

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 2019 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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、北京兴华会计师事务所（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魏良彬及会计机构负责人（会计主管人员）陈迎声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

因公司2019年经营业绩亏损，2020年经营压力与资金压力较大，2019年度公司拟不进行利润分配，不以资本公积转增股本。本预案尚需经公司股东大会批准后方为有效。

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四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、重大风险提示

本报告“第四节经营情况的讨论与分析”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、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节	公司治理.....	59
第十节	公司债券相关情况.....	61
第十一节	财务报告.....	62
第十二节	备查文件目录.....	213

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、股份公司、韩建河山	指	北京韩建河山管业股份有限公司
韩建集团、控股股东	指	北京韩建集团有限公司
经合社、实际控制人	指	北京市房山韩村河镇韩村河村经济合作社
建准管业	指	安徽建准管业工程有限公司
泽中管业	指	河南泽中管业工程有限公司
北排管网	指	北京北排管网技术开发有限公司
鸿运物流	指	北京河山鸿运物流有限公司
源水管业	指	湖北源水六局华浙韩建管业有限公司
韩建管廊公司	指	河南韩建河山管廊开发有限公司
合众建材	指	河北合众建材有限公司
清青环保	指	秦皇岛市清青环保设备有限公司
赞比亚公司	指	BeijingHanjianHeshan(Zambia)CompanyLimited (北京韩建河山<赞比亚>有限公司)
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。
商混	指	商品混凝土，又称预拌混凝土，简称为“商砼”，俗称灰或料，是由水泥、骨料、水及根据需要掺入的外加剂、矿物掺合料等组分按照一定比例，在搅拌站经计量、拌制后出售并采用运输车，在规定时间内运送到使用地点的混凝土拌合物。商品混凝土的实质就是把混凝土从过去的施工现场搅拌流离出来，由专门生产混凝土的公司集中搅拌，并以商品的性质向需方供应。
混凝土外加剂、外加剂	指	混凝土外加剂 (英文: concreteadmixtures) 简称外加剂，是指在拌制混凝土拌合前或拌合过程中掺入用以改善混凝土性能的物质。混凝土外加剂产品的质量必须符合国家标准《混凝土外加剂》(GB8076-2008) 的规定。
环保工程	指	大气污染治理中的脱硫、脱硝、脱白、除尘等环保

		工程。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市房山区韩村河镇韩村河村大自然新城雅苑商业楼C座3号
公司注册地址的邮政编码	102423
公司办公地址	北京市房山区良乡镇卓秀路北街智汇雅苑6号院6号楼8层
公司办公地址的邮政编码	102488
公司网址	http://www.bjhs.cn/
电子信箱	hjhszqb@bjhs.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/ (上海证券交易所网站)
公司年度报告备置地点	北京市房山区良乡镇卓秀路北街智汇雅苑6号院6号楼8层办公室

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区裕民路18号2206房间
	签字会计师姓名	陈红、刘宗福

基本每股收益（元/股）	-0.2285	0.0440	-619.32	-0.2021
稀释每股收益（元/股）	-0.2285	0.0440	-619.32	-0.2021
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.2356	-0.0450	-423.56	-0.2052
加权平均净资产收益率（%）	-8.88	1.65	减少 10.53 个百分点	-7.28
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-9.16	-1.69	减少 7.47 个百分点	-7.39

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、净利润下降主要系公司 2019 年传统主营业务经营亏损所致，详见下文“第四节 管理层讨论与分析”。

2、经营活动产生的现金流量净额增加，主要系公司加大债权回收力度，陆续收回货款；内蒙古项目、吉林项目收到预付款所致。

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、2019 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	169,185,731.14	210,917,256.97	195,831,457.62	401,253,164.10
归属于上市公司股东的净利润	1,461,817.45	109,704.33	-281,521.93	-68,317,910.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	936,437.51	1,191,335.00	208,668.92	-71,448,024.20
经营活动产生的现金流量净额	-58,667,883.84	32,224,491.12	-18,020,790.31	188,759,389.65

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	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	1,246,004.79		-28,439.84	1,090,123.38
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,012,137.41	并 购 补 贴、环保奖励等	14,309,597.71	509,119.99
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益			-1,109,565.93	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			19,808,309.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	519,861.59		390,755.11	834,565.21
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,136,069.42		-2,464,851.78	-1,398,180.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-103,280.95		-131,504.00	24,783.14
所得税影响额	-454,981.63		-4,681,886.01	-169,061.53
合计	2,083,671.79		26,092,414.96	891,349.89

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1. 报告期内公司所从事的主要业务

公司是国内 PCCP 行业第一梯队,在行业内享有较高的知名度,在现有产业布局区域内的产能、市场占有率和客户认知度等具有优势,特别是大口径 PCCP 领域行业优势更为明显。

公司的传统产品主要为预应力钢筒混凝土管(PCCP)、钢筋混凝土排水管(RCP)和商品混凝土。主导产品 PCCP 主要用于大中型引水、调水等水利工程,市政给排水等水务工程;

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

公司的全资子公司清青环保主要从事脱硫、脱硝、脱白、除尘等大气污染排放治理,特别在钢铁行业的脱硝、脱白等环保领域有较强的竞争优势。

2. 报告期内公司的经营模式

公司的主导产品 PCCP 是典型的非标准化产品,根据不同水利工程的设计要求,其“内径大小、管壁厚度、承压指标、防腐指标、覆土深度”等都不完全一致。因此 PCCP 行业普遍采用订单式生产,中标后根据招标文件的技术要求与采购方签订供货合同,利用现有生产基地或新建生产基地,根据品种规定的技术规格组织生产。供货完成后根据生产基地覆盖半径内市场的后续需求,生产基地或转成永久性基地、或延长使用时间、或作为临时性基地撤销。

PCCP 及其生产设备都具有体积大、质量重的特点。因此,产品运费以及产能转移的成本较高,产品销售半径受运输成本、以及道路宽度、高度的限制。同样因为生产基地经济覆盖半径有限的问题,PCCP 行业不同区域的产能之间竞争度和协同度都较低。在先有订单后设厂的情况下,产能与需求匹配,不存在市场饱和的问题。从全国范围而言,如果不同大区域的水利工程工期重合,就会存在一定程度的重复建设,会表现为整体产能利用率较低。充分比较产品运输费用和生产基地新建费用,并通盘考虑道路交通条件,重复建设往往是更加经济的选择。

公司控股子公司合众建材是京津冀地区混凝土外加剂行业的优秀企业,主要产品大量应用在北京轨道交通、北京大兴国际机场建设、北京行政副中心建设、高铁项目建设等重点项目中,合众建材是国家高新技术企业、北京市行政副中心建设项目的指定外加剂供应商、北京市混凝土外加剂产品质量诚信评价 A 级供应单位、北京市轨道交通工程合格供应商,已经在京津冀混凝土外加剂市场形成了品牌效应。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。

公司的全资子公司青青环保主要以大气污染防治业务为主，集科研开发、设备生产与销售、工程制造与安装于一体，特别是在钢铁行业大气污染防治领域具有较强的竞争优势。青青环保是国家级高新技术企业，中国保护环境产业协会会员单位，拥有环保工程专业承包一级资质，环保工程设计乙级资质，连续多年被河北省工商行政管理局授予“重合同守信用单位”、“AAA+河北质量信用企业”，是中国质量诚信企业协会会员单位，河北省环境保护骨干企业。公司以青青环保为平台，进入绿色产业，将充分挖掘青青环保发展潜力，抓住行业机遇和政策机遇，将环保产业做大做强，在时机适合的情况下从大气污染防治领域向其他环保领域进行业务扩张，打造大环保概念。

3. 报告期内公司的行业情况说明

按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），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《国民经济行业分类与代码》（2017年修订），公司归属于制造业下的非金属矿物制品业（分类代码：C30）中的石棉水泥制品制造（分类代码：C3023）。

目前，公司产品主要用于大中型引水、调水等水利工程，市政输水、排水等水务工程，土木工程建设等。根据国家质量监督检验检疫总局2011年公布的《输水管产品生产许可证实施细则》，混凝土输水管道行业主要产品分为：预应力混凝土输水管、预应力混凝土管、预应力钢筒混凝土管、钢筋混凝土排水管。公司的混凝土输水管道产品归属于其中的预应力钢筒混凝土管、钢筋混凝土排水管。公司的商品混凝土产品隶属于石棉水泥制品制造业中的商品混凝土细分行业。公司控股子公司合众建材的混凝土外加剂产品属于化学原料和化学制品制造业中的化工建材制造行业。公司全资子公司青青环保属于生态保护和环境治理业中的大气污染防治。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2019年1月签订供货合同的6.58亿元内蒙古引绰济辽项目，是公司继鄂北水资源配置工程后承接的又一重点大型工程，对韩建河山在PCCP行业地位的树立起着至关重要的作用。报告期内公司已完成了内蒙古生产基地建设并试产成功，2020年具备完备的生产能力以满足履行在手合同的需要。

为紧跟中非发展趋势，推动“一带一路”建设，为公司后续发展开辟新市场，公司在赞比亚投资设立赞比亚公司(Beijing Hanjian Heshan (Zambia) Company Limited)，致力于建设赞比亚水务、电力等相关领域。赞比亚公司注册资本50万克瓦查（约合人民币28万元），为公司全资子公司。赞比亚公司主营产品是公司传统主业混凝土制品，包括钢筋混凝土排水管和混凝土电杆及其他混凝土制品，设计年生产能力分别为排水管30000m和混凝土电杆216000m（18000根）。报告期内厂区的建设工作正在进行中。

其中：境外资产20,799,091.39（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.91%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是行业内领先的龙头企业之一，特别是在大口径PCCP领域有传统优势地位。

1、技术和人才优势

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

公司现为国家级高新技术企业和中关村高新技术企业，并获中国混凝土与水泥制品协会颁发（PCCP）十强企业及信用评价AAA级信用企业，“钢筋网片自动焊接成型机”、“新型预制板拼接式检查井”项目分别获得2018年度“苏博特杯”混凝土与水泥制品行业技术革新奖二等奖和三等奖。2018年，公司与中国水利水电科学研究院、北京市水利规划设计研究院等单位共同承担

的《预应力钢筒混凝土管碳纤维补强加固技术》课题项目，荣获 2018 年度大禹水利科学技术二等奖；公司技术总工程师刘江宁荣获个人大禹水利科学技术二等奖。公司 PCCP 事业部缠丝喷浆班组获得了由中华全国总工会颁发的证书，被命名为“全国工人先锋号”。公司现为中国 PCCP 质量创新联盟(英文缩写：CPQIA)理事单位，公司技术总工程师刘江宁现为中国 PCCP 质量创新联盟第一届专家委员会主任。

目前公司传统主营业务共拥有有效专利共计 55 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 53 项。2019 年度新获专利授权共计 11 项，其中实用新型专利 10 项，发明专利 1 项；新申请专利 11 项，其中实用新型专利 9 项，发明专利 2 项。合众建材目前拥专利 16 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 13 项，申报中发明专利 1 项，实用新型专利 2 项。青青环保目前拥专利 5 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 4 项，申报中发明专利 1 项。

2、业绩优势

公司是 PCCP 行业的开拓者之一，有着优异的工程业绩，在高端大型水务工程中有较强的竞争力；由于 PCCP 主要应用于水利、市政及给排水工程，属于基础设施，一般都对建设质量有较高的要求，因此在工程招投标时，需要考虑企业的产品质量、履约能力等因素，业绩的好坏直接决定了企业的竞标资格及竞争力。公司从南水北调到引黄入晋，从鄂北调水到引松供水，历经 15 年的行业历练，拥有众多的过往优秀工程的业绩优势，在竞标中占有优势地位。最近五年来公司中标的亿元以上的水利工程共有 6 个，其中 5 个项目为金额最大标段。

3、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。

目前 DN4000 是国内能够生产的最大口径 PCCP，被成功地用于南水北调中线工程北京段，虽然国内能够生产 PCCP 的厂家较多，但实现 DN4000 批量生产并投入实际应用的，只有韩建河山等少数几家公司。国内很多水利工程在进行 PCCP 招标时，将投标企业是否具备大口径管道的生产应用经验作为一个重要的考核因素。韩建河山在 PCCP 行业多年累积的品牌好评与口碑是一大竞争优势。

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、项目投标优势

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

5、混凝土外加剂产品优势

公司控股子公司河北合众建材有限公司作为一家专业的建材生产企业，在混凝土外加剂产品上具备自主研发、生产、销售、技术咨询和服务一体化的能力，特别是在京津冀混凝土外加剂市场上有较强的竞争力和较高的市场占有率。合众建材是国家高新技术企业、北京市行政副中心建设项目的指定外加剂供应商、北京市混凝土外加剂产品质量诚信评价 A 级供应单位、北京市轨道交通工程合格供应商、高铁建材供应商，已经在京津冀混凝土外加剂市场形成了品牌效应。混凝土外加剂是公司原有主营产品上游，有利于河山在产业链上下游间形成协同效应，扩大公司的产品范围、形成新的利润增长点。

6、青青环保的竞争优势

(1) 地域优势

青青环保位于河北省秦皇岛市，地处京津冀重工业区域，该区域内钢铁、水泥等重污染企业众多，尤其是河北省钢铁产能规模多年来一直排名全国第一。河北省大气污染已经严重影响到整个华北地区乃至长江流域，因此其环保设备与工程的需求量大，这为公司后续的业务持续发展提供了可能性。青青环保位于河北最东北部地区，毗邻东北老工业基地，而东北地区是我国另一个重工业聚集地区，因此公司除华北市场外还得天独厚的靠近东北市场。此外，公司环保业务已扩展到南方地区。非电行业除尘、脱硫、脱硝、脱白一体化市场空间广阔，发展前景良好。

(2) 盈利能力优势

与同业公司相比,公司能够长期保持较高的利润率,主要基于以下原因:较早涉入环保行业,并且始终深耕主营业务,拥有环保工程专业承包一级资质,是国家高新技术企业,行业经验、技术积淀较好;从设计、施工、项目管理、项目运营采用全链条业务流程模式,同时扁平化运作,只做核心,把其他环节外包,公司采用施工人员松散合作方式,固定员工相对不多,有效降低人工成本。钢铁行业大气污染治理的环保工程与技术方案的个性化、订制性的特点,每个钢厂每台烧结机的环保方案与技术设计都不一样,对承包人的行业经验与技术水平会提出更高要求,因此清青环保的利润率水平较高与其多年来专注于钢铁行业大气污染治理有关。

(3) 历史业绩优势

公司在环保行业经营多年,积累了技术、市场等各类行业资源,熟悉各项环保政策以及国内环保行业市场情况。公司自主创新、研发的防风抑尘网技术在中煤集团秦皇岛分公司投入使用,公司研发的超高浓度玻璃炉窑脱硫专用技术率先在秦皇岛市奥格玻璃集团公司投入运营,公司研制的微孔迷宫式消音设备在辽宁葫芦岛水泥厂率先使用,并得到用户、专家及当地百姓的一致好评。公司中标的北京大兴供暖公司 10*70MW 锅炉烟气脱硫治理项目,其烟气脱硫出口 SO₂ 浓度为全国最低标准(小于 20mg/Nm³),该项目核心技术在全国范围内得到推广。清青环保中标的唐山三友热电有限责任公司 480t/h 煤粉锅炉脱硝项目,经唐山市环保监测站在线监测指标显示排放浓度一直维持在 10mg/Nm³ 左右,达到了超低排放标准。公司的氧化镁法脱硫、钙法脱硫、氨法脱硫、干法脱硫、SNCR 法脱硝、SCR 法脱硝及 SNCR/SCR 混合法脱硝、除尘等技术经过多年的使用与完善,积累了多种环境下各种供暖锅炉、电站锅炉、烧结机等设备成套的、成熟的治理经验。公司的多种自有技术在发电、供暖、矿山、冶金、水泥、玻璃等行业得到广泛应用,与全国各地大中型企业建立了长期的、良好的业务往来关系。

(4) 技术优势

清青环保是高新技术企业,享受企业所得税优惠政策,目前的收入主要来自集烟气治理的脱硫、脱硝、除尘等业务,未来仍将以大气污染治理为主,进行一体化排放的技术升级以增强市场竞争力。与此同时,公司已做好技术储备和市场调研,寻找适合机会进入土壤修复细分行业,将其作为公司未来的“接力主业”。公司 2018 年掌握了最新的活性焦脱硫脱硝一体化技术,与邯钢设计院共同将此技术应用到了邯钢的烧结机脱硫脱硝项目上,该技术在脱硫效率、脱硫深度、解决二次污染、可回收利用等方面具备国内先进水平。2019 年清青环保承接的河北京东管业有限公司脱硝脱白项目采用的是选择性催化还原法(SCR)工艺,消白工艺路线为余热升温消白烟法,排放指标氮氧化物含量≤40mg/Nm³;氨逃逸量≤3PPM,此方法在国内烧结机脱硝方法中为首例,具有重大意义。

(5) 成本控制优势

公司管理层向来注重项目运作效率,通过多年的实践和不断调整。目前公司已基本形成独具特色的高效项目运营管理体系,有效降低了运营成本。公司目前是行业内少有的组建了从设计到施工全链条组织环保企业,同时扁平化运作,上通下达效率高。公司所有项目的原材料采购一律由公司统一控制,从而保证了原料的质量和成本核算的精确。项目预算实行弹性预算制度,项目部只预算公司的基本利润,如果完成公司预期的利润,则项目部获得 5%左右的奖励,在预算成本内完成项目,则可以多获得 5-10%的奖励,成本节省额的 30%-50%的部分返还给项目组;如果客户验收不达标,则会扣除成本节约的项目奖励。公司采用的这种激励机制,将项目的成本控制、客户对项目的质量考核与项目完成进度三个维度有机结合,极大的激发了一线员工在项目实施过程中的成本意识与质量控制意识。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年度公司营业收入 97,743.04 万元,净利润-6,701.84 万元,经营亏损的主要原因是公司以 PCCP 为代表的传统主营业务经营亏损,不涉及重大非经常性损益事项,也不涉及会计处理的重大变化,混凝土外加剂业务与环保业务都保持经营盈利。

1、经营亏损的主要原因

(1) PCCP 业务量不足

2019 年度,公司传统核心主业 PCCP 实现收入 42,942.28 万元,毛利率同比下降 0.40。PCCP 业务在执行的重大合同只有延期履行的鄂北水资源配置工程部分合同量,除湖北生产基地外,其

他生产基地只有安徽与吉林有少量生产任务，北京、山西朔州、河南叶县、内蒙古突泉等生产基地几乎没有生产任务，报告期新增的 10.86 亿元 PCCP 订单按合同计划都将在 2020 年才开始实施，不能为 2019 年贡献业绩。报告期公司整体 PCCP 业务量不足的原因，并非是因为公司的行业竞争力下降，而是整个市场规模处于周期低谷。（公司的行业地位与行业竞争格局详见下文“行业格局与趋势”部分）这种情况下，各种折旧、摊销、计提等固定成本对公司业绩的负面影响较大，PCCP 业务的收入不能充分覆盖固定成本。

（2）财务费用负担加大

因公司融资结构发生变化，利率水平上升，导致 2019 年度公司财务费用负担较同期加大，同比增加了 1012 万元。

（3）预期信用损失增加

公司应收账款预期信用损失政策较同业更为谨慎，2019 年度公司预期信用损失较上年度增加 1,902 万元左右。由于公司与某供水公司就某供水工程 PCCP 采购项目存在合同争议、洽商等原因，业主及监理方未进行结算，就该应收款项公司 2019 年计提信用减值损失 1,800 万元。

针对该争议款项，公司已于 2019 年 11 月就该债权向仲裁委员会提出仲裁，仲裁请求如下：裁决被申请人支付某供水工程项目中未支付的 PCCP 管道采购款共计 60,641,980.68 元；裁决被申请人承担因延迟支付采购款的逾期利息 4,706,864.33 元；仲裁费及相关费用由被申请人承担。

2020 年 1 月 19 日，仲裁委员会下达《裁决书》，裁决结果如下：被申请人承担因延迟支付某供水工程中未支付的 PCCP 采购款 41,383,341 元；被申请人承担因延迟支付上述采购款的逾期利息至实际给付日止；本案仲裁费 351,294 元由申请人承担 30%，被申请人承担 70%；驳回申请人其他仲裁请求。本裁决为终局裁决，自作出之日起发生法律效力。

截止 2019 年 12 月 31 日，我公司应收某供水公司账款期末余额 6,886.33 万元（其中质保金 248.29 万元）、计提应收账款信用损失余额 4,823.41 万元。受疫情影响，截止目前未收回该笔债权，某供水公司对此仍有异议，公司正与业主进行积极洽商。

注：某国有供水公司与某供水工程均属于国家秘密，密级：机密，保密期限：二十年。

《中华人民共和国保守国家秘密法》规定：国家秘密受法律保护。一切国家机关、武装力量、政党、社会团体、企业事业单位和公民都有保守国家秘密的义务。任何危害国家秘密安全的行为，都必须受到法律追究。国家秘密的密级分为绝密、机密、秘密三级。机密级国家秘密是重要的国家秘密，泄露会使国家安全和利益遭受严重的损害。

公司已做出承诺：不在任何商业活动、技术论文、媒体和其他场合发表或透露任何与此有关的情况。涉及某国有供水公司及某供水工程的事项，均按《保守国家秘密法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《上海证券交易所信息披露暂缓与豁免业务指引》中涉及国家秘密事项的相关规定处理。

（4）管理费用增加

因加大债权清收力度导致律师费中介费增加，北京、山西朔州、河南叶县、河南管廊生产基地无生产任务导致折旧、摊销、人工成本等固定费用增加，新增内蒙古分公司等原因，管理费用较上年增加了约 2,000 万元。

（5）源水管业计提商誉减值

源水管业注册成立于 2015 年 1 月 14 日，经营范围：预应力钢筒混凝土管（PCCP）、顶管及钢构件管道配件、钢管、钢岔管制作、安装及来料加工。源水管业注册时共三名股东，湖北省水利水电规划勘测设计院持股 51%、中水六局华浙开原管业有限公司持股 26.5%、韩建河山持股 22.5%。该公司中标了湖北省鄂北水资源配置工程试验段的 PCCP 采购标。

2015 年鄂北水资源配置工程试验段结束，主工程 PCCP 采购分三个标段公开招标，中标单位为韩建河山 8.86 亿元、龙泉股份 6.6 亿元、青龙管业 5 亿元，并于 2016 年 1 月正式签订采购合同。（公告 2016-004）因源水管业未中标鄂北主工程 PCCP 采购，当时的控股股东湖北省水利水电规划勘测设计院在武汉光谷联合产权交易所将其持有的 51% 股权以 3,422 万元的底价公开挂牌拍卖。因其现成的生产设备与厂区可以为中标单位提供配套产能，经公司第二届董事会第二十二次会议审议通过，公司参与竞拍并以底价拍得该股权，成为源水管业控股股东。（公告 2016-037）后续公司又收购了中水六局华浙开原管业有限公司持有的 26.5% 的股权，源水管业成为韩建河山全资子公司。收购产生商誉 930 万元。

2019 年公司承接的湖北省鄂北水资源配置工程合同履行完毕，生产供货结束，2020 年公司在湖北现无在手订单可实施，根据商誉减值的相关会计政策，对源水管业计提商誉减值 930 万元。

公司目前正在密切跟踪湖北省鄂北水资源配置工程（二期），但受湖北疫情影响该工程何时启动、以及公司能否成功中标尚不确定。

（6）混凝土及混凝土外加剂业务

2019 年度合众建材公司收入 16,676 万元，同比减少 23%；实现净利润 1,870 万元，同比减少 40%，业绩下滑的原因主要是对账期长的客户主动减供停供、建国 70 周年大庆北京及周边在建工程为保“国庆蓝”停工停产、建工新材、中航空港等下游客户搬迁停产等原因造成，具体见下文混凝土外加剂业务的讨论与分析。同样受“北京国庆蓝”因素影响，混凝土业务收入也下降了 35%，对公司整体业绩有不利影响。

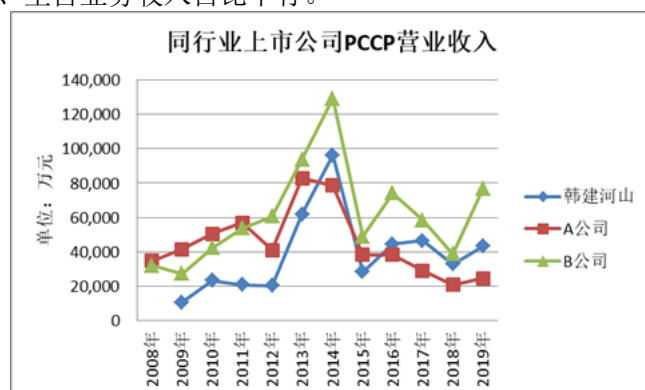
2、传统主业 PCCP 的讨论与分析

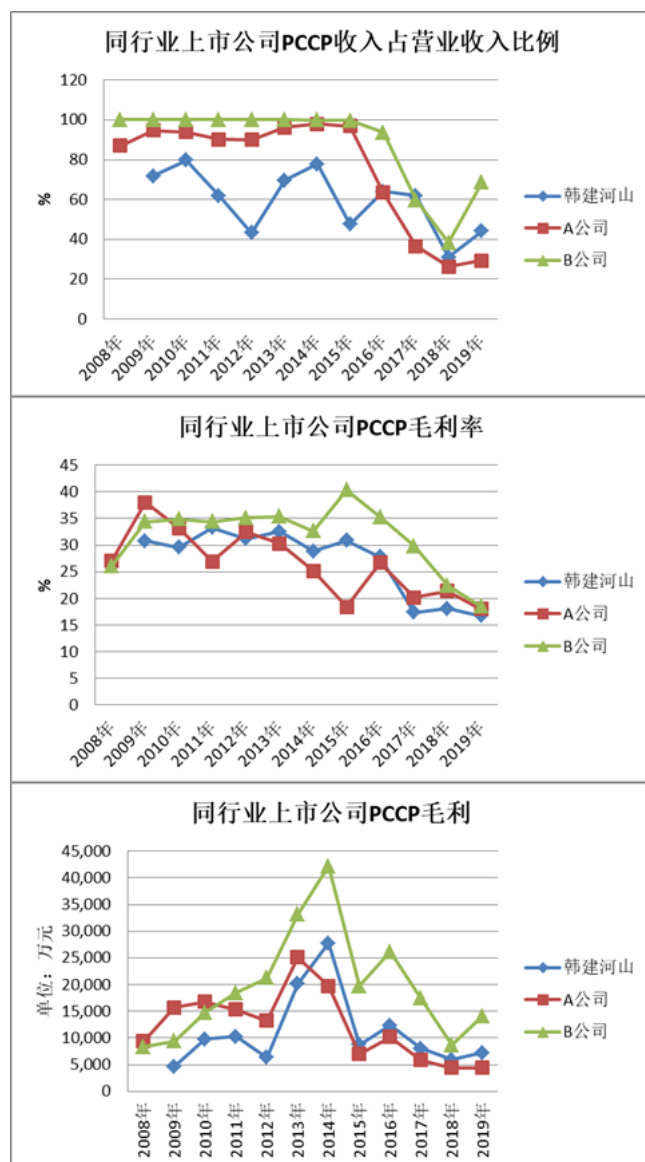
PCCP 业务是公司的传统核心主业，主要是由北京事业部、湖北分公司、安徽建淮子公司、吉林分公司、朔州分公司、叶县分公司、内蒙古分公司等分子公司承担和实施，产品主要用于国家大型引水、调水、输水工程建设。

（1）2019 年度 PCCP 行业仍未走出周期底部

公司在 2018 年年度报告以及年度报告事后审核问询函回复中多次分析披露：PCCP 是公司的核心传统主业，也曾经是公司最具竞争力的主业，在 PCCP 细分行业中一直处于领先地位，PCCP 营业收入在过去十年中有七年占到公司总营业收入的 60%以上，最高时达到 80%。但自 2015 年开始，PCCP 行业景气周期下行、跟踪的水利工程启动推后、新增订单减少、在手订单延迟、原材料价格不断上涨导致产品毛利率下降，是公司最近几年经营业绩不佳的主要原因。整体行业的不景气导致 PCCP 收入下降，包括韩建河山在内的同行业上市公司不得不纷纷转型增加新主业，以开拓新的收入利润来源。有些同行业公司通过并购压力钢管公司进入核电、石化行业上游；有些同行业公司通过新增 PPP 业务进入基建施工领域；有些同行业公司通过并购手游公司进入游戏行业并剥离 PCCP 业务；韩建河山的选择是在坚守 PCCP 行业的基础上通过并购新增了混凝土外加剂业务和大气污染治理业务。

下图从营业收入、毛利、毛利率、主营业务收入占比四个方面清晰显示了 PCCP 行业三家上市公司最近十年来的发展趋势，2015 年成为 PCCP 行业的拐点，从 2015 年开始，收入下行、毛利下行、毛利率下行、主营业务收入占比下行。





(2) 2020 年度 PCCP 行业有望迎来底部拐点恢复周期上行

公司在 2019 年 4 月 22 日披露的《韩建河山 2018 年年度报告》中“公司关于未来发展的讨论与分析”中预测：随着国家水利基础设施建设投入力度加大和速度加快，与水利基础设施建设密切相关的 PCCP 行业有望在 2019 年重新迎来景气周期，并在 2020 年开始释放业绩。公司将利用行业地位、技术优势、业绩优势，在 2019 年密切跟踪水利建设项目进展，争取储备新增订单，为 2020 年的业绩释放打好基础。

在 2019 年 5 月 23 日《关于回复上海证券交易所 2018 年年报事后审核问询函的公告》(2019-010) 中，公司补充披露：PCCP 行业属于国家水利工程建设投资拉动的行业，整个行业的周期依赖于国家投资而不是市场。……水利建设作为这次国家“基建补短板、稳投资、稳增长”战略部署的一个重要抓手、“宏观政策要强化逆周期调节”的主要方式，有望迎来新一轮投资高峰。目前公司还在密切跟踪的国家重点水利工程有加速落地的迹象，有望 2019 年度开始陆续启动招标工作，公司将充分利用自身在 PCCP 市场中的领先地位、业绩优势、技术优势，努力争取新增订单。按照 PCCP 行业隔年释放业绩的特点，如果 2019 年国家加快水利建设项目的落地，则行业有望在 2020 年释放业绩。

正如 2020 年 1 月 9 日全国水利工作会议上水利部部长鄂竟平所说的一样：2019 年水利投资规模创历史新高，重大工程开工数量也远超预期。2019 年度公司密切跟踪的国家重大引水、调水、输水工程如预期一样渐次启动，从 2019 年 1 月至 2020 年 1 月，公司确定中标且尚未实施的 PCCP 订单 17.44 亿元，累计尚未实施的 PCCP 订单储备 18.62 亿元，公司在手订单储备已恢复到历史最

好水平。根据合同要求和实施计划，大部分合同量会在 2020-2021 两年集中释放，少部分合同量会在 2022 年完成，公司会保质保量在约定供货期内完成生产任务。公司目前在手订单储备如下：

项目与中标金额	业主与确定时间	中标项目内容	中标项目的实施计划与现状
引江济淮工程（河南段）管材采购 1 标 64,285 万元	河南省引江济淮工程有限公司 2020 年 1 月 20 日 （公告 2020-004）	工程 PCCP 采购金额总计 153,507 万元，分四个标段招标，公司中标第一标段，为最大金额标段，中标金额占 PCCP 总采购金额的 41.88%，DN3000 长度 59.75Km	计划要求：自 2020 年 5 月 1 日至 2021 年 4 月 30 日完成供货，具体供货时间按照监理批准的供货计划实施。 实施现状：生产基地建设中
吉林省中部城市引松供水二期工程 PCCP 管材采购一标段 44,308 万元	吉林水投水业发展有限公司 2019 年 10 月 23 日 （公告 2019-022）	工程 PCCP 采购金额总计 79,628 万元，分两个标段招标，公司中标第一标段，为最大金额标段，中标金额占 PCCP 总采购金额的 55.64%，DN2200 的 PCCP 长度 43.756km，DN1600 长度 79.599km	计划要求：自 2020 年 4 月 30 日至 2021 年 10 月 31 日完成供货。 实施现状：在项目地已具备生产能力，2020 年 4 月能够保证根据项目要求按时生产供货。
内蒙古引绰济辽工程输水工程管线段采购一标（PCCP） 65,782 万元	内蒙古引绰济辽供水有限责任公司 2019 年 1 月 23 日 （公告 2019-002）	工程 PCCP 采购金额总计 230,988 万元，分四个标段招标，公司中标第一标段，为最大金额标段，中标金额占 PCCP 总采购金额的 28.48%，DN2800 长度 97.77 km	计划要求：2019 年完成建厂工作并试产成功，根据施工单位用货计划在 2022 年 8 月 31 日前完成供货。 实施现状：2019 年公司已完成全部建厂工作并试产成功，2020 年能够保证根据施工单位要求按时生产供货。
合肥市磨墩水库至七水厂供水工程 PCCP 管采购一标段项目 8,158 万元	合肥供水集团有限公司 2017 年 5 月 5 日 （公告 2017-015）	中标工程肥西县段 DN1600 双排管 PCCP 管道线路长度约 17.9km，管道总长度约 35.8km。	计划要求：项目计划通水时间为 2017 年 9 月 30 日，原定生产供货期约为 4 个月 实施现状：因工程施工线路调整，管道施工标延期招标，工程进度延迟。2019 年度该工程开始实施，公司已完成生产供货约 2,477 万元，尚待供货金额 5,681 万元。公司在项目所在地具备现成的生产基地与生产能力，如果 2020 年项目建设继续推进，公司能够保证根据项目要求按时生产供货。
北京市南水北调配套工程河西支线工程钢管采购第二标段 6,189 万元	北京市南水北调工程建设管理中心 2016 年 10 月 28 日 （公告 2016-061）	工程范围桩号 YS3+240~YS12+142。DN2600 钢管 8902m，管材、管件、内外防腐制造、运输等。	计划要求：2017 年第一季度至 2020 年第二季度完成生产供货 实施现状：因工程管线地质原因，造成了地下隧洞的施工难度加大，施工进度严重滞后，目前尚未生产供货。因 2020 年是该水利工程实施计划最后一年，经与业主沟通，该工程有望于 2020 年开始建设。公司总部生产基地位于北京，如果该项目在 2020 年实施，能够保证

			根据项目要求按时生产供货。
--	--	--	---------------

(3) 在手订单释放对 2020 年 PCCP 营业收入的影响

不考虑合肥与北京两个延期项目，只以最近中标的三个项目试估影响。

按照中标工程合同约定的实施计划，结合合同额、合同期间、实际工期等因素，以工程进度匀速推进为假设前提条件，见下表：

项目与合同额	合同实施计划期间	合同实际履行时间	估算履行金额
引江济淮工程（河南段）管材采购 1 标 64,285 万元	自 2020 年 5 月 1 日至 2021 年 4 月 30 日完成供货，具体供货时间按照监理批准的供货计划实施。	河南项目基本不受施工冬歇期影响，合同期 12 个月就是项目实施期。	在工程建设进度匀速推进的假设前提下，月均履行合同额 5,357 万元，2020 年 8 个月履行合同额 42,856 万元
吉林省中部城市引松供水二期工程 PCCP 管材采购一标段 44,308 万元	自 2020 年 4 月 30 日至 2021 年 10 月 31 日完成供货。	东北地区受施工冬歇期影响，假设一年正常施工期为 7 个月（11 月-3 月冬歇），则项目实施期共 13 个月	在工程建设进度匀速推进的假设前提下，月均履行合同额 3,408 万元，2020 年 6 个月履行合同额 20,448 万元
内蒙古引绰济辽工程输水工程管线段采购一标（PCCP） 65,782 万元	2019 年完成建厂工作并试产成功，根据施工单位用货计划在 2022 年 8 月 31 日前完成供货。	兴安盟地区与东北气候条件类似，同样受施工冬歇期影响，假设一年正常施工期为 7 个月，则项目实施期共 19 个月	在工程建设进度匀速推进的假设前提下，月均履行合同额 3,462 万元，2020 年 7 个月履行合同额 24,234 万元

在假设前提条件下预估，公司在手上述三个订单 2020 年按合同原定计划应履行合同额为 87,538 万元（理论值），对应营业收入 77,467 万元，相当于公司 2019 年 PCCP 营业收入的 180%。

【以上数据为公司在假设前提下的理论推导，不代表公司的业绩预测与业绩承诺，建设项目是否会推迟实施以及是否会以匀速方式推进均存在不确定性，提醒投资者注意风险。】

公司在 2020 年 1 月预计，《2018 年年度报告》和《2018 年年度报告事后审核问询函回复公告》中关于 2020 年 PCCP 业务趋势的预测，大概率能够实现，PCCP 行业可能在 2020 年开始走出周期底部。公司传统核心主业的景气周期好转对公司经营的意义重大，随着 PCCP 的行业好转，公司有望在 2020 年摆脱近三年来一直困扰公司的“转型主业盈利、传统主业亏损”的不利局面，给未来两年公司的经营业绩打下良好的基础。（公司公告 2020-004）

(4) 新冠病毒疫情对公司 2020 年 PCCP 业务的影响

2020 年一季度，一场规模巨大的新冠病毒疫情突然来袭，这场瘟疫属于无法预见的不可抗力，对中国乃至世界经济都造成了沉重打击，同样也给公司在 2020 年 1 月的预测带来了很大不确定性。下面公司从正负两方面分析疫情对 PCCP 业务的影响。

① 可能产生的负面影响

A. 合同履行时间延期的可能

防疫工作的重要措施是控制人员流动，减少人群聚集，建立严格的异地流动隔离制度，切断病毒传播链条。目前各地的防疫措施严格程度有差异，公司预定在 2020 年开始实施的在手订单，有可能受到影响。

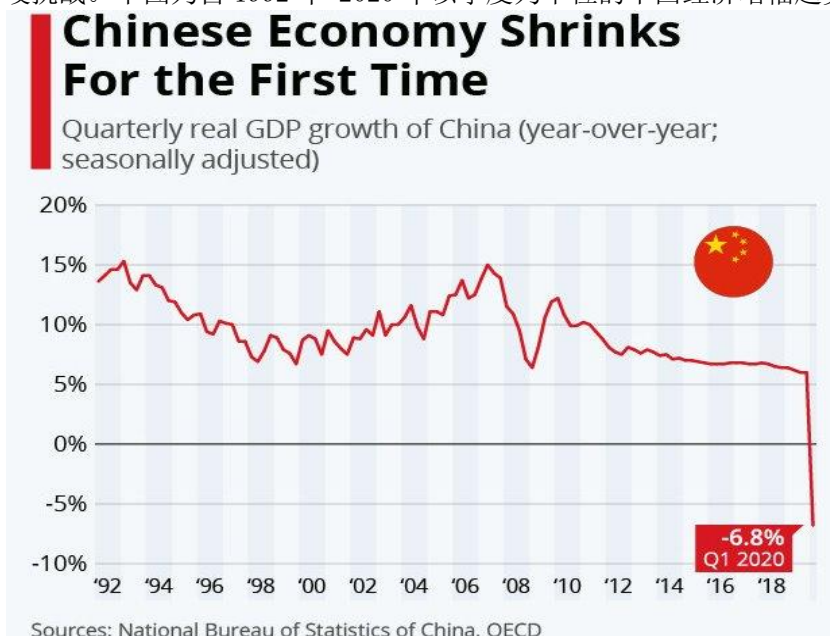
以公司目前了解的情况看，内蒙古引绰济辽工程和吉林引松供水工程预计将比原定计划延迟 1 个月，河南引江济淮项目预计延期 2 个月。项目延期可能对公司 2020 年业绩造成负面影响。

B. 原材料价格上涨影响毛利率

PCCP 行业获取订单的方式是公开招投标（个别涉密工程除外），在投标时公司会对中标后履行合同期间产生的各种成本、费用、摊销等进行预估，预估结果决定了公司的投标报价。因为合同履行期间滞后于投标时点，如果合同履行期间原材料价格受疫情影响大幅上涨，严重超过投标报价时对成本费用的估算，将对订单利润水平产生不利影响。

② 可能产生的正面影响

2020 年是我国全面建成小康社会与“十三五”计划的收官之年，是实现第一个百年奋斗目标的决胜之年，也是脱贫攻坚战的达标之年，具有重大的政治意义和经济意义！但一季度新冠病毒疫情突然来袭，对全国经济造成重大损失，一季度 GDP 同比增幅为-6.8%，对今年既定目标的顺利达成提出了严峻挑战。下图为自 1992 年-2020 年以季度为单位的中国经济增幅趋势图：



标题大意：中国经济首次萎缩

一季度突发的新型冠状病毒疫情严重影响了我国经济正常秩序与年度经济目标，从上图可以看出，其冲击甚至高于 2008 年世界金融危机，当时中国政府抛出了著名的 4 万亿经济刺激计划。疫情高峰过后，“严防疫情反弹+恢复经济增长”成为国家同等重要的两项根本任务。

第一季度在新冠肺炎疫情的沉重打击下已经过去，从时间维度看，今年中国经济运行的实际有效天数大为缩水，一些机会已不可逆地错过（春节假期消费行情等），即便疫情结束，娱乐、餐饮、旅游、会展经济等也难以在短期恢复。在拉动经济的“三驾马车”（投资、出口、消费）中，今年服务性消费难以充分弥补，消费取决于“当期收入+未来预期”，在“心理安全预期下降+经济形势不确定性上升”的双重影响下，谨慎消费稳定储蓄才是理性反应，所谓“报复性消费”成为拉动经济增长主力军的可能性不大；出口方面受“中美贸易战+全球疫情爆发”的不利影响，也难有强劲表现；因此，依靠投资拉动经济就成了国家必要使用的手段。截至 3 月 10 日，有 25 个省区市公布了未来的投资规划，2.2 万个项目总投资额达 49.6 万亿元，其中 2020 年度计划投资总规模 7.6 万亿元。

公司曾经在公开披露信息中多次强调，PCCP 产品用于国家大型引水、调水、输水工程，行业周期与趋势依赖的不是市场而是国家水利基建投资和大型调水工程建设，基建投资加速无疑对 PCCP 行业构成政策利好。公司从来不怕在 PCCP 市场上直面竞争，公司有能力和信心在国家大型引水工程的 PCCP 采购招标中争取佳绩，公司怕的是市场无标可投。

2020 年 2 月 5 日，中央一号文《中共中央国务院关于抓好“三农”领域重点工作确保如期实现全面小康的意见》授权新华社正式发布，文件明确传达了“抓紧启动和开工一批重大水利工程和配套设施建设，加快开展南水北调后续工程前期工作，适时推进工程建设”的政策信号。

2020 年 3 月 26 日，水利部规划计划司司长石春先在国务院联防联控机制新闻发布会上表示：重大水利工程是保障国家水安全的重要基础设施，也是国家基础设施补短板的重要领域……重大水利工程具有覆盖面广、吸纳投资大、产业链长、创造就业机会多的特点，能很好地发挥投资拉动作用。……水利部提前谋划了一批比较重要的、前期工作条件比较好的重大工程，现在初步考虑，近 3 年有 100 多项，今年也有几十项，这 100 多项的投资规模也会超过 1 万亿元。这些项目的前期工作基础好，地方积极性高，而且没有大的环境制约因素，只要具备条件，很快就可以开工。”

种种政策动态表明，挽救疫情带来的损失和冲击，最立竿见影的投资就是基建投资。据中国宏观经济研究院研究成果表示，重大水利工程每投资一千元可以带动 GDP 增长 0.15 个百分点，

可以新增就业岗位 49 万个。水利基建投资作为“基建投资拉动疫后经济恢复增长”、“老基建+新基建”的重要组成部分，有望迎来新一轮投资高峰。

春江水暖鸭先知。2020 年 4 月 10 日，徐工机械宣布小型挖掘机提价 10%、中大型挖掘机提价 5%；4 月 11 日三一重工宣布其挖掘机产品提价，涨幅与徐工机械一样；除徐工机械与三一重工外，柳工与山河智能也宣布对其挖掘机产品提价 5%-10%。不仅国产品牌，甚至多年来混战在中国市场的外资品牌也开始或是计划加入涨价的阵营，涨价之余，主流挖掘机品牌已经出现“脱销”。泵车、汽车起重机、装载机等机械也紧跟着挖掘机的步伐，进入了涨价的行列。在十数天之内，不同企业、不同产品的涨价通知密集发布。多家业内上市公司表示，挖掘机市场太好了，供不应求。挖掘机被视为基建活跃度的晴雨表，挖掘机市场向好说明二季度基础设施建设可能进入实质性爆发阶段。（报道原标题：涨价的挖掘机一驶进开工季，来源：经济观察网，新浪财经频道转载。）

加大力度的水利基建投资需要有具体建设项目来落地，这有可能会加快部分公司长期跟踪的引水输水项目的启动、加快已承接水利项目的推进速度，为公司 PCCP 业务的发展提供有力支撑。公司目前密切跟踪的重点引水输水工程有：陕西引汉济渭项目、甘肃省白龙江引水项目、甘肃引哈济党工程、合肥市龙河口项目、鄂北二期工程、引黄济宁工程等 20 余项，国家对水利基础设施和重点水利工程加大投资力度、加快推进速度，无疑对 PCCP 行业是重大政策性利好。

国家相关水利建设政策的推出、重点水利建设项目的落地与实施情况，均有不确定性，提醒投资者注意风险。

2、环保业务的讨论与分析

（1）环保业务的整体经营情况

①经营成果

公司的环保业务板块业务是由全资子公司清青环保承担和实施，主要聚焦于以钢铁行业为代表的非电行业大气污染超低排放治理，竞争优势主要集中在非电行业的脱硫、脱硝、除尘、脱白、除二噁英等领域。2019 年清青环保完成项目合同额为 2.16 亿元，实现收入 1.95 亿元，净利润 3,815 万元。清青环保以江苏彭钢、扬州一川业务为起点，继续扩大西南市场业务，陆续签订广西贵港、北海镍业等项目，进一步完善在市场布局，整体经营业绩与 2018 年度基本持平。

②行业与市场的有利因素

目前钢铁行业环保市场整体情况较好，主要表现在以下几个方面：

国家出台了更为严苛的排放法规。2019 年 4 月生态环境部、发改委、工信部等五部门发布《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》（以下简称《意见》）。《意见》指出，全国新建（含搬迁）钢铁项目原则上要达到超低排放水平。现有钢企方面，到 2020 年底前，重点区域钢铁企业力争完成 60%左右产能改造，有序推进其他地区钢铁企业超低排放改造工作；同时各地陆续出台了地方的实施意见和排放标准，钢铁行业的超低排放时代已经来临。这是清青环保非电行业大气污染治理行业未来若干年发展趋势的一个大背景。

对技术方案的选择有了更加清晰的认定。在钢铁行业《排污许可证申请与核发技术规范钢铁行业》明确规定：脱硝可行性技术路线为：活性炭（焦）吸附法、选择性催化还原法。SCR 脱硝是我公司的优势产品，而活性炭/活性焦脱硝由于价格高等因素，业主选择逐渐减少。因此，在脱硝的技术路线上清青环保是具有优势竞争力的。

在烧结机之外，钢铁行业的其他环节如石灰窑、热风炉、煤气发电等都有了明确的减排要求。目前清青环保已经在石灰窑上有两个业绩，处于国内领先水平。并且在积极扩宽热风炉和煤气发电的领域，这都为未来的发展奠定了基础。所以，非电行业大气污染超低排放治理的趋势会从钢铁行业向其他领域扩展。

业主越来越关注专业化服务。在环保行业，除了设计与施工总承包外，业主方对购买第三方服务对环保设施进行专业化运营维护的偏好越来越强。针对存量市场，清青环保将继续扩大我们的环保运营维护能力，使清青环保从纯 EPC 工程总承包商向全方位的环保服务提供方转型。

③ 行业与市场的不利因素及应对

现有市场中，国有企业占市场份额较大，烧结机的规模越来越大，项目合同额也越来越大。资金优势在竞争中的重要性增强，这与公司以往的技术优势是一个背离。针对此改变，清青环保也主动求变，与国内的大型国有工程公司如中冶赛迪，鞍钢设计院等展开合作。并且在日照石灰窑项目上和赛迪取得突破，合作双赢。

新建烧结机选择半干法脱硫的增多。但青青环保脱硫以湿法脱硫为主，对半干法脱硫没有涉足。针对此问题，青青环保和福建卫东、鞍钢设计院等国内著名的半干法脱硫技术提供商已经展开合作，尽快拿到第一个半干法脱硫业绩。

(2) 2019 年度承接的重点工程以及项目储备情况

2019 年度青青环保承接的重点环保工程有广西贵港钢铁有限公司 2*108 m² 烧结烟气脱硫脱硝工程、江苏彭钢钢铁有限公司 2×110 平米烧结机烟气超低排放 SCR 脱硝工程、四平热力有限公司 2×168MW 循环流化床热水锅炉项目东侧 1 台锅炉除尘、脱硫、脱硝项目等项目。目前青青环保确定承接的环保项目共 9 个，合同金额合计约 19800 万元，按预定计划都将在 2020 年确认收入。以在手项目合同金额为基础，不考虑 2020 年度新增订单因素，收入水平已与前两个年度相当。

除上述已确定承接的项目外，青青环保正在密切跟踪的环保项目共计 4.7 亿元。青青环保将充分发挥自己的比较优势，努力争取新增订单。

(3) 技术研发与工艺创新

由于目前的大气污染治理市场简单模仿、恶性竞争等现象仍然存在，行业需要更多技术实力的企业。只有不断进行技术升级、工艺技术路径领先的企业才能符合行业标准，成为未来的主要供应商。2019 年青青环保专注提升自身资质及工艺研发创新，获得国家高新技术企业认证，获得“专精特新”企业认证，在已具备环保工程施工叫道承包甲级资质的基础上，获得环境工程（大气污染防治）设计资质乙级，2020 年计划将资质提升至“施工承包+设计”双甲级。2019 年度获得发明专利 1 项、实用新型专利 4 项，一项发明专利申报中。

3、混凝土外加剂业务的讨论与分析

(1) 整体经营情况

公司的混凝土外加剂业务是由控股子公司合众建材承担和实施，与公司的传统主营业务 PCCP、RCP、商品混凝土在产业链上属于上下游关系，主要用于商品混凝土、混凝土建材的生产。2019 年合众建材全年营业收入 1.67 亿元，净利润 1,870 万元，对比同期有所下降。

合众建材的经营成果对比 2018 年出现下降主要是以下几个原因：

① 随着国家去杠杆政策的深入，对整体建筑行业的资金周转流动性影响巨大，合众建材所处行业身为建筑施工产业链的上游，也感受到行业回款压力很大，因此也制约着公司进一步扩大规模继续发展想法，所以公司 2019 年的工作调整的重点之一是抓回款，以保障公司能够持续良性发展，在年初成立专项清欠小组、对于信誉差的客户采取主动限供或停供等措施。主动限供、停供虽然对产值与收入有负面影响，但对提高公司资产结构质量与安全具有正面作用，既改善了资金回笼，也优化了客户体系，为十一国庆后的市场恢复奠定了扎实的基础。

② 合众建材业务接近 90% 是在北京及其周边的市场，受建国 70 周年大庆的影响，为保“北京国庆蓝”，下游客户大量出现停供减量或延迟开工进度的情况，八月、九月、十月累计同期对比减少当年产值约 2,500 万元。

③ 公司大客户建工新材因其加工车间搬迁改造而停供 9 个月，已于 11 月改造完成，当月下旬已经逐渐恢复供应。另外，受北京大兴国际机场竣工通航的影响，下游客户中航空港等停产，这些因素均对本年度销售量造成了较大的影响。

总体来说，2019 年公司经营业绩出现下滑，主要是由于以上几方面原因以及房地产去库存、新开工投资增速放缓导致，经历了短暂的调整后，11、12 月的销售量逐渐恢复到往年正常水平。

(2) 市场开拓与技术研发

2019 年公司向高铁市场进军，今年以来连续中标了京唐铁路（河北段二标）和北京丰台站改造（中铁六局段）两个高铁项目，标志着向高铁市场的进军成功，为后续公司在高铁市场方面中标奠定了坚实的基础。

高质量的如期完成丰台火车站新建项目工程及北京地铁十六号线工程所需产品的开发、技术工艺、质量全过程的控制，确保产品质量及交付时间，该工程属于北京市重点开工项目，能够有效保证其质量要求，充分体现了公司的技术优势，进一步强化了与下游客户之间的密切合作关系。

在维护好北京现有优质客户的同时，也积极向北京周边，天津及河北寻找更多的客户，年初以来已跟踪开拓新客户 7 家，并已逐步开始相应的业务合作。

2019 年度合众建材完成了 2 项发明专利的申报，7 项实用新型专利的申报，1 项软件著作权的申报；参加“中建西部建设杯”第十届全国混凝土设计大赛荣获企业组三等奖。保持研发投入力度，以研发成果巩固合众建材的市场地位。

(3) 2020 年的计划与目标

目前公司主打产品聚羧酸系高性能减水剂的行业现状是：下游客户整合集中度提升、集中采购带来的市场机遇；砂石质量下降，导致减水剂用量提升，对外加剂企业配方的调整能力及产品的质量要求比过去更高，具有技术优势企业更能适应市场的变化。

针对变化公司在明年安排以下工作重点：

①发挥好公司的综合优势，努力对接好优质大客户的业务，北京市的混凝土市场格局也在迅速发生着变化，北京建工与北京市政路桥、北京住总与北京城建四大建筑施工集团两两合并，民营搅拌站也在快速的兼并整合以减少数量提高规模，为行业龙头企业提供了更大的发展空间，合众建材积极做好大客户的营销，应对下游市场集中度进一步提升的新格局。

②砂石质量下降，导致减水剂用量提升，对外加剂企业配方的调整能力及产品的质量要求比过去更高，合众建材这种技术型企业更能适应市场的变化。砂石是混凝土重要原材料之一，用量占比 80%左右。由于天然砂“资源枯竭+环境保护”双重影响，河砂价格逐年上涨，下游企业不得不用机制砂代替河砂。机制砂相比于天然砂在品质上稍差，不良的机制砂粘土含量和石粉含量都较高，二者都会导致减水剂的用量与技术要求的增加。这对合众建材来说是一个行业利好，合众建材在复杂砂石情况下对外加剂的技术调整有着丰富的经验和储备。在这种行业变化背景下，要在调整竞争中抓住机遇，争取更大的市场份额，创造出更高的技术附加值，所以 2020 年公司调整技术方向、加大研发投入也是重点工作之一。

③继续发挥公司综合优势巩固好现有市场，同时在保证回款安全的前提下，积极开拓新市场、新客户，努力完成 2020 年度 2 亿元的销售任务。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入 97,743.04 万元，净利润-6,701.84 万元。报告期末，总资产 229,699.21 万元，股东权益 74,527.34 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	977,430,417.78	1,048,597,187.20	-6.79
营业成本	751,430,817.53	807,624,815.99	-6.96
销售费用	32,125,373.70	42,164,182.23	-23.81
管理费用	121,445,016.16	97,758,749.08	24.23
研发费用	33,066,451.57	26,967,102.98	22.62
财务费用	50,464,669.80	40,530,085.64	24.51
经营活动产生的现金流量净额	144,295,206.62	75,522,235.18	91.06
投资活动产生的现金流量净额	-106,885,583.52	-137,716,721.53	22.39
筹资活动产生的现金流量净额	-43,285,012.14	-18,741,396.87	-130.96

1、经营活动产生的现金流量净额增加，主要系公司加大债权回收力度，陆续收回货款，内蒙项目、吉林项目收到预付款所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额减少，主要系本年收回货款用于偿还银行借款。

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	763,698,130.96	619,612,513.36	18.87	-6.42	-4.35	减少 1.75 个百分点
环保行业	194,755,620.47	116,688,526.94	40.08	9.18	1.88	增加 4.29 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	429,422,821.42	357,507,184.14	16.75	31.71	32.36	减少 0.40 个百分点
RCP	46,636,481.77	39,395,943.04	15.53	-44.90	-44.56	减少 0.52 个百分点
混凝土	129,198,863.20	116,954,920.88	9.48	-35.61	-29.96	减少 7.31 个百分点
混凝土外加剂	158,439,964.57	105,754,465.30	33.25	-22.62	-24.28	增加 1.35 个百分点
环保工程及环保设备	194,755,620.47	116,688,526.94	40.08	9.18	1.88	增加 4.29 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	401,610,048.04	308,250,024.70	23.25	-41.12	-40.50	减少 0.79 个百分点
华中地区	360,069,863.83	276,984,941.15	23.07	102.13	90.12	增加 4.86 个百分点
东北地区	42,532,176.63	45,723,479.28	-7.50	-76.06	-66.51	减少 30.65 个百分点
华东地区	97,813,644.84	71,284,215.64	27.12	1,532.26	1,313.99	增加 11.25 个百分点
华南地区	56,428,018.09	34,058,379.53	39.64	/	/	增加 39.64 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、2019 年度公司湖北项目全部结算，导致公司 PCCP 收入较上年度大幅增加；受建国 70 周年大庆北京及周边在建工程为保“国庆蓝”停工停产环保要求影响，公司混凝土及混凝土外加剂业务 8-10 月份处于停产或半停产状态，本年度收入规模降幅较大。

2、青青环保业务为全国承接项目，不受运输半径制约，因此公司业务按地区统计结果与上年度相比较变化较大。

(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 管材	千米	40.71	46.44	12.09	-16.85	-10.36	-32.15
RCP 管材	千米	38.19	40.55	23.68	-41.29	-41.98	-9.10
混凝土	万立方米	30.39	30.39	0.00	-34.09	-34.09	/
外加剂	吨	26,956.00	26,761.00	516.00	-9.79	-11.11	60.75

产销量情况说明

无

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
建材行业	直接材料费	49,897.53	67.77	51,036.04	67.21	-2.23	
建材行业	直接人工费	4,407.49	5.99	5,231.93	6.89	-15.76	
建材行业	燃料及动力费	502.19	0.68	862.56	1.14	-41.78	
建材行业	制造费用	7,154.04	9.72	7,344.96	9.67	-2.60	
环保行业	直接材料费	7,386.40	10.03	7,622.81	10.04	-3.10	
环保行业	直接人工费	1,042.02	1.42	769.81	1.01	35.36	
环保行业	运输费用	52.84	0.07	73.15	0.10	-27.76	
环保行业	建筑安装	2,926.00	3.97	2,814.31	3.71	3.97	
环保行业	制造费用	261.59	0.36	173.98	0.23	50.36	
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	直接材料费	27,044.90	36.72	17,878.30	23.46	51.27	
PCCP	直接人工费	2,744.12	3.73	3,169.61	4.16	-13.42	
PCCP	燃料及动力费	188.60	0.26	441.22	0.58	-57.25	
PCCP	制造费用	5,773.10	7.84	5,521.64	7.24	4.55	

RCP	直接材料费	2,282.32	3.10	4,683.87	6.14	-51.27	
RCP	直接人工费	743.67	1.01	1,219.69	1.60	-39.03	
RCP	燃料及动力费	174.44	0.24	307.47	0.40	-43.27	
RCP	制造费用	739.17	1.00	998.11	1.31	-25.94	
混凝土	直接材料费	10,401.12	14.13	15,056.60	19.75	-30.92	
混凝土	直接人工费	673.85	0.92	704.36	0.92	-4.33	
混凝土	燃料及动力费	89.87	0.12	76.16	0.10	18.00	
混凝土	制造费用	530.65	0.72	756.77	0.99	-29.88	
外加剂	直接材料费	10,169.20	13.81	13,722.49	18.00	-25.89	
外加剂	直接人工费	245.84	0.33	138.27	0.18	77.8	
外加剂	燃料及动力费	49.28	0.07	37.71	0.05	30.68	
外加剂	制造费用	111.12	0.15	68.44	0.09	62.36	
环保工程	直接材料费	7,386.40	10.03	7,622.81	10.00	-3.1	
环保工程	直接人工费	1,042.02	1.42	769.81	1.01	35.36	
环保工程	运输费用	52.84	0.07	73.15	0.10	-27.76	
环保工程	建筑安装	2,926.00	3.97	2,814.31	3.69	3.97	
环保工程	制造费用	261.59	0.36	173.98	0.23	50.36	

成本分析其他情况说明
无

(4). 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 50,026.47 万元，占年度销售总额 51.18%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 5,523.68 万元，占年度销售总额 5.65 %。

前五名供应商采购额 18,730.29 万元，占年度采购总额 33.12%；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%。

其他说明
无

3. 费用

√适用 □不适用

项目名称	本期发生额	上期发生额	比上期增减变动 (%)	说明
税金及附加	6,033,708.33	6,817,264.26	-11.49	
销售费用	32,125,373.70	42,164,182.23	-23.81	

管理费用	121,445,016.16	97,758,749.08	24.23
研发费用	33,066,451.57	26,967,102.98	22.62
财务费用	50,464,669.80	40,530,085.64	24.51

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	33,066,451.57
本期资本化研发投入	5,917,835.80
研发投入合计	38,984,287.37
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.99
公司研发人员的数量	102
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.81
研发投入资本化的比重 (%)	15.18

(2). 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

公司传统主营业务目前拥有有效专利共计 55 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 53 项。2019 年度新获专利授权共计 11 项，其中实用新型专利 10 项，发明专利 1 项；新申请专利 11 项，其中实用新型专利 9 项，发明专利 2 项。另有 9 项实用新型专利正处在审查阶段，4 项发明专利正处在实质审查阶段。合众建材目前拥专利 16 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 13 项，申报中发明专利 1 项，实用新型专利 2 项。清青环保目前拥专利 5 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 4 项，申报中发明专利 1 项。

2、研发成果

2019 年度，公司与各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共计 5 项，涵盖 PCCP 管道修复技术、PCCP 管道安全监测、PCCP 生产设备改造、道路排水管涵等领域，各项研发项目均属于行业前端，能够引领行业技术发展，从而能够确保公司一直处于行业领先地位。

(1)“南水北调中线干线北京段工程 PCCP 修复技术 1:1 模型试验”研发项目，与北京水利勘测设计研究院等科研单位合作研发，本研发项目涉及发明专利 1 项，实用新型专利 2 项。

(2)“PCCP 管水下检测系统测试与地磁检测装备测试”研发项目，与中国水利水电科学研究院合作研发；本研发项目 2019 年已取得阶段性成果，项目尚未全部完成，将在 2020 年继续进行；

(3)“全自动 PCCP 净浆喷涂机研制”研发项目，与河北高达预应力科技有限公司合作研发，本研发项目涉及实用新型专利 1 项；

(4)“道路排水预制混凝土隐形检查井”研发项目，公司自主研发，8 月份通过了由北京市建委科技处组织的专家鉴定会，9 月份获得了由北京市建委科技处颁发的《科学技术成果鉴定证书》，本研发项目涉及发明专利 1 项，实用新型专利 2 项；

(5)“一种限制性接头管道”研发项目，公司自主研发，本研发项目涉及实用新型专利 1 项。

3、技术奖项与荣誉

2019 年度，公司新的国家高新技术企业证书与中关村高新技术企业证书均成功获得（每三年重新认证并颁发新证书）；

2019 年度我公司自主研发项目《道路排水预制混凝土隐形检查井》，9 月份通过了由北京市建委科技处组织的专家鉴定会，并获得《科学技术成果鉴定证书》。

2019 年度利用北京市房山区科技创新专项资金奖励有关政策，通过提交科技创新成果材料，在通过现场及专家评审后获得专项科技创新奖励资金。

青青环保获得国家高新技术企业重新认证；获得“专精特新企业认证”，在环保工程施工总承包资质基础上新获得了环保设计（大气污染治理乙级资质）。

合众建材参加了“中建西部建设杯”第十届全国混凝土设计大赛荣获企业组设计三等奖。

4、参与行业技术标准和国家标准编制与修订

(1)《带钢筒钢筋混凝土排水管》标准编制

2019年参与了中国混凝土与水泥制品协会《带钢筒钢筋混凝土排水管》标准的编制工作，包括标准初稿、讨论稿，目前正在根据业内各专家反馈意见进行再次修订。

(2)《带钢筒钢筋混凝土排水管》标准的管道计算设计及荷载取值确定

完成了CECS143、AWWA C300及AWWA C302设计程序编写工作。

完成CECS143与AWWA C302对比计算及AWWA C300与AWWA C302对比计算。

根据设计计算结果，确定了管道荷载试验数据，并制定相关管道荷载数据的验证试验计划，包括试验方案设计、试验工作分工等，并进行了承担部分验证试验的具体工作。所获得的验证数据对后续标准编制格式及内容起到了支撑作用。

(3)《管廊工程用预制混凝土制品试验方法》国家标准编制

作为参编单位，参与国家标准GB/T38112《管廊工程用预制混凝土制品试验方法》的编制工作，该标准已于2019年10月18日发布，于2020年9月1日实施。

(4)参与行业标准修订

完成行业标准JC/T1091《预应力钢筒混凝土管接头用型钢》及JC/T2092《顶进施工法用钢筒混凝土管》修订调研资料填报工作。

5. 现金流

适用 不适用

项目名称	本期发生额	上期发生额	比上期增减变动(%)	说明
经营活动产生的现金流量净额	144,295,206.62	75,522,235.18	91.06	
投资活动产生的现金流量净额	-106,885,583.52	-137,716,721.53	22.39	
筹资活动产生的现金流量净额	-43,285,012.14	-18,741,396.87	-130.96	

1、经营活动产生的现金流量净额增加，主要系公司加大债权回收力度，陆续收回货款，内蒙项目、吉林项目收到预付款所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额减少，主要系本年收回货款用于偿还银行借款。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	30,797,778.04	1.34	44,746,829.48	1.95	-31.17	

预付款项	19,306,941.79	0.84	12,605,156.22	0.55	53.17	
其他应收款	6,782,686.39	0.30	13,462,224.97	0.59	-49.62	
其他流动资产	12,346,000.15	0.54	9,009,883.85	0.39	37.03	
长期待摊费用	65,536,885.36	2.85	33,090,725.70	1.44	98.05	
递延所得税资产	52,186,902.33	2.27	38,153,226.75	1.66	36.78	
预收款项	112,524,430.46	4.90	50,419,346.51	2.19	123.18	
应付职工薪酬	17,995,922.42	0.78	12,693,659.87	0.55	41.77	
应交税费	14,726,357.67	0.64	36,793,530.20	1.60	-59.98	
其他应付款	58,390,689.92	2.54	103,650,912.48	4.51	-43.67	
一年内到期的非流动负债	314,739,949.35	13.70	99,970,000.00	4.35	214.83	
递延所得税负债	5,118,707.88	0.22	8,074,572.81	0.35	-36.61	
未分配利润	136,036,332.88	5.92	206,927,046.31	9.00	-34.26	

其他说明

- 1) 应收票据：主要系票据到期及背书转让所致。
- 2) 预付款项：主要系本期新承接合同采购备货所致。
- 3) 其他应收款：主要系保证金收回所致。
- 4) 其他流动资产：主要系内蒙古分公司留抵增值税增加所致。
- 5) 长期待摊费用：主要系内蒙古分公司 2019 年建厂完成，临时设施增加所致。
- 6) 递延所得税资产：主要系本年度公司计提信用减值损失大幅增加及母公司未弥补亏损计提所致。
- 7) 预收款项：主要系内蒙古分公司、吉林分公司收到新承接项目工程预付款增加所致。
- 8) 应付职工薪酬：主要系本年度计提员工薪酬及项目完工奖励未发放所致。
- 9) 应交税费：主要系上半年缴纳上年末计提所得税、增值税所致。
- 10) 其他应付款：主要系支付清青环保第二期股权转让款所致。
- 11) 一年内到期的非流动负债：主要系长期借款、长期应付款重分类所致。
- 12) 递延所得税负债：主要系收购清青环保、合众建材评估增值部分摊销所致。
- 13) 未分配利润：主要系本年度经营亏损所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	100,201,554.87	银行承兑汇票及保函保证金
固定资产	83,477,962.59	因银行贷款抵押房屋及售后租回机器设备
无形资产	6,134,850.74	因银行贷款抵押土地
合计	189,814,368.20	

(1) 本公司之子公司秦皇岛市清青环保设备有限公司于 2019 年 7 月取得中国邮政储蓄银行股份有限公司秦皇岛市分行直属支行借款 3,700,000.00 元，借款期限 1 年，以其房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，该抵押的房屋建筑物期末账面价值 1,934,222.80 元、土地使用权期末账面价值 3,302,881.96 元。

(2) 本公司之子公司河北合众建材有限公司于 2019 年 3 月取得中国银行股份有限公司廊坊分行借款 10,000,000.00 元，借款期限 1 年，以其房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，该抵押的房屋建筑物期末账面价值 9,240,484.92 元、土地使用权期末账面价值 2,831,968.78 元。

(3) 本公司本期开展售后回租形式的融资租赁融资业务，以本公司作为交易标的作为融资租赁形式融资的机器设备期末账面价值 72,303,254.87 元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第四节 经营情况讨论与分析

环保行业经营性信息分析

1 大气污染治理

(1). 主要经营模式和上下游情况

√适用 □不适用

清青环保主要业务的经营模式、业务种类、业务流程、上下游情况等未发生重大变化，参见 2018 年年度报告的披露。

(2). 产品销售订单情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	中标时间	合同签订时间	合同金额	治理工艺	入口污染物指标	出口污染物指标	报告期内完工进度	报告期内确认的收入	是否完成验收
贵港钢铁 2×108m ² 烧结烟气脱硫脱硝去除二恶英工程	—	2019.5.31	62,000,000 元	石灰石石膏法脱硫+中高温 SCR 法脱硝	—	脱硫参数： 烟气量：929361N m ³ /h 烟气温 度：150℃ 粉尘初 始浓度：50mg/Nm ³ SO ₂ 初 始浓度：1800mg/ Nm ³ 脱硝参 数： 烟气量：1440000 m ³ /h 入口粉 尘浓度 ≤ 10mg/Nm ³ 入 口 SO ₂ 浓度 ≤ 35mg/Nm ³ 入 口 NO _x 浓 度 <50mg/N m ³ 现脱硫 塔出口 温度：50-60℃	完工	55,571,973.69 元	是
北海诚德	2019.1	2019.1	92,890	湿式电	—	烟气	进行中	0	否

镍业公司 132m ² +180 m ² 烧结机 脱硝项目 选择性催 化还原 (SCR) 脱 硝设备	1. 14	1. 22	, 000 元	除尘器 +中高 温 SCR 脱硝		量: 200000 0Nm ³ /h 烟气温 度: 70℃ 入口 NOx 浓 度≤ 800mg/ Nm ³ 入口粉 尘浓度 ≤ 70mg/N m ³ 入口 SO2 浓 度< 400mg/ Nm ³			
河北鑫达 钢铁 1-3 号 麦尔兹 600t/d 活性 石灰双膛窑 新建烟气 SCR 脱硝工 程	—	2019. 1 0. 24	23, 000 , 000 元	中低温 SCR 脱 硝	—	烟气量: 100000N m ³ /h 烟气温 度: 60-80℃ 入口 NOx 浓 度 400mg/N m ³ 出口粉 尘浓度 10-500m g/Nm ³	进行中	0	否

(3). 项目运营情况

□适用 √不适用

2 固体废弃物处理**(1). 项目运营情况**

□适用 √不适用

(2). 发电业务

□适用 √不适用

3 环境修复业务

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

韩建河山对外股权投资中，建准管业和泽中管业是公司为了占领安徽、河南市场设立的全资子公司，源水管业是公司为了实施鄂北水资源配置工程而收购的子公司，北排管网是为了与北京市排

水集团有限责任公司战略合作而共同投资组建的参股公司，鸿运物流是为了配套管材采购销售的运输需求而投资设立的子公司，河南韩建管廊是为了开发地下综合管廊而成立的全资子公司，公司于2017年5月收购河北合众建材有限公司70%股权是公司为了增强盈利能力，沿产业链发展，公司与合众建材属于产业链上下游关系，合众建材位于河北省廊坊市安次区，是京津冀地区混凝土外加剂行业的技术领先企业和名牌企业。2018年公司进行了战略性决策，于2018年6月收购秦皇岛市清青环保设备有限公司100%股权，进入环保领域，以清青环保为平台，将环保产业做大做强，在时机适合的情况下从大气污染治理领域向其他环保领域进行业务扩张，打造大环保概念。为紧跟中非发展趋势，推动“一带一路”建设，为公司后续发展开辟新市场，公司在赞比亚投资设立赞比亚公司(BeijingHanjianHeshan(Zambia)CompanyLimited)，以混凝土制品为经营范围，致力于建设赞比亚水务、电力等相关领域。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
安徽建淮管业工程有限公司	预应力钢筒混凝土管、钢筋混凝土排水管、商品混凝土、管片制造等	100	公司于2011年4月14日投资设立，注册资本5000万元。
北京河山鸿运物流有限公司	货物运输	100	公司于2013年6月4日投资设立，注册资本100万元。2019年10月21日注册资本变更为8000万元。
河南泽中管业工程有限公司	预应力钢筒混凝土管、压力钢岔管、压力钢管、钢结构产品、混凝土预制构件、生产排水管等	100	公司于2015年9月8日投资设立，注册资本2500万元。
北京北排管网技术开发有限公司	销售建筑材料、金属材料等	35	公司于2013年9月13日注册，由韩建河山投资350万元与北京北排装备产业有限公司投资设立，注册资本1000万元。
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	预应力钢筒混凝土管、顶管及钢构件管道配件、钢管、钢岔管制作等	100	2017年1月16日持股比例由原73.5%变更为100%，注册资本1000万元。
河南韩建河山管廊开发有限公司	混凝土箱涵、排水管、PCCP预应力钢筒混凝土管、压力钢管、压力钢岔管及钢结构产品、建筑装配化预	100	公司成立于2017年7月20日，注册资本

	制构件制造销售、海绵城市相关产品制造销售、水泥制品技术研发、技术咨询、商品混凝土销售、普通货物运输和专用货物运输，防腐技术服务。		5000 万元。
河北合众建材有限公司	混凝土外加剂制造、销售、技术咨询服务；建材产品销售；货物进出口。	70	2017 年 5 月 16 日公司收购河北合众建材有限公司 70% 股权，注册资本 2100 万元。
秦皇岛市青青环保设备有限公司	环保设备的设计、制造、安装、销售及技术服务；废水治理的设计及施工、大气污染及噪声治理的设计及施工、防腐保温工程；金属材料的销售。	100	2018 年 6 月公司收购秦皇岛市青青环保设备有限公司 100% 股权，注册资本 6000 万元。2019 年 8 月 22 日注册资本变更为 11000 万元。
BeijingHanjianHeshan(Zambia)CompanyLimited (北京韩建河山<赞比亚>有限公司)	混凝土制品	100	2018 年在赞比亚共和国注册成立，注册资本 50 万克瓦查。

(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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	注册地	业务性质	股权比例 (%)	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
河北合众建材有限公司	河北省廊坊市	混凝土外加剂制造	70	2100	18,089.43	9,300.03	16,676.33	1,870.34
秦皇岛市青青	秦皇岛市	环保设备的设计、制造、	100	11000	28,282.46	12,527.69	19,475.56	3,815.51

环保设备有限公司	海港区	安装、销售及技术服务							
安徽建淮管业工程有限公司	安徽省淮南市寿县	PCCP\RCP 生产	100	5000	10,922.63	-5,074.66	2,823.16	-1,546.27	
北京河山鸿运物流有限公司	北京市房山区	物流运输	100	8000	402.60	217.37	136.36	-53.52	
河南泽中管业工程有限公司	河南省平顶山市叶县	PCCP\RCP 生产	100	2000	954.75	-164.45	0.00	-156.37	
北京北排管网技术开发有限公司	北京	专业承包	35	1000	2,738.95	452.51	0.00	-13.49	
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	湖北襄阳	PCCP\RCP 生产	100	1000	3,175.11	2,757.27	451.18	0.80	
Beijingheshan (Zambia) Company Limited	赞比亚	混凝土制品	100	27.95	2,079.91	-80.74	0.00	-105.74	
河南韩建河山管廊开发有限公司	河南新乡	混凝土箱涵生产	100	5000	5,967.43	-507.03	0.00	-337.04	

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、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 行业经过近 20 年的发展，行业集中度越来越高，韩建河山与国统股份、龙泉股份、青龙管业、山东电力等同行业公司共同组成了 PCCP 第一集团，行业龙头地位明显。

根据中国混凝土与水泥制品协会（CCPA）的《2018 年度预应力钢筒混凝土管行业发展报告》披露：“近年来中国混凝土与水泥制品（CCPA）每年发布 PCCP 行业十强企业名单，其中宁夏青龙管业股份有限公司、山东龙泉管道股份有限公司、中国电建集团山东电力管道工程有限公司、新

疆国统管道股份有限公司、北京韩建河山管业股份有限公司五家单位优势较为明显，基本霸占行业前五名。”

2019年12月7日，中国混凝土与水泥制品行业大会上举行了2018年度全国预应力钢筒混凝土管十强企业授牌仪式，根据CCPA官网报道：“据不完全统计，2018年行业前十家PCCP企业生产占全国产量80%以上；而前五名的企业占PCCP产量占前十名所有产量的84.5%，较去年上涨了10.5%。以上表明，PCCP的市场格局基本稳定，且越来越趋于更加集中的态势。国内大型PCCP项目基本让前五位的PCCP生产厂家占据，PCCP行业梯队现象尤为明显。”

PCCP主要应用于国家大型引水、调水、输水工程，以公开招投标方式获取订单。行业惯例一般会将工程需要采购的PCCP拆分为几个标段招标，所以业内几个领先公司均无法“一家通吃”，而是通过公开投标竞争的方式，中标不同标段分享PCCP总采购量。最近五年来公司中标的规模亿元以上的大型重点引水工程共有6个，中标情况也能客观印证行业竞争格局。

	时间	项目名称	第一标段	第二标段	第三标段	第四标段	公司占比
1	2016.1	湖北省鄂北水资源配置工程	龙泉股份 6.6亿元	韩建河山 8.86亿元	青龙管业 5.07亿元	----	43.16%
2	2016.2	辽宁大伙房水库输水(二期)抗旱应急工程	韩建河山 2亿元	中水六局 2.04亿元	龙泉股份 1.89亿元	国统股份 2.16亿元	24.72%
3	2016.3	吉林中部城市引松供水一期	韩建河山 3.89亿元	山东电力 1.60亿元	龙泉股份 1.49亿元	----	55.73%
4	2019.1	内蒙古引绰济辽引水工程	韩建河山 6.58亿元	龙泉股份 6.41亿元	国统股份 5.11亿元	青龙管业 5亿元	28.48%
5	2019.10	吉林中部城市引松供水二期	韩建河山 4.43亿元	山东电力 3.53亿元	----	----	55.65%
6	2020.1	引江济淮工程(河南段)	韩建河山 6.43亿元	龙泉股份 2.15亿元	国统股份 3.36亿元	中水六局 3.41亿元	41.89%
	平均占比						41.61%

附注：以上信息来源于上市公司相关公告及评标、中标公示信息，不涉及商业秘密。

行业趋势的讨论与分析见第四节“经营情况的讨论与分析”中的相关内容。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2020年是“十三五”规划的收官之年，是全面建成小康社会的达标之年，是我国第一个百年奋斗目标的决胜之年，也是抗击疫情影响恢复经济增长的决战之年，意义极为重大。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。根据水利部多次披露的相关信息，2020年中国的水利基础设施建设有可能成为“保增长、保就业”的重要抓手之一，公司长期跟踪的重点引水、调水、输水工程有加快启动的迹象，PCCP市场可能将迎来新一轮的发展时机和重要机遇，PCCP行业有可能在2020年开始走出周期底部。公司的转型主业环保业务与混凝土外加剂业务一直保持着较为平稳的发展，只要传统主业能够恢复盈利能力，公司整体业绩有望好转。未来两至三年，公司将利用好PCCP行业整体转好的时机，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。同时，大力支持青环保与合众建材的转型主业保持稳定发展，使三大主业都能成为公司经营业绩的有力支撑。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

针对公司现有主要矛盾和问题，为尽快扭转被动局面、摆脱经营困境，公司必须重塑管理模式、提高生存能力。

1、确保传统主营业务PCCP扭亏为盈

2020年,公司在做好已经承接的吉林二期工程、引绰济辽工程、引江济淮工程外,将重点把握2020年新开标工程,确保2020年重点国家大型工程的占有率,扎实韩建河山在整体PCCP行业中的引领地位。公司目前PCCP在手订单储备约18亿元,已恢复至历史最好水平,大部分将在未来两年实施,公司传统PCCP主业在未来两年有望实现扭亏为盈。公司传统核心主业的景气周期好转对公司经营的重大意义,随着PCCP的行业好转,公司有望摆脱近三年来一直困扰公司的“转型主业盈利、传统主业亏损”的不利局面,给未来两年公司的经营业绩打下良好的基础,真正实现“PCCP、混凝土外加剂、环保业务”三足鼎立的格局,共同支撑起公司业绩与未来发展的良好局面。公司目前还在重点跟踪工程有:陕西引汉济渭项目、甘肃省白龙江引水项目、甘肃引哈济党工程、合肥市龙河口项目、鄂北二期工程、引黄济宁工程等20余项工程。

2、各在建项目逐步落实项目管理体系

2020年,韩建河山将逐步推进项目管制制,充分发挥中层干部在实际工作中的力量,以中层人员的专业性,运用到实际工程管理中。总部除保留综合办、财务管理部、证券投融资部、审计规划部、人力资源部、总工办6部门外,技术部、安全环保部、物资采购部、市场部等与一线生产相关的职能部门均需充实到一线事业部和项目上去,组成结构完善的项目管理团队。充分发挥积极作用,做到完成一项工程,清理一个项目,杜绝出现倒吃公司利润的情况发生。针对PCCP项目,由以前的大区管理模式彻底改变为项目管理模式,由各单位组建项目部,对工程项目进行严格管理,并对工程项目的质量、进度和效益等负全责。各事业部和项目单位要把材差补偿洽商工作列入议事日程,主动与建设单位沟通协商,积极促成补偿方案落地,努力减少项目利润损失。

3、盘活现有资产 充分发挥资源优化配置

韩建河山作为上市公司,2019年经营亏损,去年营业收入仅靠清青环保、合众建材和湖北项目支撑,年初制定的经营目标完成程度不理想。

韩建河山当前主要矛盾为运营负担过重,对企业经营发展造成巨大压力。资产方面,对于制造业企业来说,只要业务量不足生产断档,给公司造成庞大的固定成本。2020年,公司将重点就北京事业部、徽建淮子公司、河南泽中子公司和河南管廊公司土地及资产进行处置,生产用地将采用出售、租赁、合作等形式进行盘活,减少企业运营负担,减少财务支出。坚持“盈利留,亏损撤”的思想。针对无市场、无业绩倒吃利润的分子公司制定具体处理办法、制订解决方案,寻求消化处理出口。

4、加速债权回收 拓宽资金渠道

2020年,公司将进一步清理债权,针对当前未回收的约10亿元应收账款,进行跟踪回款。通过仲裁、诉讼、引入第三方债权清收机构、成立清算工作小组、专人跟踪等方式进行债权回收。2020年,公司要进一步加大与银行对接沟通力度,在维护好长期合作银行的基础上开发新的合作银行,维持资金循环的连续性和稳定性,降低融资成本。为减轻公司资金压力,除非特别适合公司且可以不使用现金方式并购的项目,公司不再新增对外投资。

5、清青环保 把握机遇 提升能力

当前,清青环保仍处于机遇期,就2020年来看,清青环保要承接好2020年待确认的2亿元工程,把握好明年跟踪的5亿元项目。未来,韩建河山将清青环保市场方面作为重要发力点,利用韩建河山多年在市场上树立的企业信誉,积累的市场资源,通过承接国家级重点项目工程提升清青环保的企业形象,提高行业地位,树立自身品牌。清青环保要充分利用好国家的排放法规、减排政策、继续扩大运维能力,使清青环保从EPC工程总承包商向全方位的环保服务商转型。

6、合众建材 开拓市场 扩大发展

2020年,合众建材在正常开拓业务外,将重点进军高铁市场。2019年承接的两大高铁项目,为后续的工程承接奠定了坚实的基础。高铁建设作为中国现阶段重点建设项目,意义重大,前景广阔,合众建材把握好该市场,将是今后扩大发展的重要战略举措。雄安市场方面,合众建材也要充分利用自身优势,时刻关注工程开标,努力参与国家重点项目建设,打造样板工程,树立企业品牌。

7、总部各职能部门重新定位、理顺职能

根据公司经营管理改革创新工作原则,总部将以战略管控和资源协调为主开展各项业务。财务管理方面,公司仍旧统一管理,一抓到底。工艺技术管理方面,应以维护公司高新技术企业资质为主,具体工作由各单位自主管理。采购、销售、质量、安全、环保等日常管理工作,由总部各职能部门按公司内控和三标体系管理标准进行监督检查,对管理风险和缺陷提出具体要求。2020

年开始，公司将以内审工作作为提升公司管理水平的重要抓手，审计规划部要根据上市公司治理规则代表董事会对各单位开展定期内部审计和专项内部审计工作，查找经营管理漏洞，规范经营管理行为等。公司将内部审计人员给予充分授权，确保审计工作顺利实施。

8、继续保持技术领先优势

2020 年度计划要求做好以下 3 个研发项目：南水北调中线干线北京段工程惠南庄-大宁调压池 PCCP 断丝成因分析及评估项目（合作研发项目）；PCCP 管道预应力钢丝防腐研究项目（自主研发项目）；带钢筒钢筋混凝土排水管荷载验证项目（合作研发）

2020 年要保证新申请专利数目达到 10 项，至少完成 1 项行业技术革新奖申报工作。

继续落实协会《带钢筒钢筋混凝土排水管》标准的各项编制工作，按照标委会会议要求，重新排定标准内容格式，重新编排荷载验证计划及实施方案并实施，积极主动推进标准编制工作，争取在 2020 年度完成各项工作形成申报稿。

积极参加行业标准 JC/T1091《预应力钢筒混凝土管接头用型钢》及 JC/T2092《顶进施工法用钢筒混凝土管》的修订工作，落实作为参编标准单位职责。

9、对党员、干部提出更高要求

公司全体党员和干部要树立危机意识和责任意识，理解并支持公司的改革举措，服从大局，发扬奋斗精神和模范带头作用，团结一致，为韩建河山走出困难、重迎辉煌贡献自己的力量。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、公司参与投标而不能中标及中标合同执行不确定性的风险

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

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

2、大额订单影响公司经营业绩的风险

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

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

3、重大水利工程招标及建设节奏导致公司收入及盈利波动较大的风险

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

4、国家产业政策风险

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

公司的环保业务也是高度依赖国家环保政策的业务，环保产业是公益性行业，同时也是典型的政策驱动型行业，其发展速度、产业规模、产业周期与国家的环保立法标准、政策引导、强制

力度、法律成本与经济成本等密切相关，产业重心的变化、市场需求的释放都依赖于此。如果国家环保政策的导向发生重大变化，公司的环保业务无疑会受到影响。

5、主要原材料价格波动风险

公司的主要产品为 PCCP、RCP、商品混凝土、混凝土外加剂以及大气污染环保治理工程，这些产品主要原材料为钢材、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%。公司是研制出国内第一根内径 4 米超大口径预应力钢筒混凝土管的 PCCP 生产企业，有着承担南水北调中线工程北京段及山西万家寨引黄入晋工程北干线工程等国家重点调水工程的业绩经验。目前，行业内主要竞争对手也相继具备了 4 米口径 PCCP 管道的生产资质和大型工程的承接能力，行业集中度不断提高，产品毛利率下降，行业整体发展空间有限，公司面临着市场竞争加剧的风险。

7、应收账款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账款；另外，根据行业惯例及中标合同文件要求，客户通常需要扣留合同金额的一定比例（一般为 5%-10%左右）作为质量保证金，且一般在工程完工 1 至 3 年后才能收回。由于水利工程项目基本上为政府重点工程，项目竣工验收后，还需通过政府审计，才能支付质保金，公司实际收到项目质保金的时间还会延长。该部分款项使得公司应收账款余额较高。

8、商誉减值风险

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

9、资产负债率上升和财务费用增加的风险

收购清青环保股权是韩建河山自筹资金以现金方式支付，可能产生增加资产负债率和财务费用的风险。

10、已付股权转让款发生诉讼或损失的风险

收购清青环保股权三期至四期股权转让款共计 11,200 万元将视业绩完成情况支付，但如果尚未支付的 11,200 万元金额不足以覆盖未完成承诺业绩差额或调减估值额度，则韩建河山将要求对方退回部分一期股权转让款，可能存在发生诉讼或损失的风险；

11、未来订单储备不足的风险

公司目前在手订单储备超过 18 亿元，按照中标工程预定实施进度计划，PCCP 在手储备订单大部分将在 2020 年至 2021 年集中释放。2022 年之后的 PCCP 业绩，还要依赖于未来两年国家重点引水、调水工程的启动、招标、中标和建设实施情况，如果未来两年的新增 PCCP 订单储备量不足，则 2022 年之后的 PCCP 业绩将缺乏足够的订单支撑。

12、新冠病毒疫情的风险

新冠病毒疫情给中国乃至世界经济都造成了沉重打击，未来疫情发展情况尚不能准确预测，对公司主营业务的影响也存在不确定性，提醒广大投资者注意风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、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

第五节 重要事项

一、普通股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

为进一步推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，便于投资者形成稳定的投资回报预期，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号）等相关法律、法规、规范性文件，制定了明确的分红标准和分红比例。2016年3月6日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了公司《未来三年（2016年-2018年）股东回报规划的议案》，2016年4月22日公司2016年第一次临时股东大会审议通过了公司《未来三年（2016年-2018年）股东回报规划的议案》。分红政策符合公司章程的规定。公司独立董事已对本议案进行了事前认可，并发表了同意的独立意见。

2、利润分配情况

2016年7月15日公司在上海证券交易所网站发布了《关于2015年度利润分配及公积金转增股本的实施公告》（公告编号：2016-036）公司拟以现金方式向全体股东分红6,270,974.03元，占2015年度合并后归属上市公司股东净利润的30%。以公司2015年12月31日总股本14,668万股为基数，每股派发人民币0.04275元（含税）的现金红利；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股（全部以股票发行溢价形成的资本公积金转增，无需缴纳个人所得税），本次转增股本后，公司的总股本变更为29,336万股。

2017年7月19日公司在上海证券交易所网站发布了《北京韩建河山管业股份有限公司2016年年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-035），公司2016年度利润分配以方案实施前的公司总股本293,360,000股为基数，每股派发现金红利0.02236元（含税），共计派发现金红利6,559,529.60元。现金红利发放日为2017年7月25日。具体内容详见公司在上海证券交易所发布的上述公告。

公司于2018年6月21日召开的2017年年度股东大会审议批准了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，因公司2017年经营业绩亏损，2018年经营压力与资金压力较大，综合考虑公司所处发展阶段，故2017年度公司未分配利润，未进行资本公积转增股本。

公司于2019年6月5日召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配预案的议案》，公司于2019年7月26日发布了《公司2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-014），公司2018年度利润分配以总股本293,360,000股为基数，每股派发现金红利0.01320元（含税），共计派发现金红利3,872,352元，占2018年度合并后归属上市公司股东净利润的30%。现金红利发放日为2019年8月1日。具体内容详见公司实施公告。

公司2019年度利润分配因公司2019年经营业绩亏损，2020年资金压力较大，综合考虑公司所处发展阶段，故2019年度公司拟不进行利润分配，不以资本公积转增股本。以上利润分配及资本公积转增股本预案尚需公司股东大会批准。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	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（%）
2019年	0	0	0	0	-67,018,369.75	0
2018年	0	0.1320	0	3,872,352.00	12,902,958.03	30

2017 年	0	0	0	0	-59,301,605.09	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股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

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

附注 1: (1) 韩建河山主要从事预应力钢筒混凝土管、压力钢岔管、压力钢管及排水管、商

品混凝土的生产和销售。(2)截至本承诺函出具之日,本公司及下属全资、控股企业未投资于任何从事与韩建河山主营业务相同或类似业务的公司或经营实体,未经营、也没有为他人经营与韩建河山主营业务相同或类似的业务;本公司及下属全资、控股企业与韩建河山不存在同业竞争。

(3)本公司承诺自身并促使下属全资、控股企业不会从事与韩建河山主营业务相同或类似的投资,今后不会新设或收购从事与韩建河山主营业务相同或类似业务的公司或经营实体,不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与韩建河山主营业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动,以避免对韩建河山的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。(4)无论是由本公司或下属全资、控股企业自身研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与韩建河山主营业务有关的新技术、新产品,韩建河山均有优先受让、生产的权利。

(5)本声明、承诺与保证将持续有效,直至本公司不再持有韩建河山的股份。如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给韩建河山造成损失的,本公司将赔偿韩建河山的实际损失。

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

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

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

附注 5:经本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。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

1、2017 年 5 月,公司收购合众建材 70%股权,合众建材成为公司控股子公司。

在股权转让协议中交易对方承诺:

2017 年度承诺扣非净利润不低于 1,800 万元,实际完成扣非净利润 2,844 万元;

2018 年度承诺扣非净利润不低于 2,200 万元,实际完成扣非净利润 3,076 万元;

2017-2019 承诺三年累计扣非净利润不低于 6,600 万元,实际三年累计完成扣非净利润 7,756 万元,完成率 117.52%。

2、2018 年 6 月，公司收购青青环保 100% 股权，青青环保成公司全资子公司。

在股权转让协议中交易对方承诺：

2018 年度承诺扣非净利润不低于 3,000 万元，实际完成 4,224 万元；

2018 年度和 2019 年度承诺两年累计扣非净利润合计不低于 7,000 万元，实际两年累计完成扣非净利润 8,107 万元。

公司因收购合众建材与青青环保产生的商誉在期末经过测试未发生减值。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见第十一节 财务报告、五、41 重要会计政策、会计估计的变更

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000.00
境内会计师事务所审计年限	3
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 12 月 26 日召开了 2019 年第一次临时股东大会，经审议，与会股东审议批准了《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》，同意续聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

为公司 2019 年度财务审计机构、内控审计机构。具体内容详见公司在上海证券交易所网站发布的《韩建河山 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-030）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、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

截止报告期末，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、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

事项概述	查询索引
向关联人销售商品、提供劳务	关于确认 2018 年度日常关联交易及预计 2019 年度日常关联交易的公告(公告编号:2019-005)
向关联人采购商品、接受关联人劳务	关于确认 2018 年度日常关联交易及预计 2019 年度日常关联交易的公告(公告编号:2019-005)

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
韩建集团	控股股东	股权转让	转让全资子公司河山科技100%股权	经审计的资产账面值	297.95	不适用	297.95	现金	0	无重大影响	无重大差异

资产收购、出售发生的关联交易说明

北京韩建河山科技有限公司为公司全资子公司，注册成立于2016年4月19日，注册资本2000万元，是公司为了开展和研发移动车库业务而成立的全资子公司。经营范围：技术服务、技术开发、技术咨询（中介除外）、技术转让；专业承包；产品设计；机动车公共停车场经营管理；销售机械设备、建筑材料；安装、维修机械设备；施工总承包；劳务分包；立体机械停车设备产品

研发（含样机制造、检测）；立体机械停车设备生产（限在外埠从事生产活动）；物业管理；设计、制作、代理、发布广告；汽车装饰。

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计结果，截至 2018 年 12 月 31 日，河山科技总资产 2103.48 万元、净资产 297.95 万元、营业收入 4935.64 万元、净利润 322.63 万元。

公司投资设立的北京韩建河山管业科技有限公司专门负责研发建设立体车库，在房山 CSD 政府第三办公区建成综合停车场（一期）项目。由于政府相关规划审批手续时间较长，公司计划的立体车库合作模式、运营模式、盈利模式与现状存在差距，对公司的盈利能力及资金周转形成压力，因此公司已将立体车库整体评估后出售给控股股东北京韩建集团有限公司，该交易已履行了董事会、股东大会审议程序及披露义务。（见公司公告 2018-032）

出售立体车库后，河山科技的主营业务只能承担机动车公共停车场的建设与安装，不能再承接机动车公共停车场的运营业务。目前在政府机动车公共停车场招标时，建设-运营一体式招标已成为主流模式，综合考虑规避同业竞争、集中有限资源与产业战略方向等因素，经总裁办公会讨论、董事长批准，公司决定以最近一期经审计的河山科技净资产账面值 297.95 万元为交易对价，将河山科技 100%股权一次性整体转让给韩建集团。

本次交易构成关联交易，根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的相关规定，本次关联交易金额未超过 300 万元且未超过公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.5%，因此无需提交董事会审议，也无需进行专项公告披露。

报告期内，本次股权转让的工商变更、公司交接与股权转让款结算已全部完成。

上述信息已在半年度报告中披露。

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
接受控股股东财务资助，额度不超过 3 亿元。	公告编号：2018-019

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) 其他

适用 不适用

十五、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

(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

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

1、精准扶贫

2018年，党中央提出了打好精准脱贫攻坚战的重大决策部署，北京市与内蒙古自治区开展扶贫协作，签署了《全面深化京蒙扶贫协作三年行动框架协议》。房山区受北京市委派，作为精准扶贫定点单位，号召发动全区力量开展与内蒙古突泉县的精准协作对接工作，房山区韩村河镇与突泉县突泉镇对口帮扶单位。两地政府对口帮扶工作方案明确了产业发展、教育培训、劳务派遣等9个方面的重点合作领域，以聚焦精准、关注民生为原则，实现了两镇之间、镇内五个深度贫困村与韩村河镇5个村、与房山区5个企业的全面对接。

公司的注册地位于北京市房山区韩村河镇，作为对口帮扶区域内企业，为大力支持北京市、房山区、韩村河镇各级政府的精准扶贫工作，公司在突泉县注册成立内蒙古分公司，并将中标的引绰济辽第一标段（中标金额6.58亿元）的生产基地建设在突泉县，内蒙古分公司于2019年3月开始建厂至2019年8月完成建厂期间招收管理人员、施工技术一线人员利用就业帮扶带动当地人员实现稳就业、持增收。公司此项目计划合同工期至2022年8月，2020年公司根据生产任务进行生产，将进一步根据工作岗位继续配备员工并向建档立卡贫困人口倾斜，对他们精准帮扶、实现真脱贫。公司利用该项目作为推动精准扶贫工作的重要方式，创造当地长效经济增长点，在解决水资源优化配置的同时增加政府税收、解决劳动力就业、拉动上游产业增长，助力突泉县早日走上小康之路。

2、安全生产、职业健康

我国安全生产及职业健康形势非常严峻，国家应急管理部、卫生健康委员会、及市区主管部门采取了最严厉的措施并出台了大量的法规文件。安全生产是企业发展的保障，树立安全发展观，弘扬生命至上、安全第一的思想，是公司一贯强调的安全理念，我单位积极贯彻落实国家安全及职业健康等各项法律、法规和要求，配合上级的督查检查，加强安全管理等措施，确保安全工作顺利开展。

公司通过加强安全环保组织体系建设，完善各项管理制度，明确各级安全责任为基础开展安全工作。2019年完成的主要工作有：严格落实企业安全生产责任，开展专项和综合性安全生产检查及隐患排查、组织安全生产的有关教育和培训、组织员工进行健康体检及职业危害岗位人员职业健康体检、组织消防专项应急预案演练、开展场内专项检测等工作。

3、节能环保

公司以“绿色发展，节能先行”为理念，以提高环境质量为目标，落实节能减碳责任，促进公司可持续发展。作为水泥制品行业企业，在环境保护和节能工作领域的开展，则面临着更为严峻的考验。在公司各级领导的支持下，将环保节能工作列入了红线管理，提高了全员对节能环保

的认识，显著推动了节能环保工作开展。2019 年度公司的节能成绩与当今国家节能形势相稳合，节能环保管理工作符合国家政策和公司体系运行要求，能效利用效率逐步提升，节能减排工作成效明显，能源利用效率显著提高。同时，为更好的落实企业节能减碳责任，组织开展了清洁生产审核、二氧化碳排放权报告及履约等相关工作，并通过对锅炉的清洁能源改造，显著提高了企业能效水平，同时减少了污染物排放。

4、产品质量

韩建河山的产品大量应用于国家级重点水利工程，公司一向遵循产业报国、献身水务的发展理念，以过硬的产品质量为国家水利事业的安全提供保障。按照 ISO9001 质量管理要求，对质量管理实行层层分工、层层落实、层层检查的机制，每个项目分管副总裁为质量第一责任人，生产现场车间主任为质量第一责任人。每个项目开工前均会对员工开展以质量方针、质量目标和质量管理制度为主要内容的质量教育和培训，内容主要以项目合同中的质量要求及控制要点为主，向项目经理、各车间主任、生产人员、试验人员、质检人员等进行质量专门会议，提高员工的质量意识，使领导及一线员工充分认识到各个生产工序的质量控制要点，在生产过程中加以注意和控制，使生产一线员工深刻领会质量是企业的生存之本、也是企业应尽的社会责任。2019 年度所有出厂的产品合格率 100%，全年未收到客户关于产品质量的任何投诉。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司在防治污染方面主要采取以下措施：

为加强污染防治工作，公司对现用设备，设施进行定期保养，保障设备设施的良好运转，排放污染物种类有烟（粉）尘、二氧化硫、氮氧化物。公司通过对项目及重点排污设备进行环境影响评价并定期开展监测方式监控污染物排放的合法合规性。预应力钢筒混凝土管生产线及扩建项目分别于 2012. 3. 30 日、2013. 12. 24 日通过验收，排水管、圆孔板生产项目于 2011. 7. 26 日通过验收，钢配件生产基地项目于 2011. 7. 28 日通过验收，商品混凝土项目于 2011. 7. 26 日通过验收，燃煤锅炉清洁能源改造项目于 2016. 3. 16 日通过验收。

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

锅炉二氧化硫、氮氧化物治理工作：锅炉使用的能源为天然气，是清洁能源，在进行锅炉技术改造时，同时安装了低氮燃烧器，直接降低了污染物排放量，符合属地主管部门管理要求。

2019 年主要污染物排放情况如下：

排放口编号	污染物名称	排放方式	排放口数量	排放浓度	超标情况	执行的排污标准	核定的排污总量	防治污染物设施	运行情况
DA001	二氧化硫	连续	1	3mg/m ³	无	DB11/139-2 015 中 10mg/m ³	0.0043t	清洁能源	正常
	氮氧化物	连续	1	50 mg/m ³	无	DB11/139-2 015 中 80mg/m ³	0.1989t	比例调节燃烧器	正常

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股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

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股	2015.6.8	11.35	36,680,000	2015.6.11	36,680,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股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

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,301
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,878
截止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) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京韩建集团有限公司	-5,000,000	135,297,200	46.12	0	质押	92,268,933	境内非国有法人
田玉波	0	5,000,000	1.70	0	无	0	境内自然人
黄江畔	3,318,253	3,420,453	1.17	0	无	0	境内自然人
田兴	0	3,100,000	1.06	0	无	0	境内自然人
齐秀凤	2,400,000	2,400,000	0.82	0	无	0	境内自然人
田玉涛	0	2,306,200	0.79	0	无	0	境内自然人
李德奎	0	2,000,000	0.68	0	无	0	境内自然人
郑晏文	2,000	1,565,000	0.53	0	无	0	境内自然人
阳亚男	0	1,535,000	0.52	0	无	0	境内自然人
张国娟	1,340,000	1,340,000	0.46	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京韩建集团有限公司	135,297,200	人民币普通股	135,297,200				
田玉波	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
黄江畔	3,420,453	人民币普通股	3,420,453				
田兴	3,100,000	人民币普通股	3,100,000				
齐秀凤	2,400,000	人民币普通股	2,400,000				
田玉涛	2,306,200	人民币普通股	2,306,200				
李德奎	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
郑晏文	1,565,000	人民币普通股	1,565,000				

阳亚男	1,535,000	人民币普通股	1,535,000
张过娟	1,340,000	人民币普通股	1,340,000
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，田玉波为韩建河山董事；李德奎、郑晏文、田玉涛、田玉波为韩建集团董事。田玉波与田玉涛为兄弟关系，除上述关联关系外，控股股东与其他股东不存在关联关系或一致行动关系。未知前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动。未知前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	北京韩建集团有限公司
单位负责人或法定代表人	田广良
成立日期	1994 年 6 月 8 日
主要经营业务	施工总承包；专业承包；房地产开发；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

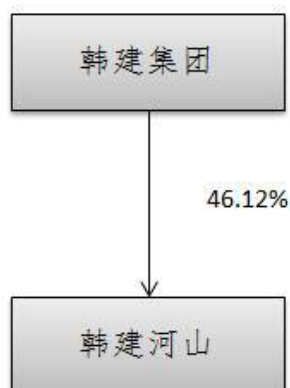
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

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	北京市房山韩村河镇韩村河村经济合作社
单位负责人或法定代表人	张桂平
成立日期	1988 年 12 月
主要经营业务	综合经营和资产管理
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

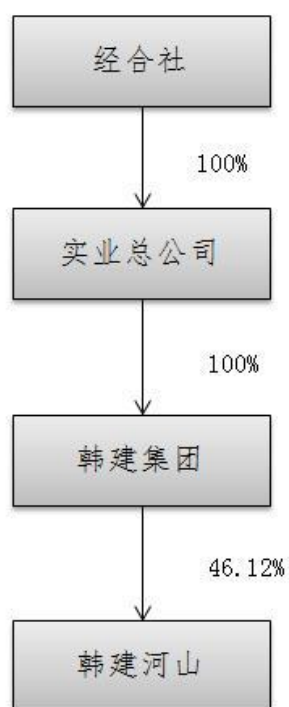
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
田玉波	董事长、总裁	男	51	2016-10-26	继续履职至新一届董事产生	5,000,000	5,000,000	0	无	46.00	否
田广良	董事	男	46	2016-10-26	继续履职至新一届董事产生	50,400	50,400	0	无	0	是
田艳伟	董事	男	43	2016-10-26	继续履职至新一届董事产生	0	0	0	无	0	是
隗合双	董事、副总裁	男	48	2016-10-26	继续履职至新一届董事产生	1,145,100	1,145,100	0	无	41.00	否
付立强	董事、副总裁	男	46	2016-10-26	继续履职至新一届董事产生	683,100	633,100	-50,000	二级市场减持	41.06	否
魏良彬	董事、财务总监	男	56	2016-10-26	继续履职至新一届董事产生	840,948	840,948	0	无	36.36	否
刘凯湘	独立董事	男	55	2016-10-26	继续履职至新一届董事产生	0	0	0	无	7.20	否
张云岭	独立董事	男	47	2016-10-26	继续履职至新一届董事产生	0	0	0	无	7.20	否
张敏	独立董事	男	43	2016-10-26	继续履职至新一届董事产生	0	0	0	无	7.20	否
杨威	监事会主席	男	42	2017-6-16	继续履职至新一届监事产生	0	0	0	无	0	是
杨文胜	监事	男	48	2017-6-16	继续履职至新一届监事产生	0	0	0	无	9.36	否

高凌霞	职工代表 监事	女	45	2016-10-26	继续履职至新 一届监事产生	418,700	418,700	0	无	7.23	否
刘江宁	副总裁、总 工程师	男	61	2016-10-26	继续履职至新 一届高管产生	900,000	900,000	0	无	41.42	否
孙雪	董事会秘 书、副总裁	男	37	2016-10-26	继续履职至新 一届高管产生	350,000	350,000	0	无	34.36	否
合计	/	/	/	/	/	9,388,248	9,338,248	-50,000	/	278.39	/

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，北排管网董事，韩建集团董事，青青环保董事。
田广良	田广良，男，1973 年出生，中国国籍，研究生学历，硕士学位，高级工程师。1996 年 10 月至 2005 年 11 月，在北京保安服务总公司工作。2005 年 12 月至 2007 年 12 月，在北京公安局海淀分局工作。2008 年至 2011 年，在北京韩建集团有限公司历任副总经理、党委委员、党委副书记。现任北京韩建集团有限公司党委书记、董事长。2016 年 10 月至今任公司董事。
田艳伟	田艳伟，男，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，高级工程师。2000 年至 2007 年，在房山区广电局担任主任职位。2007 年至 2015 年，在北京韩建集团有限公司第二十二分公司任总经理。现任北京韩建集团有限公司党委副书记、总经理。2016 年 10 月至今任公司董事。
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员、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。
魏良彬	魏良彬，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，注册会计师、高级会计师、注册税务师。1985 年至 1994 年，担任中国建筑材料总公司财务主管。1995 年至 1998 年，担任中国建筑材料海南公司财务部经理。1998 年至 2004 年，担任北京桑威贸易公司财务总监。2004 年至 2010 年，担任中国新元资产管理公司财务部经理。2010 年至今，在韩建河山及其前身历任财务负责人、财务总监。现任公司董事、财务总监，建淮管业监事、北排管网监事、合众建材监事。
刘凯湘	刘凯湘，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学博士，教授，博士生导师。1999 年至今担任北京大学法学院教授、博士生导师。兼任中国商法学研究会副会长，中国民法学研究会常务理事，北京市民商法研究会副会长。最高人民检察院民事行政诉讼监

	督案件专家委员会委员，国家法律职业资格命题专家组成员，最高人民法院合同法等司法解释起草小组成员，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、专家咨询委员会委员，新加坡国际仲裁中心仲裁员。2016年10月至今任公司独立董事，兼任北京汽车股份有限公司、重庆小康工业集团股份有限公司、人民网股份有限公司独立董事。
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。2002年至今滨海国际（天津）股权交易所有限公司董事长。2016年10月至今任公司独立董事。
张敏	张敏，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学商学院会计学博士，北京大学博士后工作站出站。现任中国人民大学商学院会计学教授、博士生导师、会计系主任，中国人民大学“杰出青年学者”、财政部第四届“全国会计（学术类）领军（后备）人才”。曾在湖北省化工总公司任职。现兼任上海富翰微电子股份有限公司、安徽黄山胶囊股份有限公司、北京清新环境技术股份有限公司、国投资本股份有限公司独立董事。
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。
杨文胜	杨文胜，男，1971年6月出生，大学专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2004年10月至2014年9月历任公司总部综合部科员，公司天津分公司综合部主任，公司总部合同管理部主管，2014年10月至今任公司综合办公室主任、总裁助理、管理者代表。
高凌霞	高凌霞，女，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1994年至1995年，为岳各庄果脯厂职工。1995年至1996年，为北京绅士衬衫厂职工。1997年至2003年，为构件公司职员。2004年至今，担任韩建河山及其前身办公室主管。现任公司监事、总裁办公室主管。2016年10月26日至今任本公司监事。
刘江宁	刘江宁，男，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，高级工程师。1982年至1992年，先后担任中国建筑材料科学研究院房建材料与混凝土所技术员、助理工程师、工程师、高级工程师、副所长、处长、院长助理。1992年至1994年，任深圳太阳管道有限公司任质量保证部和技术部经理。1994年至1996年，任中国建筑材料科学研究院实业处副处长、院长助理。1996年至2000年，任中联普来斯管道有限公司总经理。2000年至2004年，任北京普来斯工业研究所所长。2004年至今，在韩建河山及其前身历任总工程师、副总裁。
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担任办公室职员、网络部主管。2007年至2010年，在公司前身河山有限历任综合部经理、副总经理。2010年至今担任韩建河山副总裁、董事会秘书。2018年6月至今任清青环保董事。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于2019年10月30日发布了《关于董事会、监事会延期换届的公告》（公告编号：2019-023），公司第三届董事会董事、监事会监事任期应于2019年10月25日届满，因公司第四届董事会董事候选人及监事会监事候选人的聘任工作尚未完成，故根据《公司法》《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定继续履行相应的义务和职责至公司新一届董事会董事、监事会监事选举产生，公司第三届董事会各专门委员会成员及高级管理人员的任期亦相应顺延。

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

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

(二) 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	北京北排管网技术开发有限公司	董事	2013年9月	至今
田玉波	秦皇岛市清青环保设备有限公司	董事	2018年6月	至今
魏良彬	安徽建淮管业工程有限公司	监事	2011年4月	至今
魏良彬	北京北排管网技术开发有限公司	监事	2013年9月	至今
魏良彬	河北合众建材有限公司	监事	2017年5月	至今
孙雪	秦皇岛市清青环保设备有限公司	董事	2018年6月	至今
刘凯湘	北京大学法学院	教授	1999年5月	至今
刘凯湘	北京汽车股份有限公司	独立董事	2014年12月	--
刘凯湘	人民网股份有限公司	独立董事	2016年12月	2019年12月
刘凯湘	重庆小康工业集团股份有限公司	独立董事	2017年4月	2020年4月
张云岭	滨海国际(天津)股权交易所有限公司	董事长	2008年9月	至今
张敏	中国人民大学	教授、会计系主任	2010年6月	至今
张敏	上海富翰微电子股份有限公司	独立董事	2015年1月	至今

张敏	安徽黄山胶囊股份有限公司	独立董事	2016年9月	至今
张敏	北京清新环境技术股份有限公司	独立董事	2019年10月	至今
张敏	国投资本股份有限公司	独立董事	2019年10月	至今
杨文胜	北京韩建河山科技有限公司	监事	2016年4月	至今
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期内，报酬确定依据公司经营目标完成情况及分管工作内容的不同来确定年薪，年薪分为基薪与业绩年薪，其中基薪按月发放，业绩年薪按薪酬与考核委员会考核结果一次性发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	278.39万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、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	433
主要子公司在职员工的数量	511
在职员工的数量合计	944
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	573
销售人员	45
技术人员	102
财务人员	28
行政人员	196
合计	944
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	130
大学专科	168
高中、中专及以下	646
合计	944

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

在薪酬绩效方面，为了满足企业发展、人才供求的需要，韩建河山调整薪酬策略。根据公司的特点和价值贡献方式，将岗位分为不同的序列和职类，并设计不同的薪酬模式，分别有年薪制、岗位绩效工资制和协议工资制；高管、项目经理采取年薪制；中基层员工采取岗位绩效工资制；其他特殊人员采取协议工资制。同时增加了一系列的补贴，如学历补贴、司龄补贴、证书补贴等，以提高员工的积极性。在绩效管理方面，依据公司战略，自上而下设计考核目标，依据岗位职责设计员工绩效管理体系。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

根据公司发展战略规划并结合各部门及分子公司的培训需求，制定公司年度培训计划，开展多层次、多样性的培训：（1）管理层的领导力培训：公司的持续发展离不开大量的复合型管理人才，根据公司的总体培训规划，选择公司总部和分子公司的中层领导，通过参加外部系统的领导力相关的培训课程，使中层管理人员在具有过硬的专业知识的同时不断提升管理能力、增强团队凝心聚力、激发员工潜能、培养新生力量，不断的为公司培养和储备优秀的人才队伍和后备力量；（2）职能部门的专业知识培训：根据总部各部门和分子公司的培训计划，安排本部门或各单位的职能科室人员进行所需专业知识的培训。总部人力资源部根据培训制度，定期或不定期抽查培训计划完成情况，以保证各部门或各单位按照计划时间节点按时完成各项培训内容；（3）生产类专项培训：作为生产制造类企业，生产相关岗位员工的操作技能是培训计划中特别关注的点。此类培训工作主要以内训为主、外训为辅的方式为班组长安排系列课程，强化一线班组长对员工的在现场管理能力、提升操作规范及对组内员工的技能操作的示范性和指导性的不断强化；操作岗位员工持证上岗，定期参加继续教育，从而保证了技能知识的不断更新和所持相关证书的有效性。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

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

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

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

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

监事和监事会：公司监事会成员 3 人，其中为职工代表 1 人，监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定。公司监事能够按照要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责的对关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 5 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 6 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 12 月 26 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 27 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东
		本年应参	亲自出	以通讯	委托出	缺席	是否连续两	

		加董事会 次数	席次数	方式参 加次数	席次数	次数	次未亲自参 加会议	大会的次 数
田玉波	否	5	5	4	0	0	否	2
田广良	否	5	5	4	0	0	否	0
田艳伟	否	5	5	4	0	0	否	1
隗合双	否	5	5	4	0	0	否	0
付立强	否	5	5	4	0	0	否	2
魏良彬	否	5	5	4	0	0	否	2
张敏	是	5	5	5	0	0	否	1
刘凯湘	是	5	5	4	0	0	否	1
张云岭	是	5	5	4	0	0	否	2

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	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、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

公司董事会根据高级管理人员的岗位职责和分管业务，结合公司的年度经营目标，为高级管理人员制定了有针对性的考评指标，并以此为依据决定高级管理人员薪酬收入绩效部分的报酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见与公司《2019 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）的《2019 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

【2020】京会兴审字第 09000357 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”）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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，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。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

商誉减值	
请参阅财务报表附注三、（十九）及附注五、（十四）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
<p>1、事项描述</p> <p>韩建河山于 2019 年 12 月 31 日，商誉账面原值余额为 405,342,064.33 元，管理层于年末对上述商誉进行减值测试。在评估包含相关资产的资产组可收回金额时，韩建河山管理层聘请了外部评估专家来协助确定资产组未来现金流的现值。该等评估涉及对相关资产组未来情况的假设和估计。由于上述商誉账面价值对财务报表影响重大，管理层执行减值测试时需要对关键假设作出重大判断，而管理层估计及判断的不同可能造成重大财务影响，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。</p>	<p>2、审计应对</p> <p>我们针对上述商誉减值执行的审计程序包括：</p> <p>（1）了解、评价并测试与商誉及减值相关的关键内部控制；</p> <p>（2）对管理层在商誉减值测试过程中的胜任能力进行评价；</p> <p>（3）评估管理层减值测试方法和模型确定的适当性，以及与以前年度测试方法的一致性；</p> <p>（4）与管理层委托的估值专家进行访谈，复核了解其相关资质，对其独立性和胜任能力进行评价；</p> <p>（5）充分关注并复核管理层及估值专家在减值测试中所采用的关键假设及判断(包括但不限于减值迹象分析、资产组或资产组组合的划分、减值测试关键参数的选取等)的合理性与恰当性，以及了解和评价管理层聘任的估值专家的工作过程及其所作的重要判断，以及就商誉减值相关的重要信息进行充分的披露；</p> <p>（6）复核以前期间减值测试有关的预期参数与期后实际情况的偏差，以验证相关参数的合理性；</p> <p>（7）考虑期后事项对商誉减值测试及其结论的影响。</p> <p>（8）验证减值测试所依据的基础数据及计算的准确性。</p>

四、其他信息

韩建河山管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括韩建河山 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估韩建河山的持续经营能力，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、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不能持续经营。

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

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

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

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

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

【此页无正文，此页为北京韩建河山管业股份有限公司[2020]京会兴审字第09000357号审计报告签署页】

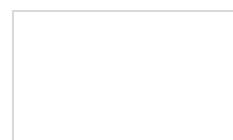
北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人） 陈红



中国·北京
二〇二〇年四月二十九日

中国注册会计师：
刘宗福



二、财务报表

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	十一、七、1	173,106,909.08	162,191,772.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十一、七、4	30,797,778.04	44,746,829.48
应收账款	十一、七、5	870,547,353.82	858,991,001.05
应收款项融资			
预付款项	十一、七、7	19,306,941.79	12,605,156.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十一、七、8	6,782,686.39	13,462,224.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十一、七、9	162,351,709.40	189,478,879.28

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十一、七、12	12,346,000.15	9,009,883.85
流动资产合计		1,275,239,378.67	1,290,485,747.37
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	十一、七、15	8,000,000.00	
长期股权投资	十一、七、16	1,583,782.78	1,631,001.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	十一、七、20	351,053,812.93	387,080,855.42
在建工程	十一、七、21	18,198,241.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	十一、七、25	126,885,082.05	133,316,853.20
开发支出	十一、七、26	2,266,264.40	
商誉	十一、七、27	396,041,711.46	405,342,064.33
长期待摊费用	十一、七、28	65,536,885.36	33,090,725.70
递延所得税资产	十一、七、29	52,186,902.33	38,153,226.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,021,752,682.69	998,614,726.60
资产总计		2,296,992,061.36	2,289,100,473.97
流动负债：			
短期借款	十一、七、31	339,271,220.13	275,178,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	十一、七、34	222,406,917.07	216,588,998.10
应付账款	十一、七、35	368,118,393.53	324,252,559.20
预收款项	十一、七、36	112,524,430.46	50,419,346.51
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	十一、七、37	17,995,922.42	12,693,659.87
应交税费	十一、七、38	14,726,357.67	36,793,530.20
其他应付款	十一、七、39	58,390,689.92	103,650,912.48
其中：应付利息			1,006,123.85
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	十一、七、41	314,739,949.35	99,970,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,448,173,880.55	1,119,547,006.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	十一、七、43		229,960,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	十一、七、46	89,604,408.11	112,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	十一、七、48	4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益	十一、七、49	4,641,687.72	4,756,288.88
递延所得税负债	十一、七、29	5,118,707.88	8,074,572.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		103,544,803.71	358,970,861.69
负债合计		1,551,718,684.26	1,478,517,868.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	十一、七、51	293,360,000.00	293,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十一、七、53	253,305,585.07	253,305,585.07
减：库存股			
其他综合收益	十一、七、55	-29,524.62	
专项储备			
盈余公积	十一、七、57	34,700,882.59	34,700,882.59
一般风险准备			
未分配利润	十一、七、58	136,036,332.88	206,927,046.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		717,373,275.92	788,293,513.97
少数股东权益		27,900,101.18	22,289,091.95
所有者权益（或股东权益）合计		745,273,377.10	810,582,605.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,296,992,061.36	2,289,100,473.97

法定代表人：田玉波 主管会计工作负责人：魏良彬 会计机构负责人：陈迎迎

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：北京韩建河山管业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		152,576,684.11	130,683,665.34
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,429,360.00	32,472,579.48
应收账款	十一、十七、1	508,200,258.21	507,648,142.63
应收款项融资			
预付款项		14,791,642.21	9,884,010.70
其他应收款	十一、十七、2	264,814,366.71	276,975,095.54
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		96,117,098.00	112,319,239.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,608,913.84	3,115,994.06
流动资产合计		1,047,538,323.08	1,073,098,726.80
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		8,000,000.00	
长期股权投资	十一、十七、3	568,165,029.22	568,004,083.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		224,166,302.30	246,591,369.88
在建工程		183,486.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		87,153,349.48	88,597,898.26
开发支出		2,266,264.40	
商誉			
长期待摊费用		58,049,804.25	15,039,836.83
递延所得税资产		41,037,017.78	25,758,890.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		989,021,253.67	943,992,078.42
资产总计		2,036,559,576.75	2,017,090,805.22
流动负债:			
短期借款		325,553,452.79	271,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		216,654,166.67	189,160,000.00
应付账款		242,187,741.43	209,521,543.68
预收款项		84,897,867.60	12,079,957.62
应付职工薪酬		9,180,461.82	6,206,681.46
应交税费		10,005,671.44	14,689,434.22
其他应付款		19,210,133.43	66,790,975.13
其中：应付利息			1,001,519.84
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		314,739,949.35	99,970,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,222,429,444.53	869,418,592.11
非流动负债：			
长期借款			229,960,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		89,604,408.11	112,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,180,000.00	4,180,000.00
递延收益		1,144,524.27	1,171,454.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		94,928,932.38	347,311,454.27
负债合计		1,317,358,376.91	1,216,730,046.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		293,360,000.00	293,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		256,273,980.37	256,273,980.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,700,882.59	34,700,882.59
未分配利润		134,866,336.88	216,025,895.88
所有者权益（或股东权益）合计		719,201,199.84	800,360,758.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,036,559,576.75	2,017,090,805.22

法定代表人：田玉波 主管会计工作负责人：魏良彬 会计机构负责人：陈迎迎

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		977,430,417.78	1,048,597,187.20
其中:营业收入	十一、七、59	977,430,417.78	1,048,597,187.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		994,566,037.09	1,021,862,200.18
其中:营业成本	十一、七、59	751,430,817.53	807,624,815.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	十一、七、60	6,033,708.33	6,817,264.26
销售费用	十一、七、61	32,125,373.70	42,164,182.23
管理费用	十一、七、62	121,445,016.16	97,758,749.08
研发费用	十一、七、63	33,066,451.57	26,967,102.98
财务费用	十一、七、64	50,464,669.80	40,530,085.64
其中:利息费用		46,137,718.11	36,013,304.81
利息收入		-1,579,408.64	-1,638,009.56
加:其他收益	十一、七、65	2,012,137.41	14,309,597.71
投资收益(损失以“-”号填列)	十一、七、66	498,076.39	17,484,739.06
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-47,218.42	-2,323,570.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	十一、七、69	-40,911,783.00	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	十一、七、70	-12,187,977.62	-23,831,682.75
资产处置收益(损失以“-”号填列)	十一、七、71	700,709.98	-28,439.84
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-67,024,456.15	34,669,201.20
加:营业外收入	十一、七、72	406,899.20	301,120.21
减:营业外支出	十一、七、73	1,542,968.62	3,875,537.92
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-68,160,525.57	31,094,783.49
减:所得税费用	十一、七、74	-6,753,165.05	8,832,247.70
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-61,407,360.52	22,262,535.79

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-61,407,360.52	22,262,535.79
2. 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		-67,018,369.75	12,902,958.03
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		5,611,009.23	9,359,577.76
六、其他综合收益的税后净额		-29,524.62	
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-29,524.62	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-29,524.62	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		-29,524.62	
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-61,436,885.14	22,262,535.79
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-67,047,894.37	12,902,958.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		5,611,009.23	9,359,577.76
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.2285	0.0440
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.2285	0.0440

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。

法定代表人：田玉波 主管会计工作负责人：魏良彬 会计机构负责人：陈迎迎

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十一、十七、4	601,644,154.68	607,213,684.23
减：营业成本	十一、十七、4	496,583,444.44	497,136,737.92
税金及附加		3,708,508.21	4,230,142.85
销售费用		20,138,631.54	33,064,181.31
管理费用		87,830,206.10	71,521,703.32
研发费用		15,684,560.48	14,130,549.55
财务费用		43,064,221.98	36,135,567.90
其中：利息费用		39,852,329.68	32,457,916.67
利息收入		-1,318,036.31	-1,576,977.08
加：其他收益		756,801.77	12,940,372.97
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、十七、5	2,860,921.58	17,484,739.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-47,218.42	-2,323,570.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-29,771,527.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,711,731.82	-17,260,326.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		700,709.98	38,273.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-92,530,243.81	-35,802,140.22
加：营业外收入		122,025.40	190,448.02
减：营业外支出		157,124.26	2,637,533.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-92,565,342.67	-38,249,226.04
减：所得税费用		-15,278,127.35	-7,061,294.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-77,287,215.32	-31,187,931.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-77,287,215.32	-31,187,931.57
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-77,287,215.32	-31,187,931.57
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.2635	-0.1063
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.2635	-0.1063

法定代表人：田玉波 主管会计工作负责人：魏良彬 会计机构负责人：陈迎迎

合并现金流量表
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,012,627,222.54	785,380,757.28
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			2,513,663.02
收到其他与经营活动有关的现金	十一、七、76	139,764,330.43	99,993,241.56
经营活动现金流入小计		1,152,391,552.97	887,887,661.86
购买商品、接受劳务支付的现金		641,093,098.91	544,187,710.53
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		95,955,013.30	91,026,989.56
支付的各项税费		81,250,456.96	61,881,926.63
支付其他与经营活动有关的现金	十一、七、76	189,797,777.18	115,268,799.96
经营活动现金流出小计		1,008,096,346.35	812,365,426.68
经营活动产生的现金流量净额		144,295,206.62	75,522,235.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			57,954,400.00
取得投资收益收到的现金			657,804.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550,000.00	792,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,919,683.86	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,469,683.86	59,404,704.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,355,267.38	37,803,698.11
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		48,000,000.00	159,317,728.28
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		110,355,267.38	197,121,426.39
投资活动产生的现金流		-106,885,583.52	-137,716,721.53

量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		485,454,713.90	499,392,116.65
收到其他与筹资活动有关的现金	十一、七、76	80,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		565,454,713.90	499,392,116.65
偿还债务支付的现金		537,670,000.00	365,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,401,525.10	37,305,156.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	十一、七、76	26,668,200.94	115,158,357.23
筹资活动现金流出小计		608,739,726.04	518,133,513.52
筹资活动产生的现金流量净额		-43,285,012.14	-18,741,396.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		162,588.53	4,293.07
五、现金及现金等价物净增加额		-5,712,800.51	-80,931,590.15
加：期初现金及现金等价物余额		78,618,154.72	159,549,744.87
六、期末现金及现金等价物余额		72,905,354.21	78,618,154.72

法定代表人：田玉波 主管会计工作负责人：魏良彬 会计机构负责人：陈迎迎

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		716,042,849.48	573,804,538.19
收到的税费返还			2,016,400.00
收到其他与经营活动有关的现金		253,635,685.33	168,391,506.18
经营活动现金流入小计		969,678,534.81	744,212,444.37
购买商品、接受劳务支付的现金		498,133,438.84	423,662,345.20
支付给职工及为职工支付的现金		64,898,416.96	68,008,957.59
支付的各项税费		37,798,035.47	41,659,837.33
支付其他与经营活动有关的现金		204,780,870.04	99,504,220.81
经营活动现金流出小计		805,610,761.31	632,835,360.93
经营活动产生的现金流量净		164,067,773.50	111,377,083.44

额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			49,754,400.00
取得投资收益收到的现金			657,804.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	540,000.00		792,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,979,500.00		
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	3,519,500.00		51,204,704.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,055,368.56		16,350,690.56
投资支付的现金	279,524.62		160,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	48,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	95,334,893.18		176,350,690.56
投资活动产生的现金流量净额	-91,815,393.18		-125,145,985.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	436,547,327.78		447,082,086.10
收到其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	516,547,327.78		447,082,086.10
偿还债务支付的现金	533,970,000.00		356,070,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,855,073.16		36,250,633.53
支付其他与筹资活动有关的现金	26,668,200.94		115,158,357.23
筹资活动现金流出小计	604,493,274.10		507,478,990.76
筹资活动产生的现金流量净额	-87,945,946.32		-60,396,904.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-15,693,566.00		-74,165,806.92
加：期初现金及现金等价物余额	74,539,045.64		148,704,852.56
六、期末现金及现金等价物余额	58,845,479.64		74,539,045.64

法定代表人：田玉波 主管会计工作负责人：魏良彬 会计机构负责人：陈迎迎

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	293,360,000.00				253,305,585.07				34,700,882.59		206,927,046.31		788,293,513.97	22,289,091.95	810,582,605.92
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	293,360,000.00				253,305,585.07				34,700,882.59		206,927,046.31		788,293,513.97	22,289,091.95	810,582,605.92

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						-29,524. 62				-70,890,713 .43		-70,920,238 .05	5,611,009. 23	-65,309,228 .82
(一) 综 合 收 益 总 额						-29,524. 62				-67,018,369 .75		-67,047,894 .37	5,611,009. 23	-61,436,885 .14
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本														
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股														
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														
3. 股 份 支														

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														

2019 年年度报告

他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	293,360,000.00				253,305,585.07		-29,524.62	34,700,882.59		136,036,332.88		717,373,275.92	27,900,101.18	745,273,377.10

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	293,360,000.00				253,140,661.76				34,700,882.59		194,024,088.28		775,225,632.63	13,611,690.30	788,837,322.93
加：会计政策变															

更																										
前																										
期差																										
错更																										
正																										
同																										
一控																										
制下																										
企业																										
合并																										
其																										
他																										
二、本	293,360,000.				253,140,661.				34,700,882.				194,024,088.				775,225,632.				13,611,690.				788,837,322.	
年期	00				76				59				28					63				30				93
初余																										
额																										
三、本					164,923.31								12,902,958.0					13,067,881.3				8,677,401.6				21,745,282.9
期增													3					4				5				9
减变																										
动金																										
额(减																										
少以																										
“一																										
”号																										
填列)																										
(一)													12,902,958.0					12,902,958.0				9,359,577.7				22,262,535.7
综合													3					3				6				9
收益																										
总额																										
(二)					164,923.31																					
所有																										
者投																										
入和																										
减少																										
资本																										
1. 所																										
有者																										

投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					164,923.31							164,923.31	-682,176.11	-517,252.80	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者的分															

配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收																			

益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	293,360,000.00				253,305,585.07			34,700,882.59	206,927,046.31	788,293,513.97	22,289,091.95	810,582,605.92		

法定代表人：田玉波 主管会计工作负责人：魏良彬 会计机构负责人：陈迎迎

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	293,360,000.00				256,273,980.37		0		34,700,882.59	216,025,895.88	800,360,758.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	293,360,000.00				256,273,980.37		0		34,700,882.59	216,025,895.88	800,360,758.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-81,159,559.00	-81,159,559.00
（一）综合收益总额										-77,287,215.32	-77,287,215.32
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-3,872,343.68	-3,872,343.68
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,872,343.68	-3,872,343.68
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

2019 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	293,360,000.00				256,273,980.37		0		34,700,882.59	134,866,336.88	719,201,199.84

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	247,213,827.45	831,548,690.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	247,213,827.45	831,548,690.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-31,187,931.57	-31,187,931.57
（一）综合收益总额										-31,187,931.57	-31,187,931.57
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

2019 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	293,360,000.00				256,273,980.37				34,700,882.59	216,025,895.88	800,360,758.84

法定代表人：田玉波 主管会计工作负责人：魏良彬 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）于 2010 年 10 月 8 日由北京韩建集团有限公司及田玉波等 48 个自然人共同发起成立，并经北京市工商行政管理局核准登记，公司的统一社会信用代码为 91110000765035854K，总部位于北京市房山区韩村河镇韩村河村韩西路 2 号，法定代表人：田玉波。

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

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

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

本公司主要产品：预应力钢筒混凝土管材（以下简称 PCCP 管）、钢筋混凝土管材（以下简称 RCP 管）、混凝土、混凝土外加剂、环保工程与环保设备。

本财务报表业经公司第三届董事会第二十一次会议于 2020 年 4 月 29 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并范围的子公司包括 8 家，与上年相比，本年减少 1 家。

本年度合并财务报表详细情况详见本附注具体见本附注十一、八、合并范围的变更以及本附注十一、九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

无

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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,编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1、同一控制下企业合并

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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并,属于“一揽子交易”的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,取得控制权日,按照下列步骤进行会计处理:

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注十一、五、6。

2、非同一控制下企业合并

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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对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差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注十一、五、6。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为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。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，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(a)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(b)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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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。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：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；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，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②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

本公司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，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。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和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，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。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，其他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，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：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。

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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见附注五、40、（1）

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见附注五、40、（1）

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

见附注五、40、（1）

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见附注五、40、（1）

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（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，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (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，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其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。

- (1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计

净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见附注五、40、（1）

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见附注五、40、（1）

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见附注五、40、（1）

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注十一、五、6；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方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。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注十一、五、7。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用用于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长

期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	10	5	9.5
运输设备	直线法	5	5	19.00
电子设备及其他	直线法	5	5	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为

当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、

在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注十一、五、29。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	按相关权证中登记的使得年限
专利权与软件著作权	10	相关权利法定保护年限
外购软件	5	预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

29. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

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

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

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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

(3) 质量保证及维修

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

(4) 回购担保

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

34. 股份支付

适用 不适用

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。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，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须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，按照公司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，相应增加负债。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。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继

续对取得的服务进行会计处理,如同该变更从未发生,除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具,对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。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,将其作为授予权益工具的取消处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额,按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外;合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额,在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销,计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

(1) 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、公司收入确认与成本结转的具体原则与方法

对于依据销售合同为客户定制的管材产品,收入确认需同时满足以下条件:

① 本公司已按销售合同规定的质量标准完成产品的生产并检验合格;

② 产品已经运至客户指定或销售合同规定的地点,客户聘请的工程监理现场验收合格,客户

招标的施工方已经完成产品的现场接收；

③客户内部工程管理部门和合同管理部门对已现场验收或接收的产品进行确认。

37. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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公司提供贷款的，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公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1、其他重要的会计政策

(1) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司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务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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

对于租赁应收款、应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日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，并按照账面余额和实

际利率计算利息收入；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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

—信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

—预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

—债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

—债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

—作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

—预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

—借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

—债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

—合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

—发行方或债务人发生重大财务困难；

—债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

—债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

—对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

—对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

—对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4、减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(2) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人(包括但不限于)也属于本公司的关联方：

11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；

14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；

15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

2、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

(1) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

(2) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(4) 非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示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。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

(5) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(6) 商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止。因公司已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则，结合通知附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。除因执行新金融工具准则相应调整的报表项目不调整可比期间信息，仅调整首次执行日及当期报表项目外，变更的其他列报项目和内容，应当对可比期间的比较数据按照变更当期的列报要求进行调整。</p>		<p>(因执行新金融工具准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注十一、五、41、(3)”) </p>
<p>公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 3 月至 5 月期间颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会(2017)7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会(2017)8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会(2017)9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会 2017)14 号)(统称“新金融工具准则”)。根据衔接规定，本公司追溯应用新金融工具准则，但对可比期间信息不予调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。</p>		<p>首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整 2019 年年初未分配利润</p>

<p>财政部于2019年5月9日颁布修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会[2019]8号），自2019年6月10日起施行。对于2019年1月1日至施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据修订后的准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要追溯调整。</p>		
<p>财政部于2019年5月16日颁布修订的《企业会计准则第12号——债务重组》（财会[2019]9号），自2019年6月17日起施行。对于2019年1月1日至施行日之间发生的债务重组，应根据修订后的准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要追溯调整。</p>		

其他说明

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称《新金融工具准则》），变更后的会计政策详见附注十一、五、10。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响如下：

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	162,191,772.52	162,191,772.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	44,746,829.48	44,746,829.48	
应收账款	858,991,001.05	858,991,001.05	
应收款项融资			
预付款项	12,605,156.22	12,605,156.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,462,224.97	13,462,224.97	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	189,478,879.28	189,478,879.28	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,009,883.85	6,056,049.44	-2,953,834.41
流动资产合计	1,290,485,747.37	1,287,531,912.96	-2,953,834.41
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,631,001.20	1,631,001.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	387,080,855.42	387,080,855.42	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	133,316,853.20	133,316,853.20	
开发支出			
商誉	405,342,064.33	405,342,064.33	
长期待摊费用	33,090,725.70	33,090,725.70	
递延所得税资产	38,153,226.75	38,153,226.75	
其他非流动资产			
非流动资产合计	998,614,726.60	998,614,726.60	
资产总计	2,289,100,473.97	2,286,146,639.56	-2,953,834.41
流动负债：			
短期借款	275,178,000.00	275,606,472.46	428,472.46
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	216,588,998.10	213,635,163.69	-2,953,834.41
应付账款	324,252,559.20	324,252,559.20	
预收款项	50,419,346.51	50,419,346.51	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,693,659.87	12,693,659.87	
应交税费	36,793,530.20	36,793,530.20	
其他应付款	103,650,912.48	102,644,788.63	-1,006,123.85
其中：应付利息	1,006,123.85		-1,006,123.85
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	99,970,000.00	100,150,501.39	180,501.39
其他流动负债			
流动负债合计	1,119,547,006.36	1,116,196,021.95	-3,350,984.41
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	229,960,000.00	230,357,150.00	397,150.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	112,000,000.00	112,000,000.00	

长期应付职工薪酬			
预计负债	4,180,000.00	4,180,000.00	
递延收益	4,756,288.88	4,756,288.88	
递延所得税负债	8,074,572.81	8,074,572.81	
其他非流动负债			
非流动负债合计	358,970,861.69	359,368,011.69	397,150.00
负债合计	1,478,517,868.05	1,475,564,033.64	-2,953,834.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	293,360,000.00	293,360,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	253,305,585.07	253,305,585.07	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,700,882.59	34,700,882.59	
一般风险准备			
未分配利润	206,927,046.31	206,927,046.31	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	788,293,513.97	788,293,513.97	
少数股东权益	22,289,091.95	22,289,091.95	
所有者权益（或股东权益）合计	810,582,605.92	810,582,605.92	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,289,100,473.97	2,286,146,639.56	-2,953,834.41

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于2019年1月1日，本公司合并财务报表中金融资产和金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	162,191,772.52	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	162,191,772.52
应收票据	贷款和应收款项	44,746,829.48	应收票据	以摊余成本计量的金融资产	44,746,829.48
应收账款	贷款和应收款项	858,991,001.05	应收账款	以摊余成本计量的金融资产	858,991,001.05
其他应收款	贷款和应收款项	13,462,224.97	其他应收款	以摊余成本计	13,462,224.97

其他流动资产	贷款和应收款项	9,009,883.85	其他流动资产	量的金融资产 以摊余成本计量的金融资产	6,056,049.44
短期借款	其他金融负债	275,178,000.00	短期借款	以摊余成本计量的金融负债	275,606,472.46
应付票据	其他金融负债	216,588,998.10	应付票据	以摊余成本计量的金融负债	213,635,163.69
应付账款	其他金融负债	324,252,559.20	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	324,252,559.20
其他应付款	其他金融负债	103,650,912.48	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	102,644,788.63
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	99,970,000.00	一年内到期的非流动负债	以摊余成本计量的金融负债	100,150,501.39
长期借款	其他金融负债	229,960,000.00	长期借款	以摊余成本计量的金融负债	230,357,150.00
长期应付款	其他金融负债	112,000,000.00	长期应付款	以摊余成本计量的金融负债	112,000,000.00

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	130,683,665.34	130,683,665.34	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	32,472,579.48	32,472,579.48	
应收账款	507,648,142.63	507,648,142.63	
应收款项融资			
预付款项	9,884,010.70	9,884,010.70	
其他应收款	276,975,095.54	276,975,095.54	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	112,319,239.05	112,319,239.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,115,994.06	2,183,285.73	-932,708.33
流动资产合计	1,073,098,726.80	1,072,166,018.47	-932,708.33
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	568,004,083.02	568,004,083.02	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	246,591,369.88	246,591,369.88	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	88,597,898.26	88,597,898.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15,039,836.83	15,039,836.83	
递延所得税资产	25,758,890.43	25,758,890.43	
其他非流动资产			
非流动资产合计	943,992,078.42	943,992,078.42	
资产总计	2,017,090,805.22	2,016,158,096.89	-932,708.33
流动负债：			
短期借款	271,000,000.00	271,423,868.45	423,868.45
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	189,160,000.00	188,227,291.67	-932,708.33
应付账款	209,521,543.68	209,521,543.68	
预收款项	12,079,957.62	12,079,957.62	
应付职工薪酬	6,206,681.46	6,206,681.46	
应交税费	14,689,434.22	14,689,434.22	
其他应付款	66,790,975.13	65,789,455.29	-1,001,519.84
其中：应付利息	1,001,519.84		-1,001,519.84
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	99,970,000.00	100,150,501.39	180,501.39
其他流动负债			
流动负债合计	869,418,592.11	868,088,733.78	-1,329,858.33
非流动负债：			
长期借款	229,960,000.00	230,357,150.00	397,150.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	112,000,000.00	112,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,180,000.00	4,180,000.00	
递延收益	1,171,454.27	1,171,454.27	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	347,311,454.27	347,708,604.27	397,150.00
负债合计	1,216,730,046.38	1,215,797,338.05	-932,708.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	293,360,000.00	293,360,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	256,273,980.37	256,273,980.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,700,882.59	34,700,882.59	
未分配利润	216,025,895.88	216,025,895.88	
所有者权益（或股东权益）合计	800,360,758.84	800,360,758.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,017,090,805.22	2,016,158,096.89	-932,708.33

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于2019年1月1日，本公司母公司财务报表中金融资产和金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	130,683,665.34	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	130,683,665.34
应收票据	贷款和应收款项	32,472,579.48	应收票据	以摊余成本计量的金融资产	32,472,579.48
应收账款	贷款和应收款项	507,648,142.63	应收账款	以摊余成本计量的金融资产	507,648,142.63
其他应收款	贷款和应收款项	276,975,095.54	其他应收款	以摊余成本计	276,975,095.54

其他流动资产	贷款和应收款项	3,115,994.06	其他流动资产	量的金融资产 以摊余成本计量的金融资产	2,183,285.73
短期借款	其他金融负债	271,000,000.00	短期借款	以摊余成本计量的金融负债	271,423,868.45
应付票据	其他金融负债	189,160,000.00	应付票据	以摊余成本计量的金融负债	188,227,291.67
应付账款	其他金融负债	209,521,543.68	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	209,521,543.68
其他应付款	其他金融负债	66,790,975.13	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	65,789,455.29
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	99,970,000.00	一年内到期的非流动负债	以摊余成本计量的金融负债	100,150,501.39
长期借款	其他金融负债	229,960,000.00	长期借款	以摊余成本计量的金融负债	230,357,150.00
长期应付款	其他金融负债	112,000,000.00	长期应付款	以摊余成本计量的金融负债	112,000,000.00

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	2019 年 4 月 1 日前是 3%、5%、6%、10%、16%，2019 年 4 月 1 日后为 3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、35%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据；对外租	1.2%、12%

	赁物业的房产税，以物业租赁收入为计税依据	
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京韩建河山管业股份有限公司（含所属分公司）	15%
河北合众建材有限公司	15%
秦皇岛市清青环保设备有限公司	15%
安徽建淮管业工程有限公司	25%
北京河山鸿运物流有限公司	25%
河南泽中管业工程有限公司	25%
河南韩建河山管廊开发有限有限公司	25%
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	25%
Beijing Hanjian Heshan (Zambia) Company Limited （北京韩建河山<赞比亚>有限公司）	35%

2. 税收优惠

适用 不适用

（一）税收优惠及批文

1、本公司（不含子公司）系高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR201911004812，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 2019 年至 2021 年。

2、本公司之子公司河北合众建材有限公司，系高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR201713000440，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 2017 年度至 2019 年度。

3、本公司之子公司秦皇岛市清青环保设备有限公司，系高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR201913001121，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 2019 年度至 2021 年度。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(包括母公司财务报表主要项目注释)金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指2019年12月31日，“期初”指2019年1月1日，“本期”指2019年度，“上期”指2018年度。期初余额与上期期末余额(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注五、41。

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	154,084.76	324,950.39
银行存款	72,751,269.45	78,293,204.33
其他货币资金	100,201,554.87	83,573,617.80
合计	173,106,909.08	162,191,772.52
其中：存放在境外的款项总额	47,928.55	2,971.40

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	73,530,627.85	83,194,627.05
保函保证金	25,952,636.27	378,300.00
履约保证金	717,600.00	
其他	690.75	690.75
合计	100,201,554.87	83,573,617.80

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	10,280,000.00	3,574,250.00

商业承兑票据	20,517,778.04	41,172,579.48
合计	30,797,778.04	44,746,829.48

(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	96,464,956.77	
商业承兑票据	31,371,595.08	
合计	127,836,551.85	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票组合	10,280,000.00	32.71	0.00		10,280,000.00	3,574,250.00	7.99	0.00		3,574,250.00
商业承兑汇票组合	21,152,348.50	67.29	634,570.46	3.00	20,517,778.04	41,172,579.48	92.01	0.00		41,172,579.48
合计	31,432,348.50	100.00	634,570.46	/	30,797,778.04	44,746,829.48	/	0.00	/	44,746,829.48

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：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	21,152,348.50	634,570.46	3.00

合计	21,152,348.50	634,570.46	3.00
----	---------------	------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票组合	0.00	634,570.46			634,570.46
合计	0.00	634,570.46			634,570.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	554,178,400.80

1 至 2 年	247,286,609.66
2 至 3 年	59,557,644.52
3 年以上	
3 至 4 年	68,230,458.54
4 至 5 年	84,018,145.32
5 年以上	20,223,852.86
合计	1,033,495,111.70

(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	55,201,322.94	5.34	2,760,066.15	5.00	52,441,256.79	54,159,456.19	5.50	2,707,972.82	5.00	51,451,483.37
其中：										
质量保证金	55,201,322.94	5.34	2,760,066.15	5.00	52,441,256.79	54,159,456.19	5.50	2,707,972.82	5.00	51,451,483.37

按	978,293,788	94.	160,187,69	16.	818,106,09	929,976,52	94.	122,437,00	13.	807,539,51
组	.76	66	1.73	37	7.03	0.80	50	3.12	17	7.68
合										
计										
提										
坏										
账										
准										
备										
其中:										
账	978,293,788	94.	160,187,69	16.	818,106,09	929,976,52	94.	122,437,00	13.	807,539,51
龄	.76	66	1.73	37	7.03	0.80	50	3.12	17	7.68
组										
合										
计	1,033,495,1	/	162,947,75	/	870,547,35	984,135,97	/	125,144,97	/	858,991,00
	11.70		7.88		3.82	6.99		5.94		1.05

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
客户 1	20,188,834.54	1,009,441.73	5.00	质量保证金
客户 2	11,439,098.40	571,954.92	5.00	质量保证金
客户 3	7,367,273.89	368,363.69	5.00	质量保证金
客户 4	6,498,928.00	324,946.40	5.00	质量保证金
客户 5	2,482,904.21	124,145.21	5.00	质量保证金
客户 6	2,384,721.35	119,236.07	5.00	质量保证金
客户 7	1,835,519.97	91,776.00	5.00	质量保证金
客户 8	1,114,862.80	55,743.14	5.00	质量保证金
客户 9	980,288.58	49,014.43	5.00	质量保证金
客户 10	908,891.20	45,444.56	5.00	质量保证金
合计	55,201,322.94	2,760,066.15	5.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

根据国务院办公厅《关于清理规范工程建设领域保证金的通知》(国办发【2016】49号),本公司主动与业主沟通协商,在业主支持下陆续收回质量保证金,或以银行保函形式替换质量保证金。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	542,389,001.91	16,271,670.05	3.00
1 至 2 年	244,728,634.83	24,472,863.55	10.00
2 至 3 年	52,204,970.48	15,661,491.15	30.00
3 至 4 年	38,133,496.15	19,066,748.08	50.00
4 至 5 年	80,613,832.53	64,491,066.04	80.00
5 年以上	20,223,852.86	20,223,852.86	100.00
合计	978,293,788.76	160,187,691.73	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,707,972.82	571,954.92	519,861.59			2,760,066.15
按组合计提坏账准备	122,437,003.12	40,381,086.65	22,511.79	2,607,886.25		160,187,691.73
合计	125,144,975.94	40,953,041.57	542,373.38	2,607,886.25	/	162,947,757.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,607,886.25

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
河北钢铁集团松汀钢铁有限公司	货款	1,931,150.03	长期收不回	经子公司总经理办公会审批	否
合计	/	1,931,150.03	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 332,662,539.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 61,208,626.11 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	18,174,505.57	94.14	10,927,961.38	86.70
1 至 2 年	700,305.41	3.63	912,764.91	7.24

2 至 3 年	423,766.15	2.19	764,429.93	6.06
3 年以上	8,364.66	0.04		
合计	19,306,941.79	100.00	12,605,156.22	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付项期末 余额合计数的 比例 (%)	预付款时间	未结算原因
供应商 1	非关联方	4,035,520.57	20.90	1 年以内	未办理结算
供应商 2	非关联方	2,903,845.77	15.04	1 年以内	未办理结算
供应商 3	非关联方	1,830,736.45	9.48	1 年以内	未办理结算
供应商 4	非关联方	405,422.20	2.10	1 年以内	未办理结算
供应商 5	非关联方	397,726.05	2.06	1 年以内	未办理结算
合计		9,573,251.04	49.58		

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,782,686.39	13,462,224.97
合计	6,782,686.39	13,462,224.97

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,594,259.94
1 至 2 年	1,461,281.57
2 至 3 年	227,358.00
3 年以上	
3 至 4 年	623,321.05
4 至 5 年	1,489,032.24
5 年以上	65,000.00
合计	8,460,252.80

(8). 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	4,334,060.00	11,776,685.70
备用金	3,317,225.53	1,753,440.49
代垫款项	707,967.27	1,645,517.54
押金	101,000.00	100,000.00
合计	8,460,252.80	15,275,643.73

(9). 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)	
2019年1月1日余额	1,813,418.76			1,813,418.76
2019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	133,897.10			133,897.10
本期转回	269,749.45			269,749.45
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,677,566.41			1,677,566.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 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	
其他应收款	1,813,418.76	133,897.10	269,749.45			1,677,566.41
合计	1,813,418.76	133,897.10	269,749.45			1,677,566.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	保证金	1,501,100.00	1 年以内、4-5 年	17.74	1,100,185.55
客户 2	代垫款项	600,000.00	3-4 年	7.09	300,000.00
客户 3	备用金	404,249.05	1 年以内	4.78	/
客户 4	备用金	355,000.00	1-2 年	4.20	/
客户 5	保证金	300,000.00	1-2 年	3.55	9,000.00
合计	/	3,160,349.05	/	37.36	1,409,185.55

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,147,101.52	2,361,049.52	32,786,052.00	45,927,622.21	1,444,130.58	44,483,491.63
在产品	46,307,568.09		46,307,568.09	60,006,024.69		60,006,024.69
库存商品	87,684,031.38	4,425,942.07	83,258,089.31	87,444,599.22	2,455,236.26	84,989,362.96
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	169,138,700.99	6,786,991.59	162,351,709.40	193,378,246.12	3,899,366.84	189,478,879.28

(2). 存货跌价准备

(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	1,444,130.58	916,918.94				2,361,049.52
在产品						
库存商品	2,455,236.26	1,970,705.81				4,425,942.07
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,899,366.84	2,887,624.75				6,786,991.59

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

12、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
待抵扣进项税	9,155,597.47	3,878,599.98
融资费用		
预付费用及其他	3,190,402.68	2,177,449.46
合计	12,346,000.15	6,056,049.44

其他说明

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本附注十一、五、41。

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、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	8,000,000.00		8,000,000.00				
合计	8,000,000.00		8,000,000.00				/

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北排管网	1,631,001.20			-47,218.42						1,583,782.78	
小计	1,631,001.20			-47,218.42						1,583,782.78	
合计	1,631,001.20			-47,218.42						1,583,782.78	

其他说明

无

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、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	351,053,812.93	375,180,610.00
固定资产清理		11,900,245.42
合计	351,053,812.93	387,080,855.42

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	197,980,688.57	328,005,838.29	65,394,370.17	121,624,298.39	713,005,195.42
2. 本期增加金额	640,355.84	28,626,109.95	921,527.98	8,085,727.68	38,273,721.45
(1) 购置		4,502,332.36	411,419.47	642,547.74	5,556,299.57

(2) 在建工程转入	640,355.84	24,123,777.59	510,108.51	7,443,179.94	32,717,421.88
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	954,848.19	15,554,835.35	2,420,408.78	104,712.62	19,034,804.94
(1) 处置或报废		1,638,662.50	2,420,408.78		4,059,071.28
(2) 处置子公司减少	954,848.19			104,712.62	1,059,560.81
3) 转入在建工程		13,916,172.85			13,916,172.85
4. 期末余额	197,666,196.22	341,077,112.89	63,895,489.37	129,605,313.45	732,244,111.93
二、累计折旧					
1. 期初余额	41,992,988.73	156,830,975.60	49,985,254.71	89,015,366.38	337,824,585.42
2. 本期增加金额	9,588,177.41	27,784,695.12	4,065,491.98	12,978,766.16	54,417,130.67
(1) 计提	9,588,177.41	27,784,695.12	4,065,491.98	12,978,766.16	54,417,130.67
3. 本期减少金额	425,550.60	8,413,490.78	2,188,963.25	23,412.46	11,051,417.09
(1) 处置或报废		763,439.03	2,188,963.25		2,952,402.28
2) 处置子公司减少	425,550.60			23,412.46	448,963.06
3) 转入在建工程		7,650,051.75			7,650,051.75
4. 期末余额	51,155,615.54	176,202,179.94	51,861,783.44	101,970,720.08	381,190,299.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	146,510,580.68	164,874,932.95	12,033,705.93	27,634,593.37	351,053,812.93
2. 期初账面价值	155,987,699.84	171,174,862.69	15,409,115.46	32,608,932.01	375,180,610.00

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	5,941,308.82
机器设备	6,339,781.27
运输工具	75,236.80
其他	941,789.72
合计	13,298,116.61

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-排水管车间(总部)	20,711,619.60	正在办理之中
房屋建筑物-商铺(朔州)	1,931,872.19	正在办理之中
房屋建筑物-排水管车间(朔州)	6,283,308.06	租赁场地,无法办理
房屋及建筑物-砂石料仓(建淮)	2,924,794.77	正在办理之中
房屋建筑物-生产车间(管廊)	11,728,443.17	正在办理之中

其他说明：

适用 不适用

(1) 本公司之子公司秦皇岛市清青环保设备有限公司于 2019 年 7 月取得中国邮政储蓄银行股份有限公司秦皇岛市分行直属支行借款 3,700,000.00 元，借款期限 1 年，以其房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，该抵押的房屋建筑物期末账面价值 1,934,222.80 元、土地使用权期末账面价值 3,302,881.96 元。

(2) 本公司之子公司河北合众建材有限公司于 2019 年 3 月取得中国银行股份有限公司廊坊分行借款 10,000,000.00 元，借款期限 1 年，以其房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，该抵押的房屋建筑物期末账面价值 9,240,484.92 元、土地使用权期末账面价值 2,831,968.78 元。

(3) 本公司本期开展售后回租形式的融资租赁融资业务，以本公司作为为融资租赁交易标的的机器设备期末账面价值 72,303,254.87 元。

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
辽宁分公司生产设备		11,900,245.42
合计		11,900,245.42

其他说明：

本公司之辽宁分公司的合同已执行完毕，生产线转运至在建的内蒙古分公司，目前内蒙古分公司基础建设已施工完成，设备已安装调试完毕。

21、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	18,198,241.38	
工程物资		
合计	18,198,241.38	

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
赞比亚线杆及水泥管生产线	18,014,755.14		18,014,755.14			
朔州分公司料仓改造	183,486.24		183,486.24			
合计	18,198,241.38		18,198,241.38			

(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
引淖济辽输水工程项目生产线	100,000,000.00		73,647,602.38	31,086,058.48	42,561,543.90	0.00	73.65	100.00	/	/	/	自有资金
赞比亚线杆及水泥管生产线	41,840,500.00		18,014,755.14	0.00	0.00	18,014,755.14	43.06	45.00	/	/	/	自有资金
合计	141,840,500.00		91,662,357.52	31,086,058.48	42,561,543.90	18,014,755.14	/	/	/	/	/	/

说明：本期在建工程其他减少金额系将临时设施等转入长期待摊费用。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、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	90,673,023.57	60,096,103.73		1,703,076.49	152,472,203.79
2. 本期增加 金额		3,651,571.40		25,000.00	3,676,571.40
(1) 购置				25,000.00	25,000.00
(2) 内部 研发		3,651,571.40			3,651,571.40
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	90,673,023.57	63,747,675.13		1,728,076.49	156,148,775.19
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,795,553.56	8,411,571.28		948,225.75	19,155,350.59
2. 本期增加 金额	1,891,972.63	7,958,875.56		257,494.36	10,108,342.55
(1) 计提	1,891,972.63	7,958,875.56		257,494.36	10,108,342.55
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,687,526.19	16,370,446.84		1,205,720.11	29,263,693.14
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	78,985,497.38	47,377,228.29		522,356.38	126,885,082.05
2. 期初账面 价值	80,877,470.01	51,684,532.45		754,850.74	133,316,853.20

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 37.34%
 无形资产权利受限情况，见第四节 经营情况讨论与分析 二、（三）之说明。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
PCCP及箱涵生产研发项目		21,602,396.28			3,651,571.40	15,684,560.48		2,266,264.40
环保工程相关研发项目		8,188,276.95			0.00	8,188,276.95		
混凝土外加剂相关研发项目		9,193,614.14			0.00	9,193,614.14		
合计		38,984,287.37			3,651,571.40	33,066,451.57		2,266,264.40

其他说明

上述开发支出余额 2,266,264.40 元，系本公司于本期立项实施的《PCCP 管水下检测系统测试与地磁检测装备测试研究》项目，于 2019 年 6 月进入开发阶段。

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
合计	405,342,064.33					405,342,064.33

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余 额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖北源水六局华 浙韩建管业有限 公司		9,300,352.87				9,300,352.87
合计		9,300,352.87				9,300,352.87

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

(1) 本公司于2018年6月28日以人民币现金320,000,000.00元合并成本收购了秦皇岛市清青环保设备有限公司（以下简称“清青环保”）100%的股权。合并成本超过获得的股权比例应占可辨认净资产公允价值份额的差额人民币274,434,644.70元，确认为与收购清青环保股权相关的商誉。与商誉相关的全部资产及负债构成清青环保资产组。

(2) 本公司于2017年5月16日以人民币现金140,000,000.00元合并成本收购了河北合众建材有限公司（以下简称“合众建材”）70%的股权。合并成本超过获得的股权比例应占可辨认净资产公允价值份额的差额人民币121,607,066.76元，确认为与收购合众建材股权相关的商誉。与商誉相关的全部资产及负债构成合众建材资产组。

(3) 本公司于2016年8月12日以人民币现金34,220,000.00元合并成本收购了湖北源水六局华浙韩建管业有限公司（以下简称“源水管业”）51%的股权。合并成本超过获得的股权比例应占可辨认净资产公允价值份额的差额人民币9,300,352.87元，确认为与收购源水管业股权相关的商誉。与商誉相关的全部资产及负债构成源水管业资产组。

与上期相比，本报告期与商誉相关的资产组的构成未发生变化。

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

√适用 □不适用

(1) 清青环保与商誉相关的资产组

清青环保资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。其预计现金流量根据公司预测的5年期现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量与预测期内最后一年保持一致，采用13.98%的折现率测算预计未来现金流量的现值。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计销售收入、生产成本及其他相关费用。

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

根据公司聘请的北京中林资产评估有限公司出具的《北京韩建河山管业股份有限公司拟进行以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的秦皇岛市清青环保设备有限公司资产组可回收价值评估报告》（中林评字【2020】145-2号评估报告），清青环保包含商誉的资产组可收回金额高于账面价值，商誉并未出现减值损失。

（2）合众建材与商誉相关的资产组

合众建材资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。其预计现金流量根据公司预测的5年期现金流量预测为基础，预测期以后的现金流量与预测期内最后一年保持一致，采用13.22%的折现率测算预计未来现金流量的现值。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

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

根据公司聘请的北京中林资产评估有限公司出具的《北京韩建河山管业股份有限公司拟进行以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的河北合众建材有限公司资产组可回收价值评估报告》（中林评字【2020】145-1号评估报告），合众建材包含商誉的资产组可收回金额高于账面价值，商誉并未出现减值损失。

（3）源水管业与商誉相关的资产组

根据公司聘请的中瑞世联资产评估集团有限公司出具的《北京韩建河山管业股份有限公司拟进行以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及的湖北源水六局华浙韩建管业有限公司资产组可回收价值评估报告》（中瑞评报字【2020】第000347号评估报告），源水管业包含商誉的资产组的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额确定1251万元，低于包含商誉的资产组的账面价值，本期确认商誉减值损失930万元，其中归属于公司应确认的商誉减值损失930万元。

（5）商誉减值测试的影响

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	28,880,630.50	51,185,509.91	19,801,432.21		60,264,708.20
土地租赁费	107,966.67	2,905,177.00	452,176.58		2,560,967.09
排水管储存场地改造	735,812.67	0.00	332,700.72		403,111.95
海绵城市及方涵样品	2,078,634.92	0.00	793,416.96		1,285,217.96

本部办公室装修费	1,287,680.94	182,762.90	447,563.68		1,022,880.16
			-		
合计	33,090,725.70	54,273,449.81	21,827,290.15		65,536,885.36

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	172,046,886.34	26,621,306.06	130,857,761.55	20,353,953.75
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	153,676,248.20	23,892,626.77	94,343,206.91	16,099,151.77
递延收益及预计负债	8,821,687.72	1,672,969.50	8,941,066.64	1,700,121.23
合计	334,544,822.26	52,186,902.33	234,142,035.10	38,153,226.75

(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	29,766,856.66	5,118,707.88	53,830,485.40	8,074,572.81
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				
合计	29,766,856.66	5,118,707.88	53,830,485.40	8,074,572.81

(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		
可抵扣亏损	56,605,993.18	44,533,416.33
合计	56,605,993.18	44,533,416.33

(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
2020 年	11,127,809.27	11,127,809.27	
2021 年	10,743,303.98	10,743,303.98	
2022 年	13,446,035.13	13,446,035.13	
2023 年	9,216,267.95	9,216,267.95	
2024 年	12,072,576.85		
合计	56,605,993.18	44,533,416.33	

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、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		
抵押借款	33,743,464.56	23,731,215.12
保证借款	305,527,755.57	251,397,257.34
信用借款		478,000.00

合计	339,271,220.13	275,606,472.46
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明:

(1) 本公司之母公司北京韩建集团有限公司为本公司期末借款余额 325,000,000.00 元提供保证担保。

(2) 期初数与上年年末数(2018 年 12 月 31 日)差异详见本附注十一、五、41。

(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

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	47,046,165.59
银行承兑汇票	222,406,917.07	166,588,998.10
合计	222,406,917.07	213,635,163.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

期初数与上年年末数(2018 年 12 月 31 日)差异详见本附注十一、五、41。

35、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	249,815,302.42	216,136,738.91
工程款	46,001,598.13	33,577,285.33
设备款	16,356,786.77	19,630,647.98
运费及其他	55,944,706.21	54,907,886.98
合计	368,118,393.53	324,252,559.20

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
供应商 1	7,938,893.43	尚未结算
供应商 2	6,523,102.31	尚未结算
供应商 3	4,580,260.29	尚未结算
供应商 4	2,582,327.59	尚未结算
供应商 5	2,151,773.50	尚未结算
合计	23,776,357.12	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	99,232,810.77	41,250,371.82
1-2 年	4,268,580.00	145,935.00
2-3 年	9,023,039.69	9,023,039.69
合计	112,524,430.46	50,419,346.51

说明：预收款项均为项目预收货款。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	9,003,539.69	尚未开工
合计	9,003,539.69	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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	12,157,206.80	103,422,916.50	98,616,616.20	16,963,507.10
二、离职后福利-设定提存计划	536,453.07	10,472,393.89	9,976,431.64	1,032,415.32
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,693,659.87	113,895,310.39	108,593,047.84	17,995,922.42

(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	11,574,994.12	87,403,540.70	82,729,141.11	16,249,393.71
二、职工福利费		6,189,425.34	6,189,425.34	
三、社会保险费	296,379.82	6,341,644.90	6,286,651.69	351,373.03
其中：医疗保险费	260,405.03	5,530,215.33	5,484,873.37	305,746.99
工伤保险费	18,542.46	467,925.67	460,824.77	25,643.36
生育保险费	17,432.33	343,503.90	340,953.55	19,982.68
四、住房公积金	285,832.86	3,405,599.36	3,328,691.86	362,740.36
五、工会经费和职工教育经费		82,706.20	82,706.20	
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	12,157,206.80	103,422,916.50	98,616,616.20	16,963,507.10

(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	519,608.26	10,098,091.76	9,623,578.83	994,121.19
2、失业保险费	16,844.81	374,302.13	352,852.81	38,294.13
3、企业年金缴费				
合计	536,453.07	10,472,393.89	9,976,431.64	1,032,415.32

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	9,079,904.29	24,256,662.60
消费税		
营业税		
企业所得税	4,656,436.83	10,880,477.27
个人所得税	58,633.18	154,483.30
城市维护建设税	275,316.87	681,743.66
教育费附加	405,955.01	651,563.73
房产税	45,725.65	45,725.65
土地使用税		
印花税	203,049.33	122,873.99
其他	1,336.51	
合计	14,726,357.67	36,793,530.20

其他说明：

无

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	58,390,689.92	102,644,788.63
合计	58,390,689.92	102,644,788.63

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本附注十一、五、41。

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代付款项	55,055,978.87	101,376,448.15
押金及其他	3,334,711.05	1,268,340.48
合计	58,390,689.92	102,644,788.63

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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	230,376,825.27	100,150,501.39
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	48,000,000.00	
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的融资租赁款	36,363,124.08	
合计	314,739,949.35	100,150,501.39

其他说明：

1、本公司于 2017 年 1 月 5 日自交银国际信托有限公司取得的信托借款 1 亿元，期限 3 年，年利率 6.5%；每半年还款 1 万元，余款至到期日一次性偿还，由本公司之母公司北京韩建集团有限公司提供担保。该笔借款本期偿还 2 万元，期末余额 9,994.00 万元。

2、本公司自杭州银行股份有限公司取得北京韩建集团有限公司的委托贷款 13,000.00 万元，年利率 6%；担保方式是信用借款；借款期限 2 年，自 2018 年 6 月 27 日至 2020 年 6 月 26 日。

3、期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本附注十一、五、41。

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

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

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√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		
抵押借款		
保证借款		100,140,483.33
信用借款		130,216,666.67
合计		230,357,150.00

长期借款分类的说明：

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本附注十一、五、41。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、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	89,604,408.11	112,000,000.00
专项应付款		
合计	89,604,408.11	112,000,000.00

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	期初余额	期末余额
股份收购款	112,000,000.00	64,000,000.00
融资租赁借款		25,604,408.11
合计	112,000,000.00	89,604,408.11

其他说明：

(1) 股份收购款

本公司于 2018 年度购买秦皇岛市清青环保设备有限公司 100%股权，协议约定股权转让款 32,000.00 万元，分四期以现金方式支付，其中 2018 年度支付 16,000.00 万元、2019 年度支付 4,800.00 万元、2020 年支付 4,800.00 万元、2021 年支付 6,400.00 万元。

(2) 应付融资租赁款

本公司于 2019 年 5 月与中航国际租赁有限公司签订《融资租赁（售后回租）合同》，签订售后回租赁合同，以本公司的机器设备作为交易标的进行融资租赁形式的融资，合同约定融资金额 5,000 万元，融资期限为 36 个月。由北京韩建集团有限公司提供连带责任保证。

本公司于 2019 年 6 月与远东宏信（天津）融资租赁有限公司签订《售后回租赁合同》，以本公司的机器设备作为交易标的进行融资租赁形式的融资，合同约定融资金额 3,400 万元，融资期限为 24 个月。由北京韩建集团有限公司提供连带责任保证。

(3) 期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本附注十一、五、41。

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			

其他			
土地复垦费用(吉林)	4,180,000.00	4,180,000.00	协议产生
合计	4,180,000.00	4,180,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

49、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	4,756,288.88		114,601.16	4,641,687.72	招商引资补助
合计	4,756,288.88		114,601.16	4,641,687.72	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
招商引资补助-土地价格补贴(建淮)	3,584,834.61			87,671.16		3,497,163.45	与资产相关
招商引资补助-土地价格补贴(叶县)	1,171,454.27			26,930.00		1,144,524.27	与资产相关
合计	4,756,288.88			114,601.16		4,641,687.72	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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	293,360,000.00						293,360,000.00

其他说明：

无

52、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

53、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）	252,984,385.07			252,984,385.07
其他资本公积	321,200.00			321,200.00
合计	253,305,585.07			253,305,585.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

□适用 √不适用

55、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		-29,524.62				-29,524.62		-29,524.62

进损益 的其他 综合收 益								
其中： 权益法 下可转 损益的 其他综 合收益								
其他 债权投 资公允 价值变 动								
金融 资产重 分类计 入其他 综合收 益的金 额								
其他 债权投 资信用 减值准 备								
现金 流量套 期损益 的有效 部分								
外币 财务报 表折算 差额		-29,524.62				-29,524.62		-29,524.62
其他综 合收益 合计		-29,524.62				-29,524.62		-29,524.62

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

56、专项储备

适用 不适用

57、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

58、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	206,927,046.31	194,024,088.28
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	206,927,046.31	194,024,088.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-67,018,369.75	12,902,958.03
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,872,343.68	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	136,036,332.88	206,927,046.31

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。

59、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	958,453,751.43	736,301,040.30	1,043,824,996.22	805,339,975.81
其他业务	18,976,666.35	15,129,777.23	4,772,190.98	2,284,840.18
合计	977,430,417.78	751,430,817.53	1,048,597,187.20	807,624,815.99

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,761,461.88	2,327,826.93
教育费附加	2,477,768.61	2,635,968.35
资源税		
房产税	763,798.23	658,304.29
土地使用税	495,881.46	559,878.94
车船使用税	118,588.78	120,312.02
印花税	246,544.48	312,918.39
其他	169,664.89	202,055.34
合计	6,033,708.33	6,817,264.26

其他说明：

无

61、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
运费	18,573,246.76	30,983,106.89
职工薪酬	5,658,755.43	4,020,981.13

广告宣传费	1,737,394.91	1,961,660.52
折旧费		
投标代理费	557,104.79	1,145,530.29
租赁费	240,762.00	643,047.11
其他	5,358,109.81	3,409,856.29
合计	32,125,373.70	42,164,182.23

其他说明：

无

62、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	42,191,452.29	32,189,444.80
折旧费	27,710,260.54	24,795,948.44
办公费	4,205,624.68	5,150,118.51
中介费	10,375,963.34	3,130,565.34
差旅费	2,484,966.28	2,226,086.56
租赁费	2,675,987.46	3,281,932.53
车辆费用	5,451,106.92	5,101,882.07
无形资产摊销	10,491,521.27	6,859,511.73
其他	15,858,133.38	15,023,259.10
合计	121,445,016.16	97,758,749.08

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,962,758.62	7,978,209.01
材料及动力费	19,166,284.32	13,913,120.87
折旧摊销费用	2,516,257.75	1,480,300.08
其他费用	2,421,150.88	3,595,473.02
合计	33,066,451.57	26,967,102.98

其他说明：

无

64、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	46,137,718.11	36,013,304.81
利息收入	-1,579,408.64	-1,638,009.56
银行手续费	4,022,116.82	3,006,464.01
汇兑净损失	805,326.84	
承兑汇票贴息	1,078,916.67	3,148,326.38
合计	50,464,669.80	40,530,085.64

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	1,897,536.25	14,194,996.59
与资产相关的政府补助	114,601.16	114,601.12
合计	2,012,137.41	14,309,597.71

其他说明：

无

66、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	-47,218.42	-2,323,570.64
处置长期股权投资产生的投资收益	545,294.81	19,808,309.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	498,076.39	17,484,739.06

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、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
其他应收款坏账损失	135,852.35	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-40,413,064.89	
应收票据坏账损失	-634,570.46	
合计	-40,911,783.00	

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-21,896,672.47
二、存货跌价损失	-2,887,624.75	-1,935,010.28
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	-9,300,352.87	
十四、其他		
合计	-12,187,977.62	-23,831,682.75

其他说明：

无

71、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
处置为划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	700,709.98	-28,439.84
合计	700,709.98	-28,439.84

其他说明：

无

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	406,899.20	301,120.21	406,899.20
合计	406,899.20	301,120.21	406,899.20

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		2,279,915.97	
其中：固定资产处置损失		2,279,915.97	
无形资产处置损失			
债务重组损失		1,109,565.93	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		45,000.00	
罚没损失	554,017.69	182,465.30	554,017.69
其他	988,950.93	258,590.72	988,950.93
合计	1,542,968.62	3,875,537.92	1,542,968.62

其他说明：

无

74、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	10,344,733.50	13,900,343.68
递延所得税费用	-17,097,898.55	-5,068,095.98
合计	-6,753,165.05	8,832,247.70

(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	-68,160,525.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,224,078.83
子公司适用不同税率的影响	-2,389,416.70
调整以前期间所得税的影响	-63,526.81
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,063,499.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,881,619.77
权益法核算的联营企业投资收益	7,082.76
研究开发费用加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,028,344.27
所得税费用	-6,753,165.05

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注第十一节 财务报告 七、55

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	13,390,480.82	4,710,377.12
政府补助	1,897,536.25	14,194,996.59
银行存款利息	1,147,063.64	1,638,009.56
其他往来款	104,146,708.80	77,153,275.55
其他	19,182,540.92	2,296,582.74
合计	139,764,330.43	99,993,241.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用	60,965,767.75	61,593,811.91
投标保证金	12,606,617.00	7,435,300.00
银行手续费	3,962,149.73	3,006,464.01
其他往来款	109,070,957.47	39,218,425.83
票据保证金		
其他	3,192,285.23	4,014,798.21
合计	189,797,777.18	115,268,799.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租赁		115,158,357.23
融资租赁费	24,787,417.24	
其他融资手续费	1,880,783.70	
合计	26,668,200.94	115,158,357.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77. 现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-61,407,360.52	22,262,535.79
加：资产减值准备	53,099,760.62	23,831,682.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,417,130.67	59,678,704.74
使用权资产摊销		
无形资产摊销	10,108,342.55	6,903,370.28
长期待摊费用摊销	21,827,290.15	18,607,308.94
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）	-700,709.98	-28,439.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,279,915.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	46,137,718.11	39,161,631.19

投资损失（收益以“-”号填列）	-498,076.39	-17,484,739.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,033,675.58	-3,344,840.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,955,864.93	2,571,130.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,239,545.13	5,389,096.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,943,452.87	-328,025,210.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,004,559.66	243,720,088.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,295,206.62	75,522,235.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	72,905,354.21	78,618,154.72
减：现金的期初余额	78,618,154.72	159,549,744.87
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	-5,712,800.51	-80,931,590.15

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	48,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	48,000,000.00

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,979,500.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	59,816.14
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	2,919,683.86

其他说明：

无

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	72,905,354.21	78,618,154.72
其中：库存现金	154,084.76	324,950.39
可随时用于支付的银行存款	72,751,269.45	78,293,204.33
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	72,905,354.21	78,618,154.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,201,554.87	详见本附注四、一
应收票据		
存货		
固定资产	83,477,962.59	详见本附注四、一
无形资产	6,134,850.74	详见本附注四、一
合计	189,814,368.20	/

其他说明：

无

80、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	-	-	46,628.56
其中：美元	375.29	6.9762	2,618.07
欧元			
港币			
应付账款	-	-	4,882,987.59
其中：美元	657,439.41	6.9762	4,586,428.78
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	1,897,536.25	其他收益	1,897,536.25
与资产相关的政府补助	114,601.16	其他收益	114,601.16
合计	2,012,137.41		2,012,137.41

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日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的金额
北京韩建河山科技有限公司	2,979,500.00	100.00	股权转让	2019 年 4 月 30 日	控制权转移	545,294.81	0	0	0	0	/	

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽建淮管业工程有限公司	安徽六安	安徽六安	制造业	100		投资设立
北京河山鸿运物流有限公司	北京房山	北京房山	运输业	100		投资设立
河南泽中管业工程有限公司	河南叶县	河南叶县	制造业	100		投资设立
河南韩建河山管廊开发有限公司	河南新乡	河南新乡	制造业	100		投资设立
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	制造业	100		非同一控制下企业合并
河北合众建材有限公司	河北廊坊	河北廊坊	制造业	70		非同一控制下企业合并
秦皇岛市清青环保设备有限公司	河北秦皇岛	河北秦皇岛	大气污染治理	100		非同一控制下企业合并
Beijing Hanjian Heshan (Zambia) Company Limited (北京韩建河山<赞比亚>有限公司)	赞比亚	赞比亚	制造业	100		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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
河北合众建材有限公司	30.00	5,611,009.23	/	27,900,101.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北合众建材有限公司	165,968,930.61	14,925,390.04	180,894,320.65	87,893,983.37		87,893,983.37	205,664,960.14	16,175,807.85	221,840,767.99	147,543,794.82		147,543,794.82

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

河北合众建材有限公司	166,763,324.65	18,703,364.11	18,703,364.11	-41,921,034.73	212,231,332.25	31,198,592.54	31,198,592.54	-38,415,435.88

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京北排管网技术开发有限公司	北京丰台	北京丰台	批发和零售业	35.00		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	
	北排管网	北排管网	北排管网	北排管网
流动资产	27,377,051.14		59,496,315.87	
非流动资产	12,467.53		19,243.42	
资产合计	27,389,518.67		59,515,559.29	
流动负债	22,864,425.00		54,855,555.84	
非流动负债				
负债合计	22,864,425.00		54,855,555.84	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	4,525,093.67		4,660,003.45	
按持股比例计算的净资产份额	1,583,782.78		1,631,001.20	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,583,782.78		1,631,001.20	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		0.00		0.00
净利润		-134,909.78		-6,638,773.26
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-134,909.78		-6,638,773.26
本年度收到的来自联营企业的股利		0.00		657,804.86

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

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

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

风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）风险管理

1、信用风险

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

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

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

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

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

截止 2019 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	31,432,348.50	634,570.46
应收账款	1,033,495,111.70	162,947,757.88
其他应收款	8,460,252.80	1,677,566.41
合计	1,073,387,713.00	165,259,894.75

2、流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金、银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币 48,998.43 万元(2018 年 12 月 31 日：人民币 52,433.90 万元)。

3、市场风险

(1) 汇率风险

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

(2) 利率风险

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

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

(3) 价格风险

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

(二) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 67.55%（2018 年 12 月 31 日：64.59%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京韩建集团有限公司	北京	施工总承包、房地产开发	106,000.00	46.12	46.12

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是北京市房山韩村河镇韩村河村经济合作社

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注十一、九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注十一、九、3

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北排管网	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
北京韩建房地产开发有限公司	同一最终控制方
北京韩建水利水电工程有限公司	同一母公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

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	上期发生额
北京韩建水利水电工程有限公司	采购劳务	344.36	0.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京韩建集团有限公司	销售混凝土	5,362.80	9,804.57
北京北排管网技术开发有限公司	销售排水管	13.41	32.81
北京韩建水利水电工程有限公司	销售混凝土	31.98	748.84
北京韩建水利水电工程有限公司	销售排水管	43.36	7.40
北京韩建集团有限公司	销售排水管	0.00	9.83
北京韩建集团有限公司	咨询服务费	70.75	89.62
北京韩建集团有限公司	CSD 立体车库	0.00	4,727.27
北京韩建水利水电工程有限公司	配件	663.55	100.86
北京韩建水利水电工程有限公司	试验费	344.36	0.00
北京华正房地产开发有限公司	停车场设备	0.00	34.07
合计		6,530.21	15,555.27

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

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京韩建水利水电工程有限公司	机器设备	193.12	0.00

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京韩建集团有限公司	房屋建筑物	194.18	194.18

关联租赁情况说明

适用 不适用

2017年12月31日,本公司与北京韩建集团有限公司签订《智汇中心商铺租赁合同》,本公司租用其位于北京市房山区卓秀北街6号院的智汇中心项目6号楼的七、八、九层用于办公使用。建筑面积合计2,638.26平米,租赁起止日期自2018年1月1日至2022年12月31日。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 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
安徽建淮管业工程有限公司	10,300,000.00	2014/9/28	2021/9/28	是

2014年9月28日,本公司向子公司安徽建淮管业工程有限公司的中国邮政储蓄银行《小企业授信额度合同》提供担保,担保金额1030万元,主债权确定期间自2014年9月28日至2021年9月28日止。子公司安徽建淮管业工程有限公司2019年12月31日借款余额为零。

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	32,000.00	2019-3-14	2020-3-13	否
北京韩建集团有限公司	5,000.00	2019-3-13	2020-3-13	否
北京韩建集团有限公司	10,000.00	2019-11-29	2020-11-28	否
北京华正房地产开发有限公司	2,000.00	2019-11-29	2020-11-28	否
北京韩建集团有限公司	3,000.00	2019-8-9	2020-8-8	否
北京韩建集团有限公司	5,000.00	2019-12-16	2020-12-15	否
北京韩建集团有限公司	10,000.00	2019-6-24	2020-6-23	否
北京韩建集团有限公司	10,000.00	2017-1-5	2022-1-4	否
北京韩建集团有限公司	20,000.00	2017-6-19	2021-6-18	否
北京韩建集团有限公司	3,400.00	2019-6-24	2021-6-27	否
北京韩建集团有限公司	5,000.00	2019-5-21	2022-5-21	否
北京韩建集团有限公司	5,000.00	2018-4-25	2019-4-25	是
北京韩建集团有限公司	4,000.00	2018-11-16	2019-11-14	是
北京韩建集团有限公司	4,000.00	2018-5-16	2019-5-15	是
北京韩建集团有限公司	5,000.00	2018-6-20	2019-6-19	是
北京韩建集团有限公司	3,000.00	2018-11-23	2019-11-22	是
北京韩建集团有限公司	2,000.00	2018-3-19	2019-2-28	是
北京韩建集团有限公司	2,100.00	2018-3-23	2019-2-28	是
北京华正房地产开发有限公司	2,000.00	2018-11-23	2019-11-22	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

(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	320.39	273.28

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 2018年6月27日,北京韩建集团有限公司委托杭州银行股份有限公司北京分行向北京韩建河山管业股份有限公司发放贷款,三方签订了合同号为2018年委贷借字第0910011201800006号的《委托贷款借款合同》。委托贷款的担保方式为信用借款,借款金额为13,000万元,借款期限2年,自2018年6月27日至2020年6月26日止,借款本金到期一次性归还。截至2019年12月31日,委托借款余额为13,000万元。

(2) 本公司于2019年5月16日与北京韩建集团有限公司签订了股权转让协议,双方约定按照河山科技2018年12月31日经审计的净资产账面价值297.95万元为交易对价,转让标的股权。截至本报告期末,本次股权转让的工商变更、公司交接与股权转让款结算已全部完成。

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京北排管网技术开发有限公司	22,776,238.17	11,248,987.89	39,695,538.90	11,814,748.11
应收账款	北京韩建集团有限公司	6,043,122.29	208,293.67	21,405,088.85	642,152.67
应收账款	北京韩建水利水电工程有限公司	8,103,100.00	243,093.00		
应收账款	北京韩建伟业建筑公司	225,265.00	22,526.50		
应收账款	北京华正房地产开发有限公司	15,990.00	479.70		

(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
其他应付款	北京韩建水利水电工程有限公司	3,282,030.67	1,578,954.67
应付账款	北京韩建水利水电工	3,205,584.80	

	程有限公司		
应付账款	北京韩建集团有限公司	3,608,290.64	1,941,760.00
其他应付款	北京韩建集团有限公司	122,196.91	145,600.50
其他应付款	北京韩建河山科技有限公司	5,638,221.04	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司为子公司安徽建淮管业工程有限公司提供担保情况详见附注十一、十二、5。

截至2019年12月31日止，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的或有事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：√适用 不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司应收某供水公司账款期末余额 68,863,277.00 元（其中 PCCP 销售货款 66,380,372.79 元、质保金 2,482,904.21 元），计提应收账款信用损失准备余额 48,234,075.98 元。由于本公司与某供水公司就某供水工程 PCCP 采购项目存在合同争议，本公司于 2019 年 11 月就该债权向仲裁委员会提出仲裁。2020 年 1 月 19 日，仲裁委员会下达《裁决书》，裁决结果为某供水公司支付本公司 PCCP 采购款 41,383,341.00 元，差额 24,997,031.79 元为按合同中关于调整材料价差的约定应由本公司承担的损失。2020 年 3 月 26 日，本公司收到某供水公司出具的《关于拟申请撤销仲裁裁决的告知函》，截至 2020 年 4 月 29 日止，本事项尚无新的进展，某供水公司也未支付本公司上述账款。

注：某国有供水公司与某供水工程均属于国家秘密，密级：机密，保密期限：二十年。《中华人民共和国保守国家秘密法》规定：机密级国家秘密是重要的国家秘密，泄露会使国家安全和利益遭受严重的损害。公司已做出承诺：不在任何商业活动、技术论文、媒体和其他场合发表或透露任何与此有关的情况。涉及某国有供水公司及某供水工程的事项，均按《保守国家秘密法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《上海证券交易所信息披露暂缓与豁免业务指引》中涉及国家秘密事项的相关规定处理。

截至 2019 年 12 月 31 日止，除上述事项外本公司不存在其他需要披露的重要未决诉讼、对外担保等或有事项。

3、 其他 适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项** 适用 不适用**2、 利润分配情况** 适用 不适用**3、 销售退回** 适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明** 适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法** 适用 不适用**(2). 未来适用法** 适用 不适用**2、 债务重组** 适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	330,826,653.04
1 至 2 年	128,726,786.43

2 至 3 年	34,248,137.09
3 年以上	
3 至 4 年	47,350,002.64
4 至 5 年	75,267,141.86
5 年以上	10,642,388.76
合计	627,061,109.82

(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	35,012,488.40	5.58	1,750,624.42	5.00	33,261,863.98	33,970,621.65	5.69	1,698,531.09	5.00	32,272,090.56
其中：										
质量保证金	35,012,488.40	5.58	1,750,624.42	5.00	33,261,863.98	33,970,621.65	5.69	1,698,531.09	5.00	32,272,090.56
按组合计提坏账准备	592,048,621.42	94.42	117,110,227.19	19.78	474,938,394.23	562,921,527.91	94.31	87,545,475.84	15.55	475,376,052.07
其中：										

账龄组合	592,048,621.42	94.42	117,110,227.19	19.78	474,938,394.23	561,866,490.41	94.13	87,545,475.84	15.58	474,321,014.57
关联方组合						1,055,037.50	0.18		0.00	1,055,037.50
合计	627,061,109.82	/	118,860,851.61	/	508,200,258.21	596,892,149.56	/	89,244,006.93	/	507,648,142.63

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
客户 1	6,498,928.00	324,946.40	5.00	质量保证金
客户 2	2,384,721.35	119,236.07	5.00	质量保证金
客户 3	1,835,519.97	91,776.00	5.00	质量保证金
客户 4	1,114,862.80	55,743.14	5.00	质量保证金
客户 5	908,891.20	45,444.56	5.00	质量保证金
客户 6	980,288.58	49,014.43	5.00	质量保证金
客户 7	11,439,098.40	571,954.92	5.00	质量保证金
客户 8	2,482,904.21	124,145.21	5.00	质量保证金
客户 9	7,367,273.89	368,363.69	5.00	质量保证金
合计	35,012,488.40	1,750,624.42	5.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

根据国务院办公厅《关于清理规范工程建设领域保证金的通知》(国办发【2016】49号),本公司主动与业主沟通协商,在业主支持下陆续收回质量保证金,或以银行保函形式替换质量保证金。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	319,037,254.15	9,571,117.62	3.00
1-2 年	126,168,811.60	12,616,881.22	10.00
2-3 年	26,895,463.05	8,068,638.92	30.00
3-4 年	37,441,874.79	18,720,937.40	50.00
4-5 年	71,862,829.07	57,490,263.27	80.00
5 年以上	10,642,388.76	10,642,388.76	100.00
合计	592,048,621.42	117,110,227.19	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,698,531.09	571,954.92	519,861.59			1,750,624.42
按组合计提坏账准备	87,545,475.84	29,564,751.35				117,110,227.19
合计	89,244,006.93	30,136,706.27	519,861.59			118,860,851.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 305,067,294.74 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 69,016,769.31 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	264,814,366.71	276,975,095.54
合计	264,814,366.71	276,975,095.54

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). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	109,018,849.42
1 至 2 年	11,011,314.97
2 至 3 年	32,658,171.55
3 年以上	

3 至 4 年	12,691,132.11
4 至 5 年	66,720,281.65
5 年以上	34,251,134.73
合计	266,350,884.43

(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	262,436,713.12	266,583,108.23
代垫款项	383,009.58	798,664.00
保证金	2,638,420.00	10,471,085.70
备用金	842,741.73	508,849.76
押金	50,000.00	123,863.00
合计	266,350,884.43	278,485,570.69

(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)	
2019年1月1日余额	1,510,475.15			1,510,475.15
2019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	126,000.00			126,000.00
本期转回	99,957.43			99,957.43
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,536,517.72			1,536,517.72

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	
其他应收款	1,510,475.15	126,000.00	99,957.43			1,536,517.72
合计	1,510,475.15	126,000.00	99,957.43			1,536,517.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	关联方往来	130,045,166.62	1-5 年、5 年以上	48.82	0.00
客户 2	关联方往来	64,134,641.12	1 年以内	24.08	0.00
客户 3	关联方往来	40,188,638.19	1-3 年	15.09	0.00
客户 4	关联方往来	10,463,320.06	1 年以内	3.93	0.00
客户 5	关联方往来	8,834,703.39	1 年以内	3.32	0.00
合计	/	253,666,469.38	/	95.24	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	566,581,246.44		566,581,246.44	566,373,081.82		566,373,081.82
对联营、合营企业投资	1,583,782.78		1,583,782.78	1,631,001.20		1,631,001.20
合计	568,165,029.22		568,165,029.22	568,004,083.02		568,004,083.02

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽建淮管业工程有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京河山鸿运物流有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
湖北源水六局华浙韩建管业有限公司	55,301,721.82			55,301,721.82		
北京韩建河山科技有限公司	71,360.00		71,360.00			
河北合众建材有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
秦皇岛市清青环保设备有限公司	320,000,000.00			320,000,000.00		
Beijing Hanjian Heshan (Zambia) Company Limited (北京韩建河山<赞比亚>有限公司)		279,524.62		279,524.62		
合计	566,373,081.82	279,524.62	71,360.00	566,581,246.44		

说明：

本公司于2015年成立的河南泽中管业工程有限公司，注册资本2,500.00万元；本公司于2017年成立的河南韩建河山管廊开发有限公司，注册资本5,000.00万元。截至2019年12月31日，本公司均未向此两家公司实际缴纳出资。

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的 投资损 益	收益 调整	变动	现金 股利 或利 润	准备			余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北排 管网	1,631 ,001. 20			-47,2 18.42						1,583 ,782. 78	
小计	1,631 ,001. 20			-47,2 18.42						1,583 ,782. 78	
合计	1,631 ,001. 20			-47,2 18.42						1,583 ,782. 78	

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	591,952,452.45	490,138,811.81	603,653,237.07	495,634,339.71
其他业务	9,691,702.23	6,444,632.63	3,560,447.16	1,502,398.21
合计	601,644,154.68	496,583,444.44	607,213,684.23	497,136,737.92

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	-47,218.42	-2,323,570.64
处置长期股权投资产生的投资收益	2,908,140.00	19,808,309.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收		

益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,860,921.58	17,484,739.06

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,246,004.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,012,137.41	并购补贴、环保奖励等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	519,861.59	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,136,069.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-454,981.63	
少数股东权益影响额	-103,280.95	
合计	2,083,671.79	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.88	-0.2285	-0.2285
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.16	-0.2356	-0.2356

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**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	报告期内在中国证监会指定信息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
备查文件目录	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
备查文件目录	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

董事长：田玉波

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 29 日

修订信息适用 不适用