

公司代码：603616

公司简称：韩建河山

# 北京韩建河山管业股份有限公司 2025年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司审计机构中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025年公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-1,010.59万元，截至2025年12月31日母公司期末未分配利润为-67,420.88万元。根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定并结合公司实际经营情况，公司2025年年度拟定利润分配方案如下：

公司2025年度拟不派发现金红利，不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增股本。

本年度不进行利润分配的原因：鉴于公司2025年度经营业绩亏损且母公司报表年度末未分配利润为负值，综合考虑公司的实际经营情况及长远发展，公司2025年度不进行利润分配，也不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增股本。公司2025年度拟不进行利润分配预案符合相关法律法规及《公司章程》等规定，具备合规性、合理性。

以上利润分配的预案尚需提交公司股东会批准。

### 截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

经中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至报告期末，公司母公司财务报表中存在累计未弥补亏损人民币-67,420.88万元。根据《中华人民共和国公司法》及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，公司目前不满足实施现金分红的前提条件。敬请广大投资者注意相关投资风险。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

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

#### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

#### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

#### 十、重大风险提示

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

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

#### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理、环境和社会.....	33
第五节	重要事项.....	50
第六节	股份变动及股东情况.....	67
第七节	债券相关情况.....	75
第八节	财务报告.....	76

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、本集团、股份公司、韩建河山	指	北京韩建河山管业股份有限公司
韩建集团、控股股东	指	北京韩建集团有限公司
经合社、实际控制人	指	北京市房山区韩村河镇韩村河村经济合作社
实业总公司	指	北京市房山韩村河实业总公司
泽中管业	指	河南泽中管业工程有限公司
源水管业	指	湖北源水六局华浙韩建管业有限公司
韩建管廊公司	指	河南韩建河山管廊开发有限公司
合众建材	指	河北合众建材有限公司
清青环保	指	秦皇岛市清青环保设备有限公司
赞比亚公司	指	BeijingHanjianHeshan(Zambia)CompanyLimited(北京韩建河山<赞比亚>有限公司)
吉泰河山	指	河北吉泰河山新材料科技有限公司
河山环境	指	韩建河山(河北)环境治理有限公司
九河新材料	指	山西九河新材料钢塑复合管有限公司
海南河山	指	海南韩建河山管业有限公司
广西河山	指	广西韩建河山管道有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
PCCP	指	预应力钢筒混凝土管(PrestressedConcreteCylinderPipe)指在带有钢筒的混凝土管芯外侧缠绕环向预应力钢丝,并制作水泥砂浆保护层而制成的管道,包括内衬式预应力钢筒混凝土管(PCCPL)和埋置式预应力钢筒混凝土管(PCCPE),主要适用于大中型管道输水项目。
RCP	指	钢筋混凝土排水管(ReinforcedConcreteDrainagePipe)指将配有环向筋和纵向筋的钢筋骨架装入模具内,通过离心(或悬辊、芯模振动、立式振动等)成型方式将混凝土密实成型的一种钢筋混凝土输水管道。按其尺寸和外压荷载分为I级和II级;按接口型式分为:套环式、企口式、承插式;按密封材料分为刚性接口和柔性接口两种。
混凝土外加剂、外加剂	指	混凝土外加剂(英文:concreteadmixtures)简称外加剂,是指在拌制混凝土拌合前或拌合过程中掺入用以改善混凝土性能的物质。混凝土外加剂产品的质量必须符合国家标准《混凝土外加剂》(GB8076-2008)的规定。
环保工程	指	大气污染治理中的脱硫、脱硝、脱白、除尘等环保工程。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	北京韩建河山管业股份有限公司
公司的中文简称	韩建河山
公司的外文名称	BeijingHanjianHeshanPipelineCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	HJHS
公司的法定代表人	田玉波

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区金融大街35号1号楼805#
	签字会计师姓名	刘涛、王红庆

公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的保荐代表人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	不适用
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
营业收入	884,382,272.73	786,686,444.44	12.42	532,782,153.44
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	876,507,068.94	784,489,650.37	11.73	527,598,292.72
利润总额	-2,829,929.13	-190,400,740.31	/	-338,627,522.55
归属于上市公司股东的净利润	-10,105,928.32	-231,156,227.75	/	-308,488,167.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-83,435,570.73	-233,102,538.49	/	-316,988,591.00
经营活动产生的现金流量净额	63,466,391.10	121,111,737.30	-47.60	11,317,487.75
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	224,071,916.79	231,852,835.73	-3.36	455,149,378.66
总资产	1,334,634,430.57	1,683,168,504.70	-20.71	1,818,762,445.07

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
基本每股收益（元/股）	-0.0264	-0.6061	/	-0.8089
稀释每股收益（元/股）	-0.0264	-0.6059	/	-0.8089
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.2184	-0.6112	/	-0.8312
加权平均净资产收益率（%）	-4.44	-68.07	/	-51.22

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-36.67	-68.65	/	-52.63
--------------------------	--------	--------	---	--------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、利润总额增加主要系：本年处置子公司青青环保，较上年亏损减少。
- 2、归属于上市公司股东的净利润增加主要系：同上。
- 3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加主要系：同上。
- 4、经营活动产生的现金流量净额减少主要系：上期安徽 PCCP 项目收到预收货款所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	117,238,079.29	193,049,604.70	237,526,374.37	336,568,214.37
归属于上市公司股东的净利润	3,855,617.40	2,520,530.49	3,385,038.00	-19,867,114.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,005,774.21	2,015,793.07	1,497,854.16	-90,954,992.17
经营活动产生的现金流量净额	-67,983,322.71	39,233,591.36	-23,357,649.31	115,573,771.76

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注（如适用）	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-374,547.81		-1,859,390.76	7,689,705.03

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,302,387.36		4,093,853.10	2,117,752.54
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益	247,419.82		-733,900.00	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,686,799.55		789,161.98	315,974.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	70,889,819.36	转让子公司股权收益		
减：所得税影响额	418,392.40		343,669.41	1,623,008.65

少数股东权益影响额（税后）	3,843.47		-255.83	
合计	73,329,642.41		1,946,310.74	8,500,423.89

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

适用 不适用

## 十一、营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	88,438.23		78,668.64	
营业收入扣除项目合计金额	787.52		219.68	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.89	/	0.28	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	738.33	主要系租赁、销售材料，与主营业务无关	94.10	主要系租赁、销售材料，与主营业务无关
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	49.19	主要系技术咨询服务收入，与主营业务无关	125.58	主要系技术咨询服务收入，与主营业务无关
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	<b>787.52</b>		<b>219.68</b>	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入,利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	87,650.71		78,448.96	

## 十二、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
扣除股份支付影响后的净利润	-5,023,740.80	-224,437,894.42	97.76	-305,606,812.94

## 十三、采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

## 十四、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的业务情况

##### （一）主要业务概况

##### 1、传统主营业务

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

##### 2、混凝土外加剂业务

公司子公司合众建材主要从事混凝土外加剂的研发、生产和销售，特别在京津冀区域的混凝土外加剂市场具有一定的竞争优势。

##### 3、环保业务

公司原环保业务系由原子公司清青环保实施，其主要聚焦于以钢铁行业为代表的非电行业脱硫、脱硝、脱白、除尘等大气污染排放治理，主要目标客户为全国各大钢厂。鉴于清青环保经营业绩不佳并结合自身经营发展考虑，经公司 2025 年第三次临时股东会批准于报告期内出售清青环保 99.9%股权，2025 年 12 月公司开始不再从事环保业务。

##### （二）主要经营模式

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

公司混凝土外加剂产品广泛应用于各种混凝土建筑施工工程和混凝土建材生产中，可根据工程施工要求和建材应用要求改善混凝土各项指标，是基础设施建设必不可少的原材料之一。混凝土

土外加剂产品是公司原有主营产品的产业链延伸，对公司丰富产品线、增加新的利润增长点起到积极作用。

公司的环保业务在报告期内主要以报告期内出售的子公司清青环保从事大气污染治理业务为主，其集科研开发、设备生产与销售、工程制造与安装于一体，是国家级高新技术企业，拥有环保工程专业承包壹级资质和环保工程设计专项（大气污染防治工程）甲级资质。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）行业分类

按照中国上市公司协会《2025年上半年上市公司行业分类结果》，公司归属于制造业下的非金属矿物制品业（分类代码：C30）；根据国家统计局发布的GB/T 4754-2017《国民经济行业分类》国家标准第1号修改单和按第1号修改单修订的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司归属于制造业下的非金属矿物制品业（分类代码：C30）中的水泥制品制造。

### （二）历史概况

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

### （三）行业特点

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

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

### （四）公司所属行业发展阶段

PCCP广泛应用于国家重大引调水及供水工程及农业输水工程、城市引供水工程、大型排水和压力排污工程等，为我国水利工程建设及城市供水建设做出了巨大贡献的同时满足了我国基础设施建设的需要。2023年5月25日中共中央、国务院印发了《国家水网建设规划纲要》，其中提出：加快构建国家水网主骨架、畅通国家水网大动脉建设骨干输排水通道、实施重大引调水工程建设等。到2025年，建设一批国家水网骨干工程，国家骨干网建设加快推进，省市县水网有序实

施，着力补齐水资源配置、城乡供水等：到 2035 年，基本形成国家水网总体格局，国家水网主骨架和大动脉逐步建成，省市县水网基本完善，构建与基本实现社会主义现代化相适应的国家水安全保障体系。

#### （五）公司所属行业周期性特点

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

#### （六）公司所处的行业地位

韩建河山历经二十余年耕耘发展，专注在管道发展方面深耕专业技术注重产品研发，不断谋求转型升级，推动企业高质量可持续发展。公司生产出的内径 4 米 PCCP 管道成功应用于南水北调中线京石段工程，标志着我公司生产的混凝土管材的制作工艺达到了先进水平。PCCP 作为韩建河山传统主营业务的核心，被广泛应用于南水北调、引黄入晋、吉林中部城市引水、鄂北水资源配置工程、引绰济辽、引江济淮等国家大型引调水工程。公司在行业内拥有一定知名度且所施项目均受到业主方一致好评。

### 三、经营情况讨论与分析

2025 年，我国基础设施投资整体承压。根据国家统计局发布的《2025 年全国固定资产投资基本情况》，2025 年公司主营业务相关的水利、环境和公共设施管理业固定资产投资同比下降 8.4%。在此背景下，公司通过强化市场开拓、深化降本增效等一系列措施，营业收入实现小幅增长，亏损大幅收窄。2025 年公司营业收入 88,438.23 万元，较上年同期增长 12.42%；归属于上市公司股东的净利润-1,010.59 万元，较上年同期减亏 22,105.03 万元，扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润-8,343.56 万元，整体经营呈现“营收微增、亏损收窄”的态势。报告期经营具体情况分析如下：

#### （一）PCCP 业务经营情况

公司主营业务为 PCCP 及 RCP 等产品的研发、生产和销售，主导产品 PCCP 主要用于跨流域引水、输配水重点工程、城镇引水供水工程、农田水利建设引水工程等。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），PCCP 业务归属于制造业下的非金属矿物制品业（分类代码：C30）中的水泥制品制造。报告期内公司 PCCP 业务收入为 73,231.18 万元，较上年同期增长 43.39%。

##### 1、行业发展情况

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

施建设的需要。2026年1月，全国水利工作会议召开。会议要求，科学谋划、系统推进“十五五”水利高质量发展，实现“十五五”水利治理管理能力体系化推进、系统性提升，确保基本实现水利现代化取得决定性进展，战略任务之二为“加快建设现代化水网取得决定性进展。”加强统筹规划、优化布局结构、促进集成融合，提升水网安全韧性和运营可持续性，加快建设“系统完备、安全可靠，集约高效、绿色智能，循环通畅、调控有序”现代化水网。构建水网之“纲”，织密水网之“目”，打牢水网之“结”，打通水网“最后一公里”。

会议上对2026年水利重点工作部署中提到“加快建设现代化水网，加快完善水网‘纲、目、结’”，通过深化南水北调西线、东线二期工程前期论证，高标准建设中线引江补汉工程。开工建设辽宁辽东半岛水资源配置一期等工程，加快三峡水运新通道、河北引青济秦二期、浙江浙中水资源配置等工程前期工作，加快环北部湾水资源配置、黑龙江粮食产能提升、吉林水网骨干等国家水网骨干输排水通道和上海供水安全保障等工程建设。推进一批控制性调蓄工程和重点水源工程建设，加快江西鄱阳湖水利枢纽前期工作，加快湖南金塘冲水库等工程建设加快建设现代化水网。”（风险提示：国家重点水利建设项目的落地与实施时间均存在不确定性，同时公司PCCP销售合同主要通过招投标方式取得，公司参与投标而不能中标的可能性客观存在，提醒广大投资者注意投资风险。）

国家水网工程体系的构建有望带动PCCP产品的市场景气度的提升。但2025年水利、环境和公共设施管理业基础设施投资下降，仍给PCCP所处的混凝土与水泥制品行业带来一定的压力。中国混凝土与水泥制品行业协会发布的《2025年混凝土与水泥制品行业经济运行回顾与展望》中指出“2025年，规模以上混凝土与水泥制品工业主营业务收入累计11623.66亿元，同比下降15.5%，较上年同期缩小0.1个百分点；利润总额累计252.98亿元，同比下降28.18%；较上年同期缩小7.66个百分点。2025年全行业平均销售利润率2.18%，较2023年缩小0.39个百分点。全年全行业亏损企业5892户，比去年同期增加584户，亏损面达到32.19%，较2024年增加了3.19个百分点；累计亏损额216.41亿元，比去年同期增加0.65亿元，增长0.3%。”上述报告还指出“2025年，业内多数上市公司业绩出现大幅下滑甚至亏损。受市场下行大环境影响，行业企业普遍面临产品销量与售价双降、项目结算及回款进度不及预期、信用减值损失计提金额相应增加等问题，企业利润空间遭受严重挤压。”

## 2、报告期内公司PCCP业务经营情况

报告期内，公司PCCP业务重点实施的工程项目有：万家寨引黄北干支线工程管材（PCCP及配件）采购工程、安徽省引江济淮二期工程（水利部分）管道采购工程、某建设开发有限公司预应力钢筒混凝土管（PCCP）采购工程。公司2025年PCCP业务新签订合同金额约4.48亿元，截至报告期末，在手尚未履行完毕PCCP业务合同额约10亿元。

公司主导产品PCCP是典型的非标准化产品，由于PCCP具有体积大、质量重的特点，产品运输受道路宽度和高度限制较多，运输半径较小，如公司在项目周边没有生产基地，普遍需要在项目所在地新建生产基地组织生产。公司现有生产基地主要分布于内蒙、吉林、新疆、山西、河南、

安徽等地，部分生产基地在原有项目供货完成后，根据市场需求判断或跟踪原有项目后续工程，故该生产基地存在产能不饱和或产能闲置的状态，使其产能发挥不足。报告期，公司内蒙古、安徽生产工作基本完成，场地基本处于闲置状态，厂房租金、折旧、设备维护成本、管理费用等固定成本持续发生，固定成本分摊压力较大，产能利用率存在不饱和情况。

## （二）子公司合众建材经营情况

### 1、行业发展情况

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

根据国家统计局发布《2025年国民经济和社会发展统计公报》数据，房屋新开工面积58770万平方米，下降20.4%；施工面积659890万平方米，下降10.0%。中国混凝土与水泥制品协会在《2025年混凝土与水泥制品行业经济运行回顾与展望》中表示，“2025年，中国房地产行业在深度调整中延续转型态势。多项关键指标同步收缩，标志着行业已彻底告别高速扩张阶段，进入以存量消化、模式重塑为核心的新周期。”报告还指出“中国混凝土外加剂行业当前呈“低集中、高整合”的演进态势，2025年CR5约30%-32%、CR10约38%-40%，头部效应逐步增强但整体仍分散，行业正从“大行业、小企业”向龙头主导格局过渡。随着市场规模的缩小和国家环保、绿色产业政策的实施，推动混凝土外加剂行业小产能退出。”

### 2、合众建材经营情况分析

合众建材位于京津冀地区，多年来市场主要集中在北京地区及周边，销售收入受北京地区环保政策影响较大。2025年合众建材实现营业收入6,944.57万元，较上年同期下降13.62%，实现净利润21.84万元。

在下游需求减少背景下，市场价格竞争日趋激烈，为应对这一局面，合众建材通过降价以保证市场份额，2025年合众建材产品平均价格较2024年降幅达到12%左右，使得产品利润率明显下降。此外，合众建材在2025年8、9月份积极配合重要庆祝活动，采取了停产、减产措施，销售收入受到一定影响。

### 3、商誉减值

公司子公司河北合众建材有限公司主要产品为混凝土外加剂。受房地产及基础设施投资景气度影响，近几年混凝土外加剂市场需求下降，价格竞争日趋激烈，导致河北合众建材有限公司经营业绩不及预期。

2025年度公司根据《企业会计准则第8号-资产减值》《会计监管风险提示第8号-商誉减值》及公司会计政策等相关规定，公司对与子公司合众建材资产组组合产生的12,160.71万元商

誉进行减值测试，本期计提商誉减值 739.73 万元，以前年度已计提 11,252.26 万元。本期计提商誉减值影响 2025 年度利润总额 739.73 万元。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司自 2004 年成立以来，始终专注于 PCCP 行业，以绿色产业，不断助力人类水生态文明事业向前奋进，不断学习与创新，积累与改革，自成立发展至今，公司已在市场运营、技术创新、生产管理、品牌建设、企业文化、人才团队方面逐渐形成企业综合竞争力。

##### 1、公司拥有先进的技术水平

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

公司现为国家级高新技术企业，并获中国混凝土与水泥制品协会认证为信用评价 AAA 级信用企业，公司现为中国混凝土与水泥制品协会副会长单位、中国水利学会、中国水利工程协会常务理事单位，公司获得了“专精特新”认证并获得了北京市经济和信息化局颁发的《北京市“专精特新”中小企业》证书。报告期内，韩建河山品牌被评为 2025 中国水利工程管材十大品牌、2025 中国预应力钢筒混凝土管（PCCP）十大品牌，公司进入 2025 年度北京市企业创新信用领跑企业名单，公司获得了由中国建筑材料企业管理协会授予的 2025 建筑行业前 500 名。

2025 年度公司传统主营业务目前拥有有效专利共计 73 项，其中发明专利 9 项，实用新型专利 64 项；2025 年度新获专利授权共计 7 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 5 项。合众建材目前拥有有效专利 18 项，其中发明专利 6 项，实用新型专利 12 项。

##### 2、公司拥有承接大型水利项目的业绩优势

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

##### 3、公司树立的品牌优势

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

被北京市工商行政管理局评为北京市著名商标，公司被中国水利工程协会评为 AAA 级市场信用企业。

#### 4、公司拥有充足的人才储备和优质的管理团队

公司始终本着“以人为本”的核心价值观，引进技术研发、产品开发、市场营销、经营管理等方面的人才，引入科学适用的文化建设、绩效管理及薪酬体系，进一步优化公司员工结构，在发展过程中，坚持外部引进与内部培养相结合，积极推进各类人才梯队的建设和培养，不断完善“管理”和“专业”人才发展双通道，形成了丰富的人才组合梯队，为公司的业务发展提供了强有力的保障。同时公司汇集了一批高素质的管理人才，公司的核心管理团队结构稳定、风格稳健，有着较高的管理水平。

#### 5、混凝土外加剂产品优势

公司子公司合众建材作为一家专业的建材生产企业，在混凝土外加剂产品上具备自主研发、生产、销售、技术咨询和服务一体化的能力。合众建材是国家高新技术企业、河北省创新型中小企业、北京市行政副中心建设项目的指定外加剂供应商、北京市混凝土外加剂产品质量诚信评价 A 级供应单位、北京市轨道交通工程合格供应商，2024 年 4 月获得由河北省工业和信息化厅颁发的混凝土添加剂技术研发中心自建（A 级）证书，报告期内合众建材生产的产品获得中国建筑科学研究院有限公司颁发的中国绿色建材产品认证证书。合众建材已经在京津冀混凝土外加剂市场形成了品牌效应。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入 88,438.23 万元，净利润-1,015.90 万元。报告期末，总资产 133,463.44 万元，股东权益 22,407.19 万元。

### （一）主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	884,382,272.73	786,686,444.44	12.42
营业成本	727,114,234.97	679,672,204.72	6.98
销售费用	11,814,643.73	13,592,486.87	-13.08
管理费用	90,992,814.34	101,676,041.33	-10.51
财务费用	11,807,246.89	25,789,257.18	-54.22
研发费用	33,818,397.22	28,677,699.49	17.93
经营活动产生的现金流量净额	63,466,391.10	121,111,737.30	-47.60
投资活动产生的现金流量净额	-53,640,504.44	-108,939,903.12	50.76
筹资活动产生的现金流量净额	17,167,306.54	24,675,715.37	-30.43

营业收入变动原因说明：无

营业成本变动原因说明：无

销售费用变动原因说明：无

管理费用变动原因说明：无

财务费用变动原因说明：主要系赞比亚汇兑损益变动所致。

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期安徽 PCCP 项目收到预收货款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期安徽项目厂区建设投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期偿还融资租赁款所致。

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

无变动原因说明：无

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2、收入和成本分析

适用 不适用

详见下表分析

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建材行业	852,848,412.21	693,513,298.85	18.68	39.41	41.71	减少 1.32 个百分点
环保行业	23,658,656.73	26,791,251.14	-13.24	-86.30	-85.89	减少 3.36 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
PCCP	732,311,812.22	593,923,396.89	18.90	43.39	45.48	减少 1.17 个百分点
RCP	37,300,052.94	34,502,683.08	7.50	186.03	149.10	增加 13.71 个百分点
电杆	13,935,725.02	9,140,284.34	34.41	79.65	110.50	减少 9.61 个百分点
混凝土外加剂	69,300,822.03	55,946,934.54	19.27	-13.60	-11.10	减少 2.27 个百分点
环保设备及环保工程	23,658,656.73	26,791,251.14	-13.24	-86.30	-85.89	减少 3.36 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	175,102,484.55	146,661,398.91	16.24	-41.76	-38.83	减少 4.01 个百分点
华中地区	21,725,857.68	21,321,463.80	1.86	-72.59	-72.50	减少 0.32 个百分点

						个百分点
东北地区	2,962,492.72	2,731,304.98	7.80	-98.18	-98.49	增加 19.31 个百分点
华东地区	237,125,831.17	191,944,524.03	19.05	1.22	8.89	减少 5.70 个百分点
其他地区	439,590,402.82	357,645,858.27	18.64	5,567.00	8,136.44	减少 25.38 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
直接销售	876,507,068.94	720,304,549.99	17.82	11.73	6.05	增加 4.40 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
PCCP	千米	123.83	130.16	12.99	12.78	3.33	-32.75
RCP	千米	11.09	12.03	7.53	-48.11	-49.78	-11.09
混凝土外加剂	吨	12,704.00	12,568.00	675.00	-16.02	-15.67	25.23

产销量情况说明  
无

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行 金额	本报告期履 行金额	待履行金 额	是否正 常履行	合同未正 常履行的 说明
PCCP 管 材及管配 件	安徽省引 江济淮工 程有限责 任公司	51,715.09	46,636.57	24,107.06	0	是	不适用
PCCP 管 材及管配 件	某建设开 发有限公 司	79,502.44	48,098.98	48,098.98	28,461.46	是	不适用
PCCP 管 材及管配 件	某集团有 限公司	38,751.35	0	0	38,751.35	是	不适用

RCP 管材	中国核工业华兴建设有限公司	20,679.63	0	0	20,679.63	是	不适用
--------	---------------	-----------	---	---	-----------	---	-----

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (4). 成本分析表

单位：万元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
建材行业	材料费	41,940.48	58.23	29,980.30	44.14	39.89	
建材行业	燃动费	962.29	1.34	647.97	0.95	48.51	
建材行业	人工费	7,850.51	10.90	5,656.50	8.33	38.79	
建材行业	制造费用	14,277.72	19.82	7,195.80	10.59	98.42	
建材行业	运输费用	4,320.34	6.00	5,457.14	8.03	-20.83	
环保行业	材料费	1,152.60	1.60	13,043.43	19.20	-91.16	
环保行业	人工费	20.93	0.03	157.13	0.23	-86.68	
环保行业	运输费用	-	-	10.15	0.01	-100.00	
环保行业	建筑安装	-	-	4,798.09	7.06	-100.00	
环保行业	制造费用	1,505.59	2.09	973.14	1.43	54.72	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
PCCP	材料费	33,613.37	46.67	23,490.91	34.59	43.09	
PCCP	燃动费	873.19	1.21	564.92	0.83	54.57	
PCCP	人工费	7,494.44	10.40	5,379.40	7.92	39.32	
PCCP	制造费用	13,933.14	19.34	6,879.95	10.13	102.52	
PCCP	运费	3,478.20	4.83	4,509.67	6.64	-22.87	
RCP	材料费	3,351.31	4.65	1,068.32	1.57	213.70	
RCP	燃动费	2.45	0.00	0.49	0.00	400.00	
RCP	人工费	20.54	0.03	4.33	0.01	374.78	
RCP	制造费用	75.10	0.10	126.33	0.19	-40.55	
RCP	运费	0.86	0.00	185.61	0.27	-99.53	
电杆	材料费	344.65	0.48	137.04	0.20	151.50	
电杆	燃动费	32.52	0.05	32.10	0.05	1.29	
电杆	人工费	108.63	0.15	34.88	0.05	211.44	
电杆	制造费用	170.69	0.24	98.72	0.15	72.91	
电杆	运费	257.53	0.36	131.48	0.19	95.87	
外加剂	材料费	4,631.14	6.43	5,284.03	7.78	-12.36	
外加剂	燃动费	54.13	0.08	50.47	0.07	7.26	
外加剂	人工费	226.89	0.31	237.90	0.35	-4.63	

外加剂	制造费用	98.78	0.14	90.81	0.13	8.77	
外加剂	运费	583.75	0.81	630.37	0.93	-7.40	
环保工程	材料费	1,152.60	1.60	13,043.43	19.20	-91.16	
环保工程	人工费	20.93	0.03	157.13	0.23	-86.68	
环保工程	运输费	0	/	10.15	0.01	-100.00	
环保工程	建筑安装	0	/	4,798.09	7.06	-100.00	
环保工程	制造费用	1,505.59	2.09	973.14	1.43	54.72	

成本分析其他情况说明

无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期内，公司为优化资产结构、提升上市公司质量，分别于2025年12月2日、2025年12月18日召开的第五届董事会第二次会议、2025年第三次临时股东会审议通过了《关于出售子公司股权暨被动形成财务资助的议案》，同意将公司持有的清青环保99.9%股权出售给河北清能环境工程有限公司，转让价款为0元人民币。清青环保于2025年12月19日在秦皇岛市海港区行政审批局已完成股东信息变更及章程备案等相关手续，并换领了新营业执照。本次清青环保股东信息变更后，公司不再持有清青环保股权，其不再纳入公司的合并报表范围。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，公司环保业务主要通过清青环保实施，公司于2025年12月出售子公司清青环保99.9%股权，出售完成后，公司不再持有清青环保股权，清青环保不再纳入公司合并报表范围，自2025年12月公司不再从事环保业务。

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

公司下列数据已按同一控制口径合并计算列示

##### A.公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额73,142.27万元，占年度销售总额82.70%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0。

前五名供应商采购额21,994.24万元，占年度采购总额51.25%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

贸易业务开展情况	本期营业收入	上期营业收入	本期营业收入比上年同期增减 (%)
销售 RCP 管材	32,943,994.26	10,844,817.29	203.78%

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、费用

适用 不适用

详见第三节 五、（一）1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

### 4、研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	33,818,397.22
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	33,818,397.22
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.82
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	62
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	19.14%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1

硕士研究生	1
本科	22
专科	18
高中及以下	20
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	11
30-40岁(含30岁,不含40岁)	24
40-50岁(含40岁,不含50岁)	18
50-60岁(含50岁,不含60岁)	8
60岁及以上	1

### (3). 情况说明

适用 不适用

公司一向重视技术研发投入,保持技术研发水准的竞争优势。

#### 1、专利情况

2025年度公司传统主营业务目前拥有有效专利共计73项,其中发明专利9项,实用新型专利64项;2025年度新获专利授权共计7项,其中发明专利2项,实用新型专利5项。合众建材目前拥有有效专利18项,其中发明专利6项,实用新型专利12项。

#### 2、研发成果

(1) 2025年度,公司传统主业PCCP与科研院所及设备生产厂家的合作研发项目及自主研发项目有:1) DN4000PCCP可卷式钢板加固技术和装备研究与应用;2) PCCP智慧工厂开发与应用;3) PCCPD-C保护层混凝土配合比的研究与应用;4) 一种PCCPD-C安装外拉结构研发与应用;5) 一种新型锚固座预埋方式的PCCP;6) 薄壁预应力钢筒混凝土顶管项目;7) C40~C60混凝土中掺加玄武岩的配比的研究。

(2) 2025年度,合众建材公司完成的研发项目为:1) 抗絮凝型聚羧酸减水剂的研发;2) 侧链末端接枝β-环糊精聚羧酸减水剂的研发;3) 功能型聚羧酸盐减水剂的研发;4) 磺化改性聚羧酸减水剂的研发;5) 氰基改性聚羧酸减水剂的研发。

#### 3、参与标准编制

(1) 2025年度,公司传统主业PCCP方面参与的国家及行业标准编制工作有:1)《预应力钢筒混凝土管生产和安装信息管理系统应用规程》TCCPA-56-2025;2)《预制混凝土检查井》JC/T2241-2025;3)《水泥制品工艺技术规程第3部分:预应力钢筒混凝土管》JC/T2126.3-2025;4)《环形混凝土电杆》GB/T 4623-2025;5)《RFID预应力钢筒混凝土管》Q/FSHSY008-2025(该项为企业标准)。

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5、现金流

适用 不适用

详见第三节五、(一)、1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	3,636,974.77	0.27	11,399,021.74	0.68	-68.09	
其他应收款	14,957,952.51	1.12	46,316,481.05	2.75	-67.70	
存货	124,439,629.82	9.32	263,894,126.55	15.67	-52.84	
其他流动资产	14,789,727.18	1.11	25,553,194.44	1.52	-42.12	
长期应收款	6,932,000.00	0.52	4,816,101.00	0.29	43.93	
在建工程	6,281,946.05	0.47	98,492,235.89	5.85	-93.62	
商誉	1,687,184.10	0.13	9,084,443.40	0.54	-81.43	
长期待摊费用	53,514,615.85	4.01	35,154,436.59	2.09	52.23	
短期借款	117,438,745.78	8.80	170,757,457.28	10.15	-31.22	
合同负债	86,443,562.31	6.48	142,632,394.97	8.47	-39.39	
应付职工薪酬	15,658,539.27	1.17	25,096,545.64	1.49	-37.61	
其他流动负债	22,166,360.04	1.66	46,715,869.95	2.78	-52.55	
租赁负债	18,746,356.97	1.40	28,693,036.66	1.70	-34.67	
长期应付款	13,797,849.36	1.03	10,349,043.95	0.61	33.32	
预计负债	7,186,400.00	0.54	4,180,000.00	0.25	71.92	
其他综合收益	2,419,023.35	0.18	5,943,086.25	0.35	-59.30	

其他说明：

- 1、预付款项：主要系报告期处置子公司青青环保股权所致。
- 2、其他应收款：主要系报告期处置子公司青青环保股权，及收回股权处置款所致。
- 3、存货：主要系报告期处置子公司青青环保股权，及PCCP管材销售结转成本、减少库存所致。
- 4、其他流动资产：主要系报告期处置子公司青青环保股权所致。
- 5、长期应收款：主要系报告期增加融资租赁保证金所致。
- 6、在建工程：主要系公司PCCP项目报告期正式投产，在建工程转出所致。
- 7、商誉：主要系报告期计提合众建材商誉减值所致。
- 8、长期待摊费用：主要系公司PCCP项目报告期正式投产，在建工程转入所致。
- 9、短期借款：主要系报告期处置子公司青青环保股权所致。
- 10、合同负债：主要系报告期处置子公司青青环保股权所致。
- 11、应付职工薪酬：主要系报告期处置子公司青青环保股权，及发放上年度项目绩效工资所致。
- 12、其他流动负债：主要系报告期处置子公司青青环保股权所致。
- 13、租赁负债：主要系报告期支付融资租赁款及房屋租赁款所致。
- 14、长期应付款：主要系报告期增加融资租赁业务所致。
- 15、预计负债：主要系报告期PCCP项目增加土地复垦费所致。
- 16、其他综合收益：主要系报告期赞比亚子公司汇兑损益变动所致。

## 2、境外资产情况

√适用 □不适用

## (1). 资产规模

其中：境外资产3,323.79（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为2.49%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第八节 七 31、所有权或使用权受限资产

4、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析 三、经营情况讨论与分析”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司成立全资子公司广西韩建河山管道有限公司。公司基于业务发展需要，经公司于2025年8月28日召开的第四届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于投资成立全资子公司的议案》，同意公司投资成立全资子公司广西韩建河山管道有限公司作为公司开展业务的平台，注册资本6,000万元人民币，并于2025年9月3日办理完成全资子公司工商登记注册手续，并取得了扶绥县市场监督管理局颁发的营业执照。广西韩建河山管道有限公司经营范围为，一般经营项目：水泥制品制造；水泥制品销售；金属结构销售；金属结构制造；普通阀门和旋塞制造（不含特种设备制造）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程管理服务；特种设备销售；金属材料制造；金属材料销售；水资源专用机械设备制造；建筑装饰、水暖管道零件及其他建筑用金属制品制造；砼结构构件销售；砼结构构件制造；工程和技术研究和试验发展；许可经营项目：建设工程施工；特种设备制造；道路货物运输（不含危险货物）。

1、重大的股权投资

适用 不适用

2、重大的非股权投资

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

报告期内公司出售子公司清青环保 99.9%股权，具体内容详见“五、报告期内主要经营情况，（一）主营业务分析 2、收入和成本分析，（5）.报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化”。

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合众建材	子公司	混凝土外加剂制造	5,500	15,516.42	13,044.64	6,944.57	-3.02	21.84
赞比亚公司	子公司	混凝土制品	27.95	3,323.79	-1,508.23	1,410.04	777.52	704.75
吉泰河山	参股公司	PCCP\RCP\商品混凝土的生产及销售，固废综合利用	6,800	17,096.93	5,100.66	93.88	-1,524.61	-1,524.83

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
清青环保	协议转让	有利于优化资产结构，减少公司运营负担，提升上市公司质量。交易完成后，公司不再持有清青环

		保股权，清青环保不再纳入公司合并报表范围，公司自2025年12月公司不再从事环保业务。2025年度清青环保经营亏损-5,311.59万元，因处置子公司清青环保在合并财务报表中形成投资收益约为7,088.98万元。
--	--	--

其他说明

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

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

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

韩建河山始终保持创新理念，业务模式体现创新思维，核心技术引领创新前沿。实业报国、水利兴邦，维护股东利益，保障员工幸福是韩建河山上市的初心和使命。绿色是社会发展的主旋律，也是韩建河山追求的方向，更是韩建河山发展的机遇与未来。公司将利用好 PCCP 行业整体政策向好的时机，完成好在手订单，利用品牌优势、技术优势、业绩优势，努力争取新增订单，保持新招标工程的市场占有率。公司将进一步推进各业务板块良性可持续发展，积极培育出新的利润增长点。公司将不断助力人类生态文明事业向前奋进，努力为我国经济建设、改善民生、保护生态、促进社会进步做出贡献。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2026 年，公司将严格恪守上市公司监管要求，坚持依法合规、规范运作，聚焦主业，深耕细作，多措并举提升经营质量，强化核心竞争力，拓宽发展空间，加强内控建设，防范经营风险，完善公司治理，保障股东权益，推动公司实现高质量、可持续发展。

#### 1、聚焦主业深耕，强化市场拓展与业务布局

为推动公司业务持续稳健发展，2026 年公司将深入研判国家宏观政策导向、行业发展趋势及市场供需变化，健全市场信息收集与反馈机制，精准把握市场机遇，优化业务布局，持续加大主营业务 PCCP 承接力度。2026 年，公司将在深耕现有核心市场、巩固市场份额、深化与核心客户战略合作的基础上，进一步强化市场开拓团队建设，优化市场拓展策略，加大市场开发力度，培育新的业务增长点。

#### 2、深化精细管理，常态化推进降本增效提质

公司将持续深化“降本增效、提质降耗”工作，结合上市公司精细化管理要求，严控各项经营成本，合理压缩非生产性开支，将降本增效理念贯穿于生产经营、研发、销售、管理全流程。在生产环节，优化生产工艺流程，强化生产过程管控，提升生产效率，降低物料消耗与能耗；在管理环节，精简管理流程，优化组织架构，提升管理效率，严控管理费用支出。推动降本增效常态化、长效化，不断提升公司盈利水平与经营质量。

### 3、强化技术创新，提升核心竞争力与行业影响力

公司将坚持创新驱动发展战略，依托现有技术积累与研发优势，持续完善现有核心技术与产品体系，聚焦行业关键技术、前沿技术，拓深、拓宽底层技术研发，优化产品性能，提升产品性价比，满足市场多元化、高品质需求，助力行业高质量发展。针对核心产品，持续加大研发投入，不断提升产品核心竞争力，深化与现有优质客户的合作粘性，同时积极拓展新的优质客户资源。

### 4、完善公司治理，健全科学决策与规范运作体系

公司将严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规及上市公司监管要求，持续完善公司治理结构，强化内控体系建设，提升公司规范运作水平。充分发挥董事会在公司治理中的核心作用，健全董事会决策机制，保障董事会决策的科学性、合规性。持续关注投资者保护工作，健全投资者沟通机制，及时、准确、完整披露信息，保障投资者知情权、参与权与监督权，推动公司长远、健康、规范发展。

### 5、严守风险底线，强化风险防控与债权管理

公司将始终坚持依法、依规经营，严格遵守国家相关法律法规、监管要求及行业规范，建立健全全方位、多层次的风险防控体系，强化风险防范意识，提升风险应对能力。在债权管理方面，进一步加大老旧债权的催收与回收力度，制定专项回收计划，明确责任分工，提升回收效率。

## (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、公司参与投标而不能中标及中标合同执行不确定性的风险

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

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

### 2、大额订单影响公司经营业绩的风险

公司自设立以来承接了一系列重点工程，如南水北调中线工程北京段、山西万家寨引黄入晋工程北干线工程、河北省和河南省南水北调配套工程、鄂北水资源配置工程、吉林中部城市引水工程等。这些重点工程具有建设周期长、订单金额大等特点，对公司未来业绩具有重大影响的订

单主要集中于 PCCP 业务上。未来公司如未能取得或未能及时取得足够的订单，其经营业绩会受到影响，存在利润下滑的风险。

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

### 3、重大水利工程招标及建设节奏导致公司收入及盈利波动较大的风险

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

### 4、国家产业政策风险

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

### 5、主要原材料价格波动风险

公司的主要产品为 PCCP、RCP，这些产品及服务主要原材料为钢材、水泥和砂石等，原材料价格波动将导致生产成本变化。

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

### 6、市场竞争风险

我国 PCCP 输水管道市场集中度较高，根据 CCPA 统计，行业前十名 PCCP 企业占全国产量 80%。公司有着承担引绰济辽工程输水工程、引江济淮工程（河南段）、引江济淮二期工程（安徽段）等国家重点调水工程的业绩经验。目前，行业内主要竞争对手均具备 4 米口径 PCCP 管道的生产资质和大型工程的承接能力，行业集中度不断提高，公司面临着市场竞争加剧的风险。

### 7、应收款项期末余额较大的风险

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

### 8、未来订单储备不足的风险

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

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

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

**监事和监事会：**公司于 2025 年 10 月 24 日召开的第四届董事会第四十四次会议，第四届监事会第三十八次会议分别审议通过了《关于修订〈公司章程〉并取消监事会的议案》，《关于撤销监事会及废止〈监事会议事规则〉并免去监事职务的议案》，公司同意根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司章程指引》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规规定，结合公司实际情况，对《公司章程》相关条款进行修订。《公司章程》修订完成后，公司不再设置监事会或监事，监事会的职权由董事会审计委员会行使，《监事会议事规则》等监事会相关制度相应废止。该事项已经公司 2025 年 11 月 14 日召开的 2025 年第二次临时股东大会审议批准。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

## 三、董事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元)	是否在公司关联方获取薪酬
田玉波	董事长、总裁	男	57	2025-11-14	2028-11-13	3,500,000	3,500,000	0	不适用	63.02	否
田广良	董事	男	52	2025-11-14	2028-11-13	450,400	450,400	0	不适用	0	是
田春山	董事	男	49	2025-11-14	2028-11-13	300,000	300,000	0	不适用	0	是
隗合双	董事、副总裁	男	54	2025-11-14	2028-11-13	1,345,100	1,345,100	0	不适用	48.39	否
付立强	董事、副总裁	男	52	2025-11-14	2028-11-13	833,100	833,100	0	不适用	111.47	否
白福山	职工董事	男	44	2025-11-14	2028-11-13	1,400,000	980,000	-420,000	任职职工董事前，减持已授予已解除限售的股权限制性股票	19.39	否
马元驹	独立董事	男	69	2025-11-14	2028-11-13	0	0	0	不适用	7.20	否
林岩	独立董事	男	60	2025-11-14	2028-11-13	0	0	0	不适用	7.20	否
张云岭	独立董事	男	54	2025-11-14	2028-11-13	0	0	0	不适用	7.20	否
孙雪	董事会秘书、副总裁	男	43	2025-11-14	2028-11-13	550,000	550,000	0	不适用	46.18	否

张春林	副总裁	男	48	2025-11-14	2028-11-13	200,000	200,000	0	不适用	31.87	否
张海峰	财务总监	男	44	2025-11-14	2028-11-13	200,000	200,000	0	不适用	46.81	否
田艳伟	到届卸任董事	男	49	2020-05-28	2025-11-14	300,000	300,000	0	不适用	0	是
杨威	卸任监事会主席职务	男	48	2020-05-28	2025-11-14	0	0	0	不适用	0	是
杨文胜	卸任监事职务	男	54	2020-05-28	2025-11-14	0	0	0	不适用	12.89	否
高凌霞	卸任监事职务	女	51	2020-05-28	2025-11-14	418,700	418,700	0	不适用	7.35	否
合计	/	/	/	/	/	9,497,300	9,077,300	-420,000	/	408.97	/

姓名	主要工作经历
田玉波	田玉波，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，EMBA，高级工程师。1985年至1988年在北京大石河综合厂工作。1989年至2004年，在韩村河构件有限公司任职，历任实验室主任、总经理。2004年7月至今在韩建河山及其前身历任总经理、总裁。现任公司董事长、总裁，韩建集团董事。
田广良	田广良，男，1973年出生，中国国籍，研究生学历，硕士学位，高级工程师。1996年10月至2005年11月，在北京保安服务总公司工作。2005年12月至2007年12月，在北京公安局海淀分局工作。2008年至2011年，在北京韩建集团有限公司历任副总经理、党委委员、党委副书记。现任北京韩建集团有限公司党委书记、董事长。2016年10月至今任公司董事。
田春山	田春山，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1996年9月至2000年5月，在北京市监狱管理局工作。2000年5月至2010年2月，在北京市公安交通管理局工作。2010年2月至今，在北京韩建集团有限公司任党委副书记、常务副总。2020年5月至今任公司董事。
隗合双	隗合双，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，EMBA，高级工程师。1988年至1994年，在房山区蒲洼乡芦子水村煤矿工作。1995年至2005年任职于韩建集团办公室。2005年至今在韩建河山及其前身历任常务副总经理、副总裁。现任公司董事、副总裁。
付立强	付立强，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，EMBA，高级工程师。1994年至1997年，先后担任韩村河建筑公司十四处规划科科长、科长。1997年至2003年，任构件公司技术部部长。2003年至今在韩建河山及其前身历任常务副总经理、副总裁。现任公司董事、副总裁。
白福山	白福山，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。2005年至今在公司分公司历任合同部主管、副经理、总经理，现为公司内蒙古分公司、准东分公司总经理。2025年11月14日至今任职工代表董事。
马元驹	马元驹，男，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学会计学博士。曾任首都经济贸易大学会计学院教授、博士生导师。曾受聘担任过国家自然科学基金管理科学部工商管理学科通讯评审专家，兰州财经大学客座教授。现受聘担任教育部学位中心通讯评审专家，中国博士后基金项目评审专家。2009年评为北京市优秀教师。现兼任公司及赛诺医疗独立董事、北京德源兴业投资管理有限公司董事。

林岩	林岩，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学法律学本科，对外经济贸易大学研究生、法学硕士。1994年至今任北京市星河律师事务所律师。北京地久云文化发展有限公司监事。
张云岭	张云岭，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年至1998年，先后担任申银万国证券、东方证券投资咨询顾问。1999年至2001年，曾担任北京卓融投资管理有限公司研发部总经理。2001年至2016年历任万盟并购集团项目经理、总经理职务。2016年至今，担任天津盈亚股权投资基金管理有限责任公司首席投资官。
孙雪	孙雪，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，EMBA。2005年至2007年，在公司前身北京河山引水管业有限公司历任办公室职员、网络部主管。2007年至2010年，在公司前身河山有限公司历任综合部经理、副总经理。2010年至今担任韩建河山副总裁、董事会秘书。
张春林	张春林，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。2010年至今任河北合众建材有限公司执行董事。2020年5月至今任公司副总裁。
张海峰	张海峰，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，硕士学位，注册会计师。2007年至2013年在瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）任审计经理，2013年至2018年在北京天成瑞源电缆有限公司任财务总监，2018年8月至2020年5月任公司财务副总监。2020年5月至今任公司财务总监。
田艳伟	田艳伟，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，高级工程师。2000年至2007年，在房山区广电局担任主任职位。2007年至2015年，在北京韩建集团有限公司第二十二分公司任总经理。2016年10月至2025年11月14日任职公司董事，现已卸任。
杨威	杨威，男，1978年1月出生，大学学历，高级经济师、工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1997年至2001年在中国农业大学学习，2001年6月至2004年5月在北京韩建房地产开发公司任出纳，2004年5月至今历任北京韩建集团有限公司财务部主任、董事长助理、党委委员、副总经理、2020年5月至2025年11月14日任职监事会主席，现已卸任。
杨文胜	杨文胜，男，1971年6月出生，大学专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2004年10月至2014年9月历任公司总部综合部科员，公司天津分公司综合部主任，公司总部合同管理部主管，2014年10月至2024年2月任公司综合办公室主任、总裁助理、管理者代表，2024年2月至今任公司内控贯标办主任、管理者代表，2020年5月至2025年11月14日任职监事，现已卸任。
高凌霞	高凌霞，女，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年至1995年，为岳各庄果脯厂职工。1995年至1996年，为北京绅士衬衫厂职工。1997年至2003年，为构件公司职员。2004年至今，担任韩建河山及其前身办公室主管。现任公司监事、总裁办公室主任。2020年5月至2025年11月14日任职监事，现已卸任。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

因公司第四届董事会任职期限已届满，公司于2025年10月24日召开了第四届董事会第四十四次会议，提名了公司董事和独立董事候选人，公司于2025年11月14日召开了公司2025年第二次临时股东大会，选举田玉波、田广良、田春山、隗合双、付立强为公司第五届董事会董事，任期三年；选举马元驹、林岩和张云岭为第五届董事会独立董事，任期三年；2025年11月14日，经公司职工代表大会选举白福山为公司职工代表董事，任期三年。

公司于2025年10月24日召开的第四届董事会第四十四次会议，第四届监事会第三十八次会议分别审议通过了《关于修订〈公司章程〉并取消监事会的议案》，《关于撤销监事会及废止〈监事会议事规则〉并免去监事职务的议案》，公司同意根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司章程指引》及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规规定，结合公司实际情况，对《公司章程》相关条款进行修订。《公司章程》修订完成后，公司不再设置监事会或监事，监事会的职权由董事会审计委员会行使，《监事会议事规则》等监事会相关制度相应废止。该事项已经公司2025年11月14日召开的2025年第二次临时股东大会审议批准。

公司于2025年11月14日召开了第五届董事会第一次会议，选举田玉波为公司董事长，聘任田玉波为公司总裁，聘任隗合双、付立强、张春林为公司副总裁，聘任孙雪为公司副总裁、董事会秘书，聘任张海峰为公司财务总监，任期与公司第五届董事会相同。

公司于2025年11月14日召开了第五届董事会第一次会议，审议通过《关于选举第五届董事会各专门委员会成员及委员会主任的议案》，公司第五届董事会审计委员会委员为马元驹（主任委员）、林岩、田广良；提名委员会委员为林岩（主任委员）、张云岭、田玉波；薪酬与考核委员会委员为张云岭（主任委员）、马元驹、田玉波。董事会各专门委员会成员任期与公司第五届董事会任期一致，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会成员中的独立董事均过半数，并由独立董事担任召集人，且审计委员会主任委员马元驹先生为会计专业人士。

上述具体内容详见公司在上海证券交易所网站及指定信息披露媒体上发布的相关公告。

白福山于2025年11月14日当选为公司职工代表董事，任职职工董事前其于2023年9月6日获授公司2023年限制性股票激励计划股票1,400,000股，公司2023年限制性股票激励计划设定的第二个解除限售期解除限售条件已经成就并于2025年9月26日上市流通，其中白福山满足解除限售股份数量为420,000股，其基于对公司股票投资价值的自行判断，于2025年9月29日对满足解除限售条件股票420,000股进行了减持，其减持该部分股份时间早于其任职职工董事时间。

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

√适用 □不适用

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

**2、 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田玉波	秦皇岛市清青环保设备有限公司	董事	2018年6月	2025年12月
田广良	北京房开控股集团有限公司	董事	2014年4月	至今
田广良	北京盛世联盟房地产开发有限公司	法定代表人, 董事长, 经理	2017年10月	至今
田广良	北京韩建资产经营管理有限公司	执行董事, 经理, 法定代表人	2015年11月	至今
田广良	北京睿恒通投资有限公司	执行董事, 经理, 法定代表人	2015年8月	至今
田广良	北京市房山韩村河实业总公司	法定代表人	2016年5月	至今
田广良	北京韩建文旅集团有限公司	执行董事, 经理, 法定代表人	2017年10月	至今
田广良	北京睿财小额贷款有限责任公司	法定代表人, 股东, 董事长	2015年2月	至今
田广良	北京韩建房地产开发有限公司	董事长	2010年12月	至今
田广良	北京国聚广丰投资有限公司	执行董事, 经理, 法定代表人	2019年5月	至今
田广良	北京云岭山房餐饮服务有限公司	执行董事, 经理, 法定代表人	2019年4月	至今
田广良	北京翠溪谷餐饮服务有限公司	执行董事, 经理, 法定代表人	2018年11月	至今
田春山	北京韩建房地产开发有限公司	董事	2010年12月	至今
隗合双	韩建河山(河北)环境治理有限公司	执行董事	2021年8月	至今
马元驹	首都经济贸易大学	教授、博士生导师	2004年1月	2022年4月
马元驹	北京德源兴业投资管理集团有限公司	董事	2022年6月	至今

马元驹	赛诺医疗科学技术股份有限公司	独立董事	2024年6月	2027年6月
林岩	北京市星河律师事务所	律师	1994年1月	至今
林岩	北京地久云文化发展有限公司	监事	2020年5月	至今
张云岭	天津盈亚股权投资基金管理有限责任公司	首席投资官	2016年1月	至今
张云岭	绵阳仙海星光置业有限公司	董事	2023年3月	至今
张云岭	北京云龙嘉信医疗科技有限公司	监事	2016年11月	至今
张云岭	沈阳万盟并购顾问有限公司	董事	2006年12月	至今
张云岭	天津温商并购重组股权投资基金管理有限公司	董事	2010年4月	至今
孙雪	秦皇岛市清青环保设备有限公司	董事	2018年6月	2025年12月
孙雪	海南韩建河山管业有限公司	执行董事兼总经理, 法定代表人	2024年3月	至今
张春林	河北合众建材有限公司	执行董事	2010年2月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事报酬和津贴由公司股东会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会同意2025年度董事、高级管理人员的薪酬分配方案，同意提交董事会审议。其中董事薪酬分配方案需提交公司股东会审议。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	报告期内，薪酬确定依据公司经营目标完成情况及分管工作内容的不同来确定年薪，年薪分为基薪与业绩年薪，其中基薪按月发放，业绩年薪按考核结果一次性发放。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	公司董事、高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的薪酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	408.97万元
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	2025年度，独立董事领取的独立董事津贴不适用考核情况；在公司领取薪酬的非独立董事和高级管理人员依据公司经营目标完成度、个人履职表现等经绩效考核获得相应的薪酬。绩效考核工作按公司绩效考核相关规定有效执行并完成，符合相关考核结果。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	本报告期不适用
报告期末全体董事和高级管理人员	本报告期不适用

人员实际获得薪酬的止付追索情况
-----------------

**(四) 公司董事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
白福山	职工董事	选举	换届
田艳伟	董事	离任	换届
杨威	监事会主席	离任	换届
杨文胜	监事	离任	换届
高凌霞	监事	离任	换届

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

√适用 □不适用

1、上海证券交易所通报批评：因公司财务核算不规范、未规范披露重大诉讼、未规范披露关联交易，2025年9月17日公司收到上海证券交易所《纪律处分决定书》，对北京韩建河山管业股份有限公司、时任董事长兼总裁田玉波、时任财务总监张海峰、魏良彬、时任董事会秘书孙雪予以通报批评。

2、北京证监局出具警示函：因公司财务核算不规范、未规范披露重大诉讼、未规范披露关联交易，2025年9月25日，公司收到中国证监会北京监管局发来的《关于对北京韩建河山管业股份有限公司、田玉波、孙雪、魏良彬、张海峰采取出具警示函措施的决定》。中国证监会北京证监局根据《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第五十二条的规定，对北京韩建河山管业股份有限公司、田玉波、孙雪、魏良彬、张海峰采取出具警示函的行政监管措施，并记入资本市场诚信档案。

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**四、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
田玉波	否	9	9	0	0	0	否	4
田广良	否	9	9	0	0	0	否	4
田春山	否	9	9	0	0	0	否	4
隗合双	否	9	9	2	0	0	否	4
付立强	否	9	9	7	0	0	否	4
白福山	否	2	2	1	0	0	否	1
马元驹	是	9	9	4	0	0	否	4
林岩	是	9	9	5	0	0	否	4
张云岭	是	9	9	0	0	0	否	4
田艳伟	否	7	7	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	9

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 五、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

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

### (二) 报告期内审计委员会召开6次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月9日	审议通过关于补充确认关联交易的议案	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2025年4月29日	审议通过1、关于公司2024年度财务决算的议案；2、关于公司2024年度拟不进行利润分配预案的议案；3、关于公司《2024年度报告及摘要》的议案；4、关于公司《2025年第一季度报告》的议案；5、关于公司《2024年度内部控制评价报告》的议案；6、关于《董事会审计委员会2024年度履职报告》的议案；7、关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案；8、关于公司2024年度审计工作报告及2025年审计计划的议案；9、关于2024年度计提资产减值准备及核销资产的议案；10、关于对募集资金使用、关联交易以及大额资金使用等业务的检查报告的议案；11、关于《2024年度对会计师事务所履职情况评估报告》的议案；12、关于《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况报告》的议案；13、关于前期会计差	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

	错更正及追溯调整的议案；14、审计委员会关于《董事会关于公司2024年度带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明》的意见的议案。		
2025年8月28日	审议通过1、关于公司《2025年半年度报告》及摘要的议案；2、关于对募集资金使用、关联交易以及大额资金使用等业务的检查报告的议案	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2025年10月30日	审议通过关于公司2025年第三季度报告的议案	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2025年11月14日	审议通过关于聘任公司财务总监的议案	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无
2025年12月2日	审议通过关于变更会计师事务所议案	审议通过会议事项，并同意提交董事会审议。	无

### (三) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

### 六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

### 七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	218
主要子公司在职员工的数量	106
在职员工的数量合计	324
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	94
销售人员	23
技术人员	62
财务人员	21
行政人员	124
合计	324
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	10
本科	85
专科	71
高中及以下	157

合计

324

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

在薪酬管理体系建设上，韩建河山紧密结合企业发展战略与经营实际，动态优化、精准调整薪酬激励策略。公司立足自身业务特点、岗位价值属性及员工价值贡献方式，对岗位进行序列与职类划分，构建差异化、多元化薪酬分配模式，实行年薪制、岗位绩效工资制、协议工资制三类薪酬制度并行管理。

其中，高级管理人员、项目经理实行年薪制；中基层岗位员工执行岗位绩效工资制；特殊专业人才、稀缺技能人才等特殊人员采用协议工资制，实现薪酬模式与岗位特性、人才类型精准适配。

为适配企业发展需求与人才市场供求变化，公司将核心关键岗位、稀缺紧缺岗位人才作为重点保障对象，及时优化调增薪酬福利水平，有效强化核心人才吸引力与留存力，最大限度保障核心人才队伍稳定。

同时，公司建立薪酬与绩效深度挂钩的联动机制，围绕公司战略自上而下分解考核目标，结合岗位职责搭建完善的员工绩效管理体系，将员工日常绩效考核结果直接应用于薪酬分配，充分发挥绩效考核的导向作用与激励效能，激发员工工作积极性与主动性。

## (三) 培训计划

适用 不适用

2025年，公司人力资源部紧扣发展战略与经营目标，结合各部门、各单位实际需求，制定并落地执行年度培训计划，构建起覆盖全面、形式多样的培训体系。培训内容涵盖各部门及各单位业务实操、专业技术提升、职场通用工具应用、管理能力进阶、企业文化宣贯等多个维度，全方位满足不同岗位、不同层级员工的成长需求。

培训实施采用线上培训为主、线下内训与外部公开课相结合的模式，高效灵活推进各项培训开展，保障培训计划有序完成。

针对年度新进员工，人力资源部联合业务部门建立标准化入职培训体系，培训内容涵盖公司概况、企业文化、规章制度、业务实操、安全生产及内控、审计规范等模块；同时面向应届新员工开展职场通用技能培训，助力新员工快速提升履职能力、适应工作岗位、融入公司团队。

为丰富培训资源、拓宽学习渠道，人力资源部在不影响正常生产经营的前提下，积极组织员工参与房山区社保局线上专题培训，有效扩充员工学习途径，补充了公司外部优质培训资源。

为确保培训工作规范落地、提质增效，人力资源部分别于年中、年末对各事业部及下属单位培训组织实施情况开展专项检查，组织培训工作经验交流，持续优化培训流程、统筹对接资源，全力为各业务单元提供培训支持与服务，推动公司培训管理体系持续完善、规范运行。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 八、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1、现金分红政策的制定情况

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

#### 2、2024年度现金分红情况

经公司审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2024年公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-23,115.62万元，截至2024年12月31日母公司期末未分配利润为-53,664.13万元。根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定并结合公司实际经营情况，公司2024年度拟不派发现金红利，不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增股本。

公司于2025年6月12日召开的2024年年度股东大会审议通过了上述方案。

### 3、2025年度现金分红情况

2025年度利润分配预案：经公司审计机构中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025年公司合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-1,010.59万元，截至2025年12月31日母公司期末未分配利润为-67,420.88万元。根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定并结合公司实际经营情况，公司2025年度拟定利润分配方案如下：

公司2025年度拟不派发现金红利，不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增股本。

本年度不进行利润分配的原因：鉴于公司2025年度经营业绩亏损且母公司报表年度末未分配利润为负值，综合考虑公司的实际经营情况及长远发展，公司2025年度不进行利润分配，也不以未分配利润向股东送红股，也不以资本公积转增股本。公司2025年度拟不进行利润分配预案符合相关法律法规及《公司章程》等规定，具备合规性、合理性。

以上2025年度利润分配预案尚需提交公司股东会批准。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	不适用
每10股派息数（元）（含税）	不适用
每10股转增数（股）	不适用
现金分红金额（含税）	不适用
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-1,010.59
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	0
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	不适用
合计分红金额（含税）	不适用
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	不适用

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

□适用 √不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于2023年7月6日召开第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于〈北京韩建河山管业股份有限公司2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈北京韩建河山管业股份有限公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并已经公司2023年第二次临时股东大会审议通过。	详见公司于2023年7月7日及2023年7月26日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。
韩建河山监事会关于2023年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见	详见公司于2023年7月18日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。
公司于2023年7月25日召开了第四届董事会第二十八会议和第四届监事会第二十四会议，审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票授予日为2023年7月25日，授予限制性股票995.00万股，授予价格为2.63元/股。	详见公司于2023年7月26日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。
公司于2023年7月6日召开第四届董事会第二十七次会议、第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于〈北京韩建河山管业股份有限公司2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。根据《管理办法》的有关规定，公司对内幕信息知情人及激励对象在本激励计划草案公告日前六个月内买卖公司股票的情况进行了自查。	详见公司于2023年7月26日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。
2023年9月6日完成公司2023年限制性股票激励计划登记工作。	详见公司于2023年9月8日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。
公司于2025年4月9日召开第四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第三十三次会议，审议并通过了《关于2023年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》。本激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就，公司同时存在部分激励对象离职的情况，根据《管理办法》及激励计划的有关规定，公司拟对65名激励对象持有的已授予但尚未解除限售的410万股限制性股票进行回购注销。回购价格为根据《激励计划》规定的授予价格。前述事项已经公司2025年第一次临时股东大会审议通过。	详见公司于2025年4月10日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。
公司于2025年9月5日召开第四届董事会第四十三次会	详见公司于2025年9月6日、2025

<p>议、第四届监事会第三十七次会议，审议通过了《关于2023年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》、《韩建河山2023年限制性股票激励计划(草案)》及《2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，公司2023年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件已经成就，上述议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。2025年9月26日公司已为符合条件的62名激励对象共292.5万股限制性股票办理完毕解除限售相关事宜。</p>	<p>年9月23日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的相关公告。</p>
---	--

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期通过客观有效的绩效考核标准，科学、动态地衡量公司高级管理人员工作状况和效果，公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查高级管理人员的薪酬政策与方案。高级管理人员的薪酬由基本工资、绩效工资构成，根据公司年度经营业绩完成情况及个人绩效指标完成情况等综合考核结果确定。

## 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

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

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

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

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

## 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

导致内部控制非标准审计意见的问题成因、整改进展等情况说明：

公司在2024年度发生接受关联方提供的施工总承包服务未能及时识别和披露关联交易，未及时履行关联交易审批流程。公司已于2025年4月9日召开的独立董事专门会议2025年第一次会议、第四届董事会第三十九次会议审议通过了《关于补充确认关联交易的议案》，且已经公司于2025年4月25日召开的2025年第一次临时股东大会批准，履行了关联交易补充审批流程，公司针对上一年度发现的内部控制缺陷均已按照整改计划完成整改。具体详见《关于补充确认关联交易的公告》《2025年第一次临时股东大会决议公告》《关于北京证监局对公司采取行政监管措施的整改报告的公告》（公告编号：2025-007、2025-011、2025-052）。

## 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）	1	
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	河北合众建材有限公司	<a href="https://permit.mee.gov.cn/">https://permit.mee.gov.cn/</a> <a href="http://121.29.48.71:8080/#/index">http://121.29.48.71:8080/#/index</a>

其他说明

适用 不适用

## 十五、社会责任工作情况

## (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

## (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	2.10	
其中：资金（万元）	2.10	1、2025 年度公司赞比亚子公司分多次分别向赞比亚华侨华人总会、齐桑巴镇政府就赞比亚春节庙会、抗洪救灾、寻找失踪同胞等事项进行捐款合计约为 1.73 万元人民币。 2、公司党总支组织党员献爱心活动捐款 0.37 万元。
物资折款（万元）	0	/
惠及人数（人）	/	/

具体说明

适用 不适用

## 十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	5.20	
其中：资金（万元）	5.00	2025 年 7 月 10 日，向寿县安丰塘卫生院苏王分院捐赠 5 万元，支持当地学校购买教学用品。
物资折款（万元）	0.20	2025 年 12 月 10 日，通过消费帮扶购买蜜薯 0.2 万元。
惠及人数（人）	/	/
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、教育扶贫	/

具体说明

适用 不适用

## 十七、其他

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	韩建集团	附注 1	首发招股说明书承诺	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	韩建集团	附注 2	首发招股说明书承诺	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	韩建集团	附注 3	首发招股说明书承诺	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	经合社	附注 4	首发招股说明书承诺	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	经合社	附注 5	首发招股说明书承诺	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	韩建集团	附注 6	非公开发行承诺	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	经合社	附注 7	非公开发行承诺	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	附注 8	非公开发行承诺	否	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	韩建河山	附注 9	2023 年激励计划限制性股票承诺	否	长期	是	不适用	不适用

	其他	韩建河山 2023年限制性股票激励对象	附注 10	2023 年激励 计划限制性 股票承诺	否	长期	是	不适用	不适用
--	----	------------------------	-------	---------------------------	---	----	---	-----	-----

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

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

附注 3：公司控股股东韩建集团在首次公开发行股票招股说明书中承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理其在发行前直接或间接所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让。发行人股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行价格，韩建集团持有发行人股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。对于本次发行前韩建集团所持的发行人股票，在其股票锁定期满后的第 1 至第 24 个月内，通过证券交易所减持的价格不低于本次发行价格；锁定期满后的第 25 至第 36 个月内，通过证券交易所减持的价格不低于最近一期公告的每股净资产。如韩建集团违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴发行人。韩建集团将在减持前 4 个交易日通知发行人，并由发行人在减持前 3 个交易日予以公告。

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

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

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

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

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

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

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

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺情况

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

1、重要会计政策变更

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据 2025 年 12 月 5 日财政部发布的《准则解释第 19 号》，其中规定“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”、“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”的内容自 2026 年 1 月 1 日施行。公司对相关会计政策进行相应变更，自 2026 年 1 月 1 日按照以上文件规定执行。本次会计政策变更对公司财务报表无影响。	无	0

调整过程及其他说明：

无

**2、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000.00	800,000.00
境内会计师事务所审计年限	5	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	师玉春、李冬青	刘涛、王红庆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5	1
境外会计师事务所名称	不适用	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用	不适用

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

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司于2025年12月2日召开的董事会审计委员会2025年第六次会议、第五届董事会第二次会议审议通过了《关于变更会计师事务所议案》，同意聘任中瑞诚为公司2025年度财务审计机构和内控审计机构。该事项已经公司于2025年12月18日召开的2025年第三次临时股东会批准。具体内容详见《关于变更会计师事务所公告》《韩建河山2025年第三次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-070、2025-074）。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**□适用  不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用  不适用**(三) 面临终止上市的情况和原因**□适用  不适用**八、破产重整相关事项**□适用  不适用**九、重大诉讼、仲裁事项** 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的** 适用  不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司于2024年2月6日披露了《关于公司及子公司累计涉及诉讼事项的公告》，后分别于2024年披露了《关于公司及子公司涉及诉讼进展公告》、2025年披露了《关于子公司涉及诉讼进展公告》，前述诉讼案件中涉案金额较大诉讼系为公司原子公司清青环保因承揽合同产生纠纷涉及的诉讼案件，其因诉讼事项被采取限制消费措施、列入失信被执行人名单。前述诉讼案件中其他小额诉讼案件为3件，系为公司作为原告发生的买卖合同纠纷，合计金额约为769万元，均已调解、已判决或已结案。</p> <p>报告期内经公司于2025年12月18日召开的2025年第三次临时股东会批准，同意出售清青环保99.9%股权。公司已于2025年12月19日完成股东信息变更手续，至此公司不再持有清青环保股权，其不在纳入公司合并报表。</p>	<p>公司诉讼相关情况具体内容详见已披露的公告，于2024年2月6日披露的《关于公司及子公司累计涉及诉讼事项的公告》（公告编号：2024-009），2024年8月22日、9月30日、12月7日披露的《关于公司及子公司累计涉及诉讼进展公告》（公告编号：2024-036、2024-042、2024-046），2024年10月22日、2025年4月30日、2025年6月24日披露的《关于子公司涉及诉讼进展公告》（公告编号：2024-043、2025-023、2025-027）。</p> <p>公司出售清青环保具体情况详见公司已披露的《关于出售子公司股权暨被动形成财务资助的公告》《2025年第三次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-069、2025-074）。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**□适用  不适用**(三) 其他说明**□适用  不适用**十、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况** 适用  不适用

## 1、公司及董事、高级管理人员受到处罚情况

(1) 上海证券交易所通报批评：因公司财务核算不规范、未规范披露重大诉讼、未规范披露关联交易，2025年9月17日公司收到上海证券交易所《纪律处分决定书》，对北京韩建河山管业股份有限公司、时任董事长兼总裁田玉波、时任财务总监张海峰、魏良彬、时任董事会秘书孙雪予以通报批评。

(2) 北京证监局出具警示函：因公司财务核算不规范、未规范披露重大诉讼、未规范披露关联交易，2025年9月25日，公司收到中国证监会北京监管局发来的《关于对北京韩建河山管业股份有限公司、田玉波、孙雪、魏良彬、张海峰采取出具警示函措施的决定》。中国证监会北京证监局根据《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第五十二条的规定，对北京韩建河山管业股份有限公司、田玉波、孙雪、魏良彬、张海峰采取出具警示函的行政监管措施，并记入资本市场诚信档案。

## 2、落实整改情况及措施

公司收到北京证监局发来的《决定书》后高度重视并立即向公司全体董事、监事、高级管理人员及相关部门负责人进行了通报和传达，对《决定书》中涉及的事项进行了全面梳理和深入分析，逐项认真落实整改措施，公司已于2025年10月18日完成整改工作。公司深刻汲取教训，根据北京证监局下发的《决定书》的有关要求，不断提升公司董事、监事及高级管理人员的规范运作意识，进一步提升公司规范运作能力，强化内部控制监督检查，切实维护公司及广大投资者的利益。具体情况详见公司于2025年10月18日披露的《关于北京证监局对公司采取行政监管措施的整改报告的公告》(公告编号：2025-052)。

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东韩建集团存在未履行执行和解协议案件，被列入失信联合惩戒对象名单，截至报告披露日，经查询信用中国网站，其已解除被列入失信联合惩戒对象名单情形。2025年8月韩建集团因诉讼被司法冻结其所持有的公司76.54万股，截至报告披露日，韩建集团因诉讼案件累计被司法冻结其所持有公司1,882.5万股，累计被轮候冻结644万股，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的《关于控股股东部分股份被司法冻结的公告》(公告编号：2025-036、2026-016)。

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三)共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四)关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
接受控股股东韩建集团财务资助，额度为4亿元，期限为2年，借款利率不超过6%。	关于公司接受控股股东财务资助暨关联交易的公告（公告编号：2024-023）

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

## (六)其他

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
韩建河山	公司本部	北京中关村科技融资担保有限公司	5,000,000	2023年1月10日	2023年1月13日	2026年1月12日	连带责任担保	无	是	否	0	无	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0								
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计						10,000,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）						10,000,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）						10,000,000								
担保总额占公司净资产的比例（%）						4.46								
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						/								

## 担保情况说明

1、子公司清青环保2023年1月13日因经营发展需要向招商银行股份有限公司北京分行申请不超过500万元综合授信，委托北京中关村科技融资担保有限公司为此笔授信提供担保，本公司为上述担保提供反担保连带责任保证。具体内容详见《韩建河山关于为全资子公司申请授信提供反担保的公告》（公告编号：2023-002）；清青环保按照协议约定已将其项下的全部业务结清，该笔担保已于2025年1月17日解除，具体内容详见《韩建河山关于反担保责任解除的公告》（公告编号：2025-002）。

2、为支持子公司清青环保的发展需要，公司于2024年1月11日与中国工商银行股份有限公司秦皇岛人民支行签订了《最高额保证合同》，对清青环保向工商银行秦皇岛支行申请的1,000万元借款提供最高额度为1,000万元的连带责任保证。具体内容详见《韩建河山关于为子公司提供担保额度进展的公告》（公告编号：2024-006）。清青环保按照协议约定已将其项下的全部业务结清，该笔担保已于2025年11月25日解除，具体内容详见《关于为子公司提供担保责任解除的公告》（公告编号：2025-067）。

3、为支持子公司合众建材的发展需要，公司于2025年1月23日与工行廊坊光明支行签订了《保证合同》，对子公司合众建材向工行廊坊光明支行申请的1,000万元借款提供最高额度为1,000万元的连带责任保证，具体内容详见《韩建河山关于为子公司提供担保额度进展的公告》（公告编号：2025-003）。鉴于前述担保借款期限即将到期，合众建材经与工行廊坊光明支行确定，对前次借款进行无还本续贷业务，借款金额仍为1,000万元，仍由公司为其提供连带责任保证，保证期间为该笔借款债务履行期限届满之次日起三年。具体内容详见《关于为子公司提供担保额度进展的公告》（公告编号：2026-002）。

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

## (1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托理财情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、 其他情况**

适用 不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2021年7月27日	38,371.49	37,661.59	38,800.00	不适用	32,575.77	不适用	86.50	不适用	65.57	0.17	0
合计	/	38,371.49	37,661.59	38,800.00	不适用	32,575.77	不适用	86.50	不适用	65.57	0.17	0

## 其他说明

√适用 □不适用

2025年10月24日，公司第四届董事会第四十四次会议和第四届监事会第三十八次会议审议通过了《关于募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司“收购合众建材30%股权项目、河南商丘预应力钢筒混凝土管（PCCP）生产基地建设项目、北海诚德镍业132+180烧结合脱硝EPC项目”结项并将结余募集资金5,103.65万元永久补充流动资金，同时注销募集资金专户。2025年11月14日，公司召开的2025年第二次临时股东大会审议通过该议案。2025年11月、12月，前述结余募集资金已全部转入公司自有资金账户，募集资金专户已注销。

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

## 1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	收购合众建材30%股权项目	其他	是	否	8,160	0	8,160	100	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	1.66
向特定对象发行股票	河南商丘预应力钢筒混凝土管(PCCP)生产基地建设项	生产建设	是	否	12,000	0	8,902.82	74.19	2020年	是	是	不适用	-76.91	-2,035.71	否	3,101.98

	目															
向特定对象发行股票	北海诚德镍业132+180烧结脱硝EPC项目	生产建设	是	否	6,000	65.57	4,011.36	66.86	2020年	是	是	不适用	不适用	2,133.82	否	2,000.01
向特定对象发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	11,501.59	0	11,501.59	100	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	不适用	0.00
合计	/	/	/	/	37,661.59	65.57	32,575.77	86.50	/	/	/	/	-76.91	/	/	5,103.65

## 2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

## 3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

适用 不适用

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

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

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

公司于2024年8月16日召开的第四届董事会第三十六次会议和第四届监事会第三十次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过5,000万元闲置募集资金临时补充流动资金,使用期限自公司第四届董事会第三十六次会议审议通过之日起不超过12个月。详见公告《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》(公告编号:2024-034)。

截至2025年8月14日,公司已将上述用于补充流动资金的5,000万元全部归还至募集资金专用账户。具体内容详见公司于2025年8月14日发布的《关于归还临时补充流动资金的募集资金的公告》(公告编号:2025-033)。

公司于2025年8月14日召开的第四届董事会第四十一次会议和第四届监事会第三十五次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过5,000万元的闲置募集资金临时补充流动资金,期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。具体内容详见公司于2025年8月15日披露的《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告》(公告编号:2025-034)。

截至2025年11月18日,公司已将上述用于临时补充流动资金的5,000万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。具体内容详见公司于2025年11月19日发布的《关于归还临时补充流动资金的募集资金的公告》(公告编号:2025-063)。

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

适用 不适用

##### 4、 其他

适用 不适用

2025年10月24日,公司第四届董事会第四十四次会议和第四届监事会第三十八次会议审议通过了《关于募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意公司“收购合众建材30%股权项目、河南商丘预应力钢筒混凝土管(PCCP)生产基地建设项目、北海诚德铝业132+180烧结脱硝EPC项目”结项并将结余募集资金5,103.65万元永久补充流动资金,同时注销募集资金专户。2025年11月14日,公司召开的2025年第二次临时股东大会审议通过该议案。2025年11月、12月,前述结余募集资金已全部转入公司自有资金账户,募集资金专户已注销。具体内容详见公司分别于2025年10月25日、2025年11月15日、2025年11月22日、2025年12月26日披露的《关于募投项目结项并使用结余募集资金的公告》《2025年第二次临时股东大会决议公告》《关于部分募集资金专户销户完成的公告》《关于募集资金专户销户完成的公告》(公告编号:2025-056、2025-059、2025-066、2025-076)。

**(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见**

适用 不适用

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见：会计师事务所认为，韩建河山公司截至 2025 年 12 月 31 日止的专项报告已经按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告【2025】10 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作（2025 年 5 月修订）》（上证发【2025】68 号）等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了韩建河山公司截至 2025 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放、管理与实际使用情况。

中德证券有限公司关于公司募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见意见：保荐机构认为，韩建河山 2025 年度募集资金存放与使用情况符合《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规和规范性文件的规定，韩建河山对募集资金进行了专户存储和专项使用；节余募集资金永久补充流动资金事项已经公司董事会、股东大会审议，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

**(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	9,950,000	2.54				-2,925,000	-2,925,000	7,025,000	1.80
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,950,000	2.54				-2,925,000	-2,925,000	7,025,000	1.80
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	9,950,000	2.54				-2,925,000	-2,925,000	7,025,000	1.80
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	381,368,000	100				2,925,000	2,925,000	384,293,000	98.20
1、人民币普通股	381,368,000	100				2,925,000	2,925,000	384,293,000	98.20
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	391,318,000	100				0	0	391,318,000	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2023年7月6日召开的第四届董事会第二十七次会议，2023年7月25日召开的2023年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈北京韩建河山管业股份有限公司2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈北京韩建河山管业股份有限公司2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2023年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司于2023年7月25日召开了第四届董事会第二十八会议和第四届监事会第二十四会议，审议通过了《关于调整2023年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票授予日为2023年7月25日，公司向65名激励对象授予限制性股票995万股，授予价格为2.63元/股。2023年9月6日公司办理完成授予限制性股票的授予登记手续，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。本次限制性股票授予登记完成后，公司总股本由38,136.8万股增加至39,131.8万股。

2025年4月9日，公司召开第四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第三十三次会议，审议并通过了《关于2023年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》。公司于2025年4月25日召开2025年第一次临时股东大会批准了前述议案。因本激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就，公司同时存在部分激励对象离职的情况，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《激励计划》的有关规定，公司对65名激励对象持有的已授予但尚未解除限售的410万股限制性股票进行回购注销。本次限制性股票410万股回购注销完成后，公司总股本将由39,131.8万股变更为38,721.8万股。截至报告期末，前述410万股尚未完成回购注销。

2025年9月5日，公司召开第四届董事会第四十三次会议、第四届监事会第三十七次会议，审议通过了《关于2023年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》。根据《激励计划》的相关规定，公司第二个解除限售期解除限售条件已成就，上述议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。根据公司《激励计划》的规定，本次激励计划第二个解除限售期于2025年9月5日届满，第二个解除限售期符合解除限售条件的激励对象合计62人，可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为292.5万股。公司董事会对2023年限制性股票激励计划第二个解除限售期规定的条件进行了审查，均满足解除限售条件。公司已为62名激励对象所持有的292.5万股限制性股票办理了解除限售事宜，并于2025年9月26日上市流通。本次股份变动后，公司无限售条件股份新增292.5万股，截至本报告披露日，公司有限售条件股份为702.5万股，无限售条件股份为38,429.3万股，总股本为39,131.8万股。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### （二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司2023年限制性股票激励计划授予的65名激励对象	9,950,000	2,925,000	0	7,025,000	股权激励计划限制性股票	2025年9月26日
合计	9,950,000	2,925,000	0	7,025,000	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	39,032
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,920
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
北京韩建 集团有限 公司	0	133,697,200	34.17	0	质押	114,872,200	境内非国 有法人
田玉波	0	3,500,000	0.89	350,000	无	0	境内自然 人
黄江畔	903,600	2,444,000	0.62	0	无	0	境内自然 人
BARCLAYS BANK PLC	369,862	1,714,599	0.44	0	无	0	其他
MORGAN ST ANLEY & C O. INTERN ATIONAL P LC.	-1,473,356	1,524,843	0.39	0	无	0	其他

段寻	164,600	1,502,700	0.38	0	无	0	境内自然人
吴波	1,388,800	1,388,800	0.35	0	无	0	境内自然人
马超	1,380,100	1,380,100	0.35	0	无	0	境内自然人
隗合双	0	1,345,100	0.34	140,000	无	0	境内自然人
高盛公司 有限责任 公司	-293,897	1,200,616	0.31	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京韩建集团有限公司	133,697,200	人民币普通股	133,697,200				
田玉波	3,150,000	人民币普通股	3,150,000				
黄江畔	2,444,000	人民币普通股	2,444,000				
BARCLAYS BANK PLC	1,714,599	人民币普通股	1,714,599				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,524,843	人民币普通股	1,524,843				
段寻	1,502,700	人民币普通股	1,502,700				
吴波	1,388,800	人民币普通股	1,388,800				
马超	1,380,100	人民币普通股	1,380,100				
隗合双	1,205,100	人民币普通股	1,205,100				
高盛公司有限责任公司	1,200,616	人民币普通股	1,200,616				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	韩建集团为公司控股股东，田玉波为韩建集团董事，韩建河山董事长、总裁。隗合双为韩建河山董事、副总裁。未知前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动。未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动。 上述韩建集团持股情况说明：韩建集团为公司控股股东，截至本报告披露日持有公司 133,697,200 股，其中已质押 114,872,200 股，被司法冻结 18,825,000 股，轮候冻结 6,440,000 股。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件	持有的有限售	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-------	--------	----------------	------

	股东名称	条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	田玉波	350,000	2025年9月26日	150,000	根据2023年限制性股票激励计划(草案)相关规定解除限售或由公司回购注销
2	隗合双	140,000	2025年9月26日	60,000	根据2023年限制性股票激励计划(草案)相关规定解除限售或由公司回购注销
上述股东关联关系或一致行动的说明		田玉波为韩建河山董事长、总裁。隗合双为韩建河山董事、副总裁。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

适用 不适用

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

#### 2、自然人

适用 不适用

#### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

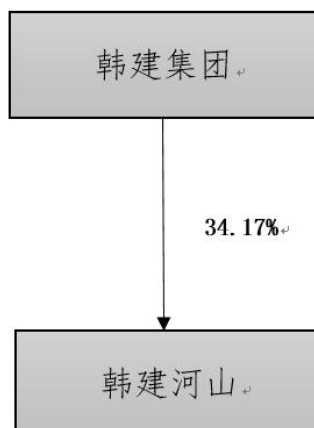
适用 不适用

#### 4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1、 法人

适用 不适用

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

### 2、 自然人

适用 不适用

### 3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

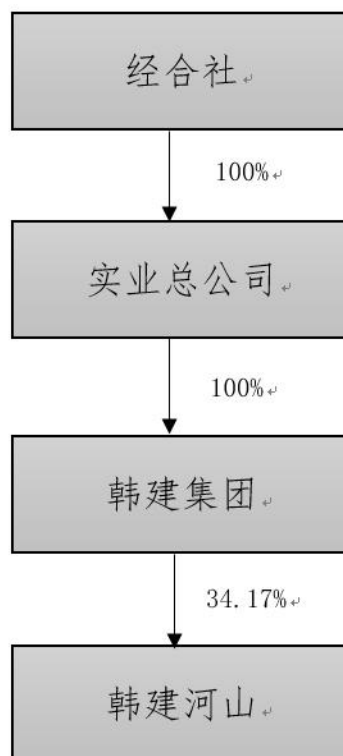
适用 不适用

### 4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

股东名称	股票质押融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
北京韩建集团有限公司	6.12	日常经营补充流动资金	办理解除质押	营业收入、投资收益等自有资金或自筹资金偿还	否	否

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

**九、优先股相关情况**

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

中瑞诚审字[2026]第 611456 号

北京韩建河山管业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京韩建河山管业股份有限公司（以下简称韩建河山公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了韩建河山公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认事项

##### 1、事项描述

公司 2025 年度营业收入为 88,438.23 万元，如公司财务报表附注三、26 所述，公司营业收入主要包括 PCCP 管产品收入、RCP 管产品收入、环保工程及环保设备收入、混凝土外加剂收入。收入是公司的关键经营指标之一，收入的确认存在较高的重大错报风险，因此，我们把收入确认为关键审计事项。有关公司收入确认的具体披露已包含在财务报表附注“三、26 收入确认原则和计量方法”和附注“五、42 营业收入、营业成本”中。

##### 2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价韩建河山公司与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。

(2) 通过审阅合同并询问韩建河山公司管理层，了解和评价韩建河山公司的收入确认相关会计政策是否恰当。

(3) 对营业收入和毛利率按项目实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因。

(4) 检查与收入确认相关的合同、订单、结算单等资料。

(5) 结合应收账款函证，向主要客户函证报告期内交易额。

(6) 对资产负债表日前后的销售收入实施截止测试，以评价销售收入是否在恰当的期间确认。

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中恰当列示。

## (二) 应收账款减值事项

### 1、事项描述

公司应收账款 2025 年 12 月 31 日账面原值 51,107.75 万元，计提坏账准备 12,610.50 万元，账面净值 38,497.25 万元。公司基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失，考虑了有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期损失率为基础评估应收账款的预期信用损失。由于以上评估需要管理层运用重大会计估计及判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们把应收账款减值列为关键审计事项。公司与应收账款减值相关的会计政策及账面金额信息已包含在财务报表附注“三、11 金融工具”和附注“五、3 应收账款”、“十六、1 应收账款”中。

### 2、审计应对

针对应收账款减值事项，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价韩建河山公司与应收账款相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性。

(2) 分析应收款项坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收款项组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，评估管理层应收款项减值评估的方法和计算是否适当。

(3) 结合公司所在行业、交易客户的特点，评估公司预期信用损失比例的合理性。

(4) 通过检查客户明细账及交易凭证，测试应收账款账龄的准确性，重新计算复核坏账准备计提金额的准确性。

(5) 对重要应收账款实施函证程序，并将函证结果与账面记录进行核对，分析回函情况。

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中恰当列示。

## 四、其他信息

韩建河山公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督韩建河山公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

（本页无正文，为中瑞诚审字[2026]第 611456 号审计报告签字盖章页）

中瑞诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 刘 涛  
（项目合伙人）

中国注册会计师： 王红庆

中国·北京

二〇二六年四月二十三日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2025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	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、七、1	136,700,857.03	112,107,087.17
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	八、七、4	51,588,630.00	48,350,852.20
应收账款	八、七、5	384,972,477.05	413,929,525.33
应收款项融资			
预付款项	八、七、8	3,636,974.77	11,399,021.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、七、9	14,957,952.51	46,316,481.05
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	八、七、10	124,439,629.82	263,894,126.55
其中：数据资源			
合同资产	八、七、6	221,267,376.41	285,277,658.04
持有待售资产	八、七、11	6,651,376.15	7,250,000.00
一年内到期的非流动资产	八、七、12	1,600,000.00	
其他流动资产	八、七、13	14,789,727.18	25,553,194.44
流动资产合计		960,605,000.92	1,214,077,946.52
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	八、七、16	6,932,000.00	4,816,101.00
长期股权投资	八、七、17	20,117,708.15	26,176,021.85
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	八、七、20	2,282,505.49	2,478,544.21
固定资产	八、七、21	130,682,946.99	120,042,956.72
在建工程	八、七、22	6,281,946.05	98,492,235.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、七、25	43,095,297.41	45,790,417.00
无形资产	八、七、26	26,408,041.80	36,367,790.96
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	八、七、27	1,687,184.10	9,084,443.40
长期待摊费用	八、七、28	53,514,615.85	35,154,436.59
递延所得税资产	八、七、29	82,962,183.81	90,432,776.79
其他非流动资产	八、七、30	65,000.00	254,833.77
非流动资产合计		374,029,429.65	469,090,558.18
资产总计		1,334,634,430.57	1,683,168,504.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、七、31	117,438,745.78	170,757,457.28
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	八、七、36	477,036,281.03	572,909,528.87
预收款项	八、七、37	580,063.34	16,383.33
合同负债	八、七、38	86,443,562.31	142,632,394.97
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	八、七、39	15,658,539.27	25,096,545.64

应交税费	八、七、40	13,470,155.94	15,104,662.30
其他应付款	八、七、41	233,830,009.79	318,733,243.41
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	八、七、43	96,363,731.28	107,193,225.03
其他流动负债	八、七、44	22,166,360.04	46,715,869.95
流动负债合计		1,062,987,448.78	1,399,159,310.78
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八、七、47	18,746,356.97	28,693,036.66
长期应付款	八、七、48	13,797,849.36	10,349,043.95
长期应付职工薪酬			
预计负债	八、七、50	7,186,400.00	4,180,000.00
递延收益	八、七、51	1,207,030.59	1,368,014.31
递延所得税负债	八、七、29	6,637,428.08	7,636,096.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,575,065.00	52,226,191.08
负债合计		1,110,562,513.78	1,451,385,501.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	八、七、53	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	八、七、55	524,148,807.71	526,431,235.43
减：库存股	八、七、56	18,037,000.00	26,168,500.00
其他综合收益	八、七、57	2,419,023.35	5,943,086.25
专项储备			
盈余公积	八、七、59	34,700,882.59	34,700,882.59
一般风险准备			
未分配利润	八、七、60	-710,477,796.86	-700,371,868.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		224,071,916.79	231,852,835.73
少数股东权益			-69,832.89
所有者权益（或股东权益）合计		224,071,916.79	231,783,002.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,334,634,430.57	1,683,168,504.70

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

## 母公司资产负债表

2025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	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		128,525,757.91	100,748,231.11
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		49,357,630.00	29,100,000.00
应收账款	八、十九、1	223,055,219.61	134,893,100.36
应收款项融资			
预付款项		3,339,065.31	1,012,215.71
其他应收款	八、十九、2	107,328,177.14	217,290,657.54
其中：应收利息			
应收股利			
存货		107,117,701.87	141,440,682.51
其中：数据资源			
合同资产		221,174,135.24	266,098,265.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		1,600,000.00	
其他流动资产		11,261,468.10	12,184,450.24
流动资产合计		852,759,155.18	902,767,602.70
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		6,932,000.00	4,816,101.00
长期股权投资	八、十九、3	213,324,953.48	240,628,032.18
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		464,673.23	544,059.59
固定资产		91,205,169.72	76,181,419.03
在建工程		6,281,946.05	97,551,731.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		42,540,358.95	45,790,417.00
无形资产		18,919,386.52	23,926,255.84
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		52,619,015.42	34,664,669.71
递延所得税资产		94,752,984.31	136,959,121.63
其他非流动资产			254,833.77
非流动资产合计		527,040,487.68	661,316,641.56
资产总计		1,379,799,642.86	1,564,084,244.26
<b>流动负债：</b>			

短期借款		106,030,134.73	137,405,370.42
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		448,695,194.88	471,001,568.94
预收款项		580,063.34	16,383.33
合同负债		79,456,624.58	73,955,667.95
应付职工薪酬		13,565,848.55	17,544,978.71
应交税费		10,643,667.20	13,671,762.45
其他应付款		251,145,384.88	246,490,802.66
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		96,073,180.33	107,193,225.03
其他流动负债		17,106,344.42	11,436,756.74
流动负债合计		1,023,296,442.91	1,078,716,516.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		18,445,472.01	28,693,036.66
长期应付款		13,797,849.36	10,349,043.95
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,186,400.00	4,180,000.00
递延收益		1,207,030.59	1,368,014.31
递延所得税负债		6,311,198.90	6,868,562.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,947,950.86	51,458,657.47
负债合计		1,070,244,393.77	1,130,175,173.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		575,782,215.86	570,700,028.34
减：库存股		18,037,000.00	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		-674,208,849.36	-536,641,340.37
所有者权益（或股东权益）合计		309,555,249.09	433,909,070.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,379,799,642.86	1,564,084,244.26

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

## 合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入	八、七、61	884,382,272.73	786,686,444.44
其中：营业收入	八、七、61	884,382,272.73	786,686,444.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		881,509,905.47	852,343,554.62
其中：营业成本	八、七、61	727,114,234.97	679,672,204.72
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	八、七、61	5,962,568.32	2,935,865.03
销售费用	八、七、63	11,814,643.73	13,592,486.87
管理费用	八、七、64	90,992,814.34	101,676,041.33
研发费用	八、七、65	33,818,397.22	28,677,699.49
财务费用	八、七、66	11,807,246.89	25,789,257.18
其中：利息费用		15,088,041.81	16,224,181.70
利息收入		626,462.78	403,122.29
加：其他收益	八、七、67	1,568,558.04	4,129,055.23
投资收益（损失以“-”号填列）	八、七、68	64,831,505.66	-8,562,304.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,058,313.70	-7,828,404.46
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）	八、七、71	-57,336,784.00	-55,759,391.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、七、72	-16,080,202.40	-63,480,760.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、七、73	-373,315.45	-488,931.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,517,870.89	-189,819,442.98
加：营业外收入	八、七、74	2,504,339.58	1,095,277.42
减：营业外支出	八、七、75	816,397.82	1,676,574.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,829,929.13	-190,400,740.31

减：所得税费用	八、七、76	7,329,115.09	40,902,660.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-10,159,044.22	-231,303,400.48
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-10,159,044.22	-231,303,400.48
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)		-10,105,928.32	-231,156,227.75
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-53,115.90	-147,172.73
六、其他综合收益的税后净额		-3,524,062.90	1,127,691.33
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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		-3,524,062.90	1,127,691.33
(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		-3,524,062.90	1,127,691.33
(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		-13,683,107.12	-230,175,709.15
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-13,629,991.22	-230,028,536.42
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
		-53,115.90	-147,172.73
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0264	-0.6061
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0264	-0.6059

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

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

## 母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	八、十九、4	767,771,550.51	560,455,081.47
减：营业成本	八、十九、4	626,550,567.82	456,109,823.60
税金及附加		5,052,793.13	2,204,816.43
销售费用		8,592,334.34	10,504,715.29
管理费用		66,174,954.28	70,434,634.86
研发费用		27,393,601.06	17,325,584.30
财务费用		17,425,721.23	17,664,757.57
其中：利息费用		13,391,518.18	10,858,395.29
利息收入		175,440.18	330,057.95
加：其他收益		504,827.91	1,776,692.54
投资收益（损失以“-”号填列）	八、十九、5	-69,261,036.14	-7,828,342.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,058,313.70	-7,828,404.46
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）		-23,043,266.15	-15,416,611.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-22,178,469.73	-100,802,281.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-376,862.98	-673,961.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-97,773,228.44	-136,733,755.29
加：营业外收入		2,380,593.47	1,001,544.67
减：营业外支出		526,100.35	1,410,393.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-95,918,735.32	-137,142,604.23
减：所得税费用		41,648,773.67	8,110,741.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-137,567,508.99	-145,253,346.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-137,567,508.99	-145,253,346.12
（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		-137,567,508.99	-145,253,346.12
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

**合并现金流量表**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		938,694,744.66	782,323,098.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,441,608.60	177,224,086.92
经营活动现金流入小计		971,136,353.26	959,547,185.68

购买商品、接受劳务支付的现金		595,500,071.72	513,166,817.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		107,587,612.15	82,688,872.15
支付的各项税费		47,704,929.34	25,578,708.30
支付其他与经营活动有关的现金		156,877,348.95	217,001,050.65
经营活动现金流出小计		907,669,962.16	838,435,448.38
经营活动产生的现金流量净额		63,466,391.10	121,111,737.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		28,000,000.00	91,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		458,227.64	179,595.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,458,227.64	270,595.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,090,467.21	109,210,498.12
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		8,264.87	
投资活动现金流出小计		82,098,732.08	109,210,498.12
投资活动产生的现金流量净额		-53,640,504.44	-108,939,903.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			59,360.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			59,360.00
取得借款收到的现金		52,188,599.06	132,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		214,242,381.80	71,197,816.26
筹资活动现金流入小计		266,430,980.86	203,457,176.26
偿还债务支付的现金		115,175,953.00	113,750,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,474,458.47	5,409,589.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		129,613,262.85	59,621,871.59
筹资活动现金流出小计		249,263,674.32	178,781,460.89
筹资活动产生的现金流量净额		17,167,306.54	24,675,715.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		481,551.74	239,102.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		27,474,744.94	37,086,652.26
加：期初现金及现金等价物余额		104,563,513.78	67,476,861.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		132,038,258.72	104,563,513.78

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

## 母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		799,425,654.69	609,849,799.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		137,063,644.25	196,334,235.87
经营活动现金流入小计		936,489,298.94	806,184,035.32
购买商品、接受劳务支付的现金		507,451,045.44	362,788,690.16
支付给职工及为职工支付的现金		83,601,924.67	59,590,960.05
支付的各项税费		43,152,653.79	21,648,029.57
支付其他与经营活动有关的现金		196,126,036.09	224,992,362.27
经营活动现金流出小计		830,331,659.99	669,020,042.05
经营活动产生的现金流量净额		106,157,638.95	137,163,993.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		28,000,000.00	91,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		454,523.94	157,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,454,523.94	248,700.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,348,443.76	100,908,582.50
投资支付的现金		59,300,640.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		138,649,083.76	100,908,582.50
投资活动产生的现金流量净额		-110,194,559.82	-100,659,882.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		204,852,381.80	67,124,831.26
筹资活动现金流入小计		244,852,381.80	157,124,831.26
偿还债务支付的现金		84,975,953.00	87,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,431,299.73	4,125,069.74
支付其他与筹资活动有关的现金		124,741,707.90	58,764,292.37
筹资活动现金流出小计		213,148,960.63	149,889,362.11
筹资活动产生的现金流量净额		31,703,421.17	7,235,469.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		97,741,417.73	54,001,837.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		125,407,918.03	97,741,417.73

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

**合并所有者权益变动表**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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	391,318,000.00				526,431,235.43	26,168,500.00	5,943,086.25		34,700,882.59		-700,371,868.54		231,852,835.73	-69,832.89	231,783,002.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	391,318,000.00				526,431,235.43	26,168,500.00	5,943,086.25		34,700,882.59		-700,371,868.54		231,852,835.73	-69,832.89	231,783,002.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,282,427.72	-8,131,500.00	-3,524,062.90				-10,105,928.32		-7,780,918.94	69,832.89	-7,711,086.05
（一）综合收益总额							-3,524,062.90				-10,105,928.32		-13,629,991.22	-53,115.90	-13,683,107.12
（二）所有者投入和减少资本					-2,282,427.72	-8,131,500.00							5,849,072.28	122,948.79	5,972,021.07
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					5,082,187.52	-8,131,500.00							13,213,687.52		13,213,687.52
4. 其他					-7,364,615.24								-7,364,615.24	122,948.79	-7,241,666.45
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

北京韩建河山管业股份有限公司2025年年度报告

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				524,148,807.71	18,037,000.00	2,419,023.35		34,700,882.59		-710,477,796.86		224,071,916.79		224,071,916.79

项目	2024 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	391,318,000.00				512,348,286.86	26,168,500.00	4,815,394.92		34,700,882.59		-488,842,021.17		428,172,043.20		428,172,043.20
加：会计政策变更															
前期差错更正					7,350,955.08						19,626,380.38		26,977,335.46		26,977,335.46

北京韩建河山管业股份有限公司2025年年度报告

其他														
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					6,731,993.49		1,127,691.33				-231,156,227.75		-223,296,542.93	-69,832.89
(一)综合收益总额							1,127,691.33				-231,156,227.75		-230,028,536.42	-147,172.73
(二)所有者投入和减少资本					6,731,993.49								6,731,993.49	77,339.84
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					6,718,333.33								6,718,333.33	6,718,333.33
4.其他					13,660.16								13,660.16	77,339.84
(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				526,431,235.43	26,168,500.00	5,943,086.25		34,700,882.59		-700,371,868.54		231,852,835.73	-69,832.89	231,783,002.84

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

**母公司所有者权益变动表**  
2025年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	2025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	391,318,000.00				570,700,028.34	26,168,500.00			34,700,882.59	-536,641,340.37	433,909,070.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	391,318,000.00				570,700,028.34	26,168,500.00			34,700,882.59	-536,641,340.37	433,909,070.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,082,187.52	-8,131,500.00				-137,567,508.99	-124,353,821.47
（一）综合收益总额										-137,567,508.99	-137,567,508.99
（二）所有者投入和减少资本					5,082,187.52	-8,131,500.00					13,213,687.52
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					5,082,187.52	-8,131,500.00					13,213,687.52
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											

北京韩建河山管业股份有限公司2025年年度报告

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	391,318,000.00				575,782,215.86	18,037,000.00		34,700,882.59	-674,208,849.36	309,555,249.09	

项目	2024 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	391,318,000.00				563,981,695.01	26,168,500.00			34,700,882.59	-417,284,153.99	546,547,923.61
加：会计政策变更											
前期差错更正										25,896,159.74	25,896,159.74
其他											
二、本年期初余额	391,318,000.00				563,981,695.01	26,168,500.00			34,700,882.59	-391,387,994.25	572,444,083.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,718,333.33					-145,253,346.12	-138,535,012.79
(一) 综合收益总额										-145,253,346.12	-145,253,346.12
(二) 所有者投入和减少资					6,718,333.33						6,718,333.33

北京韩建河山管业股份有限公司2025年年度报告

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					6,718,333.33						6,718,333.33
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	391,318,000.00				570,700,028.34	26,168,500.00			34,700,882.59	-536,641,340.37	433,909,070.56

公司负责人：田玉波

主管会计工作负责人：张海峰

会计机构负责人：陈迎迎

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

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

本公司属非金属矿物制品行业,主要从事预应力钢筒混凝土管材(以下简称PCCP管)、钢筋混凝土管材(以下简称RCP管)、混凝土外加剂的生产与销售。

本财务报表于2026年4月23日由本公司董事会批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2023年修订)的披露相关规定编制。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本集团对自2025年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2025年12月31日的财务状况以及2025年度经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

√适用 □不适用

本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
账龄超过三年的重大应收账款	应收账款账龄超过三年且金额大于 1,000 万元
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额大于 500 万元
账龄超过三年的重大其他应收款	其他应收款账龄超过三年且金额大于 1,000 万元
账龄超过一年的重大应付账款	应付账款账龄超过一年且金额大于 1,000 万元
账龄超过一年的重大其他应付款	其他应付款账龄超过一年且金额大于 1,000 万元
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额大于 1,000 万元

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

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

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

#### (2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### (3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具减值

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

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

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

①应收账款的组合类别及确定依据

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

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

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

②其他应收款的组合类别及确定依据

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

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

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

账龄组合中,不同账龄的预期损失率估计如下:

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

### ③合同资产的组合类别及确定依据

基于合同资产信用风险特征,将其预期资产损失率估计为5%。

### ④应收票据的组合类别及确定依据

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

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

### 3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同,或该客户信用风险特征发生显著变化,例如客户发生严重财务困难,应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等,本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

### 4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时,本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的,作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

#### （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

## 13、 应收账款

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**14、 应收款项融资**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**15、 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**16、 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、工程施工、发出商品、在产品、库存商品等。

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

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

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

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**17、合同资产**

√适用 □不适用

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见第八节、五、11. 金融工具

**18、持有待售的非流动资产或处置组**

√适用 □不适用

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

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）账面价值高于

公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

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

## 19、长期股权投资

√适用 □不适用

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

### (1) 重大影响、共同控制的判断

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

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

### (2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

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

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

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

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20、投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。采用成本模式计量。

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

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

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

## (2). 折旧方法

适用 不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	5%	4.75%
机器设备	平均年限法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输设备	平均年限法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	平均年限法	5	5%	19.00%

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

## 22、 在建工程

适用 不适用

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

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

## 23、 借款费用

适用 不适用

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

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

## 24、 生物资产

适用 不适用

## 25、 油气资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

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

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

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

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

## 27、长期资产减值

√适用 □不适用

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

### (1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

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

### (2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商

誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29、合同负债

适用 不适用

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

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于解除劳动关系产生，在企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利和企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据设定提存计划处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报

告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 31、 预计负债

适用 不适用

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

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

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

### 32、 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

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

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34、 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 收入确认原则

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### (2) 本集团收入具体确认原则

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

##### 1) 销售 PCCP 管收入确认原则

本集团销售 PCCP 产品，在满足以下条件时确认商品销售收入：

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

##### 2) 销售 RCP 管收入确认原则

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

##### 3) 环保设备及工程收入确认原则

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

##### 4) 混凝土外加剂销售收入确认原则

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

#### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35、合同成本

√适用 □不适用

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

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

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

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

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

### 36、政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

### 38、租赁

√适用 □不适用

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

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

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

√适用 □不适用

##### 1) 租赁确认

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

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

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

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

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

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

#### 2) 租赁变更

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

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

#### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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

#### 1) 融资租赁

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

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

#### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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

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

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40、重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

## 41、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 42、其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴增值税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、30%
教育费附加	实缴增值税	3%
地方教育费附加	实缴增值税	1.5%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
北京韩建河山管业股份有限公司	15%
河北合众建材有限公司（以下简称“合众建材公司”）	15%
秦皇岛市清青环保设备有限公司（以下简称“清青环保公司”）	15%
河南泽中管业工程有限公司（以下简称“泽中管业公司”）	25%
河南韩建河山管廊开发有限公司（以下简称“河南管廊公司”）	25%
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司（以下简称“源水管业公司”）	25%
韩建河山（河北）环境治理有限公司（以下简称“环境治理公司”）	25%
山西九河新材料钢塑复合管有限公司	20%
海南韩建河山管业有限公司	25%
BeijingHanjianHeshan(Zambia)CompanyLimited（北京韩建河山<赞比亚>有限公司）（以下简称“赞比亚公司”）	30%

注：报告期内，本公司完成对所持清青环保公司全部股权的转让处置。

## 2、税收优惠

适用 不适用

(1) 本集团系高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR202511005603，经国家税务总局北京市房山区税务局备案登记，减按 15% 的税率缴纳企业所得税，有效期自 2025 年至 2027 年。

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

(3) 本集团之子公司秦皇岛市清青环保设备有限公司，系高新技术企业，高新技术企业证书编号GR202513003528，经国家税务总局秦皇岛市海港区税务局备案登记，减按15%的税率缴纳企业所得税，有效期自2025年度至2027年度。

(4) 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）规定，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

本集团之子公司山西九河新材料钢塑复合管有限公司，系小型微利企业，本年适用上述优惠政策，2025年实际执行5%税率。

### 3、其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2025年1月1日，“年末”系指2025年12月31日，“本年”系指2025年1月1日至12月31日，“上年”系指2024年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	566,387.37	137,997.53
银行存款	131,471,871.35	105,946,927.66
其他货币资金	4,662,598.31	6,022,161.98
存放财务公司存款		
合计	136,700,857.03	112,107,087.17
其中：存放在境外的款项总额	4,537,823.07	5,699,913.13

其他说明：

- 1、其他货币资金主要系土地复垦保证金及保函保证金；
- 2、存放在境外的款项系本集团之子公司赞比亚公司在境外的银行存款及保函保证金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	537,530.00	1,084,692.20
商业承兑票据	51,051,100.00	47,266,160.00
合计	51,588,630.00	48,350,852.20

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,727,102.40	400,000.00
商业承兑票据		51,130,000.00
合计	6,727,102.40	51,530,000.00

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	53,183,130.00	100.00	1,594,500.00	3.00	51,588,630.00	49,830,775.46	100.00	1,479,923.26	2.97	48,350,852.20
其中：										
信用风险较低的银行承兑汇票	33,130.00	0.06			33,130.00	500,000.00	1.00	0	0	500,000.00
信用风险较高的银行承兑汇票	520,000.00	0.98	15,600.00	3.00	504,400.00	602,775.46	1.21	18,083.26	3.00	584,692.20
商业承兑汇票	52,630,000.00	98.96	1,578,900.00	3.00	51,051,100.00	48,728,000.00	97.79	1,461,840.00	3.00	47,266,160.00
合计	53,183,130.00	/	1,594,500.00	/	51,588,630.00	49,830,775.46	/	1,479,923.26	/	48,350,852.20

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：承兑汇票组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
信用风险较低的银行承兑汇票	33,130.00	0	0
信用风险较高的银行承兑汇票	520,000.00	15,600.00	3.00
商业承兑汇票	52,630,000.00	1,578,900.00	3.00
合计	53,183,130.00	1,594,500.00	3.00

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险较高的银行承兑汇票	18,083.26	136,168.13			-138,651.39	15,600.00
商业承兑汇票	1,461,840.00	126,150.00			-9,090.00	1,578,900.00
合计	1,479,923.26	262,318.13			-147,741.39	1,594,500.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

其他减少系报告期内处置子公司清青环保公司股权，处置时点该公司累计的应收票据的坏账准备。

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	290,042,550.56	200,697,316.21
1年以内（含1年）小计	290,042,550.56	200,697,316.21
1至2年	90,922,630.02	111,590,526.98
2至3年	48,708,885.19	58,191,105.46
3年以上		
3至4年	8,873,840.83	122,302,822.62
4至5年	8,010,390.57	84,682,345.96
5年以上	64,519,223.03	102,316,897.26
合计	511,077,520.20	679,781,014.49

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	58,850,753.13	11.52	20,099,904.73	34.15	38,750,848.40					
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	58,850,753.13	11.52	20,099,904.73	34.15	38,750,848.40					
按组合计提坏账准备	452,226,767.07	88.48	106,005,138.42	23.44	346,221,628.65	679,781,014.49	100.00	265,851,489.16	39.11	413,929,525.33
其中：										
账龄组合	452,226,767.07	88.48	106,005,138.42	23.44	346,221,628.65	679,781,014.49	100.00	265,851,489.16	39.11	413,929,525.33
合计	511,077,520.20	/	126,105,043.15	/	384,972,477.05	679,781,014.49	/	265,851,489.16	/	413,929,525.33

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
鄂北地区水资源配置工程建设与管理局(筹)	58,850,753.13	20,099,904.73	34.15	正在诉讼中
合计	58,850,753.13	20,099,904.73	34.15	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见第八节 十六、2、或有事项

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	452,226,767.07	106,005,138.42	23.44
合计	452,226,767.07	106,005,138.42	23.44

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提坏账准备	265,851,489.16	39,342,928.21		536,050.70	-198,653,228.25	106,005,138.42
按单项计提坏账准备		20,099,904.73				20,099,904.73
合计	265,851,489.16	59,442,832.94		536,050.70	-198,653,228.25	126,105,043.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

本年变动其他金额-198,653,228.25元，其中，-198,871,810.83元为报告期内处置子公司清青环保股权，处置时点该公司累计的应收账款坏账准备；218,582.58元为赞比亚子公司汇兑差额。

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款情况	536,050.70

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

安徽省引江济淮工程有限责任公司	13,542,989.54	70,948,181.85	84,491,171.39	11.36	3,953,698.78
内蒙古引绰济辽供水有限责任公司	30,213,715.00	30,213,972.00	60,427,687.00	8.12	2,417,110.05
鄂北地区水资源配置工程建设与管理局(筹)	58,850,753.13		58,850,753.13	7.91	20,099,904.73
山西万家寨引黄北干支线水务有限公司	23,315,927.31	9,733,958.52	33,049,885.83	4.44	1,186,175.75
河南省引江济淮工程有限公司		32,953,200.90	32,953,200.90	4.43	1,647,660.05
合计	125,923,384.98	143,849,313.27	269,772,698.25	36.26	29,304,549.36

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
PCCP业务	232,913,027.80	11,645,651.39	221,267,376.41	300,292,271.64	15,014,613.60	285,277,658.04
合计	232,913,027.80	11,645,651.39	221,267,376.41	300,292,271.64	15,014,613.60	285,277,658.04

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
安徽省引江济淮工程有限责任公司	70,948,181.85	新增收入产生
鄂北地区水资源配置工程建设与管理局(筹)	-58,850,753.13	拥有收款权，转至应收账款
内蒙古引绰济辽供水有限责任公司	-30,214,286.80	拥有收款权，转至应收账款
湖北省水利水电规划勘测设计院	-20,188,834.54	拥有收款权，转至应收账款
山西万家寨引黄北干支线水务有限公司	9,733,958.52	新增收入产生
万家寨水控集团阳泉水务有限公司	-8,112,629.52	已回款
中交一公局集团水利工程有限公司	-6,772,963.13	已回款
山西小浪底引黄水务集团有限公司	6,675,783.61	新增收入产生
河南省引江济淮工程有限公司	-6,422,262.74	已回款
内蒙古蒙东水务有限公司	-5,293,072.00	已回款
合计	-48,496,877.88	/

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	232,913,027.80	100.00	11,645,651.39	5.00	221,267,376.41	300,292,271.64	100.00	15,014,613.60	5.00	285,277,658.04
其中：										
账龄组合	232,913,027.80	100.00	11,645,651.39	5.00	221,267,376.41	300,292,271.64	100.00	15,014,613.60	5.00	285,277,658.04
合计	232,913,027.80	/	11,645,651.39	/	221,267,376.41	300,292,271.64	/	15,014,613.60	/	285,277,658.04

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	232,913,027.80	11,645,651.39	5.00
合计	232,913,027.80	11,645,651.39	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
PCCP业务	15,014,613.60	-3,368,962.21				11,645,651.39	
合计	15,014,613.60	-3,368,962.21				11,645,651.39	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明

适用 不适用**8、预付款项**

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,530,010.64	97.06	7,961,524.44	69.84
1至2年	56,697.95	1.56	2,672,556.78	23.45
2至3年	28,418.27	0.78	227,335.15	1.99
3年以上	21,847.91	0.60	537,605.37	4.72
合计	3,636,974.77	100.00	11,399,021.74	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
吉林省泰华恒德商贸有限公司	2,076,921.77	57.11
安徽省安伽业工程管理有限公司	185,464.47	5.10
中国石化销售股份有限公司河北廊坊石油分公司	168,668.46	4.64
国网河南省电力公司叶县供电公司	126,233.73	3.47
承德连利水泥制品有限公司	108,809.32	2.99
合计	2,666,097.75	73.31

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用**9、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,957,952.51	46,316,481.05
合计	14,957,952.51	46,316,481.05

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例:

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	9,718,524.24	6,426,728.82
1年以内（含1年）小计	9,718,524.24	6,426,728.82
1至2年	1,743,583.22	37,083,636.26
2至3年	3,938,944.40	2,466,167.03
3年以上		
3至4年	1,116,443.93	8,396,810.88
4至5年	2,850,000.00	924,000.00
5年以上	1,008,926.00	1,212,926.01
合计	20,376,421.79	56,510,269.00

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,999,143.02	18,891,142.12
备用金	146,001.73	2,978,015.03
代垫款项	10,351,277.04	5,536,111.85
押金	530,000.00	755,000.00
股权转让款	350,000.00	28,350,000.00
合计	20,376,421.79	56,510,269.00

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2025年1月1日余额	10,193,787.95			10,193,787.95
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-2,368,367.07			-2,368,367.07
本期转回				
本期转销				
本期核销	500,000.00			500,000.00
其他变动	-1,906,951.60			-1,906,951.60
2025年12月31日余额	5,418,469.28			5,418,469.28

#### 各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	10,193,787.95	-2,368,367.07		500,000.00	-1,906,951.60	5,418,469.28
合计	10,193,787.95	-2,368,367.07		500,000.00	-1,906,951.60	5,418,469.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

其他变动系报告期内处置子公司青青环保，处置时点该公司累计的其他应收款对应的坏账准备。

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	500,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
秦皇岛市清青环保设备有限公司	7,500,000.00	36.81	往来及代垫款项	1年以内	225,000.00
石家庄鸿联矿业有限公司	2,500,000.00	12.27	保证金	4-5年	2,000,000.00
中建三局集团有限公司	1,884,324.40	9.25	保证金	2-3年	565,297.32
山西禹门口引黄水务集团有限公司	1,695,832.75	8.32	保证金	1年以内	50,874.98
河北吉泰河山新材料科技有限公司	1,495,753.35	7.34	往来及代垫款项	1-2年及 2-3年	333,499.34
合计	15,075,910.50	73.99	/	/	3,174,671.64

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	18,402,634.89	74,801.11	18,327,833.78	24,900,431.16	4,717,699.26	20,182,731.90
在产品	17,610,737.08		17,610,737.08	38,584,714.25		38,584,714.25
库存商品	49,984,132.84	11,035,566.80	38,948,566.04	50,002,212.47	9,932,765.39	40,069,447.08
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工	32,952,037.16	7,057,143.11	25,894,894.05	183,251,207.05	51,597,066.84	131,654,140.21
发出商品	24,698,428.17	1,040,829.30	23,657,598.87	34,246,345.15	843,252.04	33,403,093.11
合计	143,647,970.14	19,208,340.32	124,439,629.82	330,984,910.08	67,090,783.53	263,894,126.55

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,717,699.26	320,599.29	2,501.78		4,965,999.22	74,801.11
在产品						
库存商品	9,932,765.39	2,251,279.77	71.47	1,154,538.51	-5,988.68	11,035,566.80

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
工程施工	51,597,066.84	9,046,585.41		27,844,278.68	25,742,230.46	7,057,143.11
发出商品	843,252.04	433,440.84		235,863.58		1,040,829.30
合计	67,090,783.53	12,051,905.31	2,573.25	29,234,680.77	30,702,241.00	19,208,340.32

注：其他减少主要系报告期内处置子公司清青环保，该公司截至处置时点累计的存货跌价准备。

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、持有待售资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	6,651,376.15		6,651,376.15	6,776,600.00	121,344.02	2026年
合计	6,651,376.15		6,651,376.15	6,776,600.00	121,344.02	/

其他说明：

无

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的其他应收款		
一年内到期的长期应收款	1,600,000.00	
合计	1,600,000.00	

**一年内到期的债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	14,335,034.41	18,644,683.98
预付费用及其他	454,692.77	6,908,510.46
合计	14,789,727.18	25,553,194.44

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 16、长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
融资租赁保证金	6,932,000.00		6,932,000.00	4,816,101.00		4,816,101.00	
合计	6,932,000.00		6,932,000.00	4,816,101.00		4,816,101.00	/

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
吉泰河山	26,176,021.85			-6,058,313.70						20,117,708.15	
小计	26,176,021.85			-6,058,313.70						20,117,708.15	
合计	26,176,021.85			-6,058,313.70						20,117,708.15	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,084,140.85			4,084,140.85
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,084,140.85			4,084,140.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,605,596.64			1,605,596.64
2.本期增加金额	196,038.72			196,038.72
(1) 计提或摊销	196,038.72			196,038.72
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,801,635.36			1,801,635.36
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,282,505.49			2,282,505.49

2.期初账面价值	2,478,544.21			2,478,544.21
----------	--------------	--	--	--------------

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	130,682,946.99	120,042,956.72
固定资产清理		
合计	130,682,946.99	120,042,956.72

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	119,604,986.21	236,309,772.73	28,444,291.24	28,024,514.40	412,383,564.58
2. 本期增加金额	2,713,106.41	36,864,468.91	2,038,084.13	3,767,842.10	45,383,501.55
(1) 购置		4,429,553.87	1,286,516.39	834,793.06	6,550,863.32
(2) 在建工程转入	854,955.28	17,101,191.12		2,798,713.69	20,754,860.09
(3) 企业合并增加					
(4) 更新改造		13,887,019.98	589,536.00	81,188.12	14,557,744.10
(5) 汇率变动影响	1,858,151.13	1,446,703.94	162,031.74	53,147.23	3,520,034.04
3. 本期减少金额	2,144,796.82	12,993,261.73	3,599,250.47	209,379.46	18,946,688.48
(1) 处置或报废		12,816,679.78	855,773.16	61,631.51	13,734,084.45
(2) 处置子公司减少	2,144,796.82	176,581.95	2,743,477.31	147,747.95	5,212,604.03
4. 期末余额	120,173,295.80	260,180,979.91	26,883,124.90	31,582,977.04	438,820,377.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	51,542,207.88	182,842,179.17	24,056,767.19	23,441,883.30	281,883,037.54
2. 本期增加金额	5,394,906.72	23,521,400.98	1,652,334.61	1,634,339.12	32,202,981.43
(1) 计提	5,043,280.52	15,517,079.28	1,023,685.75	1,542,222.38	23,126,267.93
(2) 更新改造		7,205,746.56	560,059.20	52,704.68	7,818,510.44
(3) 汇率变动影响	351,626.20	798,575.14	68,589.66	39,412.06	1,258,203.06
3. 本期减少金额	1,041,684.57	11,926,863.78	3,122,529.86	168,889.26	16,259,967.47
(1) 处置或报废		11,752,445.95	681,053.34	58,549.94	12,492,049.23
(2) 处置子公司减少	1,041,684.57	174,417.83	2,441,476.52	110,339.32	3,767,918.24
4. 期末余额	55,895,430.03	194,436,716.37	22,586,571.94	24,907,333.16	297,826,051.50
三、减值准备					
1. 期初余额	10,311,379.16		146,191.16		10,457,570.32

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			146,191.16		146,191.16
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司减少			146,191.16		146,191.16
4. 期末余额	10,311,379.16				10,311,379.16
四、账面价值					
1. 期末账面价值	53,966,486.61	65,744,263.54	4,296,552.96	6,675,643.88	130,682,946.99
2. 期初账面价值	57,751,399.17	53,467,593.56	4,241,332.89	4,582,631.10	120,042,956.72

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	40,932,553.44	13,028,922.03	10,311,379.16	17,592,252.25	
机器设备	85,905,915.96	67,828,142.02		18,077,773.94	
运输工具	482,647.17	458,514.81		24,132.36	
电子设备及其他	2,095,388.10	1,858,723.19		236,664.91	
合计	129,416,504.67	83,174,302.05	10,311,379.16	35,930,823.46	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	917,461.79

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-排水管车间(朔州)	3,568,347.27	租赁场地，无法办理
房屋及建筑物-商铺(朔州)	1,286,814.68	正在办理中
房屋及建筑物-原料大棚(朔州)	472,254.62	租赁场地，无法办理
房屋及建筑物-生产车间(管廊)	9,562,164.39	正在办理中
房屋及建筑物-厂房等(赞比亚)	8,373,909.11	租赁场地，无法办理
合计	23,263,490.07	

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本集团于2024年12月、2025年2月、2025年12月分别取得融资租赁借款21,288,153.00元、10,649,674.00元、13,844,075.00元、8,577,385.00元，借款期限均为24个月，以机器设备及应收账款提供抵押担保，其中抵押的机器设备期末账面价值17,166,815.69元。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,281,946.05	98,492,235.89
工程物资		
合计	6,281,946.05	98,492,235.89

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
赞比亚厂房建设				940,504.08		940,504.08
某供水项目厂区建设				97,551,731.81		97,551,731.81
连云港厂区建设	6,281,946.05		6,281,946.05			
合计	6,281,946.05		6,281,946.05	98,492,235.89		98,492,235.89

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
某供水项目厂区建设	103,740,000.00	97,551,731.81	26,358,549.69	26,639,138.47	97,271,143.03	0	119.44	已完工	0	0	0	自筹

连云港厂区建设	34,000,000.00		6,281,946.05			6,281,946.05	18.48	18.48%				自筹
合计	137,740,000.00	97,551,731.81	32,640,495.74	26,639,138.47	97,271,143.03	6,281,946.05	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

**23、生产性生物资产**

**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

适用 不适用

**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**24、油气资产**

**(1). 油气资产情况**

适用 不适用

**(2). 油气资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋建筑物	土地使用权	机器设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,923,703.42	6,697,423.50	39,345,068.49	56,966,195.41
2.本期增加金额	3,642,371.29	493,093.63	7,113,156.98	11,248,621.90
(1) 租入	3,627,903.80	493,093.63	7,113,156.98	11,234,154.41
(2) 租赁变更	14,467.49			14,467.49
3.本期减少金额	2,841,054.39	1,663,200.00	6,191,396.05	10,695,650.44
(1) 租赁到期	2,841,054.39	1,663,200.00	6,191,396.05	10,695,650.44
4.期末余额	11,725,020.32	5,527,317.13	40,266,829.42	57,519,166.87
二、累计折旧				
1.期初余额	5,455,388.65	1,748,370.35	3,972,019.41	11,175,778.41
2.本期增加金额	2,609,964.94	2,081,354.53	9,252,422.02	13,943,741.49
(1) 计提	2,609,964.94	2,081,354.53	9,252,422.02	13,943,741.49
3.本期减少金额	2,841,054.39	1,663,200.00	6,191,396.05	10,695,650.44
(1) 处置				
(2) 租赁到期	2,841,054.39	1,663,200.00	6,191,396.05	10,695,650.44
4.期末余额	5,224,299.20	2,166,524.88	7,033,045.38	14,423,869.46
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				

四、账面价值					
1.期末账面价值	6,500,721.12	3,360,792.25	33,233,784.04	43,095,297.41	
2.期初账面价值	5,468,314.77	4,949,053.15	35,373,049.08	45,790,417.00	

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,791,356.34	77,841,585.01		2,660,827.29	100,293,768.64
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,442,266.82	25,828,175.90			29,270,442.72
(1) 处置					
(2) 处置子公司减少	3,442,266.82	25,828,175.90			29,270,442.72
4.期末余额	16,349,089.52	52,013,409.11		2,660,827.29	71,023,325.92

二、累计摊销					
1.期初余额	3,921,194.92	57,751,927.01		2,252,855.75	63,925,977.68
2.本期增加金额	421,837.96	6,612,160.58		181,240.44	7,215,238.98
(1) 计提	421,837.96	6,612,160.58		181,240.44	7,215,238.98
3.本期减少金额	697,756.64	25,828,175.90			26,525,932.54
(1) 处置					
(2) 处置子公司减少	697,756.64	25,828,175.90			26,525,932.54
4.期末余额	3,645,276.24	38,535,911.69		2,434,096.19	44,615,284.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,703,813.28	13,477,497.42		226,731.10	26,408,041.80
2.期初账面价值	15,870,161.42	20,089,658.00		407,971.54	36,367,790.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是51.04%

## (2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	9,300,352.87					9,300,352.87
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		0
合计	405,342,064.33			274,434,644.70		130,907,419.63

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	9,300,352.87					9,300,352.87
河北合众建材有限公司	112,522,623.36	7,397,259.30				119,919,882.66
秦皇岛市清青环保设备有限公司	274,434,644.70			274,434,644.70		
合计	396,257,620.93	7,397,259.30		274,434,644.70		129,220,235.53

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数 (增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
河北合众建材有限公司含商誉资产组	21,267,513.29	10,700,000.00	10,567,513.29	5	收入增长率 0% (基本稳定未预测增长)；利润率 4%-10%	历史水平及经营规划	收入增长率 0；利润率 10%；折现率 9.6%	历史水平及经营规划
合计	21,267,513.29	10,700,000.00	10,567,513.29	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
临时设施	33,519,810.16	112,537,123.83	93,886,218.22		52,170,715.77
办公室装修费	1,634,626.43	314,888.62	605,614.97		1,343,900.08
合计	35,154,436.59	112,852,012.45	94,491,833.19		53,514,615.85

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,519,595.23	4,427,939.30	31,247,971.55	4,687,195.73
租赁负债	41,042,422.57	6,156,363.40	49,685,126.38	7,452,768.96
可抵扣亏损	357,204,554.48	53,580,683.17	422,311,629.97	63,346,744.50
信用减值准备	125,084,135.05	18,762,620.24	99,640,450.72	14,946,067.60
内部交易未实现利润	230,518.03	34,577.70		
合计	553,081,225.36	82,962,183.81	602,885,178.62	90,432,776.79

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,601,183.74	240,177.56	5,024,264.16	753,639.62
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	18,739.00	2,810.85	92,626.61	13,893.99
使用权资产	42,629,597.87	6,394,439.67	45,790,417.00	6,868,562.55
合计	44,249,520.61	6,637,428.08	50,907,307.77	7,636,096.16

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	65,763,429.79	352,852,391.52
可抵扣亏损	569,084,304.51	248,631,486.62
合计	634,847,734.30	601,483,878.14

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		13,047,125.13	
2026年	5,810,001.48	5,810,001.48	
2027年	8,837,335.41	10,034,806.99	
2028年	4,894,066.16	14,691,677.12	
2029年	3,982,876.37	8,669,889.28	
2030年	3,079,620.89		
2031年			
2032年		36,381,813.62	
2033年	150,831,233.68	110,672,357.41	
2034年		49,323,815.59	
2035年	391,649,170.52		
合计	569,084,304.51	248,631,486.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产款	65,000.00		65,000.00	254,833.77		254,833.77
合计	65,000.00		65,000.00	254,833.77		254,833.77

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,662,598.31	4,662,598.31	其他	保证金	7,543,573.39	7,543,573.39	其他	保函保证金、诉讼冻结等
应收票据	51,530,000.00	49,984,100.00	其他	已背书或贴现	46,430,775.46	45,037,852.20	其他	已背书或贴现
存货								
其中：数据资源								
固定资产	139,326,443.64	33,775,433.16	抵押	抵押担保	114,107,030.63	29,838,194.79	抵押	抵押担保
无形资产	7,160,400.00	5,215,158.00	抵押	抵押担保	3,263,277.87	2,496,824.93	抵押	抵押担保
其中：数据资源								
应收账款（数字化债权）	41,887,925.23	34,680,856.25	其他	已背书或贴现	21,088,217.11	17,774,089.30	其他	已背书或贴现
应收账款	79,195,955.33	57,490,140.46	质押	借款质押	11,443,785.72	11,100,472.15	质押	借款质押
合同资产	42,250,234.28	40,137,722.56	质押	借款质押	54,075,634.60	51,371,852.87	质押	借款质押
使用权资产	39,398,230.09	32,678,845.58	抵押	抵押担保	33,166,371.69	33,166,371.69	抵押	抵押担保
长期待摊费用	5,605,300.00	1,699,540.18	抵押	抵押担保				
合计	411,017,086.88	260,324,394.50	/	/	291,118,666.47	198,329,231.32	/	/

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	91,390,551.39	105,295,938.26
抵押借款	15,000,000.00	30,200,000.00
保证借款		34,975,953.00
信用借款	10,000,000.00	
应付利息	1,048,194.39	285,566.02
合计	117,438,745.78	170,757,457.28

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	318,603,715.10	357,376,573.83
工程款	34,380,065.33	62,142,008.33
设备款	39,278,415.28	51,846,366.11
运费及其他	84,774,085.32	101,544,580.60
合计	477,036,281.03	572,909,528.87

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南天宏重工科技有限公司	24,773,702.47	项目结算办理中，暂未支付
卫诚建设集团有限公司	19,038,477.94	项目结算办理中，暂未支付
河南襄楚市政工程有限公司	18,633,847.04	项目结算办理中，暂未支付
天津银龙集团股份有限公司	21,282,258.14	项目结算办理中，暂未支付
北京渤海通达商贸有限公司	19,772,732.13	项目结算办理中，暂未支付
大连重工环保工程有限公司	13,951,582.23	欠款金额有争议
合计	117,452,599.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	580,063.34	16,383.33
合计	580,063.34	16,383.33

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	86,443,562.31	142,632,394.97
合计	86,443,562.31	142,632,394.97

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽首矿大昌金属材料有限公司	19,375,988.32	未结算
合计	19,375,988.32	/

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
某集团有限公司	30,863,907.96	新增项目预收合同款
某建设开发有限公司	-13,341,854.36	预收合同款履约确认收入
山西万家寨引黄北干支线水务有限公司	-14,284,518.79	预收合同款履约确认收入
临沂钢投新能源有限公司	-32,061,061.95	处置子公司
新疆伊犁钢铁有限责任公司	-17,018,032.45	处置子公司
合计	-45,841,559.59	/

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,285,129.66	99,991,962.17	107,844,569.07	15,432,522.76
二、离职后福利-设定提存计划	1,811,415.98	4,321,747.39	5,907,146.86	226,016.51
三、辞退福利		379,704.00	379,704.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,096,545.64	104,693,413.56	114,131,419.93	15,658,539.27

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,780,327.19	91,121,731.84	98,729,528.30	15,172,530.73
二、职工福利费		4,532,639.93	4,519,971.93	12,668.00
三、社会保险费	229,751.82	2,738,403.27	2,822,585.35	145,569.74
其中：医疗保险费	171,649.26	2,519,682.63	2,557,043.24	134,288.65
工伤保险费	58,102.56	218,720.64	265,542.11	11,281.09
生育保险费				
四、住房公积金	267,069.00	1,535,258.55	1,719,527.55	82,800.00
五、工会经费和职工教育经费	7,981.65	63,928.58	52,955.94	18,954.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,285,129.66	99,991,962.17	107,844,569.07	15,432,522.76

#### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,786,891.94	4,160,295.68	5,727,920.31	219,267.31
2、失业保险费	24,524.04	161,451.71	179,226.55	6,749.20
3、企业年金缴费				
合计	1,811,415.98	4,321,747.39	5,907,146.86	226,016.51

其他说明：

适用 不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,509,642.68	13,351,410.10
消费税		
营业税		
企业所得税	726,259.45	275.51
个人所得税	93,167.67	236,126.66
城市维护建设税	575,255.46	689,204.42
教育费附加	500,319.40	565,905.79
印花税	49,488.70	97,953.13
土地使用税		107,167.88
其他	16,022.58	56,618.81
合计	13,470,155.94	15,104,662.30

其他说明：

无

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	233,830,009.79	318,733,243.41
合计	233,830,009.79	318,733,243.41

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

□适用 √不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	44,487,159.74	78,482,865.88
关联方借款	155,923,935.65	154,003,935.65
股份回购款	18,037,000.00	26,168,500.00
诉讼待退款		44,069,307.00
押金及其他	15,381,914.40	16,008,634.88
合计	233,830,009.79	318,733,243.41

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京韩建集团有限公司	76,003,935.65	关联方资金支持
北京韩建资产经营管理有限公司	27,000,000.00	关联方资金支持
限制性股票回购义务	18,037,000.00	回购义务尚未发生
深圳多赢商业保理有限公司新疆分公司	11,546,673.75	资金紧张
合计	132,587,609.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、 1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	49,607,696.00	74,182,974.64
1年内到期的租赁负债	22,791,874.97	20,992,089.72
1年内到期的融资租赁款	23,964,160.31	12,018,160.67
合计	96,363,731.28	107,193,225.03

其他说明：

无

**44、 其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		

已背书未终止确认的票据	14,347,989.09	32,041,550.76
待转增值税销项税	7,818,370.95	14,674,319.19
合计	22,166,360.04	46,715,869.95

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	41,538,231.94	49,685,126.38
一年内到期的租赁负债	-22,791,874.97	-20,992,089.72
合计	18,746,356.97	28,693,036.66

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	13,797,849.36	10,349,043.95
专项应付款		
合计	13,797,849.36	10,349,043.95

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	13,797,849.36	10,349,043.95
合计	13,797,849.36	10,349,043.95

其他说明：

无

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
土地复垦费用	7,186,400.00	4,180,000.00	协议产生
合计	7,186,400.00	4,180,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
无

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,368,014.31		160,983.72	1,207,030.59	招商引资补助、扶贫奖励
合计	1,368,014.31		160,983.72	1,207,030.59	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	509,466,932.69			509,466,932.69
其他资本公积	16,964,302.74	5,082,187.52	7,364,615.24	14,681,875.02
合计	526,431,235.43	5,082,187.52	7,364,615.24	524,148,807.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本年因确认限制性股票股份支付费用而相应增加其他资本公积 5,082,187.52 元；

(2) 本年处置子公司清青环保 99.90%股权，导致资本公积减少 7,364,615.24 元。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励款	26,168,500.00		8,131,500.00	18,037,000.00
合计	26,168,500.00		8,131,500.00	18,037,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内库存股减少的原因系本集团第二期股权激励条件成就，相应冲减原确认的库存股及限制性股票回购义务。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,943,086.25	-3,524,062.90				-3,524,062.90		2,419,023.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减								

值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	5,943,086.25	-3,524,062.90				-3,524,062.90		2,419,023.35
其他综合收益合计	5,943,086.25	-3,524,062.90				-3,524,062.90		2,419,023.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-700,371,868.54	-488,842,021.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		19,626,380.38
调整后期初未分配利润	-700,371,868.54	-469,215,640.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,105,928.32	-231,156,227.75
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	-710,477,796.86	-700,371,868.54

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	876,507,068.94	720,304,549.99	784,489,650.37	679,196,550.72
其他业务	7,875,203.79	6,809,684.98	2,196,794.07	475,654.00
合计	884,382,272.73	727,114,234.97	786,686,444.44	679,672,204.72

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
PCCP、RCP等	783,547,590.18	637,566,364.31	783,547,590.18	637,566,364.31
环保工程及设备	23,658,656.73	26,791,251.14	23,658,656.73	26,791,251.14
混凝土外加剂	69,300,822.03	55,946,934.54	69,300,822.03	55,946,934.54
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				

按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	876,507,068.94	720,304,549.99	876,507,068.94	720,304,549.99

其他说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,039,231.78	902,505.27
教育费附加	1,946,608.08	799,781.34
资源税		
房产税	338,925.79	290,194.42
土地使用税	1,093,769.21	210,078.00
车船使用税	76,954.61	60,718.02
印花税	383,773.51	642,071.44
其他	83,305.34	30,516.54
合计	5,962,568.32	2,935,865.03

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,683,343.29	6,207,142.23
广告宣传费	1,577,086.85	932,909.53
招待费	2,210,042.29	2,350,822.05

投标代理费	422,921.60	990,996.06
差旅费	706,747.13	901,713.60
其他	1,214,502.57	2,208,903.40
合计	11,814,643.73	13,592,486.87

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,785,046.91	40,227,021.01
折旧摊销费	22,042,111.08	24,994,066.00
招待费	6,518,740.45	6,982,603.93
办公费	3,774,802.56	4,507,521.10
中介费	6,889,871.40	6,176,430.06
差旅费	2,305,392.67	3,002,540.70
租赁费	1,163,583.04	1,025,935.41
车辆费用	2,298,639.28	2,898,836.41
股份支付	5,082,187.52	6,718,333.33
其他	5,132,439.43	5,142,753.38
合计	90,992,814.34	101,676,041.33

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,162,517.58	8,614,830.78
材料及动力费	18,797,783.12	16,867,053.41
折旧摊销费用	507,608.81	79,367.84
其他费用	4,350,487.71	3,116,447.46
合计	33,818,397.22	28,677,699.49

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,088,041.81	16,224,181.70
利息收入	-626,462.78	-403,122.29
银行手续费	4,135,592.45	7,225,205.47
汇兑净损失	-7,080,464.08	2,502,239.02
承兑汇票贴息	290,539.49	240,753.28
合计	11,807,246.89	25,789,257.18

其他说明：  
无

#### 67、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	26,386.30	1,226,878.15
与资产相关的政府补助	160,983.72	345,617.53
进项税加计扣除	1,115,017.34	2,521,357.42
资产重组收益	247,419.82	
其他	18,750.86	35,202.13
合计	1,568,558.04	4,129,055.23

其他说明：  
无

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,058,313.70	-7,828,404.46
处置长期股权投资产生的投资收益	70,889,819.36	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		-733,900.00
合计	64,831,505.66	-8,562,304.46

其他说明：  
无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-262,318.13	149,806.27
应收账款坏账损失	-59,442,832.94	-51,654,210.81
其他应收款坏账损失	2,368,367.07	-4,254,987.30
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	-57,336,784.00	-55,759,391.84

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	3,368,962.21	54,545.32
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,051,905.31	-46,696,529.47
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		-10,311,379.16
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	-7,397,259.30	-6,527,396.97
十二、其他		
合计	-16,080,202.40	-63,480,760.28

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-373,315.45	-488,931.45
合计	-373,315.45	-488,931.45

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币  
计入当期非经常性损益  
的金额

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
诉讼赔偿金	2,123,450.00		2,123,450.00
其他	380,889.58	1,095,277.42	380,889.58
合计	2,504,339.58	1,095,277.42	2,504,339.58

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币  
计入当期非经常性损益  
的金额

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	1,232.36	1,370,459.31	1,232.36
其中：固定资产处置损失	1,232.36	1,370,459.31	1,232.36
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	63,675.20	86,910.35	63,675.20
罚没损失	399,249.13	141,648.09	399,249.13
赔付支出	150,000.00		150,000.00
其他	202,241.13	77,557.00	202,241.13
合计	816,397.82	1,676,574.75	816,397.82

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	669,325.99	69,632.41
递延所得税费用	6,659,789.10	40,833,027.76
合计	7,329,115.09	40,902,660.17

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-2,829,929.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-424,489.37
子公司适用不同税率的影响	679,407.08
调整以前期间所得税的影响	-15,120.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	784,944.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-808,763.35
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	12,102,409.75
研发加计扣除	-4,989,273.48
所得税费用	7,329,115.09

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见第八节、七、57

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	9,521,732.00	18,036,558.68
政府补助	25,078.28	1,467,544.04
银行存款利息	609,625.16	404,782.41
其他往来款	17,303,346.56	155,195,732.42
其他	4,981,826.60	2,119,469.37
合计	32,441,608.60	177,224,086.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用	40,322,463.12	43,417,178.52
投标保证金	6,250,829.75	20,114,532.25
银行手续费	2,139,383.71	5,284,436.96
其他往来款	106,893,512.88	147,114,822.34
其他	1,271,159.49	1,070,080.58
合计	156,877,348.95	217,001,050.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司	8,264.87	
合计	8,264.87	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	31,000,000.00	20,000,000.00
非金融机构借款	91,860,000.00	3,032,985.00
未终止确认的票据贴现款	91,382,381.80	43,295,938.26
其他		4,868,893.00
合计	214,242,381.80	71,197,816.26

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金、保证金	35,440,084.27	24,807,883.00
其他融资手续费	559,767.63	2,691,883.37
偿还非金融机构借款	84,531,554.95	22,199,579.22
偿还租赁款	9,081,856.00	9,922,526.00
合计	129,613,262.85	59,621,871.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	170,757,457.28	172,570,980.86	4,981,101.51	149,387,350.53	81,483,443.34	117,438,745.78
租赁负债（含1年内到期）	49,685,126.38		15,625,914.83	23,772,809.27		41,538,231.94
长期应付款、长期应收款（含1年内到期）	91,734,078.26	31,000,000.00	3,203,905.68	21,308,898.63	25,791,379.64	78,837,705.67
其他应付款-韩建集团	91,840,000.00		4,920,000.00			96,760,000.00
其他应付款-临时借款	2,879,205.37	62,860,000.00	864,615.89	54,794,615.89	184,117.25	11,625,088.12
合计	406,895,867.29	266,430,980.86	29,595,537.91	249,263,674.32	107,458,940.23	346,199,771.51

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本期不涉及现金收支的汇票背书转让金额：

项目	本年发生额	备注
背书转让的应收票据金额	49,230,010.41	
其中：支付货款	49,230,010.41	

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-10,159,044.22	-231,303,400.48
加：资产减值准备	16,080,202.40	63,480,760.28
信用减值损失	57,336,784.00	55,759,391.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,126,267.93	27,745,346.71
使用权资产摊销	13,943,741.49	8,690,841.26
无形资产摊销	7,215,238.98	7,826,709.08
长期待摊费用摊销	94,491,833.19	49,125,267.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	373,315.45	488,931.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,232.36	1,370,459.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,088,041.81	16,224,181.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,831,505.66	8,562,304.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,470,592.98	35,614,659.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-998,668.08	5,218,368.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,962,092.18	121,937,328.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,041,673.51	42,122,781.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-81,013,337.89	-92,508,119.38
其他	-1,578,722.31	755,926.10
经营活动产生的现金流量净额	63,466,391.10	121,111,737.30
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
新增使用权资产	11,234,154.41	46,330,067.51
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	132,038,258.72	104,563,513.78
减：现金的期初余额	104,563,513.78	67,476,861.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	27,474,744.94	37,086,652.26

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	132,038,258.72	104,563,513.78
其中：库存现金	566,387.37	137,997.53
可随时用于支付的银行存款	131,471,871.35	104,425,516.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	132,038,258.72	104,563,513.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,993,064.64	2,684,564.53

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	理由
现金	541,689.69	境外子公司现金，可随时用于所在地支付
银行存款	2,451,374.95	境外子公司银行存款，可随时用于所在地支付
合计	2,993,064.64	/

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款		1,521,411.41	诉讼被冻结
其他货币资金	1,650,341.31	3,015,348.60	保函保证金
其他货币资金	3,012,041.11	3,006,813.38	土地复垦保证金
合计	4,662,382.42	7,543,573.39	/

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	14,346,579.41	0.3163	4,537,823.07
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	16,792,362.44	0.3163	5,311,424.24
应付账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	25,431,720.71	0.3163	8,044,053.26
应付职工薪酬	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	294,907.87	0.3163	93,279.36
其他应付款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
克瓦查	98,588,454.55	0.3163	31,183,528.17

其他说明：

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

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 5,317,281.26 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额30,022,568.28(单位：元币种：人民币)

### (2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
出租房屋建筑物、机器设备	1,100,302.14	
合计	1,100,302.14	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

## 83、数据资源

适用 不适用

**84、其他**适用 不适用**八、研发支出****1、按费用性质列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料及动力费	18,797,783.12	16,867,053.41
职工薪酬	10,162,517.58	8,614,830.78
折旧摊销费用	507,608.81	79,367.84
检测费	956,502.58	1,004,065.68
其他	3,393,985.13	2,112,381.78
合计	33,818,397.22	28,677,699.49
其中：费用化研发支出	33,818,397.22	28,677,699.49
资本化研发支出	0	0

其他说明：

无

**2、符合资本化条件的研发项目开发支出**适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

**3、重要的外购在研项目**适用 不适用**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、同一控制下企业合并**适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
清青环保	2025年12月19日	0	99.9%	股权转让	控制权转移	6,352.52	0	/	/	/	/	0

其他说明：

适用 不适用

本公司子公司清青环保于2025年12月19日在秦皇岛市海港区行政审批局已完成股东信息变更及章程备案等相关手续，并换领了新营业执照。本次清青环保股东信息变更后，公司不再持有清青环保股权，其从2026年起不再纳入公司的合并报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

本公司于2025年9月新设子公司广西韩建河山管道有限公司，该公司于2025年9月起纳入本公司合并范围。

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
河南泽中管业工程有限公司	河南叶县	2,500	河南叶县	制造业	100.00		投资设立
河南韩建河山管廊开发有限公司	河南新乡	5,000	河南新乡	制造业	100.00		投资设立
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	湖北襄阳	1,000	湖北襄阳	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
河北合众建材有限公司	河北廊坊	5,500	河北廊坊	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
BeijingHanjianHeshan(Zambia)CompanyLimited（北京韩建河山<赞比亚>有限公司）	赞比亚	27.95	赞比亚	制造业	100.00		投资设立
韩建河山（河北）环境治理有限公司	河北邢台	10,000	河北邢台	固体废物治理	100.00		投资设立
山西九河新材料钢塑复合管有限公司	山西朔州	5,000	山西朔州	批发和零售业	100.00		投资设立

海南韩建河山管业有限公司	海南文昌	100	海南文昌	制造业	100.00		投资设立
广西韩建河山管道有限公司	广西扶绥	6,000	广西扶绥	制造业	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用  不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	吉泰河山公司	吉泰河山公司	吉泰河山公司	吉泰河山公司
流动资产	36,007,432.82		53,933,207.57	
非流动资产	134,961,900.46		143,915,272.68	
资产合计	170,969,333.28		197,848,480.25	
流动负债	119,962,727.22		131,593,580.84	
非流动负债	0		0	
负债合计	119,962,727.22		131,593,580.84	
少数股东权益	0		0	
归属于母公司股东权益	51,006,606.06		66,254,899.41	
按持股比例计算的净资产份额	20,402,642.42		26,501,959.76	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润	-284,934.27		-325,937.91	
--其他				
对联营企业权益投资的账面	20,117,708.15		26,176,021.85	

价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		938,775.92		11,314,700.78
净利润		-15,248,293.35		-19,673,520.26
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-15,248,293.35		-19,673,520.26
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：  
无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十一、 政府补助**

**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,368,014.31			160,983.72		1,207,030.59	与资产相关
合计	1,368,014.31			160,983.72		1,207,030.59	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	160,983.72	345,617.53
与收益相关	1,141,403.64	3,748,235.57
合计	1,302,387.36	4,093,853.10

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

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

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

#### 1. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 2. 汇率风险

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

#### 3. 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会

增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

#### 4. 信用风险

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

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

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

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

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

截止 2025 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

种类	账面余额	减值准备
应收票据	53,183,130.00	1,594,500.00
应收账款	511,077,520.20	126,105,043.15
合同资产	232,913,027.80	11,645,651.39
其他应收款	20,376,421.79	5,418,469.28
合计	817,550,099.79	144,763,663.82

#### 5. 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，并强化对分子公司银行存款的管理，合理有效的使用资金，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

为持续优化流动性水平，公司积极推进应收款项催收工作。针对已完工的 PCCP 项目合同应收款，及时完备项目完工验收、合同验收及工程档案资料验收等相关手续，加大质保金回款力度。

本集团管理层持续监控银行借款使用情况，确保严格遵守借款协议相关约定。同时，积极与各金融机构开展融资洽谈，持续拓宽融资渠道、提升授信规模，综合运用金融保理、融资租赁等多元化融资方式，维持稳定的授信额度，有效降低流动性风险。

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是北京市房山韩村河镇韩村河村经济合作社

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见第八节 十、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见第八节 十、3

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
河北吉泰河山新材料科技有限公司	关联企业

其他说明：

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京韩建河山科技有限公司	母公司的全资子公司
北京韩建水利水电工程有限公司	母公司的全资子公司
鲲鹏兴业建设（北京）有限公司	其他
北京博安鸿建材检测中心	其他
北京华正房地产开发有限公司	其他
北京韩建资产经营管理有限公司	母公司的全资子公司
北京韩村河山庄会议服务中心有限公司	母公司的控股子公司
贵州省雷山县韩村河食品有限公司	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

其他说明：

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
鲲鹏兴业建设（北京）有限公司	厂区建设施工				6,021.10
北京韩村河山庄会议服务中心有限公司	住宿费、会议费	7.53			
贵州省雷山县韩村河食品有限公司	货款	24.11			
合计		31.64			6,021.10

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
北京韩建集团有限公司	房屋建筑物			6,592,623.20	311,205.08				200,000.00	300,067.53	

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

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

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦皇岛市清青环保设备有限公司	1,000.00	2024-01-11	2025-11-24	是
河北合众建材有限公司	1,000.00	2025-01-23	2026-01-22	否

除以上担保外，本集团子公司秦皇岛市清青环保设备有限公司取得招商银行股份有限公司北京分行综合授信 500 万元，北京中关村科技融资担保有限公司为此笔综合授信提供担保，本集团向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保，担保期限自 2023 年 1 月 13 日至 2026 年 1 月 12 日，2025 年 1 月借款已归还且反担保已解除。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京韩建集团有限公司	2,000.00	2025-05-20	2026-05-20	否
北京韩建集团有限公司	900.00	2025-07-20	2026-07-29	否
北京韩建集团有限公司	1,500.00	2025-03-21	2026-03-10	否
北京华正房地产开发有限公司	1,500.00	2025-03-21	2026-03-10	否
北京韩建集团有限公司	1,000.00	2025-02-25	2027-02-24	否
北京韩建集团有限公司	2,000.00	2024-12-30	2026-12-29	否
北京韩建集团有限公司	1,300.00	2025-12-18	2027-12-17	否
北京韩建集团有限公司	800.00	2025-12-31	2027-12-30	否
北京韩建集团有限公司	900.00	2024-08-02	2025-08-01	是
北京韩建集团有限公司	500.00	2024-07-12	2025-07-11	是
北京韩建集团有限公司	1,000.00	2025-04-23	2025-10-20	是
北京韩建集团有限公司	500.00	2025-04-09	2025-10-25	是

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京韩建集团有限公司	8,200.00	2025-6-20	2026-6-20	年利率 6%

注：本年度内除上述资金拆借外，韩建集团提供给本集团多笔短期临时性无息借款，临时借款根据本集团需要随借随还，2024 年收到韩建集团借款 7,500.00 万元，归还韩建集团借款 7,800.00 万元，各季度末借款余额分别为 6,210.00 万元、6,210.00 万元、6,210.00 万元、5,910.00 万元；2023 年关联方北京韩建资产经营管理有限公司提供本集团短期临时性无息借款 7,200.00 万元，2023 年归还 3,400.00 万元，2024 年归还 600.00 万元，本年新借 150.00 万元，归还 500.00 万元，期末余

额 2,850.00 万元；2024 年关联方北京博安鸿建材检测中心提供本集团短期临时性无息借款 550.00 万元，2024 年已归还 200.00 万元，本年归还 350.00 万元，已归还完毕。

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无	/ /		/	/

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	387.36	404.58

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	北京韩建集团有限公司	45,000,000.00	1,350,000.00	30,000,000.00	900,000.00
应收账款	北京韩建集团有限公司	8,619,490.40	8,382,347.37	8,619,490.40	6,539,877.78
应收账款	北京韩建水利水电工程有限公司	5,011,100.00	5,011,100.00	5,011,100.00	5,011,100.00
应收账款	北京博安鸿建材检测中心	150,000.00	150,000.00	1,150,000.00	1,070,000.00
应收账款	河北吉泰河山新材料科技有限公司	11,738,619.72	3,580,916.40	11,738,619.72	1,239,101.93
其他应收款	北京韩建水利水电工程有限公司	1,316,443.93	458,221.97	1,316,443.93	194,933.18
其他应收款	河北吉泰河山新材料科技有限公司	1,495,753.35	333,499.34	1,495,753.35	109,246.00

#### (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京韩建集团有限公司	485,884.55	1,899,411.15
应付账款	鲲鹏兴业建设（北京）有限公司		9,938,843.69

应付账款	北京韩村河山庄会议服务中心有限公司	75,300.00	
租赁负债（含一年内到期）	北京韩建集团有限公司	5,589,872.84	11,112,847.58
其他应付款	北京韩建集团有限公司	155,923,935.65	154,003,935.65
其他应付款	北京韩建河山科技有限公司	1,500,000.00	2,610,514.34
其他应付款	北京博安鸿建材检测中心		3,500,000.00
其他应付款	北京韩建资产经营管理有限公司	28,500,000.00	32,000,000.00

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具****(1). 明细情况**

√适用 □不适用

数量单位：万股 金额单位：万元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高层管理人员					75.00	197.25		
中层管理人员及核心技术人 员					217.50	572.03		
合计					292.50	769.28		

**(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	股权激励的公司员工
授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票收盘价与授予价的差额确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价

可行权权益工具数量的确定依据	公司将在限售期的每个年度资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正当期可解除限售的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	/
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	30,900,375.02

其他说明：

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高层管理人员	1,303,125.01	
中层管理人员及核心技术人员	3,779,062.51	
合计	5,082,187.52	

其他说明

无

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (1) 鄂北地区水资源配置工程诉讼事项

2026年1月29日，本集团就鄂北地区水资源配置工程PCCP管材供应买卖合同纠纷，向武汉中院起诉鄂北地区水资源配置工程建设与管理局（筹），涉案金额19,343.97万元（其中应收款项本金8,535.78万元、暂计利息860.24万元、违约金9,947.95万元），2026年2月28日收到法院受理通知，截至报告披露日尚未开庭。该事项因判决结果存在不确定性，公司已对相关应收账款计提信用减值准备2,009.99万元，最终影响以法院判决为准。

(2) 实际控制人股权质押、冻结

2026年3月4日，公司控股股东韩建集团新增567万股股份被司法冻结（累计冻结占其持股14.08%、累计轮候冻结占其持股4.82%），累计质押占其持股85.92%。若控股股东因债务违约导致股份被动处置、控制权变更，可能引发公司融资、业务合作相关或有违约/索赔风险。

(3) 除上述事项外，截止本财务报告报出日，本集团不存在需要披露其他的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1. 资产重组事项

本集团拟以“发行股份+支付现金”方式收购辽宁兴福新材料股份有限公司（以下简称“兴福新材”）99.9978%股权，预估值及暂定交易对价约11.2亿元，拟募集配套资金，交易构成重大资产重组及关联交易，不构成重组上市，目的是切入高端新材料赛道、优化业务结构。

截至报告披露日，重组进展如下：2026年1月20日签署意向协议，2月3日审议通过预案并披露；目前尽职调查、审计、评估尚未完成，尚需履行多重审批程序。

2. 股权激励未达标减资事项

2025年4月9日，公司召开第四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第三十三次会议，审议并通过了《关于2023年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》及《关于减少注册资本暨修订<公司章程>的议案》。公司于2025年4月25日召开2025年第一次临时股东大会批准了前述议案。

截至2026年4月2日，公司已完成对股权激励的退还股本的事宜，股本已由39,131.80万元减少至38,721.80万元。

3、截止本财务报告报出日，本集团除上述无重大资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

### 2、重要债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1).非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2).其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1).报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

#### (2).报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	PCCP等传统业务分部	环保工程及设备分部	混凝土外加剂分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	783,547,590.18	23,658,656.73	69,300,822.03		876,507,068.94
主营业务成本	637,690,673.20	26,791,251.14	55,822,625.65		720,304,549.99
营业利润	52,889,412.98	-57,235,132.25	-172,151.62		-4,517,870.89
资产总额	1,143,294,989.19	31,329,797.05	157,282,613.77	2,727,030.56	1,334,634,430.57

负债总额	1,045,672,995.32	37,204,506.50	24,957,981.40	2,727,030.56	1,110,562,513.78
------	------------------	---------------	---------------	--------------	------------------

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	193,842,310.90	90,091,064.44
1年以内（含1年）小计	193,842,310.90	90,091,064.44
1至2年	40,847,424.06	33,119,651.29
2至3年	17,094,283.11	10,926,135.44
3年以上		
3至4年	6,309,339.72	11,788,830.67
4至5年	7,396,052.51	20,771,857.84
5年以上	62,991,845.33	50,216,315.46
合计	328,481,255.63	216,913,855.14

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	58,850,753.13	17.92	20,099,904.73	34.15	38,750,848.40					
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	58,850,753.13	17.92	20,099,904.73	34.15	38,750,848.40					
按组合计提坏账准备	269,630,502.50	82.08	85,326,131.29	31.65	184,304,371.21	216,913,855.14	100.00	82,020,754.78	37.81	134,893,100.36
其中：										
账龄组合	269,630,502.50	82.08	85,326,131.29	31.65	184,304,371.21	216,913,855.14	100.00	82,020,754.78	37.81	134,893,100.36
合计	328,481,255.63	/	105,426,036.02	/	223,055,219.61	216,913,855.14	/	82,020,754.78	/	134,893,100.36

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
鄂北地区水资源配置工程建设与管理局(筹)	58,850,753.13	20,099,904.73	34.15	正在诉讼中
合计	58,850,753.13	20,099,904.73	34.15	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

详见第八节十六、2、或有事项

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	269,630,502.50	85,326,131.29	31.65
合计	269,630,502.50	85,326,131.29	31.65

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	82,020,754.78	3,305,376.51				85,326,131.29
按单项计提坏账准备		20,099,904.73				20,099,904.73
合计	82,020,754.78	23,405,281.24				105,426,036.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽省引江济淮工程有限责任公司	13,542,989.54	70,948,181.85	84,491,171.39	15.05	3,953,698.78
内蒙古引绰济辽供水有限责任公司	30,213,715.00	30,213,972.00	60,427,687.00	10.77	2,417,110.05
鄂北地区水资源配置工程建设与管理局(筹)	58,850,753.13		58,850,753.13	10.48	20,099,904.73

山西万家寨引黄北干支线水务有限公司	23,315,927.31	9,733,958.52	33,049,885.83	5.89	1,186,175.75
河南省引江济淮工程有限公司		32,953,200.90	32,953,200.90	5.87	1,647,660.05
合计	125,923,384.98	143,849,313.27	269,772,698.25	48.06	29,304,549.36

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	107,328,177.14	217,290,657.54
合计	107,328,177.14	217,290,657.54

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	13,123,025.60	52,131,327.35
1年以内（含1年）小计	13,123,025.60	52,131,327.35
1至2年	2,899,333.56	76,001,110.72
2至3年	7,054,545.64	14,819,314.43
3年以上		
3至4年	13,876,810.43	16,613,364.82
4至5年	11,301,406.60	13,352,681.19
5年以上	62,437,052.20	49,224,371.01

合计	110,692,174.03	222,142,169.52
----	----------------	----------------

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	93,014,832.00	184,299,997.53
代垫款项	10,312,197.28	2,812,513.15
保证金	6,339,143.02	5,797,211.05
备用金	146,001.73	127,447.79
押金	530,000.00	755,000.00
股权转让款	350,000.00	28,350,000.00
合计	110,692,174.03	222,142,169.52

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	4,851,511.98			4,851,511.98
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-987,515.09			-987,515.09
本期转回				
本期转销				
本期核销	500,000.00			500,000.00
其他变动				
2025年12月31日余额	3,363,996.89			3,363,996.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提坏账准备	4,851,511.98	-987,515.09		500,000.00	3,363,996.89
合计	4,851,511.98	-987,515.09		500,000.00	3,363,996.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	500,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
河南韩建河山管廊开发有限公司	56,837,031.90	51.35	关联方往来	1-5年及5年以上	
北京韩建河山(赞比亚)有限公司	28,611,090.09	25.85	关联方往来	0-5年及5年以上	
秦皇岛市清青环保设备有限公司	7,500,000.00	6.78	往来及代垫款项	1年以内	225,000.0
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	4,488,677.84	4.06	关联方往来	1年以内及5年以上	
河南泽中管业工程有限公司	2,820,884.98	2.55	关联方往来	1年以内	
合计	100,257,684.81	90.59	/	/	225,000.0

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	312,181,246.44	118,974,001.11	193,207,245.33	631,861,246.44	417,409,236.11	214,452,010.33
对联营、合营企业投资	20,117,708.15		20,117,708.15	26,176,021.85		26,176,021.85
合计	332,298,954.59	118,974,001.11	213,324,953.48	658,037,268.29	417,409,236.11	240,628,032.18

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	25,528,477.80	29,773,244.02					25,528,477.80	29,773,244.02
河北合众建材有限公司	163,044,765.00	58,555,235.00			21,244,765.00		141,800,000.00	79,800,000.00
秦皇岛市清青环保设备有限公司		319,680,000.00				-319,680,000.00		
BeijingHanjianHeshan(Zambia)CompanyLimited(北京韩建河山<赞比亚>有限公司)		279,524.62						279,524.62
韩建河山（河北）环境治理有限公司	25,878,767.53	9,121,232.47					25,878,767.53	9,121,232.47
合计	214,452,010.33	417,409,236.11			21,244,765.00	-319,680,000.00	193,207,245.33	118,974,001.11

注：其他变动系报告期内处置子公司清青环保，母公司对该子公司长期股权投资对应的减值准备予以转销。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
吉泰河山	26,176,021.85			-6,058,313.70						20,117,708.15	
小计	26,176,021.85			-6,058,313.70						20,117,708.15	
合计	26,176,021.85			-6,058,313.70						20,117,708.15	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
河北合众建材有限公司	163,044,765.00	141,800,000.00	21,244,765.00	5	收入增长率 0% (基本稳定未预测增长); 利润率 4%-10%	历史水平及经营规划	收入增长率 0; 利润率 10%; 折现率 9.6%
合计	163,044,765.00	141,800,000.00	21,244,765.00	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

## 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	762,845,126.21	622,641,155.74	558,461,199.46	455,718,337.42
其他业务	4,926,424.30	3,909,412.08	1,993,882.01	391,486.18
合计	767,771,550.51	626,550,567.82	560,455,081.47	456,109,823.60

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	PCCP等传统-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
PCCP、RCP	762,975,506.75	622,641,155.74	762,975,506.75	622,641,155.74
环保工程及设备	-130,380.54		-130,380.54	
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				

按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	762,845,126.21	622,641,155.74	762,845,126.21	622,641,155.74

其他说明：

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、 投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-6,058,313.70	-7,828,404.46
处置长期股权投资产生的投资收益	-59,300,640.00	61.63
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-3,902,082.44	
合计	-69,261,036.14	-7,828,342.83

其他说明：

无

## 6、 其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值	-374,547.81	

准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,302,387.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	247,419.82	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,686,799.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	70,889,819.36	转让子公司股权收益
减：所得税影响额	418,392.40	
少数股东权益影响额（税后）	3,843.47	
合计	73,329,642.41	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.44	-0.0264	-0.0264
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-36.67	-0.2184	-0.2180

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：田玉波

董事会批准报送日期：2026年4月23日

## 修订信息

适用 不适用