



河北建設集團股份有限公司
HEBEI CONSTRUCTION GROUP CORPORATION LIMITED

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1727)



2023
年度報告

目錄

董事長致辭	2
公司資料	4
財務概要	7
業務概覽	8
管理層討論與分析	24
董事會報告	32
監事會報告	68
重大事項	71
股本變動及股東資料	73
企業管治報告	78
董事、監事、高級管理人員和員工情況	100
獨立核數師報告	114
財務報表及附註	124
五年財務概要	287
釋義及技術詞彙表	289

董事長致辭

尊敬的各位股東：

首先，我謹代表公司董事會，對所有股東和社會各界在過去一年給予公司的關心和支持表示衷心的感謝！

2023年，公司堅持提質增效、行穩致遠的總基調，延續了平穩有序發展的良好局面，取得了殊為不易的新成績。

我們敢於競爭，市場開發邁出新步伐。全年中標項目470個，合同總金額人民幣319.64億元。市場結構持續優化，國有投資類項目人民幣294.6億元，佔比達到92.2%，一大批優良項目成為集團穩健發展的「壓艙石」。同時，公司搶抓機遇、完善佈局，在全國各地註冊成立一批新的分支機構。

我們嚴守底線，安全生產取得新進展。持之以恆創建「零傷亡」平安幸福企業，守護了企業安全生產大局。全年實現收入人民幣334.93億元，創建全國安全生產標準化建設工地5個，省級標準化工地35個。

我們精益求精，質量技術結出新碩果。承建的張家口冬奧會非註冊VIP接待中心、保定市關漢卿大劇院和博物館雙雙喜獲魯班獎。同時，獲得參建魯班獎3項，全國裝飾獎2項，中國風景園林學會園林工程獎1項，國家公路交通優質工程獎1項，省級優質工程89項，河北省政府科學技術獎1項。

我們鍥而不捨，盈利能力得到新加強。隨著優質項目佔比越來越高，和模擬股份制、精細化管理不斷推進，全年實現淨利潤人民幣1.58億元，產值利潤率穩中有升。

我們不忘初心，企業形象得到新提升。公司積極履行社會責任，全年納稅人民幣7.96億元。面對保定百年不遇的洪災，我們無償捐款、捐物近人民幣150萬元。中共保定市委、市政府專門發來感謝信，高度讚揚公司「捧著一顆心來，不帶一根草歸」的奉獻與擔當。

The background of the page is a light blue-tinted image. The top portion shows a white truck with a trailer parked in front of a large industrial building with vertical corrugated metal siding. The bottom portion shows a modern architectural structure with a curved roof and a large glass facade, set against a city skyline.

董事長致辭

新的一年，公司將繼續堅持「強大基礎，躍升層次，開拓創新，持續發展」的戰略，依托中國經濟回升向好良好態勢，搶抓京津冀地區協同發展不斷推進重大機遇，乘勢而上，接續奮鬥，以良好的業績服務社會、回報股東、造福員工！

李寶忠
董事長

2024年3月27日

公司資料

下文載列本公司基本資料：

公司法定名稱

河北建設集團股份有限公司

公司英文名稱

Hebei Construction Group Corporation Limited

董事

執行董事¹

李寶忠先生(董事長)

商金峰先生(總裁)

趙文生先生

田偉先生²

張文忠先生²

非執行董事

李寶元先生(名譽董事長)

獨立非執行董事

申麗鳳女士

陳欣女士

陳毅生先生

監事³

王豐先生(監事會主席)⁴

岳建明先生

陳清晗先生⁵

聯席公司秘書

李武鐵先生

黃慧玲女士(ACG, HKACG)

授權代表

申麗鳳女士

黃慧玲女士(ACG, HKACG)

董事會委員會

審計委員會

申麗鳳女士(委員會主席)

李寶元先生

陳欣女士

陳毅生先生

- 註：
1. 因即將退休，劉永建先生於其董事任期屆滿後，不再尋求重選連任董事，其不再擔任本公司執行董事之職務，自2023年6月26日起生效。
 2. 於2023年3月27日舉行的董事會會議上，董事會建議提名田偉先生及張文忠先生為本公司第三屆董事會執行董事候選人。上述議案已於2023年6月26日召開的2022年度股東週年大會以普通決議案審議通過，彼等之任期自2023年6月26日起生效。詳情請見本公司日期分別為2023年3月27日及2023年6月26日的公告，以及日期為2023年5月25日的2022年度股東週年大會通函。
 3. 因已屆退休年齡，于學峰先生及劉景喬先生於彼等監事任期屆滿後，不再尋求重選連任監事；因工作原因，馮秀健女士於其監事任期屆滿後，不再尋求重選連任監事。彼等不再擔任本公司監事之職務，自2023年6月26日起生效。
 4. 於2023年6月26日舉行的監事會會議上，監事會決議選舉王豐先生擔任本公司第三屆監事會監事會主席，任期自2023年6月26日起生效。詳情請見本公司日期為2023年6月26日的公告。
 5. 於2022年12月29日舉行的本公司職工代表大會上，陳清晗先生獲選舉為本公司第三屆監事會職工代表監事，其任期自2023年6月26日起生效。

薪酬與考核委員會

陳欣女士(委員會主席)
李寶忠先生
商金峰先生
申麗鳳女士
陳毅生先生

提名委員會

陳欣女士(委員會主席)
李寶忠先生
商金峰先生
申麗鳳女士
陳毅生先生

戰略委員會

李寶忠先生(委員會主席)
商金峰先生
趙文生先生

註冊辦事處

中國
河北省保定市
競秀區
魯崗路125號

總部及中國主要營業地點

中國
河北省保定市
競秀區
魯崗路125號

香港主要營業地點

香港灣仔
皇后大道東248號
大新金融中心40樓

股票簡稱及股份代號

河北建設(01727)

香港H股股份過戶登記處

卓佳證券登記有限公司
香港
夏慤道16號
遠東金融中心17樓

公司網站

www.hebjs.com.cn

投資者關係聯絡

電話：(86) 312 331 1000
傳真：(86) 312 301 9434
電郵：hebeijianshe@hebjs.com.cn
地址：中國河北省保定市競秀區魯崗路125號
郵編：071000

公司資料

法律顧問

香港法律顧問

高偉紳律師行
香港中環
康樂廣場1號
怡和大廈27樓

中國法律顧問

嘉源律師事務所
中國
北京市西城區
復興門內大街158號
遠洋大廈F408室

核數師

安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)
執業會計師
中國
北京市東城區
東長安街1號
東方廣場安永大樓16層

The background of the page features a light blue, semi-transparent image. The top portion shows a white truck with a blue stripe and Chinese characters on its side, parked in a lot. The bottom portion shows a modern, multi-story building with a distinctive architectural design, including a large, curved roof structure. The overall aesthetic is clean and professional.

財務概要

2023年，收入人民幣334.93億元，與2022年相比下降16%。

2023年，淨利潤人民幣1.58億元，與2022年相比下降50%。

2023年，每股盈利人民幣0.10元，與2022年相比下降47%。

業務概覽

第一部分：業務回顧

本集團是一家中國領先的非國有建設集團，主要從事下列業務：

- 建設工程承包業務。本集團主要以總承包商身份，為房屋建築項目及基礎設施建設項目提供建築工程承包服務。
- 其他業務。本集團亦從事服務特許安排及其他業務。

本集團絕大部分收益產生自建設工程承包業務，主要包括房屋建築業務、基礎設施建設業務以及專業及其他建築工程承包業務。2023年，本集團的新簽合同額為人民幣319.64億元，去年同期為人民幣437.32億元；未完合同額為人民幣598.49億元，去年同期為人民幣697.22億元。

新簽合同額(按地區)：

年度	2023年		2022年	
	金額 (人民幣億元)	佔比	金額 (人民幣億元)	佔比
合計	319.64	100%	437.32	100%
京津冀地區	241.95	75.69%	332.90	76.12%
其他	77.69	24.31%	104.42	23.88%

新簽合同額(按板塊)：

年度	2023年		2022年	
	金額 (人民幣億元)	佔比	金額 (人民幣億元)	佔比
合計	319.64	100%	437.32	100%
房屋建築工程	172.92	54.10%	282.95	64.70%
基礎設施建設工程	104.36	32.65%	116.93	26.74%
專業及其他建築工程	42.36	13.25%	37.44	8.56%

房屋建設業務

本集團為住宅、公用事業、工業及商業建築項目提供建築工程承包服務。本集團以總承包商身份承接大部份該等建設項目。作為總承包商，本集團負責進行建築項目的所有主要範疇，包括建築施工、地基工程、房屋幕牆、建築裝飾及消防工程。本集團亦負責委聘分包商為建築項目提供建築服務及勞動力、協調各方工作、提供主要設備及機械、採購原材料及確保建築項目按期推進。2023年，來自房屋建築業務的新簽合同額為人民幣172.92億元，去年同期為人民幣282.95億元。

房屋建築業務新簽合同額，按板塊：

年度	2023年		2022年	
	金額 (人民幣億元)	佔比	金額 (人民幣億元)	佔比
合計	172.92	100%	282.95	100%
住宅建築工程	36.26	20.97%	90.80	32.09%
公共建築工程	109.42	63.28%	141.98	50.18%
工業建築工程	27.24	15.75%	43.24	15.28%
商業建築工程	0	0%	6.93	2.45%

基礎設施建設業務

本集團為市政和交通基礎設施項目提供建築工程承包服務，包括供水及水處理、燃氣及供暖、城市管道、公路、橋樑及機場場道設施。本集團以總承包商身份承接大多數該等建築項目。本集團的基礎設施建設客戶主要為當地政府。2023年，來自基礎設施建設業務的新簽合同額為人民幣104.36億元，去年同期為人民幣116.93億元。

業務概覽

基礎設施建設業務新簽合同額，按板塊：

年度	2023年		2022年	
	金額 (人民幣億元)	佔比	金額 (人民幣億元)	佔比
合計	104.36	100%	116.93	100%
市政基礎設施建設工程	82.22	78.78%	105.54	90.26%
交通基礎設施建設工程	22.14	21.22%	11.39	9.74%

專業及其他建築工程承包業務

本集團亦憑藉於機電安裝及鋼結構建築等專業領域的資質及經驗承接建築工程承包項目。本集團的機電安裝工程一般包括發電廠、供暖及天然氣管道以及空調、機械通風及排氣系統設備的供應、安裝及維護。鋼結構建築通常指建造由鋼柱、桁架及樑組成的建築項目結構支撐件。2023年，來自專業及其他建築工程承包業務的新簽合同額為人民幣42.36億元，去年同期為人民幣37.44億元。

專業及其他建築工程承包業務新簽合同額，按板塊：

年度	2023年		2022年	
	金額 (人民幣億元)	佔比	金額 (人民幣億元)	佔比
合計	42.36	100%	37.44	100%
機電安裝	9.87	23.31%	3.39	9.06%
鋼結構	1.79	4.22%	1.37	3.66%
裝飾裝修	5.37	12.67%	7.90	21.10%
其他建築業務	25.33	59.80%	24.78	66.18%

房屋建築業務的代表性工程如下：

新簽合同代表性工程

業務分類	項目名稱	合同額 (人民幣億元)	所屬區域
住宅建築	高陽縣東王草莊棚戶區改造及配套基礎設施建設項目	5.61	河北省
住宅建築	保定市西大園片區改造回遷安置房建設項目	3.35	河北省
住宅建築	玉祁惠西大道保障性租賃住房工程項目施工總承包工程	3.26	江蘇省
住宅建築	津濱保(掛)2022-17號地住宅項目施工總承包	3.03	天津市
住宅建築	錦湖家園項目EPC總承包	3.12	河北省
住宅建築	洪雅苑項目	2.28	天津市
公共建築	河北工程大學附屬醫院復興院區二期工程施工	7.03	河北省
公共建築	保定市競秀區健康驛站項目EPC總承包項目	6.72	河北省

業務概覽

業務分類	項目名稱	合同額 (人民幣億元)	所屬區域
公共建築	蠡縣婦幼醫院建設項目設計-施工 (EPC)工程總承包	6.07	河北省
公共建築	烏蘭察布市集寧區優質奶牛生態繁 育養殖園區項目	4.88	內蒙古自治區
公共建築	張家口市萬全區第二醫院(張家口市 萬全區醫院高新分院)新建工程(二 期)施工	4.57	河北省
公共建築	滄州市經貿職業教育園項目-滄州工 貿學校	4.32	河北省
公共建築	清華大學科學博物館及服務配套樓 項目	3.95	北京市
公共建築	蠡縣職業技術教育中心建設項目設 計施工總承包	3.21	河北省
工業建築	華安產業保定高新數智谷項目施工 總承包工程	2.92	河北省
工業建築	德州市菜籃子冷鏈物流產業園北區 建設工程	2.90	山東省
工業建築	河北滿城經濟開發區基礎設施改造 提升項目三期一標段EPC總承包	2.56	河北省
工業建築	河北清苑經濟開發區基礎設施建設 二期項目工程總承包	2.44	河北省

基礎設施建設業務的代表性工程如下：

新簽合同代表性工程

業務分類	項目名稱	合同額 (人民幣億元)	所屬區域
市政基礎設施建設	保定市南二環管網及配套市政基礎設施提升改造工程EPC工程總承包	8.81	河北省
市政基礎設施建設	高陽縣城市管網及配套設施建設項目(二標段)	2.78	河北省
市政基礎設施建設	保定白溝新城排水管網更新項目	2.39	河北省
市政基礎設施建設	河北安國現代中藥工業園區基礎設施提升改造和新建配套路網項目工程總承包	2.19	河北省
市政基礎設施建設	高陽縣鄉村振興環境綜合整治項目第6標段	2.07	河北省
交通基礎設施建設	廣州白雲國際機場三期擴建工程西飛行區場道工程施工(二標段)	6.81	廣東省
交通基礎設施建設	昆明長水國際機場改擴建工程飛行區地基處理及土石方工程(W8標段)	5.73	雲南省
交通基礎設施建設	盤州官山民用機場項目飛行區場道工程施工(三標段)	2.69	貴州省
交通基礎設施建設	保稅大道南伸(永盛路—八柯線)一期工程	2.13	浙江省
交通基礎設施建設	揚州泰州國際機場二期擴建工程飛行區場道工程一標段	2.01	江蘇省

業務概覽

專業及其他建築工程承包業務的代表性工程如下：

新簽合同代表性工程

業務分類	項目名稱	合同額 (人民幣億元)	所屬區域
機電安裝	英利能源發展(保定)有限公司年產5GW 高效太陽能電池材料項目機電工程EPC總承包項目	3.84	河北省
水利水電	保定市大水系建設項目——水網防護及入澗水質提升工程(工程總承包)	11.5	河北省
裝飾裝修	2023年池州市主城區老舊小區改造工程EPC項目	2.31	安徽省
其他	保雄糧食倉儲和應急保障中心項目EPC總承包	2.75	河北省

在建項目代表性工程

業務分類	項目名稱	執行合同額 (人民幣億元)	所屬區域
公共建築	中國中醫科學院廣安門醫院保定醫院工程總承包	19.43	河北省
	保定市清苑區人民醫院新院區二期建設項目	5.18	河北省
	順平縣醫院新院區建設項目設計、施工總承包(EPC)	6.07	河北省
	文安縣醫院整體遷建工程	6.57	河北省
	固安縣人民醫院新縣醫院二期建設項目EPC總承包	4.33	河北省
	大城縣醫院遷建項目設計施工總承包	6.37	河北省

業務分類	項目名稱	執行合同額 (人民幣億元)	所屬區域
	北京新機場行政綜合業務用房、派出所、業務用房工程	6.35	北京市、河北省
	電谷金融中心A區施工	6.82	河北省
	保定市第一中心醫院東院門診綜合樓和眼科大樓項目施工	4.00	河北省
	河北醫科大學第二醫院正定新區醫院(北區一期)101醫療綜合樓施工	7.68	河北省
	滄州市經貿職業教育園項目-滄州工貿學校	4.32	河北省
	呼和浩特市第二醫院遷建項目醫療綜合樓、科研樓、醫護隔離樓等工程施工	7.11	內蒙古自治區
	河北大學附屬醫院住院綜合樓項目施工總承包	4.30	河北省
	清華大學科學博物館及服務配套樓項目	3.95	北京市
	上海交通大學閔行校區新工程館項目	3.70	上海市

業務概覽

業務分類	項目名稱	執行合同額 (人民幣億元)	所屬區域
住宅建築	泊頭市龍屯新城城中村改造二期項目	9.54	河北省
	衡水雍錦半島北區II期項目總包工程	6.12	河北省
	保定市西大園片區改造回遷安置房建設項目施工一標段	3.35	河北省
	自在峰璟工程總承包	4.86	河北省
	濟南市天橋區北湖核心區西側片區地塊A南區建設項目施工總承包工程	10.97	山東省
	蘭頓尚品雅園項目(1#-19#住宅樓、配套用房1#-4#、幼兒園、地下車庫)	4.52	河北省
	長嶺居商住項目二期工程施工總承包	4.23	廣東省
	黃埔區CPPQ-A4-5地塊項目勘察設計施工總承包(EPC)	9.08	廣東省
	平水四豐區塊安置房建設工程	3.75	浙江省
	玉祁惠西大道保障性租賃住房工程項目施工總承包工程	3.26	江蘇省

業務分類	項目名稱	執行合同額 (人民幣億元)	所屬區域
商業建築	知識城財富廣場一期建設工程勘察 設計施工總承包(EPC)	2.40	廣東省
	衡百國際廣場建設項目	2.35	河北省
工業建築	華安產業保定高新數智谷項目施工 總承包工程	2.98	河北省
	河北涞源經濟開發區標準化科創園 項目施工	4.36	河北省
	德州市應急物資儲備及冷鏈物流保 障基地項目 EPC 總承包	3.00	山東省
	試驗與檢測中心二期工程101號科研 實驗樓項目	2.56	北京市
	非金屬熱結構高端製造能力提升項 目新建2401號廠房施工總承包	2.19	天津市
交通基礎 設施建設	廣州白雲國際機場三期擴建工程西 飛行區場道工程施工(二標段)	6.81	廣東省
	呼和浩特新機場飛行區場道工程 (FXQ-CD-03)標段施工	4.88	內蒙古自治區
	重慶江北國際機場T3B航站樓及第四 跑道工程飛行區場道工程003標段	6.16	重慶市
	良湖大道一期(良井段)及連接線改建 工程(連接線段)	1.70	廣東省

業務分類	項目名稱	執行合同額 (人民幣億元)	所屬區域
市政基礎 設施建設	創新製造產業園基礎設施建設項目 EPC 總承包	13.62	河北省
	保定市競秀區城鄉一體化管網及配 套設施改造工程設計施工總承包 二標段	3.02	河北省
	保定市文體新城及配套基礎設施工 程建設項目道路(一期)工程施工總 承包二標段	3.49	河北省
	太倉市排水管網查漏補缺工程(EPC 總承包)4標沙溪鎮片區(含管理區)	2.61	江蘇省
	涇水縣城西污水廠水質提標及附屬 設施建設工程EPC 施工總承包	1.46	河北省
機電安裝	天津武清區陳咀鎮50MW風電場項 目EPC總承包	2.57	天津市
	英利能源發展(保定)有限公司年產 5GW 高效太陽能電池材料項目機 電工程EPC總承包項目	3.84	河北省
鋼結構	河北滿城經濟開發區基礎設施改造 提升項目二期一標段鋼結構分包 工程	2.15	河北省

業務分類	項目名稱	執行合同額 (人民幣億元)	所屬區域
專業及其他 建築業務	保定市府河水系綜合治理(二期)－黃 花溝生態設施綜合提升工程(工程 總承包)	9.06	河北省
	保定深圳高新技術科技創新產業園 基礎設施建設項目生態綠化工程 工程總承包	4.32	河北省
	保定市清苑區新建地表水廠及配套 工程施工(輸水管線和水廠地基處 理工程部分)	1.70	河北省
	保定市大水系建設項目－水網防護及 入澱水質提升工程(工程總承包)	11.6	河北省

竣工項目代表性工程

業務分類	項目名稱	執行合同額 (人民幣億元)	所屬區域
公共建築	嵊州市文化傳媒中心建設工程	5.64	浙江省
	杭州經濟技術開發區文化配套用房 EPC總承包	5.49	浙江省
	常州市教科院附屬高級中學新建工 程(常州市教科院附屬高級中學新 建工程施工總承包)	3.67	江蘇省
	人衛智慧數字研發綜合服務示範項 目(一期)工程	2.48	河北省

業務分類	項目名稱	執行合同額 (人民幣億元)	所屬區域
	無錫市梁溪區積余實驗學校蓮河分校改擴建工程施工	2.31	江蘇省
	河北大學附屬醫院重大疫情救治基地項目工程總承包	2.37	河北省
住宅建築	平房鄉黃渠新村四期安置房項目(1#住宅樓等36項)	14.50	北京市
	北京北汽越野車棚改定向安置房項目一期(SY00-0007-6033地塊)工程	3.85	北京市
	西安錦麟天鑽院項目施工總承包工程二標段	3.43	陝西省
	悅郡府·青竹園工程施工項目	1.86	河北省
工業建築	樂亭縣水悅華郡項目第一標段	1.67	河北省
	北京電子城IT產業園電子工業廠房項目(D3廠房(高新技術產業用房)、B4廠房(高新技術產業用房))	2.68	北京市
	昌江區高標準智能化廠房建設項目設計採購施工總承包	1.34	江西省
交通基礎 設施建設	中山市大南公路(加六線)南區段工程PPP項目	4.08	廣東省
	國道G205鹽山縣繞城段改建工程	2.90	河北省
	煙台蓬萊國際機場二期工程場道工程一標段	1.12	山東省

業務分類	項目名稱	執行合同額 (人民幣億元)	所屬區域
鋼結構	廣東茂名港博賀新港區粵電煤炭碼頭干煤棚製作與安裝採購	2.34	廣東省
	河北對外經貿職業學院多功能綜合教學實訓基地設計施工總承包	1.33	河北省

第二部分：科研成果及獎項

科技工作

- 2023年2月17日河北省人民政府發佈關於2022年度河北省科學技術獎勵的決定，集團「混凝土細觀損傷機理及檢測修復關鍵技術研究」、「寒區交通隧道凍脹特性及凍害防治關鍵技術研究」獲省政府科技進步三等獎；2023年11月3日省科學技術廳發佈關於2023年度河北省科學技術獎總評審結果的公告，安裝公司申報的2023年度河北省科學技術合作獎(同濟大學成水平教授)通過總評審，建議授獎科學技術合作獎。
- 獲第二屆全國博士後創新創業大賽河北省賽區銅獎1項，獲省建設行業科技進步獎34項，獲省建協科學技術獎15項。
- 2023年完成主、參編規範、標準、規程13部，獲河北省省級工法17項。
- 2023年新申請專利191件，新授權專利152件(其中發明專利11件)，目前，集團的有效專利累計達1238項，其中發明專利53件。

質量工作

1. 獲得主承建魯班獎2項和參建魯班獎3項。
2. 獲得中國建築工程裝飾獎2項，公路交通優質工程獎(李春獎)1項，中國風景園林學會園林工程獎銅獎1項。
3. 獲得省級優質工程104項。

第三部分：未來展望

2024年，是公司「十四五」規劃的攻堅之年，也是公司步步為營，穿越週期，實現健康發展的關鍵一年。當前，世界百年變局加速演進，全球經濟面臨多重風險挑戰，但我國經濟持續回升向好，增速在主要經濟體中保持領先。短期來看建築行業總體競爭態勢進一步加劇，但建築業仍然穩居並將長期保持國民經濟的支柱產業地位，建築市場空間依然廣闊。

新的一年，公司要繼續堅持「強大基礎，躍升層次，開拓創新，持續發展」戰略，以上市公司要求為標準，以卓越績效模式為綱，以效益為核心，以組織為保障，以人才為支撐，以信息化為手段，以創新為動力，以模擬股份制為組織建設和經濟考核的重心，堅定信心，苦練內功，穩中求進，以進促穩，奮力實現企業穩定健康發展。

2024年，我們要持續扭住市場開發的龍頭。持續優化市場佈局，做好區域市場開發。繼續加大雄安新區、石家莊、唐山、滄州、邯鄲、廊坊等重點城市的市場開發力度。搶抓機遇做強做優內蒙古區域市場。保持戰略定力，實現河北省外分(子)公司集約發展。

我們要持續改善項目現場的門面。以時時放心不下的責任感，扎實推進安全生產工作。持之以恆提升項目現場標準化管理水平。時刻謹記「用愛，創造空間」的企業使命，努力創造令顧客和全社會滿意的優質建築、綠色建築和人文空間，積極創建更多質量精品、優質工程。

我們要持續提升守正創新的能力。圍繞行業上下游，立足本職工作，持續學習，不斷提升效率、改進產品和服務的質量。以科技引領發展，錨定綠色化、工業化和智能化的發展趨勢，充分發揮國家企業技術中心、博士後工作站、院士工作站、國家裝配式建築產業基地等高端平台的價值。

2024年，公司將一如既往地積極履行社會責任，愛護環境，依法納稅，誠信經營，讓企業發展的利益與社會利益高度統一，將繼續秉持謙虛謹慎、艱苦奮鬥的優良作風，銘記提質增效、行穩致遠的工作基調，為實現百年老店的美好願景而不懈奮鬥！

管理層討論與分析

財務回顧

營業收入、營業成本及毛利

本集團2023年收入較去年下降約人民幣65.13億元至人民幣334.93億元，主要由於建築工程承包分部收入下降人民幣61.93億元。

其中：

(1) 建築工程承包分部經營業績

	截至2023年12月31日				截至2022年12月31日			
	收入 人民幣億元	成本 人民幣億元	毛利率 %	佔比 %	收入 人民幣億元	成本 人民幣億元	毛利率 %	佔比 %
房屋建築業務	204.91	196.26	4.2	62.2	262.04	253.76	3.2	67.0
基礎設施建設業務	96.83	90.30	6.7	29.4	100.29	94.71	5.6	25.6
專業及其他建築業務	27.68	25.88	6.5	8.4	29.02	28.08	3.2	7.4
總計	329.42	312.44	5.2		391.35	376.55	3.8	

2023年建築工程承包分部收入下降人民幣61.93億元，主要由於：一方面，本年本集團傾向於承接甲方素質較高、回款有保障的項目，新承接項目較往年有所下降；另一方面，2023年本集團以前年度存量項目陸續完工，導致收入下降。

具體分析如下：

- (1) 作為建築工程承包部分貢獻收入最大的版塊—房屋建築業務，本報告期內，部分大型項目，如河北大學附屬醫院重大疫情救治基地項目、西安錦麟天鑽院施工總承包工程二標段項目等均已竣工，因此房屋建築業務收入較去年下降人民幣57.13億元；本報告期內，疫情影響減弱，用工成本、固定成本隨之下降，因此，房屋建築業務的毛利率較去年也有所升高。
- (2) 基礎設施建設業務收入較去年下降了人民幣3.46億元。本報告期內，部分大型基礎建築項目，如中山市大南公路(加六線)南區段工程PPP項目、國道G205鹽山縣繞城段改建工程施工項目於本報告期內已竣工，導致本年基礎設施業務的收入較去年有所降低。
- (3) 專業及其他建築業務收入2023年較去年下降了人民幣1.34億元，該類業務主要包含機電安裝、鋼結構等其他建築業務，該類項目工期較短。本報告期內，部分項目如廣東茂名港博賀新港區粵電煤炭碼頭干煤棚製作與安裝採購項目已竣工，淄博港高青港區花溝作業區一期工程已接近完工，導致收入較去年下降5%，降幅較小。

管理費用

2023年管理費用為人民幣5.28億元，較2022年減少人民幣0.43億元，主要由於本年工資薪金費用較上年有所減少。

研發費用

2023年研發費用為人民幣1.48億元，較2022年減少人民幣2百萬元，研發費用主要核算本集團對專項課題或工法研究發生的費用，本年本集團研發費用與去年基本維持穩定。

信用減值損失

2023年信用減值損失為人民幣3.39億元，較2022年增加人民幣4.70億元，主要由於本集團基於客戶公司經營情況，導致對重大違約風險的客戶個別計提壞賬準備增加所致。

資產減值損失

2023年資產減值損失為人民幣1.48億元，較2022年減少人民幣0.31億元，主要由於本集團加快結算速度，計提的資產減值損失相應減少。

投資損失

2023年投資損失為人民幣3百萬元，較2022年減少人民幣0.28億元，主要由於本年仍持有的其他權益工具投資的股利收入較上年減少。

所得稅費用

2023年所得稅費用為人民幣0.7億元，較2022年減少人民幣0.44億元，主要由於本年度稅前利潤較上年度減少導致所得稅費用減少。

淨利潤

綜合以上因素，2023年淨利潤為人民幣1.58億元，較之去年減少約人民幣1.57億元。

流動資金、財政來源和資本架構

本集團主要透過經營活動產生的現金及計息借款為營運提供資金。截至2023年12月31日及2022年12月31日，擁有的現金及現金等價物分別為約人民幣65.28億元及約人民幣84.88億元。本集團資金的流動性及資本架構參見下文財務的比率。

貨幣資金

於2023年12月31日貨幣資金為人民幣76.89億元，較2022年末減少人民幣14.34億元，主要由於經營活動產生的現金淨流出。

財務政策

本集團定期監察現金流量及現金結餘，並致力維持符合營運資金所需的最佳流動資金水平，於本報告期內使業務及其多個增長戰略處於穩健水平。未來，本集團擬透過經營活動所產生現金及計息借款為營運提供資金。

長期股權投資

2023年12月31日長期股權投資為人民幣5.01億元，較2022年末減少人民幣15百萬元，主要由於本集團權益法下投資損益變動及計提減值準備導致。

應收款項融資

2023年12月31日應收款項融資為人民幣2.05億元，較2022年末減少人民幣1.44億元，主要由於本年本集團盡量不接受房企開具銀行承兌匯票而更傾向於銀行存款結算所致。

應收賬款及長期應收款

2023年12月31日應收賬款淨值為人民幣74.8億元，較2022年末減少約人民幣337百萬元，整體變動幅度不大。

長期應收款(包括一年內到期的部分)餘額為人民幣2.2億元，較2022年末增加人民幣9百萬元，變動不大。

其他應收款

其他應收款餘額於2023年12月31日為人民幣23億元，較上年年末下降約人民幣0.63億元，主要為本年度新項目數量較上年度有所下降導致。

合同資產及建築服務合同負債

2023年12月31日合同資產淨值為人民幣421.08億元，較2022年末合同資產淨值減少了約8.09億元。主要由於相關建造合同部分履約進度進行工程結算。2023年12月31日合同負債為人民幣67.04億元，較2022年末減少約人民幣2.35億元，主要由於本年部分項目按履約進度款抵扣預收工程款項，導致合同負債減少。

其他權益工具投資

2023年12月31日其他權益工具投資賬面價值為人民幣5.89億元，較2022年末其他權益工具投資減少了約1.55億元，主要由於本集團投資的其他權益工具公允價值下降導致。

借貸

本集團的銀行借款主要包含長短期金融機構借款。

於2023年12月31日，本集團所依賴的計息借款約人民幣57.36億元(2022年12月31日：約人民幣59.89億元)。

應付票據及應付賬款

2023年12月31日應付賬款餘額為人民幣344.88億元，較2022年末減少了人民幣20.99億元，下降幅度為6%。主要系本年工程量減少導致採購量下降所致。應付票據餘額較上年末增加人民幣208百萬元，主要由於本年銀行增加了公司票據額度，公司相應提高了票據的付款比例。

資本支出

於2023年資本支出約人民幣45百萬元，較2022年資本支出減少了人民幣36百萬元，變動幅度較小。

資本承諾

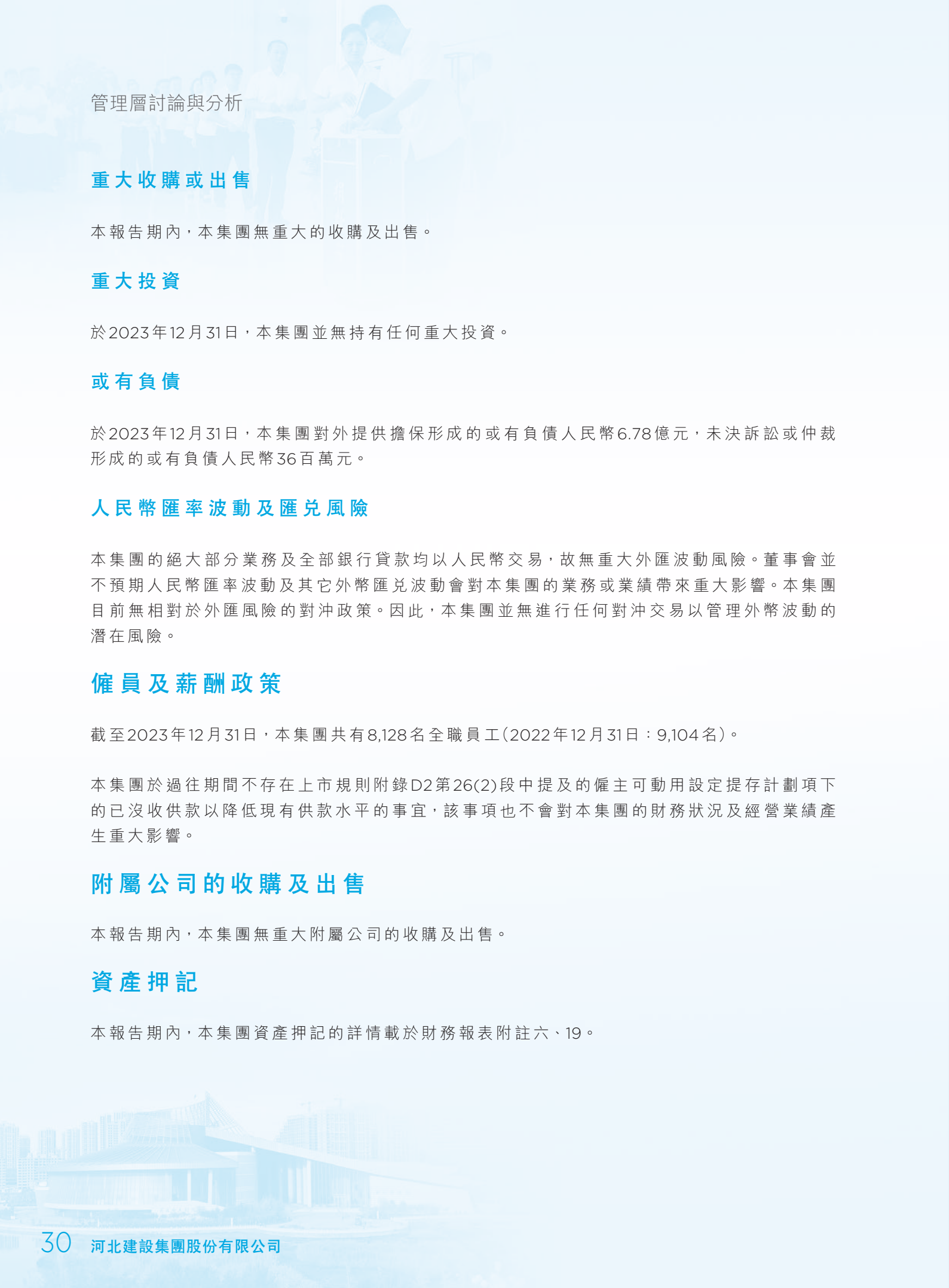
於2023年12月31日，本集團無任何重大資本承諾。

財務的比率

	2023年 12月31日	2022年 12月31日
流動比率(倍) ⁽¹⁾	1.00	1.00
速動比率(倍) ⁽²⁾	1.00	1.00
資本負債率 ⁽³⁾	92.1%	97.1%
資產回報率 ⁽⁴⁾	0.2%	0.5%
權益回報率 ⁽⁵⁾	2.6%	5.2%

附註：

- (1) 流動比率(倍)按有關日期的流動資產總額除以流動負債總額計算。
- (2) 速動比率(倍)按有關日期的流動資產總額減存貨除以流動負債總額計算。
- (3) 資本負債率按有關日期的付息負債總額除以權益額再乘以100%計算。
- (4) 資產回報率按年度的利潤除以年初至年末資產總額平均額再乘以100%計算。
- (5) 權益回報率按年度的利潤除以年初至年末總權益平均結餘額再乘以100%計算。



管理層討論與分析

重大收購或出售

本報告期內，本集團無重大的收購及出售。

重大投資

於2023年12月31日，本集團並無持有任何重大投資。

或有負債

於2023年12月31日，本集團對外提供擔保形成的或有負債人民幣6.78億元，未決訴訟或仲裁形成的或有負債人民幣36百萬元。

人民幣匯率波動及匯兌風險

本集團的絕大部分業務及全部銀行貸款均以人民幣交易，故無重大外匯波動風險。董事會並不預期人民幣匯率波動及其它外幣匯兌波動會對本集團的業務或業績帶來重大影響。本集團目前無相對於外匯風險的對沖政策。因此，本集團並無進行任何對沖交易以管理外幣波動的潛在風險。

僱員及薪酬政策

截至2023年12月31日，本集團共有8,128名全職員工(2022年12月31日：9,104名)。

本集團於過往期間不存在上市規則附錄D2第26(2)段中提及的僱主可動用設定提存計劃項下的已沒收供款以降低現有供款水平的事宜，該事項也不會對本集團的財務狀況及經營業績產生重大影響。

附屬公司的收購及出售

本報告期內，本集團無重大附屬公司的收購及出售。

資產押記

本報告期內，本集團資產押記的詳情載於財務報表附註六、19。

重大期後事項

本公司已通過公開掛牌出讓程序，成功競得中為建築工程有限公司51%的股權，並於2024年3月19日(交易時段後)與政府平臺公司簽訂股權轉讓協議，交易代價為人民幣51,510千元(「收購事項」)。有關詳情，請參閱本公司日期為2024年3月20日之公告。截至本報告日期，收購事項尚未完成。

董事會報告

董事會謹此向股東提呈本董事會報告、本年度報告，以及本集團2023年度按照中國企業會計準則編製的經審計綜合財務報表。

公司資料及首次公開發售

本公司為於2017年4月7日在中國註冊成立的股份有限公司。本公司的H股於2017年12月15日在香港聯交所主板上市。

本公司的基本信息載列於本報告第4頁至第6頁的「公司資料」中。

業務審視

本公司是一家中國領先的非國有建設集團，主要為房屋建築和基礎設施建設項目的工程承包提供集成解決方案。作為一家根植河北省72年的企業，本公司受益於京津冀地區協同發展的中國國家戰略。

本公司主要從事下列業務：

- **建設工程承包業務：**本集團主要以總承包商身份，為房屋建築項目及基礎設施建設項目提供建築工程總承包服務。
- **其他業務：**本集團亦從事服務特許安排及其他業務。

有關本集團本年度的業績表現、影響業績及財務狀況的重要因素及未來發展的討論及分析，載於本報告第8頁至第23頁的「業務概覽」、第24頁至第31頁的「管理層討論與分析」，本「董事會報告」及第71頁至第72頁的「重大事項」中。

本公司附屬公司的詳情載於財務報表附註五、1。

公司的環境政策及表現

本集團已制定及實施一套環保合規制度，以列明各類環境保護程序及措施，並確保本集團符合國際標準及中國相關法律法規。本集團已採取相應的環境保護措施，以確保遵循相關法律法規，其中包括噪音控制、空氣污染控制以及固體廢料與廢水處理。

本公司環境政策及表現的進一步詳情請參見本公司另行發佈的《環境、社會及管治報告》。

遵守法律及法規的情況

作為在中國註冊成立並在香港聯交所上市的H股股份有限公司，本公司受《公司法》等相關境內法律法規，以及上市規則及證券及期貨條例監管。本公司主要在中國境內開展業務。本公司開展各項業務應遵守適用中國法律、行政法規、部門規章和其他規範性文件的規定。本公司主要受到包括住房和城鄉建設部、國家發改委、商務部、應急管理部、生態環境部及地方環境保護主管部門在內的中國政府部門的監督，須遵守該等部門所頒佈的關於建築工程承包及建設工程設計資質、招標投標、房地產開發、安全生產、質量監理及驗收、環境保護、勞動人事等方面的法規。

董事會報告

本集團嚴格遵守相關法律及規例清單如下：

《中華人民共和國反不正當競爭法》《國務院關於促進市場公平競爭維護市場正常秩序的若干意見》《中華人民共和國建築法》《建設工程質量管理條例》《中華人民共和國專利法》《中華人民共和國商標法》《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國環境影響評價法》《建設項目環境保護管理條例》《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》《中華人民共和國水污染防治法》《中華人民共和國節約能源法》《中華人民共和國大氣污染防治法》《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》《中華人民共和國就業促進法》《中華人民共和國社會保險法》《禁止使用童工規定》《中華人民共和國安全生產法》《中華人民共和國消防法》《生產安全事故應急預案管理辦法》《中華人民共和國職業病防治法》《職業健康檢查管理辦法》《工傷保險條例》。

本集團已實施內部控制以確保符合該等法律法規。通過對於本集團業務的審視，董事會認為本集團在重大方面均符合相關法律及規例的要求。

業績及分派

本集團截至2023年12月31日止年度業績載於本報告第126頁至第127頁的經審計合併利潤表。本集團於2023年12月31日止的財務狀況載於本報告第124頁至第125頁的經審計合併資產負債表內。

根據本公司股東於2023年6月26日召開的2022年度股東週年大會審議通過的「2022年度利潤分配預案」，為保障本公司持續穩定經營和全體股東的長遠利益，綜合考慮本公司2023年經營計劃和資金需求，本公司不向股東派發截至2022年12月31日止年度的末期股息。詳情請見本公司刊載於香港聯交所網站日期分別為2023年5月25日的2022年度股東週年大會通函及日期為2023年6月26日的公告。

末期股息分派預案及政策

末期股息

董事會建議不向股東派發截至2023年12月31日止年度的末期股息。

截至2023年12月31日止年度，本公司並不知悉任何股東已放棄或同意放棄任何股息的安排。

股息政策

本公司於2019年3月25日採納股息政策。根據股息政策，本公司股息分配方案由董事會制定並須經股東大會審議批准。經董事會考慮公司的財務狀況並根據有關法律法規的相關規定，董事會可提請股東大會通過普通決議案的方式授權董事會分配和支付股息。

董事會將根據以下各項因素決定是否宣派和派付股息，包括但不限於：經營業績、現金流量、財務狀況、股東權益、整體業務狀況及策略、資本需求、附屬公司向公司派付現金股息及董事會可能認為相關的其他因素。

境外股東的末期股息所得稅

代扣代繳境外非居民企業股東的企業所得稅

根據《中華人民共和國企業所得稅法》適用條文與其實施條例和國家稅務總局《關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2008]897號)的規定，本公司向境外H股非居民企業股東(包括以香港中央結算(代理人)有限公司名義登記的本公司H股股份，但不包括在香港中央結算(代理人)有限公司名義下登記由中國證券登記結算有限責任公司作為名義持有人為滬港通投資者所持有的本公司H股股份)派發末期股息時，將按照10%的稅率代扣代繳企業所得稅。

代扣代繳境外個人股東的個人所得稅

根據《中華人民共和國個人所得稅法》適用條文與其實施條例及《國家稅務總局關於國稅發[1993]045號文件廢止後有關個人所得稅徵管問題的通知》(國稅函[2011]348號)(「**稅收通知**」)等相關法律法規和規範性文件的規定，本公司將按照以下安排為境外H股個人股東代扣代繳個人所得稅：

- H股個人股東為香港或澳門居民或其他與中國簽訂10%稅率的稅收協議的國家(地區)的居民，本公司派發末期股息時，將按照10%的稅率為該等H股個人股東代扣代繳個人所得稅；
- H股個人股東住所所在國為與中國簽訂低於10%股息稅率的稅收協定的，相關股東須於本公司派發末期股息時，須提前主動向本公司呈交《非居民納稅人享受稅收協定待遇管理辦法》(國家稅務總局2019年第35號)(「**稅收協定辦法**」)規定的資料並要求享受協定待遇，同時將相關資料留存備查。若填報信息完整，本公司將根據中國稅收法律規定和稅收協定的規定扣繳個人所得稅。如相關H股個人股東未呈交資料，本公司將按10%的稅率代扣代繳股息的個人所得稅；
- H股個人股東為與中國簽訂高於10%但低於20%稅率的稅收協議的國家(地區)的居民，本公司派發末期股息時，將按照相關稅收協議規定的實際稅率為該等H股個人股東代扣代繳個人所得稅；及
- H股個人股東為與中國簽訂20%稅率的稅收協議的國家(地區)的居民、與中國沒有簽訂稅收協議的國家(地區)的居民或其他情況，本公司派發末期股息時，將按照20%的稅率為該等H股個人股東代扣代繳個人所得稅。

已發行股本

截至2023年12月31日，本公司股本總數為人民幣1,761,383,500元，分為1,761,383,500股每股面值人民幣1.00元的股份。本公司股本於報告期內的變動詳情載於財務報表附註六、28。

購入、出售或贖回本公司上市證券

於報告期內，本集團概無購入、出售或贖回本公司任何上市證券。

物業、廠房及設備

本集團2023年度的物業、廠房及設備詳情載於財務報表附註六、14。

主要客戶及供貨商

截至2023年12月31日止年度，本公司前五大客戶的銷售總額佔該年度收入總額約6%。

截至2023年12月31日止年度，本公司前五大供貨商的購買總額佔該年度銷售成本約17%。

客戶方面，本集團的建築工程承包客戶主要包括大學、醫院、民用航空部門、其他政府機關及公共機構、國有企業及國有大型房地產公司。憑借本集團所提供的高品質、準時及安全的建築工程服務的優異往績記錄，本集團能與客戶建立長期穩定的關係。多數大型客戶已與本集團合作多次，且本集團與現有客戶的合作最高長達逾30年。截至報告期末，本集團向其提供兩個或以上項目服務的客戶有逾600名。本集團將繼續透過指派中高級管理層成員定期走訪維持與主要客戶的關係，以獲取彼等反饋意見、了解彼等的需求及獲悉彼等的新項目。本集團通常通過招標及投標程序贏得建築服務合同。

董事會報告

供貨商方面，本集團通常透過招標程序或直接於合資格供應商名單中挑選供應商以採購原材料以及租賃設備及機械。自2016年4月起，絕大多數該等招標通過本集團的雲採網(本集團開發、營運及擁有的商務線上採購平臺)進行。此外，本集團在中國建築業協會的會員資格亦可令本集團接觸廣泛的供應商。

於報告期內，本集團與主要客戶及供貨商保持了良好的合作關係。本集團與客戶及供貨商保持聯繫，並具有各種渠道，如電話、電郵及實體會議與客戶及供貨商持續溝通，以取得其反饋及建議。

員工

員工為本集團可持續發展的關鍵。有關本集團的員工情況請詳見第112頁至第113頁的「董事、監事、高級管理人員和員工情況—員工情況」。

銀行借款及其他借款

截至2023年12月31日，本集團關於銀行借款及其他借款的詳情載於財務報表附註六、20及附註六、26。

對外捐贈

2023年度，本公司向地方慈善機構及貧困縣政府等機構捐款總額為人民幣145.59萬元。

董事、監事和高級管理人員

下表載列於2023年度及於最後實際可行日期，本公司董事、監事和高級管理人員的資料：

姓名	在本公司擔任的職務	職位委任日期
現任董事、監事和高級管理人員		
董事		
執行董事		
李寶忠先生	董事長及執行董事	2010年10月25日
商金峰先生	執行董事及總裁	2017年3月31日
田偉先生	執行董事及副總裁	2023年6月26日
趙文生先生	執行董事、副總裁、總會計師及財務總監	2019年2月25日
張文忠先生	執行董事及副總裁	2023年6月26日
非執行董事		
李寶元先生	名譽董事長及非執行董事	1997年10月26日
獨立非執行董事		
申麗鳳女士	獨立非執行董事	2017年12月15日
陳欣女士	獨立非執行董事	2017年12月15日
陳毅生先生	獨立非執行董事	2017年12月15日
監事		
王豐先生	監事會主席及非職工代表監事	2017年3月31日
岳建明先生	非職工代表監事	2023年6月26日
陳清晗先生	職工代表監事	2023年6月26日

姓名	在本公司擔任的職務	職位委任日期
高級管理人員		
商金峰先生	執行董事及總裁	2017年3月31日
劉永建先生	副總裁	2008年1月17日
趙文生先生	執行董事、副總裁、總會計師及財務總監	2013年1月23日
張文忠先生	執行董事及副總裁	2018年3月26日
李武鐵先生	董事會秘書及總裁助理	2017年3月31日
田偉先生	執行董事及副總裁	2020年6月23日
呂謙先生	副總裁	2020年12月30日
劉興月先生	副總裁	2022年8月29日
陳列偉先生	副總裁及總經濟師	2022年12月26日
已離任董事、監事和高級管理人員		
劉永建先生	原執行董事	2013年12月20日至 2023年6月26日
于學峰先生	原監事會主席及非職工代表監事	2018年6月25日至 2023年6月26日
劉景喬先生	原職工監事	2017年3月31日至 2023年6月26日
馮秀健女士	原非職工代表監事	2013年1月23日至 2023年6月26日

董事、監事和高級管理人員變動

1. 因即將退休，劉永建先生於其董事任期屆滿後，不再尋求重選連任董事，其不再擔任本公司執行董事之職務，自2023年6月26日起生效。
2. 於2023年3月27日舉行的董事會會議上，董事會建議提名田偉先生及張文忠先生為本公司第三屆董事會執行董事候選人。上述議案已於2023年6月26日召開的2022年度股東週年大會以普通決議案審議通過，彼等之任期自2023年6月26日起生效。詳情請見本公司日期分別為2023年3月27日及2023年6月26日的公告，以及日期為2023年5月25日的2022年度股東週年大會通函。
3. 因已屆退休年齡，于學峰先生及劉景喬先生於彼等監事任期屆滿後，不再尋求重選連任監事；因工作原因，馮秀健女士於其監事任期屆滿後，不再尋求重選連任監事。彼等不再擔任本公司監事之職務，自2023年6月26日起生效。
4. 於2023年6月26日舉行的監事會會議上，監事會決議選舉王豐先生擔任本公司第三屆監事會監事會主席，任期自2023年6月26日起生效。詳情請見本公司日期為2023年6月26日的公告。
5. 於2022年12月29日舉行的本公司職工代表大會上，陳清晗先生獲選舉為本公司第三屆監事會職工代表監事，其任期自2023年6月26日起生效。

除上文所披露者外，報告期內概無董事、監事及高級管理人員任職發生變動。

董事、監事和高級管理人員簡歷

本公司董事、監事和高級管理人員的簡歷詳情載於本報告第100頁至第112頁。

董事及監事服務合約

各董事及監事均已與本公司訂立了服務合約，服務合約主要詳情包含：(1)任期從獲委任之日起至本屆董事會／監事會屆滿之日止；及(2)可根據各份合約的條款予以終止。

概無董事和監事與本公司訂立不可於一年內不付賠償(法定賠償除外)而終止的服務合約。

董事、監事及高級管理人員的酬金

本公司董事及監事的酬金以袍金、薪金、退休金計劃供款、酌情花紅、住房及其他津貼以及實物利益形式支付。本公司董事的酬金根據公司章程的有關規定以及本公司與董事簽署的相關合同釐定，並經股東週年大會審議批准。

本公司董事及五名最高薪酬人士的詳情載於財務報表附註十四、1。

於報告期內，履歷載於本報告「董事、監事及高級管理人員履歷」的高級管理人員(本公司其中一名聯席公司秘書黃慧玲女士為方圓企業服務集團(香港)有限公司的總監除外)的酬金範圍的詳情載於本報告企業管治報告。

截至最後實際可行日期，本公司不知悉任何董事或監事放棄或同意放棄任何薪酬的安排。

董事及監事於交易、安排或合約的權益

於報告期內，本集團並無直接或間接參與訂立各董事或監事或彼等有關連的實體於其中擁有重大利益關係、與本公司業務有關、且於本年度內或結束時仍然有效的重要交易、安排或合約。

董事、監事及高級管理人員於競爭業務的權益

於報告期內，本公司董事、監事、高級管理人員及其各自聯繫人均無與本集團業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有任何權益、或與本集團有任何其他利益衝突。

與控股股東的重大合約

除於本報告「關連交易」一節以及財務報表附註十、「關聯方關係及其交易」段落所披露者外，於報告期內，本公司或其任何附屬公司、或控股股東或其任何附屬公司概無訂立對本集團業務而言屬重大之合約(不論為提供服務或其他事務)。

董事、監事及本公司最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份及債權證中擁有的權益及淡倉

於2023年12月31日，除披露於本報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」的內容外，董事、監事及本公司最高行政人員概無於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債權證中，擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及香港聯交所的任何權益及／或淡倉(包括根據證券及期貨條例的有關條文當作或視為擁有的權益或淡倉)，或須根據證券及期貨條例第352條將須於該條所指登記冊內登記的權益及淡倉，或須根據上市規則附錄C3所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉。

董事及監事收購股份或債券之權利

於2023年12月31日止年度，本公司、其控股公司或其任何附屬公司或同系附屬公司並不存在，亦未於本年度任何時間參與訂立任何安排，致使本公司董事或監事可藉購入本公司或任何其他法人團體之股份或債權證而獲益。

管理合約

截至2023年12月31日止年度，本公司概無訂立或存在任何有關其全部或任何重大部分業務之管理及行政合約。

股權掛鈎協議

截至2023年12月31日止年度，本集團概無訂立或存在股權掛鈎協議。

主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

有關主要股東於本公司持股的情況請參閱第77頁的「股本變動及股東資料—主要股東於本公司股份及相關股份的權益及淡倉」。

股份優先購買權、股份期權安排

截至2023年12月31日止年度，本公司並無任何股份優先購買權、股份期權安排；中國法律或公司章程均無明確關於股份優先購買權的條款。

獲准許的彌償條文

本公司已為董事、監事及高級管理層維持適當的責任保險。該等責任保險載列獲批准彌償條文。除此之外，截至2023年12月31日，本公司概無任何董事受益於任何有效力的獲准許的彌償條文。

可分派儲備

於2023年12月31日，本公司並無任何可分派予股東的儲備。

有關本集團及本公司儲備的變動詳情分別載於財務報表中的本集團合併所有者權益變動表及本公司所有者權益變動表。

控股股東遵守不競爭承諾

本公司收到李寶元先生、中儒投資及乾寶投資的確認函，確認2023年度李寶元先生、中儒投資及乾寶投資已全面遵守其向本公司出具的不競爭承諾中的各項承諾。

公眾持股量

根據本公司可公開獲得的資料，及本公司董事所知，於最後實際可行日期，公眾人士持有本公司已發行股份不少於26.2%，符合香港上市規則第8.08(1)(a)條及(b)條項下的公眾持股量規定。

非豁免持續關連交易

於報告期內，本集團下列持續關連交易乃按一般商務條款訂立。根據上市規則第14A章，該等持續關連交易須遵守上市規則第14A章項下有關申報、年度審閱、公告及(視情況而定)獨立股東批准的規定。

勞務分包框架協議

訂約方

本公司(作為承包商)及保定天力(作為分包商)

主要條款

本公司與保定天力於2022年5月26日訂立勞務分包框架協議(「勞務分包框架協議」)，並就2023年、2024年及2025年該協議項下的交易設立年度上限。據此，保定天力及其聯繫人於本集團日常業務過程中向本集團提供勞務分包服務，包括但不限於建築工程項目及基礎工程項目，並向本集團收取分包費(包括分包服務費、勞工工資及社會保險開支、稅項、輔助材料及工具成本及其他費用)。勞務分包框架協議主要條款包括：

- (1) 定價政策(見下文)；
- (2) 訂約雙方的相關附屬公司或聯營公司將另行訂立相關協議，並將根據勞務分包框架協議規定的原則列明具體條款及條件；及
- (3) 勞務分包框架協議的期限自2023年1月1日起至2025年12月31日止(包括該日)，可於屆滿後經協議相關訂約方協定續新三年。

定價政策

根據勞務分包框架協議，本集團向保定天力及其聯繫人支付的總分包費將按下列定價政策釐定：

倘本集團就建設項目分包勞務供應，則將應用公開招標程序。在進行招標程序之前，本集團將於公共網站刊登其招標邀請的公告。至少須有三名獨立第三方競標者參與招標程序，否則招標將會取消，本公司將重新發佈招標信息及履行招標程序。

競標的評審小組將包括本集團甄選的專家以及項目經理，可比競標報價(包括分包服務費、勞工工資及社會保險開支、稅項、輔助材料及工具成本及其他費用)為重要但非唯一考慮因素。評審小組的專家人數為三人及三人以上的單數，均為本集團內部管理人員，包括本集團安全生產部、經營管理部、財務管理部、質量技術部總經理及副總經理；分支機構安全、生產、技術、質量、財務、經營負責的副總經理及業務部室經理；項目管理部經營、技術、質量、生產、財務負責人。專家乃綜合考慮其專業素養、業務能力及經驗年限等因素挑選。為避免利益衝突，分管招標項目的管理人員不得作為該招標項目的評審小組專家成員參與評審。

評審小組亦考慮多項因素(包括但不限於)競標者的牌照及資質是否充足、業務規模、能力及往績，並參考現行市場條款及市價。獲得由評審小組綜合釐定的最高評分的競標人中標，並將執行競標人提供的競標價。

因此，僅當保定天力及其聯繫人獲得評審小組釐定的最高評分而中標時，本集團方會與其訂立新勞務分包框架協議項下的業務協議。

上市規則的涵義

由於保定天力為中明置業的全資附屬公司，中明置業由本公司控股股東中儒投資及乾寶投資分別擁有92.5%及7.5%的權益，故保定天力為本公司的關連人士。根據上市規則，勞務分包框架協議項下的交易構成本公司的持續關連交易。

就勞務分包框架協議而言，由於其最高適用百分比率(定義見上市規則)高於5%，故須遵守上市規則第14A章項下申報、年度審核、公告及獨立股東批准的規定。

進行交易的理由

保定天力及其聯繫人專注於從事勞務分包服務，因其高質量服務在勞務行業贏得良好聲譽。通過與本集團長期合作，保定天力及其聯繫人熟知本集團的業務需求及營運要求，故可根據適用法律法規及時為本集團的建築業務提供具有必備專長及經驗的充裕勞工。

報告期內該關連交易的情況

於報告期內，勞務分包框架協議項下持續關連交易的2023年年度上限為人民幣4,000百萬元。本集團與保定天力在上述協議項下實際發生的2023年總交易金額為人民幣2,970百萬元。

有關上述交易的詳情請參見本公司日期為2022年5月26日及2022年6月28日的公告以及日期為2022年6月9日的通函。

工程施工服務框架協議

訂約方

本公司(作為服務提供者)及中明置業(作為服務接受者)

主要條款

本公司與中明置業於2021年11月22日訂立工程施工服務框架協議(「**工程施工服務框架協議**」)，並就2022年、2023年及2024年該協議項下的交易設立年度上限。據此，本集團於日常業務過程中向中明置業及其聯繫人提供工程施工服務，包括但不限於施工總承包、裝修及園林景觀工程，而中明置業及其聯繫人將向本集團支付服務費。工程施工服務框架協議主要條款包括：

- (1) 定價政策(見下文)；
- (2) 訂約雙方的相關附屬公司或聯營公司將另行訂立具體協議，並將根據工程施工服務框架協議規定的原則列明具體條款及條件；及
- (3) 工程施工服務框架協議的期限自2022年1月1日起至2024年12月31日止(包括該日)，可於屆滿後經相關訂約方協定續新三年。

定價政策

根據工程施工服務框架協議，本集團向中明置業及其聯繫人提供施工服務的費用與中明置業及其聯繫人進行公平磋商後釐定，主要參考因素包括：(i)原材料及設備和機械的可得性及成本、勞工及分包商；(ii)本公司於各地住房和城鄉建設局下屬造價站訂閱的月度造價信息手冊中所提供的各類原材料的當地指導價；(iii)項目進度計劃，建築項目的複雜程度及規模，以及工作範圍的潛在修訂；(iv)項目地點的地理位置及環境狀況；(v)本集團對競爭性投標的估計；及(vi)合同風險。

董事會報告

關於競爭性投標的評估、分析，本公司主要建立了以下機制：(i)以搜集開標記錄、網絡資料、競爭對手慣用報價手法及其對本次工程的重視程度等信息為主要手段的競爭報價分析機制，為報價決策提供綜合全面的分析依據；(ii)以市場經營部門為主導，各職能科室(包括但不限於生產技術部門、材料採購部門、財務資金部門)綜合參與的報價決策流程機制，通過以上部門領導參與的標前會的形式，解讀招標文件，制定招標的戰略方案、責任分工和具體時間表；及(iii)以本公司總經理及市場經營經理組成的最終報價決策團隊，結合競爭對手的相關信息、項目的特定需求以及該項目對於本公司宏觀戰略的影響，決定項目的最終報價。

為確保本集團就提供建築工程服務而收取的費用公平及合理且符合市場慣例，本集團緊跟現行市場費用水平及市場條件，並由獨立第三方造價諮詢機構審閱定價。此外，本集團亦參考過往向獨立第三方客戶提供類似建築工程服務收取的費用。

上市規則的涵義

由於中明置業由本公司控股股東中儒投資及乾寶投資分別擁有92.5%及7.5%的權益，故中明置業為本集團的關連人士。根據上市規則，工程施工服務框架協議項下的交易構成本公司的持續關連交易，由於其適用的最高適用百分比率(定義見上市規則)高於5%，故須遵守上市規則第14A章項下的申報、年度審核、公告及獨立股東批准規定。

進行交易的理由

(i)本集團已於過往向中明置業及其下屬各分、子公司提供建築工程服務，且過往提供有關服務已為本集團提供穩定及可觀的利潤；(ii)本集團為中明置業及其下屬房地產公司提供建築工程服務的定價公允且符合一般商業條款；及(iii)中明置業及其下屬房地產公司在過往付款及時，沒有壞賬情況，未來中明置業及其下屬房地產公司也會優先支付本集團工程款。

報告期內該關連交易的情況

於報告期內，工程施工服務框架協議項下持續關連交易的2023年年度上限為人民幣1,000百萬元。本集團與中明置業在上述協議項下實際發生的2023年總交易金額為人民幣245百萬元。

有關上述交易的詳情請參見本公司日期為2021年11月22日及2021年12月28日的公告以及2021年12月8日的通函。

施工輔助類服務框架協議

訂約方

本公司(作為服務提供者)及中明置業(作為服務接受者)

主要條款

本公司與中明置業於2021年11月22日訂立施工輔助類服務框架協議(「**施工輔助類服務框架協議**」)，並就2022年、2023年及2024年該協議項下的交易設立年度上限。據此，本集團於日常業務過程中向中明置業及其聯繫人提供施工輔助類服務，包括但不限於設計、諮詢等，而中明置業及其聯繫人向本集團支付服務費。施工輔助類服務框架協議主要條款包括：

- (1) 定價政策(見下文)；
- (2) 訂約雙方的相關附屬公司或聯營公司將另行訂立相關協議，並將根據施工輔助類服務框架協議規定的原則列明具體條款及條件；及
- (3) 施工輔助類服務框架協議的期限自2022年1月1日起至2024年12月31日止(包括該日)，可於屆滿後經相關訂約方協定續新三年。

定價政策

根據施工輔助類服務框架協議，本集團向中明置業及其聯繫人提供施工輔助類服務的費用與中明置業及其聯繫人進行公平磋商後釐定。

為確保本集團就提供建築工程施工輔助類服務而收取的費用公平及合理且符合市場慣例，本集團緊跟現行市場費用水平及市場條件。此外，於提供任何施工輔助類服務前，本集團亦參考過往向獨立第三方客戶提供類似建築工程施工輔助類服務收取的費用。

上市規則的涵義

由於中明置業由本公司控股股東中儒投資及乾寶投資分別擁有92.5%及7.5%的權益，故中明置業為本集團的關連人士。根據上市規則，施工輔助類服務框架協議項下的交易構成本公司的持續關連交易，由於其最高適用百分比率(定義見上市規則)高於0.1%，但低於5%，故須遵守上市規則第14A章項下的申報、年度審核及公告規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准規定。

進行交易的理由

(i)本集團已於過往向中明置業及其下屬各分、子公司提供施工輔助類服務，且過往提供有關服務已為本集團提供穩定的利潤；(ii)本集團為中明置業及其下屬房地產公司提供施工輔助類服務的定價公允且符合一般商務條款；及(iii)中明置業及其下屬房地產公司在過往付款及時，沒有壞賬情況，未來中明置業及其下屬房地產公司也會優先支付本集團合同款。

報告期內該關連交易的情況

於報告期內，施工輔助類服務框架協議項下持續關連交易的2023年年度上限為人民幣2百萬元。本集團與中明置業在上述協議項下實際發生的2023年總交易金額為人民幣0.43百萬元。

有關上述交易的詳情請參見本公司日期為2021年11月22日的公告。

物業租賃框架協議

訂約方

本公司(作為承租方)及中明置業(作為出租方)

主要條款

本公司與中明置業於2022年5月26日訂立物業租賃框架協議(「物業租賃框架協議」)，並就2023年、2024年及2025年該協議項下的交易設立年度上限。據此，中明置業及其聯繫人可向本集團租賃物業，用作辦公室、車間、倉庫及／或其他工作場所，而中明置業及其聯繫人就向本集團收取租金及其他費用。物業租賃框架協議主要條款包括：

- (1) 定價政策(見下文)；
- (2) 訂約雙方的相關附屬公司或聯營公司將另行訂立相關協議，並將根據物業租賃框架協議規定的原則列明具體條款及條件；及
- (3) 物業租賃框架協議的期限自2023年1月1日起至2025年12月31日止(包括該日)，可於屆滿後經相關訂約方協定續新三年。

定價政策

根據物業租賃框架協議，本集團向中明置業及其聯繫人支付的租金及其他費用將根據下列定價政策釐定：

(i) 本集團向中明置業及其聯繫人支付的租金及其他費用將參考現行市價(包括但不限於地理位置、建築標準及周邊環境等因素)後經承租方與出租方公平磋商釐定，且符合市場慣例；及

(ii) 本集團於租賃期內應承擔使用相關物業所產生的全部水電開支、取暖費及其他雜項開支，且亦負責維護及維修成本、物業稅及土地使用稅。

上市規則的涵義

由於中明置業由本公司控股股東中儒投資及乾寶投資分別擁有92.5%及7.5%的權益，故中明置業為本集團的關連人士。根據上市規則，物業租賃框架協議項下的交易構成本公司的持續關連交易，由於其最高適用百分比率(定義見上市規則)高於0.1%，但低於5%，故須遵守上市規則第14A章項下的申報、年度審核及公告規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准規定。

進行交易的理由

考慮到佔有若干物業作為辦公室、車間、倉庫及／或其他工作場所，該等物業目前由中明置業及其聯繫人擁有。由於將該等實體搬遷至其他物業將導致不必要的業務中斷以及產生不必要的額外開支，故本公司與中明置業重續物業租賃框架協議，以確保本集團穩定營運及節約成本。

報告期內該關連交易的情況

於報告期內，物業租賃框架協議項下持續關連交易的2023年年度上限為人民幣9百萬元。本集團與中明置業在上述協議項下實際發生的2023年總交易金額為人民幣4.47百萬元。

有關上述交易的詳情請參見本公司日期為2022年5月26日的公告。

租賃物業框架協議

訂約方

本公司(作為出租方)及中明置業(作為承租方)

主要條款

本公司與中明置業於2022年5月26日訂立租賃物業框架協議(「租賃物業框架協議」)，並就2023年、2024年及2025年該協議項下的交易設立年度上限。據此，本集團可向中明置業及其聯繫人租賃物業，用作辦公室、車間、倉庫及／或其他工作場所，而本集團就此向中明置業及其聯繫人收取租金及其他費用。租賃物業框架協議主要條款包括：

- (1) 定價政策(見下文)；
- (2) 訂約雙方的相關附屬公司或聯營公司將另行訂立相關協議，並將根據租賃物業框架協議規定的原則列明具體條款及條件；及
- (3) 租賃物業框架協議的期限自2023年1月1日起至2025年12月31日止(包括該日)，可於屆滿後經相關訂約方協定續新三年。

定價政策

根據租賃物業框架協議，中明置業及其聯繫人向本集團支付的租金及其他費用將根據下列定價政策釐定：

(i) 中明置業及其聯繫人向本集團支付的租金及其他費用將參考現行市價(包括但不限於地理位置、建築標準及周邊環境等因素)後經承租方與出租方公平磋商釐定，且符合市場慣例；及

(ii) 中明置業及其聯繫人於租賃期內應承擔使用相關物業所產生的全部水電開支、取暖費及其他雜項開支，且亦負責維護及維修成本、物業稅及土地使用稅。

上市規則的涵義

由於中明置業由本公司控股股東中儒投資及乾寶投資分別擁有92.5%及7.5%的權益，故中明置業為本集團的關連人士。根據上市規則，租賃物業框架協議項下的交易構成本公司的持續關連交易，由於其最高適用百分比率(定義見上市規則)高於0.1%，但低於5%，故須遵守上市規則第14A章項下的申報、年度審核及公告規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准規定。

進行交易的理由

考慮到佔有若干物業作為辦公室、車間、倉庫及／或其他工作場所，該等物業目前由本集團擁有。由於將該等實體搬遷至其他物業將導致不必要的業務中斷以及產生不必要的額外開支，故本公司與中明置業重續租賃物業框架協議，以確保在不影響本集團利益的前提下，充分利用本集團持有的辦公物業，增加收益。

報告期內該關連交易的情況

於報告期內，租賃物業框架協議項下持續關連交易的2023年年度上限為人民幣5百萬元。本集團與中明置業在上述協議項下實際發生的2023年總交易金額為人民幣4.47百萬元。

有關上述交易的詳情請參見本公司日期為2022年5月26日的公告。

綜合服務框架協議

訂約方

本公司(作為服務接受者)及中明置業(作為服務提供者)

主要條款

本公司與中明置業於2022年5月26日訂立綜合服務框架協議(「綜合服務框架協議」)，並就2023年、2024年及2025年該協議項下的交易設立年度上限。據此，中明置業及其聯繫人可為本集團的工程建設提供若干輔助性服務，例如建築工程質量檢測、勘測及測繪服務等，而本集團就所獲取的該等服務向中明置業及其聯繫人支付服務費。綜合服務框架協議主要條款包括：

- (1) 定價政策(見下文)；
- (2) 訂約雙方的相關附屬公司或聯營公司將另行訂立相關協議，並將根據綜合服務框架協議規定的原則列明具體條款及條件；及
- (3) 綜合服務框架協議的期限自2023年1月1日起至2025年12月31日止(包括該日)，可於屆滿後經相關訂約方協定續新三年。

定價政策

根據綜合服務框架協議，本集團就若干工程建設輔助性服務向中明置業及其聯繫人支付的服務費將在該等服務提供方所在地的住房和城鄉建設局、工程建設造價服務中心每月發佈的工程建設造價信息所提供的相關政府指導價的基礎上，綜合參考當地地域特徵、現行規範、現行計價政策，同時亦考慮疫情防控帶來的勞務、材料、設備的價格影響後，經本集團與中明置業及其聯繫人公平磋商釐定，以確保本集團向中明置業及其聯繫人支付的服務費屬公平合理，且符合市場慣例。

上市規則的涵義

由於中明置業由本公司控股股東中儒投資及乾寶投資分別擁有92.5%及7.5%的權益，故中明置業為本集團的關連人士。根據上市規則，綜合服務框架協議項下的交易構成本公司的持續關連交易，由於其最高適用百分比率(定義見上市規則)高於0.1%，但低於5%，故須遵守上市規則第14A章項下的申報、年度審核及公告規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准規定。

進行交易的理由

中明置業及其聯繫人於2014年以前即開始為本集團的若干工程建設項目提供建設工程質量檢測等輔助性服務。通過與本集團長期合作，中明置業及其聯繫人熟知本集團的業務流程及需求、質量標準及營運要求。中明置業的全資附屬公司河北天博建設科技有限公司及其附屬公司專注於建設工程質量檢測服務、建築物結構補強、測繪及勘察服務，以其豐富的經驗、雄厚的技術實力和優良的服務質量，在河北省同行業中處於領先地位。故本公司與中明置業重續綜合服務框架協議。

報告期內該關連交易的情況

於報告期內，綜合服務框架協議項下持續關連交易的2023年年度上限為人民幣32百萬元。本集團與中明置業在上述協議項下實際發生的2023年總交易金額為人民幣14.88百萬元。

有關上述交易的詳情請參見本公司日期為2022年5月26日的公告。

商品採購框架協議

訂約方

本公司(作為商品採購者)及中明置業(作為商品銷售者)

主要條款

本公司與中明置業於2022年5月26日訂立商品採購框架協議(「商品採購框架協議」)，並就2023年、2024年及2025年該協議項下的交易設立年度上限。據此，中明置業及其聯繫人可向本集團銷售商品，包括但不限於鋼材及加工品、水泥及製品、混凝土及砂漿、木材及加工品、地材、砌塊鋪貼、保溫材料、防水材料、水暖氣管件設備、五金電料、門窗、油漆塗料、園林苗木、電梯、道路材料等，而本集團向中明置業及其聯繫人支付相應貨款以採購相關商品。商品採購框架協議主要條款包括：

- (1) 定價政策(見下文)；
- (2) 訂約雙方的相關附屬公司或聯營公司將另行訂立相關協議，並將根據商品採購框架協議規定的原則列明具體條款及條件；及
- (3) 商品採購框架協議的期限自2023年1月1日起至2025年12月31日止(包括該日)，可於屆滿後經相關訂約方協定續新三年。

定價政策

根據商品採購框架協議，本集團向中明置業及其聯繫人支付的商品貨款將根據下列定價政策釐定：

- (i) 所採購的商品實行政府指導價(如有)的，如項目所在地各住房和城鄉建設局下屬造價站訂閱的月度造價信息手冊中所提供的各類原材料的當地指導價，在政府所在地政府主管部門最新發佈的指導價的範圍內合理確定交易價格。
- (ii) 除實行政府指導價外，所採購的商品有可比的獨立第三方的市場價格或收費標準的，參考該價格或標準確定交易價格。
- (iii) 所採購的商品無可比的獨立第三方市場價格的，所採購的商品定價參考乙方集團與獨立的第三方發生非關聯交易價格確定。
- (iv) 所採購的商品既無獨立第三方的市場價格，也無獨立的非關聯交易價格可供參考的，以合理的構成價格作為定價的依據，構成價格為合理成本費用加合理利潤，具體將參考相關採購商品的數量、原材料成本、加工成本、歷史價格、類似商品的現行價格、合理利潤等因素確定。

上市規則的涵義

由於中明置業由本公司控股股東中儒投資及乾寶投資分別擁有92.5%及7.5%的權益，故中明置業為本集團的關連人士。根據上市規則，商品採購框架協議項下的交易構成本公司的持續關連交易，由於其最高適用百分比率(定義見上市規則)高於0.1%，但低於5%，故須遵守上市規則第14A章項下的申報、年度審核及公告規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准規定。

進行交易的理由

中明置業及其聯繫人具備部分商品，尤其是建築原材料如砂石料等資源，且該等商品在本集團部分項目所在區域的產品質量、價格、供應渠道及付款方式等因素方面具備一定優勢，並基於過往三年雙方的友好合作，本公司與中明置業重續商品採購框架協議。

報告期內該關連交易的情況

於報告期內，商品採購框架協議項下持續關連交易的2023年年度上限為人民幣5百萬元。本集團與中明置業在上述協議項下實際發生的2023年總交易金額為人民幣3.78百萬元。

有關上述交易的詳情請參見本公司日期為2022年5月26日的公告。

物業服務框架協議

訂約方

本公司(作為服務接受者)及中明置業(作為服務提供者)

主要條款

本公司與中明置業於2022年5月26日訂立物業服務框架協議(「物業服務框架協議」)，並就2023年、2024年及2025年該協議項下的交易設立年度上限。據此，中明置業及其聯繫人可向本集團提供物業服務，包括但不限於物業設施設備的管理和維護服務、公共場所秩序和保安服務、公共環境衛生和清潔服務、公共綠化和園藝的養護和管理服務、相關工程圖紙和竣工驗收資料等檔案的管理服務、公共區域維護及其他物業管理相關服務等，而本集團向中明置業及其聯繫人支付總服務費用。物業服務框架協議主要條款包括：

- (1) 定價政策(見下文)；
- (2) 訂約雙方的相關附屬公司或聯營公司將另行訂立相關協議，並將根據商品採購框架協議規定的原則列明具體條款及條件；及
- (3) 物業服務框架協議的期限自2023年1月1日起至2025年12月31日止(包括該日)，可於屆滿後經相關訂約方協定續新三年。

定價政策

根據物業服務框架協議，本集團就中明置業及其聯繫人提供的物業服務支付的服務費用將根據下列定價政策釐定：

- (i) 所提供的物業服務實行政府指導價(如有)的，包括適用河北省保定市物價局與市住房和城鄉建設局聯合印發的《關於調整保定市主城區(蓮池區、競秀區、高新區)住宅小區物業服務等級和收費標準的通知》，在服務提供方所在地政府指導價的範圍內合理確定交易價格，其中住宅部分根據河北省保定市人民政府頒佈的《保定市物業管理辦法》規定確定交易價格，該規定自2017年3月1日起施行。
- (ii) 除實行政府指導價外，所提供的物業服務有可比的獨立第三方的市場價格或收費標準的，參考該價格或標準確定交易價格。
- (iii) 所提供的物業服務無可比的獨立第三方市場價格的，所提供的物業服務定價參考乙方集團與獨立的第三方發生非關聯交易價格確定。
- (iv) 既無獨立第三方的市場價格，也無獨立的非關聯交易價格可供參考的，以合理的構成價格作為定價的依據，構成價格為合理成本費用加合理利潤，具體將參考相關物業的類型、規模、位置及條件、所需服務的性質及標準以及預期的運營成本(如人工成本、材料成本及行政成本等)等進行確定。

上市規則的涵義

由於中明置業由本公司控股股東中儒投資及乾寶投資分別擁有92.5%及7.5%的權益，故中明置業為本集團的關連人士。根據上市規則，物業服務框架協議項下的交易構成本公司的持續關連交易，由於其最高適用百分比率(定義見上市規則)高於0.1%，但低於5%，故須遵守上市規則第14A章項下的申報、年度審核及公告規定，惟獲豁免遵守獨立股東批准規定。

進行交易的理由

本集團於總部所在地河北省保定市的部分所持物業乃一直由關連方中明置業項下的物業管理公司提供物業服務，其在當地有較好口碑，擁有豐富的管理經驗及人員。同時考慮過去雙方的愉快合作，故本公司與中明置業重續物業服務框架協議。

報告期內該關連交易的情況

於報告期內，物業服務框架協議項下持續關連交易的2023年年度上限為人民幣8.50百萬元。本集團與中明置業在上述協議項下實際發生的2023年總交易金額為人民幣5.92百萬元。

有關上述交易的詳情請參見本公司日期為2022年5月26日的公告。

除上文披露者外，於報告期內，本公司與關連人士概無訂立任何其他非豁免持續關連交易。

獨立非執行董事確認

本公司獨立非執行董事已就上述持續性關連交易進行審核，確認：該等交易屬本集團的日常業務；該等交易是按照一般商務條款或更佳條款進行；或如可供比較的交易不足以判斷該等交易的條款是否為一般商務條款，則對本公司而言，該等交易的條款不遜於獨立第三方可取得或提供(視屬何情況而定)的條款；該等交易是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合股東的整體利益。

核數師函件

根據上市規則第14A.56條規定，本公司已委聘核數師安永華明會計師事務所(特殊普通合伙)(「安永」)根據香港會計師公會頒佈的香港鑑證業務準則第3000號「歷史財務資料審核或審閱以外之鑑證業務」及參考實務說明第740號「香港上市規則規定的持續關連交易的核數師函件」，就本集團的持續關連交易作出報告。根據所進行的工作，安永已向董事會提供函件，確認就前述披露的持續關連交易而言：

- (a) 安永並無注意到任何事項令其相信該等已披露的持續關連交易未獲董事會批准；
- (b) 就本集團提供商品及服務所涉及的交易，安永並無注意到任何事項令其相信該等交易在各重大方面沒有按照本集團的定價政策進行；
- (c) 安永並無注意到任何事項令其相信該等交易在各重大方面沒有根據有關該等交易的協議進行；
- (d) 就前述披露的每項持續關連交易的總金額而言，安永並無注意到任何事項令其相信該等持續關連交易的金額超出本公司訂立的全年上限。

關聯方交易

於報告期內，本集團根據適用會計準則與被視為「關聯方」的有關各方訂立若干交易。本集團於報告期內訂立的關聯方交易的詳情載於財務報表附註十。除本報告「董事會報告—非豁免持續關連交易」披露者外，於附註十披露的關聯方交易並不被視為關連交易，或根據上市規則，獲豁免遵守申報、年度審核、公告及股東批准的規定。於報告期內，公司已遵守上市規則第14A章的相關規定。

本公司2023年度財務報告經安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)審計，並出具了標準無保留意見審計報告，認為本公司編製的2023年度財務報告公允地反映了本公司財務狀況和經營成果。

審計委員會

董事會審計委員會已審閱本公司2023年的年度業績及年度報告，及按中國企業會計準則編製的截至2023年12月31日止年度的經審計合併財務報表。

會計政策

本公司編製2023年度經審計綜合財務報表時所採取的主要會計政策，與編製截至2022年12月31日止年度經審計綜合財務報表的主要會計政策一致。

核數師

2021年6月，本公司2020年度股東週年大會審議通過聘請安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2021年度中國企業會計準則下的年度財務報告審計的核數師，任期自本公司2020年度股東週年大會結束之日至本公司2021年度股東週年大會結束之日。

2022年6月，本公司2021年度股東週年大會審議通過聘請安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2022年度中國企業會計準則下的年度財務報告審計的核數師，任期自本公司2021年度股東週年大會結束之日至本公司2022年度股東週年大會結束之日。

2023年6月，本公司2022年度股東週年大會審議通過聘請安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2023年度中國企業會計準則下的年度財務報告審計的核數師，任期自本公司2022年度股東週年大會結束之日至本公司2023年度股東週年大會結束之日。

2024年3月，董事會建議繼續聘請安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)擔任本公司2024年度中國企業會計準則下的年度財務報告審計的核數師，任期自本公司2023年度股東週年大會結束之日至本公司2024年度股東週年大會結束之日。同時，董事會提請股東週年大會授權董事會，並由董事會轉授權總裁釐定聘任上述審計機構的酬金。此建議須待本公司2023年度股東週年大會審議通過後，方可作實。

除上文所披露者外，本公司在過去三年內任何一年，未發生更換核數師情況。

承董事會命
河北建設集團股份有限公司
李寶忠
董事長

監事會報告

2023年，本公司監事會本著對公司全體股東負責的原則，嚴格依照《公司法》、公司章程及《監事會議事規則》等有關規定，遵守誠信原則，認真履行監督職責，有效維護了本公司、股東和員工的合法權益。本公司監事會工作報告如下：

1. 召開會議情況

- (一) 2023年3月27日，公司以現場會議方式召開第二屆監事會第八次會議，會議應出席5人，實際出席5人，審議並通過了《關於2022年度年度報告及業績公告的議案》《關於2022年度財務報告的議案》《關於2022年度監事會工作報告的議案》《關於2022年度利潤分配預案的議案》《關於監事2022年度薪酬的議案》《關於提名第三屆監事會非職工代表監事的議案》《關於修訂〈河北建設集團股份有限公司監事會議事規則〉的議案》共七項議案。
- (二) 2023年6月26日，公司以現場會議方式召開第三屆監事會第一次會議，會議應出席3人，實際出席3人，審議並通過了《關於選舉公司第三屆監事會主席的議案》。
- (三) 2023年8月28日，公司以現場會議方式召開第三屆監事會第二次會議，會議應出席3人，實際出席3人，審議並通過了《關於河北建設集團股份有限公司2023年中期業績公告及中期報告的議案》。

2. 出席／列席重要會議情況

2023年，監事按規定出席了1次股東大會，列席了7次董事會會議。通過列席上述重要會議，監事不僅了解本公司經營管理情況，而且還積極參與議案的審議和討論，負責任地提出意見和建議，對會議召開程序、議題等進行了有效監督。

3. 日常檢查調研情況

2023年，監事會對本公司運營過程的合規性進行持續關注，確保本公司內部經營始終符合制度及上市規範要求。

4. 獨立意見及專項說明

- (1) 監事會通過對本公司董事、高級管理人員履職及公司依法運作情況的監督，監事會認為本公司董事會能夠嚴格按照《公司法》、公司章程等要求依法作出決策，本公司重大經營決策程序合法有效；本公司進一步完善和健全了各項內部管理制度和內部控制機制；本公司依據證券監管規定對本公司重大信息及時進行了披露，信息披露規範，內幕信息知情人證券交易制度執行良好；本公司董事、高級管理人員在執行本公司職務時，均能認真貫徹執行有關法律法規、公司章程和股東大會、董事會決議，忠於職守，開拓進取；未發現本公司董事、高級管理人員在執行本公司職務時違反法律法規、公司章程或損害本公司利益和股東權益的行為。
- (2) 監事會通過與負責本公司審計和審閱業務的會計師事務所溝通，審查本公司財務報表、審議本公司定期報告及會計師事務所審計報告、定期聽取企業內部審計部門關於內部審計工作開展情況的匯報，以及通過實地檢查調研等方式，對本公司財務管理和運作實施了有效的監督和檢查。監事會認為：2023年度，本公司財務制度健全，管理規範，各項費用提取合理。本集團2023年度財務報告經安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)審計，並出具了標準無保留意見審計報告，認為本集團編製的2023年度財務報告公允地反映了本集團財務狀況和經營成果。

- (3) 監事會對本公司發生的關聯(連)交易進行了監督，監事會認為，本公司的關聯(連)交易執行了《公司法》、香港上市規則及公司章程、《關聯交易管理制度》的規定，關聯(連)交易定價公允，沒有違反公開、公平、公正的原則，沒有發現損害本公司和中小股東利益的行為。
- (4) 監事會對本公司內部控制情況做出專項說明，監事會認為，2023年本公司內部控制體系持續完善，內部控制評價工作扎實推進，內部控制工作總體水平不斷提升，能夠合理地保證內部控制目標的達成。

承監事會命
河北建設集團股份有限公司
王豐
監事會主席

召開2023年度股東週年大會

本公司將於2024年6月24日(星期一)上午8時30分假座中國河北省保定市競秀區魯崗路125號三樓會議室召開2023年度股東週年大會。召開2023年度股東週年大會的通告及通函將適時寄發。

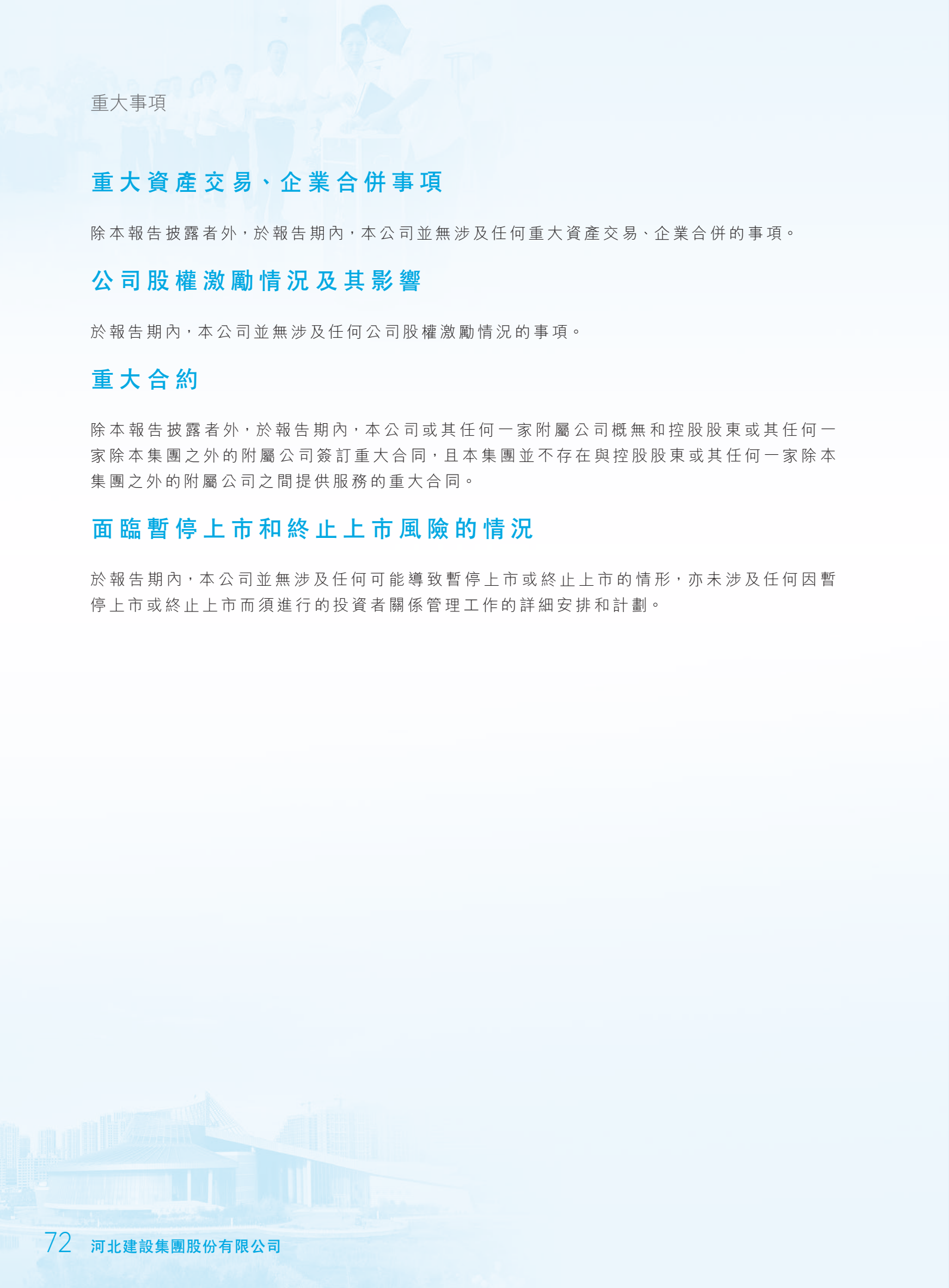
暫停辦理股東登記

2023年度股東週年大會

為確定有權出席2023年度股東週年大會的股東名單，本公司將於2024年6月18日(星期二)至2024年6月24日(星期一)(包括首尾兩日)期間暫停辦理股東登記手續，期間將不會進行任何本公司股份的過戶登記。凡於2024年6月24日(星期一)名列本公司股東名冊的股東均有權出席2023年度股東週年大會。為符合資格出席2023年度股東週年大會及於會上投票，本公司H股持有人最遲須於2024年6月17日(星期一)下午四時三十分前將所有填妥及簽署的股份過戶文件連同相關股份證書送達本公司的香港H股股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。

重大法律訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項

於報告期內，本集團不存在涉及任何重大法律訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項。就董事所知，也不存在任何尚未了結或可能面臨的重大法律訴訟或索賠。



重大事項

重大資產交易、企業合併事項

除本報告披露者外，於報告期內，本公司並無涉及任何重大資產交易、企業合併的事項。

公司股權激勵情況及其影響

於報告期內，本公司並無涉及任何公司股權激勵情況的事項。

重大合約

除本報告披露者外，於報告期內，本公司或其任何一家附屬公司概無和控股股東或其任何一家除本集團之外的附屬公司簽訂重大合同，且本集團並不存在與控股股東或其任何一家除本集團之外的附屬公司之間提供服務的重大合同。

面臨暫停上市和終止上市風險的情況

於報告期內，本公司並無涉及任何可能導致暫停上市或終止上市的情形，亦未涉及任何因暫停上市或終止上市而須進行的投資者關係管理工作的詳細安排和計劃。

股本及股本變動

本公司的境外上市外資股(H股)於2017年12月15日在聯交所主板上市，股本總數為1,733,334,000股。於2018年1月5日，據招股章程所述的超額配股權獲部分行使，配發了28,049,500股H股，股本數增加至1,761,383,500股。

於2023年12月31日，本公司的已發行股本總額為人民幣1,761,383,500元，分為1,761,383,500股每股面值人民幣1.00元的普通股，其中包括1,300,000,000股內資股及461,383,500股H股。報告期內，本公司股本並無出現變動。

董事、監事及最高行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份或債權證中的權益及淡倉

於2023年12月31日，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例的有關條文被當作或視為擁有的權益及淡倉)；或(ii)記錄於根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊內的權益及淡倉，或(iii)根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

股本變動及股東資料

董事、監事及最高行政人員於本公司股份的權益及淡倉

董事、監事及 最高行政人員姓名	身份	擁有權益的			於2023年	於2023年
		股份數目	股份類別	權益性質	12月31日於 相關股份類別 的持股概約 百分比	12月31日於 本公司全部 已發行股本 中的持股概約 百分比
李寶元先生 ¹	受控制法團權益	1,300,000,000	內資股	好倉	100%	73.80%

附註：

- 於2023年12月31日，乾寶投資直接持有本公司5.54%股權及中儒投資34.95%股權。此外，合共持有中儒投資餘下65.05%股權的138名個人均承諾，彼等自中儒投資成立起或於彼等各自成為中儒投資股東時，在於中儒投資的股東大會上行使其投票權及行使中儒投資股東的所有其他權利時一直並將繼續依從乾寶投資的決定。因此，根據證券及期貨條例第XV部，乾寶投資被視為於中儒投資100%股權中擁有權益，因而於中儒投資所持的1,202,500,000股股份中擁有權益。於2023年12月31日，李寶元先生直接持有乾寶投資90%股權，而乾寶投資直接或間接持有中儒投資100%股本權益並直接持有本公司5.54%的股權。因此，根據證券及期貨條例第XV部，李寶元先生被視為於中儒投資100%股權或289,000,000股股份中擁有權益，並因而於乾寶投資直接或間接持有的1,300,000,000股股份中擁有權益。

董事、監事及最高行政人員於本公司相聯法團的股份的權益及淡倉

董事、監事及 最高行政人員姓名	相聯法團 名稱	身份	於相聯法團		於2023年
			擁有權益的 普通股股份數目	權益 性質	12月31日 佔相聯法團 已發行股本 概約百分比
董事					
李寶元先生 ¹	乾寶投資 ²	實益擁有人	45,000,000	好倉	90.00%
	中儒投資 ³	受控制法團權益	289,000,000	好倉	100.00%
李寶忠先生	乾寶投資 ²	實益擁有人	5,000,000	好倉	10.00%
商金峰先生	中儒投資 ³	實益擁有人	5,000,000	好倉	1.73%
趙文生先生	中儒投資 ³	實益擁有人	3,000,000	好倉	1.04%
田偉先生	中儒投資 ³	實益擁有人	3,000,000	好倉	1.04%
張文忠先生	中儒投資 ³	實益擁有人	3,000,000	好倉	1.04%
監事					
陳清哈先生	中儒投資 ³	實益擁有人	1,000,000	好倉	0.35%
王豐先生	中儒投資 ³	實益擁有人	1,000,000	好倉	0.35%
岳建明先生	中儒投資 ³	實益擁有人	1,000,000	好倉	0.35%

附註：

- 於2023年12月31日，李寶元先生直接持有乾寶投資90%股權，而乾寶投資直接持有中儒投資34.95%股權。此外，合共持有中儒投資餘下65.05%股權的138名個人均承諾彼等自中儒投資成立起或於彼等成為中儒投資股東時，在於中儒投資的股東大會上行使其投票權及行使中儒投資股東的所有其他權利時一直並將繼續依從乾寶投資的決定。因此，李寶元先生(透過乾寶投資)被視為於中儒投資100%股權或289,000,000股股份中擁有權益。
- 於2023年12月31日，乾寶投資的總股本數目為50,000,000股。
- 於2023年12月31日，中儒投資的總股本數目為289,000,000股。

股本變動及股東資料

除上文所披露者外，於2023年12月31日，據任何本公司董事、監事或最高行政人員所知，概無本公司董事、監事或最高行政人員於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債權證中擁有(i)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例的有關條文被當作或視為擁有的權益或淡倉)；或(ii)記錄於根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊內的權益或淡倉，或(iii)根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

董事及監事購買股份或債權證的權利

於截至2023年12月31日，概無授予任何董事、監事或彼等各自的配偶或未滿18歲的子女通過購入本公司股份或債權證的方式而獲益的權利，而彼等亦無行使任何該等權利；且本公司或其任何附屬公司並無作出安排以令董事或彼等各自的配偶或未滿18歲的子女於任何其他法人團體獲得該等權利。

主要股東於本公司股份及相關股份的權益及淡倉

於2023年12月31日，按本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊所記錄，以下人士(並非本公司董事、監事或最高行政人員)於本公司股份或相關股份中擁有權益或淡倉：

股東姓名	身份	擁有權益的			於2023年	於2023年
		股份數目	股份類別	權益性質	12月31日於 相關股份類別的 持股概約百分比	12月31日於 本公司全部 已發行股本中的 持股概約百分比
中儒投資	實益擁有人	1,202,500,000	內資股	好倉	92.50%	68.27%
乾寶投資 ¹	受控制法團權益	1,202,500,000	內資股	好倉	92.50%	68.27%
	實益擁有人	97,500,000	內資股	好倉	7.50%	5.54%

附註：

- 於2023年12月31日，乾寶投資直接持有本公司5.54%的股權及中儒投資34.95%的股權。此外，合共持有中儒投資餘下59.69%股權的138名個人各自均承諾彼等自中儒投資成立起或於彼等各自成為中儒投資股東時，在於中儒投資的股東大會上行使其投票權及行使中儒投資股東的所有其他權利時一直並將繼續依從乾寶投資的決定。因此，根據證券及期貨條例第XV部，乾寶投資被視為於中儒投資100%股權中擁有權益，並因而於中儒投資所持1,202,500,000股內資股中擁有權益。

企業管治報告

董事會欣然提呈本公司截至2023年12月31日止年度的企業管治報告。

除非另有所述，本企業管治報告有關企業管治守則參考之守則條文為於截至2023年12月31日止年度期間生效的上市規則附錄C1所載的條文。

本公司於截至2023年12月31日止年度一直遵守上市規則附錄C1《企業管治守則》(「**企業管治守則**」)的守則條文(「**守則條文**」)，在董事會的組成、董事多元化政策、職責和程序、董事和高級管理人員薪酬架構及董事會評核、內控及審計、聯席公司秘書、本公司與股東之間的溝通等多方面，建立了企業管治制度。

其中，董事長負有主要責任，確保本公司制定良好的企業管治常規及程序，本公司採納了企業管治政策，當中列明董事會需履行的職權範圍，其中包括(但不限於)：制定及檢討本公司的企業管治政策及常規；檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；制定、檢查並監督僱員及董事的職業操守及合規手冊；以及檢討本公司遵守企業管治守則的情況。

企業文化

本公司致力於培養企業文化，立足於「和諧的家，盡責的人」的文化主題，以「用愛，創造空間」的企業使命及「追求卓越，奉獻真誠，組織無界，共創價值」的核心價值觀為基礎，令本集團各層級僱員通過守法、合乎道德、負責任地行事實現成長，充分發揮潛能，使本公司能夠提供可持續的長期業績，並以有益於社會、環境的方式運營，努力實現「達人達己的幸福企業」及「基業長青的百年老店」的美好願景。

本公司之企業使命及核心價值觀為員工的操守及行為提供指引，確保其貫穿於本公司經營實務、工作場所政策和常規以及利益持份者關係中。考慮到企業文化體現於各類環境，如勞動力參與、員工挽留和培訓、法律及監管合規、員工安全、福利與支持，本集團的文化、使命、價值觀及戰略均保持一致。

文化主題	企業使命	企業願景	核心價值觀
<ul style="list-style-type: none"> • 和諧的家 • 盡責的人 	<ul style="list-style-type: none"> • 用愛，創造空間 	<ul style="list-style-type: none"> • 達人達己的幸福企業 • 基業長青的百年老店 	<ul style="list-style-type: none"> • 追求卓越 • 奉獻真誠 • 組織無界 • 共創價值

企業文化

企業管治常規

本公司致力於達致並維持較高企業管治水平，以符合業務所需及股東要求。為確保本公司能夠充分履行本公司在上市規則下的義務，本公司已制定有效的公司監管架構並致力持續改善其內部監控及企業管治機制。本公司亦嚴格按照公司章程、各董事會轄下委員會的工作細則、公司法、及相關法律、法規和規範性文件的規定以及香港聯交所的有關規定規範運作，依法做好公司信息披露、投資者關係管理和服務工作。

於截至2023年12月31日止年度，本公司已遵守上市規則附錄C1所載企業管治守則之所有守則條文，並採納了其中的絕大多數建議最佳常規。

董事會

職責

董事會對股東大會負責，主要職務為負責本公司整體管理及控制，並提供領導及批准策略性政策及計劃，以提高股東價值。全體董事真誠地履行職務，遵守適用法律法規，並於任何時間均以本公司及其股東的利益行事。

全體董事均可全面和及時取得所有相關資料，以及要求聯席公司秘書及高級管理層提供意見及服務，以確保符合董事會程序及所有適用法律法規。

董事會負責對本公司一切重大事宜作出決策，包括批准及監察一切政策事宜、整體策略及預算、經營計劃及投資方案、內部監控及風險管理制度、重大交易(特別是可能涉及利益衝突者)、審閱及／或批准股份計劃。財務資料、委任或解聘本公司高級管理人員及其他重大財務與營運事宜。

董事可全面和及時與高級管理層接觸以向其進行獨立諮詢。任何董事及董事委員會均可在適當情況下向董事會提出合理要求，尋求獨立專業意見，費用由本公司承擔。

為確保董事會可獲得獨立的觀點和意見，本公司已制定相關機制，包括但不限於：

1. 在合適情況下本公司須提供合適及足夠資源及購買合適保險涵蓋任何與董事會取得獨立意見之相關事宜，包括但不限於聘請法律團隊或任何其他專業人士以達到上述目的。有關費用由本公司支付。
2. 董事會須最少每年一次檢討其結構、規模組成(包括技能、知識及經驗)及多元化政策，以保持執行董事與非執行董事(包括獨立非執行董事)的組合平衡，從而使董事會有強大的獨立元素，能有效地作出獨立判斷。
3. 如全部獨立非執行董事均已於董事會擔任超過九年，公司須於即將到來的股東週年大會委任新的獨立非執行董事。
4. 如董事會成員全屬單一性別，則須盡快委任最少一名其他性別的董事，從而使董事會可取得更有多元性的意見。

董事會已檢討有關確保董事會可獲得獨立的觀點和意見的機制的實施及有效性，並認為其於報告期內有效。董事會將繼續每年檢討該機制的實施及成效。

董事會已向本公司管理層授出本公司日常管理及營運的權力及責任。本公司管理層在公司章程和董事會授權的範圍內，決定公司的投資、融資、合同、交易等事項。董事會及本公司管理層各自之職能已劃分並將於合適時不時進行檢討。為監察本公司事務特定範疇，董事會已成立四個董事委員會，分別為審計委員會、薪酬與考核委員會、提名委員會及戰略委員會。董事會已向該等董事委員會授出其各自職權範圍載列的責任。

董事會組成

於截至2023年12月31日止年度及直至最後實際可行日期，董事如下：

執行董事¹

李寶忠先生²(董事長)

商金峰先生(總裁)

趙文生先生

田偉先生³

張文忠先生³

非執行董事

李寶元先生⁴

獨立非執行董事

申麗鳳女士

陳欣女士

陳毅生先生

附註：

1. 因即將退休，劉永建先生於其董事任期屆滿後，不再尋求重選連任董事，其不再擔任本公司執行董事之職務，自2023年6月26日起生效。
2. 李寶忠先生為李寶元先生之弟弟及李武鐵先生之叔父。
3. 於2023年3月27日舉行的董事會會議上，董事會建議提名田偉先生及張文忠先生為本公司第三屆董事會執行董事候選人。上述議案已於2023年6月26日召開的2022年度股東週年大會以普通決議案審議通過，彼等之任期自2023年6月26日起生效。
4. 李寶元先生為李寶忠先生之哥哥及李武鐵先生之父親。

有關董事的履歷詳情載於本報告「董事、監事、高級管理人員和員工情況」一節。

除上文披露者外，董事、監事及高級管理層之間並不存在任何關係，包括財務、業務、親屬或其他重大／相關的關係。

於截至2023年12月31日止年度，本公司一直遵守上市規則第3.10(1)條及第3.10(2)條有關委任至少三名獨立非執行董事，而其中至少有一名獨立非執行董事擁有適當的會計專業資格或相關財務管理專長的規定。本公司亦已遵守上市規則第3.10A條有關受委獨立非執行董事須佔董事會成員人數至少三分之一的規定。

所有獨立非執行董事已根據上市規則第3.13條所載因素確認彼等之獨立性，本公司認為彼等各自均為獨立人士。

全體董事已為董事會的有效運作帶來各方面的寶貴業務經驗、知識及專業技能。此外，透過積極參與董事會會議，領導處理涉及潛在利益衝突的事宜及出任董事委員會成員，全體非執行董事均對本公司的有效領導作出多項貢獻。

就職及持續專業發展

本公司鼓勵全體董事參與持續專業發展計劃以令彼等本身的相關知識及技巧進步及更新。本公司已透過研討會及／或閱讀材料的方式參與持續專業開發，以形成及更新知識及技能。全體董事均已向本公司提供培訓記錄。

截至2023年12月31日止年度，各董事獲得持續專業發展的主要方法概述如下：

董事名稱	出席課程／研討會	閱讀監管 規定資料
執行董事		
李寶忠先生	✓	✓
商金峰先生	✓	✓
趙文生先生	✓	✓
田偉先生	✓	✓
張文忠先生	✓	✓
非執行董事		
李寶元先生	✓	✓
獨立非執行董事		
申麗鳳女士	✓	✓
陳欣女士	✓	✓
陳毅生先生	✓	✓

董事長及總裁

本公司的董事長及總裁職務由不同人士出任。本公司董事長一職由李寶忠先生出任，而總裁一職則由商金峰先生出任。

董事長與總裁的職責明確區分，並以書面形式確立。董事長的職責包括主持股東大會和召集、主持董事會會議並督促、檢查股東大會及董事會決議的執行；同時聽取公司總裁、其他高級管理人員及公司所投資企業負責人的匯報，以確保董事會履行應有職責及董事會及時討論所有重要及恰當的問題。總裁對董事會負責，由董事會聘任及已獲轉授權力管理本公司及監督本公司的日常業務活動，主要職務為主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事會決議，並向董事會報告工作；組織實施公司年度經營計劃和投資方案；及擬訂公司內部管理機構設置方案、公司的基本管理制度及制定公司的基本規章等。

委任及重選董事

根據公司章程，董事(包括執行董事、非執行董事及獨立非執行董事)須經股東大會選舉產生，任期為三年，並可重選連任，但獨立非執行董事任期不得超過九年。本公司已就委任新董事實施一套有效程序。提名委員會須按照相關法律法規及公司章程的條文，在計及本公司的實際情況後，考慮本公司董事的選拔標準、程序及任期，並記錄及提交決議案予董事會批准。所有新提名的董事均須經股東大會選舉及批准。各董事及監事已根據《上市規則》第19A.54條及第19A.55條與本公司訂立合約，其規定(其中包括)遵守相關法律及法規，遵從公司章程及仲裁條文。

董事委員會

審計委員會

本公司於2017年12月15日成立審計委員會，其書面職權範圍符合企業管治守則。審計委員會的主要職責如下：

1. 審核本公司重大財務政策及其貫徹執行情況，監督本公司財務運營狀況；
2. 審核本公司的財務資料及其披露情況；
3. 審議批准本公司風險管理及內部控制評價工作方案，監督和評價本公司的風險管理及內部控制工作；
4. 根據董事會的授權，審議批准本公司審計預算、員工薪酬和主要高級職員任免，監督和評價本公司內部審計工作，擬訂本公司中長期審計規劃、年度工作計劃和內部審計體系設置方案，並向董事會報告；
5. 提議聘請或解聘外部審計機構，監督外部審計機構的工作，評估外部審計機構的報告，確保外部審計機構對其審計工作承擔相應責任；

企業管治報告

6. 協調內部審計部門與外部審計機構之間的溝通，並監督內部審計部門與外部審計機構之間的關係；
7. 監控本公司財務報告和風險管理及內部控制中的不當行為；及
8. 法律、法規、規範性文件、本公司股份上市地證券監督管理機構和公司章程規定的以及董事會授權的其他事宜。

審計委員會目前由四名非執行董事組成，其中三名為獨立非執行董事。審計委員會的成員目前包括申麗鳳女士、李寶元先生、陳欣女士及陳毅生先生，現由獨立非執行董事申麗鳳女士擔任主席。

於截至2023年12月31日止年度，審計委員會已舉行2次會議，以審閱有關截至2022年12月31日止年度的年度業績公告及年度報告，2022年年度財務報告、2023年年度投資預算方案、批准審閱本集團的內部控制及風險管理系統，以及監督審核程序；並審閱截至2023年6月30日止六個月的中期業績公告及中期報告。

提名委員會

本公司於2017年12月15日成立提名委員會，其書面職權範圍符合企業管治守則。提名委員會的主要職責如下：

1. 擬訂董事及高級管理層的選任程序及標準，並就此向董事會提出建議；
2. 就董事、總裁及董事會秘書人選向董事會提出建議；
3. 對董事及高級管理層人選的任職資格進行初步審核；
4. 就董事委員會的主席及委員人選向董事會提出建議；及
5. 法律、法規、規範性文件、本公司股份上市地證券監督管理機構及公司章程規定的以及董事會授權的其他事宜。

提名委員會目前由兩名執行董事及三名獨立非執行董事組成。提名委員會的成員目前包括陳欣女士、李寶忠先生、商金峰先生、申麗鳳女士及陳毅生先生，現由獨立非執行董事陳欣女士擔任主席。

截至2023年12月31日止年度，提名委員會已舉行1次會議，以審視董事會的架構、規模及組成以及獨立非執行董事的獨立性及董事會多元化。

董事會成員多元化政策

本公司於2017年6月5日採納董事會成員多元化政策。該政策之概要披露如下：

政策概要

為達致可持續及均衡的發展，本公司視董事會層面日益多元化為支援其達到戰略目標及維持可持續發展的關鍵元素。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以適當的條件充分顧及董事會成員多元化的裨益。

可計量目標及達標進度

甄選候選人將以一系列多元化範疇為基準，並參考本公司的業務模式和特定需求，包括但不限於性別、種族、語言、文化背景、教育背景、行業經驗和專業經驗。提名委員會每年檢討本政策與可計量目標，包括董事會成員性別及年齡層的多元化、董事會成員須具備多種行業工作的經驗以及不同領域的知識及技能等，以確保董事會持續行之有效。

於最後實際可行日期，本公司共有九名董事，包含了不同性別及年齡層，除建設工程方面外，董事會成員亦包括財務、法務及企業管治方面的行業經驗和專業經驗。提名委員會已檢討董事會成員多元化政策及可計量目標，認為董事會成員在性別、技能、經驗及視角等的多元化方面達到適當的平衡，可計量目標已獲達成，並認為董事會成員多元化政策行之有效。

本公司董事會的構成符合上市規則有關董事會成員性別多元化的規定，亦符合本公司的董事會成員多元化政策。本公司現有的董事會成員多元化政策及提名政策可以確保董事會將有候補的潛在繼任者以滿足董事會既有的多元化。

提名政策

本公司於2019年3月25日採納董事提名政策。

根據董事提名政策，提名委員會在建議董事人選時採取下列選任程序：

- (1) 提名委員會應積極與本公司各業務和職能部門進行溝通，研究本公司對董事的需求情況；
- (2) 提名委員會可在主要股東、本公司及下屬企業內部以及相關行業機構、市場機構廣泛尋找合適人選；
- (3) 根據本公司董事會成員多元化政策及董事提名政策所列之準則，物色及挑選建議人選，並搜集初選人的有關情況，形成書面材料；
- (4) 取得被提名人對提名的同意，否則不能將其作為建議人選；
- (5) 召集提名委員會會議，根據董事的任職條件，對初選人員進行資格審查；
- (6) 在選舉新的董事前，向董事會提供建議人選的相關材料；及
- (7) 根據董事會決定和反饋意見進行其他後續工作。

在考慮提名建議董事人選時，提名委員會將結合本公司董事會成員多元化政策，並遵守以下準則：

- i. 建議人選將以一系列多元化範疇為基準，並參考本公司的業務模式和特定需求，包括但不限於性別、年齡、種族、語言、文化背景、教育背景、行業經驗和專業經驗；
- ii. 建議人選對董事會的結構及成員多元化之影響；
- iii. 建議人選是否具備投入充足的時間且有效地履行其董事職責的承諾。因此，應考慮該人選於公眾公司或組織擔任職位的數目及性質，以及其所從事的其他工作負擔；
- iv. 建議人選是否因獲選而引發潛在／實際的利益衝突；
- v. 獨立非執行董事人選的行業地位、專業性和獨立性；
- vi. 就建議續任獨立非執行董事而言，其已在本公司服務的年期；及
- vii. 提名委員會認為重要的其他因素。

薪酬與考核委員會

本公司於2017年12月15日成立薪酬與考核委員會，其書面職權範圍符合企業管治守則。薪酬與考核委員會的主要職責如下：

1. 組織擬訂董事及高級管理層的薪酬政策及方案並提交董事會審議，及根據董事及高級管理層的業績考核提出薪酬分配方案的建議並提交董事會審議；及
2. 法律、法規、規範性文件、本公司股份上市地證券監督管理機構及公司章程規定的以及董事會授權的其他事宜。

企業管治報告

薪酬與考核委員會目前由兩名執行董事及三名獨立非執行董事組成。薪酬與考核委員會的成員目前包括陳欣女士、李寶忠先生、商金峰先生、申麗鳳女士及陳毅生先生，現由獨立非執行董事陳欣女士擔任主席。

於截至2023年12月31日止年度，薪酬與考核委員會已舉行1次會議，以審閱董事和高級管理層薪酬的政策及董事和高級管理層2022年度之薪酬。

戰略委員會

本公司於2019年7月19日成立戰略委員會，戰略委員會的主要職責如下：

1. 對本公司中長期發展戰略、總體規劃進行研究並提出建議；
2. 對本公司的產業結構調整、重大資產、業務重組方案進行研究並提出建議；
3. 對公司章程規定須經董事會批准的投資、融資計劃進行研究並提出建議；
4. 對公司章程規定須經董事會批准的重大資本運作、重大對外投資、資產經營項目進行研究並提出建議；
5. 對公司須經董事會批准的環境、社會及管治政策、策略、匯報進行研究並提出建議；
6. 對以上事項的實施情況進行檢查、評價，並適時提出調整建議；及
7. 董事會授予的其他職權。

戰略委員會目前由三名執行董事組成。戰略委員會的成員目前包括李寶忠先生、商金峰先生及趙文生先生，現由董事長李寶忠先生擔任主席。

於截至2023年12月31日止年度，戰略委員會已舉行1次會議，以審閱2023年度投資預算方案；2023年度融資計劃；2023年度發行債券類融資工具；提請股東大會授予董事會發行內資股、H股股份的一般性授權，及審閱公司年度環境、社會及管治報告。

企業管治職能

董事會認為企業管治應由董事整體承擔，且彼等之企業管治職責包括：

- (a) 制訂、審查和完善公司的公司治理制度及狀況；
- (b) 審查和監督董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；
- (c) 審查和監督公司按照法律及股票上市地證券監督管理機構相關規定制訂的制度及遵守情形，以及做出相應披露的情形；
- (d) 制訂、審查和監督公司僱員及董事的行為守則及相關合規手冊；及
- (e) 檢討本公司遵守企業管治守則的情況及於企業管治報告內作出的披露。

於截至2023年12月31日止年度，上述企業管治職能已由董事會履行及執行，且董事會已檢討本公司企業管治守則的合規情況。

董事會會議及董事委員會會議以及股東大會

董事會會議分為定期會議和臨時會議。董事會擬定期舉行董事會會議，即每年至少舉行四次會議，大致每季舉行一次。董事會定期會議通告將於會議舉行前至少14日、臨時董事會會議通知應將於會議舉行前至少5日送呈全體董事，讓其安排出席會議，並載入例行董事會會議議程內需要討論的事宜。

企業管治報告

於截至2023年12月31日止年度，本公司召開了7次董事會會議及一次股東大會。

於截至2023年12月31日止年度，董事會、審計委員會、提名委員會、薪酬與考核委員會、戰略委員會及股東大會的個別董事出席記錄載列如下：

董事名稱	董事會會議	出席/舉行會議次數				股東大會	
		審計委員會會議	提名委員會會議	薪酬與考核委員會會議	戰略委員會會議		
執行董事							
李寶忠先生	7/7	-	1/1	1/1	1/1	1/1	
商金峰先生	7/7	-	1/1	1/1	1/1	1/1	
劉永建先生 ¹	3/3	-	-	-	-	1/1	
田偉先生 ²	4/4	-	-	-	-	0/0	
趙文生先生	7/7	-	-	-	0/1	1/1	
張文忠先生 ²	4/4	-	-	-	-	0/0	
非執行董事							
李寶元先生	7/7	2/2	-	-	-	1/1	
獨立非執行董事							
申麗鳳女士	7/7	2/2	1/1	1/1	-	1/1	
陳欣女士	7/7	2/2	1/1	1/1	-	1/1	
陳毅生先生	7/7	2/2	1/1	1/1	-	1/1	

註：

1. 劉永建先生自2023年6月26日起退任本公司執行董事之職務。
2. 田偉先生及張文忠先生自2023年6月26日起擔任本公司執行董事之職務。

遵守不競爭承諾

李寶元先生、中儒投資及乾寶投資(本公司控股股東(定義見上市規則))已分別向本公司確認其已於截至2023年12月31日止年度遵守於2017年11月23日向本公司作出的不競爭承諾。獨立非執行董事已審閱不競爭承諾的遵守及執行情況，並確認於截至2023年12月31日止年度有關承諾已獲遵守。

高級管理層薪酬

董事薪酬詳情載於經審核綜合財務報表附註十四、1。下表載列截至2023年12月31日止年度按薪酬組別劃分支付予高級管理層(不包括董事)共4人的薪酬：

薪酬組別	人數
人民幣200,001元至人民幣500,000元	1人
人民幣500,001元至人民幣1,000,000元	3人

董事及監事的證券交易

本公司已採納上市規則附錄C3《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)作為董事及監事進行本公司證券交易的行為守則。本公司已向董事及監事作出特定查詢，全體董事及監事確認彼等於截至2023年12月31日止年度期間內已遵守標準守則所載規定準則。

風險管理及內部監控

本公司設有監察審計部，協助監察本集團公司本部職能機構職能履行情況及執行基本工作制度的情況，監督本集團公司下屬分(子)公司內部經營活動及執行基本工作制度的情況。其中，董事會確認其監管本集團的風險管理及內部監控系統的責任，以及透過審計委員會監督和核查工作及公司的風險管理及內部控制工作，並至少每年檢討其成效一次。考慮到風險管理及內部控制系統監控的目的在於管理而非消除未能達成業務目標的風險，董事會僅能合理而非絕對地保證上述系統及內部監控可防範任何重大失實陳述或損失。於截至2023年12月31日止年度，董事會已就風險管理及內部控制制度運行成效年度性進行檢討，並認為風險管理及內部控制制度的設計及運作均在所有重大方面屬有效及適當。

企業管治報告

本公司根據《企業內部控制基本規範》及其應用指引，結合香港證監會有關要求和本公司實際情況，制定了《河北建設集團內部控制評價管理制度》及《河北建設集團風控委員會章程》、《內部控制「三道防線」建設實施方案》，建立了較為完善的內部控制與風險管理體系，旨在提高本公司經營管理水平和風險防範能力，促進本公司可持續發展，有效保護投資者的合法權益。

該等制度所指「內部控制」，是指由本公司董事會、監事會、管理層以及全體員工實施的、旨在實現內部控制管理目標的各業務系統和經營過程。該等制度所涵蓋的各業務系統包括本集團機關自上而下管理的各個獨立業務單元如市場開發系統、經營管理系統、人力資源系統、財務管理系統等，亦涵蓋本集團下屬全資子公司、控股子公司、分公司、直屬項目部等。本公司董事會負責建立及維護內部控制與風險管理體系，董事會下設審計委員會，審查內部控制與風險管理制度的制定及執行情況。本公司管理層設立風控委員會，領導本公司內部控制與風險管理工作，監察審計部門負責內控體系建設和運行情況的評價工作。根據內部控制與風險管理制度，本公司每年組織風險評估工作，收集風險信息並加以改正或消除。本公司在2023年度組織開展了較為全面風險評估及內部控制評價工作，範圍涵蓋了本集團總部及其下屬分(子)公司，編製了2023年度風險內控工作報告。對於過程中發現的問題和風險點，本公司董事會及高管高度重視，逐一進行了整改和提升，保證了本公司業務活動的合規、高效。綜上所述，本公司內部控制組織設置完整，內部審計部門及人員配備到位，本公司內部控制工作的監督執行能夠得到充分保障，本公司內部控制及評價內容全面真實地反映了實際情況，對本公司持續合規運營起到了重要推動作用。

就處理和發佈內幕消息的程序和內部控制，本公司：

- (i) 知悉其根據證券及期貨條例及上市規則所承擔的責任，而當中最重要原則，為若決定有關消息為內幕消息，則應在合理切實可行的範圍內盡快公佈；
- (ii) 於處理時密切關注適用法律和法規；及
- (iii) 已向所有相關員工通報了有關政策的法規要求。

於報告期內，本公司未發現內幕知情人利用內幕消息買賣本公司股份的情況。

聯席公司秘書

本公司之聯席公司秘書為李武鐵先生(「李先生」)及黃慧玲女士(「黃女士」)。

李先生為本公司董事會秘書及總裁助理，主要協助總裁處理各項事宜、負責本公司的資料披露及投資者管理以及企業管治事宜。

本公司另一名聯席公司秘書黃慧玲女士為方圓企業服務集團(香港)有限公司的總監，擔任本公司與聯交所之間的聯絡人和負責協助李先生履行彼作為本公司聯席公司秘書之職責。黃女士於本公司的主要公司聯絡人為李先生。

截至2023年12月31日止年度，李先生及黃女士均已接受不少於15小時有關審閱上市規則及其他合規規定的相關專業訓練。

董事就財務報表須承擔的責任

董事明白本身有責任根據法定規定及適用會計準則編製本公司截至2023年12月31日止年度的財務報表。

企業管治報告

董事會有責任清晰及均衡地評估本公司的財務狀況及前景，並就此對股東負責。本公司管理層向董事會提供所有相關資料及記錄，以讓其編製賬目及作出上述評估。

審計委員會已審閱並建議董事會採納截至2023年12月31日止年度的經審核賬目。董事會並不知悉有關可能損害本公司持續經營能力的事件或狀況的任何重大不確定因素。

本公司獨立核數師就其對本集團財務報表的申報責任的報告，載於第114頁至第123頁的獨立核數師報告。

核數師

安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司截至2023年12月31日止年度的核數師，並將於2023年度股東週年大會上退任，惟其合資格並願意獲續聘連任。有關續聘安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司核數師的決議案，將於2023年度股東週年大會上提呈。就截至2023年12月31日止年度的審計服務向安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)支付的酬金為人民幣6.0百萬元。安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)於截至2023年12月31日止年度未向本公司提供非審核服務。

股東通訊及投資者關係

本公司的股東通訊政策旨在保持透明度，並及時向股東及投資者提供有關本集團重大發展的資料。本公司的股東大會是股東與董事會溝通的正式渠道。董事會主席及董事委員會主席(如未能出席，則相關委員會的其他成員)將出席股東大會與股東直接溝通。

公司已於年內檢視上述股東通訊政策與實施情況，認為其在投資者保護方面充分且有效。

股東亦可將向董事會提出的查詢及問題發送至以下地址或電郵地址予本公司投資者關係部門：

地址：中國河北省保定市競秀區魯崗路125號

電郵地址：hebeijianshe@hebjjs.com.cn

股東權利

股東要求召開臨時股東大會

根據公司章程第70條，單獨或者合計持有本公司百分之十以上股份的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會，股東提議召開臨時股東大會時應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律和公司章程的規定，在收到請求後十日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。

董事會同意召開臨時股東大會的，應當在作出董事會決議後五日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。

董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後十日內未作出反饋的，單獨或者合計持有公司百分之十以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，股東向監事會提議召開臨時股東大會時應當以書面形式向監事會提出。

監事會同意召開臨時股東大會的，應在收到請求五日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。

監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續九十日以上單獨或者合計持有公司百分之十以上股份的股東可以自行召集和主持。

根據公司章程第71條，股東要求召集類別股東會議，應當按照下列程序辦理：

- (一) 合計持有在擬舉行的會議上有表決權的股份百分之十以上(含百分之十)的兩個或者兩個以上的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集類別股東會議，並闡明會議的議題。董事會在收到前述書面要求後應當儘快召集類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算。
- (二) 如果董事會在收到前述書面要求後三十日內沒有發出召集會議的通告，提出該要求的股東可以在董事會收到該要求後四個月內自行召集會議，召集的程序應當盡可能與董事會召集股東會議的程序相同。

股東因董事會未應前述要求舉行會議而自行召集並舉行會議的，其所發生的合理費用，應當由公司承擔，並從本公司欠付失職董事的款項中扣除。

在股東大會上提出議案

根據公司章程第76條，本公司召開年度股東大會，董事會、監事會以及單獨或者合併持有本公司百分之三以上股份的股東，有權向公司提出提案。

單獨或者合計持有本公司百分之三以上股份的股東，可以在股東大會召開十日前提出臨時提案並書面提交召集人，地址為中國河北省保定市競秀區魯崗路125號。召集人應當在收到提案後兩日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容，並將該臨時提案提交股東大會審議，臨時提案的內容應當屬於股東大會職權範圍，並有明確議題和具體決議事項。

修訂公司章程

2023年3月27日，董事會審議並通過(其中包括)關於建議修訂公司章程的議案，主要為修訂公司章程中涉及會計師事務所的委聘、罷免及薪酬，董事會及監事會組成等部分條款。上述議案已於2023年6月26日召開的2022年度股東週年大會以特別決議案審議通過。修訂後的公司章程自2023年6月26日起生效，修訂後的公司章程全文已刊載於香港聯交所披露易網站及本公司網站。詳情請見本公司日期分別為2023年3月27日及2023年6月26日的公告，以及日期為2023年5月25日的2022年度股東週年大會通函。

除上文所述外，本公司於報告期內並無對其公司章程作出任何重大變更。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

執行董事

李寶忠先生，54歲，自2015年12月22日至今擔任本公司董事長及執行董事，李先生亦為本公司董事會戰略委員會主席及提名委員會和薪酬與考核委員會委員，並自2021年1月至今擔任本公司黨委書記。李先生亦分別擔任中明置業集團有限公司、中儒投資股份有限公司及深圳中儒投資有限公司的董事長，保定中誠投資管理有限公司的執行董事及總經理，乾寶投資有限責任公司的監事，以及保定銀行股份有限公司的董事。李先生為河北省建築業協會副會長及保定市建築業協會會長。李先生在企業管理方面及建築工程行業擁有逾31年經驗。李先生過往的主要工作經歷包括：自1992年7月至1996年12月擔任河北省第一建築工程公司第四分公司一工區的技術員、項目副經理及項目經理；自1997年1月至1997年12月擔任河北省第一建築工程公司第四分公司的副經理；自1998年1月至2010年12月擔任本公司第四分公司經理；及自2010年12月至2015年12月擔任本公司副董事長兼副總裁。李先生於2018年3月當選為第十三屆全國人大代表。

李先生於2015年9月在中國北京獲長江商學院高級管理人員工商管理碩士學位。李先生於2008年1月及2009年12月分別獲中國建設部授予國家一級註冊建造師資格及獲河北省職稱改革領導小組辦公室授予正高級工程師職稱。李先生於2013年4月獲保定市人民政府授予「保定市勞動模範」稱號、於2014年4月獲河北省人民政府授予「河北省勞動模範」稱號、於2016年10月獲中國建築業協會授予「全國建築業先進工作者」稱號及於2017年6月獲河北省人民政府授予「河北省政府質量獎」，於2019年9月被河北省人民政府聘為「河北省政府特殊津貼專家」。

李寶忠先生為本公司名譽董事長及非執行董事李寶元先生之弟弟及本公司董事會秘書、聯席公司秘書及總裁助理李武鐵先生之叔父。

商金峰先生，47歲，自2017年3月31日至今擔任本公司執行董事兼總裁，商先生亦為本公司董事會提名委員會、薪酬與考核委員會及戰略委員會委員。商先生亦擔任河北建設集團天辰建築工程有限公司、河北綠建投資股份公司、中儒投資股份有限公司、內蒙古建設投資集團有限公司及中誠房地產開發股份有限公司的董事。商先生在建築工程行業及企業管理方面擁有逾26年經驗。商先生過往的主要工作經歷包括：自1998年7月至2008年10月擔任河北建設集團天辰建築工程有限公司的技術員、技術負責人及項目經理；自2008年3月至2010年12月擔任河北建設集團天辰建築工程有限公司的生產副總經理；自2010年12月至2017年1月擔任河北建設集團天辰建築工程有限公司的常務副總經理及總經理；及自2013年12月至2017年3月擔任本公司副總裁及常務副總裁。

商先生於1998年7月在中國保定獲河北農業大學城鎮建設本科學歷及於2016年1月在中國北京獲北京大學高級管理人員工商管理碩士學位。商先生於2008年1月獲中國建設部授予國家一級註冊建造師資格，並於2013年12月獲河北省職稱改革領導小組辦公室授予正高級工程師職稱。商先生於2012年5月獲共青團保定市委員會、保定市人力資源和社會保障局及保定市青年聯合會授予「保定市五四青年獎章」，於2012年至2017年五次獲河北省建築業協會授予「建築業優秀企業管理者」稱號，並於2015年12月獲河北省「三三三人才工程」領導小組選拔為「河北省新世紀『三三三人才工程』第二層次人選」。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

趙文生先生，54歲，自2013年1月23日至今擔任本公司總會計師及財務總監，並自2019年2月25日起擔任本公司執行董事。趙先生為北京天佳建築工程有限公司董事，河北建設集團卓誠路橋工程有限公司、河北建設集團安裝工程有限公司、河北建設集團裝飾工程有限公司及中冀聯合投資控股有限公司的監事會主席，以及河北建設集團天辰建築工程有限公司、中誠房地產開發股份有限公司、河北綠建投資股份公司、河北建設集團千秋管業有限公司、深圳中儒投資有限公司及河北海闊環境科技有限公司的監事。趙先生亦擔任中國建設會計學會常務理事。趙先生過往的主要工作經歷包括：自1989年7月至1997年1月擔任河北省第一建築工程公司會計；自1997年1月至2005年7月擔任河北建設集團裝飾工程有限公司財務處長；自2005年6月至2006年4月擔任本公司財務審計部副部長；及自2006年4月至2013年1月擔任本公司財務管理部部長。

趙先生於2004年6月在中國石家莊獲河北經貿大學會計專業管理學(自學)學士學位。趙先生於2019年獲河北省職稱改革領導小組辦公室授予正高級會計師職稱。

田偉先生，54歲，自2019年10月10日至今擔任本公司副總裁。田先生過往的主要工作經歷包括1991年12月至2019年10月在本公司的第一分公司、內蒙古分公司工作。田先生同時擔任河北建設集團天辰建築工程有限公司、河北建設集團安裝工程有限公司、河北海闊環境科技有限公司、河北治平建築設備租賃有限公司董事。

田先生於2001年6月在河北建築工程學院學習建築工程專業，獲專科學歷(成人教育)；並於2004年6月在河北建築工程學院學習建築企業經營管理專業，獲專科學歷(成人教育)。田先生於2006年4月獲中國建設部授予的國家一級註冊建造師資格，並於2011年11月獲河北省職稱改革領導小組辦公室授予正高級工程師職稱。

張文忠先生，48歲，自2017年3月31日至今擔任本公司副總裁，擔任河北海闊環境科技有限公司、河北治平建築設備租賃有限公司、容城縣鑫融城市發展有限公司董事。張先生過往的主要工作經歷包括1998年7月至2020年12月在本公司的天力勞務公司、天辰建築工程有限公司、第三分公司工作。

張先生於1998年7月在河北農業大學學習工民建專業，獲專科學歷；並於2011年8月在天津大學工民建專業學習，2020年在東北大學會計學專業學習，獲得本科學歷(成人教育)。張先生於2011年1月獲中國住房和城鄉建設部授予的國家一級註冊建造師資格，並於2020年12月獲河北省職稱改革領導小組辦公室授予正高級工程師職稱。

非執行董事

李寶元先生，73歲，自2015年12月22日至今擔任本公司名譽董事長及非執行董事，李先生亦為本公司董事會審計委員會委員。李先生亦擔任中儒投資股份有限公司董事及河北保滄高速公路有限公司的董事長，乾寶投資有限責任公司的執行董事及總經理，以及中明置業集團有限公司的董事。李先生為中國建築業協會中小企業分會會長。李先生在企業管理方面及建築工程行業擁有逾53年經驗。李先生過往的主要工作經歷包括：自1970年至1984年在河北省第一建築工程公司一處歷任學員、預算員、計劃股副股長、一處二隊副隊長及一處二隊隊長；自1986年10月至1991年9月擔任河北省第一建築工程公司一處二隊隊長、101工程隊(原一處二隊)隊長、一工區主任、第四分公司經理及公司經理助理；自1991年9月至1995年8月擔任河北省第一建築工程公司副經理；自1995年8月至1997年10月擔任河北省第一建築工程公司總經理及黨委書記；自1997年10月至2015年12月擔任本公司董事長，自2015年12月至今擔任本公司名譽董事長及非執行董事；自1997年10月至2006年1月擔任本公司總裁；並自1997年10月至2021年1月擔任本公司黨委書記。李先生自1998年3月至2013年3月期間獲委任為第九屆、第十屆及第十一屆全國人大代表。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

李先生於1986年7月在中國石家莊取得河北廣播電視大學黨政幹部專修科專科學歷，並於1998年12月在中國北京通過函授取得中共中央黨校函授學院經濟管理專業本科學歷。彼亦於2009年5月取得美國國際東西方大學工商管理哲學博士學位。李先生於2006年12月獲河北省職稱改革領導小組辦公室授予正高級經濟師職稱。李先生於2007年4月獲國務院頒發政府特殊津貼及證書。彼於1998年12月獲河北省人民政府授予「河北省企業改革標兵」稱號，於1999年4月獲河北省人民政府授予「河北省勞動模範」稱號，於2000年4月獲國務院授予「全國勞動模範」稱號，於2001年6月獲河北省人民政府授予「河北省優秀企業家」稱號，於2003年12月獲河北省人民政府頒發「河北省質量特別獎」，並於2005年4月獲河北省政人民府授予「河北省有突出貢獻中青年專家」稱號。

李先生為本公司董事長及執行董事李寶忠先生的哥哥及本公司董事會秘書、聯席公司秘書及總裁助理李武鐵先生的父親。

獨立非執行董事

申麗鳳女士，58歲，自2017年12月15日至今擔任本公司獨立非執行董事。申女士亦為本公司董事會審計委員會主席，以及提名委員會及薪酬與考核委員會委員。申女士亦擔任博達浩華國際財經傳訊(集團)控股有限公司的首席顧問；廊坊市仲裁委員會的創會仲裁員。申女士曾為河北省工商業聯合會的常務委員、河北省總商會的副會長，並於2017年12月31日任職屆滿；曾為石家莊市仲裁委員會的創會仲裁員，並於2018年12月31日任職屆滿。申女士於法律、投資及融資管理以及企業管理方面積逾34年經驗。申女士過往的主要工作經歷包括：自1987年9月至1989年10月擔任河北大學法律系助教；自1989年10月至2006年5月擔任河北省紡織品進出口(集團)公司法律部主任、總經理助理及副總經理；自2006年5月至2007年12月擔任聖侖國際實業集團股份有限公司常務副總經理及紀委委員，負責國有企業重組及改制工作；自2008年9月至2014年8月擔任陝西坤正礦業股份有限公司的執行董事及總經理；及自2016年9月至2019年2月擔任香港莊凌雲律師事務所的中國業務主管。申女士於2018年11月11日起擔任中國天保集團發展有限公司執行董事兼副總裁；於2021年11月起受深圳市國資委委聘擔任深圳市特區建設發展有限公司外部董事，並受深圳市特區建設發展有限公司委派，於2023年1月起出任華南城控股有限公司非執行董事。申女士亦於2023年1月獲任河北省政協港澳委員(特別邀請人士)。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

申女士於1987年7月在中國保定市獲河北大學法律系法學學士學位，於1999年5月畢業於中國保定河北大學經濟系世界經濟專業，獲經濟學碩士學位，於2005年6月在中國北京獲北京大學法學院民商法學專業法學博士學位，及於2015年11月在香港獲香港大學文學院佛學碩士學位。申女士於1998年6月獲司法部律師資格審查委員會授予律師資格證，並於1998年11月獲河北省職稱改革領導小組辦公室授予高級經濟師職稱。申女士於2005年分別獲共青團河北省委員會及河北省人力資源和社會保障廳授予2004年度「河北十大傑出青年」稱號，榮立個人一等功；獲河北省國資委授予「河北省國資委所出資企業十大傑出青年」稱號。申女士亦曾當選並擔任河北省第六屆及第七屆黨代表大會代表。

陳欣女士，41歲，自2017年12月15日至今擔任本公司獨立非執行董事。陳女士亦為本公司董事會提名委員會及薪酬與考核委員會主席以及審計委員會委員。陳女士現為天能(香港)有限公司人力資源顧問董事。陳女士擁有逾16年企業管理經驗。陳女士過往的主要工作經歷包括：自2008年2月至2016年2月曾擔任中遠(香港)工貿控股有限公司財務部財務顧問及會計助理、以及行政及人事部人事部門副經理；及自2016年2月至2016年5月曾擔任中融國際證券有限公司人力資源及行政部主管。陳女士曾於2017年擔任豐沅資本有限公司香港人力資源總監。

陳女士於2006年6月在英國南安普頓獲南安普頓大學會計及金融學士學位及於2007年12月在英國倫敦獲英國倫敦大學國王學院國際管理碩士學位。

陳毅生先生，59歲，自2017年12月15日至今擔任本公司獨立非執行董事。陳先生亦為本公司董事會提名委員會、薪酬與考核委員會及審計委員會委員。在加入本公司前，陳先生於1989年7月至1997年3月就職於安永會計師事務所；自1997年4月至今，擔任陳毅生會計師事務所的主事人。陳先生自2005年10月起，擔任華商國際海洋能源科技控股有限公司(股份代號：0206)獨立非執行董事；自2023年6月29日擔任晉商銀行股份有限公司(股份代號：2558)的獨立董事。以上公司全於香港聯交所主板上市。

陳先生於1988年10月在澳大利亞悉尼獲新南威爾士大學會計及財務專業商學學士學位。陳先生為執業會計師，及香港會計師公會資深會員及新西蘭特許會計師。

監事

陳清晗先生，42歲，自2022年12月29日起擔任本公司職工代表監事。陳先生亦為本公司黨政辦公室主任、工會副主席、紀委副書記。陳先生過往的主要工作經歷包括：2011年7月至2014年10月擔任本公司政治工作部科員；2014年10月至2017年4月擔任本公司團委書記；2017年4月至2021年10月擔任本公司黨政辦公室副主任兼團委書記；2021年10月至2022年6月擔任本公司黨政辦公室副主任、紀委副書記、工會副主席；2022年6月至今任公司黨政辦公室主任、紀委副書記、工會副主席。

陳先生於2011年取得河北大學文學碩士學位，2022年獲得高級政工師職稱。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

岳建明先生，51歲，自2017年3月31日至今擔任本公司監事。岳先生亦為本公司市場開發部總經理，北京中建智聯管理諮詢有限公司法人、執行董事，內蒙古興利豐建設管理有限公司董事，同時擔任河北海闊環境科技有限公司董事，同時擔任北京天佳建築工程有限公司監事以及河北建設集團天辰建築工程、河北建設集團卓誠路橋工程、河北建設集團安裝工程及河北建設集團生態環境公司的監事。彼亦為國家發改委諮詢專家、中國建築業協會調解中心調解員、中國國際經濟貿易仲裁委員會仲裁員、上海仲裁委仲裁員、河北省城市建設投融資協會諮詢專家、國家一級註冊建造師執業資格考試用書編委、中國法律諮詢中心房地產與建築工程法律專業委員會副主任委員、國家發改委PPP專家庫專家、中國專家學者協會理事、河北大學政法學院兼職教授、中國政法大學房地產法研究中心研究員、保定市人民政府法制專家諮詢委員會成員及中國行為法學會、法聯重大疑難案件研究中心研究員、哈爾濱仲裁委仲裁員及中國仲裁法學研究會研究員。岳先生過往的主要工作經歷包括：自1995年9月至2006年3月擔任本公司法律顧問；及自2006年4月至2009年3月擔任本公司經濟合約部副部長。

岳先生於2015年7月在中國北京獲中國政法大學法律碩士學位。岳先生於2013年12月獲河北省職稱改革領導小組辦公室授予高級經濟師職稱。彼亦於1999年6月獲人事部、國家經貿委及司法部聯合頒發企業法律顧問資格證，於2006年2月獲司法部頒發法律職業資格證，以及於2010年6月獲中國建築業協會頒發建設工程項目經理崗位職業資質證書。

王豐先生，44歲，自2017年3月31日至今擔任本公司非職工代表監事。王先生亦為本公司監察審計部部長以及中儒投資股份有限公司、河北建設集團天辰建築工程有限公司、河北建設集團裝飾工程有限公司、河北建設集團卓誠路橋工程有限公司、河北建設集團安裝工程有限公司、河北建設集團生態環境有限公司監事。王先生過往的主要工作經歷包括：自2003年9月至2004年8月擔任內蒙古達拉特旗第十中學教師；自2004年9月至2005年8月擔任內蒙古達拉特旗旗委辦公室信息專員；自2008年9月至2010年6月擔任愛生雅(保定)包裝有限公司人力資源經理；自2010年9月至2013年12月擔任保定國際紙業包裝有限公司人力資源經理；及自2014年1月至2014年9月擔任本公司副董事長秘書。

王先生於2003年7月在中國呼和浩特獲內蒙古工業大學計算機及應用學大專學歷文憑，於2009年4月在中國保定獲河北大學英語本科學歷文憑。王先生於2016年9月獲河北省職稱改革領導小組辦公室頒發建造師資格證。

高級管理層

商金峰先生。有關商先生的履歷請參閱上文「董事—執行董事」。

趙文生先生。有關趙先生的履歷請參閱上文「董事—執行董事」。

劉永建先生。有關劉先生的履歷請參閱上文「董事—執行董事」。

田偉先生。有關田先生的履歷請參閱上文「董事—執行董事」。

張文忠先生。有關張先生的履歷請參閱上文「董事—執行董事」。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

呂謙先生，58歲，自2020年9月1日至今擔任本公司副總裁，呂先生同時擔任河北建設集團卓誠路橋工程有限公司董事。呂先生過往的主要工作經歷包括自1987年7月至2020年9月在本公司的十一工區、第五分公司、空港分公司工作。

呂先生於1987年在河北農業大學學習農業建築與環境工程專業，獲得專科學歷；並於1997年7月在哈爾濱建築大學學習工民建專業，獲得本科學歷。呂先生於2006年4月獲中國建設部授予的國家一級註冊建造師資格，並於2013年12月獲河北省職稱改革領導小組辦公室授予正高級工程師職稱。

陳列偉先生，54歲，自2022年12月26日至今擔任本公司副總裁及總經濟師。陳先生同時擔任中誠房地產開發股份有限公司董事，中國建築企業高峰論壇副秘書長、天津河北商會常務副會長、保定保津商會會長、河北團省委駐天津工委副書記。陳先生過往的主要經歷包括：1992年7月至1996年6月在保定市建築設計院工作；1999年3月至2001年3月在河北建設集團基礎分公司任總經理；2001年3月至2005年1月在河北建設集團有限公司任總裁助理、市場部部長；2005年1月至2006年10月在河北建設集團千秋管業有限公司任集團副總裁、分公司董事長、總經理；2006年10月至2019年9月在河北建設集團天津分公司任集團副總裁、分公司總經理；2019年10月至今任中明置業集團有限公司副總裁。

陳先生1992年7月畢業於河北建築工程學院工民建專業。為天津大學結構工程碩士、管理學博士，北大光華EMBA，國家一級註冊結構工程師，正高級工程師。2004年被評為保定市「十大傑出青年」，並榮立保定市政府二等功。2005年榮獲「河北省優秀青聯委員」稱號。2010年榮獲天津市「五一勞動獎章」及「優秀進津建築企業負責人」稱號。

劉興月先生，55歲，自2022年8月29日至今擔任本公司副總裁。劉先生過往的主要工作經歷包括：1989年7月就職河北省第一建築工程公司；2002年至2009年歷任河北建設集團安裝分公司廊坊工程處處長、安裝分公司副經理及經理；自2009年1月擔任本公司建築安裝分公司經理；及自2013年12月擔任本公司副總裁(非常任制)。劉先生同時擔任三河市金世邦房地產開發有限公司董事長、河北興壘企業管理有限公司執行董事、內蒙古興利豐建設管理有限公司董事長、大城縣中洲供水有限公司董事、大城縣中禹供水有限公司董事。

劉先生於1990年畢業於重慶建築高等專科學校，於2007年11月獲清華大學繼續教育學院「房地產開發與金融總裁國際研修班」結業證。劉先生於2006年3月獲河北省建設廳授予房屋建築專業註冊二級建造師資格，並於2010年3月獲河北省職稱改革領導小組辦公室授予工民建專業正高級工程師職稱。劉先生於2008年12月獲河北省科技進步一等獎；於2011年被評為廊坊市十大傑出青年企業家；2012年4月獲廊坊市人民政府頒發的廊坊市職工勞動模範稱號；2019年獲河北省勞動模範。

李武鐵先生，37歲，自2017年3月31日至今擔任本公司董事會秘書，自2017年12月15日至今擔任本公司聯席公司秘書，自2015年1月至今擔任本公司總裁助理。李先生亦擔任深圳中儒投資有限公司董事及總經理、中儒投資股份有限公司董事、中明置業集團有限公司董事。李先生過往的主要工作經歷包括自2013年7月至2014年12月在本公司監察審計部及市場經營部工作，2018年6月4日至2020年12月兼任本公司金融證券部部長。

李先生於2011年8月在英國倫敦獲英國倫敦大學皇家霍洛威和貝德福德新學院金融與商務經濟學專業理學(經濟學)學士學位，及於2012年12月獲英國倫敦國王學院會計責任與財務管理專業理學碩士學位。

董事、監事、高級管理人員和員工情況

李先生為本公司名譽董事長及非執行董事李寶元先生之子及本公司董事長及執行董事李寶忠先生之侄子。

聯席公司秘書

李武鐵先生。有關李先生的履歷請參閱上文「高級管理層」。

黃慧玲女士，為本公司聯席公司秘書之一。黃女士在公司秘書事務方面擁有逾19年經驗。黃女士擔任方圓企業服務集團(香港)有限公司的總監，負責協助上市公司專業的公司秘書工作。加入方圓企業服務集團(香港)有限公司之前，彼曾任職於一間企業服務供應商及曾任職於一間國際會計師事務所的公司秘書部門。黃女士取得香港理工大學市場營銷及公共關係文學士學位及香港公開大學(現稱香港都會大學)企業管治碩士學位。黃女士為香港公司治理公會及英國特許公司治理公會會士。

員工情況

人員結構

截至2023年12月31日，本集團共有8,128名全職員工，下表載列各單位的員工人數分析：

人員分佈	人數
本公司	6,148
本公司之附屬公司	1,980
合計	8,128

截至2023年12月31日，公司男性員工與女性員工(包括高級管理人員)的比例分別為82.47%及17.53%。公司充分尊重人才的個體差異，在工作場所中打造專業、包容、多元化的工作環境，並致力於為員工提供平等機會。公司認為現時員工(包括高級管理人員)的性別比例適宜行業特點，較為合理。公司預期會繼續維持員工(包括高級管理人員)層面合理的性別多元化水平。

員工激勵

本集團已建立全面績效考核體系，通過月度目標考核與年度360考核相結合的模式，將每年度的經營目標與各部門、各人員的業績考核關聯。考核體系涵蓋目標考核、指標考核、經營層目標責任狀考核、KPI指標量化考核、月度考核與年度360考核相結合等多種形式，建立從本公司、部門、分子公司、個人全面的績效考核體系；層層分解，確保關鍵指標全面覆蓋；逐級管理，確保指標達成落實。通過多措施，多途徑將本公司的經營狀態與個人激勵聯繫在一起，全面激發組織、個人的創造能力。本著對股東、社會負責任的經營理念，實現企業的長遠發展。

員工培訓

本集團注重企業文化建設，並著力於整體提升員工素質，積極開展全方位的分層級員工培訓工作。於報告期內，根據公司戰略和年度重點工作安排，以本公司培訓體系建設為依託，從制度、課程、師資和管理等方面入手，重點統籌、規劃公司級培訓項目，大力開展部門與下屬企業的培訓工作。截至2023年12月31日，本集團全年共計安排培訓778項，培訓總人次數33,538人次，培訓總課時數67,874天，培訓費用總支出約人民幣426萬元。

員工考評及薪酬

本集團結合人力資源戰略，基於不同崗位序列，建立起了以員工業績和能力為導向的薪酬體系，並參考同地區及同行業相關企業的薪酬水準，制定了有競爭力的薪酬標準，為本公司人才招募、保留與激勵，實現本公司人力資源戰略提供了有效的保障。

退休金計劃

2023年本公司共有77名退休人員。上述退休人員均享受當地政府社會勞動保障部門核發的社會養老保險金計劃，該計劃屬於設定提存計劃，本集團需每月作出供款。退休金計劃詳情載於財務報表附註三、16。

獨立核數師報告

安永華明(2024)審字第70025454_B01號
河北建設集團股份有限公司

河北建設集團股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了河北建設集團股份有限公司的財務報表，包括2023年12月31日的合併及公司資產負債表，2023年度的合併及公司利潤表、所有者權益變動表和現金流量表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的河北建設集團股份有限公司的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了河北建設集團股份有限公司2023年12月31日的合併及公司財務狀況以及2023年度的合併及公司經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於河北建設集團股份有限公司，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。我們對下述每一事項在審計中是如何應對的描述也以此為背景。

我們已經履行了本報告「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分闡述的責任，包括與這些關鍵審計事項相關的責任。相應地，我們的審計工作包括執行為應對評估的財務報表重大錯報風險而設計的審計程序。我們執行審計程序的結果，包括應對下述關鍵審計事項所執行的程序，為財務報表整體發表審計意見提供了基礎。

三、關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項：	該事項在審計中是如何應對：
<p data-bbox="237 437 491 470">建造合同收入確認</p> <p data-bbox="237 491 807 955">於2023年度，河北建設集團股份有限公司按照建造合同履約進度確認的建造合同收入為人民幣32,941,805,000元。按照履約進度確認收入涉及對合同預計收入和合同預計總成本的重大判斷和估計，包括管理層在合同執行過程中持續依據對合同交付範圍、尚未完工成本等因素對合同預計收入和合同預計總成本進行評估和修正。此外，若情況發生改變，合同預計收入和合同預計總成本會較原有的估計發生變化。</p> <p data-bbox="237 1004 807 1121">建造合同收入確認的會計政策和相關披露信息見財務報表附註三、18，六、34及十五、5。</p>	<p data-bbox="823 491 1394 567">我們執行的與建造合同收入確認有關程序主要包括：</p> <ol data-bbox="823 620 1394 1121" style="list-style-type: none"><li data-bbox="823 620 1394 825">(1) 我們了解和測試了河北建設集團股份有限公司收入確認流程的內部控制，包括合同預計收入和合同預計總成本編製及按照履約進度計算收入的內部控制；<li data-bbox="823 879 1394 955">(2) 我們選取了重大建造合同，覆核包括合同價格在內的關鍵合同條款；<li data-bbox="823 1009 1394 1121">(3) 我們抽樣檢查了包括結算單及發票在內相關文件核對已發生的合同成本；

三、關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項：	該事項在審計中是如何應對：
	<p>(4) 我們選取樣本與項目負責人討論建造合同的進度，並將實際合同成本與預算合同成本進行比較，評估管理層估計合同總成本時的判斷和估計；</p> <p>(5) 我們根據已發生成本和預計合同總成本重新計算履約進度及收入，並根據不同的建造合同類型執行了分析程序；</p> <p>(6) 我們評估了財務報表中關於建造合同收入披露的充分性。</p>

三、關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項：	該事項在審計中是如何應對：
應收賬款、其他應收款及合同資產的預期信用損失準備	
<p>於2023年12月31日，河北建設集團股份有限公司的應收賬款、其他應收款及合同資產原值合計金額為人民幣55,839,822,000元。應收賬款、其他應收款及合同資產減值準備以預期信用損失為基礎確認，涉及重大判斷和估計。</p> <p>河北建設集團股份有限公司管理層分析應收賬款和其他應收款的歷史回款情況及合同資產的歷史結算情況、交易對方的信用等級及未來經濟狀況，以評估應收賬款、其他應收款及合同資產的信用風險。</p> <p>應收賬款、其他應收款及合同資產的會計政策及相關披露信息見財務報表附註三、7、六、3、6、8、10及十五、2、3。</p>	<p>我們執行的與應收賬款、其他應收款及合同資產的預期信用損失評估有關程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none">(1) 我們了解和測試了河北建設集團股份有限公司應收賬款、其他應收款及合同資產預期信用損失準備會計流程的內部控制；(2) 我們抽樣檢查了應收賬款和其他應收款的歷史回款情況及合同資產的歷史結算情況，以評估應收賬款、其他應收款及合同資產的信用減值損失；(3) 我們抽樣檢查了選定樣本的相關支持性文件，如發票、與債務人的合同以測試應收賬款、其他應收款及合同資產賬齡的準確性；

三、關鍵審計事項(續)

關鍵審計事項：	該事項在審計中是如何應對：
	<p>(4) 我們抽樣檢查了期後銀行回款情況；</p> <p>(5) 我們評價了管理層對應收賬款、其他應收款及合同資產的信用風險評估；</p> <p>(6) 我們評估了財務報表中關於應收賬款、其他應收款及合同資產減值準備披露的充分性。</p>

四、其他信息

河北建設集團股份有限公司管理層對其他信息負責。其他信息包括年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中了解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

五、管理層和治理層對財務報表的責任

管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估河北建設集團股份有限公司的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非計劃進行清算、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督河北建設集團股份有限公司的財務報告過程。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 了解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。
- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對河北建設集團股份有限公司持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致河北建設集團股份有限公司不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報(包括披露)、結構和內容，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就河北建設集團股份有限公司中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

從與治理層溝通過的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：宋從越
(項目合夥人)

中國註冊會計師：陳之望

中國北京

2024年3月27日

合併資產負債表

2023年12月31日
人民幣千元

資產	附註六	2023年 12月31日	2022年 12月31日
流動資產			
貨幣資金	1	7,688,715	9,123,019
交易性金融資產	2	15,329	3,118
應收賬款	3	7,478,973	7,815,567
應收款項融資	4	205,246	349,485
預付款項	5	713,757	733,145
其他應收款	6	2,297,617	2,360,433
存貨	7	190,400	182,032
合同資產	8	39,123,239	40,014,033
一年內到期的非流動資產	10	44,394	43,128
其他流動資產	9	540,540	501,931
流動資產合計		58,298,210	61,125,891
非流動資產			
長期應收款	10	177,569	170,123
長期股權投資	11	501,063	515,706
合同資產	8	2,984,797	2,903,035
其他權益工具投資	12	589,069	744,459
投資性房地產	13	98,600	99,200
固定資產	14	948,472	981,409
在建工程	15	169,423	155,975
使用權資產	16	19,004	17,969
無形資產	17	94,125	96,332
遞延所得稅資產	18	1,005,265	821,751
非流動資產合計		6,587,387	6,505,959
資產總計		64,885,597	67,631,850

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併資產負債表
2023年12月31日
人民幣千元

負債和所有者權益	附註六	2023年 12月31日	2022年 12月31日
流動負債			
短期借款	20	2,469,425	2,415,411
應付票據		1,035,601	827,662
應付賬款	21	34,488,055	36,587,127
合同負債	22	6,704,485	6,939,618
應付職工薪酬	23	283,365	202,120
應交稅費	24	888,270	773,370
其他應付款		5,706,782	6,184,596
一年內到期的非流動負債		423,082	896,633
其他流動負債	25	3,796,630	3,943,783
流動負債合計		55,795,695	58,770,320
非流動負債			
長期借款	26	2,849,897	2,684,830
租賃負債	27	12,149	9,225
非流動負債合計		2,862,046	2,694,055
負債合計		58,657,741	61,464,375
所有者權益			
股本	28	1,761,384	1,761,384
資本公積	29	1,662,063	1,662,063
其他綜合收益	30	33,608	152,476
盈餘公積	32	600,053	545,068
未分配利潤	33	1,990,221	1,873,811
歸屬於母公司所有者權益合計		6,047,329	5,994,802
少數股東權益		180,527	172,673
所有者權益合計		6,227,856	6,167,475
負債和所有者權益總計		64,885,597	67,631,850

本財務報表由以下人士簽署：

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併利潤表

2023 年度
人民幣千元

	附註六	2023 年	2022 年
營業收入	34	33,492,866	40,006,018
減：營業成本		31,697,268	38,371,416
税金及附加		98,055	116,072
銷售費用		1,126	1,542
管理費用		527,733	570,825
研發費用		148,139	150,126
財務費用	35	305,027	297,487
其中：利息費用		347,501	343,031
利息收入		45,626	39,238
加：其他收益	36	3,977	2,285
投資收益	37	(2,854)	24,740
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		(1,932)	2,866
以攤餘成本計量的金融資產終止			
確認收益		(3,852)	(14,679)
公允價值變動收益	38	(418)	(37,447)
信用減值損失	39	(339,084)	131,355
資產減值損失	40	(148,197)	(179,498)
資產處置收益		66	(85)
營業利潤		229,008	439,900
加：營業外收入		1,612	3,512
減：營業外支出		3,344	14,531
利潤總額		227,276	428,881
減：所得稅費用	42	69,207	113,442
淨利潤		158,069	315,439

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併利潤表
2023 年度
人民幣千元

	附註六	2023 年	2022 年
按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		158,069	315,439
按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司所有者的淨利潤		171,395	326,725
少數股東損益		(13,326)	(11,286)
其他綜合收益的稅後淨額	30	(118,868)	(25,616)
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		(118,868)	(25,616)
不能重分類進損益的其他綜合收益			
其他權益工具投資公允價值變動		(120,408)	(26,501)
將重分類進損益的其他綜合收益			
應收款項融資公允價值變動		1,540	885
綜合收益總額		39,201	289,823
其中：			
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		52,527	301,109
歸屬於少數股東的綜合收益總額		(13,326)	(11,286)
每股收益(元/股)			
基本和稀釋每股收益	43	0.10	0.19

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併所有者權益變動表

2023 年度
人民幣千元

2023 年度

	歸屬於母公司所有者權益							少數股東 權益	所有者 權益合計
	股本	資本公積	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配 利潤	小計		
一、本年年初餘額	<u>1,761,384</u>	<u>1,662,063</u>	<u>152,476</u>	<u>-</u>	<u>545,068</u>	<u>1,873,811</u>	<u>5,994,802</u>	<u>172,673</u>	<u>6,167,475</u>
二、本年增減變動金額									
(一) 綜合收益總額	-	-	(118,868)	-	-	171,395	52,527	(13,326)	39,201
(二) 股東投入和減少資本									
1. 少數股東投入資本	-	-	-	-	-	-	-	21,180	21,180
(三) 利潤分配									
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	54,985	(54,985)	-	-	-
(四) 專項儲備									
1. 本年提取	-	-	-	837,322	-	-	837,322	-	837,322
2. 本年使用	-	-	-	(837,322)	-	-	(837,322)	-	(837,322)
三、本年年末餘額	<u>1,761,384</u>	<u>1,662,063</u>	<u>33,608</u>	<u>-</u>	<u>600,053</u>	<u>1,990,221</u>	<u>6,047,329</u>	<u>180,527</u>	<u>6,227,856</u>

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併所有者權益變動表
2023 年度
人民幣千元

2022 年度

	歸屬於母公司所有者權益								所有者 權益合計
	股本	資本公積	其他			未分配 利潤	少數股東 權益	小計	
			綜合收益	專項儲備	盈餘公積				
一、本年年初餘額	1,761,384	1,662,063	178,092	-	500,912	1,591,242	5,693,693	178,899	5,872,592
二、本年增減變動金額									
(一) 綜合收益總額	-	-	(25,616)	-	-	326,725	301,109	(11,286)	289,823
(二) 股東投入和減少資本									
1. 少數股東投入資本	-	-	-	-	-	-	-	5,060	5,060
(三) 利潤分配									
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	44,156	(44,156)	-	-	-
(四) 專項儲備									
1. 本年提取	-	-	-	800,120	-	-	800,120	-	800,120
2. 本年使用	-	-	-	(800,120)	-	-	(800,120)	-	(800,120)
三、本年年末餘額	1,761,384	1,662,063	152,476	-	545,068	1,873,811	5,994,802	172,673	6,167,475

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併現金流量表

2023 年度
人民幣千元

	附註六	2023 年	2022 年
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		37,687,969	44,838,694
收到其他與經營活動有關的現金		4,478,607	5,098,827
經營活動現金流入小計		42,166,576	49,937,521
購買商品、接受勞務支付的現金		36,298,840	42,753,763
支付給職工以及為職工支付的現金		681,873	865,446
支付的各項稅費		795,664	1,102,430
支付其他與經營活動有關的現金		5,720,814	5,180,718
經營活動現金流出小計		43,497,191	49,902,357
經營活動產生的現金流量淨額	44	(1,330,615)	35,164
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		3,436	3,843
取得投資收益收到的現金		30,018	84,959
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		1,753	1,869
投資活動現金流入小計		35,207	90,671
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		44,625	81,233
投資支付的現金		15,725	9,950
投資活動現金流出小計		60,350	91,183
投資活動產生的現金流量淨額		(25,143)	(512)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

合併現金流量表
2023 年度
人民幣千元

	附註六	2023 年	2022 年
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		21,180	5,060
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		21,180	5,060
取得借款收到的現金		3,538,483	3,411,001
籌資活動現金流入小計		3,559,663	3,416,061
償還債務支付的現金		3,790,934	2,901,782
償付利息支付的現金		344,507	338,840
支付其他與籌資活動有關的現金		26,045	35,206
籌資活動現金流出小計		4,161,486	3,275,828
籌資活動產生的現金流量淨額		(601,823)	140,233
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		(3,152)	6,306
五、現金及現金等價物淨增加額		(1,960,733)	181,191
加：年初現金及現金等價物餘額		8,488,419	8,307,228
六、年末現金及現金等價物餘額	45	6,527,686	8,488,419

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

資產負債表

2023年12月31日
人民幣千元

資產	附註十五	2023年 12月31日	2022年 12月31日
流動資產			
貨幣資金	1	6,054,893	6,836,634
交易性金融資產		13,932	2,130
應收賬款	2	5,920,265	6,115,320
應收款項融資		120,996	264,790
預付款項		543,673	589,786
其他應收款		1,776,512	1,859,525
存貨		70,491	125,825
合同資產	3	31,043,055	31,366,876
其他流動資產		275,279	261,952
流動資產合計		45,819,096	47,422,838
非流動資產			
長期應收款		11,738	-
長期股權投資	4	3,235,700	3,111,693
合同資產	3	76,134	-
其他權益工具投資		583,915	744,459
投資性房地產		98,600	99,200
固定資產		712,312	733,077
在建工程		81,037	80,343
使用權資產		12,690	9,659
無形資產		356	420
遞延所得稅資產		713,012	594,810
非流動資產合計		5,525,494	5,373,661
資產合計		51,344,590	52,796,499

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

資產負債表
2023年12月31日
人民幣千元

負債和所有者權益	2023年 12月31日	2022年 12月31日
流動負債		
短期借款	1,546,345	1,986,040
應付票據	426,903	426,178
應付賬款	28,742,813	29,553,083
合同負債	5,185,811	5,411,042
應付職工薪酬	234,758	146,351
應交稅費	673,543	530,493
其他應付款	5,142,783	5,191,153
一年內到期的非流動負債	134,146	412,726
其他流動負債	3,042,547	3,092,255
流動負債合計	45,129,649	46,749,321
非流動負債		
長期借款	228,902	302,812
租賃負債	10,724	5,314
非流動負債合計	239,626	308,126
負債合計	45,369,275	47,057,447
所有者權益		
股本	1,761,384	1,761,384
資本公積	1,447,379	1,447,379
其他綜合收益	34,165	153,389
盈餘公積	355,498	319,950
未分配利潤	2,376,889	2,056,950
所有者權益合計	5,975,315	5,739,052
負債和所有者權益總計	51,344,590	52,796,499

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

利潤表

2023 年度
人民幣千元

	附註十五	2023 年	2022 年
營業收入	5	25,657,442	30,721,135
減：營業成本		24,343,817	29,725,882
稅金及附加		65,172	77,599
銷售費用		479	652
管理費用		404,638	443,380
研發費用		143,358	106,743
財務費用		60,307	76,396
其中：利息費用		75,453	100,609
利息收入		19,964	17,907
加：其他收益		101	466
投資收益		3,068	28,621
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		1,317	3,245
以攤餘成本計量的金融資產終止			
確認收益		(1,878)	(10,691)
公允價值變動收益		(232)	(37,706)
信用減值損失		(153,903)	168,764
資產減值損失		(60,365)	(120,640)
資產處置收益		3	12
營業利潤		428,343	330,000
加：營業外收入		41,142	28,757
減：營業外支出		1,094	11,142
利潤總額		468,391	347,615
減：所得稅費用		112,904	77,305
淨利潤		355,487	270,310

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

利潤表
2023 年度
人民幣千元

附註十五	2023 年	2022 年
其他綜合收益的稅後淨額	(119,224)	(25,634)
不能重分類進損益的其他綜合收益 其他權益工具投資公允價值變動	(120,408)	(26,501)
將重分類進損益的其他綜合收益 應收款項融資公允價值變動	1,184	867
綜合收益總額	236,263	244,676

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

所有者權益變動表

2023 年度
人民幣千元

2023 年度

	股本	資本公積	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者 權益合計
一、本年年初餘額	1,761,384	1,447,379	153,389	-	319,950	2,056,950	5,739,052
二、本年增減變動金額							
(一) 綜合收益總額	-	-	(119,224)	-	-	355,487	236,263
(二) 利潤分配							
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	35,548	(35,548)	-
(三) 專項儲備							
1. 本年提取	-	-	-	641,436	-	-	641,436
2. 本年使用	-	-	-	(641,436)	-	-	(641,436)
三、本年年末餘額	1,761,384	1,447,379	34,165	-	355,498	2,376,889	5,975,315

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

所有者權益變動表
2023 年度
人民幣千元

2022 年度

	股本	資本公積	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者 權益合計
一、本年年初餘額	1,761,384	1,447,379	179,023	-	292,919	1,813,671	5,494,376
二、本年增減變動金額							
(一) 綜合(虧損)/收益總額	-	-	(25,634)	-	-	270,310	244,676
(二) 利潤分配							
1. 提取盈餘公積	-	-	-	-	27,031	(27,031)	-
(三) 專項儲備							
1. 本年提取	-	-	-	614,423	-	-	614,423
2. 本年使用	-	-	-	(614,423)	-	-	(614,423)
三、本年年末餘額	1,761,384	1,447,379	153,389	-	319,950	2,056,950	5,739,052

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

現金流量表

2023 年度
人民幣千元

	2023 年	2022 年
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	28,425,851	35,219,283
收到其他與經營活動有關的現金	3,537,227	3,456,543
經營活動現金流入小計	31,963,078	38,675,826
購買商品、接受勞務支付的現金	26,893,861	33,747,325
支付給職工以及為職工支付的現金	603,962	711,644
支付的各項稅費	573,539	811,306
支付其他與經營活動有關的現金	4,305,407	3,171,373
經營活動現金流出小計	32,376,769	38,441,648
經營活動產生的現金流量淨額	(413,691)	234,178
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	50	1,735
取得投資收益收到的現金	23,643	74,243
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	1,001	397
投資活動現金流入小計	24,694	76,375
購建固定資產支付的現金	17,165	7,021
投資支付的現金	89,043	81,221
投資活動現金流出小計	106,208	88,242
投資活動產生的現金流量淨額	(81,514)	(11,867)

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

現金流量表
2023 年度
人民幣千元

	2023 年	2022 年
三、籌資活動產生的現金流量：		
取得借款收到的現金	1,819,632	1,993,130
籌資活動現金流入小計	1,819,632	1,993,130
償還債務支付的現金	2,612,348	1,923,240
償付利息支付的現金	74,178	96,424
支付其他與籌資活動有關的現金	6,666	19,077
籌資活動現金流出小計	2,693,192	2,038,741
籌資活動產生的現金流量淨額	(873,560)	(45,611)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	(3,152)	6,306
五、現金及現金等價物淨增加額	(1,371,917)	183,006
加：年初現金及現金等價物餘額	6,401,993	6,218,987
六、年末現金及現金等價物餘額	5,030,076	6,401,993

後附財務報表附註為本財務報表的組成部分

財務報表及附註

2023 年度
人民幣千元

一、基本情況

河北建設集團股份有限公司(「本公司」)前身為河北建設集團有限公司，於1997年9月29日，經保定市人民政府批准，由河北省第一建築工程公司部分國有資產和所屬的法人企業及吸納的保定市建築設計院，兼併的保定鍋爐廠和保定水泥管廠，通過國有企業改制組建而成。於2017年4月7日，本公司完成股份制改制，整體變更為股份有限公司，並更名為「河北建設集團股份有限公司」。本公司註冊地址為河北省保定市魯崗路125號，法定代表人為李寶忠，無固定營業期限。

經本公司董事會提議並由股東大會批准，根據中國證券監督管理委員會證監許可[2017]2056號文《關於核准河北建設集團股份有限公司發行境外上市外資股的批覆》，本公司於2017年12月15日完成了向境外投資者首次發行433,334,000股境外上市外資股H股股票的工作，並於2018年1月5日行使超額配售選擇權，完成了增發28,049,500股的境外上市外資股H股股票的工作，共計發行H股股票461,383,500股，每股面值人民幣1元，並經中興財光華會計師事務所(特殊普通合夥)以中興財光華審驗字(2019)第309003號驗資報告審驗。本公司首次公開發行H股股票後註冊資本增加至人民幣1,761,383,500元。

本公司及子公司(以下稱「本集團」)主要經營活動為建築工程施工總承包。

本集團的母公司為於中國成立的中儒投資股份有限公司，最終母公司為於中國成立的乾寶投資有限責任公司，其主要經營地均為中國。

二、財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部頒佈的《企業會計準則—基本準則》以及其後頒佈及修訂的具體會計準則、應用指南、解釋以及其他相關規定(統稱「企業會計準則」)編製。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2023年12月31日的財務狀況以及2023年度的經營成果和現金流量。

三、重要會計政策和會計估計

本集團2023年度財務報表所載財務信息根據下列依照企業會計準則所制定的重要會計政策和會計估計編製。

1. 會計期間

本集團會計年度採用公歷年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2. 記賬本位幣

本集團記賬本位幣和編製本財務報表所採用的貨幣均為人民幣。除有特別說明外，均以人民幣千元為單位表示。

三、重要會計政策和會計估計(續)

3. 合併財務報表

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎確定，包括本公司及全部子公司的財務報表。子公司，是指被本公司控制的主體(含企業、被投資單位中可分割的部分，以及本公司所控制的結構化主體等)。當且僅當投資方具備下列三要素時，投資方能夠控制被投資方：投資方擁有對被投資方的權力；因參與被投資方的相關活動而享有可變回報；有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。

子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，在編製合併財務報表時，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。本集團內部各公司之間的所有交易產生的資產、負債、權益、收入、費用和現金流量於合併時全額抵銷。

子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

對於通過非同一控制下企業合併取得的子公司，被購買方的經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表，直至本集團對其控制權終止。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

對於通過同一控制下企業合併取得的子公司，被合併方的經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對前期財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始實施控制時一直存在。

三、重要會計政策和會計估計(續)

3. 合併財務報表(續)

如果相關事實和情況的變化導致對控制要素中的一項或多項發生變化的，本集團重新評估是否控制被投資方。

不喪失控制權情況下，少數股東權益發生變化作為權益性交易。

4. 合營安排分類及共同經營

合營安排分為共同經營和合營企業。共同經營，是指合營方享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指合營方僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

合營方確認其與共同經營中利益份額相關的下列項目：確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

5. 現金及現金等價物

現金，是指本集團的庫存現金以及可以隨時用於支付的存款；現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

三、重要會計政策和會計估計(續)

6. 外幣業務和外幣報表折算

本集團對於發生的外幣交易，將外幣金額折算為記賬本位幣金額。

外幣交易在初始確認時，採用交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為記賬本位幣金額，但投資者以外幣投入的資本以交易發生日的即期匯率折算。於資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算。由此產生的結算和貨幣性項目折算差額，除屬於與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的差額按照借款費用資本化的原則處理之外，均計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用初始確認時所採用的匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，由此產生的差額根據非貨幣性項目的性質計入當期損益或其他綜合收益。

外幣現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列報。

三、重要會計政策和會計估計(續)

7. 金融工具

金融工具，是指形成一個企業的金融資產，並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

滿足下列條件的，終止確認金融資產(或金融資產的一部分，或一組類似金融資產的一部分)，即從其賬戶和資產負債表內予以轉銷：

- (1) 收取金融資產現金流量的權利屆滿；
- (2) 轉移了收取金融資產現金流量的權利，或在「過手協議」下承擔了及時將收取的現金流量全額支付給第三方的義務；並且實質上轉讓了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，或者雖然實質上既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但放棄了對該金融資產的控制。

如果金融負債的責任已履行、撤銷或屆滿，則對金融負債進行終止確認。如果現有金融負債被同一債權人以實質上幾乎完全不同條款的另一金融負債所取代，或現有負債的條款幾乎全部被實質性修改，則此類替換或修改作為終止確認原負債和確認新負債處理，差額計入當期損益。

三、重要會計政策和會計估計(續)

7. 金融工具(續)

金融工具的確認和終止確認(續)

以常規方式買賣金融資產，按交易日會計進行確認和終止確認。以常規方式買賣金融資產，是指按照合同規定購買或出售金融資產，並且該合同條款規定，根據通常由法規或市場慣例所確定的時間安排來交付金融資產。交易日，是指本集團承諾買入或賣出金融資產的日期。

金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時根據本集團管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵分類為：以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

金融資產在初始確認時以公允價值計量，但是因銷售商品或提供服務等產生的應收賬款或應收票據未包含重大融資成分或不考慮不超過一年的融資成分的，按照交易價格進行初始計量。

對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

三、重要會計政策和會計估計(續)

7. 金融工具(續)

金融資產分類和計量(續)

金融資產的後續計量取決於其分類：

以攤餘成本計量的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以攤餘成本計量的金融資產：管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入，其終止確認、修改或減值產生的利得或損失，均計入當期損益。

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資

金融資產同時符合下列條件的，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：本集團管理該金融資產的業務模式是既以收取合同現金流量為目標又以出售金融資產為目標；該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產採用實際利率法確認利息收入。除利息收入、減值損失及匯兌差額確認為當期損益外，其餘公允價值變動計入其他綜合收益。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入當期損益。

三、重要會計政策和會計估計(續)

7. 金融工具(續)

金融資產分類和計量(續)

以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具投資

本集團不可撤銷地選擇將部分非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，僅將相關股利收入(明確作為投資成本部分收回的股利收入除外)計入當期損益，公允價值的後續變動計入其他綜合收益，不需計提減值準備。當金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益轉出，計入留存收益。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

上述以攤餘成本計量的金融資產和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，所有公允價值變動計入當期損益。

三、重要會計政策和會計估計(續)

7. 金融工具(續)

金融負債分類和計量

除了簽發的財務擔保合同，本集團的金融負債於初始確認時分類為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、以攤餘成本計量的金融負債。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益，以攤餘成本計量的金融負債的相關交易費用計入其初始確認金額。

金融負債的後續計量取決於其分類：

以攤餘成本計量的金融負債

對於此類金融負債，採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。

金融工具減值

本集團以預期信用損失為基礎，對以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具投資、租賃應收款、合同資產及財務擔保合同進行減值處理並確認損失準備。

對於不含重大融資成分的應收款項以及合同資產，本集團運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

對於租賃應收款、包含重大融資成分的應收款項以及合同資產，本集團選擇運用簡化計量方法，按照相當於整個存續期內的預期信用損失金額計量損失準備。

三、重要會計政策和會計估計(續)

7. 金融工具(續)

金融工具減值(續)

除上述採用簡化計量方法以外的金融資產及財務擔保合同，本集團在每個資產負債表日評估其信用風險自初始確認後是否已經顯著增加，如果信用風險自初始確認後未顯著增加，處於第一階段，本集團按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果信用風險自初始確認後已顯著增加但尚未發生信用減值的，處於第二階段，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照賬面餘額和實際利率計算利息收入；如果初始確認後發生信用減值的，處於第三階段，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備，並按照攤餘成本和實際利率計算利息收入。

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。本集團通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。

本集團計量金融工具預期信用損失的方法反映的因素包括：通過評價一系列可能的結果而確定的無偏概率加權平均金額、貨幣時間價值，以及在資產負債表日無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的有關過去事項、當前狀況以及未來經濟狀況預測的合理且有依據的信息。

當對金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。

當本集團不再合理預期能夠全部或部分收回金融資產合同現金流量時，本集團直接減記該金融資產的賬面餘額。

三、重要會計政策和會計估計(續)

7. 金融工具(續)

金融工具抵銷

同時滿足下列條件的，金融資產和金融負債以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

財務擔保合同

財務擔保合同，是指特定債務人到期不能按照債務工具條款償付債務時，發行方向蒙受損失的合同持有人賠付特定金額的合同。財務擔保合同在初始確認時按照公允價值計量，除指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同外，其餘財務擔保合同在初始確認後按照資產負債表日確定的預期信用損失準備金額和初始確認金額扣除按照收入確認原則確定的累計攤銷額後的餘額兩者孰高者進行後續計量。

金融資產轉移

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

三、重要會計政策和會計估計(續)

8. 存貨

存貨按照成本進行初始計量。存貨包括原材料。

於資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值的，計提存貨跌價準備，計入當期損益。可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。

9. 長期股權投資

長期股權投資包括對子公司、合營企業和聯營企業的權益性投資。長期股權投資在取得時以初始投資成本進行初始計量。

本公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資，在本公司個別財務報表中採用成本法核算。控制，是指擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響回報金額。

採用成本法時，長期股權投資按初始投資成本計價。追加或收回投資的，調整長期股權投資的成本。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為當期投資收益。

本集團對被投資單位具有共同控制或重大影響的，長期股權投資採用權益法核算。共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響，是指對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

三、重要會計政策和會計估計(續)

9. 長期股權投資(續)

採用權益法時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，歸入長期股權投資的初始投資成本；長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法時，取得長期股權投資後，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資損益和其他綜合收益並調整長期股權投資的賬面價值。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照應享有的比例計算歸屬於投資方的部分(但內部交易損失屬於資產減值損失的，應全額確認)，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認，但投出或出售的資產構成業務的除外。按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。本集團確認被投資單位發生的淨虧損，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限，本集團負有承擔額外損失義務的除外。對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。

三、重要會計政策和會計估計(續)

10. 投資性房地產

投資性房地產，是指為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。

投資性房地產按照成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能夠可靠地計量，則計入投資性房地產成本。否則，於發生時計入當期損益。

本集團採用公允價值模式對投資性房地產進行後續計量。採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產，會計政策選擇的依據為：

- (1) 投資性房地產所在地有活躍的房地產交易市場。
- (2) 本集團能夠從房地產交易市場上取得同類或類似房地產的市場價格及其他相關信息，從而對投資性房地產的公允價值作出合理的估計。

本集團不對投資性房地產計提折舊或進行攤銷，在資產負債表日以投資性房地產的公允價值為基礎調整其賬面價值，公允價值與原賬面價值之間的差額計入當期損益。

三、重要會計政策和會計估計(續)

11. 固定資產

固定資產僅在與其有關的經濟利益很可能流入本集團，且其成本能夠可靠地計量時才予以確認。與固定資產有關的後續支出，符合該確認條件的，計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值；否則，在發生時計入當期損益。

固定資產按照成本進行初始計量。購置固定資產的成本包括購買價款、相關稅費、使固定資產達到預定可使用狀態前所發生的可直接歸屬於該項資產的其他支出。除使用提取的安全生產費形成的之外，固定資產的折舊採用年限平均法計提，各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值率及年折舊率如下：

	使用壽命	預計淨殘值率	年折舊率
房屋及建築物	10-30年	3%	3.23%-9.70%
機器設備	5-10年	1%-10%	9.00%-19.80%
運輸工具	5-12年	5%	7.92%-19.00%
辦公設備及其他	3-10年	1%-5%	9.50%-33.00%

本集團至少於每年年度終了，對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，必要時進行調整。

三、重要會計政策和會計估計(續)

12. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

13. 無形資產

無形資產在使用壽命內採用直線法攤銷，其使用壽命如下：

	使用壽命
土地使用權	50年

14. 研究開發支出

本集團將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出，只有在同時滿足下列條件時，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出，於發生時計入當期損益。

三、重要會計政策和會計估計(續)

15. 資產減值

對除存貨、合同資產、按公允價值模式計量的投資性房地產、遞延所得稅、金融資產外的資產減值，按以下方法確定：於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試；對因企業合併所形成的商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，至少於每年末進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或者資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

上述資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

三、重要會計政策和會計估計(續)

16. 職工薪酬

職工薪酬，是指本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。

離職後福利(設定提存計劃)

本集團的職工參加由當地政府管理的養老保險和失業保險，相應支出在發生時計入相關資產成本或當期損益。

辭退福利

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：企業不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；企業確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

17. 預計負債

除了非同一控制下企業合併中的或有對價及承擔的或有負債之外，與或有事項相關的義務是本集團承擔的現時義務且該義務的履行很可能會導致經濟利益流出本集團，同時有關金額能夠可靠地計量的，本集團將其確認為預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。於資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核並進行適當調整以反映當前最佳估計數。

三、重要會計政策和會計估計(續)

18. 與客戶之間的合同產生的收入

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時確認收入。取得相關商品或服務的控制權，是指能夠主導該商品的使用或該服務的提供並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

建造合同

本集團與客戶之間的建造合同通常包含房屋建築、基礎設施建設以及專業及其他建築履約義務，由於客戶能夠控制本集團履約過程中在建的資產，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法，根據發生的成本確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

銷售商品合同

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓混凝土商品的履約義務。本集團通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以客戶驗收該商品時點確認收入：取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

三、重要會計政策和會計估計(續)

18. 與客戶之間的合同產生的收入(續)

重大融資成分

對於合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格，使用將合同對價的名義金額折現為商品或服務現銷價格的折現率，將確定的交易價格與合同承諾的對價金額之間的差額在合同期間內採用實際利率法攤銷。對於預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔未超過一年的，本集團未考慮合同中存在的重大融資成分。

質保義務

根據合同約定、法律規定等，本集團為所建造的資產提供質量保證。對於為向客戶保證所建造的資產符合既定標準的保證類質量保證，本集團按照附註三、7進行會計處理。對於為向客戶保證所建造的資產符合既定標準之外提供了一項單獨服務的服務類質量保證，本集團將其作為一項單項履約義務，按照建造資產和服務類質量保證的單獨售價的相對比例，將部分交易價格分攤至服務類質量保證，並在客戶取得服務控制權時確認收入。在評估質量保證是否在向客戶保證所建造的資產符合既定標準之外提供了一項單獨服務時，本集團考慮該質量保證是否為法定要求、質量保證期限以及本集團承諾履行任務的性質等因素。

三、重要會計政策和會計估計(續)

18. 與客戶之間的合同產生的收入(續)

主要責任人／代理人

本集團根據在向客戶轉讓商品或服務前是否擁有對該商品或服務的控制權，來判斷從事交易時本集團的身份是主要責任人還是代理人。本集團在向客戶轉讓商品或服務前能夠控制該商品或服務的，本集團為主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入；否則，本集團為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額應當按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額，或者按照既定的佣金金額或比例等確定。

PPP項目合同

PPP項目合同，是指本集團與政府方依法依規就PPP項目合作所訂立的合同，該合同同時符合下列特徵(以下簡稱「雙特徵」)：

- (1) 本集團在合同約定的運營期間內代表政府方使用PPP項目資產提供公共產品和服務；
- (2) 本集團在合同約定的期間內就其提供的公共產品和服務獲得補償。

PPP項目合同應當同時符合下列條件(以下簡稱「雙控制」)：

- (1) 政府方控制或管制集團使用PPP項目資產必須提供的公共產品和服務的類型、對象和價格；
- (2) PPP項目合同終止時，政府方通過所有權、收益權或其他形式控制PPP項目資產的重大剩餘權益。

三、重要會計政策和會計估計(續)

18. 與客戶之間的合同產生的收入(續)

PPP項目合同(續)

PPP合同項下通常包括建設、運營及移交活動。於建設階段，本集團按照上文建造合同的會計政策確定本集團是主要責任人還是代理人，若本集團為主要責任人，則相應地確認建造服務的合同收入及合同資產，其中建造合同收入按照收取或應收對價的公允價值計量。於運營階段，本集團分別以下情況進行相應的會計處理：

- (1) 合同規定本集團在項目運營期間，有權收取可確定金額的現金(或其他金融資產)條件的，本集團在擁有收取該對價的權利(該權利僅取決於時間流逝的因素)之前，將相關PPP項目資產的對價金額或確認的建造收入金額確認為合同資產；本集團在擁有收取該對價的權利(該權利僅取決於時間流逝的因素)時，將相關PPP項目資產的對價金額或確認的建造收入金額確認為應收款項，並根據金融工具會計政策的規定進行會計處理。本集團在PPP項目資產達到預定可使用狀態時，將相關PPP項目資產的對價金額或確認的建造收入金額，超過有權收取可確定金額的現金(或其他金融資產)的差額，確認為無形資產；
- (2) 合同規定本集團有權向獲取公共產品和服務的對象收取費用，但收費金額不確定的，該權利不構成一項無條件收取現金的權利，本集團在PPP項目資產達到預定可使用狀態時，將相關PPP項目資產的對價金額或確認的建造收入金額確認為無形資產。

於運營階段，當提供勞務服務時，確認相應的收入；發生的日常維護或修理費用，確認為當期費用。

三、重要會計政策和會計估計(續)

18. 與客戶之間的合同產生的收入(續)

PPP項目合同(續)

合同規定本集團為使有關基礎設施保持一定服務能力或在移交給合同授予方之前保持一定的使用狀態，預計將發生的支出中本集團承擔的現時義務部分確認為一項預計負債。

建設和移交合同(「BT合同」)

BT合同項下的活動通常包括建設及移交。對於本集團提供建造服務的，於建設階段，按照上文建造合同的會計政策確認相關建造服務合同收入，在確認收入的同時確認合同資產，並對合同安排中的重大融資成分進行會計處理。待擁有無條件收取對價權利時，轉入金融資產，待收到業主支付的款項後，進行沖減。

19. 合同資產與合同負債

本集團根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。本集團將同一合同下的合同資產和合同負債相互抵銷後以淨額列示。

合同資產

合同資產是指已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。

本集團對合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法詳見附註三、7。

三、重要會計政策和會計估計(續)

19. 合同資產與合同負債(續)

合同負債

合同負債是指已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務，如企業在轉讓承諾的商品或服務之前已收取的款項。

20. 政府補助

政府補助在能夠滿足其所附的條件並且能夠收到時，予以確認。政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益或沖減相關成本；用於補償已發生的相關成本費用或損失的，直接計入當期損益或沖減相關成本。與資產相關的政府補助，沖減相關資產的賬面價值；或確認為遞延收益，在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入損益(但按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益)，相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

三、重要會計政策和會計估計(續)

21. 遞延所得稅

本集團根據資產與負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，以及未作為資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法計提遞延所得稅。

各種應納稅暫時性差異均據以確認遞延所得稅負債。除非：

- (1) 應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：商譽的初始確認，或者具有以下特徵的單項交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損、且初始確認的資產和負債未導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異；
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

三、重要會計政策和會計估計(續)

21. 遞延所得稅(續)

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非：

- (1) 可抵扣暫時性差異是在以下單項交易中產生的：該交易不是企業合併、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額或可抵扣虧損、且初始確認的資產和負債未導致產生等額應納稅暫時性差異和可抵扣暫時性差異；
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，該暫時性差異在可預見的未來很可能轉回並且未來很可能獲得用來抵扣該暫時性差異的應納稅所得額。

本集團於資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，依據稅法規定，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。於資產負債表日，本集團重新評估未確認的遞延所得稅資產，在很可能獲得足夠的應納稅所得額可供所有或部分遞延所得稅資產轉回的限度內，確認遞延所得稅資產。

三、重要會計政策和會計估計(續)

21. 遞延所得稅(續)

同時滿足下列條件時，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示：擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；遞延所得稅資產和遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一應納稅主體徵收的所得稅相關或者對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債或是同時取得資產、清償債務。

22. 租賃

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或者包含租賃，如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。

作為承租人

除了短期租賃和低價值資產租賃，本集團對租賃確認使用權資產和租賃負債。

三、重要會計政策和會計估計(續)

22. 租賃(續)

使用權資產

在租賃期開始日，本集團將其可在租賃期內使用租賃資產的權利確認為使用權資產，按照成本進行初始計量。使用權資產成本包括：租賃負債的初始計量金額；在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額(扣除已享受的租賃激勵相關金額)；承租人發生的初始直接費用；承租人為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本。本集團因租賃付款額變動重新計量租賃負債的，相應調整使用權資產的賬面價值。本集團後續採用年限平均法對使用權資產計提折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本集團在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

租賃負債

在租賃期開始日，本集團將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債，短期租賃和低價值資產租賃除外。租賃付款額包括固定付款額及實質固定付款額扣除租賃激勵後的金額、取決於指數或比率的可變租賃付款額、根據擔保余值預計應支付的款項，還包括購買選擇權的行權價格或行使終止租賃選擇權需支付的款項，前提是本集團合理確定將行使該選擇權或租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權。

三、重要會計政策和會計估計(續)

22. 租賃(續)

租賃負債(續)

在計算租賃付款額的現值時，本集團採用租賃內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用承租人增量借款利率作為折現率。本集團按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但另有規定計入相關資產成本的除外。未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益，但另有規定計入相關資產成本的除外。

租賃期開始日後，本集團確認利息時增加租賃負債的賬面金額，支付租賃付款額時減少租賃負債的賬面金額。當實質固定付款額發生變動、擔保余值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時，本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債。

短期租賃和低價值資產租賃

本集團將在租賃期開始日，租賃期不超過12個月，且不包含購買選擇權的租賃認定為短期租賃；將單項租賃資產為全新資產時價值較低的租賃認定為低價值資產租賃。本集團對短期租賃和低價值資產租賃選擇不確認使用權資產和租賃負債。在租賃期內各個期間按照直線法計入相關的資產成本或當期損益。

三、重要會計政策和會計估計(續)

22. 租賃(續)

作為出租人

租賃開始日實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。本集團作為轉租出租人時，基於原租賃產生的使用權資產對轉租賃進行分類。

作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益，未計入租賃收款額的可變租賃付款額在實際發生時計入當期損益。初始直接費用資本化，在租賃期內按照與租金收入確認相同的基礎進行分攤，分期計入當期損益。

23. 利潤分配

本公司的現金股利，於股東大會批准後確認為負債。

24. 安全生產費

按照規定提取的安全生產費，計入相關產品的成本或當期損益，同時計入專項儲備；使用時區分是否形成固定資產分別進行處理：屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備；形成固定資產的，歸集所發生的支出，於達到預定可使用狀態時確認固定資產，同時沖減等值專項儲備並確認等值累計折舊。

三、重要會計政策和會計估計(續)

25. 公允價值計量

本集團於每個資產負債表日以公允價值計量投資性房地產、其他權益工具投資、應收款項融資和交易性金融資產等。公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次：第一層次輸入值，在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，相關資產或負債的不可觀察輸入值。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

三、重要會計政策和會計估計(續)

26. 重大會計判斷和估計

編製財務報表要求管理層作出判斷、估計和假設，這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的列報金額及其披露，以及資產負債表日或有負債的披露。這些假設和估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面價值進行重大調整。

判斷

在應用本集團的會計政策的過程中，管理層作出了以下對財務報表所確認的金額具有重大影響的判斷：

經營租賃—作為出租人

本集團就投資性房地產和固定資產簽訂了租賃合同。本集團認為，根據租賃合同的條款，本集團保留了這些房地產和固定資產所有權上的幾乎全部重大風險和報酬，因此作為經營租賃處理。

建造合同履約進度的確定方法

本集團按照投入法確定提供建造合同的履約進度，具體而言，本集團按照累計實際發生的建造成本佔預計總成本的比例確定履約進度，累計實際發生的成本包括本集團向客戶轉移商品過程中所發生的直接成本和間接成本。本集團認為，與客戶之間的建造合同價款以建造成本為基礎確定，實際發生的建造成本佔預計總成本的比例能夠如實反映建造服務的履約進度。鑒於建造合同存續期間較長，可能跨越若干會計期間，本集團會隨著建造合同的推進覆核並修訂預算，相應調整收入確認金額。

三、重要會計政策和會計估計(續)

26. 重大會計判斷和估計(續)

判斷(續)

業務模式

金融資產於初始確認時的分類取決於本集團管理金融資產的業務模式，在判斷業務模式時，本集團考慮包括企業評價和向關鍵管理人員報告金融資產業績的方式、影響金融資產業績的風險及其管理方式以及相關業務管理人員獲得報酬的方式等。在評估是否以收取合同現金流量為目標時，本集團需要對金融資產到期日前的出售原因、時間、頻率和價值等進行分析判斷。

合同現金流量特徵

金融資產於初始確認時的分類取決於金融資產的合同現金流量特徵，需要判斷合同現金流量是否僅為對本金和以未償付本金為基礎的利息的支付時，包含對貨幣時間價值的修正進行評估時，需要判斷與基準現金流量相比是否具有顯著差異、對包含提前還款特徵的金融資產，需要判斷提前還款特徵的公允價值是否非常小等。

投資性房地產與自用房地產的劃分

本集團認為為賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產(包括已出租的建築物)劃分為投資性房地產。

合同是否為租賃或包含租賃

本集團就部分工程施工項目簽訂了設備租賃協議，本集團認為，根據部分租賃協議，不存在已識別資產或資產供應方對相關設備擁有實質性替換權，因此，該租賃協議不包含租賃，本集團將其作為接受服務進行處理。

三、重要會計政策和會計估計(續)

26. 重大會計判斷和估計(續)

判斷(續)

持有其他主體20%以下的表決權但對該主體具有重大影響

本集團分別持有隗為縣一縱兩橫項目管理有限責任公司(「一縱兩橫」)、中原環保(內黃)靚麗生態建設項目管理有限責任公司(「中原環保」)和亳州市祥居建設工程有限公司(「亳州祥居」)15%、5%和11%的股權。本集團董事認為，雖然本集團對一縱兩橫、中原環保和亳州祥居持股比例不足20%，但是按照一縱兩橫、中原環保和亳州祥居公司章程規定，本集團對一縱兩橫、中原環保和亳州祥居分別派出董事3名、1名、1名，能夠參與財務和經營政策的決策，因此本集團對一縱兩橫、中原環保和亳州祥居可以實施重大影響，故將本集團對一縱兩橫、中原環保和亳州祥居作為聯營公司核算。

估計的不確定性

以下為於資產負債表日有關未來的關鍵假設以及估計不確定性的其他關鍵來源，可能會導致未來會計期間資產和負債賬面價值重大調整。

金融工具和合同資產減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具和合同資產的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出這些判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。不同的估計可能會影響減值準備的計提，已計提的減值準備可能並不等於未來實際的減值損失金額。

三、重要會計政策和會計估計(續)

26. 重大會計判斷和估計(續)

估計的不確定性(續)

非上市股權投資的公允價值

非上市的股權投資的估值，是根據市場基礎估值法估算，所依據的假設為不可觀察輸入值。估值要求管理層按照行業、規模、槓桿比率及戰略釐定可比公眾公司，並就已識別的每家可比公司計算合適的價格倍數，如市淨率(「P/B」)或市盈率(「P/E」)等。該倍數以可比公司的相關指數計算，再以缺乏流動性百分比進行折扣。折扣後的倍數會應用於非上市股權投資的相應盈利或資產數據計量，以計算其公允價值。非上市股權投資的公允價值估值，參見附註九、2。

遞延所得稅資產

在很可能有足夠的應納稅所得額用以抵扣可抵扣虧損的限度內，應就所有尚未利用的可抵扣虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來取得應納稅所得額的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

建造及服務合同

確認建造及服務合同的收入及成本需要由管理層做出相關估計。如果預計建造及服務合同將發生損失，則此類損失應確認為當期成本。本集團管理層根據建造及服務合同預算來預計可能發生的損失。由於基建、設計和疏浚業務的特性，導致合同簽訂日期與項目完成日期往往歸屬於不同會計期間。在合同進展過程中，本集團持續覆核及修訂合同預計總收入和合同預計總成本。

三、重要會計政策和會計估計(續)

26. 重大會計判斷和估計(續)

估計的不確定性(續)

建造及服務合同(續)

本集團依據合同條款，對業主的付款進度進行持續監督，並定期評估業主的資信能力。如果有情況表明業主很可能在全部或部分合同價款的支付方面發生違約，或者業主不能履行合同條款規定的相關義務，本集團將就該事項對於合併財務報表的影響進行重新評估，並可能修改合同預計損失的金額。這一修改將反映在本集團重新評估並需修改合同預計損失的當期財務報表中。

投資性房地產的公允價值

投資性房地產公允價值的最佳證明是同類租約及其他合約在活躍市場的現行價格。如果缺乏有關資料，管理層會根據合理公允價值估計範圍確定相關金額。在作出有關判斷時，管理層根據現有租賃合約以及活躍市場上同類房產的市場租金，基於對未來現金流量的可靠估計以及反映當前對現金流量金額及時間之市場評估貼現率計算的現金流量預測。本集團估計公允價值的主要假設包括於相同地點及條件下同類物業的市場租金、貼現率、空置率、預期未來的市場租金及維修成本。

三、重要會計政策和會計估計(續)

26. 重大會計判斷和估計(續)

估計的不確定性(續)

承租人增量借款利率

對於無法確定租賃內含利率的租賃，本集團採用承租人增量借款利率作為折現率計算租賃付款額的現值。確定增量借款利率時，本集團根據所處經濟環境，以可觀察的利率作為確定增量借款利率的參考基礎，在此基礎上，根據自身情況、標的資產情況、租賃期和租賃負債金額等租賃業務具體情況對參考利率進行調整以得出適用的增量借款利率。

有關訴訟及索償的或有負債

本集團以往曾涉及若干建築工程的多宗訴訟及索償。管理層已參考法律顧問的意見，評估因該等訴訟及索償產生的或有負債。本集團已根據管理層的最佳估計及判斷就可能承擔的債務作出預提。

固定資產折舊

本集團固定資產的折舊在預計使用壽命內以資產的入賬價值減去預計淨殘值後的金額按直線法計提。本集團定期對預計使用壽命和預計淨殘值進行評估，以確保折舊方法及折舊率與固定資產的預計經濟利益實現模式一致。本集團對固定資產預計使用壽命及淨殘值的估計是基於歷史經驗並考慮預期的技術更新而作出的。當預計使用壽命及預計淨殘值發生重大變化時，可能需要相應調整折舊費用，因此根據現有經驗進行估計的結果可能與下一年度的實際結果有所不同，可能導致對固定資產的賬面價值和累計折舊金額的重大調整。

四、稅項

本集團本年度主要稅項及其稅率列示如下：

- | | | |
|---------|---|---|
| 增值稅 | - | 一般納稅人應稅收入按6%、9%或13%的稅率計算銷項稅，並按扣除當期允許抵扣的進項稅額後的差額計繳增值稅。小規模納稅人按應稅收入的3%計繳增值稅。 |
| 城市維護建設稅 | - | 按實際繳納的流轉稅的7%、5%或1%計繳。 |
| 教育費附加 | - | 按實際繳納的流轉稅的3%計繳。 |
| 地方教育費附加 | - | 按實際繳納的流轉稅的2%計繳。 |
| 企業所得稅 | - | 按應納稅所得額的25%計繳。 |

五、合併財務報表的合併範圍

1. 子公司情況

本公司的子公司的情況如下：

	主要經營地/ 註冊地	法人類型	業務性質	註冊資本	持股比例(%)		表決權 比例(%)	註釋
					直接	間接		
河北建設集團天辰建築工程 有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	400,000	100	-	100	
亳州啟航交通建設有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	315,787	90	-	90	
海陽市隆海汽車創新園發展 有限公司	中國/中國	有限責任公司	汽車技術研發銷 售	300,000	90	-	90	
衡水市冀州區九辰建設開發 有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	220,000	80	-	80	
河北建設集團卓誠路橋工程 有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	205,000	100	-	100	
西藏冀明建設有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	200,000	100	-	100	
海南啟慧供應鏈管理 有限公司	中國/中國	有限責任公司	供應鏈管理	200,000	100	-	100	
河北建設集團(寧波)供應鏈 管理有限公司	中國/中國	有限責任公司	供應鏈管理	200,000	100	-	100	
河北建設集團安裝工程有限 公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	180,000	100	-	100	
淮南鳳瑞基礎設施建設有限 公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	161,651	80	-	80	

五、合併財務報表的合併範圍(續)

1. 子公司情況(續)

	主要經營地/ 註冊地		業務性質	註冊資本	持股比例(%)		表決權 比例(%)	註釋
	法人類型				直接	間接		
河北天晟建設工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	150,000	-	100	100	註1
高陽縣天鑫建設有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	125,000	90	-	90	註2
河北建設集團生態環境有限公司	中國/中國	有限責任公司	園林工程	108,000	100	-	100	
河北建設集團裝飾工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	101,000	100	-	100	
陝西天秦建安工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	100,000	100	-	100	
碭山翱翔通用航空工業發展有限公司	中國/中國	有限責任公司	航空工業	100,000	80	-	80	
大城縣中洲供水有限公司	中國/中國	有限責任公司	水廠運營	100,000	-	100	100	
河北天營建築工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	100,000	100	-	100	註2
唐山垣築建築工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	100,000	100	-	100	註2
雲南天翼建工有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	100,000	100	-	100	註2

五、合併財務報表的合併範圍(續)

1. 子公司情況(續)

	主要經營地/ 註冊地	法人類型	業務性質	註冊資本	持股比例(%)		表決權 比例(%)	註釋
					直接	間接		
內蒙古建投發展建設工程 有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	100,000	60	-	60	註2
內蒙古建投北方建築工程 有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	100,000	51	-	51	註2
大城縣中禹供水有限公司	中國/中國	有限責任公司	水廠運營	88,480	20	80	100	
山東巨禾農業服務發展有限 責任公司	中國/中國	有限責任公司	農業銷售	76,160	89	-	89	
保定中誠投資管理有限公司	中國/中國	有限責任公司	投資管理	69,000	100	-	100	
中潤綠谷生態發展有限公司	中國/中國	有限責任公司	城鎮綠化	60,000	-	100	100	
河北同創聯泰醫院管理有限 公司	中國/中國	有限責任公司	醫院管理	60,000	90	-	90	
河北綠建投資股份公司	中國/中國	有限責任公司	投資管理	60,000	92	8	100	
河北天睿項目管理有限公司	中國/中國	有限責任公司	工程管理服務	60,000	100	-	100	註2
保定市中澤供水有限公司	中國/中國	有限責任公司	水廠運營	50,000	75	-	75	

五、合併財務報表的合併範圍(續)

1. 子公司情況(續)

	主要經營地/ 註冊地		業務性質	註冊資本	持股比例(%)		表決權 比例(%)	註釋
	法人類型				直接	間接		
河北建設集團冀幕門窗有限公司	中國/中國	有限責任公司	幕牆工程	50,000	-	100	100	
河北建設集團天鼎建築安裝工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	50,000	100	-	100	
河北天鎔建築工程有限公司 (更名前:河北建設集團鋼結構工程有限公司)	中國/中國	有限責任公司	基建建設	50,000	100	-	100	
河北建設集團正源混凝土有限公司	中國/中國	有限責任公司	混凝土製造銷售	50,000	100	-	100	
河北建設集團基礎設施建設有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	50,000	100	-	100	
雲採網絡技術有限公司	中國/中國	有限責任公司	互聯網開發銷售	50,000	80	-	80	
河北建設集團智慧能源股份有限公司	中國/中國	有限責任公司	新能源技術開發	50,000	-	95	95	
深圳中儒投資有限公司	中國/中國	有限責任公司	投資諮詢與顧問	50,000	100	-	100	
北京天佳建築工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	50,000	100	-	100	

五、合併財務報表的合併範圍(續)

1. 子公司情況(續)

	主要經營地/ 註冊地	法人類型	業務性質	註冊資本	持股比例(%)		表決權 比例(%)	註釋
					直接	間接		
河北建設集團廊坊生態建設 有限公司	中國/中國	有限責任公司	生態建設	50,000	51	49	100	
河北建設集團天永建築工程 有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	50,000	100	-	100	註2
河北建設集團智創建築工程 有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	50,000	100	-	100	註2
河北建設集團卓昕建築工程 有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	50,000	100	-	100	註2
河北建設集團天勉建築工程 有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	50,000	100	-	100	註2
河北建設集團達垣建築工程 有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	50,000	100	-	100	註2
河北尚佰建築工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	40,000	100	-	100	註3
貴州天澤建築工程有限責任 公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	40,000	100	-	100	註2
河北申凝建築工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	30,000	95	-	95	
河北海闊環境科技有限公司	中國/中國	有限責任公司	環保工程	30,000	100	-	100	
河北秉正建築工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	30,000	100	-	100	註2

五、合併財務報表的合併範圍(續)

1. 子公司情況(續)

	主要經營地/ 註冊地		業務性質	註冊資本	持股比例(%)		表決權 比例(%)	註釋
	法人類型				直接	間接		
河北建設集團建源混凝土有限公司	中國/中國	有限責任公司	混凝土製造銷售	25,000	-	100	100	
阜平阜源混凝土有限公司	中國/中國	有限責任公司	混凝土製造銷售	25,000	100	-	100	
承德市豐源混凝土有限公司	中國/中國	有限責任公司	混凝土製造銷售	25,000	100	-	100	註2
河北建設集團德源混凝土有限公司	中國/中國	有限責任公司	混凝土製造銷售	25,000	-	100	100	註1
保定世通源售電有限公司	中國/中國	有限責任公司	售電服務	21,000	-	95	95	
河北拓維投資有限公司	中國/中國	有限責任公司	新能源行業投資 與管理	21,000	-	100	100	
河北拓安電氣安裝有限公司	中國/中國	有限責任公司	電器設備安裝銷售	21,000	-	51	51	
河北信達誠房地產開發有限公司	中國/中國	有限責任公司	房地產開發經營	20,010	-	100	100	註1
河北建設集團蕪湖寶建建設有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	20,000	100	-	100	

五、合併財務報表的合併範圍(續)

1. 子公司情況(續)

	主要經營地/ 註冊地	法人類型	業務性質	註冊資本	持股比例(%)		表決權 比例(%)	註釋
					直接	間接		
河北治平建築設備租賃有限公司	中國/中國	有限責任公司	機械設備租賃	16,060	100	-	100	
容城縣鑫融城市發展有限公司	中國/中國	有限責任公司	城鎮綠化	15,000	80	-	80	
河北興靈企業管理有限公司	中國/中國	有限責任公司	諮詢服務	10,000	100	-	100	
內蒙古興利豐建設管理有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	10,000	-	83	83	
安平縣鑫建建設工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	10,000	-	80	80	
河北拓匯新能源科技有限公司	中國/中國	有限責任公司	新能源技術開發	10,000	-	100	100	
河北百納產能基地有限責任公司	中國/中國	有限責任公司	園區管理服務	10,000	-	100	100	
安徽正睿建築工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	10,000	100	-	100	註2
順平縣環洲綠化有限公司	中國/中國	有限責任公司	園林工程	6,600	-	80	80	
珠海中為建築工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	6,000	100	-	100	
河北建設集團吉林工程有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	6,000	100	-	100	

五、合併財務報表的合併範圍(續)

1. 子公司情況(續)

	主要經營地/ 註冊地	法人類型	業務性質	註冊資本	持股比例(%)		表決權 比例(%)	註釋
					直接	間接		
河北中儒軟件科技股份有限 公司	中國/中國	有限責任公司	建築軟件開發 銷售	5,500	70	-	70	
容城縣榮御城市園林工程 有限公司	中國/中國	有限責任公司	園林工程	5,000	-	80	80	
河北卓誠工程檢測有限公司	中國/中國	有限責任公司	建設工程質量 檢測	3,000	100	-	100	
河北准望智能科技有限公司	中國/中國	有限責任公司	科技推廣和應用 服務	3,000	-	100	100	
保定博旺新材料科技有限 公司	中國/中國	有限責任公司	新材料技術推廣 服務	3,000	100	-	100	註2
定州市天德環保科技有限 公司	中國/中國	有限責任公司	污水處理	1,000	-	100	100	
河北建設集團哈爾濱機場建 設有限公司	中國/中國	有限責任公司	基建建設	500	100	-	100	註2
保定雲供商貿有限公司	中國/中國	有限責任公司	綜合零售	100	-	100	100	

五、合併財務報表的合併範圍(續)

1. 子公司情況(續)

註釋：

註1：上述子公司為本年新取得。

註2：上述子公司為本年新設成立。

註3：河北尚佰建築工程有限公司註冊資本於本年由人民幣2,000萬元變更為人民幣4,000萬元。

註4：河北建設集團天楚建築工程有限公司於本年度註銷。河北建設集團本年度轉讓河北建設集團河南中原建築工程有限公司的股權。

除註銷子公司、新設立或取得的子公司外，合併財務報表範圍與上年度一致。

五、合併財務報表的合併範圍(續)

2. 重要少數股東的權益

存在重要少數股東權益的子公司如下：

2023年

	少數股東 持股比例(%)	歸屬於少數 股東的損益	年末累計 少數股東權益
保定市中澤供水有限公司	25	(4,551)	36,168
內蒙古興利豐建設管理有限 公司	17	(73)	16,914
亳州啟航交通建設有限公司	10	(5,467)	6,140
容城縣榮御城市園林工程有限 公司	20	(78)	3,328

2022年

	少數股東 持股比例(%)	歸屬於少數 股東的損益	年末累計 少數股東權益
保定市中澤供水有限公司	25	(2,141)	23,719
內蒙古興利豐建設管理有限 公司	17	(1)	16,987
亳州啟航交通建設有限公司	10	(5,555)	11,607
容城縣榮御城市園林工程有限 公司	20	-	3,406

五、合併財務報表的合併範圍(續)

2. 重要少數股東的權益(續)

下表列示了上述子公司主要財務信息。這些信息為本集團內各企業之間相互抵銷前的金額：

2023年

	保定市 中澤供水 有限公司	內蒙古 興利豐 建設管理 有限公司	亳州啟航 交通建設 有限公司	容城縣 榮御城市 園林工程 有限公司
流動資產	207,211	10,690	142,930	23,991
非流動資產	805,106	11,558	1,159,579	-
資產合計	<u>1,012,317</u>	<u>22,248</u>	<u>1,302,509</u>	<u>23,991</u>
流動負債	266,677	717	398,645	7,412
非流動負債	555,345	-	808,852	-
負債合計	<u>822,022</u>	<u>717</u>	<u>1,207,497</u>	<u>7,412</u>
營業收入	2,438	-	-	1,400
淨虧損	(18,205)	(427)	(54,672)	(392)
綜合虧損總額	<u>(18,205)</u>	<u>(427)</u>	<u>(54,672)</u>	<u>(392)</u>
經營活動(使用)/產生的 現金流量淨額	<u>(48,577)</u>	<u>(1,435)</u>	<u>(98,103)</u>	<u>1,008</u>

五、合併財務報表的合併範圍(續)

2. 重要少數股東的權益(續)

2022 年

	保定市 中澤供水 有限公司	內蒙古 興利豐 建設管理 有限公司	亳州啟航 交通建設 有限公司	容城縣 榮御城市 園林工程 有限公司
流動資產	212,416	10,825	204,336	22,983
非流動資產	718,681	11,309	1,146,692	-
資產合計	931,097	22,134	1,351,028	22,983
流動負債	227,336	176	392,426	6,012
非流動負債	512,261	-	808,918	-
負債合計	739,597	176	1,201,344	6,012
營業收入	56,122	-	-	5,121
淨(虧損)/收益	(8,565)	(4)	(55,550)	1
綜合(虧損)/收益總額	(8,565)	(4)	(55,550)	1
經營活動(使用)/產生的 現金流量淨額	(98,377)	-	(112,124)	3,001

六、合併財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

	2023 年	2022 年
庫存現金	4,776	5,424
銀行存款	6,656,595	7,451,406
其他貨幣資金	1,027,344	1,666,189
合計	7,688,715	9,123,019

2. 交易性金融資產

	2023 年	2022 年
以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產		
權益工具投資	15,329	3,118

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款

本集團的應收賬款主要為工程承包業務應收款項。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2023 年	2022 年
1年以內	6,323,895	6,342,449
1年至2年	1,246,093	1,472,920
2年至3年	668,913	452,479
3年以上	687,655	667,174
	8,926,556	8,935,022
減：應收賬款壞賬準備	1,447,583	1,119,455
合計	7,478,973	7,815,567

除應收工程質量保證金外，應收賬款賬齡自發票日開始計算。應收工程質量保證金賬齡自發票日及質保期到期孰晚開始計算。

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年收回或 轉回	年末餘額
2023 年	1,119,455	912,999	(584,871)	1,447,583
2022 年	1,257,944	329,729	(468,218)	1,119,455

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

應收賬款及壞賬準備按類別披露如下：

	2023 年			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項計提壞賬準備	3,160,051	35	1,119,625	35
按信用風險組合計提壞賬準備	5,766,505	65	327,958	6
合計	8,926,556	100	1,447,583	

	2022 年			
	賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項計提壞賬準備	3,006,220	34	851,214	28
按信用風險組合計提壞賬準備	<u>5,928,802</u>	<u>66</u>	<u>268,241</u>	5
合計	<u>8,935,022</u>	<u>100</u>	<u>1,119,455</u>	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收賬款(續)

本集團採用賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款情況如下：

	2023年			2022年		
	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用 損失率(%)	整個存續期 預期信用損失	估計發生違約 的賬面餘額	預期信用 損失率(%)	整個存續期 預期信用損失
1年以內	4,300,585	1.22	52,468	4,720,273	1.01	47,675
1年至2年	982,563	6.16	60,526	768,679	4.87	37,434
2年至3年	262,144	19.85	52,036	185,338	16.12	29,876
3年至4年	88,768	43.20	38,348	135,727	34.79	47,219
4年至5年	65,877	88.06	58,012	46,173	72.39	33,425
5年以上	66,568	100.00	66,568	72,612	100.00	72,612
合計	5,766,505		327,958	5,928,802		268,241

4. 應收款項融資

	2023年	2022年
銀行承兌匯票	155,882	226,823
商業承兌匯票	49,364	122,662
合計	205,246	349,485

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

	2023年		2022年	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	610,105	85	603,768	83
1年至2年	80,455	11	82,137	11
2年至3年	18,483	3	37,932	5
3年以上	4,714	1	9,308	1
合計	713,757	100	733,145	100

預付款項按性質分類如下：

	2023年	2022年
預付分包工程款	518,739	529,545
預付材料款	195,018	203,600
合計	713,757	733,145

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款

	2023 年	2022 年
其他應收款	2,297,617	2,360,433

其他應收款的逾期賬齡分析如下：

	2023 年	2022 年
未逾期及逾期1年以內	2,361,969	2,404,887
逾期1年至2年	29,448	34,765
逾期2年至3年	10,597	12,097
逾期3年以上	74,470	75,403
	2,476,484	2,527,152
減：其他應收款壞賬準備	178,867	166,719
合計	2,297,617	2,360,433

其他應收款按性質分類如下：

	2023 年	2022 年
履約保證金	840,850	873,363
項目代墊款	834,427	840,497
押金	363,029	352,792
投標保證金	185,863	199,464
其他保證金	173,485	182,269
其他	78,830	78,767
	2,476,484	2,527,152
減：其他應收款壞賬準備	178,867	166,719
合計	2,297,617	2,360,433

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 其他應收款(續)

其他應收款按照未來12個月預期信用損失及整個存續期預期信用損失分別計提的壞賬準備的變動如下：

2023年

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用 減值)	合計
年初餘額	12,028	75,890	78,801	166,719
年初餘額在本年階段轉換	(40)	40	-	-
本年計提	18,456	10,830	-	29,286
本年轉回	(9,654)	(7,334)	(150)	(17,138)
年末餘額	20,790	79,426	78,651	178,867

2022年

	第一階段 未來12個月 預期信用損失	第二階段 整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	第三階段 整個存續期 預期信用損失 (已發生信用 減值)	合計
年初餘額	13,292	69,009	79,270	161,571
年初餘額在本年階段轉換	(1,713)	1,713	-	-
本年計提	6,435	7,037	-	13,472
本年轉回	(5,986)	(1,869)	(469)	(8,324)
年末餘額	12,028	75,890	78,801	166,719

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 存貨

	2023 年	2022 年
原材料	110,782	182,032
房地產開發成本	79,618	-
合計	190,400	182,032

於2023年12月31日，本集團管理層認為存貨無需計提跌價準備。

8. 合同資產

合同資產主要系本集團的工程承包業務產生。本集團根據與客戶簽訂的工程承包施工合同提供工程施工服務，並根據履約進度在合同期內確認收入。本集團的客戶根據合同規定與本集團就工程施工服務履約進度進行結算，並在結算後根據合同規定的信用期支付工程價款。本集團根據履約進度確認的收入金額超過已辦理結算價款的部分確認為合同資產，本集團已辦理結算價款超過本集團根據履約進度確認的收入金額部分確認為合同負債。

	2023 年			2022 年		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
已完工未結算	44,214,025	(2,105,989)	42,108,036	44,883,409	(1,966,341)	42,917,068
其中：						
非流動資產部分	3,079,625	(94,828)	2,984,797	2,986,680	(83,645)	2,903,035

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 合同資產(續)

合同資產減值準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	年末餘額
2023 年	1,966,341	439,546	(299,898)	2,105,989
2022 年	1,786,843	575,252	(395,754)	1,966,341

	2023 年			
	賬面餘額 金額	比例(%)	減值準備 金額	比例(%)
單項計提減值準備	7,093,488	16.04	1,653,111	23.30
按信用風險組合計提減值準備	37,120,537	83.96	452,878	1.22
合計	44,214,025	100.00	2,105,989	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 合同資產(續)

	2022年			
	賬面餘額		減值準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項計提減值準備	6,851,325	15.26	1,582,215	23.09
按信用風險組合計提減值準備	38,032,084	84.74	384,126	1.01
合計	44,883,409	100.00	1,966,341	

於2023年12月31日，本集團相關建造合同部分履約進度進行工程結算，導致合同資產賬面價值減少。

9. 其他流動資產

	2023年	2022年
抵債資產	185,250	191,401
預繳企業所得稅	128,258	108,883
預繳增值稅及待抵扣進項稅	125,883	114,375
預繳附加稅	64,575	51,635
預繳土地使用稅	10,726	10,626
預繳印花稅	7,961	7,795
預繳契稅	3,905	3,905
預繳個人所得稅	72	93
其他	13,910	13,218
合計	540,540	501,931

本集團管理層認為上述其他流動資產無需按照一般方法計提的預期信用損失壞賬準備。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

10. 長期應收款

本集團的長期應收款主要為建造—運營—移交的供水服務的應收款項，將於1至25年期間分期清償。

	2023 年	2022 年
特許經營權項目應收款	210,224	213,251
應收工程款	12,533	-
	222,757	213,251
減：長期應收款壞賬準備	794	-
	221,963	213,251
減：一年內到期的長期應收款	44,394	43,128
合計	177,569	170,123

長期應收款賬齡自特許經營權項目完工決算日起開始計算，截止2023年12月31日，本集團管理層對長期應收款按照整個存續期預期信用損失計提壞賬準備人民幣794千元(2022年12月31日：無)。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 長期股權投資

	2023 年	2022 年
合營企業		
秦皇島遠翼道路建設管理有限公司	356,355	362,349
對秦皇島遠翼道路建設管理有限公司 的財務擔保	15,742	15,742
內蒙古建設投資集團有限公司	8,938	8,200
霸州恆之恆園林綠化工程有限公司	8,549	12,379
保定市農投建設工程有限公司	256	-
聯營企業		
一縱兩橫	56,779	56,779
容城縣恆達建設投資有限公司	29,149	29,140
亳州祥居	24,588	22,441
中原環保	9,256	8,676
	509,612	515,706
減：長期股權投資減值準備	8,549	-
合計	501,063	515,706

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

長期股權投資減值準備的情況：

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
霸州恆之恆園林綠化工程 有限公司	-	8,549	-	8,549

合營企業和聯營企業的主要信息：

2023 年

	主要經營地 / 註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例 (%)	會計處理
合營企業					
秦皇島遠翼道路建設管理有限 公司	中國/中國	路政管理	200,000	49.5	權益法
霸州恆之恆園林綠化工程有限 公司	中國/中國	園林綠化	50,000	33	權益法
內蒙古建設投資集團有限公司	中國/中國	建設投資	100,000	40	權益法
保定市農投建設工程有限公司	中國/中國	基建建設	100,000	60	權益法
聯營企業					
中原環保	中國/中國	建設管理	167,380	5	權益法
亳州祥居	中國/中國	建設管理	150,000	11	權益法
一縱兩橫	中國/中國	路政管理	100,000	15	權益法
容城縣恆達建設投資有限公司	中國/中國	建設投資	100,000	29	權益法

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 長期股權投資(續)

2022 年

	主要經營地 / 註冊地	業務性質	註冊資本	持股比例 (%)	會計處理
合營企業					
秦皇島遠翼道路建設管理有限 公司	中國/中國	路政管理	200,000	49.5	權益法
霸州恆之恆園林綠化工程有限 公司	中國/中國	園林綠化	50,000	33	權益法
內蒙古建設投資集團有限公司	中國/中國	建設投資	100,000	40	權益法
聯營企業					
中原環保	中國/中國	建設管理	167,380	5	權益法
亳州祥居	中國/中國	建設管理	150,000	11	權益法
一縱兩橫	中國/中國	路政管理	100,000	15	權益法
容城縣恆達建設投資有限公司	中國/中國	建設投資	100,000	29	權益法

下表列示了對本集團不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息：

	2023 年	2022 年
投資賬面價值合計	501,063	515,706
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨(虧損)/利潤	(1,932)	2,866
綜合(虧損)/收益總額	(1,932)	2,866

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 其他權益工具投資

	2023 年	2022 年
保定市商業銀行股份有限公司	457,600	607,500
中國旭陽集團有限公司	60,431	55,222
太行和益環保科技有限公司	58,750	72,500
秦皇島暢通道路建設管理有限公司	7,000	9,000
河北雄安管崗商品混凝土有限公司	1,957	-
河北雄安容西商品混凝土有限公司	1,957	-
河北雄安寨裡商品混凝土有限公司	1,240	-
西華縣冀建通達建設有限公司	134	237
合計	589,069	744,459

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 其他權益工具投資(續)

2023年

	2023年 股利收入	累計計入 其他綜合 收益的利得	指定為以 公允價值計量 且其變動計入 其他綜合收益 的原因
太行和益環保科技有限公司	2,500	18,750	戰略投資
中國旭陽集團有限公司	1,179	12,115	戰略投資
保定市商業銀行股份有限公司	-	12,100	戰略投資
秦皇島暢通道路建設管理有限公司	-	4,000	戰略投資
河北雄安晉崗商品混凝土有限公司	-	-	戰略投資
河北雄安容西商品混凝土有限公司	-	-	戰略投資
河北雄安寨裡商品混凝土有限公司	-	-	戰略投資
西華縣冀建通達建設有限公司	-	(22)	戰略投資
合計	3,679	46,943	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 其他權益工具投資(續)

2022年

	2022年 股利收入	累計計入 其他綜合 收益的利得	指定為以 公允價值計量 且其變動計入 其他綜合收益 的原因
保定市商業銀行股份有限公司	29,700	162,000	戰略投資
太行和益環保科技有限公司	2,500	32,500	戰略投資
秦皇島暢通道路建設管理有限公司	-	6,000	戰略投資
中國旭陽集團有限公司	3,886	6,906	戰略投資
西華縣冀建通達建設有限公司	-	81	戰略投資
合計	<u>36,086</u>	<u>207,487</u>	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 投資性房地產

採用公允價值模式進行後續計量：

2023年

	房屋及建築物
原價	
年初餘額	99,200
公允價值調整	(600)
年末餘額	98,600

2022年

	房屋及建築物
原價	
年初餘額	137,000
公允價值調整	(37,800)
年末餘額	99,200

該投資性房地產以經營租賃的形式租給第三方。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 固定資產

2023 年

	房屋及 建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備 及其他	合計
原價					
年初餘額	997,116	169,591	76,953	111,944	1,355,604
購置	719	11,958	7,589	936	21,202
在建工程轉入	9,975	-	-	-	9,975
處置或報廢	(8,040)	(2,947)	(13,829)	(430)	(25,246)
年末餘額	<u>999,770</u>	<u>178,602</u>	<u>70,713</u>	<u>112,450</u>	<u>1,361,535</u>
累計折舊					
年初餘額	(101,891)	(104,692)	(65,309)	(102,303)	(374,195)
計提	(34,094)	(16,804)	(6,251)	(5,278)	(62,427)
處置或報廢	7,799	2,808	12,526	426	23,559
年末餘額	<u>(128,186)</u>	<u>(118,688)</u>	<u>(59,034)</u>	<u>(107,155)</u>	<u>(413,063)</u>
賬面價值					
年末	<u>871,584</u>	<u>59,914</u>	<u>11,679</u>	<u>5,295</u>	<u>948,472</u>
年初	<u>895,225</u>	<u>64,899</u>	<u>11,644</u>	<u>9,641</u>	<u>981,409</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 固定資產(續)

2022 年

	房屋及 建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備 及其他	合計
原價					
年初餘額	944,357	155,119	77,296	107,991	1,284,763
購置	1,097	16,325	1,253	4,507	23,182
在建工程轉入	65,720	-	-	-	65,720
處置或報廢	<u>(14,058)</u>	<u>(1,853)</u>	<u>(1,596)</u>	<u>(554)</u>	<u>(18,061)</u>
年末餘額	<u>997,116</u>	<u>169,591</u>	<u>76,953</u>	<u>111,944</u>	<u>1,355,604</u>
累計折舊					
年初餘額	(82,656)	(89,594)	(60,560)	(97,196)	(330,006)
計提	(32,323)	(16,499)	(6,181)	(5,293)	(60,296)
處置或報廢	<u>13,088</u>	<u>1,401</u>	<u>1,432</u>	<u>186</u>	<u>16,107</u>
年末餘額	<u>(101,891)</u>	<u>(104,692)</u>	<u>(65,309)</u>	<u>(102,303)</u>	<u>(374,195)</u>
賬面價值					
年末	<u>895,225</u>	<u>64,899</u>	<u>11,644</u>	<u>9,641</u>	<u>981,409</u>
年初	<u>861,701</u>	<u>65,525</u>	<u>16,736</u>	<u>10,795</u>	<u>954,757</u>

於2023年12月31日，本集團管理層認為無需計提固定資產減值準備。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 在建工程

2023 年

	年初餘額	本年變動		年末餘額
		購建	轉出至 固定資產	
清苑綠色產業園	69,839	22,729	-	92,568
廊坊新基地	39,303	694	-	39,997
天津辦公樓	34,708	-	-	34,708
集團辦公樓改造施工項目	2,150	-	-	2,150
其他	9,975	-	(9,975)	-
合計	155,975	23,423	(9,975)	169,423

2022 年

	年初餘額	本年變動		年末餘額
		購建	轉出至 固定資產	
清苑綠色產業園	17,300	52,539	-	69,839
廊坊新基地	37,534	1,769	-	39,303
天津辦公樓	34,708	-	-	34,708
集團辦公樓改造施工項目	2,150	-	-	2,150
河北建設商務中心裝修	61,255	2,721	(63,976)	-
其他	10,697	1,022	(1,744)	9,975
合計	163,644	58,051	(65,720)	155,975

於2023年12月31日，本集團管理層認為無需計提在建工程減值準備。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 使用權資產

2023年

	房屋及建築物	機器設備	合計
成本			
年初餘額	28,801	32,803	61,604
增加	14,201	-	14,201
減少	(2,439)	(32,803)	(35,242)
年末餘額	40,563	-	40,563
累計折舊			
年初餘額	(14,419)	(29,216)	(43,635)
增加	(9,579)	(3,587)	(13,166)
減少	2,439	32,803	35,242
年末餘額	(21,559)	-	(21,559)
賬面價值			
年末	19,004	-	19,004
年初	14,382	3,587	17,969

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 使用權資產(續)

2022年

	房屋及建築物	機器設備	合計
成本			
年初餘額	20,423	32,873	53,296
增加	10,461	-	10,461
減少	(2,083)	(70)	(2,153)
年末餘額	<u>28,801</u>	<u>32,803</u>	<u>61,604</u>
累計折舊			
年初餘額	(8,213)	(21,072)	(29,285)
增加	(8,289)	(8,214)	(16,503)
減少	2,083	70	2,153
年末餘額	<u>(14,419)</u>	<u>(29,216)</u>	<u>(43,635)</u>
賬面價值			
年末	<u>14,382</u>	<u>3,587</u>	<u>17,969</u>
年初	<u>12,210</u>	<u>11,801</u>	<u>24,011</u>

於2023年12月31日，本集團管理層認為無需計提使用權資產減值準備。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 無形資產

2023 年

	土地使用權
原價	
年初及年末餘額	<u>114,062</u>
累計攤銷	
年初餘額	(17,730)
計提	<u>(2,207)</u>
年末餘額	<u>(19,937)</u>
賬面價值	
年末	<u>94,125</u>
年初	<u>96,332</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 無形資產(續)

2022年

	土地使用權
原價	
年初及年末餘額	114,062
累計攤銷	
年初餘額	(15,523)
計提	(2,207)
年末餘額	(17,730)
賬面價值	
年末	96,332
年初	98,539

於2023年12月31日，本集團管理層認為無形資產無需計提減值準備。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 遞延所得稅資產

本集團在資產負債表中將某些已確認的遞延所得稅資產和已確認的遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列示，於2023年12月31日，抵銷金額為人民幣41,084,000元(2022年12月31日：人民幣76,672,000元)。

已確認遞延所得稅資產：

	2023 年	2022 年
資產減值準備	860,638	752,331
預提費用	87,002	66,992
內部交易未實現利潤	63,432	63,985
可抵扣虧損	30,244	14,236
租賃負債	4,539	-
應收款項融資公允價值變動調整	494	879
合計	1,046,349	898,423

本集團確認與可抵扣虧損和稅款抵減相關的遞延所得稅的，在可抵扣虧損和稅款抵減到期前，能夠產生足夠的應納稅所得額的估計基礎。

於2023年12月31日，本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異為人民幣310,956,000元(2022年12月31日：人民幣250,846,000元)，未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損為人民幣359,614,000元(2022年12月31日：人民幣353,584,000元)，可抵扣虧損到期日為2024年至2028年(2022年12月31日：2023年至2027年)。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 遞延所得稅資產(續)

已確認遞延所得稅負債：

	2023 年	2022 年
投資性房地產公允價值調整	24,650	24,800
其他權益工具投資公允價值調整	11,736	51,872
使用權資產調整	4,698	-
合計	41,084	76,672

19. 所有權受到限制的資產

	2023 年	2022 年
貨幣資金	1,161,029	634,600 註1
應收賬款	180,166	135,611 註2
應收款項融資	3,000	- 註3
合同資產	2,314,456	2,757,523 註2
長期應收款(含一年內到期的長期應收款)	210,224	213,251 註2
投資性房地產	98,600	99,200 註4
固定資產	408,230	162,502 註5
無形資產	93,770	95,913 註5
合計	4,469,475	4,098,600

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

19. 所有權受到限制的資產(續)

註1：於2023年12月31日，本集團所有權受到限制的貨幣資金為司法等原因凍結封存人民幣1,076,526,000元(2022年12月31日：人民幣458,611,000元)，票據保證金人民幣81,268,000元(2022年12月31日：人民幣172,921,000元)，保函保證金人民幣3,235,000元(2022年12月31日：人民幣3,068,000元)。

註2：於2023年12月31日，本集團以賬面價值為人民幣180,166,000元的應收賬款為質押取得了短期借款人民幣144,966,000元。

於2023年12月31日，本集團以賬面價值為人民幣2,314,456,000元的合同資產和賬面價值為人民幣210,224,000元的長期應收款為質押共同取得了長期借款人民幣2,102,338,000元。

於2022年12月31日，本集團以賬面價值為人民幣135,611,000元的應收賬款和賬面價值為人民幣179,620,000元的合同資產為質押共同取得了短期借款人民幣158,392,000元。

於2022年12月31日，本集團以賬面價值為人民幣2,577,903,000元的合同資產和賬面價值為人民幣213,251,000元的長期應收款為質押共同取得了長期借款人民幣2,071,898,000元和短期借款人民幣19,533,000元。

註3：於2023年12月31日，本集團以賬面價值為人民幣3,000,000元的應收款項融資為質押取得了短期借款人民幣3,000,000元。於2022年12月31日，本集團無以應收款項融資為質押的短期借款。

註4：於2023年12月31日，本集團以賬面價值為人民幣98,600,000元(2022年12月31日：人民幣99,200,000元)的投資性房地產為抵押取得了短期銀行借款人民幣100,100,000元(2022年12月31日：人民幣100,101,000元)。

註5：於2023年12月31日，本集團以賬面價值為人民幣408,230,000元(2022年12月31日：人民幣162,502,000元)的固定資產和賬面價值為人民幣93,770,000元(2022年12月31日：人民幣95,913,000元)的無形資產為抵押取得了短期借款人民幣349,165,000元(2022年12月31日：人民幣188,236,000元)。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 短期借款

	2023 年	2022 年
信用借款	618,848	794,148
保證借款	1,253,346	1,155,001
抵押借款	449,265	288,337
質押借款	147,966	177,925
合計	2,469,425	2,415,411

21. 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在約定期限內清償。

應付賬款的賬齡分析如下：

	2023 年	2022 年
1年以內	23,269,785	24,767,196
1年至2年	8,134,270	7,595,664
2年至3年	1,714,512	2,799,728
3年以上	1,369,488	1,424,539
合計	34,488,055	36,587,127

應付賬款賬齡自採購確認日起開始計算。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 合同負債

	2023 年	2022 年
預收客戶合同工程款	6,704,485	6,939,618

於2023年12月31日，合同負債減少主要是按履約進度抵扣預收工程款所致。

23. 應付職工薪酬

2023 年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	92,808	632,021	594,265	130,564
社會保險費	24,809	33,401	23,485	34,725
其中：醫療保險費	18,985	26,917	19,335	26,567
工傷保險費	3,664	5,211	3,684	5,191
生育保險費	2,160	1,273	466	2,967
住房公積金	34,163	38,922	24,519	48,566
	151,780	704,344	642,269	213,855
設定提存計劃	50,340	58,774	39,604	69,510
其中：基本養老保險費	48,226	56,383	37,977	66,632
失業保險費	2,114	2,391	1,627	2,878
合計	202,120	763,118	681,873	283,365

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 應付職工薪酬(續)

2022年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和補貼	96,325	714,427	717,944	92,808
社會保險費	24,883	37,277	37,351	24,809
其中：醫療保險費	18,409	30,488	29,912	18,985
工傷保險費	3,723	5,458	5,517	3,664
生育保險費	2,751	1,331	1,922	2,160
住房公積金	36,674	41,566	44,077	34,163
	<u>157,882</u>	<u>793,270</u>	<u>799,372</u>	<u>151,780</u>
設定提存計劃	51,143	65,271	66,074	50,340
其中：基本養老保險費	49,007	62,433	63,214	48,226
失業保險費	2,136	2,838	2,860	2,114
合計	<u>209,025</u>	<u>858,541</u>	<u>865,446</u>	<u>202,120</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

24. 應交稅費

	2023 年	2022 年
企業所得稅	833,807	709,929
增值稅	30,969	37,557
城市維護建設稅	12,123	14,599
教育費附加	8,385	10,583
個人所得稅	2,594	697
其他	392	5
合計	888,270	773,370

25. 其他流動負債

	2023 年	2022 年
增值稅待轉銷項稅	3,776,820	3,920,002
財務擔保合同	19,810	23,781
合計	3,796,630	3,943,783

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 長期借款

	2023 年	2022 年
保證借款	1,164,459	1,501,364
保證及質押借款	889,915	917,363
質押借款	1,212,423	1,154,535
	3,266,797	3,573,262
減：一年內到期的長期借款	416,900	888,432
合計	2,849,897	2,684,830

長期借款按期限分析如下：

	2023 年	2022 年
1年以內	416,900	888,432
1年至2年	371,994	585,178
2年至5年	452,947	87,566
5年以上	2,024,956	2,012,086
合計	3,266,797	3,573,262

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

27. 租賃負債

	2023 年	2022 年
房屋及建築物租賃負債	18,331	14,254
機械設備租賃負債	-	3,172
	18,331	17,426
減：一年內到期的租賃負債	6,182	8,201
合計	12,149	9,225

租賃負債按期限分析如下：

	2023 年	2022 年
1年以內	6,182	8,201
1年至2年	548	1,830
2年至5年	11,601	6,804
5年以上	-	591
合計	18,331	17,426

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

28. 股本

	2023年		2022年	
	人民幣	比例(%)	人民幣	比例(%)
中儒投資股份有限公司	1,202,500	68	1,202,500	68
香港主板H股	461,384	26	461,384	26
乾寶投資有限責任公司	97,500	6	97,500	6
合計	1,761,384	100	1,761,384	100

29. 資本公積

2023年

	股本溢價	其他資本公積	合計
年初及年末餘額	1,462,987	199,076	1,662,063

2022年

	股本溢價	其他資本公積	合計
年初及年末餘額	1,462,987	199,076	1,662,063

註： 其他資本公積系同一控制下企業合併所形成。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

30. 其他綜合收益

合併資產負債表中歸屬於母公司所有者的其他綜合收益累積餘額：

2023年

	2023年 1月1日	稅後歸屬於 母公司	2023年 12月31日
不能重分類進損益的其他綜合收益			
其他權益工具投資公允價值變動	155,615	(120,408)	35,207
將重分類進損益的其他綜合收益			
應收款項融資的公允價值變動	(3,139)	1,540	(1,599)
合計	152,476	(118,868)	33,608

2022年

	2022年 1月1日	稅後歸屬於 母公司	2022年 12月31日
不能重分類進損益的其他綜合收益			
其他權益工具投資公允價值變動	182,116	(26,501)	155,615
將重分類進損益的其他綜合收益			
應收款項融資的公允價值變動	(4,024)	885	(3,139)
合計	178,092	(25,616)	152,476

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

30. 其他綜合收益(續)

其他綜合收益發生額：

2023 年

	稅前發生額	減：所得稅	歸屬於 母公司股東
不能重分類進損益的其他綜合收益			
其他權益工具投資公允價值變動	(160,544)	(40,136)	(120,408)
將重分類進損益的其他綜合收益			
應收款項融資的公允價值變動	1,923	383	1,540
合計	(158,621)	(39,753)	(118,868)

2022 年

	稅前發生額	減：所得稅	歸屬於 母公司股東
不能重分類進損益的其他綜合收益			
其他權益工具投資公允價值變動	(35,334)	(8,833)	(26,501)
將重分類進損益的其他綜合收益			
應收款項融資的公允價值變動	1,268	383	885
合計	(34,066)	(8,450)	(25,616)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

31. 專項儲備

2023年

	安全生產費
年初餘額	-
本年提取	837,322
本年使用	(837,322)
年末餘額	-

2022年

	安全生產費
年初餘額	-
本年提取	800,120
本年使用	(800,120)
年末餘額	-

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

32. 盈餘公積

2023年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	<u>545,068</u>	<u>54,985</u>	<u>-</u>	<u>600,053</u>

2022年

	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	<u>500,912</u>	<u>44,156</u>	<u>-</u>	<u>545,068</u>

根據公司法、本公司章程的規定，本公司按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計額為本公司註冊資本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈餘公積金後，可提取任意盈餘公積金。經批准，任意盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加股本。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

33. 未分配利潤

	2023 年	2022 年
上年年末未分配利潤	1,873,811	1,591,242
歸屬於母公司股東的淨利潤	171,395	326,725
減：提取法定盈餘公積	54,985	44,156
年末未分配利潤	1,990,221	1,873,811

本公司計劃不派付截止2023年12月31日止的年度股利。

34. 營業收入

	2023 年	2022 年
主營業務收入	32,941,805	39,134,786
其他業務收入	551,061	871,232
合計	33,492,866	40,006,018

營業收入列示如下：

	2023 年	2022 年
與客戶之間的合同產生的收入	33,471,799	39,969,607
租賃收入	21,067	36,411
合計	33,492,866	40,006,018

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

34. 營業收入(續)

與客戶之間合同產生的營業收入分解情況如下：

2023 年

報告分部	建築	其他	合計
主要產品類型			
房屋建築工程	20,490,784	-	20,490,784
基礎設施建設工程	8,633,258	1,049,924	9,683,182
專業及其他建築工程	2,767,839	-	2,767,839
污水及再生水處理	-	43,423	43,423
銷售貨物及其他	363,127	123,444	486,571
合計	<u>32,255,008</u>	<u>1,216,791</u>	<u>33,471,799</u>
主要經營地區			
中國(除港澳台地區)	32,202,417	1,216,791	33,419,208
其他國家和地區	52,591	-	52,591
合計	<u>32,255,008</u>	<u>1,216,791</u>	<u>33,471,799</u>
收入確認時間			
在某一時點確認收入	363,127	123,444	486,571
在某一時段內確認收入	31,891,881	1,093,347	32,985,228
合計	<u>32,255,008</u>	<u>1,216,791</u>	<u>33,471,799</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

34. 營業收入(續)

2022 年

報告分部	建築	其他	合計
主要產品類型			
房屋建築工程	26,203,970	-	26,203,970
基礎設施建設工程	8,992,822	1,036,330	10,029,152
專業及其他建築工程	2,901,664	-	2,901,664
污水及再生水處理	-	45,915	45,915
銷售貨物及其他	589,273	199,633	788,906
合計	<u>38,687,729</u>	<u>1,281,878</u>	<u>39,969,607</u>
主要經營地區			
中國(除港澳台地區)	38,602,763	1,281,878	39,884,641
其他國家和地區	84,966	-	84,966
合計	<u>38,687,729</u>	<u>1,281,878</u>	<u>39,969,607</u>
收入確認時間			
在某一時點確認收入	589,273	199,633	788,906
在某一時段內確認收入	<u>38,098,456</u>	<u>1,082,245</u>	<u>39,180,701</u>
合計	<u>38,687,729</u>	<u>1,281,878</u>	<u>39,969,607</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

34. 營業收入(續)

本年確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入如下：

	2023 年	2022 年
房屋建築工程	2,766,528	3,276,391
基礎設施建設工程	1,751,202	1,025,819
專業及其他建築工程	311,485	291,980
合計	4,829,215	4,594,190

本集團與履約義務相關的信息如下：

建造服務

在提供服務的時間內履行履約義務，合同價款通常在工程開票後90天內支付。通常客戶保留一定比例的質保金，質保金通常在質保期滿後支付，因為根據合同約定，本集團收取最終付款權取決於客戶在一段時間內對服務質量的滿意度。

銷售貨物

向客戶交付貨物時履行履約義務。對於老客戶，合同價款通常在交付貨物後90天內支付；對於新客戶，通常需要預付。

污水及再生水處理

提供相關服務的時間內履行履約義務。污水及再生水處理合同期間為25年。合同價款通常在結算後90日內支付。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 財務費用

	2023 年	2022 年
利息支出	347,501	343,031
減：利息收入	45,626	39,238
匯兌損益	3,152	(6,306)
合計	305,027	297,487

借款費用本年無資本化金額(2022年：無)。

36. 其他收益

	2023 年	2022 年	與資產/ 收益相關
產業扶持資金	2,770	-	與收益相關
研發項目補助資金	600	-	與收益相關
城市建設特殊貢獻獎	225	-	與收益相關
穩崗就業補貼	117	627	與收益相關
競秀區科技局縣城躍升獎勵資金	100	-	與收益相關
科學技術獎金	100	-	與收益相關
其他	65	134	與收益相關
中央引導地方科技發展資金	-	800	與收益相關
財政金融合力支持企業發展專項資金	-	359	與收益相關
惠企政策補貼	-	265	與收益相關
經濟發展優秀企業獎勵資金	-	100	與收益相關
合計	3,977	2,285	

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 投資收益

	2023 年	2022 年
仍持有的其他權益工具投資的股利收入	3,679	36,086
按權益法核算的長期股權投資收益	(1,932)	2,866
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益	(3,852)	(14,679)
其他	(749)	467
合計	(2,854)	24,740

本年由於辦理無追索權的應收賬款保理，本集團終止確認了部分以攤餘成本計量的金融資產，確認了人民幣3,852,000元損失(2022年：人民幣14,679,000元損失)，計入投資收益。

38. 公允價值變動收益

	2023 年	2022 年
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	182	353
按公允價值計量的投資性房地產	(600)	(37,800)
合計	(418)	(37,447)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

39. 信用減值損失

	2023 年	2022 年
應收賬款壞賬損失	(328,128)	138,489
其他應收款壞賬損失	(12,148)	(5,148)
長期應收款壞賬損失	(794)	-
財務擔保合同減值損失	1,986	(1,986)
合計	(339,084)	131,355

40. 資產減值損失

	2023 年	2022 年
合同資產減值損失	(139,648)	(179,498)
長期股權投資減值損失	(8,549)	-
合計	(148,197)	(179,498)

41. 費用按性質分類

本集團營業成本、銷售費用、管理費用、研發費用按照性質分類的補充資料如下：

	2023 年	2022 年
工程成本	31,697,268	38,371,416
管理人員及銷售人員職工薪酬	331,156	363,575
研發費用	148,139	150,126
管理費用與銷售費用中的折舊與攤銷	26,557	26,658
審計費	6,000	6,000
其他	165,146	176,134
合計	32,374,266	39,093,909

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

42. 所得稅費用

	2023 年	2022 年
當期所得稅費用	212,936	155,767
遞延所得稅費用	(143,729)	(42,325)
合計	69,207	113,442

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2023 年	2022 年
利潤總額	227,276	428,881
按法定稅率計算的所得稅費用(註)	56,819	107,220
歸屬於合營企業和聯營企業的損益	1,588	3,054
非應稅收入	(1,221)	(9,593)
不可抵扣的費用	1,670	4,434
利用以前年度可抵扣虧損	(21,448)	(20,689)
未確認的可抵扣暫時性差異的影響和可抵扣虧損	36,024	33,394
對以前期間當期所得稅的調整	(4,225)	(4,378)
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	69,207	113,442

註： 本集團所得稅按在中國境內取得的估計應納稅所得額的25%計提。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

43. 每股收益

	2023年 元/股	2022年 元/股
基本每股收益 持續經營	<u>0.10</u>	<u>0.19</u>

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。新發行普通股股數，根據發行合同的具體條款，從應收對價之日(一般為股票發行日)起計算確定。

基本每股收益與稀釋每股收益的具體計算如下：

	2023年	2022年
收益 歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤 持續經營	<u>171,395</u>	<u>326,725</u>
股份 本公司發行在外普通股的加權平均數	<u>1,761,383,500</u>	<u>1,761,383,500</u>

本集團無稀釋性潛在普通股，因此，稀釋每股收益等於基本每股收益。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

44. 經營活動現金流量

將淨利潤調節為經營活動現金流量：

	2023 年	2022 年
淨利潤	158,069	315,439
加：信用減值損失	339,084	(131,355)
資產減值損失	148,197	179,498
公允價值變動收益	418	37,447
使用權資產折舊	13,166	16,503
固定資產折舊	62,427	60,296
無形資產攤銷	2,207	2,207
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 (收益)/損失	(66)	85
財務費用	324,314	308,102
投資收益	2,854	(24,740)
遞延所得稅資產增加	(143,729)	(42,325)
存貨的(增加)/減少	(8,368)	83,841
經營性應收項目的減少/(增加)	319,524	(669,998)
經營性應付項目的減少	(2,548,712)	(99,836)
經營活動產生的現金流量淨額	<u>(1,330,615)</u>	<u>35,164</u>

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 現金及現金等價物

	2023 年	2022 年
現金	7,688,715	9,123,019
其中：庫存現金	4,776	5,424
銀行存款	6,656,595	7,451,406
其他貨幣資金	1,027,344	1,666,189
減：公司或集團內子公司使用受限制的現金及現金等價物	1,161,029	634,600
年末現金及現金等價物餘額	6,527,686	8,488,419
	2023 年	2022 年
現金的年末餘額	6,527,686	8,488,419
減：現金的年初餘額	8,488,419	8,307,228
現金及現金等價物淨增加額	(1,960,733)	181,191

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 租賃

(1) 作為承租人

	2023 年	2022 年
租賃負債利息費用	1,263	695
計入當期損益的採用簡化處理的短期租賃費用	8,505	10,454
轉租使用權資產取得的收入	9,778	14,427
與租賃相關的總現金流出	21,045	26,965

本集團承租的租賃資產包括經營過程中使用的房屋及建築物和機器設備，房屋及建築物和機器設備的租賃期通常為1年至10年。

其他租賃信息

使用權資產，參見附註六、16；對短期租賃和低價值資產租賃的簡化處理，參見附註三、22；租賃負債，參見附註六、27。

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 租賃(續)

(2) 作為出租人

本集團將部分房屋及建築物用於出租，租賃期為20年，形成經營租賃。本集團還將部分閒置機械設備用於出租，租賃期通常為1年以內，形成經營租賃。

經營租賃

與經營租賃有關的損益列示如下：

	2023年	2022年
租賃收入	21,067	36,411

根據與承租人簽訂的租賃合同，未折現最低租賃收款額如下：

	2023年	2022年
1年以內(含1年)	4,580	4,334
1年至2年(含2年)	4,570	4,064
2年至3年(含3年)	4,073	2,680
3年至4年(含4年)	3,339	2,680
4年至5年(含5年)	524	2,457
5年以上	-	-
	17,086	16,215

經營租出投資性房地產，2023年12月31日賬面價值為人民幣98,600,000元(2022年12月31日：人民幣99,200,000元)。

七、分部報告

1. 經營分部

出於管理目的，本集團根據產品和服務劃分成業務單元，本集團有如下2個報告分部：

- (1) 建築工程承包分部生產主要從事建設工程總包及分包業務；
- (2) 其他分部主要包括本集團的特許安排及其他服務。

管理層出於配置資源和評價業績的決策目的，對各業務單元的經營成果分開進行管理。分部業績，以報告的分部利潤為基礎進行評價。該指標與本集團持續經營利潤總額是一致的。

2023 年

	建築 工程承包	其他	調整和抵銷	合併
對外交易收入	32,255,008	1,237,858	-	33,492,866
分部間交易收入	157,796	37,999	(195,795)	-
對合營企業和聯營企業的 投資收益	1,898	(3,830)	-	(1,932)
信用減值損失	147,888	191,196	-	339,084
資產減值損失	105,090	43,107	-	148,197
折舊費和攤銷費	55,024	22,776	-	77,800
利潤總額	495,151	(266,249)	(1,626)	227,276
資產總額	60,757,597	7,321,895	(3,193,895)	64,885,597
負債總額	54,900,180	5,427,018	(1,669,457)	58,657,741
其他披露				
對合營企業和聯營企業的 長期股權投資	501,063	-	-	501,063
長期股權投資以外的其他 非流動資產增加額	24,736	34,090	-	58,826

七、分部報告(續)

1. 經營分部(續)

2022 年

	建築工程承包	其他	調整和抵銷	合併
對外交易收入	38,687,729	1,318,289	-	40,006,018
分部間交易收入	236,470	48,696	(285,166)	-
對合營企業和聯營企業的				
投資收益	3,377	(511)	-	2,866
信用減值損失	(117,656)	(13,699)	-	(131,355)
資產減值損失	168,367	(53,967)	65,098	179,498
折舊費和攤銷費	45,340	33,666	-	79,006
利潤總額	424,652	10,943	(6,714)	428,881
資產總額	63,495,330	7,075,190	(2,938,670)	67,631,850
負債總額	57,916,708	5,323,362	(1,775,695)	61,464,375
其他披露				
對合營企業和聯營企業的				
長期股權投資	503,327	12,379	-	515,706
長期股權投資以外的其他非流動				
資產增加額	12,962	78,732	-	91,694

七、分部報告(續)

2. 其他信息

地理信息

對外交易收入

本集團收入基本來自於中國境內的客戶，所以無須列報更詳細的地區分部信息。對外交易收入歸屬於客戶所處區域。

非流動資產總額

本集團持有的非流動資產均位於中國內地。非流動資產歸屬於該資產所處區域，不包括金融資產和遞延所得稅資產。

主要客戶信息

本集團無超過合併收入10%以上的對單一客戶的營業收入。

八、金融工具及其風險

1. 金融工具分類

於2023年12月31日，以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產合計人民幣15,329千元(2022年12月31日：人民幣3,118千元)，主要列示於交易性金融資產；以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產合計人民幣794,315千元(2022年12月31日：人民幣1,093,944千元)，主要列示於應收款項融資和其他權益工具投資；以攤餘成本計量的金融資產合計人民幣17,687,268千元(2022年12月31日：人民幣19,512,270千元)，主要列示於貨幣資金、應收賬款、其他應收款、一年內到期的非流動資產和長期應收款；以攤餘成本計量的金融負債合計人民幣46,984,991千元(2022年12月31日：人民幣49,605,484千元)，主要列示於短期借款、應付票據、應付賬款、其他應付款、一年內到期的非流動負債、長期借款、租賃負債。

2. 金融工具風險

本集團的金融工具導致的主要風險是信用風險、流動性風險及市場風險。本集團對此的風險管理政策概述如下。

信用風險

按照本集團的政策，需在接受新客戶時評價信用風險，並對單個客戶信用風險敞口設定限額。在本集團內不存在重大信用風險集中。

本集團各項金融資產以及合同資產的最大信用風險敞口等於其賬面價值。本集團還因提供財務擔保而面臨信用風險，詳見附註十一中披露。

八、金融工具及其風險(續)

2. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

信用風險顯著增加判斷標準

本集團在每個資產負債表日評估相關金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮在無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得合理且有依據的信息，包括基於本集團歷史數據的定性和定量分析、外部信用風險評級以及前瞻性信息。本集團以單項金融工具或者具有相似信用風險特徵的金融工具組合為基礎，通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的變化情況。

當主要債務人經營或財務情況出現重大不利變化時，本集團認為金融工具的信用風險已發生顯著增加。

已發生信用減值資產的定義

為確定是否發生信用減值，本集團所採用的界定標準，與內部針對相關金融工具的信用風險管理目標保持一致，同時考慮定量、定性指標。本集團評估債務人是否發生信用減值時，主要考慮以下因素：

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；

八、金融工具及其風險(續)

2. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

已發生信用減值資產的定義(續)

- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

金融資產發生信用減值，有可能是多個事件的共同作用所致，未必是可單獨識別的事件所致。

預期信用損失計量的參數

根據信用風險是否發生顯著增加以及是否已發生信用減值，本集團對不同的資產分別以12個月或整個存續期的預期信用損失計量減值準備。預期信用損失計量的關鍵參數包括違約概率、違約損失率和違約風險敞口。本集團考慮歷史統計數據的定量分析及前瞻性信息，建立違約概率、違約損失率及違約風險敞口模型。

相關定義如下：

- (1) 違約概率是指債務人在未來12個月或在整個剩餘存續期，無法履行其償付義務的可能性。本集團的違約概率以遷徙率模型結果為基礎進行調整，加入前瞻性信息，以反映當前宏觀經濟環境下債務人違約概率；

八、金融工具及其風險(續)

2. 金融工具風險(續)

信用風險(續)

預期信用損失計量的參數(續)

- (2) 違約損失率是指本集團對違約風險暴露發生損失程度作出的預期。根據交易對手的類型、追索的方式和優先級，以及擔保品的不同，違約損失率也有所不同。違約損失率為違約發生時風險敞口損失的百分比，以未來12個月內或整個存續期為基準進行計算；
- (3) 違約風險敞口是指，在未來12個月或在整個剩餘存續期中，在違約發生時，本集團應被償付的金額。

信用風險顯著增加的評估及預期信用損失的計算均涉及前瞻性信息。本集團通過進行歷史數據分析，識別出影響各業務類型信用風險及預期信用損失的關鍵經濟指標。

於2023年12月31日，無逾期超過1年依然按照12個月預期信用損失對其計提減值準備的其他應收款(2022年12月31日：無)。

應收賬款、其他應收款、合同資產及長期應收款風險敞口信息見附註六、3、6、8、10。本集團還因提供財務擔保而面臨信用風險，詳見附註十一中披露。

八、金融工具及其風險(續)

2. 金融工具風險(續)

流動性風險

本集團的目標是保持充足的資金和信用額度以滿足流動性要求。本集團通過經營和借款等產生的資金為經營融資。

下表概括了金融負債按未折現的合同現金流量所作的到期期限分析：

2023年

	1年以內	1年至5年	5年以上	合計
短期借款	2,540,533	-	-	2,540,533
應付票據	1,035,601	-	-	1,035,601
應付賬款	34,488,055	-	-	34,488,055
其他應付款	5,706,782	-	-	5,706,782
一年內到期的非流動負債	597,754	-	-	597,754
長期借款	-	1,334,353	2,661,659	3,996,012
租賃負債	-	14,362	-	14,362
財務擔保合同	45,509	253,444	378,676	677,629
	<u>44,414,234</u>	<u>1,602,159</u>	<u>3,040,335</u>	<u>49,056,728</u>

八、金融工具及其風險(續)

2. 金融工具風險(續)

流動性風險(續)

2022年

	1年以內	1年至5年	5年以上	合計
短期借款	2,480,480	-	-	2,480,480
應付票據	827,662	-	-	827,662
應付賬款	36,587,127	-	-	36,587,127
其他應付款	6,184,596	-	-	6,184,596
一年內到期的非流動負債	1,086,000	-	-	1,086,000
長期借款	-	1,149,301	2,717,280	3,866,581
租賃負債	-	9,963	600	10,563
財務擔保合同	41,312	229,655	447,974	718,941
合計	<u>47,207,177</u>	<u>1,388,919</u>	<u>3,165,854</u>	<u>51,761,950</u>

八、金融工具及其風險(續)

2. 金融工具風險(續)

市場風險

利率風險

本集團面臨的市場利率變動的風險主要與本集團以浮動利率計息的長期負債有關。本集團通過密切監控利率變化以及定期審閱借款來管理利率風險。

於2023年12月31日，在所有其他變量保持不變的假設下，如果借款利率上升／下降100個基點，本集團的淨損益會由於浮動利率借款利息費用的變化而減少／增加人民幣9,630,000元(2022年12月31日：人民幣9,627,000元)。

權益工具投資價格風險

本集團面臨的權益工具價格風險主要與本集團持有的上市公司股票有關。

於2023年12月31日，在所有其他變量不變的假設下，如果相應權益工具投資公允價值上漲／下跌100個基點，本集團的其他綜合收益的稅後淨額會由於其他權益工具投資公允價值的變化而增加／減少人民幣453,000元(2022年12月31日：人民幣414,000元)。

八、金融工具及其風險(續)

3. 資本管理

本集團資本管理的主要目標是確保本集團持續經營的能力，為所有者提供回報，並保持最佳資本結構以降低資本成本。

本集團根據經濟形勢管理資本結構並對其進行調整。為維持或調整資本結構，本集團可以調整對所有者的利潤分配、向所有者歸還資本、或發行新股或出售資產以減少負債。2023年度和2022年度，資本管理目標、政策或程序未發生變化。

本集團採用資本負債率(短期借款、一年內到期的非流動負債及長期借款總和除以權益總額)來管理資本，本集團於資產負債表日的資本負債率如下：

	2023 年	2022 年
資本負債率	92%	97%

八、金融工具及其風險(續)

4. 金融資產轉移

已轉移但未整體終止確認的金融資產

於2023年12月31日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款／貼現的票據的賬面價值為人民幣135,796,000元(2022年12月31日：人民幣203,289,000元)。本集團認為，本集團保留了其幾乎所有的風險和報酬，包括與其相關的違約風險，因此，繼續全額確認其及與之相關的已結算應付賬款並確認銀行借款。背書／貼現後，本集團不再保留使用其的權利，包括將其出售、轉讓或質押給其他第三方的權利。於2023年12月31日，本集團以其結算的且供應商有追索權應付賬款／確認的銀行借款賬面價值總計為人民幣135,796,000元(2022年12月31日：人民幣203,289,000元)。

作為日常業務的一部分，本集團和部分金融機構達成了應收賬款保理安排並將某些應收賬款轉讓給金融機構。在該安排下，如果應收賬款債務人推遲付款，本集團被要求償還款項。本集團保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。轉移後，本集團不再保留使用其的權利，包括將其出售、轉讓或質押給其他第三方的權利。於2023年12月31日，在該安排下轉移但尚未結算的應收賬款的原賬面價值為人民幣134,966,000元(2022年12月31日：人民幣158,392,000元)，與之相關的負債為人民幣134,966,000元(2022年12月31日：人民幣158,392,000元)，分別計入應收賬款和短期借款。

八、金融工具及其風險(續)

4. 金融資產轉移(續)

已整體終止確認但繼續涉入的已轉移金融資產

於2023年12月31日，本集團已背書給供應商用於結算應付賬款／貼現的銀行承兌匯票的賬面價值為人民幣71,714,000元(2022年12月31日：人民幣143,391,000元)。於2023年12月31日，其到期日為1至12個月，根據《票據法》相關規定，若承兌銀行拒絕付款的，持票人可以不再按照匯票債務人的先後順序，對包括本集團在內的匯票債務人中的任何一人、數人或者全體行使追索權(「繼續涉入」)。本集團認為，本集團已經轉移了其幾乎所有的風險和報酬，因此，全額終止確認其及與之相關的已結算應付賬款的賬面價值並確認貼現費用。繼續涉入及回購的最大損失和未折現現金流量等於其賬面價值。本集團認為，繼續涉入公允價值並不重大。

2023年度，本集團於其轉移日未確認利得或損失。本集團無因繼續涉入已終止確認金融資產當年度和累計確認的收益或費用。背書／貼現在本年度大致均衡發生。

九、公允價值

1. 以公允價值計量的資產和負債

2023年

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍 市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可 觀察輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
交易性金融資產	15,329	-	-	15,329
應收款項融資	-	205,246	-	205,246
其他權益工具投資	60,431	-	528,638	589,069
投資性房地產	-	-	98,600	98,600
合計	75,760	205,246	627,238	908,244

2022年

	公允價值計量使用的輸入值			合計
	活躍 市場報價 (第一層次)	重要可觀察 輸入值 (第二層次)	重要不可 觀察輸入值 (第三層次)	
持續的公允價值計量				
交易性金融資產	3,118	-	-	3,118
應收款項融資	-	349,485	-	349,485
其他權益工具投資	55,222	-	689,237	744,459
投資性房地產	-	-	99,200	99,200
合計	58,340	349,485	788,437	1,196,262

九、公允價值(續)

2. 公允價值計量的估值技術和輸入值

本集團的財務部門由財務經理領導，負責制定金融工具公允價值計量的政策和程序。財務經理直接向財務總監報告。每個資產負債表日，財務部門分析金融工具價值變動，確定估值適用的主要輸入值。估值須經財務總監審核批准。

上市的權益工具投資，以市場報價確定公允價值。非上市的權益工具投資，根據不可觀察的市場價格或利率假設，採用市場法估計公允價值。本集團需要根據行業、規模、槓桿和戰略確定可比上市公司，並就確定的每一可比上市公司計算恰當的市場乘數，如市盈率倍數和市淨率倍數。根據企業特定的事實和情況，考慮與可比上市公司之間的流動性和規模差異等因素後進行調整。本集團相信，以估值技術估計的公允價值及其變動，是合理的，並且亦是於資產負債表日最合適的價值。對於非上市的權益工具投資的公允價值，本集團估計了採用其他合理、可能的假設作為估值模型輸入值的潛在影響。

應收款項融資，採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。

九、公允價值(續)

2. 公允價值計量的估值技術和輸入值(續)

如下為第三層次公允價值計量的重要不可觀察輸入值概述：

	年末公允價值	估值技術	不可觀察 輸入值	範圍區間 (加權平均值)
非上市股權投資				
保定市商業銀行股份 有限公司	2023年：457,600 2022年：607,500	上市公司比較法	市淨率倍數 同行中位數 流動性折價	2023年：0.6-0.8 2022年：0.7-1.0 2023年：30% 2022年：30%
太行和益環保科技有 限公司	2023年：58,750 2022年：72,500	上市公司比較法	市淨率倍數 同行中位數 流動性折價	2023年：0.7-1.1 2022年：0.8-1.3 2023年：30% 2022年：30%
秦皇島暢通道路工程 有限公司	2023年：7,000 2022年：9,000	上市公司比較法	市淨率倍數 同行中位數 流動性折價	2023年：0.6-1.6 2022年：0.9-2.2 2023年：30% 2022年：30%
西華縣冀建通達建設 有限公司	2023年：133 2022年：237	上市公司比較法	市淨率倍數 同行中位數 流動性折價	2023年：1.0-2.0 2022年：1.6-4.0 2023年：30% 2022年：30%
投資性房地產				
大潤發超市	2023年：98,600 2022年：99,200	現金流量折現法	收益率 每年市場租金 (每平方米)	2023年：6.50% 2022年：6.50% 2023年：100-116 2022年：100-111

九、公允價值(續)

3. 持續公允價值計量的層次轉換

集團無金融資產和金融負債公允價值計量在第一層次和第二層次之間的轉移，亦無轉入或轉出第三層次的情況。

4. 不以公允價值計量的金融資產和金融負債

2023年

	賬面價值	公允價值	公允價值披露使用的輸入值		
			活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)
固定利率長期借款	1,565,858	1,518,201	-	1,518,201	-

2022年

	賬面價值	公允價值	公允價值披露使用的輸入值		
			活躍市場報價 (第一層次)	重要可觀察輸入值 (第二層次)	重要不可觀察輸入值 (第三層次)
固定利率長期借款	1,480,547	1,435,906	-	1,435,906	-

九、公允價值(續)

4. 不以公允價值計量的金融資產和金融負債(續)

管理層已經評估了貨幣資金、應收賬款、其他應收款、短期借款、應付票據、應付賬款、其他應付款、一年內到期的非流動負債等，因剩餘期限不長，公允價值與賬面價值相若。

長期應收款及長期借款採用未來現金流量折現法確定公允價值，以有相似合同條款、信用風險和剩餘期限的其他金融工具的市場收益率作為折現率。2023年12月31日及2022年12月31日，針對長期借款自身不履約風險評估為不重大。於2023年12月31日及2022年12月31日，長期應收款公允價值與賬面價值相若。

十、關聯方關係及其交易

1. 關聯方的認定標準

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制，構成關聯方。

下列各方構成本公司的關聯方：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 與本公司受同一母公司控制的其他企業；
- (4) 對本公司實施共同控制的投資方；

十、關聯方關係及其交易(續)

1. 關聯方的認定標準(續)

- (5) 對本公司施加重大影響的投資方；
- (6) 本集團的合營企業；
- (7) 本集團的聯營企業；
- (8) 本公司的主要投資者個人及與其關係密切的家庭成員；
- (9) 本公司的關鍵管理人員或母公司關鍵管理人員，以及與其關係密切的家庭成員；
- (10) 本公司的主要投資者個人、關鍵管理人員或與其關係密切的家庭成員控制、共同控制的其他企業；
- (11) 本公司所屬企業集團的其他成員單位(包括母公司和子公司)的合營企業或聯營企業；
- (12) 對本公司施加重大影響的企業的合營企業。

上述所指的合營企業包括合營企業及其子公司，聯營企業包括聯營企業及其子公司。

十、關聯方關係及其交易（續）

2. 母公司和子公司

母公司名稱	註冊地	業務性質	對本公司 持股比例 (%)	對本公司 表決權比例 (%)	註冊資本
中儒投資股份有限公司	北京	投資管理	68.3	68.3	120,250 萬元
乾寶投資有限責任公司	河北保定	投資	5.7	5.7	9,750 萬元

本公司和本集團的最終控制方為乾寶投資有限責任公司。

本公司的主要子公司詳見附註五、1。

3. 其他關聯方

關聯方名稱	關聯方關係	註釋
乾寶投資有限責任公司	最終控股公司	
中儒投資股份有限公司	母公司	
一縱兩橫	聯營企業	
亳州祥居	聯營企業	
容城縣恆達建設投資有限公司	聯營企業	
中原環保	聯營企業	
秦皇島遠翼道路建設管理有限公司	合營企業	
霸州市恆之恆園林綠化工程有限 公司	合營企業	
中明置業集團有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	
保定天力勞務有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	

十、關聯方關係及其交易(續)

3. 其他關聯方(續)

關聯方名稱	關聯方關係	註釋
河北天博建設科技有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	註1
承德避暑文化產業園區有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	
三河市保藍熱力有限責任公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	
中誠房地產開發股份有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	
西安中遠房地產開發有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	
保定市泰基房地產開發有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	
懷來中誠房地產開發有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	
河北建設集團千秋管業有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	
河北乾元紅色農業集團有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	
懷來縣京盛房地產開發有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	
河北中誠物業服務有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	
涞源中誠建設發展有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業	
廣安中誠房地產開發有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的聯營企業	
河北紫檀房地產開發有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的聯營企業	
保定築誠房地產開發有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的聯營企業	
成都新時代天誠置業有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的聯營企業	
大唐保定供熱有限責任公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的聯營企業	
河北保滄高速公路有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的聯營企業	

十、關聯方關係及其交易(續)

3. 其他關聯方(續)

關聯方名稱	關聯方關係	註釋
保定康睿檢測技術服務有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的子公司	註1
河北寶宇測繪服務有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的子公司	註1
三河市金世邦房地產開發有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的子公司	註2
阜平縣瑞阜建材有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的子公司	
河北科聖星創業孵化器有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的子公司	
懷來盛誠房地產開發有限公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的子公司	
秦皇島市大地卓越巖土工程有限 公司	與本集團受同一母公司控制的其他企業的子公司	註1
主要管理層人員	本集團的關鍵管理人員	

註1：河北天博建設科技有限公司股東於2023年10月變更為保定鴻疇商貿有限公司，不再為合併外關聯方；其子公司河北寶宇測繪服務有限公司、保定康睿檢測技術服務有限公司、秦皇島市大地卓越巖土工程有限亦不再為合併外關聯方。

註2：三河市金世邦房地產開發有限公司控股股東於2023年12月由中明置業集團有限公司變更為銘利豐泰集團有限公司，不再為合併外關聯方。

十、關聯方關係及其交易(續)

4. 本集團與關聯方的主要交易

(1) 關聯方商品和勞務交易

向關聯方提供服務

	2023 年	2022 年
西安中遠房地產開發有限公司	123,382	319,404
秦皇島遠翼道路建設管理有限公司	73,479	166,662
中原環保	53,672	76,262
懷來縣京盛房地產開發有限公司	38,616	42,983
懷來盛誠房地產開發有限公司	27,079	42,756
懷來中誠房地產開發有限公司	12,864	26,434
承德避暑文化產業園區有限公司	11,398	5,207
保定築誠房地產開發有限公司	10,805	9,621
河北紫檀房地產開發有限公司	9,169	18,229
三河市金世邦房地產開發有限公司	8,288	49,876
中誠房地產開發股份有限公司	4,348	-
河北保滄高速公路有限公司	444	2,752
大唐保定供熱有限責任公司	153	565
保定市泰基房地產開發有限公司	-	32,434
	373,697	793,185

十、關聯方關係及其交易(續)

4. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(1) 關聯方商品和勞務交易(續)

自關聯方接受服務

	2023 年	2022 年
保定天力勞務有限公司	2,969,686	2,824,608
秦皇島市大地卓越巖土工程有限公司	13,350	7,534
河北中誠物業服務有限公司	5,918	7,617
河北乾元紅色農業集團有限公司	3,780	855
河北天博建設科技有限公司	1,525	2,551
河北寶宇測繪服務有限公司	7	356
阜平縣瑞卓建材有限公司	-	3,827
保定康睿檢測技術服務有限公司	-	34
	2,994,266	2,847,382

(2) 關聯方租賃

作為承租人

	租賃 資產種類	2023 年 租賃費	2022 年 租賃費
中明置業集團有限公司	辦公樓	4,469	4,268

註：本集團與關聯方的房屋租賃的交易價格由交易雙方參考市場價格等因素後協商確定。

十、關聯方關係及其交易(續)

4. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(3) 關聯方擔保

提供關聯方擔保

2023年

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否	實際承擔
				履行完畢	擔保責任金額
秦皇島遠翼道路建設管理有限公司	600,000	2019/8/29	2036/12/20	否	549,000

接收關聯方擔保

2023年

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否	實際承擔
				履行完畢	擔保責任金額
中明置業集團有限公司	399,847	2019/4/1	2024/4/1	否	-
中明置業集團有限公司	200,000	2019/12/30	2023/12/29	是	-
中儒投資股份有限公司	70,000	2020/8/18	2024/2/10	否	-
中明置業集團有限公司	160,000	2020/11/17	2025/11/16	否	-
中明置業集團有限公司	25,000	2020/12/22	2023/12/21	是	-
中明置業集團有限公司	140,000	2020/12/28	2025/12/27	否	-
中明置業集團有限公司	200,000	2020/12/31	2024/12/30	否	-
中明置業集團有限公司	100,000	2021/11/25	2026/11/25	否	-
中明置業集團有限公司	25,000	2021/12/8	2025/12/9	否	-

十、關聯方關係及其交易(續)

4. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(3) 關聯方擔保(續)

接收關聯方擔保(續)

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否履行完畢	實際承擔擔保責任金額
中明置業集團有限公司	200,000	2021/12/31	2025/12/30	否	-
中儒投資股份有限公司	70,000	2022/2/17	2023/2/16	是	-
中誠房地產開發股份有限公司	290,000	2022/3/19	2023/3/18	是	-
中誠房地產開發股份有限公司	120,000	2022/6/8	2024/6/6	否	105,000
中誠房地產開發股份有限公司	30,000	2022/6/14	2024/6/11	否	27,000
中誠房地產開發股份有限公司	100,000	2022/6/14	2024/6/11	否	-
中誠房地產開發股份有限公司	34,000	2022/6/20	2023/6/20	是	-
中明置業集團有限公司	25,000	2022/12/1	2026/11/29	否	-
中明置業集團有限公司	200,000	2022/12/30	2023/12/29	是	-
中明置業集團有限公司	30,000	2023/8/31	2028/8/30	否	29,250
中明置業集團有限公司	10,000	2023/8/31	2028/8/30	否	9,750
中明置業集團有限公司	40,000	2023/12/7	2028/12/6	否	40,000
中儒投資股份有限公司	70,000	2023/1/28	2024/1/28	否	70,000
中明置業集團有限公司	200,000	2023/12/20	2027/12/29	否	200,000
中明置業集團有限公司	100,000	2023/11/28	2028/11/26	否	100,000
中明置業集團有限公司	25,000	2023/11/28	2027/11/26	否	25,000
中誠房地產開發股份有限公司	100,000	2023/6/12	2024/6/12	否	100,000
中誠房地產開發股份有限公司	34,000	2023/6/12	2024/6/12	否	34,000

十、關聯方關係及其交易(續)

4. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(3) 關聯方擔保(續)

提供關聯方擔保

2022年

被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 履行完畢	實際承擔擔保 責任金額
秦皇島遠翼道路建設管理 有限公司	600,000	2019/8/29	2036/12/20	否	568,500

接收關聯方擔保

2022年

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 履行完畢	實際承擔 擔保責任金額
中明置業集團有限公司	108,000	2018/10/26	2022/10/25	是	-
中明置業集團有限公司	399,847	2019/4/1	2024/4/1	否	-
中明置業集團有限公司	200,000	2019/12/30	2023/12/29	否	-
中誠房地產開發股份有限 公司	150,000	2020/6/15	2022/6/8	是	-
中儒投資股份有限公司	70,000	2020/8/18	2024/2/10	否	-
中明置業集團有限公司	160,000	2020/11/17	2025/11/16	否	-
中明置業集團有限公司	25,000	2020/12/22	2023/12/21	否	-
中明置業集團有限公司	140,000	2020/12/28	2025/12/27	否	-
中明置業集團有限公司	200,000	2020/12/31	2024/12/30	否	-
中明置業集團有限公司	30,000	2021/2/1	2022/1/27	是	-
中儒投資股份有限公司	70,000	2021/7/29	2022/2/10	是	-
中誠房地產開發股份有限 公司	35,000	2021/8/26	2022/8/26	是	-

十、關聯方關係及其交易(續)

4. 本集團與關聯方的主要交易(續)

(3) 關聯方擔保(續)

接收關聯方擔保(續)

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 履行完畢	實際承擔 擔保責任金額
中明置業集團有限公司	100,000	2021/11/25	2026/11/25	否	98,000
中明置業集團有限公司	25,000	2021/12/8	2025/12/9	否	-
中明置業集團有限公司	200,000	2021/12/31	2025/12/30	否	-
中儒投資股份有限公司	70,000	2022/2/17	2023/2/16	否	70,000
中誠房地產開發股份有限 公司	290,000	2022/3/19	2023/3/18	否	290,000
中誠房地產開發股份有限 公司	120,000	2022/6/8	2024/6/6	否	115,000
中誠房地產開發股份有限 公司	30,000	2022/6/14	2024/6/11	否	29,000
中誠房地產開發股份有限 公司	100,000	2022/6/14	2024/6/11	否	100,000
中誠房地產開發股份有限 公司	34,000	2022/6/20	2023/6/20	否	34,000
中明置業集團有限公司	25,000	2022/12/1	2026/11/29	否	25,000
中明置業集團有限公司	200,000	2022/12/30	2023/12/29	否	200,000

(4) 關鍵管理人員薪酬

	2023 年	2022 年
職工薪酬	8,476	10,904

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 關聯方應收應付款項餘額

應收款項

關聯方	2023年		2022年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款				
保定築誠房地產開發有限公司	77,378	3,431	50,819	2,070
懷來中誠房地產開發有限公司	52,049	635	-	-
西安中遠房地產開發有限公司	22,763	278	45,297	457
秦皇島遠翼道路建設管理有限公司	19,691	240	4,820	49
懷來縣京盛房地產開發有限公司	11,462	140	10,864	277
保定市泰基房地產開發有限公司	8,200	100	2,341	24
懷來盛誠房地產開發有限公司	6,762	82	-	-
中誠房地產開發股份有限公司	4,606	56	64	3
承德避暑文化產業園區有限公司	4,076	50	12,230	473
河北紫檀房地產開發有限公司	3,488	215	10,826	109
亳州祥居	1,200	74	1,200	58
大唐保定供熱有限責任公司	16	1	16	-
成都新時代天誠置業有限公司	-	-	9,557	97
三河市金世邦房地產開發有限公司	-	-	8,000	81
河北保滄高速公路有限公司	-	-	15	-

十、關聯方關係及其交易 (續)

5. 關聯方應收應付款項餘額 (續)

應收款項 (續)

關聯方	2023 年		2022 年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
合同資產				
秦皇島遠翼道路建設管理有限公司	136,034	1,660	214,928	2,171
一縱兩橫	134,943	1,646	134,943	1,363
西安中遠房地產開發有限公司	131,789	1,608	152,861	1,544
廣安中誠房地產開發有限公司	124,261	1,516	124,261	1,255
承德避暑文化產業園區有限公司	83,587	1,020	95,138	961
懷來縣京盛房地產開發有限公司	47,370	578	49,397	499
懷來盛誠房地產開發有限公司	44,695	545	45,913	464
河北紫檀房地產開發有限公司	36,332	443	26,338	265
中誠房地產開發股份有限公司	18,933	231	26,751	270
中原環保	15,217	186	16,202	164
保定築誠房地產開發有限公司	5,927	72	21,190	214
亳州祥居	5,711	70	5,711	58
保定市泰基房地產開發有限公司	4,582	56	41,377	418
三河市保藍熱力有限責任公司	2,030	25	2,030	21
大唐保定供熱有限責任公司	1,376	17	1,375	14
河北保滄高速公路有限公司	31	-	-	-
三河市金世邦房地產開發有限公司	-	-	101,894	1,029
懷來中誠房地產開發有限公司	-	-	39,424	398
河北乾元紅色農業集團有限公司	-	-	7,432	75

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 關聯方應收應付款項餘額(續)

應收款項(續)

關聯方	2023年		2022年	
	賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
其他應收款				
懷來中誠房地產開發有限公司	34,580	422	34,580	348
承德避暑文化產業園區有限公司	14,512	274	1,964	96
中誠房地產開發股份有限公司	8,855	108	12,311	124
河北科聖星創業孵化器有限公司	626	39	612	29
保定市泰基房地產開發有限公司	393	5	5,339	54
霸州市恆之恆園林綠化工程有限公司	149	2	56	1
西安中遠房地產開發有限公司	50	3	50	3
懷來縣京盛房地產開發有限公司	49	1	49	-
乾寶投資有限責任公司	5	-	5	-
懷來盛誠房地產開發有限公司	-	-	44	-
河北中誠物業服務有限公司	-	-	9	-

十、關聯方關係及其交易(續)

5. 關聯方應收應付款項餘額(續)

應付款項

關聯方	2023 年	2022 年
應付賬款		
保定天力勞務有限公司	1,016,511	1,268,121
河北建設集團千秋管業有限公司	480	480
阜平縣瑞阜建材有限公司	153	4,467
秦皇島市大地卓越巖土工程有限公司	-	8,739
河北天博建設科技有限公司	-	3,788
河北寶宇測繪服務有限公司	-	326
其他應付款		
保定築誠房地產開發有限公司	60,901	60,901
主要管理層人員	10,699	16,364
乾寶投資有限責任公司	8,650	8,650
中明置業集團有限公司	5,396	3,715
河北建設集團千秋管業有限公司	595	2,458
河北乾元紅色農業集團有限公司	130	11,575
合同負債		
保定築誠房地產開發有限公司	19,734	20,170
中誠房地產開發股份有限公司	8,978	9,296
懷來縣京盛房地產開發有限公司	8,006	12,812
廣安中誠房地產開發有限公司	4,636	4,636
懷來盛誠房地產開發有限公司	3,488	3,488
大唐保定供熱有限責任公司	1,983	2,130
承德避暑文化產業園區有限公司	1,534	2,148
西安中遠房地產開發有限公司	526	157
涞源中誠建設發展有限公司	200	-
河北中誠物業服務有限公司	75	-
河北保滄高速公路有限公司	-	266

應收及應付關聯方款項均不計利息、無抵押、且無固定還款期。

十一、或有事項

	2023 年	2022 年	備註
對外提供擔保形成的或有負債	677,629	718,941	註1
未決訴訟或仲裁形成的或有負債	36,299	21,361	註2
合計	713,928	740,302	

註1：於2023年12月31日，本集團向銀行作出擔保的授予合營企業的銀行信貸融資本息和為人民幣677,629,000元(2022年12月31日：人民幣718,941,000元)，財務擔保合同相關的其他流動負債為人民幣19,810,000元(2022年12月31日：人民幣23,781,000元)。本集團在每一資產負債表日評估了擔保項下相關借款的逾期情況、相關借款人的財務狀況以及其所處行業的經濟形勢，認為自該部分財務擔保合同初始確認後，相關信用風險無顯著增加。因此，本集團無劃分到需按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備的財務擔保合同，而按照相當於上述財務擔保合同未來12個月內預期信用損失的金額計量其減值準備。2023年，本集團的評估方式與重大假設並未發生變化。根據本集團管理層的評估，相關財務擔保無重大預期減值準備。

註2：本集團於經營過程中涉及與客戶、分包商、供應商等之間的糾紛、訴訟或索賠，經諮詢相關法律顧問並經管理層謹慎估計這些未決糾紛、訴訟或索賠的結果後，本集團無很有可能造成損失的糾紛、訴訟或索賠等。對於上述目前無法合理估計最終結果的未決糾紛、訴訟及索賠或管理層認為這些糾紛、訴訟或索償不是很可能對本集團的經營成果或財務狀況構成重大不利影響的，管理層不計提準備金。

十二、承諾事項

於2023年12月31日，本集團無重大的資本承諾(2022年12月31日：無)。

十三、資產負債表日後事項

截至本財務報表批准報出日，本集團未發生重大影響本財務報表閱讀和理解的重大資產負債表日後事項中的非調整事項。

十四、其他重要事項

1. 其他財務信息

董事及監事薪酬披露如下：

	2023 年	2022 年
袍金	648	618
其他薪酬：		
工資、津貼和非現金利益	1,332	1,623
績效掛鈎獎金	2,925	5,799
養老金計劃供款	414	399
合計	5,319	8,439

(1) 獨立非執行董事

	2023 年	2022 年
申麗鳳	216	206
陳欣	216	206
陳毅生	216	206
合計	648	618

於2023年12月31日，本集團不存在其他應付的獨立非執行董事薪酬(2022年12月31日：無)。

十四、其他重要事項(續)

1. 其他財務信息(續)

(2) 執行董事、非執行董事和監事

2023年

	袍金	工資、津貼和 非現金利益	績效 掛鈎獎金	養老金 計劃供款	薪酬總額
執行董事					
李寶忠	-	205	884	54	1,143
商金峰	-	175	631	54	860
趙文生	-	155	456	54	665
田偉(註1)	-	79	228	27	334
劉永建(註2)	-	71	228	27	326
張文忠(註1)	-	80	-	27	107
非執行董事					
李寶元	-	170	-	-	170
監事					
王豐	-	128	161	54	343
岳建明	-	123	161	54	338
馮秀健(註2)	-	57	90	27	174
陳清晗(註3)	-	49	86	27	162
于學峰(註4)	-	40	-	9	49
合計	-	1,332	2,925	414	4,671

十四、其他重要事項(續)

1. 其他財務信息(續)

(2) 執行董事、非執行董事和監事(續)

2022年

	袍金	工資、津貼和 非現金利益	績效 掛鈎獎金	養老金 計劃供款	薪酬總額
執行董事					
李寶忠	-	204	1,000	41	1,245
商金峰	-	174	750	41	965
趙文生	-	150	550	41	741
劉永建	-	156	550	41	747
非執行董事					
李寶元	-	170	1,000	-	1,170
曹清社	-	159	750	37	946
監事					
于學峰	-	150	550	41	741
劉景喬	-	95	154	34	283
馮秀健	-	122	171	41	334
岳建明	-	119	163	41	323
王豐	-	124	161	41	326
合計	-	1,623	5,799	399	7,821

十四、其他重要事項(續)

1. 其他財務信息(續)

(2) 執行董事、非執行董事和監事(續)

註1：田偉先生、張文忠先生於2023年6月26日舉行的2022年度股東週年大會上，被選舉為公司執行董事。

註2：劉永建先生自2023年6月起退任本公司執行董事之職務。馮秀健女士自2023年6月退任本公司監事之職務。

註3：陳清哈先生於2023年經職工民主選舉為職工監事，自2023年6月26日起任本公司監事之職務。

註4：于學峰先生自2023年2月退休，不再擔任本公司監事。

本年不存在某董事或行政總裁放棄或同意放棄本年薪酬的協議。

本年薪酬最高的前五名僱員包括五名董事(2022年：五名僱員包括五名董事)，其薪酬詳情如附註十四、1所示。

十五、公司財務報表主要項目註釋

1. 貨幣資金

	2023年	2022年
庫存現金	4,294	4,908
銀行存款	5,031,684	5,300,580
其他貨幣資金	1,018,915	1,531,146
合計	6,054,893	6,836,634

於2023年12月31日，本公司的所有權受到限制的貨幣資金為人民幣1,024,817,000元(2022年12月31日：人民幣434,641,000元)。

十五、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收賬款

本公司的應收賬款主要為工程承包業務應收款項。

應收賬款的賬齡分析如下：

	2023 年	2022 年
1年以內	5,023,125	5,018,425
1年至2年	963,734	1,098,285
2年至3年	410,606	262,128
3年以上	359,390	411,037
	6,756,855	6,789,875
減：應收賬款壞賬準備	836,590	674,555
合計	5,920,265	6,115,320

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	年末餘額
2023 年	674,555	554,536	(392,501)	836,590
2022 年	813,151	223,252	(361,848)	674,555

十五、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收賬款(續)

應收賬款及壞賬準備按類別披露如下：

	2023 年			
	賬面價值 金額	比例 (%)	減值準備 金額	比例 (%)
單項計提減值準備	2,352,130	35	589,374	25
按信用風險組合計提 減值準備	<u>4,404,725</u>	<u>65</u>	<u>247,216</u>	<u>6</u>
合計	<u>6,756,855</u>	<u>100</u>	<u>836,590</u>	

	2022 年			
	賬面價值 金額	比例 (%)	減值準備 金額	比例 (%)
單項計提減值準備	2,265,450	33	499,924	22
按信用風險組合計提 減值準備	<u>4,524,425</u>	<u>67</u>	<u>174,631</u>	<u>4</u>
合計	<u>6,789,875</u>	<u>100</u>	<u>674,555</u>	

十五、公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 應收賬款(續)

本公司應收賬款分賬齡的預期信用損失情況如下：

	2023年			2022年		
	估計發生 違約的 賬面餘額	預期信用 損失率 (%)	整個存續期 預期信用 損失	估計發生 違約的 賬面餘額	預期信用 損失率 (%)	整個存續期 預期信用 損失
1年以內	3,291,196	1.22	40,153	3,693,103	1.01	37,300
1年至2年	766,639	6.16	47,225	565,104	4.87	27,521
2年至3年	176,169	19.85	34,970	120,763	16.12	19,467
3年至4年	71,508	43.20	30,891	67,683	34.79	23,547
4年至5年	43,854	88.06	38,618	39,756	72.39	28,780
5年以上	55,359	100.00	55,359	38,016	100.00	38,016
合計	4,404,725		247,216	4,524,425		174,631

3. 合同資產

合同資產主要系本公司的工程承包業務產生。本公司根據與客戶簽訂的工程承包施工合同提供工程施工服務，並根據履約進度在合同期內確認收入。本公司的客戶根據合同規定與本公司就工程施工服務履約進度進行結算，並在結算後根據合同規定的信用期支付工程價款。本公司根據履約進度確認的收入金額超過已辦理結算價款的部分確認為合同資產，本公司已辦理結算價款超過本公司根據履約進度確認的收入金額部分確認為合同負債。

	2023年			2022年		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
已完工未結算	32,777,960	(1,658,771)	31,119,189	32,965,282	(1,598,406)	31,366,876
其中：非流動資產 部分	81,287	(5,153)	76,134	-	-	-

十五、公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 合同資產(續)

合同資產減值準備的變動如下：

	年初餘額	本年計提	本年轉回	年末餘額
2023 年	1,598,406	307,640	(247,275)	1,658,771
2022 年	1,477,766	418,810	(298,170)	1,598,406

	2023 年			
	賬面餘額 金額	比例 (%)	減值準備 金額	比例 (%)
單項計提減值準備	6,510,031	19.86	1,338,297	20.56
按信用風險組合計提減值準備	26,267,929	80.14	320,474	1.22
合計	32,777,960	100.00	1,658,771	

	2022 年			
	賬面餘額 金額	比例 (%)	減值準備 金額	比例 (%)
單項計提減值準備	6,168,648	18.71	1,327,760	21.52
按信用風險組合計提減值準備	26,796,634	81.29	270,646	1.01
合計	32,965,282	100.00	1,598,406	

於2023年12月31日，本集團相關建造合同部分履約進度進行工程結算，導致合同資產賬面價值減少。

十五、公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 長期股權投資

	2023 年	2022 年
合營企業		
秦皇島遠翼道路建設管理有限公司	356,355	362,349
內蒙古建設投資有限公司	8,938	8,200
保定市農投建設工程有限公司	256	-
對合營企業的財務擔保		
對秦皇島遠翼道路建設管理有限公司的財務擔保	15,742	15,742
聯營企業		
一縱兩橫	56,779	56,779
容城縣恆達建設投資有限公司	29,149	29,140
亳州祥居	24,588	22,441
對子公司的投資		
河北建設集團天辰建築工程有限公司	400,000	400,000
海陽市隆海汽車創新園發展有限公司	270,000	270,000
亳州啟航交通建設有限公司	259,550	259,550
河北建設集團生態環境有限公司	205,041	205,041
河北建設集團卓誠路橋工程有限公司	205,000	205,000
西藏冀明建設有限公司	200,000	200,000
河北建設集團安裝工程有限公司	180,000	180,000
保定市中澤供水有限公司	140,152	140,152
河北建設集團裝飾工程有限公司	101,000	101,000
碭山翱翔通用航空工業發展有限公司	80,000	80,000
保定中誠投資管理有限公司	69,000	69,000
河北同創聯泰醫院管理有限公司	62,250	55,650
河北綠建投資股份公司	58,171	58,171
衡水市冀州區九辰建設開發有限公司	50,000	50,000
高陽縣天鑫建設有限公司	50,000	-
淮南鳳瑞基礎設施建設有限公司	46,740	28,000
山東巨禾農業服務發展有限責任公司	29,370	29,370

十五、公司財務報表主要項目註釋(續)

4. 長期股權投資(續)

	2023 年	2022 年
對子公司的投資(續)		
容城縣鑫融城市發展有限公司	24,240	24,240
河北天錙建築工程有限公司 (更名前：河北建設集團鋼結構工程有限公司)	24,000	24,000
河北申凝建築工程有限公司	20,000	20,000
大城縣中禹供水有限公司	17,696	17,696
河北治平建築設備租賃有限公司	16,060	16,060
雲採網絡技術有限公司	8,000	8,000
河北中儒軟件科技股份有限公司	3,328	3,328
河北建設集團蕪湖寶建建設有限公司	1,000	1,000
河北秉正建築工程有限公司	1,000	-
河北天睿項目管理有限公司	1,000	-
河北卓誠工程檢測有限公司	333	333
河北建設集團香港有限公司	9	-
河北建設集團天楚建築工程有限公司	-	50
對子公司的財務擔保		
對保定市澤供水有限公司的財務擔保	60,849	60,849
對河北建設集團天辰建築工程有限公司的 財務擔保	51,946	19,902
對河北建設集團安裝工程有限公司的財務擔保	43,823	37,574
對河北建設集團裝飾工程有限公司的財務擔保	27,392	16,897
對河北建設集團卓誠路橋工程有限公司的 財務擔保	22,549	21,785
對河北同創聯泰醫院管理有限公司的財務擔保	9,255	9,255
對河北建設集團生態環境有限公司的財務擔保	2,425	2,425
對河北綠建投資股份公司的財務擔保	1,648	1,648
對定州市天德環保科技有限公司的財務擔保	1,066	1,066
合計	3,235,700	3,111,693

十五、公司財務報表主要項目註釋(續)

5. 營業收入

營業收入列示如下：

	2023 年	2022 年
主營業務收入	25,372,039	30,226,339
其他業務收入	285,403	494,796
	25,657,442	30,721,135

註：本公司主營業務收入為工程建設收入，本公司將其作為在某一時段內履行的履約義務按照履約進度確認收入。

十六、財務報表的批准

本財務報表業經本公司董事會於2024年3月27日決議批准報出。

五年財務概要

摘錄自己刊發的經審核財務報表並視情況重列的本集團過去五個財政年度的業績以及資產、負債及非控股權益之摘要載於下文。

	截至12月31日止年度				
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
業績					
營業收入	33,492,866	40,006,018	47,828,266	40,149,925	41,077,029
減：營業成本	31,697,268	38,371,416	45,341,436	38,010,238	39,023,724
税金及附加	98,055	116,072	137,598	113,346	109,276
銷售費用	1,126	1,542	1,061	1,193	10,237
管理費用	527,733	570,825	535,823	501,124	505,448
研發費用	148,139	150,126	76,417	94,476	92,895
財務費用	305,027	297,487	308,076	263,207	212,878
其中：利息費用	347,501	343,031	326,851	304,527	366,221
利息收入	45,626	39,238	40,926	39,167	158,720
加：其他收益	3,977	2,285	4,982	10,759	310
投資收益	(2,854)	24,740	3,679	27,754	50,992
其中：對聯營企業和合 營企業的投資 收益	(1,932)	2,866	(1,274)	3,225	8,572
以攤餘成本計量 的金融資產 終止確認收益	(3,852)	(14,679)	(64,795)	(59,197)	(50,764)
公允價值變動收益	(418)	(37,447)	66	1,950	(2,721)
信用減值損失	(339,084)	131,355	(623,156)	55,392	51,364
資產減值損失	(148,197)	(179,498)	(1,301,616)	(325,197)	(11,159)
資產處置收益	66	(85)	(1,624)	214	304
營業利潤	229,008	439,900	(489,814)	937,213	1,211,661
加：營業外收入	1,612	3,512	8,039	2,444	1,490
減：營業外支出	3,344	14,531	13,522	3,523	4,402
利潤總額	227,276	428,881	(495,297)	936,134	1,208,749
減：所得稅費用	69,207	113,442	(137,131)	183,903	445,626
淨利潤	158,069	315,439	(358,166)	752,231	763,123

五年財務概要

	截至12月31日止年度				
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
按經營持續性分類					
持續經營淨利潤	158,069	315,439	(358,166)	752,231	725,232
終止經營淨利潤	-	-	-	-	37,891
按所有權歸屬分類					
歸屬於母公司所有者的 淨利潤	171,395	326,725	(345,975)	759,856	770,415
少數股東損益	(13,326)	(11,286)	(12,191)	(7,625)	(7,292)
其他綜合收益的稅後淨額	(118,868)	(25,616)	39,488	12,072	58,657
綜合收益總額	39,201	289,823	(318,678)	764,303	821,780
其中：					
歸屬於母公司所有者的 綜合收益總額	52,527	301,109	(306,487)	771,928	829,072
歸屬於少數股東的綜合 收益總額	(13,326)	(11,286)	(12,191)	(7,625)	(7,292)

資產、負債及少數股東權益：

	於12月31日				
	2023年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
總資產	64,885,597	67,631,850	66,947,253	62,793,882	60,926,571
總負債	(58,657,741)	(61,464,375)	(61,074,661)	(56,353,803)	(55,022,999)
少數股東權益	(180,527)	(172,673)	(178,899)	(194,136)	(182,962)
歸屬於母公司所有者權益	6,047,329	5,994,802	5,693,693	6,245,943	5,720,610

釋義

在本報告中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

「公司章程」或「章程」	本公司章程
「聯繫人」	具有上市規則賦予該詞的涵義
「審計委員會」	董事會審計委員會
「保定天力」	保定天力勞務有限公司，一家於2001年11月27日在中國註冊成立的有限責任公司。截至最後實際可行日期，保定天力為中明置業的全資附屬公司，故為本公司的關連人士
「保定中誠」	保定中誠投資管理有限公司，一家於2007年9月20日在中國註冊成立的有限責任公司。截至最後實際可行日期，為本公司的全資附屬公司
「京津冀地區」	包括中國北京、天津及河北省的經濟區域
「董事會」	本公司董事會
「董事委員會」	薪酬與考核委員會、審計委員會及提名委員會之統稱
「監事會」	本公司監事會
「中國企業會計準則」	中國財政部頒佈的中國企業會計準則
「中國」	中華人民共和國，於本報告而言，不包括香港、澳門及臺灣

釋義及技術詞彙表

「本公司」或「公司」	河北建設集團股份有限公司，於2017年4月7日在中國註冊成立的股份有限公司，其H股股份於2017年12月15日於香港聯交所主板上市(股份代號：1727)。除非文義另有所指，否則包括其前身河北建設集團有限公司(一家於1997年9月29日根據中國法律成立的有限責任公司)
「公司法」	《中華人民共和國公司法》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「關連人士」	具有上市規則賦予該詞的涵義
「關連交易」	具有香港上市規則所界定之涵義，惟文義另有所指則除外
「控股股東」	香港上市規則所定義者，截至最後實際可行日期，指李寶元先生、乾寶投資及中儒投資
「企業管治守則」	上市規則附錄C1所載之《企業管治守則》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「董事」	本公司董事
「內資股」	本公司每股面值人民幣1.00元的普通股，以人民幣認購或入賬列作繳足及為現時並無在任何證券交易所上市或買賣的未上市股份
「企業所得稅」	中國企業所得稅
「本集團」	指本公司及其附屬公司(或如文義所指本公司及其任何一間或多間附屬公司)，或(如文義另有所指)在本公司成為其現有附屬公司控股公司之前的期間，指該等附屬公司，猶如當時彼等為本公司之附屬公司

「H股」	本公司普通股中每股面值為人民幣1.00元的境外上市外資股，將以港元認購及買賣並在香港聯交所上市
「H股股份過戶登記處」	卓佳證券登記有限公司
「港元」或「港幣」	香港法定貨幣港元
「香港」	中國香港特別行政區
「香港聯交所」或「聯交所」	指香港聯合交易所有限公司
「國際財務報告準則」	國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告準則，包括準則及詮釋
「獨立第三方」	據董事作出一切合理查詢後，就彼等所深知與本公司並無關連之人士(定義見香港《上市規則》)
「首次公開發售」或「IPO」	本公司首次公開發售，其詳情載於招股章程
「最後實際可行日期」	2024年4月12日，即為確定本年度報告所載若干的實際可行日期
「上市」	H股於香港聯交所主板上市
「上市日期」	2017年12月15日，本公司的境外上市外資股(H股)在聯交所主板上市的日期

釋義及技術詞彙表

「上市規則」或 「香港上市規則」	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「魯班獎」	中國建設工程魯班獎，為住房和城鄉建設部就優秀建築質量頒發的最高級及最權威獎項
「澳門」	中國澳門特別行政區
「主板」	香港聯交所運營的證券交易所(不包括期權市場)，獨立於創業板及與創業板並行運作
「商務部」	中華人民共和國商務部
「住房和城鄉建設部」	中華人民共和國住房和城鄉建設部，前稱建設部
「國家發改委」	中華人民共和國國家發展和改革委員會
「提名委員會」	董事會提名委員會
「招股章程」	本公司日期為2017年12月5日的招股章程
「省」	中國各省，倘文義另有所指，指省級自治區或中國中央政府直接管轄的直轄市

「乾寶投資」	乾寶投資有限責任公司(前稱寶元投資有限責任公司)，一家於2010年4月19日在中國註冊成立的有限責任公司。截至最後實際可行日期，乾寶投資直接及通過中儒投資間接合共持有本公司約73.8%的股權，為本公司的控股股東
「薪酬與考核委員會」	董事會薪酬與考核委員會
「報告期」或「2023年度」 或「本年度」	自2023年1月1日至2023年12月31日止年度
「人民幣」	中國法定貨幣人民幣
「國資委」	國務院國有資產監督管理委員會
「國家稅務總局」	中華人民共和國國家稅務總局
「高級管理層」	本公司高級管理層
「香港證監會」	香港證券及期貨事務監察委員會
「證券及期貨條例」	香港法例第571章證券及期貨條例，經不時修訂、補充或以其他方式修改
「股份」	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股
「股東」	本公司股份持有人

釋義及技術詞彙表

「國家」	中國的政府，包括所有下級分支機構(包括省、市和其他地區或地方政府實體)和其執行部門或(倘文義所指)其中任一執行部門
「國務院」	中華人民共和國國務院
「戰略委員會」	董事會戰略委員會
「附屬公司」或「子公司」	具有香港上市規則所界定之涵義，惟文義另有所指則除外
「主要股東」	具有香港上市規則所界定之涵義，惟文義另有所指則除外
「監事」	本公司監事
「雄安新區」	於2017年4月在河北省設立，作為中國政府促進京津冀地區協調發展舉措的一部分。該新區現橫跨雄縣、容城及安新三縣
「中明置業」	中明置業集團有限公司(前稱中明置業有限公司)，一家於2016年12月1日在中國註冊成立的有限責任公司。截至最後實際可行日期，中明置業由本公司控股股東中儒投資及乾寶投資分別擁有92.5%及7.5%的權益，故中明置業為本公司的關連人士
「中儒投資」	中儒投資股份有限公司(前稱保定中陽投資股份有限公司)，一家於2010年8月2日在中國註冊成立的股份公司。截至最後實際可行日期，中儒投資直接持有本公司68.3%的股權，為本公司控股股東
「%」	百分比

技術詞彙表

本技術詞彙包括本報告涉及本集團及本集團業務的若干技術詞彙的解釋。該等詞彙及其涵義未必與業內的標準涵義或用法一致。

「BOT」	建設—經營—移交，為一種項目模型，其中企業與政府訂立特許協議，政府向企業授出權利，於特許期間對若干污水處理或水供應設施進行融資、設計、建設、營運及保養，該企業可於特許期內就供應的服務收取費用以補償其投資、營運及保養費用以及獲取合理回報，且於特許期屆滿時，相關設施將無償轉還予政府
「幕牆」	建築的外牆圍護，建築的外牆並非建築結構，其目的是承受加諸其上的所有負荷及防止空氣和水滲透圍護結構
「機電安裝」	一般包括發電廠、供暖及天然氣管道以及空調、機械通風及排氣系統設備的供應、安裝及維護
「EPC」	工程、採購及施工，乃承包模式的常見形式，即承包商受項目擁有人的委託進行工程項目的勘察、設計、採購、施工、測試及工程委託等項目工作，或任何上述的組合(無論是通過承包商本身的勞工或分包部分或所有項目工作)，並對項目的質量、安全性、按時交付及成本負責
「平方米」	平方米



釋義及技術詞彙表

「PPP」	公私合營，由政府與私營機構根據框架協議就共同興建基礎設施建築項目或提供若干公共產品及服務訂立的合夥關係
「装配式建築」	用預製部品部件在工地裝配而成的建築，包括(其中包括)装配式混凝土建築、装配式鋼結構建築和装配式木結構建築
「鋼結構」	由鋼柱、桁架及梁組成的建築項目結構支撐件
「增值稅」	增值稅



河北建設集團股份有限公司
HEBEI CONSTRUCTION GROUP CORPORATION LIMITED