第 000368 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 7,805.66 万元。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

2022 年度计提商誉减值准备合计为 19,231.03 万元，对合并报表损益的影响为减少公司利润总额 19,231.03 万元。

其他说明

□适用 √不适用

29、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	27,323,155.02	6,162,705.47	22,420,143.89		11,065,716.60
办公室装修费	896,135.55		485,191.20		410,944.35
合计	28,219,290.57	6,162,705.47	22,905,335.09		11,476,660.95

其他说明：

无

30、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	34,009,114.28	5,101,367.15	28,759,814.79	4,313,972.20
内部交易未实现利润	47,317,130.51	7,097,569.58	47,317,130.51	7,097,569.58
可抵扣亏损	379,239,067.34	56,885,860.09	227,686,826.56	34,169,532.00
递延收益及预计负债	6,089,109.27	913,366.39	6,953,732.11	1,043,059.82
信用减值准备	180,634,717.96	27,095,207.70	150,585,644.14	22,617,849.97
合计	647,289,139.36	97,093,370.91	461,303,148.11	69,241,983.57

(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	10,887,706.46	1,711,240.04	15,819,862.34	2,500,379.67
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	264,482.92	39,672.44		
合计	11,152,189.38	1,750,912.48	15,819,862.34	2,500,379.67

(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	2,465,910.67	2,523,281.38
可抵扣亏损	33,405,800.83	22,952,500.50
合计	35,871,711.50	25,475,781.88

(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
2023 年	1,815,631.54	1,815,631.54	
2024 年	2,072,659.18	2,072,659.18	
2025 年	13,047,125.13	13,047,125.13	
2026 年	5,975,081.43	5,810,001.48	
2027 年	10,495,303.55		
合计	33,405,800.83	22,745,417.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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						
预付土地租赁款				1,663,200.00		1,663,200.00
合计				1,663,200.00		1,663,200.00

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	32,586,047.73	16,644,129.52
抵押借款	11,800,000.00	31,800,000.00
保证借款	136,000,000.00	214,000,000.00
信用借款	932,188.51	786,101.25
应付利息	336,029.82	340,887.69
合计	181,654,266.06	263,571,118.46

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

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	12,500,000.00	45,181,930.73
合计	12,500,000.00	45,181,930.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

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	390,491,984.32	470,151,747.86
工程款	30,210,122.09	37,325,153.76
设备款	24,119,852.52	17,913,425.82
运费及其他	76,620,240.12	60,926,513.86
合计	521,442,199.05	586,316,841.30

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□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

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□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	106,174,953.97	8,251,702.16
合计	106,174,953.97	8,251,702.16

(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	31,342,186.16	新增项目预收合同款
客户 2	25,455,720.81	新增项目预收合同款
客户 3	20,814,159.29	新增项目预收合同款
客户 4	16,386,849.56	新增项目预收合同款
合计	93,998,915.82	/

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	13,762,113.39	94,909,111.22	91,063,477.15	17,607,747.46
二、离职后福利-设定提存计划	590,332.88	6,982,070.90	3,896,805.71	3,675,598.07
三、辞退福利		1,989,766.28	1,987,839.37	1,926.91
四、一年内到期的其他福利				

合计	14,352,446.27	103,880,948.40	96,948,122.23	21,285,272.44
----	---------------	----------------	---------------	---------------

(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	13,026,925.95	83,129,714.86	80,293,650.46	15,862,990.35
二、职工福利费		5,237,198.66	5,237,198.66	
三、社会保险费	451,888.82	4,431,484.12	3,544,916.23	1,338,456.71
其中：医疗保险费	435,631.37	4,047,262.42	3,281,322.93	1,201,570.86
工伤保险费	16,257.45	383,604.55	262,976.15	136,885.85
生育保险费		617.15	617.15	
四、住房公积金	281,702.00	1,994,071.32	1,869,472.92	406,300.40
五、工会经费和职工教育经费	1,596.62	116,642.26	118,238.88	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,762,113.39	94,909,111.22	91,063,477.15	17,607,747.46

(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	574,861.08	6,739,814.35	3,765,764.91	3,548,910.52
2、失业保险费	15,471.80	242,256.55	131,040.80	126,687.55
3、企业年金缴费				
合计	590,332.88	6,982,070.90	3,896,805.71	3,675,598.07

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	28,823,608.33	40,590,863.56
消费税		
营业税		
企业所得税	8,157,711.36	12,213,767.40
个人所得税	258,843.13	112,985.77
城市维护建设税	1,292,464.83	1,846,981.65
教育费附加	1,180,479.89	1,660,336.95

印花税	9,566.56	
合计	39,722,674.10	56,424,935.33

其他说明：

无

41、其他应付款**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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	225,409,434.59	176,433,777.87
合计	225,409,434.59	176,433,777.87

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 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	42,568,068.94	83,842,694.75
关联方借款	168,063,935.65	82,150,333.33
押金及其他	14,777,430.00	10,440,749.79
合计	225,409,434.59	176,433,777.87

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□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	7,194,962.26	7,606,007.55

1 年内到期的融资租赁款	15,642,860.67	
合计	134,837,822.93	119,606,007.55

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	25,062,294.39	56,765,849.81
待转增值税销项税	10,167,777.87	958,019.16
合计	35,230,072.26	57,723,868.97

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，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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	9,135,603.55	8,814,092.98
未确认融资费用	-60,023.60	-256,469.81
一年内到期的租赁负债	-7,194,962.26	-7,606,007.55
合计	1,880,617.69	951,615.62

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	25,381,572.07	
专项应付款		
合计	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	25,381,572.07	
合计	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	2,773,732.11		864,622.84	1,909,109.27	招商引资补助、扶贫奖励
合计	2,773,732.11		864,622.84	1,909,109.27	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
招商引资补助-土地价格补贴(叶县)	1,090,664.27			26,930.00		1,063,734.27	与资产相关
扶贫奖励	1,683,067.84			837,692.84		845,375.00	与资产相关
合计	2,773,732.11			864,622.84		1,909,109.27	

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						381,368,000.00

其他说明：

无

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			493,248,432.69
其他资本公积				
合计	493,248,432.69			493,248,432.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

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当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
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、将重分类进损益的其他综合收益	585,823.84	-24,950.49				-24,950.49		560,873.35
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 算 差 额	585,823.84	-24,950.49				-24,950.49		560,873.35
其 他 综 合 收 益 合 计	585,823.84	-24,950.49				-24,950.49		560,873.35

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	190,903,579.13	164,509,826.39
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	190,903,579.13	164,509,826.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-362,040,823.90	26,393,752.74
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	-179,054,470.36	190,903,579.13

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 0 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	555,574,498.87	512,890,609.15	1,515,859,485.00	1,253,687,071.81
其他业务	1,772,353.84	792,145.74	1,658,485.83	797,233.03
合计	557,346,852.71	513,682,754.89	1,517,517,970.83	1,254,484,304.84

(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	55,734.69		151,751.80	
营业收入扣除项目合计金额	177.24		165.85	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.32	/	0.11	/
一、与主营业务无关的业务收入				
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。	177.24		165.85	
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。				
与主营业务无关的业务收入小计	177.24		165.85	
二、不具备商业实质的收入				
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。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	55,557.45		151,585.95	

(3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□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

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	1,312,017.25	3,630,022.86
教育费附加	1,217,356.61	3,569,944.00
资源税		
房产税	294,286.28	242,950.98
土地使用税	102,910.12	202,771.64
车船使用税	78,428.80	114,210.50
印花税	587,853.29	404,078.41
其他	92,277.38	155,293.59
合计	3,685,129.73	8,319,271.98

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	4,775,923.63	4,003,186.46
广告宣传费	1,306,254.23	1,242,229.40
招待费	2,808,380.98	2,139,423.72
投标代理费	695,504.46	490,003.78
租赁费	378,000.00	135,000.00
售后维修费	2,292,476.20	1,055,514.74
其他	1,486,754.70	966,097.87
合计	13,743,294.20	10,031,455.97

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	45,605,565.94	42,620,884.49
折旧摊销费	28,447,844.82	28,825,755.47
招待费	7,688,241.46	9,131,853.11
办公费	5,175,981.20	4,475,372.65
中介费	7,603,912.84	5,969,700.50
差旅费	1,822,274.33	2,595,298.60
租赁费	3,394,859.31	2,581,579.70
车辆费用	4,124,871.73	7,077,610.92
物料消耗	766,246.39	3,570,938.57
其他	5,908,396.27	3,314,365.94
合计	110,538,194.29	110,163,359.95

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	10,201,476.76	9,749,134.54
材料及动力费	16,409,437.69	28,065,054.88
折旧摊销费用	1,030,822.13	2,775,685.63
其他费用	938,967.04	1,622,792.96
合计	28,580,703.62	42,212,668.01

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	17,544,648.31	26,431,329.87
利息收入	-524,985.61	-1,245,353.36
银行手续费	5,682,420.67	3,368,233.04
汇兑净损失	1,823,129.23	-4,656,785.92
承兑汇票贴息	959,040.80	732,000.82
合计	25,484,253.40	24,629,424.45

其他说明：

无

67、其他收益

√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
与收益相关的政府补助	2,009,237.01	510,019.33

与资产相关的政府补助	864,622.84	1,643,862.16
其他	29,976.29	52,016.57
合计	2,903,836.14	2,205,898.06

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	-19,203,831.36	-23,919,902.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	-19,203,831.36	-23,919,902.48

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	1,990,923.79	716,778.52
应收账款坏账损失	-37,014,888.47	5,982,259.65
其他应收款坏账损失	-1,611,469.09	-1,178,620.66
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		
合同资产减值损失		
合计	-36,635,433.77	5,520,417.51

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、坏账损失	708,964.01	-4,182,847.10
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,821,853.82	-5,666,281.79
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		
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	-192,310,304.62	-8,384,222.28
十二、其他		
合计	-200,423,194.43	-18,233,351.17

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	1,507,400.24	3,307,386.90
合计	1,507,400.24	3,307,386.90

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	156,523.43	62,077.10	156,523.43
合计	156,523.43	62,077.10	156,523.43

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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		986,185.22	
其中：固定资产处置损失		986,185.22	
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	12,300.00	50,936.47	12,300.00
债务重组损失		865,346.39	
罚没损失	157,577.95	1,036,425.83	157,577.95
其他	45,100.46	42,982.53	45,100.46
合计	214,978.41	2,981,876.44	214,978.41

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	364,522.85	12,853,959.49
递延所得税费用	-28,600,854.53	-7,578,136.03
合计	-28,236,331.68	5,275,823.46

(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	-390,277,155.58

按法定/适用税率计算的所得税费用	-58,541,573.34
子公司适用不同税率的影响	-1,214,958.84
调整以前期间所得税的影响	335,637.35
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,228,765.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,898,889.31
研发费用加计扣除的影响	-4,901,562.54
其他	-41,529.16
所得税费用	-28,236,331.68

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注十、七、57

78、现金流量表项目

(1). 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	43,193,929.22	31,383,375.37
政府补助	2,009,237.01	535,330.04
银行存款利息	524,985.61	495,058.76
其他往来款	213,911,427.38	336,180,056.08
其他	779,318.42	322,319.82
合计	260,418,897.64	368,916,140.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 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	41,516,995.19	48,237,378.78
投标保证金	35,482,488.14	29,162,001.61
银行手续费	1,012,550.04	2,196,020.78
其他往来款	140,208,041.31	300,861,543.77
其他	1,066,471.24	547,117.89
合计	219,286,545.92	381,004,062.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 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	28,000,000.00	
合计	71,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 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	6,648,303.00	23,517,889.40
其他融资手续费	3,348,244.51	241,680.00
偿还非金融机构借款	10,000,000.00	108,000,000.00
偿还租赁款	2,379,700.00	
合计	22,376,247.51	131,759,569.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-362,040,823.90	28,362,311.65
加：资产减值准备	200,423,194.43	18,233,351.17
信用减值损失	36,635,433.77	-5,520,417.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,500,523.21	36,047,321.10
使用权资产摊销	6,351,513.89	7,450,208.93
无形资产摊销	10,081,449.82	9,361,590.25
长期待摊费用摊销	22,905,335.09	96,664,039.38
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）	-1,507,400.24	-3,307,386.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		986,185.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,082,995.64	28,145,734.47
投资损失（收益以“-”号填列）	19,203,831.36	23,919,902.48

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-27,851,387.34	-6,822,919.69
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-749,467.19	-755,216.34
存货的减少(增加以“—”号填列)	-102,345,272.79	16,280,664.65
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	191,599,104.54	-315,395,182.33
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	17,079,103.78	-36,738,878.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	62,368,134.07	-103,088,692.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	109,261,730.91	119,729,975.63
减: 现金的期初余额	119,729,975.63	193,162,319.89
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	-10,468,244.72	-73,432,344.26

(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	4,700,000.00
处置子公司收到的现金净额	4,700,000.00

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	109,261,730.91	119,729,975.63
其中: 库存现金	511,626.73	274,001.09
可随时用于支付的银行存款	108,750,104.18	119,455,974.54
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	109,261,730.91	119,729,975.63
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		

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,600,214.23	银行承兑保证金、保函保证金
应收票据	15,990,618.87	已背书或贴现
存货		
固定资产	51,692,479.09	抵押担保
无形资产	2,630,882.45	抵押担保
合计	72,914,194.64	/

其他说明：

无

82、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	5,805,028.91	0.3860	2,240,741.16
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			

港币			
克瓦查	4,104,968.06	0.3860	1,584,517.67
其他应收款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	1,448,193.74	0.3860	559,002.78
应付账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	23,841,712.30	0.3860	9,202,900.95
应付职工薪酬	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	426,545.49	0.3860	164,646.56
其他应付款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	70,528,205.72	0.3860	27,223,887.41

其他说明：

无

(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

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。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中小企业发展专项奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
扶贫补助	837,692.84	其他收益	837,692.84
亩均税收奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
留工培训补助	256,500.00	其他收益	256,500.00
稳岗补贴	222,513.04	其他收益	222,513.04
高新技术奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
科技创新奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
专精特新补助款	41,608.00	其他收益	41,608.00

招商引资补助-土地价格补贴	26,930.00	其他收益	26,930.00
工会经费补贴	23,201.12	其他收益	23,201.12
失业保险补助	5,414.85	其他收益	5,414.85
合计	2,873,859.85		2,873,859.85

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河南泽中管业工程有限公司	河南叶县	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	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	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	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	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	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	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

单位：元 币种：人民币

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	
北京河山鸿运物流有限公司	北京房山	北京房山	运输业	49.00	--	权益法
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	
	鸿运物流	鸿运物流	鸿运物流	鸿运物流
流动资产	68,922,247.05		4,414,886.86	
非流动资产	108,755,394.19		261,880,999.21	
资产合计	177,677,641.24		266,295,886.07	
流动负债	1,695,645.28		430,492.52	

非流动负债				
负债合计	1,695,645.28		430,492.52	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	175,981,995.96		265,865,393.55	
按持股比例计算的净资产份额	86,231,178.03		130,274,042.84	
调整事项	-16,436,423.27		-45,406,744.99	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-16,436,423.27		-45,406,744.99	
对联营企业权益投资的账面价值	69,794,754.76		84,867,297.85	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		0.00		0.00
净利润		-86,920,310.83		-39,110,178.91
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-86,920,310.83		-39,110,178.91
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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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。

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险、信用风险、流动性风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司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美元以及克瓦查）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

2) 利率风险

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

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

3) 价格风险

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

(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公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

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

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

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

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

截止 2022 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	21,233,828.75	619,115.00
应收账款	786,710,378.43	177,617,158.51
合同资产	332,354,473.38	16,617,723.66
其他应收款	37,998,547.40	3,854,913.39
合计	1,178,297,227.96	198,708,910.56

(3) 流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司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 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币 1,815.50 万元（2021 年 12 月 31 日：人民币 15,377.33 万元）。

十一、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

十二、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	35.06	35.06

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

详见附注十、九、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

详见附注十、九、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
北京河山鸿运物流有限公司	关联企业
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
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

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	51.80
北京韩建集团有限公司	咨询服务费		37.74
北京韩建集团有限公司	配件		69.56
河北吉泰河山新材料科技有限公司	销售材料	1.15	
合计		6.91	159.10

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		109,803.46			
吉泰河山	土地及房屋建筑物	3,302,752.29									

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

(1) 2017年12月31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2018年1月1日至2022年12月31日。

(2) 本公司之子公司河北环境治理与河北吉泰河山新材料科技有限公司签订合同，河北环境治理租用其位于河北省邢台市临城县河北临城经济开发区经一路11号的土地及厂房，土地占地面积约45,650平方米，厂房建筑总面积约14,475平方米，租赁期限一年，租赁起止日期自2022年1月1日至2022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
清青环保	2,000.00	2022-12-6	2023-12-5	否
合众建材	1,000.00	2022-8-9	2024-1-20	否
清青环保	2,000.00	2021-12-9	2022-12-8	是

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	1,600.00	2022-3-10	2023-3-9	否
北京韩建集团有限公司	3,000.00	2022-6-9	2023-6-8	否
北京韩建集团有限公司	1,000.00	2022-7-12	2023-7-12	否
北京韩建集团有限公司	1,000.00	2022-7-6	2023-7-6	否
北京韩建集团有限公司	2,000.00	2022-8-30	2023-8-29	否
北京韩建集团有限公司	1,000.00	2022-10-21	2023-5-20	否
北京韩建集团有限公司	3,000.00	2022-9-24	2023-9-23	否
北京韩建集团有限公司	2,800.00	2022-5-24	2023-5-23	否
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	300.00	2021-3-12	2022-1-28	是
北京韩建集团有限公司	920.00	2021-3-12	2022-2-14	是
北京韩建集团有限公司	300.00	2021-3-15	2022-2-14	是
北京韩建集团有限公司	400.00	2021-3-18	2022-2-14	是
北京韩建集团有限公司	5,000.00	2021-1-20	2022-1-19	是
北京韩建集团有限公司	3,000.00	2021-8-31	2022-5-30	是
北京韩建集团有限公司	3,000.00	2021-11-26	2022-5-25	是
北京韩建集团有限公司	1,300.00	2021-3-30	2022-3-8	是
北京韩建集团有限公司	800.00	2021-4-23	2022-4-8	是
北京韩建集团有限公司	980.00	2021-4-30	2022-4-8	是
北京韩建集团有限公司	1,000.00	2021-9-29	2022-6-28	是
北京韩建集团有限公司	1,000.00	2021-12-24	2022-12-23	是
北京韩建集团有限公司	2,000.00	2021-9-29	2022-9-28	是
北京韩建集团有限公司	2,000.00	2021-11-4	2022-11-2	是
北京华正房地产开发有限公司	2,000.00	2021-11-4	2022-11-2	是
北京韩建集团有限公司	1,200.00	2021-9-30	2022-3-30	是
北京韩建集团有限公司	1,000.00	2021-11-8	2022-5-8	是
北京韩建集团有限公司	200.00	2021-11-19	2022-5-19	是
北京韩建集团有限公司	500.00	2021-12-8	2022-6-8	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	2022-6-20	2023-6-20	年利率 6%
北京韩建集团有限公司	3,700.00	2022-6-20	2023-6-20	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 5,100.00 万元、5,100.00 万元、6,600.00 万元、6,600.00 万元；关联方北京韩建园林绿化有限公司提供本公司短期临时性无息借款 2000 万元，2022 年 10 月 27 日借入，已于 2023 年 1 月 4 日归还。

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

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
吉泰河山	机器设备	932.88	

(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	413.96	494.95

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(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	10,022,690.40	2,769,664.09	10,322,690.40	949,268.98
应收账款	北京韩建水利水电工程有限公司	5,123,100.00	2,561,550.00	5,123,100.00	1,536,930.00
应收账款	北京博安鸿建材检测中心	1,150,000.00	495,000.00	1,150,000.00	265,000.00
其他应收款	北京韩建集			297,345.58	139,203.67

	团有限公司				
其他应收款	北京韩建水利水电工程有限公司	316,443.93	9,493.32	251,343.93	7,540.32

(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	5,681,084.53
租赁负债(含一年内到期)	北京韩建集团有限公司	2,911,864.22	2,911,864.22
其他应付款	北京韩建集团有限公司	148,063,935.65	82,150,333.33
其他应付款	北京韩建河山科技有限公司	2,110,514.34	2,630,858.48
其他应付款	北京韩建园林绿化有限公司	20,000,000.00	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 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

(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

十五、 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

十六、 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、 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	404,071,360.82	45,606,780.56	105,896,357.49		555,574,498.87
主营业务成本	391,271,991.33	34,136,356.35	87,482,261.47		512,890,609.15

营业利润	-146,766,494.38	-51,495,195.66	353,294.06	-192,310,304.62	-390,218,700.60
资产总额	1,472,586,732.89	418,391,490.88	200,940,638.72	-47,736,237.31	2,044,182,625.18
负债总额	1,029,406,883.35	256,802,775.20	74,885,485.67	-47,736,237.31	1,313,358,906.91

(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

十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	118,365,880.88
1 年以内小计	118,365,880.88
1 至 2 年	45,165,206.68
2 至 3 年	29,863,222.53
3 年以上	
3 至 4 年	32,920,156.70
4 至 5 年	3,576,008.64
5 年以上	32,089,381.76
合计	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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	261,979, 857.19	100 .00	68,436, 730.91	26. 12	193,543, 126.28	343,657, 379.55	100 .00	70,343, 750.94	20. 47	273,313, 628.61	
其中：											
账 龄 组 合	261,979, 857.19	100 .00	68,436, 730.91	26. 12	193,543, 126.28	343,657, 379.55	100 .00	70,343, 750.94	20. 47	273,313, 628.61	
合 计	261,979, 857.19	/	68,436, 730.91	/	193,543, 126.28	343,657, 379.55	/	70,343, 750.94	/	273,313, 628.61	

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（%）
账龄组合	261,979,857.19	68,436,730.91	26.12
合计	261,979,857.19	68,436,730.91	26.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	
按组合计提坏账准备	70,343,750.94		1,907,020.03			68,436,730.91
合计	70,343,750.94		1,907,020.03			68,436,730.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	45,819,893.76	17.49	1,374,596.81
客户 2	14,700,016.92	5.61	1,422,860.89
客户 3	13,688,580.82	5.23	410,657.42
客户 4	12,504,515.00	4.77	6,252,257.50
客户 5	11,299,508.06	4.31	338,985.24
合计	98,012,514.56	37.41	9,799,357.86

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	157,711,599.17	185,422,259.21
合计	157,711,599.17	185,422,259.21

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). 坏账准备计提情况

□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). 坏账准备计提情况

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	36,213,974.86
1 年以内小计	36,213,974.86
1 至 2 年	58,470,390.02
2 至 3 年	14,909,167.01
3 年以上	
3 至 4 年	19,029,662.68
4 至 5 年	10,365,074.61
5 年以上	21,040,552.40
合计	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	140,008,992.55	167,597,561.54
代垫款项	316,443.93	1,263,180.22
保证金	9,505,761.44	3,586,183.50
备用金	452,623.66	187,742.38

押金	245,000.00	242,000.00
股权转让款	9,500,000.00	14,200,000.00
合计	160,028,821.58	187,076,667.64

(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)	
2022年1月1日余额	1,654,408.43			1,654,408.43
2022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	662,813.98			662,813.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	2,317,222.41			2,317,222.41

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	1,654,408.43	662,813.98				2,317,222.41
合计	1,654,408.43	662,813.98				2,317,222.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	内部往来款	56,614,970.90	5 年以内、5 年以上	35.38	
客户 2	内部往来款	33,907,074.32	2 年以内	21.19	
客户 3	内部往来款	26,553,655.06	4 年以内	16.59	
客户 4	内部往来款	12,854,662.99	2 年以内	8.03	
客户 5	股权转让款	9,500,000.00	1-2 年	5.94	950,000.00
合计	/	139,430,363.27	/	87.13	950,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	39,204,146.20	592,977,100.24	627,181,246.44	28,645,623.81	598,535,622.63
对联营、合营企业投资	125,845,628.43		125,845,628.43	174,019,781.51		174,019,781.51
合计	758,026,874.87	39,204,146.20	718,822,728.67	801,201,027.95	28,645,623.81	772,555,404.14

(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	909,422.39	29,555,046.20
河北合众建材有限公司	221,600,000.00			221,600,000.00	9,649,100.00	9,649,100.00
秦皇岛市清青环保设备有限公司	320,000,000.00			320,000,000.00		
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		
韩建河山(河北)环境治理有限公司	30,000,000.00	5,000,000.00		35,000,000.00		
合计	627,181,246.44	5,000,000.00		632,181,246.44	10,558,522.39	39,204,146.20

(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	其他		
一、合营企业											

小计											
二、联营企业											
鸿运物流	130,274.04			-44,042.86						86,231.178	
	2.84			4.81						.03	
吉泰河山	43,745.738			-4,131.288						39,614.450	
	.67			.27						.40	
小计	174,019.78			-48,174.15						125,845.62	
	1.51			3.08						8.43	
合计	174,019.78			-48,174.15						125,845.62	
	1.51			3.08						8.43	

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	393,210,478.35	384,611,970.58	1,059,897,038.40	935,987,857.99
其他业务	1,615,594.39	555,234.74	1,500,013.23	540,818.30
合计	394,826,072.74	385,167,205.32	1,061,397,051.63	936,528,676.29

(2). 合同产生的收入的情况

□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

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	-48,174,153.08	-25,830,288.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	-48,174,153.08	-25,830,288.00

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、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
非流动资产处置损益	1,507,400.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,873,859.85	扶贫奖励等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金		

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,478.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	642,238.69	
少数股东权益影响额		
合计	3,710,542.71	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

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	-39.47	-0.9493	-0.9493
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39.88	-0.9591	-0.9591

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：2023年4月27日

修订信息

适用 不适用