

公司代码：603616

公司简称：韩建河山

北京韩建河山管业股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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

不适用

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。

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半年度报告内容的真实性、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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34

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

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（PrestressedConcreteCylinder Pipe）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：concrete admixtures）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、 基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》网址： https://www.cnstock.com/ 《证券时报》网址： http://www.stcn.com/
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/ （上海证券交易所网站）
公司半年度报告备置地点	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
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

五、 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、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

营业收入	180,656,693.65	146,774,932.28	23.08
归属于上市公司股东的净利润	-38,819,906.57	-39,782,533.97	2.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-37,219,647.17	-39,721,838.74	6.30
经营活动产生的现金流量净额	-59,348,070.00	-37,034,802.83	-60.25
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	691,436,114.33	730,823,718.27	-5.39
总资产	1,990,925,206.38	2,044,182,625.18	-2.61

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.1018	-0.1043	2.40
稀释每股收益(元/股)	-0.1018	-0.1043	2.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0976	-0.1042	6.33
加权平均净资产收益率(%)	-5.46	-3.68	减少1.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-5.23	-3.67	减少1.56个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额下降主要系公司受 2022 年度税款延缓征收影响,本报告期缴纳上年度缓缴税款所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,175,777.27	
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	395,927.42	扶贫补助、优秀企业奖励

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		-278,953.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		-458,543.74
少数股东权益影响额（税后）		
合计		-1,600,259.40

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、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（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，主要销售区域为京津冀地区并具备一定的竞争优势；

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。

（三）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、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。

（四）公司所属行业发展阶段

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。2023 年 5 月 25 日中共中央、国务院印发了《国家水网建设规划纲要》，其中提出：加快构建国家水网主骨架、畅通国家水网大动脉建设骨干输排水通道、实施重大引调水工程建设等。到 2025 年，建设一批国家水网骨干工程，国家骨干网建设加快推进，省市县水网有序实施，着力补齐水资源配置、城乡供水等；到 2035 年，基本形成国家水网总体格局，国家水网主骨架和大动脉逐步建成，省市县水网基本完善，构建与基本实现社会主义现代化相适应的国家水安全保障体系。国家这一新政对 PCCP 行业向好发展奠定了政策基础。

（五）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。

（六）公司所处的行业地位

韩建河山历经二十载耕耘，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。

二、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。

公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的高新技术企业证书，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 8 月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；技术革新奖；2023 年 1 月公司获得中国混凝土与水泥制品协会颁发的预应力钢筒混凝土管配件标准化研究技术革新奖。

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；2023 年度新获专利授权共计 2 项，2 项均为实用新型专利。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。

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，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、清青环保的竞争优势

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

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年公司面对宏观经济环境，加强监测分析研判，坚持以政策为导向，努力开拓业务市场。报告期内，公司实现总营业收入 18,065.67 万元，同比增长 23.08%，归属于上市公司股东净利润-3,881.99 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-3,721.96 万元。

一、PCCP 业务方面，公司的主营业务为 PCCP、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、城镇引水供水工程、农田水利建设引水工程等。报告期内，PCCP 等传统业务实现销售收入 11,616.13 万元，同比增长 45.47%。2023 年上半年，公司重点实施 2022 年底、2023 年初中标的工程项目：中国南水北调集团水务投资有限公司管材采购项目、山西省小浪底引黄工程(灌区、工业及城镇生活供水部分)PCCP 管材采购项目(联合体为牵头人)、引绰济辽二期工程重要材料设备采购一标(PCCP 管)项目，实施项目过程中由于业主方施工进度影响导致公司部分生产基地尚未供货或供货延迟，因此订单转化为营业收入在时间上有一定滞后，对报告期确认收入形成了影响；上半年 PCCP 业务业绩表现不佳，产能利用率下降，但公司折旧、摊销等固定费用持续发生。

2023 年 5 月，中共中央、国务院印发《国家水网建设规划纲要》提出，到 2025 年，建设一批国家水网骨干工程，国家骨干网建设加快推进，省市县水网有序实施，着力补齐水资源配置、城乡供水、防洪排涝、水生态保护、水网智能化等短板和薄弱环节，水旱灾害防御能力、水资源节约集约利用能力、水资源优化配置能力、大江大河大湖生态保护治理能力进一步提高，水网工程智能化水平得到提升，国家水安全保障能力明显增强。到 2035 年，基本形成国家水网总体格局，国家水网主骨架和大动脉逐步建成，省市县水网基本完善，构建与基本实现社会主义现代化相适应的国家水安全保障体系。水资源节约集约高效利用水平全面提高，城乡供水安全保障水平和抗旱应急能力明显提升；江河湖泊流域防洪减灾体系基本完善，防洪安全保障水平显著提高，洪涝风险防控和应对能力明显增强；水生态空间有效保护，水土流失有效治理，河湖生态水量有效保障，美丽健康水生态系统基本形成；国家水网工程良性运行管护机制健全，数字化、网络化、智能化调度运用基本实现。

2023 年下半年，公司将立足政策方向，不断努力开拓市场，针对全国市场进行区域划分，责任到人，强化市场开拓队伍，针对下半年有望招标的工程进行重点跟踪，加大项目承接力度，为公司整体业绩做出保障。（注：国家重点水利建设项目的落地与实施时间情况，均存在不确定性，同时公司产品 PCCP 的销售合同主要通过投标方式取得，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。）

二、环保业务方面，公司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。报告期内，清青环保实现营业收入 1,170.14 万元，同比下降 35.02%，净利润-1,086.83 万元。2023 年公司进一步加强对清青环保的管理，对全年重点工作进行部署。2023 年上半年环保运维项目部分合同到期，导致运维收入较上年同期出现下滑。

2023 年下半年，清青环保依托技术及资源优势，继续稳固钢铁行业市场并积极开拓焦化、水泥行业市场，不断多元化扩大市场；同时加强产学研合作，引进新型技术，清青环保将积极与大型环保企业、科研院校展开合作，进一步促进新技术、新产品的转化，推动公司技术优势的确立。

三、混凝土外加剂业务方面，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。报告期内，合众建材累计实现收入 4,087.86 万元，同比下降 15.85%，净利润 332.40 万元。现阶段，房地产市场整体持续低迷，合众建材作为建筑业末端供应商，仍受到其影响。2023 年上半年，面对市场需求量下降、产品价格压缩的现状，以保住现有客户为主，努力开拓新客户，合众建材积极参与各项工程投标，深入挖掘市场，根据市场需求及行业热点，开展研发工作，优化生产工艺，大幅提升产品性能。

2023 年下半年合众建材将努力推动技术创新，不断提高企业内部软实力和管理水平；不断拓展产品和服务范围，提高专业化和差异化竞争能力，将进一步优化产品性能，推出更加环保、低碳、高效、可持续应用的产品，服务于市场，努力扩大市场范围，确保实现经营目标。

四、党建工作方面，2023 上半年韩建河山党总支持续开展习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育活动。党总支各支部带领全体党员认真学习了习总书记在“习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育工作会议”的重要讲话精神，深刻理解了开展此次主题教育的重大意义和根本任务。通过主题教育学习，全体党员在坚定理想信念、锤炼党性和指导实践、推动工作方面得到了有效提升，使全党始终保持统一的思想、坚定的意志、协调的行动、强大的战斗力，努力在以学铸魂、以学增智、以学正风、以学促干方面取得实实在在的成效。韩建河山党总支坚持组织党员干部开展“三会一课”，开展民主评议党员活动；每月组织党的理论学习培训活动，重点学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想理论知识，学习总书记重要讲话精神；开展主题为“春暖三月学雷锋、志愿服务我先行”的公益服务主题活动等。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	180,656,693.65	146,774,932.28	23.08
营业成本	160,418,835.92	135,874,713.26	18.06
销售费用	6,881,012.74	4,869,270.99	41.32
管理费用	53,106,372.15	47,655,192.70	11.44
财务费用	9,072,910.09	10,227,074.19	-11.29
研发费用	7,183,247.66	7,798,201.88	-7.89

经营活动产生的现金流量净额	-59,348,070.00	-37,034,802.83	-60.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,885,827.11	-27,835,433.99	93.23
筹资活动产生的现金流量净额	21,899,354.14	-19,278,317.81	213.60

销售费用变动原因说明：主要系本期生产经营恢复正常，销售人员相应的费用支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司受上年度税款延缓征收影响，本报告期缴纳上年度缓缴税款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期支付的购买合众建材少数股东股权尾款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到银行借款增加所致。

2 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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	73,566,065.04	3.70	111,861,945.14	5.47	-34.23	
应收款项	565,343,249.14	28.40	609,093,219.92	29.80	-7.18	
存货	342,894,832.89	17.22	271,499,647.87	13.28	26.30	
合同资产	250,001,324.06	12.56	315,736,749.72	15.45	-20.82	
投资性房地产	2,772,602.29	0.14	2,870,621.65	0.14	-3.41	
长期股权投资	106,879,215.84	5.37	109,409,205.16	5.35	-2.31	
固定资产	173,334,622.50	8.71	195,925,695.93	9.58	-11.53	
在建工程	1,121,152.65	0.06	1,030,609.69	0.05	8.79	
使用权资产	11,280,814.53	0.57	4,711,471.29	0.23	139.43	
短期借款	200,666,453.49	10.08	181,654,266.06	8.89	10.47	
合同负债	174,350,762.62	8.76	106,174,953.97	5.19	64.21	
租赁负债	9,065,375.52	0.46	1,880,617.69	0.09	382.04	

其他说明

(1) 货币资金：主要系本期 PCCP 项目正常开工运营，公司原材料采购支出增加所致。

(2) 使用权资产：主要系本期续租办公楼所致。

(3) 合同负债：主要系本期收到 PCCP 项目合同预收款增加所致。

(4) 租赁负债：主要系本期续租办公楼所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 28,946,346.32（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.45%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

无

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	3,674,714.23	银行承兑保证金、保函保证金
应收票据	41,845,613.47	已背书或贴现
固定资产	44,256,486.35	抵押担保
无形资产	2,597,368.07	抵押担保
合计	92,374,182.12	

(1) 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 37,251,466.55 元。

(2) 本公司之子公司河北合众建材有限公司于 2023 年 5 月取得中国银行股份有限公司廊坊分行借款 10,000,000.00 元，借款期限 1 年，以其房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，该抵押的房屋建筑物期末账面价值 7,005,019.80 元、土地使用权期末账面价值 2,597,368.07 元。

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 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	19,890.98	12,745.13	4,087.86	332.40
清青环保	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	43,754.30	15,072.04	1,170.14	-1,086.83
赞比亚公司	赞比亚	混凝土制品	100	27.95	2,894.63	-896.55	268.05	45.91
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	17,339.90	17,333.85	0	-264.35
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	22,109.91	9,491.61	622.69	-412.00

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、公司参与投标而不能中标及中标合同执行不确定性的风险

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

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

2、大额订单影响公司经营业绩的风险

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

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

3、重大水利工程招标及建设节奏导致公司收入及盈利波动较大的风险

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

4、国家产业政策风险

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

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

5、主要原材料价格波动风险

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

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

6、市场竞争风险

我国 PCCP 输水管道市场集中度较高，根据 CCPA 统计，行业前十名 PCCP 企业占全国产量 80%。公司是研制出国内第一根内径 4 米超大口径预应力钢筒混凝土管的 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、应收款项及合同资产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 PCCP 行业惯例及中标合同文件要求，客户通常需要扣留合同金额的一定比例（一般为 3%-5%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合同资产余额较高。

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。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn/	2023 年 3 月 3 日	详见公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告（2023-013）
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn/	2023 年 5 月 31 日	详见公司 2022 年年度股东大会决议公告（2023-034）

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

二、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
李乔	副总裁（高级管理人员）	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2023 年 2 月 3 日公司副总裁李乔因个人原因申请辞去公司副总裁职务。具体内容详见《关于公司高管辞职的公告》（公告编号：2023-007）。

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期无利润分配及资本公积金转增预案	

四、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) 相关股权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

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况****(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

3. 未披露其他环境信息的原因

√适用 □不适用

公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定。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。吉林预应力钢筒混凝土管项目于2020年10月通过验收；山西分别于2011年6月、2012年7月通过预应力钢筒混凝土管道、RCP管道项目验收；内蒙古预应力钢筒混凝土管项目于2019年12月通过验收；叶县预应力钢筒混凝土管项目于2012年4月通过审批。

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。

报告期内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	0.4048t	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	0.2479t		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，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95%，厂区太阳能照明改造，绿色能源使用率95%，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用量、标准化配件技术应用后的钢材减量等项目。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 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

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	362.8
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	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。

二、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

报告期内，公司在做好生产经营工作的同时内蒙古分公司继续对内蒙古突泉县贫困家庭给予扶贫帮助，主要体现向贫困户家庭购买农畜产品，内蒙古分公司安置贫困户就业，通过安全知识培训以及劳动技能培训，提升其安全生产知识以及焊接技术，并提高相应的劳动报酬。

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、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、半年报审计情况适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、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**九、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、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) 资产收购或股权收购、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
韩建河山全资子公司河山环境向参股公司吉泰河山出售资产（存货、设备、在建工程），交易金额为 2,538.71 万元。	详见公司关于全资子公司向关联方出售资产暨关联交易公告（2023-016）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
接受控股股东韩建集团财务资助, 额度为 4 亿元	详见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) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
韩建河山	公司本部	北京中关村科技融资担保有限公司	5,000,000	2023年1月13日	2023年1月13日	2026年1月12日	连带责任担保	清青环保从招商银行股份有限公司北京分行综合授信500万元	无	否	否	/	无	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							5,000,000								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							5,000,000								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							0								
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）							35,000,000								
担保总额占公司净资产的比例（%）							5.06								
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							0								

额 (D)	
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	<p>子公司清青环保因经营发展需要向招商银行股份有限公司北京分行申请不超过500万元人民币综合授信，委托北京中关村科技融资担保有限公司为此笔综合授信提供担保，公司拟就上述担保事项向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保连带责任保证，反担保的最高债权额为500万元。具体内容详见《韩建河山关于为全资子公司申请授信提供反担保的公告》（公告编号：2023-002）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。</p>

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	39,622
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/

(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	0	3,000,000	0.79	0	无	0	境内自 然人
黄江畔	1,229,283	2,753,183	0.72	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	387,300	2,736,900	0.72	0	无	0	其他
朱建初	623,000	2,300,000	0.60	0	无	0	境内自然人
李德奎	0	1,600,000	0.42	0	无	0	境内自然人
王京京	1,321,400	1,321,400	0.35	0	无	0	境内自然人
中信证券股份有限公司	-20,525	1,145,696	0.30	0	无	0	其他
隗合双	0	1,145,100	0.30	0	无	0	境内自然人
韩雨佳	1,130,000	1,130,000	0.30	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京韩建集团有限公司	133,697,200	人民币普通股	133,697,200				
田玉波	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
黄江畔	2,753,183	人民币普通股	2,753,183				
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	2,736,900	人民币普通股	2,736,900				
朱建初	2,300,000	人民币普通股	2,300,000				
李德奎	1,600,000	人民币普通股	1,600,000				
王京京	1,321,400	人民币普通股	1,321,400				
中信证券股份有限公司	1,145,696	人民币普通股	1,145,696				
隗合双	1,145,100	人民币普通股	1,145,100				
韩雨佳	1,130,000	人民币普通股	1,130,000				
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、李德奎为韩建集团董事。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 54,815,852 股，已质押股份被司法标记 60,000,000 股，司法冻结与司法标记合计为 114,815,852 股。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十、七、1	73,566,065.04	111,861,945.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十、七、4	44,107,091.95	20,614,713.75
应收账款	十、七、5	565,343,249.14	609,093,219.92
应收款项融资			
预付款项	十、七、7	32,485,724.08	21,377,950.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十、七、8	21,570,519.47	34,143,634.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十、七、9	342,894,832.89	271,499,647.87
合同资产	十、七、10	250,001,324.06	315,736,749.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十、七、13	23,360,581.07	9,587,314.46
流动资产合计		1,353,329,387.70	1,393,915,175.19
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	4,216,101.00
长期股权投资	十、七、17	106,879,215.84	109,409,205.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	十、七、20	2,772,602.29	2,870,621.65
固定资产	十、七、21	173,334,622.50	195,925,695.93
在建工程	十、七、22	1,121,152.65	1,030,609.69
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	十、七、25	11,280,814.53	4,711,471.29
无形资产	十、七、26	47,660,248.81	52,700,318.85
开发支出	十、七、27	1,907,404.83	
商誉	十、七、28	170,833,394.56	170,833,394.56
长期待摊费用	十、七、29	13,767,767.47	11,476,660.95
递延所得税资产	十、七、30	103,822,494.20	97,093,370.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		637,595,818.68	650,267,449.99
资产总计		1,990,925,206.38	2,044,182,625.18
流动负债：			
短期借款	十、七、32	200,666,453.49	181,654,266.06
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	十、七、35	13,574,500.00	12,500,000.00
应付账款	十、七、36	441,264,805.42	521,442,199.05
预收款项			
合同负债	十、七、38	174,350,762.62	106,174,953.97
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十、七、39	21,414,459.72	21,285,272.44
应交税费	十、七、40	1,341,642.26	39,722,674.10
其他应付款	十、七、41	209,413,582.43	225,409,434.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	十、七、43	135,865,314.12	134,837,822.93
其他流动负债	十、七、44	69,725,911.82	35,230,072.26
流动负债合计		1,267,617,431.88	1,278,256,695.40
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	9,065,375.52	1,880,617.69
长期应付款	十、七、48	15,494,831.98	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	1,775,190.85	1,909,109.27
递延所得税负债	十、七、30	1,356,261.82	1,750,912.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,871,660.17	35,102,211.51

负债合计		1,299,489,092.05	1,313,358,906.91
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	-6,824.02	560,873.35
专项储备			
盈余公积	十、七、59	34,700,882.59	34,700,882.59
一般风险准备			
未分配利润	十、七、60	-217,874,376.93	-179,054,470.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		691,436,114.33	730,823,718.27
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		691,436,114.33	730,823,718.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,990,925,206.38	2,044,182,625.18

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		64,503,067.72	100,050,760.56
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		17,574,667.82	9,366,062.19
应收账款	十、十七、1	151,674,952.24	193,543,126.28
应收款项融资			
预付款项		9,456,869.39	6,781,527.05
其他应收款	十、十七、2	149,814,673.85	157,711,599.17
其中：应收利息			
应收股利			
存货		211,245,194.43	129,142,945.86
合同资产		230,821,931.25	296,557,356.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,960,819.01	6,211,260.87
流动资产合计		848,052,175.71	899,364,638.89
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款		4,216,101.00	4,216,101.00
长期股权投资	十、十七、3	715,879,441.04	718,822,728.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		663,139.13	702,832.31
固定资产		103,828,257.27	113,478,860.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,390,558.27	3,518,922.25
无形资产		32,178,470.73	34,944,895.51
开发支出		1,907,404.83	
商誉			
长期待摊费用		13,664,397.94	11,361,299.76
递延所得税资产		80,013,961.08	75,298,345.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		962,741,731.29	962,343,985.89
资产总计		1,810,793,907.00	1,861,708,624.78
流动负债：			
短期借款		133,733,663.10	124,310,203.76
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,500,000.00	12,500,000.00
应付账款		336,371,159.66	387,748,433.89
预收款项			
合同负债		106,707,514.40	65,595,613.25
应付职工薪酬		13,207,365.41	12,231,606.58
应交税费		1,322,471.32	26,570,151.66
其他应付款		189,855,114.11	192,338,747.64
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		135,239,179.48	134,223,607.18
其他流动负债		23,794,925.37	15,989,923.46
流动负债合计		952,731,392.85	971,508,287.42
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		8,739,602.13	1,242,332.83
长期应付款		15,494,831.98	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		1,775,190.85	1,909,109.27
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		30,189,624.96	32,713,014.17
负债合计		982,921,017.81	1,004,221,301.59
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		-133,077,834.24	-103,463,400.24
所有者权益（或股东权益）合计		827,872,889.19	857,487,323.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,810,793,907.00	1,861,708,624.78

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		180,656,693.65	146,774,932.28
其中：营业收入	十、七、61	180,656,693.65	146,774,932.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		238,155,826.53	207,904,272.66
其中：营业成本	十、七、61	160,418,835.92	135,874,713.26
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	1,493,447.97	1,479,819.64
销售费用	十、七、63	6,881,012.74	4,869,270.99
管理费用	十、七、64	53,106,372.15	47,655,192.70
研发费用	十、七、65	7,183,247.66	7,798,201.88
财务费用	十、七、66	9,072,910.09	10,227,074.19
其中：利息费用		9,817,809.90	8,962,330.71
利息收入		289,402.92	352,622.88
加：其他收益	十、七、67	438,270.47	905,739.78
投资收益（损失以“—”号填	十、七、68	-2,529,989.32	-6,064,644.19

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,529,989.32	-6,064,644.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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	12,752,899.63	20,959,912.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	十、七、72	3,459,759.25	674,141.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	十、七、73	-2,175,777.27	1,516,624.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-45,553,970.12	-43,137,566.32
加：营业外收入	十、七、74	240,155.28	220,327.36
减：营业外支出	十、七、75	519,108.57	2,714,095.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-45,832,923.41	-45,631,334.30
减：所得税费用	十、七、76	-7,013,016.84	-5,848,800.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-38,819,906.57	-39,782,533.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-38,819,906.57	-39,782,533.97
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）		-38,819,906.57	-39,782,533.97
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-567,697.37	-257,752.21
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-567,697.37	-257,752.21
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		-567,697.37	-257,752.21

(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		-567,697.37	-257,752.21
(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		-39,387,603.94	-40,040,286.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-39,387,603.94	-40,040,286.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.1018	-0.1043
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.1018	-0.1043

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

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十、十七、4	113,869,347.92	77,759,078.50
减：营业成本	十、十七、4	102,834,290.15	78,120,982.77
税金及附加		1,207,983.67	925,721.06
销售费用		4,328,386.10	2,615,162.99
管理费用		35,920,637.05	33,899,991.76
研发费用		157,634.07	
财务费用		9,312,634.33	6,919,640.02
其中：利息费用		7,986,351.90	6,127,332.57
利息收入		213,028.53	203,961.74
加：其他收益		169,131.31	747,716.95
投资收益（损失以“-”号填列）	十、十七、5	-2,943,287.63	-7,011,914.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,943,287.63	-7,011,914.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		8,001,077.61	11,930,026.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,459,759.25	674,141.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,183,012.78	1,516,624.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-34,388,549.69	-36,865,825.20
加：营业外收入		58,689.25	52,534.26
减：营业外支出		188.70	50.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-34,330,049.14	-36,813,340.94
减：所得税费用		-4,715,615.14	-4,771,278.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,614,434.00	-32,042,062.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-29,614,434.00	-32,042,062.20
（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		-29,614,434.00	-32,042,062.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		376,251,916.93	335,022,960.79
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			
收到其他与经营活动有关的现金	十、七、78	59,148,733.27	139,718,291.07
经营活动现金流入小计		435,400,650.20	474,741,251.86
购买商品、接受劳务支付的现金		288,931,138.31	343,907,139.47
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		42,547,800.58	38,396,252.38
支付的各项税费		45,176,269.29	32,016,128.15
支付其他与经营活动有关的现金	十、七、78	118,093,512.02	97,456,534.69
经营活动现金流出小计		494,748,720.20	511,776,054.69
经营活动产生的现金流量净额		-59,348,070.00	-37,034,802.83
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		522,000.00	1,500.00

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,000,000.00	4,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,522,000.00	4,201,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,407,827.11	2,036,933.99
投资支付的现金			30,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,407,827.11	32,036,933.99
投资活动产生的现金流量净额		-1,885,827.11	-27,835,433.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		106,750,000.00	77,226,783.28
收到其他与筹资活动有关的现金	十、七、78	24,000,000.00	41,000,000.00
筹资活动现金流入小计		130,750,000.00	118,226,783.28
偿还债务支付的现金		76,622,252.58	132,048,242.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,336,361.28	4,701,858.59
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	26,892,032.00	755,000.00
筹资活动现金流出小计		108,850,645.86	137,505,101.09
筹资活动产生的现金流量净额		21,899,354.14	-19,278,317.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-35,837.13	333,125.53
五、现金及现金等价物净增加额		-39,370,380.10	-83,815,429.10
加：期初现金及现金等价物余额		109,261,730.91	119,729,975.63
六、期末现金及现金等价物余额		69,891,350.81	35,914,546.53

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现		276,963,074.85	202,934,443.44

金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		49,367,293.07	120,462,028.58
经营活动现金流入小计		326,330,367.92	323,396,472.02
购买商品、接受劳务支付的现金		229,062,783.18	253,495,481.96
支付给职工及为职工支付的现金		27,675,848.50	25,100,214.93
支付的各项税费		28,853,975.97	20,881,514.26
支付其他与经营活动有关的现金		101,600,241.52	35,430,277.45
经营活动现金流出小计		387,192,849.17	334,907,488.60
经营活动产生的现金流量净额		-60,862,481.25	-11,511,016.58
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		504,000.00	1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,000,000.00	4,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,504,000.00	4,201,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,115,380.61	478,598.00
投资支付的现金			35,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,115,380.61	35,478,598.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,611,380.61	-31,277,098.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		90,000,000.00	46,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		24,000,000.00	41,000,000.00
筹资活动现金流入小计		114,000,000.00	87,000,000.00
偿还债务支付的现金		55,999,999.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,181,799.98	3,696,041.65
支付其他与筹资活动有关的现金		26,892,032.00	755,000.00
筹资活动现金流出小计		87,073,830.98	124,451,041.65
筹资活动产生的现金流量净额		26,926,169.02	-37,451,041.65

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		-35,547,692.84	-80,239,156.23
加：期初现金及现金等价物余额		97,450,546.33	109,274,121.56
六、期末现金及现金等价物余额		61,902,853.49	29,034,965.33

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股 本）	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润			其 他
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上 年期 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
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		560,873. 35		34,700,882. 59		-179,054,470. 36		730,823,718. 27	730,823,718. 27

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-567,697.37				-38,819,906.57		-39,387,603.94		-39,387,603.94
(一) 综合收益总额						-567,697.37				-38,819,906.57		-39,387,603.94		-39,387,603.94
(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														

权益 的金 额																				
4. 其 他																				
(三) 利润 分配																				
1. 提 取盈 余公 积																				
2. 提 取一 般风 险准 备																				
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配																				
4. 其 他																				
(四) 所有 者权 益内 部结 转																				
1. 资 本公 积转 增资 本(或																				

股本)															
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)															
3. 盈 余公 积弥 补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取															
2. 本															

期使用															
(六)其他															
四、本期末余额	381,368,000.00				493,248,432.69		-6,824.02		34,700,882.59		-217,874,376.93		691,436,114.33		691,436,114.33

项目	2022 年半年度													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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

他													
二、本 年期 初余 额	381,368,000 .00			493,248,432 .69		585,823.8 4		34,700,882. 59		190,903,579 .13		1,100,806,718 .25	1,100,806,718 .25
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)						-257,752. 21				-39,782,533 .97		-40,040,286.1 8	-40,040,286.1 8
(一) 综合 收益 总额						-257,752. 21				-39,782,533 .97		-40,040,286.1 8	-40,040,286.1 8
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项															

储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	381,368,000.00			493,248,432.69	328,071.63	34,700,882.59	151,121,045.16		1,060,766,432.07		1,060,766,432.07	

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	381,368,000.00				544,881,840.84				34,700,882.59	-103,463,400.24	857,487,323.19
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	-103,463,400.24	857,487,323.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-29,614,434.00	-29,614,434.00
（一）综合收益总额										-29,614,434.00	-29,614,434.00

(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											
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	-133,077,834.24	827,872,889.19	

项目	2022 年半年度										
	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
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）										-32,042,062.20	-32,042,062.20
（一）综合收益总额										-32,042,062.20	-32,042,062.20
（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											
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	26,079,149.77	987,029,873.20

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三十次会议于2023年8月30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

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

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

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

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间段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

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。

对于在某一时间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。

对于在某一时刻履行的履约义务，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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

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	708,625.27	511,626.73
银行存款	69,182,725.54	108,750,104.18
其他货币资金	3,674,714.23	2,600,214.23
合计	73,566,065.04	111,861,945.14
其中：存放在境外的款项总额	787,090.36	2,240,741.16
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	3,574,500.00	2,500,000.00
保函保证金	100,214.23	100,214.23
履约保证金		
其他		
合计	3,674,714.23	2,600,214.23

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	38,966,091.95	12,351,613.58
商业承兑票据	5,141,000.00	8,263,100.17
合计	44,107,091.95	20,614,713.75

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,562,482.05	39,345,613.47
商业承兑票据		2,500,000.00
合计	6,562,482.05	41,845,613.47

(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	45,452,775.35	100.00	1,345,683.40	2.96	44,107,091.95	21,233,828.75	100.00	619,115.00	2.92	20,614,713.75
其中：										
信用 风险 较低 的银 行承 兑汇 票	596,661.88	1.31			596,661.88	596,661.88	2.81			596,661.88
信用 风险 较高 的银 行承 兑汇 票	39,556,113.47	87.03	1,186,683.40	3.00	38,369,430.07	12,118,506.90	57.07	363,555.20	3.00	11,754,951.70

商业承兑汇票	5,300,000.00	11.66	159,000.00	3.00	5,141,000.00	8,518,659.97	40.12	255,559.80	3.00	8,263,100.17
合计	45,452,775.35	/	1,345,683.40	/	44,107,091.95	21,233,828.75	/	619,115.00	/	20,614,713.75

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险较低的银行承兑汇票	596,661.88	0	/
信用风险较高的银行承兑汇票	39,556,113.47	1,186,683.40	3.00
商业承兑汇票	5,300,000.00	159,000.00	3.00
合计	45,452,775.35	1,345,683.40	2.96

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	363,555.20	823,128.20			1,186,683.40
商业承兑汇票	255,559.80		96,559.80		159,000.00
合计	619,115.00	823,128.20	96,559.80		1,345,683.40

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	299,776,271.74
1 年以内小计	299,776,271.74
1 至 2 年	192,291,478.64
2 至 3 年	97,820,081.90
3 年以上	
3 至 4 年	50,682,402.55
4 至 5 年	38,383,024.20
5 年以上	48,989,398.60
合计	727,942,657.63

(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	727,942,657.63	100.00	162,599,408.49	22.34	565,343,249.14	786,710,378.43	100.00	177,617,158.51	22.58	609,093,219.92
组										
合										
计										
提										
坏										
账										
准										
备										
其中：										
账	727,942,657.63	100.00	162,599,408.49	22.34	565,343,249.14	786,710,378.43	100.00	177,617,158.51	22.58	609,093,219.92
龄										
组										
合										
计										
合	727,942,657.63	/	162,599,408.49	/	565,343,249.14	786,710,378.43	/	177,617,158.51	/	609,093,219.92
计										

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	727,942,657.63	162,599,408.49	22.34
合计	727,942,657.63	162,599,408.49	22.34

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	177,617,158.51		13,625,689.02	1,454,395.80	62,334.80	162,599,408.49

合计	177,617,158.51		13,625,689.02	1,454,395.80	62,334.80	162,599,408.49
----	----------------	--	---------------	--------------	-----------	----------------

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	1,454,395.80

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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	66,765,938.20	9.17	6,676,593.82
客户 2	47,369,084.47	6.51	4,900,161.37
客户 3	46,557,547.61	6.40	5,832,549.61
客户 4	39,531,584.00	5.43	7,916,445.20
客户 5	33,426,000.00	4.59	10,027,800.00
合计	233,650,154.28	32.10	35,353,550.00

(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	26,248,087.75	80.80	16,030,468.79	74.98

1 至 2 年	4,530,035.37	13.94	3,537,376.26	16.55
2 至 3 年	1,204,011.32	3.71	1,310,765.99	6.13
3 年以上	503,589.64	1.55	499,339.28	2.34
合计	32,485,724.08	100.00	21,377,950.32	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	1,013,221.70	3.12
供应商 2	928,105.22	2.86
供应商 3	900,000.00	2.77
供应商 4	885,410.24	2.73
供应商 5	794,361.23	2.45
合计	4,521,098.39	13.93

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	21,570,519.47	34,143,634.01
合计	21,570,519.47	34,143,634.01

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 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	7,208,767.79
1 年以内小计	7,208,767.79
1 至 2 年	12,002,737.94
2 至 3 年	4,843,500.00
3 年以上	
3 至 4 年	434,000.00
4 至 5 年	200,000.00
5 年以上	882,926.00
合计	25,571,931.73

(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	16,732,817.04	24,484,484.54
备用金	3,977,635.97	3,030,412.27
代垫款项	1,069,095.88	701,420.18
押金	292,382.84	282,230.41
股权转让款	3,500,000.00	9,500,000.00
合计	25,571,931.73	37,998,547.40

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,854,913.39			3,854,913.39
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	146,220.99			146,220.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	277.88			277.88
2023年6月30日余额	4,001,412.26			4,001,412.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	3,854,913.39	146,220.99			277.88	4,001,412.26
合计	3,854,913.39	146,220.99			277.88	4,001,412.26

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	39.11	1,000,000.00
客户 2	股权转让款	3,500,000.00	2-3 年	13.69	1,050,000.00
客户 3	保证金	500,000.00	1-2 年	1.96	50,000.00
客户 4	保证金	500,000.00	1-2 年	1.96	50,000.00

客户 5	保证金	500,000.00	1 年以内	1.96	15,000.00
合计	/	15,000,000.00	/	58.68	2,165,000.00

(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	40,470,729.22	4,717,699.26	35,753,029.96	49,974,405.61	4,717,699.26	45,256,706.35
在产品	14,478,190.12		14,478,190.12	16,501,051.01		16,501,051.01
库存商品	158,086,291.55	12,625,542.42	145,460,749.13	91,479,140.45	12,625,542.42	78,853,598.03
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
工程施工	148,260,454.35	1,057,590.67	147,202,863.68	131,945,883.15	1,057,590.67	130,888,292.48
合计	361,295,665.24	18,400,832.35	342,894,832.89	289,900,480.22	18,400,832.35	271,499,647.87

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,717,699.26					4,717,699.26
在产品						
库存商品	12,625,542.42					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	1,057,590.67					1,057,590.67
合计	18,400,832.35					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	263,159,288.4 6	13,157,964.4 0	250,001,324.0 6	332,354,473.3 8	16,617,723.6 6	315,736,749.7 2
合计	263,159,288.4 6	13,157,964.4 0	250,001,324.0 6	332,354,473.3 8	16,617,723.6 6	315,736,749.7 2

(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(PCCP 业务)	45,476,543.21	已办理完支付结算
合计	45,476,543.21	/

(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		3,459,759.26		
合计		3,459,759.26		/

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

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	22,605,888.30	8,832,621.69
预付费用及其他	754,692.77	754,692.77
合计	23,360,581.07	9,587,314.46

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(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

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

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2) 坏账准备计提情况

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											
鸿运物流	69,794,754.76			-881,997.98						68,912,756.78	
吉泰河山	39,614,450.40			-1,647,991.34						37,966,459.06	
小计	109,409,205.16			-2,529,989.32						106,879,215.84	
合计	109,409,205.16			-2,529,989.32						106,879,215.84	

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**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	4,084,140.85			4,084,140.85
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(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	1,213,519.20			1,213,519.20
2. 本期增加金额	98,019.36			98,019.36
(1) 计提或摊销	98,019.36			98,019.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,311,538.56			1,311,538.56
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,772,602.29			2,772,602.29
2. 期初账面价值	2,870,621.65			2,870,621.65

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

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	173,334,622.50	195,925,695.93
固定资产清理		
合计	173,334,622.50	195,925,695.93

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	123,643,493.13	283,690,544.08	30,207,288.71	58,138,740.49	495,680,066.41
2. 本期增加金额	3,336,640.77	7,734,386.28	1,755,286.43	281,366.68	13,107,680.16
(1) 购置		5,388,192.59	1,619,725.65	88,245.15	7,096,163.39
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	3,336,640.77	2,346,193.69	135,560.78	193,121.53	6,011,516.77
3. 本期减少金额		36,063,851.72	203,975.12	27,125,330.37	63,393,157.21
(1) 处置或报废		36,063,851.72	203,975.12	27,125,330.37	63,393,157.21
4. 期末余额	126,980,133.90	255,361,078.64	31,758,600.02	31,294,776.80	445,394,589.36
二、累计折旧					
1. 期初余额	40,570,984.56	182,092,269.15	26,703,933.43	50,387,183.34	299,754,370.48
2. 本期增加金额	3,998,317.35	14,252,987.77	1,152,258.68	773,230.76	20,176,794.56
(1) 计提	3,998,317.35	14,252,987.77	1,152,258.68	773,230.76	20,176,794.56

提					
3. 本期减少金额		22,036,590.60	114,435.88	25,720,171.70	47,871,198.18
(1) 处置或报废		22,036,590.60	114,435.88	25,720,171.70	47,871,198.18
4. 期末余额	44,569,301.91	174,308,666.32	27,741,756.23	25,440,242.40	272,059,966.86
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	82,410,831.99	81,052,412.32	4,016,843.79	5,854,534.40	173,334,622.50
2. 期初账面价值	83,072,508.57	101,598,274.93	3,503,355.28	7,751,557.15	195,925,695.93

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(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)	4,699,580.88	租赁场地,无法办理
房屋及建筑物-商铺(朔州)	1,555,588.73	正在办理中
房屋及建筑物-原料大棚(朔州)	545,802.47	租赁场地,无法办理
房屋及建筑物-生产车间(管廊)	11,298,003.09	正在办理中

房屋及建筑物-厂房等(赞比亚)	12,574,011.89	租赁场地, 无法办理
合计	30,672,987.06	

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37,251,466.55元。

本公司之子公司河北合众建材有限公司于2023年5月取得中国银行股份有限公司廊坊分行借款10,000,000.00元,借款期限1年,以其房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保,该抵押的房屋建筑物期末账面价值7,005,019.80元、土地使用权期末账面价值2,597,368.07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	1,121,152.65	1,030,609.69
工程物资		
合计	1,121,152.65	1,030,609.69

其他说明:

无

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	1,121,152.65		1,121,152.65	857,789.91		857,789.91
其他零星工程				172,819.78		172,819.78
合计	1,121,152.65		1,121,152.65	1,030,609.69		1,030,609.69

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

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

赞比亚厂房建设	2,000,000.00	857,789.91	263,362.74			1,121,152.65	56.06	56.06				自有资金
合计	2,000,000.00	857,789.91	263,362.74			1,121,152.65	/	/			/	/

(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

□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	4,121,390.90	5,171,304.25	5,956,664.45	15,249,359.60
2. 本期增加金额	8,573,237.91	374,400.00		8,947,637.91
(1) 租入	8,573,237.91	374,400.00		8,947,637.91
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	12,694,628.81	5,545,704.25	5,956,664.45	24,196,997.51
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,580,100.11	3,546,418.23	5,411,369.97	10,537,888.31
2. 本期增加金额	1,369,134.33	866,909.64	142,250.70	2,378,294.67
(1) 计提	1,369,134.33	866,909.64	142,250.70	2,378,294.67
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额	2,949,234.44	4,413,327.87	5,553,620.67	12,916,182.98
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	9,745,394.37	1,132,376.38	403,043.78	11,280,814.53
2. 期初账面价值	2,541,290.79	1,624,886.02	545,294.48	4,711,471.29

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	3,077,519.00	42,601,283.95		1,949,954.14	47,628,757.09

2. 本期增加 金额	210,918.98	4,728,500.14		100,650.92	5,040,070.04
(1)计提	210,918.98	4,728,500.14		100,650.92	5,040,070.04
3. 本期减少 金额					
(1)处置					
4. 期末余额	3,288,437.98	47,329,784.09		2,050,605.06	52,668,827.13
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	16,502,918.36	30,511,800.92		645,529.53	47,660,248.81
2. 期初账面 价值	16,713,837.34	35,240,301.06		746,180.45	52,700,318.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 64.02%

(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	
PCCP 相 关研发		1,907,404.83					1,907,404.83
环保设 备相关		4,581,522.04				4,581,522.04	

研发								
混凝土外加剂相关研发		2,444,091.55				2,444,091.55		
合计		8,933,018.42				7,025,613.59		1,907,404.83

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		
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	9,300,352.87					9,300,352.87
河北合众建材有限公司	78,056,550.79					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	234,508,669.77					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

形成商誉的资产组分别为经营性资产组及非经营性资产组。商誉亦相应拆分至资产组，并分别进行测试。公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，合众建材、清青环保相应的资产组（包括商誉）未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

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	11,065,716.60	3,405,632.21	1,561,250.05		12,910,098.76
办公室装修费	410,944.35	524,237.00	77,512.64		857,668.71
合计	11,476,660.95	3,929,869.21	1,638,762.69		13,767,767.47

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	30,549,355.02	4,582,403.25	34,009,114.28	5,101,367.15
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	442,657,258.68	66,398,588.80	379,239,067.34	56,885,860.09
递延收益及预计负债	5,955,190.85	893,278.62	6,089,109.27	913,366.39
信用减值准备	165,671,026.37	24,850,653.95	180,634,717.96	27,095,207.70
合计	692,149,961.43	103,822,494.20	647,289,139.36	97,093,370.91

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,421,089.63	1,316,589.38	10,887,706.46	1,711,240.04
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加计扣除	264,482.92	39,672.44	264,482.92	39,672.44
合计	8,685,572.55	1,356,261.82	11,152,189.38	1,750,912.48

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,005,433.65	2,465,910.67
可抵扣亏损	35,837,231.82	33,405,800.83
合计	38,842,665.47	35,871,711.50

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
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	5,975,081.43	
2027 年	10,495,303.55	10,495,303.55	
2028 年	2,431,430.99		
合计	35,837,231.82	33,405,800.83	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

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	43,401,117.11	32,586,047.73
抵押借款	31,750,000.00	11,800,000.00
保证借款	125,000,000.00	136,000,000.00
信用借款	310,378.04	932,188.51
应付利息	204,958.34	336,029.82
合计	200,666,453.49	181,654,266.06

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□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

√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	13,574,500.00	12,500,000.00
合计	13,574,500.00	12,500,000.00

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	325,345,376.35	390,491,984.32
工程款	27,850,628.01	30,210,122.09
设备款	21,937,509.33	24,119,852.52
运费及其他	66,131,291.73	76,620,240.12
合计	441,264,805.42	521,442,199.05

(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	174,350,762.62	106,174,953.97
合计	174,350,762.62	106,174,953.97

(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	43,018,126.65	新增项目预收合同款
客户 2	15,668,130.24	新增项目预收合同款
合计	58,686,256.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,607,747.46	37,328,898.11	38,063,297.41	16,873,348.16
二、离职后福利-设定提存计划	3,675,598.07	3,198,698.62	2,335,112.04	4,539,184.65
三、辞退福利	1,926.91	36,000.00	36,000.00	1,926.91
四、一年内到期的其他福				

利				
合计	21,285,272.44	40,563,596.73	40,434,409.45	21,414,459.72

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,862,990.35	32,861,208.13	33,639,432.19	15,084,766.29
二、职工福利费		1,626,773.47	1,626,773.47	0
三、社会保险费	1,338,456.71	1,734,736.94	1,783,417.78	1,289,775.87
其中：医疗保险费	1,201,570.86	1,578,258.45	1,654,078.80	1,125,750.51
工伤保险费	136,885.85	156,443.49	129,303.98	164,025.36
生育保险费		35.00	35.00	0
四、住房公积金	406,300.40	1,082,504.05	989,998.45	498,806.00
五、工会经费和职工教育经费		23,675.52	23,675.52	0
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	17,607,747.46	37,328,898.11	38,063,297.41	16,873,348.16

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,548,910.52	3,083,803.62	2,200,147.39	4,432,566.75
2、失业保险费	126,687.55	114,895.00	134,964.65	106,617.90
3、企业年金缴费				
合计	3,675,598.07	3,198,698.62	2,335,112.04	4,539,184.65

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	1,229,422.11	28,823,608.33
消费税		
营业税		

企业所得税		8,157,711.36
个人所得税	112,220.15	258,843.13
城市维护建设税		1,292,464.83
教育费附加		1,180,479.89
印花税		9,566.56
合计	1,341,642.26	39,722,674.10

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	209,413,582.43	225,409,434.59
合计	209,413,582.43	225,409,434.59

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

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	58,076,629.78	42,568,068.94
关联方借款	137,723,935.65	168,063,935.65
押金及其他	13,613,017.00	14,777,430.00
合计	209,413,582.43	225,409,434.59

(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	6,023,250.12	7,194,962.26
1 年内到期的融资租赁款	17,842,064.00	15,642,860.67
合计	135,865,314.12	134,837,822.93

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未终止确认的票据	59,521,225.24	25,062,294.39
待转增值税销项税	10,204,686.58	10,167,777.87
合计	69,725,911.82	35,230,072.26

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，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	16,149,875.68	9,135,603.55
未确认融资费用	-1,061,250.04	-60,023.60
一年内到期的租赁负债	-6,023,250.12	-7,194,962.26
合计	9,065,375.52	1,880,617.69

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	15,494,831.98	25,381,572.07
专项应付款		
合计	15,494,831.98	25,381,572.07

其他说明：

无

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	15,494,831.98	25,381,572.07
合计	15,494,831.98	25,381,572.07

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,909,109.27		133,918.42	1,775,190.85	招商引资补助、扶贫奖励
合计	1,909,109.27		133,918.42	1,775,190.85	/

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)	1,063,734.27			13,465.02		1,050,269.25	与资产相关
扶贫奖励	845,375.00			120,453.40		724,921.60	与资产相关
合计	1,909,109.27			133,918.42		1,775,190.85	

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	560,873.35	-567,697.37				-567,697.37		-6,824.02
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								

现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	560,873.35	-567,697.37				-567,697.37		-6,824.02
其他综合收益合计	560,873.35	-567,697.37				-567,697.37		-6,824.02

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	上年度
调整前上期末未分配利润	-179,054,470.36	190,903,579.13
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	-179,054,470.36	190,903,579.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-38,819,906.57	-362,040,823.90
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	-217,874,376.93	-179,054,470.36

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	173,309,357.48	153,399,894.78	146,335,341.63	135,517,322.47
其他业务	7,347,336.17	7,018,941.14	439,590.65	357,390.79
合计	180,656,693.65	160,418,835.92	146,774,932.28	135,874,713.26

(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

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	495,588.60	349,674.66
教育费附加	265,627.46	321,186.83
资源税	21,856.20	28,124.70

房产税	76,711.84	177,842.72
土地使用税	51,455.06	51,516.61
车船使用税	39,140.17	31,179.24
印花税	358,142.04	496,025.30
其他	184,926.60	24,269.58
合计	1,493,447.97	1,479,819.64

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
广告宣传费	938,348.66	134,613.59
投标代理费	279,064.75	30,138.90
租赁费	215,304.71	94,500.00
职工薪酬	2,079,372.80	2,000,630.89
其他	3,368,921.82	2,609,387.61
合计	6,881,012.74	4,869,270.99

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	21,224,831.33	19,186,709.36
折旧费	13,303,653.35	12,163,515.31
办公费	2,066,705.77	2,066,533.47
中介费	4,208,904.19	4,530,118.33
差旅费	1,409,079.69	459,382.00
租赁费	495,227.08	446,431.90
车辆费用	2,047,841.29	1,492,577.72
无形资产摊销	2,280,617.99	2,521,965.46
其他	6,069,511.46	4,787,959.15
合计	53,106,372.15	47,655,192.70

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	1,941,093.36	2,405,217.46
材料及动力费	5,127,332.76	4,925,196.60
折旧及摊销费	48,379.55	96,578.30

其他费	66,441.99	371,209.52
合计	7,183,247.66	7,798,201.88

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	9,817,809.90	8,962,330.71
利息收入	-289,402.92	-352,622.88
银行手续费	1,602,970.87	1,057,219.85
汇兑净损失(收益)	-2,058,467.76	560,146.51
合计	9,072,910.09	10,227,074.19

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
政府补助	438,270.47	905,739.78
合计	438,270.47	905,739.78

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	-2,529,989.32	-6,064,644.19
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	-2,529,989.32	-6,064,644.19
----	---------------	---------------

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	-726,568.40	494,161.10
应收账款坏账损失	13,625,689.02	21,398,719.46
其他应收款坏账损失	-146,220.99	-932,967.93
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	12,752,899.63	20,959,912.63

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	3,459,759.25	674,141.82
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
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		
十二、其他		
合计	3,459,759.25	674,141.82

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,175,777.27	1,516,624.02
合计	-2,175,777.27	1,516,624.02

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	240,155.28	220,327.36	240,155.28
合计	240,155.28	220,327.36	240,155.28

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		51.78	
其中：固定资产处置		51.78	

损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失	45,530.38	2,397,000.00	45,530.38
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
其他	473,578.19	317,043.56	473,578.19
合计	519,108.57	2,714,095.34	519,108.57

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	110,757.11	-1,429,290.55
递延所得税费用	-7,123,773.95	-4,419,509.78
合计	-7,013,016.84	-5,848,800.33

(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	-45,832,923.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,874,938.52
子公司适用不同税率的影响	-164,572.23
调整以前期间所得税的影响	110,757.11
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,161,420.10
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	290,188.21
研发费用加计扣除的影响	-1,535,871.51
所得税费用	-7,013,016.84

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
保证金	17,502,021.50	14,264,936.67
其他往来款	39,819,364.28	120,204,424.03
政府补助	296,356.96	2,856,548.03
利息收入	290,899.40	349,312.94
其他	1,240,091.13	2,043,069.40
合计	59,148,733.27	139,718,291.07

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
费用支出	19,980,975.59	16,617,175.52
保证金	11,101,381.00	19,103,164.10
银行手续费	881,306.67	133,803.21
其他往来款	85,250,198.76	61,036,069.36
代收代付		
其他	879,650.00	566,322.50
合计	118,093,512.02	97,456,534.69

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		13,000,000.00
保理融资款	24,000,000.00	28,000,000.00
合计	24,000,000.00	41,000,000.00

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
媒体费用		205,000.00
融资租赁、保理等费用	26,892,032.00	550,000.00
合计	26,892,032.00	755,000.00

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	-38,819,906.57	-39,782,533.97
加：资产减值准备	-3,459,759.25	-674,141.82
信用减值损失	-12,752,899.63	-20,959,912.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,176,794.56	16,304,805.07
使用权资产摊销	2,378,294.67	2,411,751.18
无形资产摊销	5,040,070.04	5,041,379.51
长期待摊费用摊销	1,638,762.69	11,887,010.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,175,777.27	-1,516,624.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		51.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,759,342.14	9,522,477.22
投资损失（收益以“-”号填列）	2,529,989.32	6,064,644.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,729,123.29	-5,789,222.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-394,650.66	-395,214.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,395,185.02	-137,369,682.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,722,933.36	97,506,082.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,781,490.37	20,714,327.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-59,348,070.00	-37,034,802.83
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	69,891,350.81	35,914,546.53
减：现金的期初余额	109,261,730.91	119,729,975.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-39,370,380.10	-83,815,429.10

(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	0
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,000,000.00
以前期间处置安徽建准管业工程有限公司于本期收到的现金	6,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	6,000,000.00

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	69,891,350.81	109,261,730.91
其中：库存现金	708,625.27	511,626.73
可随时用于支付的银行存款	69,182,725.54	108,750,104.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	69,891,350.81	109,261,730.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

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	3,674,714.23	银行承兑保证金、保函保证金
应收票据	41,845,613.47	已背书或贴现
存货		
固定资产	44,256,486.35	抵押担保
无形资产	2,597,368.07	抵押担保
合计	92,374,182.12	/

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	1,903,483.33	0.4135	787,090.36
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	2,452,233.80	0.4135	1,013,998.68
其他应收款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	1,540,858.89	0.4135	637,145.15
应付账款			
其中：美元			
欧元			
港币			

克瓦查	20,734,879.85	0.4135	8,573,872.82
应付职工薪酬	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	450,649.35	0.4135	186,343.51
其他应付款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	69,198,486.03	0.4135	28,613,573.97

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
一次性扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
个税手续费返还	42,343.05	其他收益	42,343.05
扶贫补助	120,453.40	其他收益	120,453.40
省级科技特派奖励资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
招商引资补助-土地价格补贴	13,465.02	其他收益	13,465.02
高新技术奖励	33,009.00	其他收益	33,009.00
创新创业优秀企业奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	47,500.00	其他收益	47,500.00
合计	438,270.47		438,270.47

(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	67,128,685.49		68,922,247.05	
非流动资产	106,270,341.18		108,755,394.19	
资产合计	173,399,026.67		177,677,641.24	
流动负债	60,492.52		1,695,645.28	
非流动负债				
负债合计	60,492.52		1,695,645.28	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	173,338,534.15		175,981,995.96	
按持股比例计算的净资产 份额	84,935,881.73		86,231,178.03	
调整事项	-16,023,124.95		-16,436,423.27	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-16,023,124.95		-16,436,423.27	
对联营企业权益投资的 账面价值	68,912,756.78		69,794,754.76	
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		0
净利润		-2,643,461.81		-6,128,848.32
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-2,643,461.81		-6,128,848.32
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 2023 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

种类	账面余额	减值准备
应收票据	45,452,775.35	1,345,683.40
应收账款	727,942,657.63	162,599,408.49
合同资产	263,159,288.46	13,157,964.40
其他应收款	25,571,931.73	4,001,412.26
合计	1,062,126,653.17	181,104,468.55

(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 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币 4,586.29 万元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,815.50 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	0	5.76
河北吉泰河山新材料科技有限公司	销售砂石料	1,152.69	
合计		1,152.69	5.76

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							166,364.22	54,374.17	8,573,237.91	
吉泰河山	土地及房屋建筑物								567,892.87		26,936,894.71

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

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

（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
青青环保	2,000.00	2022-12-6	2023-12-5	否
合众建材	1,000.00	2022-8-9	2024-1-20	否

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	500.00	2022-9-8	2023-9-7	否
北京韩建集团有限公司	3,000.00	2022-9-24	2023-9-23	否
北京华正房地产开发有限公司	2,000.00	2023-1-16	2024-1-16	否
北京韩建集团有限公司	2,000.00	2023-1-16	2024-1-16	否
北京韩建集团有限公司	1,200.00	2023-1-19	2024-1-18	否
北京韩建集团有限公司	300.00	2023-2-9	2023-11-8	否
北京韩建集团有限公司	500.00	2023-3-31	2024-3-25	否
北京韩建集团有限公司	2,000.00	2023-3-8	2024-1-15	否
北京韩建集团有限公司	2,400.00	2023-5-6	2024-4-28	否
北京韩建集团有限公司	1,300.00	2022-5-26	2025-2-26	否
北京韩建集团有限公司	3,000.00	2022-12-22	2025-6-21	否
北京韩建集团有限公司	2,000.00	2022-7-12	2023-7-12	否
北京韩建集团有限公司	1,600.00	2022-3-10	2023-3-9	是
北京韩建集团有限公司	1,000.00	2022-10-21	2023-4-20	是
北京韩建集团有限公司	3,000.00	2022-6-9	2023-6-8	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	2023-6-20	2024-6-20	年利率 6%
北京韩建集团有限公司	3,700.00	2023-6-20	2024-6-20	年利率 6%
拆出				
无	/	/	/	/

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

(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	购买机器设备		932.88
吉泰河山	转让机器设备	1,093.85	

(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	172.52	167.16

(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	9,972,690.40	2,754,664.09	10,022,690.40	2,769,664.09
应收账款	北京韩建水利水电工程有限公司	5,123,100.00	2,561,550.00	5,123,100.00	2,561,550.00
应收账款	北京博安鸿建材检测中心	1,150,000.00	495,000.00	1,150,000.00	495,000.00
其他应收款	北京韩建水利水电工程有限公司	816,443.93	24,493.32	316,443.93	9,493.32

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京韩建集团有限公司	1,413,526.60	1,413,526.60
租赁负债（含一年内到期）	北京韩建集团有限公司	11,651,466.35	2,911,864.22
其他应付款	北京韩建集团有限公司	137,723,935.65	148,063,935.65
其他应付款	北京韩建河山科技有限公司	1,110,514.34	2,110,514.34
其他应付款	北京韩建园林绿化有限公司	0	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	环保工程及设	混凝土外加剂	分部间抵销	合计
----	-----------	--------	--------	-------	----

	务分部	备分部	分部		
主营业务收入	120,754,174.81	11,701,394.20	40,853,788.47		173,309,357.48
主营业务成本	109,123,649.27	10,693,173.58	33,583,071.93		153,399,894.78
营业利润	-36,083,574.15	-12,941,856.42	3,453,460.45	18,000.00	-45,553,970.12
资产总额	1,405,350,248.93	437,543,026.06	201,300,151.70	-53,268,220.31	1,990,925,206.38
负债总额	994,195,225.42	286,822,606.74	71,739,480.20	-53,268,220.31	1,299,489,092.05

(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	102,227,287.19
1 年以内小计	102,227,287.19
1 至 2 年	21,993,938.79
2 至 3 年	23,836,435.18
3 年以上	
3 至 4 年	30,228,382.84
4 至 5 年	4,570,856.96
5 年以上	27,545,015.98
合计	210,401,916.94

(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	期末余额	期初余额
---	------	------

别	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	210,401,916.94	100.00	58,726,964.70	27.91	151,674,952.24	261,979,857.19	100.00	68,436,730.91	26.12	193,543,126.28
其中：										
账龄组合	210,401,916.94	100.00	58,726,964.70	27.91	151,674,952.24	261,979,857.19	100.00	68,436,730.91	26.12	193,543,126.28
合计	210,401,916.94	/	58,726,964.70	/	151,674,952.24	261,979,857.19	/	68,436,730.91	/	193,543,126.28

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	210,401,916.94	58,726,964.70	27.91
合计	210,401,916.94	58,726,964.70	27.91

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	68,436,730.91		8,255,370.41	1,454,395.80		58,726,964.70
合计	68,436,730.91		8,255,370.41	1,454,395.80		58,726,964.70

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	1,454,395.80

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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	18,488,059.76	8.79	554,641.79
客户 2	14,358,113.28	6.82	430,743.40
客户 3	12,504,515.00	5.94	6,252,257.50
客户 4	9,828,039.91	4.67	294,841.20
客户 5	9,270,825.31	4.41	278,124.76
合计	64,449,553.26	30.63	7,810,608.65

(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	149,814,673.85	157,711,599.17
合计	149,814,673.85	157,711,599.17

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 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	6,124,628.17

1 年以内小计	6,124,628.17
1 至 2 年	30,794,907.27
2 至 3 年	50,160,322.52
3 年以上	
3 至 4 年	14,909,167.01
4 至 5 年	19,029,662.68
5 年以上	31,113,627.01
合计	152,132,314.66

(2). 按款项性质分类

√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	142,864,529.51	140,008,992.55
代垫款项	816,443.93	316,443.93
保证金	3,518,293.94	9,505,761.44
备用金	1,191,047.28	452,623.66
押金	242,000.00	245,000.00
股权转让款	3,500,000.00	9,500,000.00
合计	152,132,314.66	160,028,821.58

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,317,222.41			2,317,222.41
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	418.40			418.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	2,317,640.81			2,317,640.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	2,317,222.41	418.40				2,317,640.81
合计	2,317,222.41	418.40				2,317,640.81

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

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	56,669,576.90	5 年以内、5 年以上	37.25	0
客户 2	内部往来款	39,182,367.32	3 年以内	25.76	0
客户 3	内部往来款	27,810,103.02	5 年以内	18.28	0
客户 4	内部往来款	12,533,852.99	3 年以内	8.24	0
客户 5	内部往来款	6,319,951.44	3 年以内	4.15	0
合计	/	142,515,851.67	/	93.68	0

(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	632,181,246.44	39,204,146.20	592,977,100.24
对联营、合营企业投资	122,902,340.80		122,902,340.80	125,845,628.43		125,845,628.43
合计	755,083,587.24	39,204,146.20	715,879,441.04	758,026,874.87	39,204,146.20	718,822,728.67

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	55,301,721.82			55,301,721.82		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
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	35,000,000.00			35,000,000.00		

北) 环境治理有限公司						
合计	632,181,246.44			632,181,246.44		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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
鸿运物流	86,231,178.03			-1,295,296.29						84,935,881.74
吉泰河山	39,614,450.40			-1,647,991.34						37,966,459.06
小计	125,845,628.43			-2,943,287.63						122,902,340.80
合计	125,845,628.43			-2,943,287.63						122,902,340.80

其他说明：

□适用 √不适用

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	113,585,740.38	102,834,290.15	77,430,149.18	77,883,134.93
其他业务	283,607.54		328,929.32	237,847.84
合计	113,869,347.92	102,834,290.15	77,759,078.50	78,120,982.77

(2) 合同产生的收入情况

□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	-2,943,287.63	-7,011,914.68
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	-2,943,287.63	-7,011,914.68

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	-2,175,777.27	
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	395,927.42	扶贫补助、优秀企业奖励
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	-278,953.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-458,543.74	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-1,600,259.40	

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	-5.46	-0.1018	-0.1018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.23	-0.0976	-0.0976

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 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用