

北京韩建河山管业股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

北京韩建河山管业股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，对 2019 年至 2023 年年度、2024 年半年度财务报表及相关附注进行更正。除特殊注明外，单位均为人民币元，粗体字数字为本次差错更正影响数据。

一、2019 年度更正后的财务报表及附注

（一）2019 年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		173,106,909.08	162,191,772.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		30,797,778.04	44,746,829.48
应收账款		846,491,353.82	858,991,001.05
应收款项融资			
预付款项		19,306,941.79	12,605,156.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,782,686.39	13,462,224.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		195,507,472.08	189,478,879.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,774,026.46	9,009,883.85
流动资产合计		1,290,767,167.66	1,290,485,747.37
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		8,000,000.00	
长期股权投资		1,583,782.78	1,631,001.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		351,053,812.93	387,080,855.42
在建工程		18,198,241.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		126,885,082.05	133,316,853.20
开发支出		2,266,264.40	
商誉		396,041,711.46	405,342,064.33
长期待摊费用		65,536,885.36	33,090,725.70
递延所得税资产		52,075,302.33	38,153,226.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,021,641,082.69	998,614,726.60
资产总计		2,312,408,250.35	2,289,100,473.97
流动负债：			
短期借款		339,271,220.13	275,178,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		222,406,917.07	216,588,998.10
应付账款		368,118,393.53	324,252,559.20
预收款项		149,724,430.46	50,419,346.51
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		17,995,922.42	12,693,659.87
应交税费		11,363,926.02	36,793,530.20
其他应付款		58,390,689.92	103,650,912.48
其中：应付利息			1,006,123.85
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		307,388,994.27	99,970,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,474,660,493.82	1,119,547,006.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			229,960,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		89,604,408.11	112,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益		4,641,687.72	4,756,288.88
递延所得税负债		5,118,707.88	8,074,572.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		103,544,803.71	358,970,861.69
负债合计		1,578,205,297.53	1,478,517,868.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		293,360,000.00	293,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		260,656,540.15	253,305,585.07
减：库存股			
其他综合收益		-29,524.62	
专项储备			
盈余公积		34,700,882.59	34,700,882.59
一般风险准备			
未分配利润		117,614,953.52	206,927,046.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		706,302,851.64	788,293,513.97

少数股东权益		27,900,101.18	22,289,091.95
所有者权益（或股东权益）合计		734,202,952.82	810,582,605.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,312,408,250.35	2,289,100,473.97

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		152,576,684.11	130,683,665.34
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,429,360.00	32,472,579.48
应收账款		508,200,258.21	507,648,142.63
应收款项融资			
预付款项		14,791,642.21	9,884,010.70
其他应收款		257,463,411.63	276,975,095.54
其中：应收利息			
应收股利			
存货		96,117,098.00	112,319,239.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,608,913.84	3,115,994.06
流动资产合计		1,040,187,368.00	1,073,098,726.80
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		8,000,000.00	
长期股权投资		568,165,029.22	568,004,083.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		224,166,302.30	246,591,369.88
在建工程		183,486.24	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		87,153,349.48	88,597,898.26
开发支出		2,266,264.40	
商誉			
长期待摊费用		58,049,804.25	15,039,836.83
递延所得税资产		41,037,017.78	25,758,890.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		989,021,253.67	943,992,078.42
资产总计		2,029,208,621.67	2,017,090,805.22
流动负债：			
短期借款		325,553,452.79	271,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		216,654,166.67	189,160,000.00
应付账款		242,187,741.43	209,521,543.68
预收款项		84,897,867.60	12,079,957.62
应付职工薪酬		9,180,461.82	6,206,681.46
应交税费		10,005,671.44	14,689,434.22
其他应付款		19,210,133.43	66,790,975.13
其中：应付利息			1,001,519.84
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		307,388,994.27	99,970,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,215,078,489.45	869,418,592.11
非流动负债：			
长期借款			229,960,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		89,604,408.11	112,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益		1,144,524.27	1,171,454.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		94,928,932.38	347,311,454.27

负债合计		1, 310, 007, 421. 83	1, 216, 730, 046. 38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		293, 360, 000. 00	293, 360, 000. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		256, 273, 980. 37	256, 273, 980. 37
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		134, 866, 336. 88	216, 025, 895. 88
所有者权益（或股东权益）合计		719, 201, 199. 84	800, 360, 758. 84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2, 029, 208, 621. 67	2, 017, 090, 805. 22

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		921, 858, 444. 09	1, 048, 597, 187. 20
其中：营业收入		921, 858, 444. 09	1, 048, 597, 187. 20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		961, 410, 274. 41	1, 021, 862, 200. 18
其中：营业成本		718, 275, 054. 85	807, 624, 815. 99
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		6, 033, 708. 33	6, 817, 264. 26
销售费用		32, 125, 373. 70	42, 164, 182. 23
管理费用		121, 445, 016. 16	97, 758, 749. 08
研发费用		33, 066, 451. 57	26, 967, 102. 98
财务费用		50, 464, 669. 80	40, 530, 085. 64
其中：利息费用		46, 137, 718. 11	36, 013, 304. 81

利息收入		-1,579,408.64	-1,638,009.56
加：其他收益		2,012,137.41	14,309,597.71
投资收益（损失以“-”号填列）		498,076.39	17,484,739.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-47,218.42	-2,323,570.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-40,167,783.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,187,977.62	-23,831,682.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		700,709.98	-28,439.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-88,696,667.16	34,669,201.20
加：营业外收入		406,899.20	301,120.21
减：营业外支出		1,542,968.62	3,875,537.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-89,832,736.58	31,094,783.49
减：所得税费用		-10,003,996.70	8,832,247.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-79,828,739.88	22,262,535.79
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-79,828,739.88	22,262,535.79
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）		-85,439,749.11	12,902,958.03
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,611,009.23	9,359,577.76
六、其他综合收益的税后净额		-29,524.62	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-29,524.62	
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		-29,524.62	
(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) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		-29,524.62	
(9) 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		-79,858,264.50	22,262,535.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-85,469,273.73	12,902,958.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,611,009.23	9,359,577.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.2912	0.0440
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.2912	0.0440

本次差错更正对母公司利润表没有影响。

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	293,360,000.00				253,305,585.07				34,700,882.59		206,927,046.31		788,293,513.97	22,289,091.95	810,582,605.92
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	293,360,000.00				253,305,585.07				34,700,882.59		206,927,046.31		788,293,513.97	22,289,091.95	810,582,605.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,350,955.08		-29,524.62				-89,312,092.79		-81,990,662.33	5,611,009.23	-76,379,653.10
（一）综合收益总额							-29,524.62				-85,439,749.11		-85,469,273.73	5,611,009.23	-79,858,264.50

(二) 所有者投入和减少资本					7,350,955.08								7,350,955.08		7,350,955.08
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					7,350,955.08								7,350,955.08		7,350,955.08
(三) 利润分配										-3,872,343.68		-3,872,343.68			-3,872,343.68
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										-3,872,343.68		-3,872,343.68			-3,872,343.68
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、本期期末余额	293,360,000.00				260,656,540.15		-29,524.62		34,700,882.59		117,614,953.52		706,302,851.64	27,900,101.18	734,202,952.82

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	293,360,000.00				253,140,661.76				34,700,882.59		194,024,088.28		775,225,632.63	13,611,690.30	788,837,322.93
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	293,360,000.00				253,140,661.76				34,700,882.59		194,024,088.28		775,225,632.63	13,611,690.30	788,837,322.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					164,923.31						12,902,958.03		13,067,881.34	8,677,401.65	21,745,282.99
（一）综合收益总额											12,902,958.03		12,902,958.03	9,359,577.76	22,262,535.79
（二）所有者投入和减少资本					164,923.31								164,923.31	-682,176.11	-517,252.80
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					164,923.31								164,923.31	-682,176.11	-517,252.80
（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、本期期末余额	293,360,000.00				253,305,585.07				34,700,882.59		206,927,046.31		788,293,513.97	22,289,091.95	810,582,605.92

本次差错更正对母公司所有者权益变动表没有影响。

(二) 2019 年度更正后的财务报表相关附注

5、应收账款

(1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	529,378,400.80
1 至 2 年	247,286,609.66
2 至 3 年	59,557,644.52
3 年以上	
3 至 4 年	68,230,458.54
4 至 5 年	84,018,145.32
5 年以上	20,223,852.86
合计	1,008,695,111.70

(2). 按坏账计提方法分类披露

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	55,201,322.94	5.47	2,760,066.15	5	52,441,256.79	54,159,456.19	5.50	2,707,972.82	5	51,451,483.37
其中：										
质量保证金	55,201,322.94	5.47	2,760,066.15	5	52,441,256.79	54,159,456.19	5.50	2,707,972.82	5	51,451,483.37
按组合计提坏账准备	953,493,788.76	94.53	159,443,691.73	16.72	794,050,097.03	929,976,520.80	94.50	122,437,003.12	13.17	807,539,517.68
其中：										
账龄组合	953,493,788.76	94.53	159,443,691.73	16.72	794,050,097.03	929,976,520.80	94.50	122,437,003.12	13.17	807,539,517.68
合计	1,008,695,111.70	/	162,203,757.88	/	846,491,353.82	984,135,976.99	/	125,144,975.94	/	858,991,001.05

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	517,589,001.91	15,527,670.05	3
1 至 2 年	244,728,634.83	24,472,863.55	10
2 至 3 年	52,204,970.48	15,661,491.15	30
3 至 4 年	38,133,496.15	19,066,748.08	50
4 至 5 年	80,613,832.53	64,491,066.04	80
5 年以上	20,223,852.86	20,223,852.86	100
合计	953,493,788.76	159,443,691.73	/

(3). 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,707,972.82	571,954.92	519,861.59			2,760,066.15
按组合计提坏账准备	122,437,003.12	39,637,086.65	22,511.79	2,607,886.25		159,443,691.73
合计	125,144,975.94	40,209,041.57	542,373.38	2,607,886.25	/	162,203,757.88

9、 存货

(1). 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,147,101.52	2,361,049.52	32,786,052.00	45,927,622.21	1,444,130.58	44,483,491.63
在产品	79,463,330.77		79,463,330.77	60,006,024.69		60,006,024.69
库存商品	87,684,031.38	4,425,942.07	83,258,089.31	87,444,599.22	2,455,236.26	84,989,362.96
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产			-			
合计	202,294,463.67	6,786,991.59	195,507,472.08	193,378,246.12	3,899,366.84	189,478,879.28

12、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	9,155,597.47	3,878,599.98
融资费用		
预付费用及其他	9,618,428.99	2,177,449.46
合计	18,774,026.46	6,056,049.44

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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	171,302,886.34	26,509,706.06	130,857,761.55	20,353,953.75
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	153,676,248.20	23,892,626.77	94,343,206.91	16,099,151.77
递延收益及预计负债	8,821,687.72	1,672,969.50	8,941,066.64	1,700,121.23
合计	333,800,822.26	52,075,302.33	234,142,035.10	38,153,226.75

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	136,432,810.77	41,250,371.82
1-2 年	4,268,580.00	145,935.00
2-3 年	9,023,039.69	9,023,039.69
合计	149,724,430.46	50,419,346.51

38、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,079,904.29	24,256,662.60
消费税		
营业税		
企业所得税	1,294,005.18	10,880,477.27
个人所得税	58,633.18	154,483.30
城市维护建设税	275,316.87	681,743.66
教育费附加	405,955.01	651,563.73
房产税	45,725.65	45,725.65
土地使用税		
印花税	203,049.33	122,873.99
其他	1,336.51	
合计	11,363,926.02	36,793,530.20

41、1 年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	230,376,825.27	100,150,501.39
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	40,649,044.92	
1 年内到期的租赁负债		

1 年内到期的融资租赁款	36,363,124.08	
合计	307,388,994.27	100,150,501.39

53、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	252,984,385.07			252,984,385.07
其他资本公积	321,200.00	7,350,955.08		7,672,155.08
合计	253,305,585.07	7,350,955.08		260,656,540.15

58、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	206,927,046.31	194,024,088.28
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	206,927,046.31	194,024,088.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-85,439,749.11	12,902,958.03
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	3,872,343.68	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	117,614,953.52	206,927,046.31

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	902,881,777.74	703,145,277.62	1,043,824,996.22	805,339,975.81
其他业务	18,976,666.35	15,129,777.23	4,772,190.98	2,284,840.18
合计	921,858,444.09	718,275,054.85	1,048,597,187.20	807,624,815.99

69、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	135,852.35	
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		
应收账款坏账损失	-39,669,064.89	

应收票据坏账损失	-634,570.46	
合计	-40,167,783.00	

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,982,301.85	13,900,343.68
递延所得税费用	-16,986,298.55	-5,068,095.98
合计	-10,003,996.70	8,832,247.70

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-89,832,736.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-13,474,910.48
子公司适用不同税率的影响	-2,389,416.70
调整以前期间所得税的影响	-63,526.81
非应税收入的影响	0
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,063,499.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0
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	6,881,619.77
权益法核算的联营企业投资收益	7,082.76
研究开发费用加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,028,344.27
所得税费用	-10,003,996.70

十七、母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	257,463,411.63	276,975,095.54
合计	257,463,411.63	276,975,095.54

其他应收款

(1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	101,667,894.34
1 至 2 年	11,011,314.97

2 至 3 年	32,658,171.55
3 年以上	
3 至 4 年	12,691,132.11
4 至 5 年	66,720,281.65
5 年以上	34,251,134.73
合计	258,999,929.35

(2). 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	255,085,758.04	266,583,108.23
代垫款项	383,009.58	798,664.00
保证金	2,638,420.00	10,471,085.70
备用金	842,741.73	508,849.76
押金	50,000.00	123,863.00
合计	258,999,929.35	278,485,570.69

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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	关联方往来	130,045,166.62	1-5 年、5 年以上	50.21	0
客户 2	关联方往来	64,134,641.12	1 年以内	24.76	0
客户 3	关联方往来	40,188,638.19	1-3 年	15.52	0
客户 4	关联方往来	10,463,320.06	1 年以内	4.04	0
客户 5	关联方往来	6,693,827.31	1 年以内	2.58	0
合计	/	251,525,593.30	/	97.11	0

二、2020 年度更正后的财务报表及附注

(一) 2020 年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		208,542,542.95	173,106,909.08
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		107,567,092.94	30,797,778.04
应收账款		541,058,388.76	611,864,868.25
应收款项融资			
预付款项		24,759,216.73	19,306,941.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		17,903,152.72	6,782,686.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		229,724,692.23	195,507,472.08
合同资产		249,732,970.58	234,626,485.57
持有待售资产		43,409,492.29	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,762,472.15	18,774,026.46
流动资产合计		1,436,460,021.35	1,290,767,167.66
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		8,000,000.00	8,000,000.00
长期股权投资		107,800,000.00	1,583,782.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		861,605.03	
固定资产		244,059,263.37	351,053,812.93
在建工程			18,198,241.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		64,994,134.94	126,885,082.05
开发支出			2,266,264.40
商誉		371,527,921.46	396,041,711.46
长期待摊费用		125,402,485.96	65,536,885.36
递延所得税资产		57,477,153.34	52,075,302.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		980,122,564.10	1,021,641,082.69

资产总计		2, 416, 582, 585. 45	2, 312, 408, 250. 35
流动负债:			
短期借款		400, 795, 388. 89	339, 271, 220. 13
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		11, 125, 306. 60	222, 406, 917. 07
应付账款		507, 960, 064. 71	368, 118, 393. 53
预收款项			
合同负债		213, 597, 851. 77	136, 892, 066. 62
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		16, 412, 443. 39	17, 995, 922. 42
应交税费		35, 295, 324. 01	11, 363, 926. 02
其他应付款		235, 566, 695. 11	58, 390, 689. 92
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		3, 409, 492. 29	
一年内到期的非流动负债		99, 870, 042. 06	307, 388, 994. 27
其他流动负债		84, 271, 506. 54	12, 832, 363. 84
流动负债合计		1, 608, 304, 115. 37	1, 474, 660, 493. 82
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			
长期应付款		4, 554, 785. 62	89, 604, 408. 11
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, 117, 594. 27	4, 641, 687. 72
递延所得税负债		3, 255, 596. 01	5, 118, 707. 88
其他非流动负债			
非流动负债合计		13, 107, 975. 90	103, 544, 803. 71
负债合计		1, 621, 412, 091. 27	1, 578, 205, 297. 53

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		293,360,000.00	293,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		260,656,540.15	260,656,540.15
减：库存股			
其他综合收益		2,026,436.43	-29,524.62
专项储备			
盈余公积		34,700,882.59	34,700,882.59
一般风险准备			
未分配利润		173,460,206.77	117,614,953.52
归属于母公司所有者 权益（或股东权益）合计		764,204,065.94	706,302,851.64
少数股东权益		30,966,428.24	27,900,101.18
所有者权益（或股东 权益）合计		795,170,494.18	734,202,952.82
负债和所有者权 益（或股东权益）总计		2,416,582,585.45	2,312,408,250.35

母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		194,404,234.21	152,576,684.11
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		12,163,780.69	4,429,360.00
应收账款		188,194,960.80	299,962,424.52
应收款项融资			
预付款项		17,009,633.59	14,791,642.21
其他应收款		163,573,673.22	257,463,411.63
其中：应收利息			
应收股利			
存货		169,367,998.70	96,117,098.00
合同资产		209,905,912.87	208,237,833.69
持有待售资产		10,505,999.08	
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产		2,918,183.43	6,608,913.84
流动资产合计		968,044,376.59	1,040,187,368.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		8,000,000.00	8,000,000.00
长期股权投资		642,052,753.14	568,740,156.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		861,605.03	
固定资产		159,639,894.23	224,166,302.30
在建工程			183,486.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		38,370,793.34	87,153,349.48
开发支出			2,266,264.40
商誉			
长期待摊费用		125,239,158.13	58,049,804.25
递延所得税资产		45,734,301.83	41,037,017.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,019,898,505.70	989,596,380.79
资产总计		1,987,942,882.29	2,029,783,748.79
流动负债：			
短期借款		385,481,638.89	325,553,452.79
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,200,000.00	216,654,166.67
应付账款		363,255,080.07	242,187,741.43
预收款项			
合同负债		168,916,455.35	75,130,856.29
应付职工薪酬		11,584,031.10	9,180,461.82
应交税费		17,531,768.94	10,005,671.44
其他应付款		209,401,179.17	19,210,133.43
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		99,870,042.06	307,388,994.27
其他流动负债		31,506,773.28	9,767,011.31
流动负债合计		1,292,746,968.86	1,215,078,489.45

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			
长期应付款		4,554,785.62	89,604,408.11
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益		1,117,594.27	1,144,524.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,852,379.89	94,928,932.38
负债合计		1,302,599,348.75	1,310,007,421.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		293,360,000.00	293,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		256,273,980.37	256,273,980.37
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		101,008,670.58	135,441,464.00
所有者权益（或股东权益）合计		685,343,533.54	719,776,326.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,987,942,882.29	2,029,783,748.79

合并利润表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、营业总收入		976,941,574.39	921,858,444.09
其中：营业收入		976,941,574.39	921,858,444.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,001,995,669.02	961,410,274.41

其中：营业成本		769,904,540.20	718,275,054.85
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		7,079,563.23	6,033,708.33
销售费用		12,937,480.76	32,125,373.70
管理费用		132,510,839.81	121,445,016.16
研发费用		31,059,522.54	33,066,451.57
财务费用		48,503,722.48	50,464,669.80
其中：利息费用		37,981,008.36	46,137,718.11
利息收入		-3,676,119.86	-1,579,408.64
加：其他收益		1,326,300.01	2,012,137.41
投资收益（损失以“-”号填列）		137,345,170.75	498,076.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		515,873.29	-47,218.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		30,466,070.28	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-24,264,272.89	-40,167,783.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-32,599,372.82	-12,187,977.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-22,154,206.40	700,709.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,065,594.30	-88,696,667.16
加：营业外收入		308,704.14	406,899.20
减：营业外支出		5,006,957.18	1,542,968.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,367,341.26	-89,832,736.58
减：所得税费用		1,455,760.95	-10,003,996.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,911,580.31	-79,828,739.88

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		58,911,580.31	-79,828,739.88
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）		55,845,253.25	-85,439,749.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,066,327.06	5,611,009.23
六、其他综合收益的税后净额		2,055,961.05	-29,524.62
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,055,961.05	-29,524.62
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		2,055,961.05	-29,524.62
（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		2,055,961.05	-29,524.62
（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		60,967,541.36	-79,858,264.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		57,901,214.30	-85,469,273.73
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,066,327.06	5,611,009.23
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1904	-0.2912

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1904	-0.2912
-----------------	--	--------	---------

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		533,932,269.30	601,644,154.68
减: 营业成本		444,009,184.53	496,583,444.44
税金及附加		4,285,737.94	3,708,508.21
销售费用		6,717,997.70	20,138,631.54
管理费用		90,171,969.01	87,830,206.10
研发费用		16,028,649.31	15,684,560.48
财务费用		37,444,280.77	43,064,221.98
其中: 利息费用		35,611,793.31	39,852,329.68
利息收入		-3,328,625.01	-1,318,036.31
加: 其他收益		685,702.93	756,801.77
投资收益(损失以“-”号填列)		-51,455,159.32	2,860,921.58
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		515,873.29	-47,218.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		30,466,070.28	
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-29,308,275.51	-29,771,527.25
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-140,511,935.21	-1,711,731.82
资产处置收益(损失以“-”号填列)		215,840,538.00	700,709.98
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-39,008,608.79	-92,530,243.81
加: 营业外收入		108,656.63	122,025.40
减: 营业外支出		568,564.07	157,124.26
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-39,468,516.23	-92,565,342.67
减: 所得税费用		-5,035,722.81	-15,278,127.35
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-34,432,793.42	-77,287,215.32
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-34,432,793.42	-77,287,215.32
(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		-34,432,793.42	-77,287,215.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	293,360,000.00				260,656,540.15		-29,524.62		34,700,882.59		117,614,953.52		706,302,851.64	27,900,101.18	734,202,952.82
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	293,360,000.00				260,656,540.15		-29,524.62		34,700,882.59		117,614,953.52		706,302,851.64	27,900,101.18	734,202,952.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,055,961.05				55,845,253.25		57,901,214.30	3,066,327.06	60,967,541.36
（一）综合收益总额							2,055,961.05				55,845,253.25		57,901,214.30	3,066,327.06	60,967,541.36
（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、本期期末余额	293,360,000.00				260,656,540.15	2,026,436.43		34,700,882.59		173,460,206.77		764,204,065.94	30,966,428.24	795,170,494.18

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	293,360,000.00				253,305,585.07				34,700,882.59		206,927,046.31		788,293,513.97	22,289,091.95	810,582,605.92
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	293,360,000.00				253,305,585.07				34,700,882.59		206,927,046.31		788,293,513.97	22,289,091.95	810,582,605.92
三、本期增减变					7,350,955.08		-29,524.62				-89,312,092.79		-81,990,662.33	5,611,009.23	-76,379,653.10

动金额（减少以“－”号填列）															
（一）综合收益总额						-29,524.62				-85,439,749.11		-85,469,273.73	5,611,009.23	-79,858,264.50	
（二）所有者投入和减少资本					7,350,955.08							7,350,955.08		7,350,955.08	
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					7,350,955.08							7,350,955.08		7,350,955.08	
（三）利润分配										-3,872,343.68		-3,872,343.68		-3,872,343.68	
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										-3,872,343.68		-3,872,343.68		-3,872,343.68	
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、本期期末余额	293,360,000.00				260,656,540.15		-29,524.62		34,700,882.59		117,614,953.52		706,302,851.64	27,900,101.18	734,202,952.82

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	134,866,336.88	719,201,199.84

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									575,127.12	575,127.12	
二、本年期初余额	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	135,441,464.00	719,776,326.96
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-34,432,793.42	-34,432,793.42
(一)综合收益总额										-34,432,793.42	-34,432,793.42
(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	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	101,008,670.58	685,343,533.54

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	293,360,000.00				256,273,980.37		0		34,700,882.59	216,025,895.88	800,360,758.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	293,360,000.00				256,273,980.37		0		34,700,882.59	216,025,895.88	800,360,758.84
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-81,159,559.00	-81,159,559.00

(一) 综合收益总额										-77,287,215.32	-77,287,215.32
(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										-3,872,343.68	-3,872,343.68
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,872,343.68	-3,872,343.68
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	293,360,000.00				256,273,980.37		0		34,700,882.59	134,866,336.88	719,201,199.84

(二) 2020 年度更正后的财务报表相关附注

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	349,592,839.84
1 至 2 年	136,284,457.69
2 至 3 年	77,803,967.92
3 年以上	
3 至 4 年	38,720,554.79
4 至 5 年	27,371,336.36
5 年以上	83,366,511.97
合计	713,139,668.57

(2). 按坏账计提方法分类披露

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	713,139,668.57	100	172,081,279.81	24.13	541,058,388.76	762,104,715.32	100	150,239,847.07	19.71	611,864,868.25
其中：										
账龄组合	713,139,668.57	100	172,081,279.81	24.13	541,058,388.76	762,104,715.32	100	150,239,847.07	19.71	611,864,868.25
合计	713,139,668.57	/	172,081,279.81	/	541,058,388.76	762,104,715.32	/	150,239,847.07	/	611,864,868.25

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

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	713,139,668.57	172,081,279.81	24.13
合计	713,139,668.57	172,081,279.81	24.13

(3). 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	150,239,847.07	21,906,532.74			-65,100.00	172,081,279.81
合计	150,239,847.07	21,906,532.74			-65,100.00	172,081,279.81

9、 存货

(1). 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	60,157,504.64	2,634,912.98	57,522,591.66	35,147,101.52	2,361,049.52	32,786,052.00
在产品	95,362,481.75	110,664.33	95,251,817.42	79,463,330.77		79,463,330.77
库存商品	81,471,648.37	4,521,365.22	76,950,283.15	87,684,031.38	4,425,942.07	83,258,089.31
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	236,991,634.76	7,266,942.53	229,724,692.23	202,294,463.67	6,786,991.59	195,507,472.08

13、其他流动资产

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	4,267,702.62	9,155,597.47
预付费用及其他	9,494,769.53	9,618,428.99
合计	13,762,472.15	18,774,026.46

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

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	304,718,206.42	45,707,730.97	171,302,886.34	26,509,706.06
内部交易未实现利润	47,317,130.51	7,097,569.58		
可抵扣亏损	25,848,090.97	3,877,213.65	153,676,248.20	23,892,626.77
递延收益及预计负债	5,297,594.27	794,639.14	8,821,687.72	1,672,969.50
合计	383,181,022.17	57,477,153.34	333,800,822.26	52,075,302.33

38、合同负债

(1). 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	213,597,851.77	136,892,066.62
合计	213,597,851.77	136,892,066.62

40、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,196,943.87	9,079,904.29
消费税		
营业税		
企业所得税	5,587,233.41	1,294,005.18
个人所得税	115,301.66	58,633.18
城市维护建设税	1,257,069.57	275,316.87
教育费附加	1,118,097.70	405,955.01
房产税		45,725.65
土地使用税		
印花税	20,063.82	203,049.33
其他	613.98	1,336.51
合计	35,295,324.01	11,363,926.02

43、1年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		230,376,825.27
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	74,182,974.64	40,649,044.92
1年内到期的租赁负债		
1年内到期的融资租赁款	25,687,067.42	36,363,124.08

合计	99,870,042.06	307,388,994.27

55、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	252,984,385.07			252,984,385.07
其他资本公积	7,672,155.08			7,672,155.08
合计	260,656,540.15			260,656,540.15

60、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	117,614,953.52	206,927,046.31
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	117,614,953.52	206,927,046.31
加:本期归属于母公司所有者的净利润	55,845,253.25	-85,439,749.11
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		3,872,343.68
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	173,460,206.77	117,614,953.52

70、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	30,466,070.28	
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	30,466,070.28	

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-2,692,246.85	-634,570.46
应收账款坏账损失	-21,934,572.57	-39,669,064.89
其他应收款坏账损失	362,546.53	135,852.35
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	-24,264,272.89	-40,167,783.00

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,300,088.15	6,982,301.85
递延所得税费用	-8,844,327.20	-16,986,298.55
合计	1,455,760.95	-10,003,996.70

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	60,367,341.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,055,101.18
子公司适用不同税率的影响	-3,038,759.78
调整以前期间所得税的影响	-339,951.49
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,286,021.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,768,476.38
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	4,170,803.35
研发费用加计扣除的影响	-3,908,977.38
所得税费用	1,455,760.95

母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	163,573,673.22	257,463,411.63
合计	163,573,673.22	257,463,411.63

其他应收款

(1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	129,020,059.02
1 至 2 年	23,414,106.45
2 至 3 年	10,229,059.56
3 年以上	
3 至 4 年	20,423,746.40
4 至 5 年	606,000.00

5 年以上	68,806.00
合计	183,761,777.43

(2). 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	167,007,393.60	255,085,758.04
代垫款项	897,345.58	383,009.58
保证金	2,703,651.00	2,638,420.00
备用金	708,387.25	842,741.73
押金	245,000.00	50,000.00
股权转让款	12,200,000.00	
合计	183,761,777.43	258,999,929.35

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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	45,261,791.90	2 年以内	24.63	
客户 2	内部往来款	39,836,315.72	4 年以内	21.68	
客户 3	内部往来款	38,479,183.22	2 年以内	20.94	
客户 4	内部往来款	16,757,298.42	2 年以内	9.12	
客户 5	股权转让款	12,200,000.00	1 年以内	6.64	366,000.00
合计	/	152,534,589.26	/	83.01	366,000.00

三、2021 年度更正后的财务报表及附注

(一) 2021 年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		150,657,461.69	208,542,542.95
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		84,391,254.02	107,567,092.94
应收账款		756,978,876.82	541,058,388.76
应收款项融资			

预付款项		16,163,562.56	24,759,216.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		32,301,063.19	17,903,152.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		208,268,401.26	229,724,692.23
合同资产		329,207,065.71	249,732,970.58
持有待售资产			43,409,492.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,511,641.05	13,762,472.15
流动资产合计		1,590,479,326.30	1,436,460,021.35
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			8,000,000.00
长期股权投资		128,613,036.52	107,800,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,139,216.06	861,605.03
固定资产		211,673,488.30	244,059,263.37
在建工程		985,123.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,558,730.79	
无形资产		62,781,768.67	64,994,134.94
开发支出			
商誉		363,143,699.18	371,527,921.46
长期待摊费用		28,219,290.57	125,402,485.96
递延所得税资产		65,089,478.05	57,477,153.34
其他非流动资产		1,663,200.00	
非流动资产合计		870,867,031.46	980,122,564.10
资产总计		2,461,346,357.76	2,416,582,585.45
短期借款		263,571,118.46	400,795,388.89
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		45,181,930.73	11,125,306.60
应付账款		586,316,841.30	507,960,064.71
预收款项			
合同负债		51,451,702.16	213,597,851.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		14,352,446.27	16,412,443.39
应交税费		53,062,503.68	35,295,324.01
其他应付款		176,433,777.87	235,566,695.11
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			3,409,492.29
一年内到期的非流动负债		81,788,982.19	99,870,042.06
其他流动负债		57,723,868.97	84,271,506.54
流动负债合计		1,329,883,171.63	1,608,304,115.37
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		951,615.62	
长期应付款			4,554,785.62
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益		2,773,732.11	1,117,594.27
递延所得税负债		3,484,189.29	3,255,596.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,389,537.02	13,107,975.90
负债合计		1,341,272,708.65	1,621,412,091.27
实收资本（或股本）		381,368,000.00	293,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		500,599,387.77	260,656,540.15
减：库存股			
其他综合收益		585,823.84	2,026,436.43

专项储备			
盈余公积		34,700,882.59	34,700,882.59
一般风险准备			
未分配利润		202,819,554.91	173,460,206.77
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,120,073,649.11	764,204,065.94
少数股东权益			30,966,428.24
所有者权益(或股东权益) 合计		1,120,073,649.11	795,170,494.18
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		2,461,346,357.76	2,416,582,585.45

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:北京韩建河山管业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		124,019,676.89	194,404,234.21
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		6,040,460.45	12,163,780.69
应收账款		273,313,628.61	188,194,960.80
应收款项融资			
预付款项		1,309,719.21	17,009,633.59
其他应收款		178,071,304.13	163,573,673.22
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		116,249,028.71	169,367,998.70
合同资产		310,027,672.90	209,905,912.87
持有待售资产			10,505,999.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,117,845.19	2,918,183.43
流动资产合计		1,011,149,336.09	968,044,376.59
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			8,000,000.00
长期股权投资		772,555,404.14	642,052,753.14
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产		782,218.67	861,605.03
固定资产		134,016,618.01	159,639,894.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,761,596.19	
无形资产		40,479,054.81	38,370,793.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,079,946.06	125,239,158.13
递延所得税资产		50,383,325.80	45,734,301.83
其他非流动资产		1,663,200.00	
非流动资产合计		1,032,721,363.68	1,019,898,505.70
资产总计		2,043,870,699.77	1,987,942,882.29
流动负债：			
短期借款		220,282,944.44	385,481,638.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		29,000,000.00	5,200,000.00
应付账款		472,711,676.43	363,255,080.07
预收款项			
合同负债		975,988.12	168,916,455.35
应付职工薪酬		10,445,169.46	11,584,031.10
应交税费		32,808,780.28	17,531,768.94
其他应付款		132,641,259.61	209,401,179.17
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		81,197,927.90	99,870,042.06
其他流动负债		10,853,121.76	31,506,773.28
流动负债合计		990,916,868.00	1,292,746,968.86
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			
长期应付款			4,554,785.62
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00

递延收益		2,773,732.11	1,117,594.27
递延所得税负债		714,239.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,667,971.54	9,852,379.89
负债合计		998,584,839.54	1,302,599,348.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		381,368,000.00	293,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		544,881,840.84	256,273,980.37
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		84,335,136.80	101,008,670.58
所有者权益（或股东权益）合计		1,045,285,860.23	685,343,533.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,043,870,699.77	1,987,942,882.29

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,517,517,970.83	976,941,574.39
其中：营业收入		1,517,517,970.83	976,941,574.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,449,840,485.20	1,001,995,669.02
其中：营业成本		1,254,484,304.84	769,904,540.20
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		8,319,271.98	7,079,563.23
销售费用		10,031,455.97	12,937,480.76

管理费用		110,163,359.95	132,510,839.81
研发费用		42,212,668.01	31,059,522.54
财务费用		24,629,424.45	48,503,722.48
其中：利息费用		26,431,329.87	37,981,008.36
利息收入		-1,245,353.36	-3,676,119.86
加：其他收益		2,205,898.06	1,326,300.01
投资收益（损失以“-”号填列）		-23,919,902.48	137,345,170.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-23,919,902.48	515,873.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			30,466,070.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,680,417.51	-24,264,272.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-18,233,351.17	-32,599,372.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,307,386.90	-22,154,206.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,717,934.45	65,065,594.30
加：营业外收入		62,077.10	308,704.14
减：营业外支出		2,981,876.44	5,006,957.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,798,135.11	60,367,341.26
减：所得税费用		5,470,228.06	1,455,760.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,327,907.05	58,911,580.31
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,327,907.05	58,911,580.31
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）		29,359,348.14	55,845,253.25
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,968,558.91	3,066,327.06
六、其他综合收益的税后净额		-1,440,612.59	2,055,961.05
（一）归属母公司所有者的其他综		-1,440,612.59	2,055,961.05

合收益的税后净额			
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		-1,440,612.59	2,055,961.05
(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		-1,440,612.59	2,055,961.05
(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		29,887,294.46	60,967,541.36
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		27,918,735.55	57,901,214.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,968,558.91	3,066,327.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0890	0.1904
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0890	0.1904

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		1,061,397,051.63	533,932,269.30
减：营业成本		936,528,676.29	444,009,184.53
税金及附加		6,250,247.57	4,285,737.94
销售费用		5,645,632.15	6,717,997.70
管理费用		82,623,296.92	90,171,969.01

研发费用		27,630,063.66	16,028,649.31
财务费用		23,608,530.39	37,444,280.77
其中：利息费用		23,383,300.40	35,611,793.31
利息收入		-2,741,186.09	-3,328,625.01
加：其他收益		1,874,085.83	685,702.93
投资收益（损失以“－”号填列）		-25,830,288.00	-51,455,159.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-25,830,288.00	515,873.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			30,466,070.28
信用减值损失（损失以“－”号填列）		30,239,227.37	-29,308,275.51
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-8,003,689.97	-140,511,935.21
资产处置收益（损失以“－”号填列）		4,085,592.06	215,840,538.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-18,524,468.06	-39,008,608.79
加：营业外收入		46,220.64	108,656.63
减：营业外支出		1,367,728.28	568,564.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-19,845,975.70	-39,468,516.23
减：所得税费用		-3,172,441.92	-5,035,722.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-16,673,533.78	-34,432,793.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-16,673,533.78	-34,432,793.42
（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		-16,673,533.78	-34,432,793.42
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	293,360,000.00				260,656,540.15		2,026,436.43		34,700,882.59		173,460,206.77		764,204,065.94	30,966,428.24	795,170,494.18
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	293,360,000.00				260,656,540.15		2,026,436.43		34,700,882.59		173,460,206.77		764,204,065.94	30,966,428.24	795,170,494.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	88,008,000.00				239,942,847.62		-1,440,612.59				29,359,348.140		355,869,583.17	-30,966,428.24	324,903,154.93
（一）综合收益总额							-1,440,612.59				29,359,348.14		27,918,735.55	1,968,558.91	29,887,294.46
（二）所有者投入和减少资本	88,008,000.00				239,942,847.62								327,950,847.62	-32,934,987.15	295,015,860.47

1. 所有者投入的普通股	88,008,000.00				288,607,860.47								376,615,860.47		376,615,860.47
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-48,665,012.85								-48,665,012.85	-32,934,987.15	-81,600,000.00
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	381,368,000.00				500,599,387.77		585,823.84		34,700,882.59		202,819,554.91		1,120,073,649.11	1,120,073,649.11

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	293,360,000.00				260,656,540.15		-29,524.62		34,700,882.59		117,614,953.52		706,302,851.64	27,900,101.18	734,202,952.82
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	293,360,000.00				260,656,540.15		-29,524.62		34,700,882.59		117,614,953.52		706,302,851.64	27,900,101.18	734,202,952.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,055,961.05				55,845,253.25		57,901,214.30	3,066,327.06	60,967,541.36
（一）综合收益总额							2,055,961.05				55,845,253.25		57,901,214.30	3,066,327.06	60,967,541.36

(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、本期期末余额	293,360,000.00				260,656,540.15		2,026,436.43		34,700,882.59		173,460,206.77		764,204,065.94	30,966,428.24	795,170,494.18

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	实收资本（或股本）	2021 年度 其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	101,008,670.58	685,343,533.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	101,008,670.58	685,343,533.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	88,008,000.00				288,607,860.47					-16,673,533.78	359,942,326.69
（一）综合收益总										-16,673,533.78	-16,673,533.78

额											
（二）所有者投入和减少资本	88,008,000.00				288,607,860.47						376,615,860.47
1.所有者投入的普通股	88,008,000.00				288,607,860.47						376,615,860.47
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结											

转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	381,368,000.00				544,881,840.84				34,700,882.59	84,335,136.80	1,045,285,860.23

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	134,866,336.88	719,201,199.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										575,127.12	575,127.12
二、本年期初余额	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	135,441,464.00	719,776,326.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-34,432,793.42	-34,432,793.42
（一）综合收益总额										-34,432,793.42	-34,432,793.42

(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	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	101,008,670.58	685,343,533.54

（二）2021 年度更正后的财务报表相关附注

5、 应收账款

（1）. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	537,942,361.02
1 至 2 年	178,473,488.14
2 至 3 年	59,411,176.73
3 年以上	
3 至 4 年	52,772,214.75
4 至 5 年	32,873,581.18
5 年以上	37,111,859.46
合计	898,584,681.28

(2). 按坏账计提方法分类披露

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	898,584,681.28	100	141,605,804.46	15.76	756,978,876.82	713,139,668.57	100	172,081,279.81	24.13	541,058,388.76
其中:										
账龄组合	898,584,681.28	100	141,605,804.46	15.76	756,978,876.82	713,139,668.57	100	172,081,279.81	24.13	541,058,388.76
合计	898,584,681.28	/	141,605,804.46	/	756,978,876.82	713,139,668.57	/	172,081,279.81	24.13	541,058,388.76

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

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	898,584,681.28	141,605,804.46	15.76
合计	898,584,681.28	141,605,804.46	15.76

(3). 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	172,081,279.81		9,142,259.65	21,362,350.43	29,134.73	141,605,804.46
合计	172,081,279.81		9,142,259.65	21,362,350.43	29,134.73	141,605,804.46

9、 存货

(1). 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	55,651,482.52	4,478,451.90	51,173,030.62	60,157,504.64	2,634,912.98	57,522,591.66
在产品	79,172,978.96	112,564.33	79,060,414.63	95,362,481.75	110,664.33	95,251,817.42
库存商品	85,886,508.63	7,851,552.62	78,034,956.01	81,471,648.37	4,521,365.22	76,950,283.15
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	220,710,970.11	12,442,568.85	208,268,401.26	236,991,634.76	7,266,942.53	229,724,692.23

13、其他流动资产

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	4,894,300.97	4,267,702.62
预付费用及其他	7,617,340.08	9,494,769.53
合计	12,511,641.05	13,762,472.15

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

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	173,705,458.93	26,085,822.17	304,718,206.42	45,707,730.97
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
租赁负债	8,422,700.13	1,263,405.02		
可抵扣亏损	197,220,756.28	29,599,621.46	25,848,090.97	3,877,213.65
递延收益及预计负债	6,953,732.11	1,043,059.82	5,297,594.27	794,639.14
合计	433,619,777.96	65,089,478.05	383,181,022.17	57,477,153.34

(2). 未经抵销的递延所得税负债

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	15,819,862.34	2,500,379.67	20,525,862.93	3,255,596.01
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				
使用权资产	6,558,730.79	983,809.62		
合计	22,378,593.13	3,484,189.29	20,525,862.93	3,255,596.01

38、合同负债

(1). 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	51,451,702.16	213,597,851.77
合计	51,451,702.16	213,597,851.77

40、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,590,863.56	27,196,943.87
消费税		
营业税		
企业所得税	8,851,335.75	5,587,233.41
个人所得税	112,985.77	115,301.66
城市维护建设税	1,846,981.65	1,257,069.57
教育费附加	1,660,336.95	1,118,097.70
房产税		
土地使用税		
印花税		20,063.82
其他		613.98
合计	53,062,503.68	35,295,324.01

43、1年内到期的非流动负债

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	74,182,974.64	74,182,974.64
1年内到期的租赁负债	7,606,007.55	
1年内到期的融资租赁款		25,687,067.42
合计	81,788,982.19	99,870,042.06

55、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	252,984,385.07	288,607,860.47	48,343,812.85	493,248,432.69
其他资本公积	7,672,155.08		321,200.00	7,350,955.08
合计	260,656,540.15	288,607,860.47	48,665,012.85	500,599,387.77

60、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	173,460,206.77	117,614,953.52
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	173,460,206.77	117,614,953.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,359,348.14	55,845,253.25
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	202,819,554.91	173,460,206.77

70、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		30,466,070.28
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
业绩补偿款		
合计		30,466,070.28

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	716,778.52	-2,692,246.85
应收账款坏账损失	9,142,259.65	-21,934,572.57
其他应收款坏账损失	-1,178,620.66	362,546.53
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	8,680,417.51	-24,264,272.89

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	12,853,959.49	10,300,088.15
递延所得税费用	-7,383,731.43	-8,844,327.20
合计	5,470,228.06	1,455,760.95

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	36,798,135.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,519,720.27
子公司适用不同税率的影响	-629,198.67
调整以前期间所得税的影响	430,873.40
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,964,326.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-158,782.55
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	1,602,631.37
研究开发费加成扣除的纳税影响	-6,979,746.46
其他-新租赁准则的纳税影响	-279,595.40
所得税费用	5,470,228.06

母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	178,071,304.13	163,573,673.22
合计	178,071,304.13	163,573,673.22

其他应收款

(1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	90,763,080.28
1至2年	34,795,721.90
2至3年	22,703,283.37
3年以上	
3至4年	10,365,074.61
4至5年	20,423,746.40
5年以上	674,806.00
合计	179,725,712.56

(2). 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	160,246,606.46	167,007,393.60
代垫款项	1,263,180.22	897,345.58
保证金	3,586,183.50	2,703,651.00
备用金	187,742.38	708,387.25
押金	242,000.00	245,000.00
股权转让款	14,200,000.00	12,200,000.00
合计	179,725,712.56	183,761,777.43

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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	59,142,654.16	3 年以内	32.91	/
客户 2	内部往来款	49,578,896.65	5 年以内	27.59	/
客户 3	内部往来款	21,029,362.81	3 年以内	11.70	/
客户 4	内部往来款	18,548,669.24	1 年以内	10.32	/
客户 5	股权处置款	12,000,000.00	1 年以内	6.68	360,000.00
合计	/	160,299,582.86	/	89.19	360,000.00

四、2022 年度更正后的财务报表及附注

(一) 2022 年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		111,861,945.14	150,657,461.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,614,713.75	84,391,254.02
应收账款		599,693,219.92	756,978,876.82
应收款项融资			
预付款项		21,377,950.32	16,163,562.56
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款		34,143,634.01	32,301,063.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		304,655,410.55	208,268,401.26
合同资产		315,736,749.72	329,207,065.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,015,340.77	12,511,641.05
流动资产合计		1,424,098,964.18	1,590,479,326.30
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,216,101.00	
长期股权投资		109,409,205.16	128,613,036.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,870,621.65	2,139,216.06
固定资产		195,925,695.93	211,673,488.30
在建工程		1,030,609.69	985,123.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,711,471.29	6,558,730.79
无形资产		52,700,318.85	62,781,768.67
开发支出			
商誉		173,673,394.56	363,143,699.18
长期待摊费用		11,476,660.95	28,219,290.57
递延所得税资产		92,474,797.37	65,089,478.05
其他非流动资产			1,663,200.00
非流动资产合计		648,488,876.45	870,867,031.46
资产总计		2,072,587,840.63	2,461,346,357.76
短期借款		181,654,266.06	263,571,118.46
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,500,000.00	45,181,930.73
应付账款		521,442,199.05	586,316,841.30
预收款项			

合同负债		149,374,953.97	51,451,702.16
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		21,285,272.44	14,352,446.27
应交税费		36,360,242.45	53,062,503.68
其他应付款		225,409,434.59	176,433,777.87
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		97,020,797.57	81,788,982.19
其他流动负债		35,230,072.26	57,723,868.97
流动负债合计		1,280,277,238.39	1,329,883,171.63
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		1,880,617.69	951,615.62
长期应付款		25,381,572.07	
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益		1,909,109.27	2,773,732.11
递延所得税负债		2,457,633.18	3,484,189.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,808,932.21	11,389,537.02
负债合计		1,316,086,170.60	1,341,272,708.65
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		500,599,387.77	500,599,387.77
减：库存股			
其他综合收益		560,873.35	585,823.84
专项储备			
盈余公积		34,700,882.59	34,700,882.59
一般风险准备			

未分配利润		-160,727,473.68	202,819,554.91
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		756,501,670.03	1,120,073,649.11
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		756,501,670.03	1,120,073,649.11
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,072,587,840.63	2,461,346,357.76

母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位:北京韩建河山管业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产:			
货币资金		100,050,760.56	124,019,676.89
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		9,366,062.19	6,040,460.45
应收账款		193,543,126.28	273,313,628.61
应收款项融资			
预付款项		6,781,527.05	1,309,719.21
其他应收款		150,360,644.09	178,071,304.13
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		129,142,945.86	116,249,028.71
合同资产		296,557,356.91	310,027,672.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,211,260.87	2,117,845.19
流动资产合计		892,013,683.81	1,011,149,336.09
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		4,216,101.00	
长期股权投资		718,822,728.67	772,555,404.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		702,832.31	782,218.67
固定资产		113,478,860.45	134,016,618.01
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		3,518,922.25	4,761,596.19
无形资产		34,944,895.51	40,479,054.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,361,299.76	28,079,946.06
递延所得税资产		71,901,897.30	50,383,325.80
其他非流动资产			1,663,200.00
非流动资产合计		958,947,537.25	1,032,721,363.68
资产总计		1,850,961,221.06	2,043,870,699.77
流动负债：			
短期借款		124,310,203.76	220,282,944.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,500,000.00	29,000,000.00
应付账款		387,748,433.89	472,711,676.43
预收款项			
合同负债		65,595,613.25	975,988.12
应付职工薪酬		12,231,606.58	10,445,169.46
应交税费		26,570,151.66	32,808,780.28
其他应付款		192,338,747.64	132,641,259.61
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		96,406,581.82	81,197,927.90
其他流动负债		15,989,923.46	10,853,121.76
流动负债合计		933,691,262.06	990,916,868.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,242,332.83	
长期应付款		25,381,572.07	
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益		1,909,109.27	2,773,732.11
递延所得税负债		527,838.34	714,239.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,240,852.51	7,667,971.54
负债合计		966,932,114.57	998,584,839.54
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		-76,921,616.94	84,335,136.80
所有者权益（或股东权益）合计		884,029,106.49	1,045,285,860.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,850,961,221.06	2,043,870,699.77

合并利润表
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		557,346,852.71	1,517,517,970.83
其中：营业收入		557,346,852.71	1,517,517,970.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		695,714,330.13	1,449,840,485.20
其中：营业成本		513,682,754.89	1,254,484,304.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,685,129.73	8,319,271.98
销售费用		13,743,294.20	10,031,455.97
管理费用		110,538,194.29	110,163,359.95
研发费用		28,580,703.62	42,212,668.01
财务费用		25,484,253.40	24,629,424.45
其中：利息费用		17,544,648.31	26,431,329.87
利息收入		-524,985.61	-1,245,353.36
加：其他收益		2,903,836.14	2,205,898.06
投资收益（损失以“－”号填列）		-19,203,831.36	-23,919,902.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,203,831.36	-23,919,902.48

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-32,875,433.77	8,680,417.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-197,583,194.43	-18,233,351.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,507,400.24	3,307,386.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-383,618,700.60	39,717,934.45
加：营业外收入		156,523.43	62,077.10
减：营业外支出		214,978.41	2,981,876.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-383,677,155.58	36,798,135.11
减：所得税费用		-28,047,352.58	5,470,228.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-355,629,803.00	31,327,907.05
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-355,629,803.00	31,327,907.05
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-355,629,803.00	29,359,348.14
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			1,968,558.91
六、其他综合收益的税后净额		-24,950.49	-1,440,612.59
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-24,950.49	-1,440,612.59
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-24,950.49	-1,440,612.59

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		-24,950.49	-1,440,612.59
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-355,654,753.49	29,887,294.46
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-355,654,753.49	27,918,735.55
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			1,968,558.91
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.9325	0.0890
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.9325	0.0890

母公司利润表
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		394,826,072.74	1,061,397,051.63
减：营业成本		385,167,205.32	936,528,676.29
税金及附加		2,601,655.19	6,250,247.57
销售费用		7,771,821.89	5,645,632.15
管理费用		76,816,911.04	82,623,296.92
研发费用		16,596,369.44	27,630,063.66
财务费用		19,347,750.89	23,608,530.39
其中：利息费用		14,131,270.38	23,383,300.40
利息收入		-275,041.01	-2,741,186.09
加：其他收益		1,175,415.47	1,874,085.83
投资收益（损失以“-”号填列）		-48,174,153.08	-25,830,288.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-48,174,153.08	-25,830,288.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”			

号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		1,159,805.85	30,239,227.37
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-17,374,574.17	-8,003,689.97
资产处置收益(损失以“-”号填列)		1,538,047.74	4,085,592.06
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-175,151,099.22	-18,524,468.06
加:营业外收入		119,284.26	46,220.64
减:营业外支出		12,685.78	1,367,728.28
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-175,044,500.74	-19,845,975.70
减:所得税费用		-21,704,972.59	-3,172,441.92
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-153,339,528.15	-16,673,533.78
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-153,339,528.15	-16,673,533.78
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-153,339,528.15	-16,673,533.78
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股 本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其他												
一、上年年末余额	381,368,000.00				500,599,387.77		585,823.84		34,700,882.59		202,819,554.91		1,120,073,649.11		1,120,073,649.11
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				500,599,387.77		585,823.84		34,700,882.59		202,819,554.91		1,120,073,649.11		1,120,073,649.11
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填 列）							-24,950.49				-363,547,028.59		-363,571,979.08		-363,571,979.08
（一）综合收益总额							-24,950.49				-355,629,803.00		-355,654,753.49		-355,654,753.49
（二）所有者投入和减 少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者															

投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-7,917,225.59		-7,917,225.59		-7,917,225.59
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,917,225.59		-7,917,225.59		-7,917,225.59
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															

四、本期期末余额	381,368,000.00				500,599,387.77		560,873.35		34,700,882.59		-160,727,473.68		756,501,670.03		756,501,670.03
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	------------	--	---------------	--	-----------------	--	----------------	--	----------------

项目	2021 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	293,360,000.00				260,656,540.15		2,026,436.43		34,700,882.59		173,460,206.77		764,204,065.94	30,966,428.24	795,170,494.18	
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	293,360,000.00				260,656,540.15		2,026,436.43		34,700,882.59		173,460,206.77		764,204,065.94	30,966,428.24	795,170,494.18	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	88,008,000.00				239,942,847.62		-1,440,612.59				29,359,348.14		355,869,583.17	-30,966,428.24	324,903,154.93	
（一）综合收益总额							-1,440,612.59				29,359,348.14		27,918,735.55	1,968,558.91	29,887,294.46	
（二）所有者投入和减少资本	88,008,000.00				239,942,847.62								327,950,847.62	-32,934,987.15	295,015,860.47	
1. 所有者投入的普通股	88,008,000.00				288,607,860.47								376,615,860.47		376,615,860.47	
2. 其他权益工具持																

有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-48,665,012.85							-48,665,012.85	-32,934,987.15	-81,600,000.00	
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	381,368,000.00				500,599,387.77		585,823.84		34,700,882.59		202,819,554.91		1,120,073,649.11	1,120,073,649.11

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	381,368,000.00				544,881,840.84				34,700,882.59	84,335,136.80	1,045,285,860.23
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	84,335,136.80	1,045,285,860.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-161,256,753.74	-161,256,753.74
（一）综合收益总额										-153,339,528.15	-153,339,528.15
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											

(三) 利润分配										-7,917,225.59	-7,917,225.59
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,917,225.59	-7,917,225.59
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	381,368,000.00				544,881,840.84				34,700,882.59	-76,921,616.94	884,029,106.49

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	101,008,670.58	685,343,533.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	101,008,670.58	685,343,533.54
三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列）	88,008,000.00				288,607,860.47					-16,673,533.78	359,942,326.69
（一）综合收益总 额										-16,673,533.78	-16,673,533.78
（二）所有者投入 和减少资本	88,008,000.00				288,607,860.47						376,615,860.47
1.所有者投入的普 通股	88,008,000.00				288,607,860.47						376,615,860.47
2.其他权益工具持 有者投入资本											
3.股份支付计入所 有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股 东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1.资本公积转增资 本（或股本）											
2.盈余公积转增资 本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	381,368,000.00				544,881,840.84				34,700,882.59	84,335,136.80	1,045,285,860.23

(二) 2022 年度更正后的财务报表相关附注

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	281,852,168.18
1 年以内小计	281,852,168.18
1 至 2 年	245,809,219.61
2 至 3 年	114,321,231.74
3 年以上	
3 至 4 年	35,266,558.39
4 至 5 年	37,050,888.88
5 年以上	53,610,311.63
合计	767,910,378.43

(2). 按坏账计提方法分类披露

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	767,910,378.43	100	168,217,158.51	21.91	599,693,219.92	898,584,681.28	100	141,605,804.46	15.76	756,978,876.82
其中：										
账龄组合	767,910,378.43	100	168,217,158.51	21.91	599,693,219.92	898,584,681.28	100	141,605,804.46	15.76	756,978,876.82
合计	767,910,378.43	/	168,217,158.51	/	599,693,219.92	898,584,681.28	/	141,605,804.46	/	756,978,876.82

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

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	767,910,378.43	168,217,158.51	21.91
合计	767,910,378.43	168,217,158.51	21.91

(3). 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	141,605,804.46	33,254,888.47	0.00	6,639,509.09	-4,025.33	168,217,158.51
合计	141,605,804.46	33,254,888.47	0.00	6,639,509.09	-4,025.33	168,217,158.51

9、 存货

(1). 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	49,974,405.61	4,717,699.26	45,256,706.35	55,651,482.52	4,478,451.90	51,173,030.62
在产品	16,501,051.01		16,501,051.01	18,133,179.61		18,133,179.61
库存商品	91,479,140.45	12,625,542.42	78,853,598.03	85,886,508.63	7,851,552.62	78,034,956.01
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工	165,101,645.83	1,057,590.67	164,044,055.16	61,039,799.35	112,564.33	60,927,235.02
合计	323,056,242.90	18,400,832.35	304,655,410.55	220,710,970.11	12,442,568.85	208,268,401.26

13、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	8,832,621.69	4,894,300.97
预付费用及其他	7,182,719.08	7,617,340.08
合计	16,015,340.77	12,511,641.05

28、商誉

(1). 商誉账面原值

被投资单位名称或形成	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------------	------	------	------	------

商誉的事项		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

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	32,898,012.28	45,158,538.51				78,056,550.79
秦皇岛市清青环保设备有限公司		144,311,766.11				144,311,766.11
合计	42,198,365.15	189,470,304.62				231,668,669.77

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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144,311,766.11元。

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

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,009,114.28	5,101,367.15	28,759,814.79	4,313,972.20
内部交易未实现利润	47,317,130.51	7,097,569.58	47,317,130.51	7,097,569.58
可抵扣亏损	348,772,997.06	52,315,949.55	197,220,756.28	29,599,621.46
递延收益及预计负债	6,089,109.27	913,366.39	6,953,732.11	1,043,059.82
信用减值准备	171,234,717.96	25,685,207.70	144,945,644.14	21,771,849.97
租赁负债	9,075,579.95	1,361,337.00	8,422,700.13	1,263,405.02
合计	616,498,649.03	92,474,797.37	433,619,777.96	65,089,478.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值	10,887,706.46	1,711,240.04	15,819,862.34	2,500,379.67
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加计扣除	264,482.92	39,672.44		
使用权资产	4,711,471.29	706,720.70	6,558,730.79	983,809.62
合计	15,863,660.67	2,457,633.18	22,378,593.13	3,484,189.29

38、合同负债

(1). 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	149,374,953.97	51,451,702.16
合计	149,374,953.97	51,451,702.16

40、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,823,608.33	40,590,863.56
消费税		
营业税		
企业所得税	4,795,279.71	8,851,335.75
个人所得税	258,843.13	112,985.77
城市维护建设税	1,292,464.83	1,846,981.65
教育费附加	1,180,479.89	1,660,336.95
印花税	9,566.56	
合计	36,360,242.45	53,062,503.68

43、1年内到期的非流动负债

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	74,182,974.64	74,182,974.64
1年内到期的租赁负债	7,194,962.26	7,606,007.55
1年内到期的融资租赁款	15,642,860.67	
合计	97,020,797.57	81,788,982.19

55、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

资本溢价（股本溢价）	493,248,432.69			493,248,432.69
其他资本公积	7,350,955.08			7,350,955.08
合计	500,599,387.77			500,599,387.77

60、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	202,819,554.91	173,460,206.77
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	202,819,554.91	173,460,206.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-355,629,803.00	29,359,348.14
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	-160,727,473.68	202,819,554.91

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,990,923.79	716,778.52
应收账款坏账损失	-33,254,888.47	9,142,259.65
其他应收款坏账损失	-1,611,469.09	-1,178,620.66
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-32,875,433.77	8,680,417.51

72、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	708,964.01	-4,182,847.10
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,821,853.82	-5,666,281.79
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-189,470,304.62	-8,384,222.28
十二、其他		

合计	-197,583,194.43	-18,233,351.17
----	-----------------	----------------

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	364,522.85	12,853,959.49
递延所得税费用	-28,411,875.43	-7,383,731.43
合计	-28,047,352.58	5,470,228.06

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-383,677,155.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-57,551,573.34
子公司适用不同税率的影响	-1,214,958.84
调整以前期间所得税的影响	335,637.35
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,802,765.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,898,889.31
研发费用加计扣除的影响	-4,901,562.54
新租赁准则的纳税影响	-375,020.90
其他	-41,529.16
所得税费用	-28,047,352.58

母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	150,360,644.09	178,071,304.13
合计	150,360,644.09	178,071,304.13

其他应收款

(1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	36,213,974.86
1 年以内小计	36,213,974.86
1 至 2 年	51,119,434.94
2 至 3 年	14,909,167.01

3 年以上	
3 至 4 年	19,029,662.68
4 至 5 年	10,365,074.61
5 年以上	21,040,552.40
合计	152,677,866.50

(2). 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	132,658,037.47	160,246,606.46
代垫款项	316,443.93	1,263,180.22
保证金	9,505,761.44	3,586,183.50
备用金	452,623.66	187,742.38
押金	245,000.00	242,000.00
股权转让款	9,500,000.00	14,200,000.00
合计	152,677,866.50	179,725,712.56

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	内部往来款	56,614,970.90	5 年以内、5 年以上	37.08	
客户 2	内部往来款	26,556,119.24	2 年以内	17.39	
客户 3	内部往来款	26,553,655.06	4 年以内	17.39	
客户 4	内部往来款	12,854,662.99	2 年以内	8.42	
客户 5	股权转让款	9,500,000.00	1-2 年	6.22	950,000.00
合计	/	132,079,408.19	/	86.51	950,000.00

五、2023 年度更正后的财务报表及附注

(一) 2023 年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		70,521,501.59	111,861,945.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		52,963,737.22	20,614,713.75
应收账款		485,307,884.40	599,693,219.92

应收款项融资			
预付款项		22,698,051.75	21,377,950.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		50,740,501.00	34,143,634.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		430,050,812.49	304,655,410.55
合同资产		286,314,019.34	315,736,749.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,150,279.33	16,015,340.77
流动资产合计		1,413,746,787.12	1,424,098,964.18
发放贷款和垫款			
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		34,004,426.31	109,409,205.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,841,856.30	2,870,621.65
固定资产		157,481,981.64	195,925,695.93
在建工程		745,085.25	1,030,609.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,176,134.80	4,711,471.29
无形资产		44,381,292.48	52,700,318.85
开发支出			
商誉		15,611,840.37	173,673,394.56
长期待摊费用		12,175,741.89	11,476,660.95
递延所得税资产		126,047,435.91	92,474,797.37
其他非流动资产		333,762.00	
非流动资产合计		405,015,657.95	648,488,876.45
资产总计		1,818,762,445.07	2,072,587,840.63
短期借款		100,806,770.33	181,654,266.06
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			12,500,000.00
应付账款		510,061,179.04	521,442,199.05
预收款项		18,466.67	
合同负债		270,062,976.59	149,374,953.97
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		15,826,140.54	21,285,272.44
应交税费		14,940,730.89	36,360,242.45
其他应付款		271,024,272.22	225,409,434.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		97,813,246.03	97,020,797.57
其他流动负债		57,640,401.22	35,230,072.26
流动负债合计		1,338,194,183.53	1,280,277,238.39
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		8,384,469.59	1,880,617.69
长期应付款		8,723,053.93	25,381,572.07
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益		1,713,631.84	1,909,109.27
递延所得税负债		2,417,727.52	2,457,633.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,418,882.88	35,808,932.21
负债合计		1,363,613,066.41	1,316,086,170.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		391,318,000.00	381,368,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		519,699,241.94	500,599,387.77
减：库存股		26,168,500.00	
其他综合收益		4,815,394.92	560,873.35
专项储备			
盈余公积		34,700,882.59	34,700,882.59
一般风险准备			
未分配利润		-469,215,640.79	-160,727,473.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		455,149,378.66	756,501,670.03
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		455,149,378.66	756,501,670.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,818,762,445.07	2,072,587,840.63

母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		54,521,334.32	100,050,760.56
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		14,482,100.00	9,366,062.19
应收账款		131,464,597.85	193,543,126.28
应收款项融资			
预付款项		3,395,508.58	6,781,527.05
其他应收款		215,474,475.31	150,360,644.09
其中：应收利息			
应收股利			
存货		225,254,089.03	129,142,945.86
合同资产		267,134,626.53	296,557,356.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,827,521.17	6,211,260.87
流动资产合计		916,554,252.79	892,013,683.81
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		341,207,062.06	718,822,728.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		623,445.95	702,832.31
固定资产		96,803,771.46	113,478,860.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,588,171.32	3,518,922.25
无形资产		29,555,956.84	34,944,895.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,084,364.02	11,361,299.76
递延所得税资产		139,339,526.67	71,901,897.30
其他非流动资产		333,762.00	
非流动资产合计		631,752,161.32	958,947,537.25
资产总计		1,548,306,414.11	1,850,961,221.06
流动负债：			
短期借款		76,186,037.50	124,310,203.76
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			12,500,000.00
应付账款		384,587,694.22	387,748,433.89
预收款项		18,466.67	
合同负债		107,110,699.68	65,595,613.25
应付职工薪酬		10,119,983.30	12,231,606.58
应交税费		13,587,484.63	26,570,151.66
其他应付款		246,846,657.86	192,338,747.64
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		97,174,961.16	96,406,581.82
其他流动负债		16,090,964.68	15,989,923.46
流动负债合计		951,722,949.70	933,691,262.06
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		8,384,469.59	1,242,332.83
长期应付款		8,723,053.93	25,381,572.07
长期应付职工薪酬			

预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益		1,713,631.84	1,909,109.27
递延所得税负债		1,138,225.70	527,838.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,139,381.06	33,240,852.51
负债合计		975,862,330.76	966,932,114.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		391,318,000.00	381,368,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		563,981,695.01	544,881,840.84
减：库存股		26,168,500.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,700,882.59	34,700,882.59
未分配利润		-391,387,994.25	-76,921,616.94
所有者权益（或股东权益）合计		572,444,083.35	884,029,106.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,548,306,414.11	1,850,961,221.06

合并利润表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

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

研发费用		24,992,531.51	28,580,703.62
财务费用		30,314,190.12	25,484,253.40
其中：利息费用		17,624,495.28	17,544,648.31
利息收入		-506,457.31	-524,985.61
加：其他收益		2,159,568.62	2,903,836.14
投资收益（损失以“－”号填列）		2,595,221.15	-19,203,831.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,337,938.62	-19,203,831.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-56,893,739.13	-32,875,433.77
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-164,719,591.50	-197,583,194.43
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-2,226,998.35	1,507,400.24
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-338,927,041.13	-383,618,700.60
加：营业外收入		738,814.97	156,523.43
减：营业外支出		439,296.39	214,978.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-338,627,522.55	-383,677,155.58
减：所得税费用		-30,139,355.44	-28,047,352.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-308,488,167.11	-355,629,803.00
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-308,488,167.11	-355,629,803.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		-308,488,167.11	-355,629,803.00
0002. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		4,254,521.57	-24,950.49
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,254,521.57	-24,950.49

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		4,254,521.57	-24,950.49
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		4,254,521.57	-24,950.49
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-304,233,645.54	-355,654,753.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-304,233,645.54	-355,654,753.49
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.8089	-0.9325
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.8089	-0.9325

本次差错更正对母公司利润表没有影响。

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股 东 权 益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专 项 储 备	盈余公积	一般风 险 准备	未分配利润	其他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	381,368,000.00				500,599,387.77		560,873.35		34,700,882.59		-160,727,473.68		756,501,670.03		756,501,670.03
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				500,599,387.77		560,873.35		34,700,882.59		-160,727,473.68		756,501,670.03		756,501,670.03
三、本期增减变动金 额（减少以“－”号 填列）	9,950,000.00				19,099,854.17	26,168,500.00	4,254,521.57				-308,488,167.11		-301,352,291.37		-301,352,291.37
（一）综合收益总额							4,254,521.57				-308,488,167.11		-304,233,645.54		-304,233,645.54
（二）所有者投入和 减少资本	9,950,000.00				19,099,854.17	26,168,500.00							2,881,354.17		2,881,354.17
1. 所有者投入的普 通股															
2. 其他权益工具持 有者投入资本															
3. 股份支付计入所	9,950,000.00				19,099,854.17	26,168,500.00							2,881,354.17		2,881,354.17

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、本期期末余额	391,318,000.00				519,699,241.94	26,168,500.00	4,815,394.92		34,700,882.59		-469,215,640.79		455,149,378.66		455,149,378.66
项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	381,368,000.00				500,599,387.77		585,823.84		34,700,882.59		202,819,554.91		1,120,073,649.11		1,120,073,649.11
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				500,599,387.77		585,823.84		34,700,882.59		202,819,554.91		1,120,073,649.11		1,120,073,649.11
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-24,950.49				-363,547,028.59		-363,571,979.08		-363,571,979.08
(一) 综合收益总额							-24,950.49				-355,629,803.00		-355,654,753.49		-355,654,753.49
(二) 所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者															

权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-7,917,225.59		-7,917,225.59		-7,917,225.59
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东） 的分配											-7,917,225.59		-7,917,225.59		-7,917,225.59
4. 其他															
（四）所有者权益内部 结转															
1. 资本公积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留 存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	381,368,000.00				500,599,387.77		560,873.35		34,700,882.59		-160,727,473.68		756,501,670.03		756,501,670.03

(二) 2023 年度更正后的财务报表相关附注

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	230,612,809.83	281,852,168.18
1 年以内小计	230,612,809.83	281,852,168.18
1 至 2 年	107,036,658.37	245,809,219.61
2 至 3 年	159,848,959.16	114,321,231.74
3 年以上		
3 至 4 年	94,847,939.36	35,266,558.39
4 至 5 年	29,811,126.30	37,050,888.88
5 年以上	82,118,920.00	53,610,311.63
合计	704,276,413.02	767,910,378.43

(2). 按坏账计提方法分类披露

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	704,276,413.02	100.00	218,968,528.62	31.09	485,307,884.40	767,910,378.43	100.00	168,217,158.51	21.91	599,693,219.92
其中：										
账龄组合	704,276,413.02	100.00	218,968,528.62	31.09	485,307,884.40	767,910,378.43	100.00	168,217,158.51	21.91	599,693,219.92
合计	704,276,413.02	/	218,968,528.62	/	485,307,884.40	767,910,378.43	/	168,217,158.51	/	599,693,219.92

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	704,276,413.02	218,968,528.62	31.09
合计	704,276,413.02	218,968,528.62	31.09

(3). 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	168,217,158.51	53,492,289.11	0.00	2,571,638.04	-169,280.96	218,968,528.62
合计	168,217,158.51	53,492,289.11	0.00	2,571,638.04	-169,280.96	218,968,528.62

10、存货

(1). 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	28,598,533.51	4,717,699.26	23,880,834.25	49,974,405.61	4,717,699.26	45,256,706.35
在产品	13,555,702.39		13,555,702.39	16,501,051.01		16,501,051.01
库存商品	121,666,982.94	9,513,515.42	112,153,467.52	64,962,642.04	12,537,941.67	52,424,700.37
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工	267,165,291.93	7,537,926.47	259,627,365.46	165,101,645.83	1,057,590.67	164,044,055.16
发出商品	21,935,727.57	1,102,284.70	20,833,442.87	26,516,498.41	87,600.75	26,428,897.66
合计	452,922,238.34	22,871,425.85	430,050,812.49	323,056,242.90	18,400,832.35	304,655,410.55

13、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	8,267,560.25	8,832,621.69
预付费用及其他	6,882,719.08	7,182,719.08
合计	15,150,279.33	16,015,340.77

27、商誉

(1). 商誉账面原值

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	274,434,644.70					274,434,644.70

司						
合计	405,342,064.33					405,342,064.33

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	9,300,352.87					9,300,352.87
河北合众建材有限公司	78,056,550.79	34,466,072.57				112,522,623.36
秦皇岛市清青环保设备有限公司	144,311,766.11	123,595,481.62				267,907,247.73
合计	231,668,669.77	158,061,554.19				389,730,223.96

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,289,812.08	5,593,471.81	34,009,114.28	5,101,367.15
租赁负债	15,356,222.83	2,303,433.42	9,075,579.95	1,361,337.00
可抵扣亏损	556,219,878.09	83,432,981.71	348,772,997.06	52,315,949.55
递延收益及预计负债	5,893,631.84	884,044.77	6,089,109.27	913,366.39
信用减值准备	222,675,340.37	33,401,301.07	171,234,717.96	25,685,207.70
股份支付	2,881,354.17	432,203.13		
公司内部交易产生可抵扣差异			47,317,130.51	7,097,569.58
合计	840,316,239.38	126,047,435.91	616,498,649.03	92,474,797.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债

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

38、合同负债

(1). 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	270,062,976.59	149,374,953.97

合计	270,062,976.59	149,374,953.97
----	----------------	----------------

43、1 年内到期的非流动负债

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	74,182,974.64	74,182,974.64
1 年内到期的租赁负债	6,971,753.24	7,194,962.26
1 年内到期的融资租赁款	16,658,518.15	15,642,860.67
合计	97,813,246.03	97,020,797.57

55、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	493,248,432.69	16,218,500.00		509,466,932.69
其他资本公积	7,350,955.08	2,881,354.17		10,232,309.25
合计	500,599,387.77	19,099,854.17		519,699,241.94

60、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-160,727,473.68	202,819,554.91
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	-160,727,473.68	202,819,554.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-308,488,167.11	-355,629,803.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		7,917,225.59
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-469,215,640.79	-160,727,473.68

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,010,614.53	1,990,923.79
应收账款坏账损失	-53,492,289.11	-33,254,888.47
其他应收款坏账损失	-2,390,835.49	-1,611,469.09
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		

合计	-56,893,739.13	-32,875,433.77
----	----------------	----------------

72、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	1,548,564.74	708,964.01
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,847,933.01	-8,821,853.82
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-358,669.04	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-158,061,554.19	-189,470,304.62
十二、其他		
合计	-164,719,591.50	-197,583,194.43

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	110,757.11	364,522.85
递延所得税费用	-30,250,112.55	-28,411,875.43
合计	-30,139,355.44	-28,047,352.58

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-338,627,522.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-50,794,128.38
子公司适用不同税率的影响	-2,706,758.32
调整以前期间所得税的影响	1,183,530.39
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,911,930.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-156,394.13
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,405,289.34
研发费用加计扣除的影响	-3,560,427.98
其他—新租赁准则的纳税影响	-422,396.90
所得税费用	-30,139,355.44

母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	215,474,475.31	150,360,644.09
合计	215,474,475.31	150,360,644.09

其他应收款

(1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	116,817,325.08	36,213,974.86
1 年以内小计	116,817,325.08	36,213,974.86
1 至 2 年	21,053,901.20	51,119,434.94
2 至 3 年	17,043,531.32	14,909,167.01
3 年以上		
3 至 4 年	13,432,681.19	19,029,662.68
4 至 5 年	18,088,744.00	10,365,074.61
5 年以上	31,335,627.01	21,040,552.40
合计	217,771,809.80	152,677,866.50

(2). 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	181,275,693.65	132,658,037.47
代垫款项	2,236,063.93	316,443.93
保证金	5,057,093.94	9,505,761.44
备用金	307,958.28	452,623.66
押金	545,000.00	245,000.00
股权转让款	28,350,000.00	9,500,000.00
合计	217,771,809.80	152,677,866.50

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
客户 1	73,619,357.91	33.81	内部往来款	1 年以内	0
客户 2	56,724,182.90	26.05	内部往来款	5 年以内、5 年以上	0
客户 3	28,000,000.00	12.86	股权处置款	1 年以内	840,000.00
客户 4	27,142,639.80	12.46	内部往来款	5 年以内	0
客户 5	12,713,042.99	5.84	内部往来款	3 年以内	0

合计	198,199,223.60	91.01	/	/	840,000.00
----	----------------	-------	---	---	------------

六、2024 年半年度更正后的财务报表及附注

(一) 2024 年半年度更正后的财务报表

合并资产负债表

2024 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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		118,344,311.04	70,521,501.59
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		19,554,462.41	52,963,737.22
应收账款		438,129,821.46	485,307,884.40
应收款项融资			
预付款项		37,159,251.85	22,698,051.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		46,740,016.45	50,740,501.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		477,448,596.29	430,050,812.49
其中：数据资源			
合同资产		273,128,639.42	286,314,019.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		28,846,339.02	15,150,279.33
流动资产合计		1,439,351,437.94	1,413,746,787.12
发放贷款和垫款			
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		30,509,366.52	34,004,426.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产		1,767,516.36	1,841,856.30
固定资产		149,307,416.42	157,481,981.64
在建工程		892,982.11	745,085.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,163,807.61	8,176,134.80
无形资产		40,221,026.50	44,381,292.48
其中：数据资源			
开发支出		6,430,897.27	
其中：数据资源			
商誉		15,611,840.37	15,611,840.37
长期待摊费用		75,847,395.27	12,175,741.89
递延所得税资产		131,011,752.71	126,047,435.91
其他非流动资产			333,762.00
非流动资产合计		470,980,102.14	405,015,657.95
资产总计		1,910,331,540.08	1,818,762,445.07
流动负债：			
短期借款		107,781,500.00	100,806,770.33
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			
应付账款		484,287,468.82	510,061,179.04
预收款项		74,841.67	18,466.67
合同负债		450,664,986.92	270,062,976.59
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		12,310,142.85	15,826,140.54
应交税费		1,999,405.72	14,940,730.89
其他应付款		269,211,545.76	271,024,272.22
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		89,859,704.75	97,813,246.03
其他流动负债		46,673,685.32	57,640,401.22
流动负债合计		1,462,863,281.81	1,338,194,183.53
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		5,841,206.76	8,384,469.59
长期应付款		8,258,509.05	8,723,053.93
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益		1,624,385.33	1,713,631.84
递延所得税负债		3,195,832.08	2,417,727.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,099,933.22	25,418,882.88
负债合计		1,485,963,215.03	1,363,613,066.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		391,318,000.00	391,318,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		523,156,866.94	519,699,241.94
减：库存股		26,168,500.00	26,168,500.00
其他综合收益		4,662,579.73	4,815,394.92
专项储备			
盈余公积		34,700,882.59	34,700,882.59
一般风险准备			
未分配利润		-503,301,504.21	-469,215,640.79
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		424,368,325.05	455,149,378.66
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		424,368,325.05	455,149,378.66
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		1,910,331,540.08	1,818,762,445.07

母公司资产负债表

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		103,749,826.60	54,521,334.32
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			14,482,100.00
应收账款		115,970,327.63	131,464,597.85
应收款项融资			
预付款项		18,001,888.15	3,395,508.58
其他应收款		208,574,810.23	215,474,475.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货		235,393,826.12	225,254,089.03
其中：数据资源			
合同资产		253,949,246.61	267,134,626.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,893,886.41	4,827,521.17
流动资产合计		954,533,811.75	916,554,252.79
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		337,712,002.27	341,207,062.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		583,752.77	623,445.95
固定资产		91,587,831.97	96,803,771.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,903,080.83	7,588,171.32
无形资产		26,587,591.12	29,555,956.84
其中：数据资源			
开发支出		6,430,897.27	
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		75,768,009.06	12,084,364.02
递延所得税资产		143,044,408.21	139,339,526.67
其他非流动资产			333,762.00
非流动资产合计		700,833,674.50	631,752,161.32
资产总计		1,655,367,486.25	1,548,306,414.11
流动负债：			
短期借款		73,053,194.44	76,186,037.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		367,444,254.94	384,587,694.22
预收款项		41,241.67	18,466.67
合同负债		272,520,391.06	107,110,699.68
应付职工薪酬		9,057,451.50	10,119,983.30
应交税费		1,374,463.07	13,587,484.63
其他应付款		244,127,782.27	246,846,657.86
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		89,703,730.50	97,174,961.16
其他流动负债		28,779,839.49	16,090,964.68
流动负债合计		1,086,102,348.94	951,722,949.70
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		5,841,206.76	8,384,469.59
长期应付款		8,258,509.05	8,723,053.93
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益		1,624,385.33	1,713,631.84
递延所得税负债		2,193,342.12	1,138,225.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,097,443.26	24,139,381.06
负债合计		1,108,199,792.20	975,862,330.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		391,318,000.00	391,318,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		567,439,320.01	563,981,695.01
减：库存股		26,168,500.00	26,168,500.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,700,882.59	34,700,882.59
未分配利润		-420,122,008.55	-391,387,994.25
所有者权益（或股东权益）合计		547,167,694.05	572,444,083.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,655,367,486.25	1,548,306,414.11

本次差错更正对合并利润表、母公司利润表没有影响。

(二) 2024 年半年度更正后的财务报表相关附注

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	201,393,203.71	230,612,809.83
1 年以内小计	201,393,203.71	230,612,809.83
1 至 2 年	95,016,458.40	107,036,658.37
2 至 3 年	152,767,894.71	159,848,959.16
3 年以上		
3 至 4 年	90,579,263.62	94,847,939.36
4 至 5 年	25,140,776.77	29,811,126.30
5 年以上	82,850,975.38	82,118,920.00
合计	647,748,572.59	704,276,413.02

(2). 按坏账计提方法分类披露

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	647,748,572.59	100	209,618,751.13	32.36	438,129,821.46	704,276,413.02	100	218,968,528.62	31.09	485,307,884.40
其中：										
账龄组合	647,748,572.59	100	209,618,751.13	32.36	438,129,821.46	704,276,413.02	100	218,968,528.62	31.09	485,307,884.40
合计	647,748,572.59	/	209,618,751.13	/	438,129,821.46	704,276,413.02	/	218,968,528.62	/	485,307,884.40

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
按组合计提坏账准备	647,748,572.59	209,618,751.13	32.36
合计	647,748,572.59	209,618,751.13	32.36

(3). 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	218,968,528.62	-9,178,008.73		177,411.65	5,642.89	209,618,751.13
合计	218,968,528.62	-9,178,008.73		177,411.65	5,642.89	209,618,751.13

10、存货

(1). 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	44,092,861.13	4,717,699.26	39,375,161.87	28,598,533.51	4,717,699.26	23,880,834.25
在产品	6,372,897.66		6,372,897.66	13,555,702.39		13,555,702.39
库存商品	119,575,843.42	8,618,868.39	110,956,975.03	121,666,982.94	9,513,515.42	112,153,467.52
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工	302,066,041.20	7,537,926.47	294,528,114.73	267,165,291.93	7,537,926.47	259,627,365.46
发出商品	26,301,075.44	85,628.44	26,215,447.00	21,935,727.57	1,102,284.70	20,833,442.87
合计	498,408,718.85	20,960,122.56	477,448,596.29	452,922,238.34	22,871,425.85	430,050,812.49

13、其他流动资产

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	21,963,619.94	8,267,560.25
预付费用及其他	6,882,719.08	6,882,719.08
合计	28,846,339.02	15,150,279.33

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

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	26,632,918.21	3,994,937.74	37,289,812.08	5,593,471.81
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损	598,223,844.34	89,733,589.12	556,219,878.09	83,432,981.71
租赁负债	16,063,798.80	2,409,569.82	15,356,222.83	2,303,433.42
递延收益及预计负债	5,804,385.33	870,657.80	5,893,631.84	884,044.77
信用减值准备	220,347,675.68	33,052,151.35	222,675,340.37	33,401,301.07
股份支付	6,338,979.17	950,846.88	2,881,354.17	432,203.13
合计	873,411,601.53	131,011,752.71	840,316,239.38	126,047,435.91

38、合同负债

(1). 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	450,664,986.92	270,062,976.59
合计	450,664,986.92	270,062,976.59

43、1 年内到期的非流动负债

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	74,182,974.64	74,182,974.64
1 年内到期的租赁负债	6,755,698.11	6,971,753.24
1 年内到期的融资租赁款	8,921,032.00	16,658,518.15
合计	89,859,704.75	97,813,246.03

55、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	509,466,932.69			509,466,932.69
其他资本公积	10,232,309.25	3,457,625.00		13,689,934.25
合计	519,699,241.94	3,457,625.00		523,156,866.94

60、未分配利润

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-469,215,640.79	-160,727,473.68
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	-469,215,640.79	-160,727,473.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-34,085,863.42	-308,488,167.11
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		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-503,301,504.21	-469,215,640.79
---------	-----------------	-----------------

母公司财务报表主要项目注释

2、其他应收款

项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	208,574,810.23	215,474,475.31
合计	208,574,810.23	215,474,475.31

其他应收款

(1). 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	114,288,112.04	116,817,325.08
1 年以内小计	114,288,112.04	116,817,325.08
1 至 2 年	17,026,438.31	21,053,901.20
2 至 3 年	17,035,297.97	17,043,531.32
3 年以上		
3 至 4 年	13,429,681.19	13,432,681.19
4 至 5 年	18,088,744.00	18,088,744.00
5 年以上	31,093,627.01	31,335,627.01
合计	210,961,900.52	217,771,809.80

(2). 按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	174,122,652.55	181,275,693.65
代垫款项	2,236,063.93	2,236,063.93
保证金	3,926,817.94	5,057,093.94
备用金	1,711,726.31	307,958.28
押金	614,639.79	545,000.00
股权转让款	28,350,000.00	28,350,000.00
合计	210,961,900.52	217,771,809.80

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
------	------	---------------------	-------	----	----------

客户 1	74,673,879.11	35.40	内部往来款	1 年以内	0
客户 2	53,882,574.66	25.54	内部往来款	5 年以内、5 年以上	0
客户 3	28,000,000.00	13.27	股权处置款	1 年以内	840,000.00
客户 4	27,534,065.50	13.05	内部往来款	5 年以内	0
客户 5	10,365,952.99	4.91	内部往来款	2 年以内	0
合计	194,456,472.26	92.18	/	/	840,000.00

附注为财务报表的组成部分，财务报表由下列负责人签署：

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

北京韩建河山管业股份有限公司

2025 年 4 月 30 日