

公司代码：600720

公司简称：祁连山



中国建材

祁连山

甘肃祁连山水泥集团股份有限公司
2022 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人脱利成、主管会计工作负责人杨虎及会计机构负责人（会计主管人员）周炜声明：
保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

目前公司正处于重大资产重组期间，相关工作正在积极推进中，为保持公司股权结构和经营的稳定性，充分保障公司重大资产重组项目的顺利实施。从公司长远发展考虑，更好地维护全体股东长远利益。根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2022年修订）》、《公司章程》的相关规定，拟定2022年度暂不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。待重组完成后，公司将择机提出利润分配预案，并经股东大会审议通过后尽快实施。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了本公司可能面临的风险，敬请查阅本报告第三节管理层讨论与分析的部分内容。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	36
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	61
第九节	债券相关情况.....	61
第十节	财务报告.....	61

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

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中国建材集团	指	中国建材集团有限公司，为本公司实际控制人
中材集团	指	中国中材集团有限公司，为本公司原实际控制人
中建材股份	指	中国建材股份有限公司，为本公司控股股东
中材股份	指	中国中材股份有限公司，为本公司原控股股东
中国交建	指	中国交通建设股份有限公司，上海证券交易所和香港联合交易所两地上市公司，证券代码：601800.SH 和 1800.HK，公司重大资产重组交易方
中国城乡	指	中国城乡控股集团有限公司，公司重大资产重组交易方
祁连山控股	指	甘肃祁连山建材控股有限公司
祁连山、祁连山水泥、公司、本公司	指	甘肃祁连山水泥集团股份有限公司
祁连山水泥集团公司	指	甘肃祁连山水泥集团有限公司，为完成内部整合而设立的平台公司，本公司全资子公司
永登水泥公司	指	永登祁连山水泥有限公司，为本公司全资子公司
天水水泥公司	指	天水祁连山水泥有限公司，为本公司全资子公司
甘谷水泥公司	指	甘谷祁连山水泥有限公司，为本公司全资子公司
平凉水泥公司	指	平凉祁连山水泥有限公司，为本公司全资子公司
民和水泥公司	指	民和祁连山水泥有限公司，为本公司控股子公司
成县水泥公司	指	成县祁连山水泥有限公司，为本公司全资子公司
漳县水泥公司	指	漳县祁连山水泥有限公司，为本公司全资子公司
夏河水泥公司	指	夏河祁连山安多水泥有限公司，为本公司控股子公司
青海水泥公司	指	青海祁连山水泥有限公司，为本公司全资子公司
古浪水泥公司	指	古浪祁连山水泥有限公司，为本公司全资子公司
张掖水泥公司	指	张掖祁连山水泥有限公司，为本公司控股子公司
陇南水泥公司	指	陇南祁连山水泥有限公司，为本公司全资子公司
文县水泥公司	指	文县祁连山水泥有限公司，为本公司控股子公司
嘉峪关水泥公司	指	嘉峪关祁连山水泥有限公司(原名称为酒钢(集团)宏达建材有限责任公司)，为本公司控股子公司
西藏水泥公司	指	西藏中材祁连山水泥有限公司，为本公司控股子公司
拉萨城投公司	指	拉萨城投祁连山水泥有限公司，为本公司参股公司
定西商砼公司	指	定西祁连山水泥商砼有限公司，为本公司全资子公司
兰州商砼公司	指	兰州祁连山水泥商砼有限公司，为本公司全资子公司
肃南水泥公司	指	肃南祁连山水泥有限公司，为本公司控股子公司张掖祁连山水泥有限公司之全资子公司
中川商砼公司	指	兰州中川祁连山商砼有限公司，为本公司全资子公司
平安商砼公司	指	平安祁连山商砼有限公司，为本公司全资子公司
汉邦工程公司	指	兰州祁连山汉邦混凝土工程有限公司，为本公司全资子公司
武威商砼公司	指	武威祁连山商砼有限公司，为本公司全资子公司
兰州工程公司	指	兰州祁连山混凝土工程有限公司，为本公司全资子公司
材料科技公司	指	甘肃中建材材料科技有限公司，为本公司控股子公司
公规院	指	中交公路规划设计院有限公司，系中国交建的全资子公司，本次重大资

		产重组置入资产
一公院	指	中交第一公路勘察设计研究院有限公司，系中国交建的全资子公司，本次重大资产重组置入资产
二公院	指	中交第二公路勘察设计研究院有限公司，系中国交建的全资子公司，本次重大资产重组置入资产
西南院	指	中国市政工程西南设计研究总院有限公司，系中国城乡的全资子公司，本次重大资产重组置入资产
东北院	指	中国市政工程东北设计研究总院有限公司，系中国城乡的全资子公司，本次重大资产重组置入资产
能源院	指	中交城市能源研究设计院有限公司，系中国城乡的全资子公司，本次重大资产重组置入资产
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通
报告期，本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	甘肃祁连山水泥集团股份有限公司
公司的中文简称	祁连山
公司的外文名称	GANSU QILIANSHAN CEMENT GROUP CO., LTD
公司的外文名称缩写	qls
公司的法定代表人	脱利成

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗鸿基	李小胜、朱玉玲
联系地址	兰州市城关区力行新村 3 号祁连山大厦	兰州市城关区力行新村 3 号祁连山大厦
电话	0931-4900608	0931-4900619
传真	0931-4900697	0931-4900697
电子信箱	qlssn@163.com	qlssn@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	甘肃省兰州市城关区酒泉路
公司注册地址的历史变更情况	2004年注册地址由甘肃省兰州市永登县中堡镇变更为现地址
公司办公地址	兰州市城关区力行新村 3 号祁连山大厦
公司办公地址的邮政编码	730030
公司网址	www.qlssn.com
电子信箱	qlssn@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	祁连山	600720	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	张宇锋、张萌

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	7,973,824,739.42	7,672,537,568.41	3.93	7,811,714,726.83
归属于上市公司股东的净利润	758,424,407.05	947,519,310.19	-19.96	1,437,073,105.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	756,693,431.78	961,313,710.76	-21.28	1,517,580,680.05
经营活动产生的现金流量净额	1,221,698,918.74	1,447,404,485.12	-15.59	2,277,510,060.44
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	8,663,521,924.81	8,240,770,801.92	5.13	7,815,174,478.21
总资产	11,716,369,559.53	11,590,811,893.86	1.08	10,999,911,625.39

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.9770	1.2206	-19.96	1.8512
稀释每股收益(元/股)	0.9770	1.2206	-19.96	1.8512
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.9748	1.2383	-21.28	1.9549
加权平均净资产收益率(%)	8.97	11.87	减少2.90个百分点	19.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.95	12.04	减少3.09个百分点	20.87

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2022年，主要产品价格同比有所上升，营业收入较上年上升3.93%；原燃材料价格大幅上涨，营业成本增加，致使本年度归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益及净资产收益率同比有所下降。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	928,627,943.85	3,022,275,739.56	2,508,750,891.94	1,514,170,164.07
归属于上市公司股东的净利润	2,803,804.89	499,522,980.06	339,816,822.09	-83,719,199.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,667,326.32	505,932,995.37	330,949,536.89	-86,856,426.80
经营活动产生的现金流量净额	508,128,017.65	1,351,119,641.32	620,470,712.21	-1,258,019,452.44

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注(如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	3,721,954.20		2,289,688.49	3,030,443.08
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,881,619.55		11,496,183.11	16,695,483.69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期				

初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-7,979,447.55		38,833,130.12	-6,844,546.46
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,266,647.01			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,201,135.11		-64,300,916.06	-96,288,293.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	683,164.18			
减：所得税影响额	892,486.50		882,443.51	-13,433,919.42
少数股东权益影响额（税后）	2,749,340.51		1,230,042.72	10,534,581.00
合计	1,730,975.27		-13,794,400.57	-80,507,574.47

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产/权益工具投资	53,865,608.00		-53,865,608.00	-7,979,447.55
其他非流动金融资产/权益工具投资	2,000,000.00		-2,000,000.00	-234,383.94
应收款项融资	260,197,976.71	241,247,201.04	-18,950,775.67	
合计	316,063,584.71	241,247,201.04	-74,816,383.67	-8,213,831.49

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年，应对复杂严峻的生产经营形势，公司着力在固根基、扬优势、补短板、强弱项上下功夫，主要指标承压稳进，市场份额逆势而上。全年实现营业收入 79.7 亿元，利润总额 10.08 亿元，经营活动净现金流 12.2 亿元。

二、报告期内公司所处行业情况

报告期内行业情况

2022 年，受房地产市场、经济下行等多重因素冲击，全国水泥市场需求大幅下降，水泥产量降至 2012 年以来最低水平，为五十多年以来降幅首次达到两位数。低迷的水泥市场需求，使得全国水泥市场价格“高台跳水”，全年水泥市场价格走势颓势尽显。反观原材料煤炭价格却从年初涨至年底，在水泥量价齐跌、成本高涨的双向挤压下，致使行业利润下滑严重。

报告期内区域行业情况

2022 年，公司所属甘肃区域水泥需求下滑 10.7%，青海下滑 11.3%，西藏下滑 20%；且大宗原材料价格持续高位运行，导致成本控制压力巨大，经营形势极为复杂严峻。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司属于建材行业，主营业务为水泥、商品混凝土的研究、开发、制造、销售。近年来，公司通过新建、并购等方式在甘、青、藏区域进行战略布局，目前已经形成兰州、永登、天水、甘谷、平凉、成县、漳县、文县、陇南、嘉峪关、古浪、夏河、张掖、定西及青海湟中、民和、西藏等 17 家水泥产销基地，同时积极延伸产业链，投入运营 9 家商品混凝土产销基地和 3 家骨料产销基地，形成了以水泥系列产品为主，商品混凝土和骨料为辅的现代集团型企业。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）产业规模。公司为甘青藏区域最大的水泥生产企业，公司产品在公路、铁路、机场等重点高端工程市场占主导地位，在甘肃市场占有率达 47%，在青海市场占有率达 25%，在西藏市场占有率达 14%。形成了十七家水泥生产基地，在役 21 条干法水泥熟料生产线，市场范围涵盖甘肃、青海、西藏三省区主要水泥消费市场，构建了区域全覆盖、连锁式、网格化的市场格局。

（二）资源储备。公司拥有多座品位高、储量丰富的石灰石矿山，丰富的矿山资源规避了原材料价格波动风险，加之运距优势，为公司低成本竞争奠定了坚实基础。

（三）管理优势。近年来，公司通过深化对标管理，持续加大技改力度和加强各项专业化管理，建立健全运营管理综合评价体系，全方位提升了公司集团化管理水平。通过信息化系统的集成互联，构建起了人财物和产供销的一体化闭环式管理的数字祁连山管控系统，实现 KPI 指标实时在线对标。与京东、西域等优质电商平台继续对接合作，标准工业品、办公用品全部实现网络式采购。建设了祁连山水泥商城，99%以上水泥产品通过线上销售。成功打造了“数字祁连山 2.0”。构建祁连山云平台，在不断完善和提升公司信息化能力的同时，强化生产过程信息化、数字化、智能化的建设，构建大数据中心，强化数据应用效率和效益，不断推进公司数字化转型。

（四）品牌优势。公司拥有的“祁连山”商标为中国驰名商标。公司先后荣获“五一劳动奖状”、“甘肃省优秀企业”、“全国文明单位”、“全国建材百强企业”、“甘肃工业二十强”等一系列荣誉称号。“祁连山”已成为区域水泥行业第一品牌。

五、报告期内主要经营情况

报告期内主要经营情况分析如下：

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	7,973,824,739.42	7,672,537,568.41	3.93
营业成本	5,915,417,336.51	5,554,197,142.49	6.50
销售费用	80,159,018.89	89,617,093.11	-10.55
管理费用	764,356,857.42	662,829,371.55	15.32
财务费用	-18,190,497.05	-921,320.48	-1,874.39

研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	1,221,698,918.74	1,447,404,485.12	-15.59
投资活动产生的现金流量净额	-374,352,677.87	-1,237,881,095.74	69.76
筹资活动产生的现金流量净额	-484,000,435.34	-604,504,832.21	19.93

营业收入变动原因说明：主要是产品售价上升影响所致。

营业成本变动原因说明：主要是本期受原燃材料价格上涨影响所致。

销售费用变动原因说明：主要原因是本年市场需求大幅下滑，产品销量较上年同期减少所致。

管理费用变动原因说明：主要原因是本年固定资产维修费用同比增加所致。

财务费用变动原因说明：主要原因是利息收入较上年大幅增加所致。

研发费用变动原因说明：无。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是原燃材料等采购成本增加，致使购买商品、接受劳务支付的现金流出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是投资支付的现金，以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比大幅减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是本年分配股利、利润或偿付利息所支付的现金减少，筹资活动现金流出较上年大幅下降所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内收入和成本情况分析如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水泥	7,225,544,706.49	5,282,614,437.18	26.89	4.74	7.42	减少 1.82 个百分点
熟料	207,645,217.76	180,760,014.53	12.95	28.00	31.51	减少 2.32 个百分点
商品混凝土	419,337,615.90	359,846,731.72	14.19	-22.22	-20.51	减少 1.85 个百分点
骨料	81,702,162.76	63,995,131.18	21.67	70.81	107.19	减少 13.75 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
兰州地区	1,221,713,159.85	938,493,890.96	23.18	-4.54	2.83	减少 5.51 个百分点
青藏地区	1,263,714,946.48	1,043,387,618.12	17.43	2.45	10.63	减少 6.11 个百分点
天水地区	1,775,017,774.52	1,297,855,930.99	26.88	6.05	6.91	减少 0.58 个百分点
平庆地区	316,755,170.95	255,438,270.58	19.36	30.36	38.10	减少 4.52 个百

						分点
河西地区	1,428,833,956.31	952,127,435.91	33.36	10.82	0.52	增加 6.82 个百分点
陇南地区	1,599,709,391.70	1,153,327,951.28	27.90	0.24	6.05	减少 3.95 个百分点
甘南地区	328,485,303.10	246,585,216.77	24.93	-1.12	-1.16	增加 0.03 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

主营业务分行业和分产品情况的说明:本期水泥、熟料售价上升影响,营业收入同比略有上升,但受原煤价格大幅上涨影响,水泥、熟料产品营业成本同比增加,毛利率同比下降。

本年兰州区域、甘南区域销量下降,致使营业收入同比下降,其他区域受价格上涨影响,营业收入同比均有所上升;受原煤价格大幅上涨,产品生产成本上升影响,除甘南区域外,其他各区域营业成本同比都有所增加,影响毛利率同比均有不同程度的变动;

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
水泥	万吨	2,129.41	2,146.09	68.69	-6.02	-5.89	16.11
熟料	万吨	1,812.17	71.27	179.12	-6.62	-2.71	17.57
商品混凝土	万方	110.72	110.72		-21.37	-21.37	
骨料	万吨	274.68	239.52		54.53	75.10	

产销量情况说明

本期公司主要产品除骨料销量同比增加外,其他产品产销量同比均有所下降;本期生产骨料 274.68 万吨,对外销售 239.52 万吨,合并范围内公司间销售 35.16 万吨,销量增幅较大。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位:万元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
水泥	直接材料	140,442.65	26.59	155,151.54	31.55	-9.48	
水泥	人工	12,048.46	2.28	12,645.06	2.57	-4.72	
水泥	燃料及动力	277,679.07	52.56	229,170.61	46.60	21.17	
水泥	制造费用	74,840.88	14.17	74,563.54	15.16	0.37	
水泥	包装费	19,371.98	3.67	17,507.43	3.56	10.65	
水泥	运输费	3,878.40	0.73	2,754.26	0.56	40.81	
熟料	直接材料	3,302.82	18.27	2,944.65	21.42	12.16	
熟料	人工	273.49	1.51	289.17	2.10	-5.42	
熟料	燃料及动力	11,832.02	65.46	8,756.36	63.71	35.12	
熟料	制造费用	2,267.42	12.54	1,754.45	12.76	29.24	
熟料	运输费	400.25	2.21	-	-	100.00	
商品混凝土	直接材料	25,877.49	71.91	33,922.98	74.93	-23.72	

商品混凝土	人工	891.81	2.48	697.15	1.54	27.92	
商品混凝土	燃料及动力	152.77	0.42	183.35	0.41	-16.68	
商品混凝土	制造费用	3,275.08	9.10	2,995.82	6.62	9.32	
商品混凝土	运输费	5,787.52	16.08	7,470.88	16.50	-22.53	
骨料	直接材料	3,778.93	59.05	1,645.43	53.27	129.66	
骨料	人工	278.10	4.35	215.70	6.98	28.93	
骨料	燃料及动力	450.57	7.04	285.77	9.25	57.67	
骨料	制造费用	1,891.92	29.56	941.83	30.49	100.88	

成本分析其他情况说明

本期除商品混凝土销量减少影响营业成本下降外，其他产品营业成本同比增加主要是受原材料价格上涨影响。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 93,872.32 万元，占年度销售总额 11.77%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

名次	营业收入（万元）	占营业收入比例（%）
第一名	48,732.36	6.11
第二名	15,025.94	1.88
第三名	10,773.30	1.35
第四名	9,938.38	1.25
第五名	9,402.33	1.18
合计	93,872.32	11.77

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 78,959.94 万元，占年度采购总额 13.34%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

名次	采购额（万元）	占采购总额比例（%）
第一名	24,513.05	4.14
第二名	14,784.31	2.50
第三名	13,496.71	2.28
第四名	13,374.20	2.26
第五名	12,791.68	2.16
合计	78,959.94	13.34

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

适用 不适用

其他说明

无。

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	80,159,018.89	89,617,093.11	-10.55
管理费用	764,356,857.42	662,829,371.55	15.32
财务费用	-18,190,497.05	-921,320.48	-1,874.39

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 研发人员情况表

□适用 √不适用

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,221,698,918.74	1,447,404,485.12	-15.59
投资活动产生的现金流量净额	-374,352,677.87	-1,237,881,095.74	69.76
筹资活动产生的现金流量净额	-484,000,435.34	-604,504,832.21	19.93

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,073,403,425.51	9.16	736,727,792.36	6.36	45.70	主要是以货币资金对外支付比例下降
交易性金融资产			53,865,608.00	0.46	-100.00	本年出售了公司持有的“兰石重装”股票
其他流动资产	28,083,738.17	0.24	114,555,675.22	0.99	-75.48	主要是留抵增值税及待抵扣进项税减少所致

其他非流动金融资产			2,000,000.00	0.02	-100.00	被投资单位青海九凝公司破产清算，公司收回投资
在建工程	214,273,127.77	1.83	133,845,446.56	1.15	60.09	主要是本期永登公司、成县公司等大型技改技措项目尚未完工转固所致
长期待摊费用	393,566,868.69	3.36	216,210,711.25	1.87	82.03	主要是支付的矿山扩容费影响长期待摊费用增加
其他非流动资产	485,502,137.53	4.14	317,333,673.20	2.74	52.99	主要是支付研发中心购房款及未结算的工程款，致使其他非流动资产余额增加
短期借款	150,076,388.88	1.28			100.00	主要是西藏公司新增银行信用借款
应付票据			218,743,141.56	1.89	-100.00	主要是开立的应付票据全部到期兑付，致使应付票据余额下降。
合同负债	209,323,428.44	1.79	148,560,561.10	1.28	40.90	主要是部分重点客户预付货款尚未结算致使期末余额增加
长期借款	171,520,000.00	1.46	387,520,000.00	3.34	-55.74	主要是本期偿还长期借款所致
预计负债	42,111,284.40	0.36	137,200,131.29	1.18	-69.31	主要是本年计提销售折让及矿山恢复治理费减少所致
总资产	11,716,369,559.53		11,590,811,893.86			

其他说明

无。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	235,714.10	银行承兑汇票保证金
应收票据	20,316,748.00	质押作为应付票据的保证金
合计	20,552,462.10	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请参见本节“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分内容。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

√适用 □不适用

2022年4月24日，公司接到中国建材股份筹划涉及本公司重大资产重组事项的通知，经申请公司股票自2022年4月25日开市起停牌。自此公司进入重大资产重组程序。2022年5月11日，公司召开了有关重大资产重组事项的第一次董事会，发布了《祁连山重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金预案》及其摘要。2022年12月28日，公司召开了有关重大资产重组事项的第二次董事会，发布了《祁连山重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要》及全文。

独立董事意见

公司独立董事认为，本次交易相关议案符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，符合公司的利益，不存在损害公司及其股东，尤其是中小股东利益的情形，作为公司的独立董事，同意本次交易的总体安排。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主营业务范围	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	资产规模 (万元)	净利润 (万元)
永登水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	81,009.57	100.00	137,790.37	12,625.72
甘谷水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	27,280.09	100.00	41,694.60	1,959.55
平凉水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	24,700.00	100.00	52,291.78	426.47
青海水泥公司	水泥、商品混凝土及熟料的生产与销售	68,400.00	100.00	96,726.44	2,862.81
成县水泥公司	水泥、商品混凝土及熟料的生产与销售	71,798.68	100.00	119,601.54	15,583.51
古浪水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	54,400.00	100.00	84,434.72	13,107.70
漳县水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	56,400.00	100.00	95,405.62	16,378.39
嘉峪关水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	13,673.03	60.00	94,063.91	14,057.29
民和水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	21,576.70	53.89	40,476.26	49.68
夏河水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	5,869.00	65.00	43,660.92	3,987.54
陇南水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	20,000.00	100.00	39,326.29	6,320.64

天水水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	30,000.00	100.00	94,474.43	5,462.04
文县水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	13,000.00	60.00	33,609.32	2,023.42
张掖水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	19,073.00	80.00	33,202.13	2,601.74
西藏水泥公司	水泥及熟料的生产与销售	28,000.00	42.00	127,127.65	-4,250.40
兰州商砼公司	水泥及商品混凝土的生产与销售	4,000.00	100.00	18,597.96	401.41
定西商砼公司	水泥及商品混凝土的生产与销售	10,500.00	100.00	15,673.47	569.70
汉邦工程公司	商品混凝土的生产与销售	1,719.52	100.00	9,212.10	-259.72
兰州工程公司	商品混凝土的生产与销售	2,500.00	100.00	7,092.28	-70.12
平安商砼公司	商品混凝土的生产与销售	2,500.00	100.00	6,907.24	364.13
武威商砼公司	商品混凝土的生产与销售	2,500.00	100.00	7,509.98	-371.60
中川商砼公司	商品混凝土的生产与销售	2,500.00	100.00	8,219.07	-308.97
材料科技公司	建筑石材、骨料生产销售	10,000.00	55.00	3,654.34	22.14

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从宏观角度来看，水泥行业有望实现总体回升。2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是“十四五”规划实施承上启下的关键之年，更是经济全面复苏、夯基蓄势激发潜能的一年。中央经济工作会议明确了 2023 年经济社会发展的总基调、五大政策、六个更好统筹等重要内容。预计上半年社会生产生活秩序加快恢复，经济活力加速释放。经济调控存量政策和增量政策叠加发力，政策效应将在今年持续显现，对经济恢复发挥更加显著作用。乡村振兴与新型城镇化战略稳步推进，制造强国、交通强国等国家战略的实施，将对扩大投资、推动经济恢复起到积极作用。综合研判，今年我国经济有望总体回升，水泥等基础建材行业市场将面临恢复性发展机遇。从需求角度来看，整体需求逐步恢复。中央经济工作会议指出要加快实施“十四五”重大工程，加强区域间基础设施联通。国务院印发的《扩大内需战略规划纲要（2022-2035 年）》提出，要加快交通基础设施建设，推进“6 轴 7 廊 8 通道”主骨架建设，加快国家铁路网、提速省际高速公路、加快水利基础设施等建设，释放出强基建的积极信号。房地产行业已经触底，政策边际调整加快，从“因城施策”转向全国层面房贷利率下调，出台多项对房地产市场平稳健康发展的强力扶持政策，将有力推动房地产行业早日回归正轨。甘青藏区域目前仍处于投资拉动经济增长型发展阶段（去年甘肃固定资产投资同比增长 10.1%），作为稳经济主要攻坚方向，未来区域内将在水利工程、交通设施、核电建设、新能源建设等基建项目投资方面下更大功夫，在推动项目加快开工和建设，尽快形成更多实物工作量方面会有更大动作。拉动经济增长的“三架马车”中，消费持续不振，出口高位回落，短期内基建投资仍将是稳增长的强劲力量，预计今年水泥整体需求将逐步恢复，同比有一定增长。

从供给角度来看，产能过剩依然严重。水泥产能发挥率严重不足，去年全国水泥产量 21.2 亿吨，同比下降 10.8%。全国所有省份水泥产量持续走低，最大幅度超过 40%，水泥产能过剩的矛盾更加突出。水泥生产进入高成本时代，大宗材料维持较高价位，大量资金用于两高治理、节能

降碳，严重挤压经营效益。未来，实现高质量发展仍将是行业发展的主旋律，环保、资源、能耗等约束趋紧，高耗能落后产能将加速退出，行业产能持续集中。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

1. 产业规模组合提高

通过区域板块整合、产能置换、并购重组、委托经营、租赁托管、代理销售等多种方式使得公司产能规模达到“452”目标。即：控制水泥产能 4000 万吨；骨料 5000 万吨；商品混凝土 2000 万方；危废及城市垃圾协同处置及水泥制品 100 万吨（方）。

2. 经营业绩稳定增长

资产总规模 180 亿元，主营业务收入超过 110 亿元，实现利润总额 20 亿元左右，年均增长率保持 5% 以上，资产负债率控制在 50% 以内，实现国有资产保值增值。成本控制达到领先，盈利能力持续增强，业绩水平稳步提高，综合运营指标达到行业先进水平。

3. 产业产品结构明显优化

通过减量产能置换方式使得公司 5000t/d 吨级生产线比例达到 50% 以上，骨料及商砼占主营业务收入比例及利润贡献率不断提高。

4. 技术创新能力显著增强

积极推进智能工厂建设，以“新二代水泥装备和技术”加速改进改造现有生产线。技术改造与技术创新投入每年不低于销售收入的 3%。国家级绿色工厂占比达 40%，国家级绿色矿山比例达到 50%。建设 2-3 家祁连山水泥和商砼的智能制造示范线工厂，打造 1-2 家祁连山数字矿山。

5. 绿色发展取得成效

坚守“零工亡”和“零处罚”两条基本底线，遏制重伤以上安全事故，力争水泥子公司全部达到安全标准化一级企业。逐步构建完整的环保管理体系，以 2020 年污染物吨熟料排放量为基数，吨水泥熟料 NOX 排放量（%）下降 2.4%，吨水泥熟料 SO2 排放量（%）下降 0.35%，实现安全环保治理体系和治理能力现代化。

(三) 经营计划

适用 不适用

2023 年在质量效益、结构调整、创新能力、深化改革、党的建设等方面不断提升，推动企业高质量发展再上新台阶。主要指标为计划销售水泥 2,291.19 万吨，销售商品混凝土 100.00 万方，销售骨料 246.00 万吨，实现营业收入 81.69 亿元。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 产能严重过剩更为突出

水泥行业产能结构虽在不断优化，但总产能仍高居不下，在弱需求的影响下，产能严重过剩问题将更为突出。

2. 成本持续高位成为常态

2023 年煤炭供需格局稍宽下预计价格稳中略降，但能耗、安全、环保、碳减排要求不断提高，导致水泥企业不断加大技改投入，成本持续高位成为常态。

3. 水泥价格中枢下移，行业效益难言乐观

在弱需求，高基数影响下，2023 年全年水泥价格均价重心仍将下移，叠加需求下滑和成本高位，行业效益难有乐观表现。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的要求，规范运作，强化内部管理，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，努力降低风险，同时加强信息披露，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构的有效运行。建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为公司法人治理的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

报告期内，公司的治理情况如下：

1. 股东与股东大会

公司按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法规制度规定，在报告期共召开3次股东大会，会议的召集、召开程序均合法有效，并严格按照上海证券交易所上市公司规范运作有关规定，聘请律师对股东大会的召集召开程序进行见证，对部分议案实行中小股东单独计票，确保公司所有股东公平行使权利，未发生侵害中小股东利益的行为。公司不断拓展投资者关系管理工作的深度和广度，多渠道与投资者进行广泛交流，使公司的广大股东能够及时、方便、准确地了解公司的生产经营情况，加强投资者对公司价值的认同感。

2. 控股股东与公司的关系

公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规制度规定规范行使股东权利。公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面均保持独立完整，公司与控股股东及其所属企业的关联交易实行市场化操作，履行相应程序，交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、合同的签署以及履行情况均按照要求进行了披露，没有出现损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。

3. 董事与董事会

目前董事会届次为第九届，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会成员的专业结构、人员构成符合法律法规的要求。公司制定了《董事会议事规则》，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，并制订了各专门委员会的工作细则。公司董事能够勤勉尽责，认真履行董事职责。独立董事和专门委员会能够发挥专业作用，从专业、独立的角度，为董事会科学决策提供帮助。

4. 监事与监事会

目前监事会届次为第九届，公司监事会由6名监事组成，其中职工代表监事2名。公司监事会组成符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。监事会独立行使监督权，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，检查公司财务，对全体股东负责，对定期报告、关联交易等重大事项进行了审议并发表意见，勤勉尽责的履行了监事职责。

5. 信息披露与透明度

公司董事会办公室是公司信息披露的责任部门，在董事会秘书的指导下，根据证券监管部门要求和公司《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《外部信息使用人管理制度》、《投资者关系管理办法》等相关规定开展信息披露和投资者关系工作。公司严格按照法律规定真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。报告期内，未出现重大差错和遗漏。公司通过召开业绩说明会、参加策略会、上证E互动、来电来访、现场调研访谈、电子邮件互动等多种方式，与股东进行有效沟通，持续提升投资关系管理水平。

6. 关于利益相关者

公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，公司制订了《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司未来三年股东回报规划》，公司根据该计划制定

利润分配方案并及时实施，切实维护中小投资者利益。公司坚持“以人为本”的用人机制，充分尊重和保护员工，积极维护员工、债权人、客户、社区等利益相关者的合法权益，积极主动承担社会责任，全面推进公司可持续健康发展。

7. 绩效评价和约束激励机制

公司建立了公正、透明的绩效评价和约束激励机制，制定了《经营班子成员薪酬管理办法》《经营班子成员业绩考核办法》。公司高级管理人员薪酬与企业经营目标完成情况挂钩，按照生产经营目标责任书兑现奖励，能充分调动高级管理人员积极性。

8. 内控体系的建立健全

报告期内，公司严格按照证监会对上市公司内控的相关规定，依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》以及本公司内部控制手册，在已建立的内控体系基础上不断完善内控制度，并通过自我评价、聘请中介结构开展内部控制审计等方式，系统梳理了公司制度体系，进一步规范了公司治理工作流程，有效提升了公司治理水平。

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

√适用 □不适用

为保证并不断完善祁连山作为上市公司的独立性，2009年12月28日，中材股份在收购祁连山的《详式权益报告书》中特作出如下承诺：“中材股份在作为祁连山股份实际控制人期间将继续采取切实、有效的措施完善祁连山股份的公司治理结构，并保证中材股份及其关联方与祁连山股份在人员、财务、资产、机构、业务等方面相互独立。”

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

√适用 □不适用

原控股股东中材股份就同业竞争做出的承诺及解决进展如下：

中材股份为解决祁连山和赛马实业之间的同业竞争，2009年12月28日，中材股份在收购祁连山的《详式权益报告书》中特作出如下承诺：“本次收购完成后，本公司将尽快协调赛马实业与祁连山股份之间的业务竞争关系，通过双方各自相应的内部决策程序，明确各自的业务区域划分。在本次收购完成后二至三年，将存在同业竞争的水泥生产线以收购或托管的方式解决。”中材股份在2010年赛马实业换股吸收合并宁夏建材集团有限责任公司过程中承诺：“本次吸收合并不会导致本公司与赛马实业之间产生新的同业竞争，本公司将来也不会从事与赛马实业构成实质性竞争的业务。本公司将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本公司及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与赛马实业构成实质性竞争的业务。”

中材股份经过多次反复论证，提出阶段性解决祁连山和宁夏建材之间同业竞争的方案，即：“协调祁连山和宁夏建材两个公司在同一市场销售管理方面进行全方位协调，避免无序竞争。”对该事项公司已于2013年6月6日进行了公告。2014年2月14日公司对截止2013年底公司和相关方未履行完毕的承诺进行了专项公告。于2014年3月29日、4月30日、5月31日和6月28日对该承诺的进展情况又进行了公告。2014年8月15日公司对该项承诺的落实情况进行了公告。中材股份阶段性解决同业竞争的方案为“祁连山和宁夏建材将共同协调其所属的子公司在存在共同市场的区域涉及水泥、熟料产品的市场调研、策划、产品定位、品牌推广、营销网络建设与完善、客户关系管理等方面进行充分沟通、协调，避免无序、恶性竞争。”详情请参见相应日期的《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

控股股东中建材股份就同业竞争做出的承诺和履行进展如下：

为保证祁连山及其中小股东的合法权益，消除和避免祁连山与中国建材下属其他水泥企业之间的同业竞争，中国建材承诺如下：（1）对于本次合并前存在的同业竞争以及因本次合并而产生的中国建材与祁连山的同业竞争（如有），中国建材将自本承诺出具日起3年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于祁连山发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换、业务调整等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。（2）在中国建材作为祁连山的控股股东期间，中国建材及控制的其他企业与祁连山在同一销售市场上不新增相同经营业务的投入，以避免对祁连山的生产经营构成新的业务竞争。（3）中国建材保证严格遵守法

律、法规以及《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司章程》等祁连山内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害祁连山和其他股东的合法利益。（4）上述承诺于中国建材对祁连山拥有控制权期间持续有效。如因中国建材未履行上述所作承诺而给祁连山造成损失，中国建材将承担相应的赔偿责任。”具体内容详见公司2017年12月19日发布的《祁连山关于中国建材集团有限公司、中国建材股份有限公司承诺的公告》。

承诺时限到期后，控股股东中建材建材延期履行承诺内容如下：

中建材股份认为，水泥业务整合方案应在有利于上市公司发展和有利于上市公司公众股东利益的原则下，成熟制定、分步实施、稳妥推进。因此，中国建材股份延期履行上述承诺事项，延期期限为经祁连山股东大会审议通过起3年内履行。前述解决同业竞争的承诺，除履行承诺期限变更外，《关于避免与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司同业竞争的承诺》中的其他承诺内容保持不变。该变更承诺履行期限事项已经2020年12月17日召开的祁连山2020年第三次临时股东大会审议通过。详细情况见祁连山于2020年12月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《祁连山2020年第三次临时股东大会决议公告》。

控股股东中建材股份就同业竞争承诺的最新履行进展：

祁连山拟通过资产置换及发行股份购买资产的方式，取得中国交建持有的公规院100%股权、一公院100%股权、二公院100%股权和中国城乡持有的西南院100%股权、东北院100%股权、能源院100%股权，不足置换部分将以发行股份的方式向中国交建、中国城乡购买。祁连山于2022年5月11日召开第九届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于〈甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，并于2022年5月12日披露了《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要等相关文件。同日，公司披露了《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司关于披露重大资产重组预案暨公司股票复牌的提示性公告》（公告编号：2022-025），公司股票于2022年5月12日开市起复牌。2022年12月28日，公司召开了有关重大资产重组事项的第二次董事会，发布了《祁连山重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要》及全文。截至本报告发布日，公司已取得实际控制人中国建材集团有限公司转来的国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于甘肃祁连山水泥集团股份有限公司资产重组和配套融资有关事项的批复》（国资产权〔2023〕87号），国务院国有资产监督管理委员会原则同意祁连山本次资产重组和配套融资的总体方案。本次重大资产重组事项有关议案也已经公司2023年第一次临时股东大会审议通过。本次重大资产重组事项正在有序推进中。

实控人中国建材集团就同业竞争做出的承诺和履行进展如下：

为保证祁连山及其中小股东的合法权益，消除和避免祁连山与中国建材集团下属其他水泥企业之间的同业竞争，中国建材集团承诺如下：（1）对于中国建材集团与中国中材集团重组前存在的同业竞争以及因重组而产生的中国建材集团与祁连山的同业竞争（如有），中国建材集团将自本承诺出具日起3年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于祁连山发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换、业务调整等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。（2）在中国建材集团作为祁连山的实际控制人期间，中国建材集团及控制的其他企业与祁连山在同一销售市场上不新增相同经营业务的投入，以避免对祁连山的生产经营构成新的业务竞争。（3）中国建材集团保证严格遵守法律、法规以及《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司章程》等祁连山内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害祁连山和其他股东的合法利益。（4）上述承诺于中国建材集团对祁连山拥有控制权期间持续有效。如因中国建材集团未履行上述所作承诺而给祁连山造成损失，中国建材集团将承担相应的赔偿责任。”具体内容详见公司2017年12月19日发布的《祁连山关于中国建材集团有限公司、中国建材股份有限公司承诺的公告》。

承诺时限到期后，实控人中国建材集团延期履行承诺内容如下：

中国建材集团认为，水泥业务整合方案应在有利于上市公司发展和有利于上市公司公众股东利益的原则下，成熟制定、分步实施、稳妥推进。因此，中国建材集团延期履行上述承诺事项，延期期限为经祁连山股东大会审议通过起3年内履行。前述解决同业竞争的承诺，除履行承诺期

限变更外，《关于避免与甘肃祁连山水泥集团股份有限公司同业竞争的承诺》中的其他承诺内容保持不变。该变更承诺履行期限事项已经 2020 年 12 月 17 日召开的祁连山 2020 年第三次临时股东大会审议通过。详细情况见祁连山于 2020 年 12 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的《祁连山 2020 年第三次临时股东大会决议公告》。

实控人中国建材集团就同业竞争承诺的最新履行进展：

祁连山拟通过资产置换及发行股份购买资产的方式，取得中国交建持有的公规院 100%股权、一公院 100%股权、二公院 100%股权和中国城乡持有的西南院 100%股权、东北院 100%股权、能源院 100%股权，不足置换部分将以发行股份的方式向中国交建、中国城乡购买。祁连山于 2022 年 5 月 11 日召开第九届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于〈甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，并于 2022 年 5 月 12 日披露了《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要等相关文件。同日，公司披露了《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司关于披露重大资产重组预案暨公司股票复牌的提示性公告》（公告编号：2022-025），公司股票于 2022 年 5 月 12 日开市起复牌。2022 年 12 月 28 日，公司召开了有关重大资产重组事项的第二次董事会，发布了《祁连山重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要》及全文。截至本报告发布日，公司已取得实际控制人中国建材集团有限公司转来的国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于甘肃祁连山水泥集团股份有限公司资产重组和配套融资有关事项的批复》（国资产权〔2023〕87 号），国务院国有资产监督管理委员会原则同意祁连山本次资产重组和配套融资的总体方案。本次重大资产重组事项有关议案也已经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。本次重大资产重组事项正在有序推进中。

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn	2022 年 4 月 12 日	会议审议的各项议案均获得通过，决议内容详情请参见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《祁连山 2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-017）
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 28 日	会议审议的各项议案均获得通过，决议内容详情请参见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《祁连山 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-036）
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn	2022 年 11 月 15 日	会议审议的各项议案均获得通过，决议内容详情请参见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《祁连山 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-061）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共计召开股东大会三次。2022年4月11日召开的2021年年度股东大会审议通过了《2021年度董事会工作报告》、《2021年度监事会工作报告》、《2021年度财务决算报告及2022年度财务预算报告》、《2021年度利润分配及资本公积金转增方案》、《2021年度报告全文及摘要》、《关于预计公司2022年度日常关联交易事项的议案》、《关于更换公司非独立董事的议案》、《关于改聘财务审计会计师事务所的议案》、《关于改聘内部控制审计会计师事务所的议案》、《关于向本公司控股子公司提供担保的议案》等10项议案；2022年5月27日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于新设全资子公司并整合公司水泥业务的议案》、《关于对部分全资子公司增资的议案》等2项议案；2022年11月14日召开的2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于更换公司非独立董事的议案》、《关于修订《募集资金管理办法》的议案》、《关于本公司与中国建材集团财务有限公司发生关联交易并签订《金融服务协议》的议案》等3项议案。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
脱利成	董事长	男	59	2021年2月1日	2024年1月31日	12,912	12,912	0		84.00	是
傅金光	董事	男	49	2021年2月1日	2022年9月20日	0	0	0		0	是
刘燕	董事	男	57	2022年11月14日	2024年1月31日	0	0	0		0	是
于凯军	董事	男	59	2022年4月11日	2024年1月31日	0	0	0		0	
刘继彬	董事、总裁	男	58	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		221.91	否
蔡军恒	董事、党委书记	男	56	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		205.80	否
李生钰	董事、副总裁	男	59	2021年2月1日	2022年4月30日	7,289	7,289	0		52.20	否
杨 虎	董事、财务总监	男	48	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		154.80	否
刘志军	独立董事	女	50	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		6.00	否
薄立新	独立董事	男	57	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		6.00	否
赵新民	独立董事	男	51	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		6.00	否
苏 逵	监事会主席	男	60	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		0	是
于月华	监事	女	50	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		0	是
张 虹	监事	男	53	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		0	否
邓子生	监事	男	59	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		0	否
陈 军	职工监事	男	51	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		57.55	否
张旭祥	职工监事	男	47	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		45.69	否
罗鸿基	分管销售副总裁、董事会秘书	男	49	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		168.22	否
王学政	分管安全副总裁	男	58	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		152.11	否
刘开禄	分管投资发展副总裁	男	57	2021年2月1日	2024年1月31日	0	0	0		154.80	否
李向春	分管运营副总裁	男	51	2022年3月16日	2024年1月31日	0	0	0		146.89	否
林海平	分管采购副总裁	男	60	2021年2月1日	2022年3月31日	9,111	9,111	0		38.03	否

合计	/	/	/	/	/	29,312	29,312	0	/	1,500.00	/
----	---	---	---	---	---	--------	--------	---	---	----------	---

姓名	主要工作经历
脱利成	曾任甘肃祁连山建材控股有限公司董事、总经理、党委副书记，本公司董事。报告期内任中国建材股份有限公司党委委员，甘肃祁连山建材控股有限公司董事长兼总经理，本公司董事长、党委副书记。
傅金光	曾任中材集团有限公司董事会办公室主任、国际合作及市场部部长、办公室主任、总经理助理、董事会秘书等，中材股份有限公司党委副书记、副总裁。报告期内任中国建材股份有限公司党委副书记、执行董事、工会主席，中国建材集团有限公司董事会秘书、总经理助理，甘肃祁连山建材控股有限公司董事，本公司董事。
刘燕	曾任国家建筑材料工业局南京玻璃纤维研究设计院第二研究设计所所长助理、副所长、所长并同时兼任南京双威实业公司副总经理，南京玻璃纤维研究设计院副院长，中材科技股份有限公司副总裁、总裁，中材高新材料股份有限公司董事长，中国中材股份有限公司副总裁，中国建材股份有限公司副总裁。现任中国建材股份有限公司党委副书记，中国中材国际工程股份有限公司董事长，中国巨石股份有限公司董事，本公司董事。
于凯军	曾在甘肃省平凉地区财政局工作，历任深圳兰光电子工业总公司财务部经理、财务总监、兰光科技股份有限公司董事、副总经理、财务负责人、中国中材国际工程股份有限公司财务总监、新疆天山水泥股份有限公司、宁夏建材集团股份有限公司监事、北京金隅集团股份有限公司董事、中国中材股份有限公司副总裁、财务总监、中国建材股份有限公司副总裁、董事会秘书、总法律顾问。现任中国建材股份有限公司专务、中建材（安徽）新材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）投委会委员、中建材（安徽）新材料基金管理有限公司董事、海建香港控股有限公司董事会副主席、中建材投资董事、中建材控股董事、宁夏建材董事、中国建材集团财务有限公司董事、金隅集团监事，本公司董事，目前兼任中国海螺创业控股有限公司非执行董事。
刘继彬	曾任中材水泥有限责任公司总经理、董事长。报告期内任甘肃祁连山建材控股有限公司董事，本公司董事、总裁。
蔡军恒	曾任甘肃省政府办公厅秘书五处副调研员、调研员。报告期内任甘肃祁连山建材控股有限公司董事，本公司董事、党委书记。
李生钰	曾任永登祁连山水泥有限公司总经理、党委副书记，古浪祁连山水泥有限公司经理、项目部经理，本公司副总裁兼技术中心、建设管理中心主任。报告期内任本公司董事、副总裁、专务。
杨虎	曾任甘肃东兴铝业有限公司财务部副经理、经理。报告期内任甘肃新盛国资管理运营有限公司外部董事（兼职），甘肃中建材材料科技有限公司董事长，甘肃祁连山甘肃祁连山建材控股有限公司董事，本公司董事、财务总监。
刘志军	1996 年至今在兰州财经大学任教。报告期内任皇台酒业、佛慈制药、克拉玛依市建业能源股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
薄立新	曾任甘肃省建材科研设计院设计所所长、院副总工程师、院长助理、常务副院长、党委副书记、纪委书记等。报告期内任甘肃省建材科研设计院有限责任公司党委委员、纪委书记，本公司独立董事。
赵新民	上海市民生律师事务所专职律师、合伙人。主要从事公司、证券法律业务。熟悉上市公司业务，对律师证券法律业务有较深的造诣。自 1993 从业至今参与各类诉讼数百起，积累了丰富的诉讼实践经验。曾任酒钢宏兴、大禹节水、长城电工、荣华实业、兰石重装、众兴菌业独立董事。报告期内任读者传媒、佛慈制药、大禹节水、荣华实业独立董事，本公司独立董事。

苏 逵	曾任国家建材局规划计划司科员，中国非金属矿工业总公司投资部副主任科员、综合计划部副经理、投资部副经理、综合计划部经理、经济财务部经理、总经理助理兼综合计划部经理、总经理助理兼计划发展部经理、总经理助理兼规划科技部经理，中国非金属材料总公司副总经理，中材股份有限公司董事会秘书，中材股份有限公司副总裁。报告期 1 月至 11 月任中国建材股份有限公司副总裁，11 月起任中国建材股份有限公司专务，报告期内还任中材科技股份有限公司监事会主席，中材高新材料股份有限公司董事，甘肃祁连山建材控股有限公司监事，本公司监事会主席。目前兼任中国硅酸盐学会非金属矿分会名誉理事长、国家建筑材料工业科技教育委员会委员。
于月华	曾任北京泽瑞税务师事务所（北京中辰会计师事务所）项目经理、经理，北京中瑞诚会计师事务所部门经理、副所长，国务院派驻国有重点大型企业监事会专业检查组成员，中国建材股份有限公司财务部副总经理。报告期任中国建材股份有限公司职工代表监事、审计部总经理，中国联合水泥集团有限公司监事会主席，本公司监事。
张 虹	曾任窑街煤电集团公司副总法律顾问、法律事务部部长，华盛公司董事，西北永新集团公司外部董事，省属国有企业第九监事会高级监事，报告期内任甘肃工程咨询集团、甘肃国投集团、甘肃文旅集团外部董事（专职），甘肃祁连山建材控股有限公司监事会主席，本公司监事。
邓子生	曾任白银有色西北铜加工有限公司董事长、白银有色集团股份有限公司党委委员，白银有色集团股份有限公司离退休职工服务中心党委委员、副主任（正处级），敦煌文博投资有限公司监事，报告期内任甘肃省公路航空旅游投资集团、甘肃省民航机场集团外部董事（专职），甘肃祁连山建材控股有限公司监事，本公司监事。
陈 军	曾任本公司经济运行部副部长、运营管理部、安全环保部部长、人力资源部部长，青海祁连山水泥有限公司党委副书记（主持工作）、副总经理。报告期内任成县祁连山水泥有限公司党委副书记、副总经理，甘肃祁连山建材控股有限公司职工监事，本公司职工监事。
张旭祥	曾任本公司党群工作部部长，纪检监察部部长，团委副书记，董事会办公室、总裁办公室主任，法律事务部部长等职。报告期内任甘肃祁连山建材控股有限公司职工监事，本公司人力资源部部长、职工监事。
林海平	曾任本公司董事、副总裁兼营销中心主任。报告期内任本公司副总裁、专务。
王学政	曾任本公司董事、副总裁兼陇南项目部经理、成县祁连山水泥有限公司总经理。报告期内任本公司副总裁。
刘开禄	曾任本公司监事，青海祁连山水泥有限公司总经理、党委书记，本公司副总裁兼物流供应部部长。报告期内任本公司副总裁兼西藏中材祁连山水泥有限公司董事长。
罗鸿基	曾任本公司证券事务代表，董事会办公室、总裁办公室副主任、主任，法律事务部部长，兰州祁连山水泥商砼有限公司总经理，甘肃祁连山商砼总公司总经理、党委书记。报告期内任本公司副总裁、董事会秘书、总法律顾问。
李向春	曾任永登祁连山水泥有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席，永登祁连山水泥有限公司副总经理，陇南祁连山水泥有限公司总经理，陇南祁连山水泥有限公司党委书记、总经理，文县祁连山水泥有限公司党委书记、总经理、董事长，甘肃祁连山水泥集团股份有限公司运营管理部部长、总裁助理。现任公司党委委员、副总裁。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
脱利成	甘肃祁连山建材控股有限公司	董事长兼总经理	2021年3月18日	2024年3月17日
脱利成	中国建材股份有限公司	党委委员	2018年6月	2022年9月
傅金光	中国建材股份有限公司	党委副书记	2018年6月	2022年9月
傅金光	中国建材股份有限公司	工会主席	2019年12月	2022年9月
傅金光	中国建材股份有限公司	执行董事	2020年9月	2022年9月20日
傅金光	甘肃祁连山建材控股有限公司	董事	2021年3月18日	2022年9月20日
刘燕	中国建材股份有限公司	党委副书记	2022年9月	
于凯军	中国建材股份有限公司	专务	2021年11月	
刘继彬	甘肃祁连山建材控股有限公司	董事	2021年3月18日	2024年3月17日
蔡军恒	甘肃祁连山建材控股有限公司	董事	2021年3月18日	2024年3月17日
杨虎	甘肃祁连山建材控股有限公司	董事	2021年3月18日	2024年3月17日
苏逵	中国建材股份有限公司	专务	2021年11月	2022年11月10日
苏逵	甘肃祁连山建材控股有限公司	监事	2021年3月18日	2024年3月17日
于月华	中国建材股份有限公司	审计部总经理	2018年9月	
于月华	中国建材股份有限公司	职工监事	2020年7月	
张虹	甘肃祁连山建材控股有限公司	监事会主席	2021年3月18日	2024年3月17日
邓予生	甘肃祁连山建材控股有限公司	监事	2021年3月18日	2024年3月17日
陈军	甘肃祁连山建材控股有限公司	监事	2021年3月18日	2024年3月17日
张旭祥	甘肃祁连山建材控股有限公司	监事	2021年3月18日	2024年3月17日
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
脱利成	中国水泥协会	副会长	2012年10月	
脱利成	中国上市公司协会	理事	2022年7月	
傅金光	中国建材集团有限公司	董事会秘书、总经理助理	2021年8月	2022年9月
傅金光	天山水泥股份有限公司	副董事长	2021年12月	2022年9月
刘燕	新疆天山水泥股份有限公司	副董事长、董事	2022年11月	
刘燕	中国巨石股份有限公司	董事	2022年9月	
刘燕	中国中材国际工程股份有限公司	董事长	2020年7月	
于凯军	北新集团建材股份有限公司	监事及监事会主席	2022年10月	
于凯军	宁夏建材集团股份有限公司	董事	2018年4月	
于凯军	中建材投资有限公司	董事	2019年5月	
于凯军	中建材控股有限公司	董事	2019年3月	
于凯军	北京金隅集团股份有限公司	监事	2015年11月	
于凯军	中国海螺创业控股有限公司	非执行董事	2021年11月	
于凯军	中建材(安徽)新材料产业投资基金合伙企业(有限合伙)	投委会委员	2021年10月	
于凯军	中建材(安徽)新材料基金管理有限公	董事	2021年10月	

	司			
于凯军	安徽海中环保有限责任公司	董事	2019年3月	
于凯军	海建香港控股有限公司	董事会副主席	2020年8月	
刘继彬	甘肃省建筑建材行业协会	会长	2022年6月	
刘继彬	兰州交通大学	兼职教授	2012年10月	
刘继彬	甘肃省水泥协会	会长	2022年6月	
刘继彬	拉萨城投祁连山水泥有限公司	董事	2017年11月	
李生钰	中国建材集团有限公司科学技术委员会	委员	2017年5月	
李生钰	中国建材股份有限公司科学技术委员会	委员	2018年11月	
杨虎	甘肃新盛国资管理运营有限公司	外部董事（兼职）	2018年4月	2022年5月
刘志军	兰州财经大学	教授	1996年7月	
刘志军	甘肃皇台酒业股份有限公司	独立董事	2020年4月	
刘志军	兰州佛慈制药股份有限公司	独立董事	2020年1月	
刘志军	克拉玛依市建业能源股份有限公司	独立董事	2022年4月	
薄立新	甘肃省建材科研设计院有限责任公司	纪委书记	2017年2月	2022年9月
赵新民	上海市民生律师事务所	合伙人	2018年2月	
赵新民	兰州佛慈制药股份有限公司	独立董事	2019年12月	
赵新民	读者出版传媒股份有限公司	独立董事	2019年10月	
赵新民	大禹节水	独立董事	2022年5月	
赵新民	荣华实业	独立董事	2022年5月	
苏逵	中国硅酸盐学会非金属矿分会	名誉理事长	2018年7月	
苏逵	国家建筑材料工业科技教育委员会	委员	2017年5月	
苏逵	中材科技股份有限公司	监事会主席	2021年1月	
于月华	中国联合水泥	监事会主席	2020年7月	2022年5月
张虹	甘肃工程咨询集团股份有限公司	专职外部董事	2019年1月	
张虹	甘肃文旅产业集团有限公司	专职外部董事	2019年8月	
张虹	甘肃国投集团有限公司	专职外部董事	2021年10月	
邓予生	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司	专职外部董事	2017年5月	
邓予生	甘肃省民航机场集团有限公司	专职外部董事	2017年5月	
张旭祥	甘肃省企业联合会	理事	2019年5月	
罗鸿基	甘肃省建筑建材行业协会	副会长	2022年6月	
罗鸿基	甘肃省水泥协会	副会长	2022年6月	
罗鸿基	甘肃证券期货业协会	副会长	2021年12月	
罗鸿基	拉萨城投祁连山水泥有限公司	董事	2021年5月	
李向春	全国水泥标准化技术委员会	委员	2018年10月	
李向春	中国建材数量经济监理学会	副会长	2021年4月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员薪酬事项经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过后执行。公司独立董事津贴每人每年为人民币 60,000 元（含税），公司按有关规定代扣代缴个人所得税。该事宜经 2018
---------------------	--

	年 5 月 31 日召开的公司 2018 年度第一次临时股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员薪酬按与经营业绩挂钩的原则和办法确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2022 年度实际支付 1500.00 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1500.00 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘 燕	董事	选举	工作调整
于凯军	董事	选举	工作调整
傅金光	董事	离任	工作调整
李向春	副总裁	聘任	工作调整
李生钰	董事、副总裁	解聘	工作调整
林海平	副总裁	解聘	工作调整

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
九届七次董事会	2022 年 3 月 16 日	会议审议通过了《2021 年度总裁工作报告》、《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度财务决算报告及 2022 年度财务预算报告》、《2021 年度利润分配及资本公积金转增方案（预案）》、《2021 年度报告》全文及摘要、《关于预计公司 2022 年度日常关联交易事项的议案》、《关于 2021 年度内部控制有效性的自我评价报告》、《关于更换公司非独立董事的议案》、《关于调整公司高级管理人员的议案》、《关于制定公司“十四五”战略规划的议案》、《关于公司 2022 年投资计划的议案》、《关于公司对外捐赠的议案》、《2021 年内控体系工作情况报告》、《关于新建及修订有关制度的议案》、《关于改聘财务审计会计师事务所的议案》、《关于改聘内部控制审计会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司 2021 年年度股东大会的议案》
九届八次董事会	2022 年 4 月 25 日	会议审议通过了《祁连山 2022 年第一季度报告》、《关于增补公司董事会战略委员会委员的议案》、《关于新建公司董事会对经理层授权管理办法的议案》、《关于公司下属全资子公司吸收合并的议案》
九届一次临时董事会	2022 年 5 月 11 日	会议审议通过了《关于本次重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金符合相关法律法规规定条件的议案》、《关于本次重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》、《关于〈甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》、《关于签署附生效条件的交易协议的议

		案》、《关于本次重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》、《关于公司本次交易预计构成重大资产重组的议案》、《关于本次交易预计构成〈上市公司重大资产重组管理办法〉第十三条规定的重组上市的议案》、《关于本次交易符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于本次交易符合〈上市公司证券发行管理办法〉第三十九条规定的议案》、《关于本次交易信息发布前公司股票价格波动情况的议案》、《关于本次交易相关主体不存在依据〈上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管〉第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》、《关于本次重大资产重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》、《关于提请股东大会审议同意中国交通建设股份有限公司及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士办理本次交易相关事宜的议案》、《关于暂不召集股东大会审议本次重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金相关事项的议案》、《关于聘请本次交易相关中介机构的议案》、《关于新设全资子公司并整合公司水泥业务的议案》
九届二次临时董事会	2022年5月16日	会议审议通过了《关于豁免召开董事会临时会议通知期限的议案》、《关于向公司2022年第一次临时股东大会提交〈关于对部分全资子公司增资的议案〉的提案》
九届九次董事会	2022年8月19日	会议审议通过了《祁连山2022年半年度报告》全文及摘要、《关于公司所属天水祁连山水泥有限公司竞买矿权的议案》
九届十次董事会	2022年10月28日	会议审议通过了《祁连山2022年第三季度报告》、《关于更换公司非独立董事的议案》、《关于修订《募集资金管理办法》的议案》、《关于修订《内幕信息知情人登记备案制度》的议案》、《关于本公司与中国建材集团财务有限公司发生关联交易并签订《金融服务协议》的议案》、《关于使用部分闲置自有资金购买银行理财产品的议案》、《关于公司对部分资产计提减值准备的议案》、《关于提请召开公司2022年第二次临时股东大会的议案》
九届三次临时董事会	2022年12月28日	会议审议通过了《关于本次重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金符合相关法律法规规定条件的议案》、《关于本次重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》、《关于本次交易方案调整不构成重大调整的议案》、《关于〈甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于签署附生效条件的交易协议的议案》、《关于本次重大资产置换、发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》、《关于公司本次交易构成重大资产重组的议案》、《关于本次交易构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十三条规定的重组上市的议案》、《关于本次交易符合《关

		于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案》、《关于本次交易符合《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的议案》、《关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条规定的议案》、《关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第四十三条规定的议案》、《关于本次交易符合《首次公开发行股票并上市管理办法》相关规定的议案》、《关于确认本次重大资产重组相关审计报告、备考审计报告、资产评估报告的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》、《关于本次重大资产重组摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》、《关于本次交易相关主体不存在依据〈上市公司监管指引第7号——上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管〉第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的议案》、《关于本次重大资产重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》、《关于提请股东大会审议同意中国交通建设股份有限公司及其一致行动人免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于暂不召集股东大会审议本次重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金相关事项的议案》
--	--	--

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
脱利成	否	7	7	0	0	0	否	3
傅金光	否	5	0	5	0	0	否	2
刘燕	否	1	0	1	0	0	否	0
于凯军	否	6	1	5	0	0	否	2
刘继彬	否	7	7	0	0	0	否	3
蔡军恒	否	7	7	0	0	0	否	3
李生钰	否	1	1	0	0	0	否	1
杨虎	否	7	7	0	0	0	否	3
刘志军	是	7	7	0	0	0	否	3
薄立新	是	7	7	0	0	0	否	3
赵新民	是	7	7	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	刘志军、赵新民、刘继彬
提名委员会	薄立新、刘志军、脱利成
薪酬与考核委员会	赵新民、薄立新、蔡军恒
战略委员会	脱利成、于凯军、刘继彬、杨虎

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责 情况
2022 年 3 月 3 日	审计委员会、独立董事与年审会计师事务所第二次年报审计沟通会	一、审计委员会认为：天职国际遵循独立、客观、公正的执业准则，从专业角度，从维护公司和股东的利益出发，提出了年报审计中重点关注事项。 二、对购买重大资产（环球中心）和漳县越界开采后续事项进行了交流，并达成一致意见。	无
2022 年 3 月 16 日	审议《关于预计公司 2022 年度日常关联交易事项的议案》、《关于变更会计师事务所的事项》、《与关联财务公司发生涉及存款、贷款等金融业务的事项》、《2021 年度内部审计工作报告及 2022 年工作计划》、《2021 年度内部审计工作质量自评报告》等事项	一、关于预计公司 2022 年度日常关联交易的事项 1、根据公司章程及公司关联交易管理制度规定，该议案需提交公司董事会和股东大会审议批准。 2、本议案在表决时关联董事需回避表决。 3、公司及其控股子公司 2022 年预计与公司关联人发生关联交易是基于各公司日常生产经营需要确定的，关联交易严格遵循自愿、平等、诚信的原则，没有发生损害公司及其他中小股东利益的行为，符合公司利益。 二、关于变更会计师事务所的事项 大华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备多年为众多上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司审计工作的要求。 同意将该事项形成议案提交公司董事会审议，本意见同时送公司监事会。 三、与关联财务公司发生涉及存款、贷款等金融业务的事项 经核查，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司在关联财务公司的存款余额为 11,001.72 万元，关联财务公司给予本公司的综合授信额度为 35,000.00 万元，本公司在关联财务公司的流动资金贷款 0 万元。公司在关联财务公司的存款利率为 1.9%，同期银行存款基准利率为 0.35%。上述的存款业务为经营性行为，且关联财务公司具有合法有效的《金融许可证》、《企业法人营业执照》，不存在违反中国银行业监督管理委员会颁布的《企业集团财务公司管理办法》规定的情形，财务公司的资产负债比例符合该办法的要求规定。财务公司成立至今严格按照《企业集团财务公司管理办法》（银监会令 2006 年第 8 号）之规定经营，财务公司的风险管理不存在重大缺陷。因此，公司与关联财务公司发生的业务不存在损害公司和股东利益的情形。	无

		四、同意 2021 年度内部审计工作报告及 2022 年工作计划。 五、2021 年度内部审计工作质量自评报告总结了典型经营和成效，分析了存在的问题和不足，同意该报告。	
2022 年 8 月 12 日	审议重大资产重组有关议案	公司本次重大资产重组的相关各方及中介正在有序推进本次重大资产重组所涉及的尽职调查、审计及评估等，各项工作符合预期。	无
2022 年 10 月 18 日	审议《关于本公司与中国建材集团财务有限公司发生关联交易并签订〈金融服务协议〉的议案》、《关于使用部分闲置自有资金购买银行理财产品的议案》、《关于公司对部分资产计提减值准备的议案》等两项议案	一、中国建材集团有限公司同为本公司和中国建材集团财务有限公司的实际控制人，因此上述事项构成关联交易。关联董事需在审议该议案时回避表决。 该关联交易遵循公平、公正、自愿、诚信的原则，没有发生损害公司及其他中小股东利益的行为，不会影响公司的独立性，不会对公司的持续经营能力产生影响。 二、公司在保证资金流动性和安全性的前提下，使用闲置自有资金购买保本浮动收益的银行理财产品有利于提高资金使用效率，不会对公司生产经营造成不利影响，不会损害公司及股东利益。同意公司在未来 12 个月内，滚动使用总额度不超过 12 亿元的闲置自有资金购买保本浮动收益的银行理财产品。 三、公司依据《企业会计准则》及公司相关制度结合公司资产的实际状况计提资产减值准备的依据充分，公允的反映了公司资产状况，同意本次资产减值计提事项。	无
2022 年 12 月 12 日	审计委员会、独立董事与年审会计师事务所第一次年报审计沟通会	会议听取了事务所对 2022 年度报告的相关安排，审计委员会认为计划安排详细、合理，要求公司必须全力配合事务所工作，确保 2022 年审计工作在规定的时间内保质保量完成。	无

(3). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 3 月 10 日	提名委员会 2022 年第一次会议	经核查公司非独立董事候选人于凯军、副总裁候选人李向春的资料，未发现其有法律法规规定不能担任上市公司董事的情形，其教育背景、工作经历及身体状况能够胜任公司董事的职责要求。 同意提名于凯军为公司非独立董事、李向春为公司副总裁，任期至第九届董事会届满止。提名于凯军为公司非独立董事还需提交公司股东大会选举。	无
2022 年 10 月 18 日	提名委员会 2022 年第二次会议	经核查公司非独立董事候选人刘燕的资料，未发现其有法律法规规定不能担任上市公司董事的情形，其教育背景、工作经历及身体状况能够胜任公司董事的职责要求。 同意提名刘燕为公司非独立董事，任期至第九届董事会届满止。本提名还需提交公司股东大会选举。	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 3 月 11 日	薪酬与考核委员会 2022 年第一次会议	公司董事、监事和高级管理人员的薪酬分配，符合公司相关规定，分配依据充分，决策程序合规，体现了多劳多得收入分配理念。公司目前的收入分配制度能有效保证管理层队伍的稳定，激发工作积极性，有助	无

于公司长期稳定可持续发展。

(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2022 年 3 月 16 日	战略委员会 2022 年第一次 会议	一、战略委员会对《关于制定公司“十四五”战略规划的议案》提前进行了研究讨论，认为公司“十四五”期间，立足主业，做优水泥、做强商砼，做大骨料，做好综合利用，围绕价值链高端，走有限、相关、多元的发展路线，实现资源高效利用及价值最大化的产业定位。 二、战略委员会对《关于公司 2022 年投资计划的议案》提前进行了研究讨论，认为公司结合公司“十四五”发展战略规划及经营任务与目标制定 2022 年投资计划。计划实施后，公司的盈利能力、可持续发展能力和核心竞争能力进一步增强，成为具有区域影响力的基础建材产业集群。	无

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	88
主要子公司在职员工的数量	4,242
在职员工的数量合计	4,330
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3,854
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2805
销售人员	198
技术人员	842
财务人员	94
行政人员	391
合计	4330
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	27
大学本科	694
大学专科	1,286
中专及以下	2,323
合计	4,330

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制定了《薪酬管理制度》，制度中对职责权限进行了明示，即公司高级管理人员薪酬方案经董事长审核后，经董事会薪酬与考核委员会审批；公司中层及以下人员薪酬方案经总裁审核后，提交总裁办公会讨论确定；人力资源部根据公司薪酬和同业薪酬状况负责制定公司薪酬福利方案并监督实施。同时，该制度对薪酬管理原则、工资预算与总额控制、薪酬结构、年薪人员薪酬确定与管理、调薪机制、薪酬的计算和发放、薪酬审批与保密等事项提出了明确规定。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司制定了《员工培训管理办法》，《办法》对员工培训的职责权限进行了明确，即一级培训由公司人力资源部负责，各职能部门配合，包括公司总部全体人员，各子公司经营班子成员（含总经理助理）的培训；二级培训由各子公司人力资源部门负责，包括除一级培训以外人员的培训。人力资源部根据公司年度经营工作任务，负责制定公司年度培训计划并组织实施。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	944640 小时
劳务外包支付的报酬总额	3123.23 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步增强公司现金分红的透明度，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划，保护投资者合法权益，便于投资者形成稳定的回报预期。同时，为强化公司回报股东的意识，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等文件精神要求，结合公司实际情况，公司制定了《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司未来三年（2021年—2023年）股东回报规划》。该议案经公司九届四次董事会及公司2021年第二次临时股东大会审议批准。详细内容请参阅公司2021年8月20日发布的《祁连山未来三年（2021年-2023年）股东回报规划》。

目前公司正处于重大资产重组期间，相关工作正在积极推进中，为保持公司股权结构和经营的稳定性，充分保障公司重大资产重组项目的顺利实施。从公司长远发展考虑，更好地维护全体股东长远利益。根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2022年修订）》、《公司章程》的相关规定，拟定2022年度暂不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。待重组完成后，公司将择机提出利润分配预案，并经股东大会审议通过后尽快实施。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

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

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司制定了《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司经营班子成员契约化管理办法》、《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司经营班子成员薪酬管理办法》、《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司经营班子成员业绩考核办法》，并严格执行。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

2022 年，公司修订新建制度 10 项。截至报告期，公司现行有效制度 211 项。

2022 年度，根据公司制度全面修订完善的实际情况，由审计部和法务部联合牵头，对公司内控手册进行重新修订，已审核下发。通过优化在经营管理的各个环节和经营过程中执行内部控制的基本流程，培育良好的企业管理文化，提高风险防范能力，提供增值服务，为实现经营目标和持续健康发展奠定基础。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司按照集团化管理、规模化运营的管理思路，搭建了集团总部、子公司和生产部室为载体的三级管理平台，实现了权责清晰、运转高效的集团化运营模式。

公司生产的水泥及商品混凝土采取以销定产的生产组织模式，各子公司以年度生产经营计划和所在区域需求为导向组织生产，形成生产指挥中心和利润中心。

公司依托祁连山水泥商城采用线上线下相结合的方式，实行统一销售。按照管理便捷与市场细分相结合的原则，设立了八大销售公司，分区域销售 17 家水泥生产基地，9 个商品混凝土生产基地和 3 个骨料生产基地的产品。并根据不同的客户及资信状况，建立了代理商销售和直销并重的销售渠道。

报告期内，各子公司在公司既定的管理模式下有效运行。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

2022 年度公司内部控制审计报告与公司 2022 年度内部控制自我评价报告评价意见相一致，具体情况见与本报告同日披露的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	14,184.91

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

废气排放方面：颗粒物排放、水泥窑尾二氧化硫、氮氧化物排放；

污水排放方面：已基本实现零排放；

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

序号	子公司名称	污染源类别	污染源情况描述	目前采取的主要控制措施	污染物是否达标排放
1	永登祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	1#水泥窑头粉尘排放治理，采用电收尘器处置。其他粉尘排放治理均采取袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	水泥窑尾二氧化硫排放治理，由于水泥生产煅烧工艺处于碱性环境生产，二氧化硫在生产过程中被窑内吸收处置。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物排放治理，采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
2	古浪祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	粉尘排放治理均采取高效脉冲袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	水泥窑尾二氧化硫排放治理，由于碱性环境生产，在窑内对产生的二氧化硫被中和吸收。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
3	成县祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	粉尘排放治理均采取高效脉冲袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	水泥窑尾二氧化硫排放治理，由于碱性环境生产，在窑内对产生的二氧化硫被中和吸收。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
4	漳县祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	1#水泥窑头粉尘排放治理，采用电收尘器处置。其他粉尘排放治理均采取高效脉冲袋收尘器处置。	是

			二氧化硫	水泥窑尾二氧化硫排放治理, 由于碱性环境生产, 在窑内对产生的二氧化硫被中和吸收。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
5	青海祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	粉尘排放治理均采取高效脉冲袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	水泥窑尾二氧化硫排放治理, 由于碱性环境生产, 在窑内对产生的二氧化硫被中和吸收。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
6	甘谷祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	粉尘排放治理均采取高效脉冲袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	新型干法水泥生产工艺, 是碱性环境生产, 在窑内对二氧化硫吸收。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
7	嘉峪关祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	粉尘排放治理均采取高效脉冲袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	水泥窑尾二氧化硫排放治理, 由于碱性环境生产, 在窑内对产生的二氧化硫被中和吸收。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
8	陇南祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	粉尘排放治理均采取高效脉冲袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	水泥窑尾二氧化硫排放治理, 由于碱性环境生产, 在窑内对产生的二氧化硫被中和吸收。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
9	民和祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	粉尘排放治理均采取高效脉冲袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	水泥窑尾二氧化硫排放治理, 由于碱性环境生产, 在窑内对产生的二氧化硫被中和吸收。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
	废水	COD	接入民和清湟污水处理公司		是
氨氮					
10	平凉祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	粉尘排放治理均采取高效脉冲袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	新型干法水泥生产工艺, 是碱性环境生产, 在窑内对二氧化硫吸收。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是

		废水	COD	生产区生活污水, 采用 MBR 中空膜微生物处置, 达到《城市污水处理厂污染物排放标准》一级 A 排放限值后接入市政污水处理厂管网。	是
			氨氮		
11	文县祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	粉尘排放治理均采取高效脉冲袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	水泥窑尾二氧化硫排放治理, 由于碱性环境生产, 在窑内对产生的二氧化硫被中和吸收。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
12	夏河祁连山安多水泥有限公司	大气	粉尘	水泥窑头粉尘排放治理, 采用电袋复合收尘器处置。其他粉尘排放治理均采取袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	水泥窑尾二氧化硫排放治理, 一是: 由于碱性环境生产, 在窑内对产生的二氧化硫被中和吸收; 二是根据二氧化硫排放浓度间歇式添加脱硫剂; 三是严格控制煤、石灰石等原材料中的全硫含量。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
		废水	COD	生产区生活污水, 采用 MBR 中空膜微生物处置, 达到《城市污水处理厂污染物排放标准》一级 A 排放限值, 少量外排。	是
氨氮					
13	天水祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	水泥窑头粉尘排放治理, 采用电收尘器处置。其他粉尘排放治理均采取高效脉冲袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	新型干法水泥生产工艺, 是碱性环境生产, 在窑内对二氧化硫吸收。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
			粉尘	水泥窑头粉尘排放治理, 采用电袋复合收尘器处置。其他粉尘排放治理均采取袋收尘器处置。	是
14	张掖祁连山水泥有限公司	大气	二氧化硫	水泥窑尾二氧化硫排放治理, 一是: 由于碱性环境生产, 在窑内对产生的二氧化硫被中和吸收; 二是根据二氧化硫排放浓度间歇式添加脱硫剂; 三是严格控制煤、石灰石等原材料中的全硫含量。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是
15	西藏中材祁连山水泥有限公司	大气	粉尘	粉尘排放治理均采取脉冲袋收尘器处置。	是
			二氧化硫	新型干法水泥生产工艺, 是碱性环境生产, 在窑内对二氧化硫吸收。	是
			氮氧化物	水泥窑尾氮氧化物采用“低氮燃烧器+分级燃烧+SNCR”混合脱硝系统进行处置。	是

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

建设项目均严格执行了“三同时”管理制度, 针对项目分类实施了《环境影响评价报告》、《环境影响评价报告表》和环境影响评价备案登记, 均取得了属地生态环保部门的批复, 项目完

成投入生产时，按排污许可管理要求均申请办理了排污许可证，其他各生产线均按要求申请办理了排污许可证，都合规有效

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

所属各子公司结合本单位环境风险评估的实际情况，制定编写了《突发环境事件环境风险评估报告》和《突发环境事件应急预案》，并通过专家评审后，完成了属地生态环保部门的备案。同时，做到了环境应急救援物资储备，并定期组织开展应急预案演练，提高相关部门、人员的应急处置能力，同时加强了与属地相关部门和其他企业之间的应急联动等。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据《排污单位自行监测技术指南 水泥工业》(HJ848)规范和排污许可执行报告有关要求，严格按各污染因子监测规定项和频次要求定期开展完成各污染物排放的企业自行监测和比对监测工作，并将监测报告在规定的政府生态环保部门网站进行信息公开。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

2022 年加大生态环保整治力度，确保减降污染物排放，总计投资约 7450 万元，分别针对平凉、陇南公司窑头电收尘、古浪公司包装系统进行了治理和个别公司脱硝系统进行了升级改造，以及矿山根据要求进行了生态恢复治理，取得了很好的效果。其中，一是投资 1085 万元，分别对陇南、平凉公司窑头电收尘进行了电改袋技术进行了治理改造，改造完成后，平均排放浓度小于 10mg/Nm³ 以下，完全优于国标要求；二是投资约 1268 万元，分别对宏达、民和、平凉公司窑尾脱硝系统，进行了智能化脱硝升级改造，项目完成后，氮氧化物排放浓度持续稳定，同步降低氨水喷量约 40%；三是投资约 1230 万元，分别对宏达、古浪、平凉公司石灰石卸料、包装系统扬尘、砂石料堆棚等进行了封闭建棚治理改造，项目完成后针对环境无组织粉尘排放问题基本得到根治；四是总投资约 3406 万元，涉矿公司分别根据生态恢复治理方案内容，对矿山开展了截排水、排土场、最终边坡等边开采边恢复治理的原则，进行了生态恢复治理，增设蓄水池、喷水滴灌等设施保障了生态绿化效果，成活率显著上升，效果明显，今年种植马尾松、刺槐、榆树、云杉等约 2.2 万多棵；种植苜蓿、三叶草、红豆草等植被约 6.9 万平方米；五是投资 300 多万元，分别对永登、文县升级改造了已老化数据上传不稳定在线监测设施，对天水公司新增设氨逃逸在线监测设施，更有效实施了对喷氨量和氮氧化物去除量的控制，实现氮氧化物和氨逃逸双重限值稳定达标，各子公司作业场所、厂容厂貌、企业生态环境持续向好改善中。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	354,500
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	使用清洁能源发电、使用减碳技术

具体说明

适用 不适用

一是大力推进生产线局部工艺和节能降耗改造，重点从提升工艺系统的选粉、分级效率，热交换效率和热回收效率以及降低阻力损失密封堵漏等方面开展了大量系统性的工作，效果良好。

同时,各子公司通过系统密封堵漏和新型纳米隔热材料的应用系统氧含量和系统热损失明显降低,生料磨运行时窑尾在线检测系统氧含量达到 7.0%左右,对系统电耗下降具有很大的促进作用。嘉峪关、永登、古浪、成县、夏河等公司在生产低碱熟料的情况下,水泥窑台时明显提高,系统电耗、煤耗等指标下降明显,公司 20 台水泥窑综合台时产量达到 3450t/h,同比提高 23t/h; 33 台水泥磨综合台时产量完成 6840t/h,同比提高 320t/h。标准煤耗完成 109.72kgce/t,同比下降 3.70 kgce/t;实物煤耗达到 144kg/t,同比下降 17kg/t。熟料综合电耗完成 54.81kwh/t,同比下降 2.10kwh/t;水泥综合电耗完成 77.29kwh/t,同比降低 2.16kwh/t。

二是强化了配料和煤质的管理,在原煤使用上尝试矿点直供、分区单烧、煤质煤价挂钩等措施保证了煤质的稳定供应;

三是加大生产线能效提升技术改造,永登等 10 台篦冷机节能技术改造基本完成,为公司节能降耗奠定基础;

四是持续推进高效节能设备应用。高效节能风机、高效节能空压机、高效节能水泵、永磁电机、永磁辊筒、悬浮风机等大量应用在生产现场。全年在生料磨循环风机、水泥窑高温风机、尾排风机、头排风机、水泥磨主排风机、篦冷机风机等处升级改造使用高效节能风机 95 台,改造后风机运行效率超过 82%以上,节电率达到 15-40%;

五是开展绿电等方面的工作,西藏 1.8MW 分布式光伏发电项目完成了总承包招标和备案工作,预计该项目 2023 年上半年建成。嘉峪关 0.9MW 分布式光伏发电项目和永登 1.2MW 分布式光伏发电项目已完成招标工作,项目完成后可实现矿山电能“零采购”和办公用电少采购;

六是加快智能化工厂的建设,天水公司初步建成智能示范工厂建设,永登和古浪公司智能示范工程建设有效推进。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

公司将与年报同时披露 2022 年度 ESG 报告。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入(万元)	110.52	
其中:资金(万元)	92	
物资折款(万元)	18.52	
惠及人数(人)	6,500	

具体说明

√适用 □不适用

2022 年度,公司用实际行动彰显国企的使命和担当,各子公司合计捐赠资金和物资共 110.52 万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入(万元)	608.14	-
其中:资金(万元)	550.87	-
物资折款(万元)	57.27	-
惠及人数(人)	35,000	-
帮扶形式(如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等)	产业扶贫、教育扶贫	-

具体说明

√适用 □不适用

2022 年度，公司积极响应党中央、国务院号召，巩固拓展脱贫攻坚成果，助力推进实施乡村振兴战略，向中国建材“善建公益”基金捐赠人民币 320 万元，用于支持善建公益事业发展。向公司及所属企业定点帮扶单位捐赠人民币 288.14 万元，用于当地基础设施建设和助力乡村振兴工作，不断推动地方经济发展，进一步改善和提升人民生活质量水平。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决关联交易	中国中材股份有限公司	公司原控股股东中材股份于 2011 年 11 月 9 日承诺：“1、本公司将尽力减少本公司以及本公司所实际控制企业与祁连山之间的关联交易。2、对于无法避免的关联业务来往或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定。3、本公司将严格遵守股份公司《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项履行信息披露义务。4、本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所的相关规定及股份公司《公司章程》和其它相关管理制度的规定，与其他股东平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用关联交易转移股份公司利润，不利用控股股东的地位谋取不正当的利益，不通过影响股份公司的经营决策损害祁连山及其他股东的合法权益。上述承诺自即日起具有法律效力，对本公司具有法律约束力。”	长期	是	是		
其他	解决	中国	为减少和规范中材股份及其关联方与祁连山之间的关联交易，2009 年 12 月 28 日，中材股份在收购祁连山的《详式权益报告	无明	是	是		

对公司中小股东所作承诺	关联交易	中材股份有限公司	<p>书》中特作出如下承诺：“中材股份将善意履行作为祁连山股份实际控制人的义务，不利用本公司所处的实际控制人地位，就祁连山股份与本公司或本公司控制的其他公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使祁连山股份的股东大会或董事会作出侵犯祁连山股份和其他股东合法权益的决议。如果祁连山股份必须与本公司或本公司控制的其他公司发生任何关联交易，则本公司承诺将促使上述交易的价格以及其他协议条款和交易条件是在公平合理且如同与独立第三者的正常商业交易的基础上决定。本公司将不会要求和接受祁连山股份给予的与其在任何一项市场公平交易中给予第三者的条件相比更优惠的条件。”</p>	确到期日				
	解决同业竞争	中国中材股份有限公司	<p>中材股份为解决祁连山和赛马实业之间的同业竞争，2009年12月28日，中材股份在收购祁连山的《详式权益报告书》中特作出如下承诺：“本次收购完成后，本公司将尽快协调赛马实业与祁连山股份之间的业务竞争关系，通过双方各自相应的内部决策程序，明确各自的业务区域划分。在本次收购完成后二至三年，将存在同业竞争的水泥生产线以收购或托管的方式解决。”中材股份在2010年赛马实业换股吸收合并宁夏建材集团有限责任公司过程中承诺：“本次吸收合并不会导致本公司与赛马实业之间产生新的同业竞争，本公司将来也不会从事与赛马实业构成实质性竞争的业务。本公司将对其他控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本公司及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与赛马实业构成实质性竞争的业务。”</p>	收购完成后二至三年	是	否	<p>中材股份自做出承诺以来，积极与相关各方进行沟通，研究解决方案，但因相关各方没能达成一致意见，没有形成解决甘肃祁连山水泥集团股份有限公司与宁夏建材集团股份有限公司同业竞争的成熟方案，故没有按期履行承诺。</p>	<p>中材股份经过多次反复论证，目前提出阶段性解决祁连山和宁夏建材之间同业竞争的方案，即：“协调祁连山和宁夏建材两个公司在同一市场销售管理方面进行全方位协调，避免无序竞争。”对该事项公司已于2013年6月6日进行了公告。2014年2月14日公司对截止2013年底公司和相关方未履行完毕的承诺进行了专项公告。于2014年3月29日、4月30日、5月31日和6月28日对该承诺的进展情况又进行了公告。2014年8月15日公司对该项承诺的落实情况进行了公告。目前，阶段性解决同业竞争的方案为“祁连山和宁夏建材将共同协调其所属的子公司在存在共同市场的区域涉及水泥、熟料产品的市场调研、策划、产品定位、品牌推广、营销网络建设与完善、客户关系管理等方</p>

							面进行充分沟通、协调，避免无序、恶性竞争。”详情请参见相应日期的《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。
其他	中国中材股份有限公司	为保证并不断完善祁连山作为上市公司的独立性，2009 年 12 月 28 日，中材股份在收购祁连山的《详式权益报告书》中特作出如下承诺：“中材股份在作为祁连山股份实际控制人期间将继续采取切实、有效的措施完善祁连山股份的公司治理结构，并保证中材股份及其关联方与祁连山股份在人员、财务、资产、机构、业务等方面相互独立。”	无明确到期日	是	否		
其他承诺	中国建材股份有限公司	<p>为保证祁连山及其中小股东的合法权益，消除和避免祁连山与中国建材下属其他水泥企业之间的同业竞争，中国建材承诺如下：（1）对于本次合并前存在的同业竞争以及因本次合并而产生的中国建材与祁连山的同业竞争（如有），中国建材将自本承诺出具日起 3 年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于祁连山发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换、业务调整等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。</p> <p>（2）在中国建材作为祁连山的控股股东期间，中国建材及控制的其他企业与祁连山在同一销售市场上不新增相同经营业务的投入，以避免对祁连山的生产经营构成新的业务竞争。（3）中国建材保证严格遵守法律、法规以及《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司章程》等祁连山内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害祁连山和其他股东的合法利益。（4）上述承诺于中国建材对祁连山拥有控制权期间持续有效。如因</p>	承诺出具日起 3 年内	是	否	中国建材股份自做出上述承诺以来，一直致力于履行上述承诺，积极与相关方进行沟通，寻求既不侵害或影响上市公司独立性，又能为实现三家 A 股上市公司（祁连山及宁夏建材集团股份有限公司、新疆天山水泥股份有限公司）公众股东谋取利益最大化的可行性方案，以解决同业竞争问题。为此，中国建材股份启动了水泥业务板块的重组整合，但考虑到涉及多家上市主体，且上市主体的整合方案需要考虑的市场影响因素众多、与相关方沟通协调难度较高，涉	祁连山拟通过资产置换及发行股份购买资产的方式，取得中国交建持有的公规院 100%股权、一公院 100%股权、二公院 100%股权和中国城乡持有的西南院 100%股权、东北院 100%股权、能源院 100%股权，不足置换部分公司将以发行股份的方式向中国交建、中国城乡购买。祁连山于 2022 年 5 月 11 日召开第九届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于〈甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，并于 2022 年 5 月 12 日披露了《甘肃祁连山水泥集团

		中国建材未履行上述所作承诺而给祁连山造成损失，中国建材将承担相应的赔偿责任。”具体内容详见公司 2017 年 12 月 19 日发布的《祁连山关于中国建材集团有限公司、中国建材股份有限公司承诺的公告》。				及的相关监管规则及程序较为复杂，现阶段重组整合方案暂不涉及祁连山。此外，由于现阶段重组整合方案工作量较大，无法在承诺到期前启动下一阶段包含祁连山的重组整合，导中国建材股份做出的前述承诺未能按照预期履行完毕。	股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要等相关文件。同日，公司披露了《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司关于披露重大资产重组预案暨公司股票复牌的提示性公告》（公告编号：2022-025），公司股票于 2022 年 5 月 12 日开市起复牌。2022 年 12 月 28 日，公司召开了有关重大资产重组事项的第二次董事会，发布了《祁连山重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要》及全文。截至本报告发布日，公司已取得实际控制人中国建材集团有限公司转来的国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于甘肃祁连山水泥集团股份有限公司资产重组和配套融资有关事项的批复》（国资产权〔2023〕87 号），国务院国有资产监督管理委员会原则同意祁连山本次资产重组和配套融资的总体方案。本次重大资产重组事项有关议案也已经公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。本次重大资产重组事项正在有序推进中。
解决同业	中国建材	为保证祁连山及其中小股东的合法权益，消除和避免祁连山与中国建材集团下属其他水泥企业之间的同业竞争，中国建材集团承诺如下：（1）对于中国建材集团与中国中材集团重组前存在的同业竞争以及因重组而产生的中国建材集团与祁连山的同	出具日起	是	是	中国建材集团自做出上述承诺以来，一直致力于履行上述承诺，积极与相关方进行沟通，寻求既不侵害或影响上市	祁连山拟通过资产置换及发行股份购买资产的方式，取得中国交建持有的公规院 100%股权、一公院 100%股权、二公院 100%股权和中国城乡

	竞争	集团有限公司	<p>业竞争（如有），中国建材集团将自本承诺出具日起 3 年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，本着有利于祁连山发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用委托管理、资产重组、股权置换、业务调整等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决同业竞争问题。（2）在中国建材集团作为祁连山的实际控制人期间，中国建材集团及控制的其他企业与祁连山在同一销售市场上不新增相同经营业务的投入，以避免对祁连山的生产经营构成新的业务竞争。（3）中国建材集团保证严格遵守法律、法规以及《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司章程》等祁连山内部管理制度的规定，不利用控股地位谋取不当利益，不损害祁连山和其他股东的合法利益。（4）上述承诺于中国建材集团对祁连山拥有控制权期间持续有效。如因中国建材集团未履行上述所作承诺而给祁连山造成损失，中国建材集团将承担相应的赔偿责任。”具体内容详见公司 2017 年 12 月 19 日发布的《祁连山关于中国建材集团有限公司、中国建材股份有限公司承诺的公告》。</p>	3 年内		<p>公司独立性，又能为实现三家 A 股上市公司（祁连山及宁夏建材集团股份有限公司、新疆天山水泥股份有限公司）公众股东谋取利益最大化的可行性方案，以解决同业竞争问题。为此，中国建材集团启动了水泥业务板块的重组整合，但考虑到涉及多家上市主体，且上市主体的整合方案需要考虑的市场影响因素众多、与相关方沟通协调难度较高，涉及的相关监管规则及程序较为复杂，现阶段重组整合方案暂不涉及祁连山。此外，由于现阶段重组整合方案工作量较大，无法在承诺到期前启动下一阶段包含祁连山的重组整合，导致中国建材集团做出的前述承诺未能按照预期履行完毕。</p>	<p>持有的西南院 100%股权、东北院 100%股权、能源院 100%股权，不足置换部分公司将以发行股份的方式向中国交建、中国城乡购买。祁连山于 2022 年 5 月 11 日召开第九届董事会第一次临时会议，审议通过了《关于〈甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案，并于 2022 年 5 月 12 日披露了《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要等相关文件。同日，公司披露了《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司关于披露重大资产重组预案暨公司股票复牌的提示性公告》（公告编号：2022-025），公司股票于 2022 年 5 月 12 日开市起复牌。2022 年 12 月 28 日，公司召开了有关重大资产重组事项的第二次董事会，发布了《祁连山重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要》及全文。截至本报告发布日，公司已取得实际控制人中国建材集团有限公司转来的国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于甘肃祁连山水泥集团股份有限公司资产重组和配套融资有关事项的</p>
--	----	--------	--	------	--	--	--

								批复》（国资产权〔2023〕87号），国务院国有资产监督管理委员会原则同意祁连山本次资产重组和配套融资的总体方案。本次重大资产重组事项有关议案也已经公司2023年第一次临时股东大会审议通过。本次重大资产重组事项正在有序推进中。
--	--	--	--	--	--	--	--	---

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	870,000	900,000
境内会计师事务所审计年限	4	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	张宇锋、张萌
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	/	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	350,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司原审计机构天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)截至2021年度审计工作结束,已连续为本公司提供了4年财务审计服务,4年内部控制审计服务。鉴于天

职国际已经连续多年为公司提供财务审计和内部控制审计服务，为保证审计工作的客观性，根据上海证券交易所的有关规定，公司拟改聘大华负责公司 2022 年度财务及内部控制审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 关于预计 2022 年日常关联交易的事项

本公司于 2022 年 3 月 18 日发出公告，预计 2022 年与关联方发生日常关联交易金额不超过 190,000.00 万元，本事项已经公司九届七次董事会及 2021 年度股东大会审议通过。2022 年全年实际发生关联交易金额为 4.41 亿元。

(2) 关于中国建材集团财务有限公司为本公司提供金融服务的交易事项

本公司于 2019 年 12 月 7 日公告了关于中国建材集团财务有限公司为本公司提供金融服务的关联交易事项，本公司将通过中国建材集团财务有限公司资金业务平台办理存款、结算及其它金融服务业务。预计 2020 年度、2021 年度、2022 年度本公司在财务公司结算户上的日最高存款余额（含应计利息）均不超过人民币 3 亿元；预计 2020 年度、2021 年度、2022 年度财务公司为本公司提供的综合授信余额（含应计利息）均最高不超过人民币 3.5 亿元。本事项已经公司八届十四次董事会及 2019 年第三次临时股东大会审议通过。截至 2022 年 12 月 31 日在中国建材集团财务有限公司存款金额为 2.91 亿元。

上述事项的具体内容请参见刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站的公告。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
常熟中材装备重型机械有限公司	股东的子公司		424,280.00			430,640.00	6,360.00
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	股东的子公司	25,000.00	57,471,546.11	11,236,300.00	67,581,420.89	7,090,740.29	28,411,915.07
成都建筑材料工业设计研究院有限公司装备技术分公司	股东的子公司		11,000.00		11,000.00		
甘肃黑河水电实业投资有限责任公司	其他关联人		493,481.53		3,063,502.11		2,570,020.58
广州中材矿业有限公司	集团兄弟公司		65,629,989.96			67,830,015.45	2,200,025.49
合肥水泥研究设计院有限公司	集团兄弟公司		41,841,410.00			46,027,283.00	4,185,873.00
合肥中亚建材装备有限责任公司	集团兄弟公司	70,000.00				70,000.00	
建材天水地质工程勘察院有限公司	集团兄弟公司		16,417,670.69		906,205.31	17,334,065.38	1,822,600.00
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	其他关联人		49,756.47		49,756.47		
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	股东的子公司		1,452,281.00		987,830.00	1,052,046.00	587,595.00
陕西中祥基础工程有限责任公司	集团兄弟公司		3,636,722.00			5,623,763.00	1,987,041.00
天津灯塔涂料工业发展有限公司	股东的子公司		289,975.70			579,951.40	289,975.70
天津矿山工程有限公司	股东的子公司		92,262,721.52		2,443,574.67	121,210,935.34	31,391,788.49
天津矿山工程有限公司成县分公司	股东的子公司		47,793,527.67		527,680.00	51,035,951.67	3,770,104.00
天津矿山工程有限公司古浪分公司	股东的子公司		1,223,100.00		1,223,100.00		
天津矿山工程有限公司平凉分公司	股东的子公司		1,849,916.23		1,849,916.23		
天津矿山工程有限公司山南分公司	股东的子公司		16,121,544.99		16,121,544.99		
天津矿山工程有限公司永登分公司	股东的子公司		113,908.13		113,908.13		
天津水泥工业设计研究院有限公司	股东的子公司		84,565,039.20	16,411,000.00	6,354,834.00	86,735,205.20	24,936,000.00

武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	股东的子公司		4,760,000.00		2,514,725.00	2,380,000.00	134,725.00
夏河安多投资有限责任公司	其他关联人				8,291,933.00	-	8,291,933.00
徐州中材装备重型机械有限公司	母公司的控股子公司		312,590.00		-	312,590.00	
兖州中材建设有限公司	股东的子公司		14,913,551.21			15,312,885.21	399,334.00
郑州瑞泰耐火科技有限公司	集团兄弟公司		23,149,753.12		6,840,391.37	22,165,869.82	5,856,508.07
中材(天津)控制工程有限公司	股东的子公司		127,400.00		81,200.00	46,200.00	
中材(天津)重型机械有限公司	股东的子公司		112,200.00			112,200.00	
中材邦业(杭州)智能技术有限公司	股东的子公司					50,000.00	50,000.00
中材汉江水泥股份有限公司	股东的子公司		3,946,830.00			3,946,830.00	
中材机电备件有限公司	股东的子公司		4,424,590.00		1,180,805.60	5,726,601.40	2,482,817.00
中材科技股份有限公司	股东的子公司		402,700.00		550,600.00		147,900.00
中国国检测试控股集团股份有限公司	集团兄弟公司		41,200.00			41,200.00	
中国非金属材料南京矿山工程有限公司	股东的子公司		18,145,950.59		301,160.24	23,226,534.93	5,381,744.58
中国非金属材料南京矿山工程有限公司武山分公司	股东的子公司		829.43		829.43		
中国建材国际工程集团有限公司	集团兄弟公司		1,584,060.00	1,584,060.00		-	
中国建材检验认证集团股份有限公司	集团兄弟公司		71,000.00		71,000.00		
中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	集团兄弟公司		1,845,200.00		1,155,000.00	1,845,400.00	1,155,200.00
中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队	集团兄弟公司		506,000.00		-	784,000.00	278,000.00
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	股东的子公司		43,593,296.59		14,419.72	43,854,746.47	275,869.60
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司武山项目经理部	股东的子公司		10,142.17		10,142.17		
中国建筑材料工业建设西安工程有限公	股东的子公司		290,099.37		290,099.37		

司漳县分公司							
中国新型建材设计研究院南京分院	集团兄弟公司		1,435,000.00		1,435,000.00		
中国新型建材设计研究院有限公司	集团兄弟公司		19,631,000.00	19,631,000.00			-
中国中材国际工程股份有限公司	股东的子公司		21,907,170.40		11,163,585.20	10,953,585.20	210,000.00
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	集团兄弟公司		1,672,000.00			1,810,500.00	138,500.00
中建材（合肥）机电工程技术有限公司	集团兄弟公司		1,848,740.84		106,918.58	2,405,062.26	663,240.00
中建材大宗物联有限公司	集团兄弟公司		7,499,200.00		-	7,707,853.10	208,653.10
中建材信云智联科技有限公司	集团兄弟公司		3,599,000.00			5,560,300.00	1,961,300.00
中建材资源有限公司	集团兄弟公司		68,022,697.37		245.97	68,022,697.37	245.97
合计		95,000.00	675,500,072.28	48,862,360.00	135,242,328.45	621,285,652.48	129,795,268.65
关联债权债务形成原因	提供、接受劳务、商品购销形成的经营性债权债务。						
关联债权债务对公司的影响	随着经营业务的进行，债权债务按进度进行了合理清偿。						

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

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限 额	存款利率范 围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国建材集团财 务有限公司	集团兄弟公司	300,000,000.00	0.55%-1.90%	110,017,232.87	27,338,675,071.42	27,158,132,314.99	290,582,467.15
合计	/	/	/	110,017,232.87	27,338,675,071.42	27,158,132,314.99	290,582,467.15

2. 贷款业务

□适用 √不适用

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
中国建材集团财务有限公司	集团兄弟公司	授信业务	350,000,000.00	0

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	159,264,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	159,264,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	159,264,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.68
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	159,264,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	159,264,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无。
担保情况说明	报告期末担保余额全部为对子公司的担保。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况**(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明适用 不适用**3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	68,040
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	67,248
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数量	质押、标 记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国建材股份有限公司	13,100,000	115,872,822	14.93	0	无		国有法人
甘肃祁连山建材控股有限公司	0	91,617,607	11.80	0	无		国有法人
王勇	536,300	15,647,778	2.02	0	未知		境内自然人
香港中央结算有限公司	9,541,348	15,462,583	1.99	0	未知		其他
张琪	573,594	3,721,810	0.48	0	未知		境内自然人
西藏林芝福恒珠宝金行有限公司	3,711,500	3,711,500	0.48	0	未知		境内非国有法人
张子文	266,100	3,672,563	0.47	0	未知		境内自然人
郑莉飞	75,900	3,266,210	0.42	0	未知		境内自然人
新疆笑厨食品有限公司	807,100	3,121,600	0.40	0	未知		境内非国有法人
王勇莉	709,400	2,941,000	0.38	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国建材股份有限公司	115,872,822	人民币普通股	115,872,822				
甘肃祁连山建材控股有限公司	91,617,607	人民币普通股	91,617,607				
王勇	15,647,778	人民币普通股	15,647,778				
香港中央结算有限公司	15,462,583	人民币普通股	15,462,583				
张琪	3,721,810	人民币普通股	3,721,810				

西藏林芝福恒珠宝金行有限公司	3,711,500	人民币普通股	3,711,500
张子文	3,672,563	人民币普通股	3,672,563
郑莉飞	3,266,210	人民币普通股	3,266,210
新疆笑厨食品有限公司	3,121,600	人民币普通股	3,121,600
王勇莉	2,941,000	人民币普通股	2,941,000
前十名股东中回购专户情况说明	无。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东和前十名无限售条件股东中，中国建材股份有限公司为本公司的控股股东，甘肃祁连山建材控股有限公司为中国建材股份有限公司的控股子公司，其他股东间未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海铁路国际旅游(集团)有限公司	127,595		127,595	未履行股权分置改革决议
上述股东关联关系或一致行动的说明		无。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	中国建材股份有限公司
单位负责人或法定代表人	周育先
成立日期	1985 年 6 月 24 日
主要经营业务	经营范围：许可项目：建设工程设计；建设工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：新型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑材料销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；轻质建筑材料制造；轻质建筑材料销售；水泥制品销售；玻璃纤维及制品制造；玻璃纤维及制品销售；高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；新材料技术研发；工业工程设计服务；工程管理服务；对外承包工程；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国内货物运输代理；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；矿物洗选加工；机械设备研发；建筑材料生产专用机械制造；机械设备销售；机械设备租赁；货物进出口；进出口代理；技术进出口；新型膜材料制造；新型膜材料销售。（除依法

	须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)(不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2022 年 12 月 31 日,直接控股北新建材(000786)37.83%股权;直接控股中国巨石(600176)26.97%股权;直接控股中材国际(600970)47.77%股权;直接控股祁连山(600720)14.93%股权,间接控股祁连山(600720)11.80%股权,直接及间接合计持有祁连山 26.73%;直接控制宁夏建材(600449)49.03%,直接控股天山股份(000877)84.52%股权;直接控股中材科技(002080)60.24%股权。 通过下属全资子公司参股山水水泥(00691)12.94%股权;通过下属全资子公司参股红星美凯龙(01528)4.33%股权;通过下属全资子公司参股联想控股(03396)0.71%股权;通过下属全资子公司参股海螺创业(00586)3.03%股权;通过下属全资子公司参股海螺环保(00587)3.01%股权;通过下属全资子公司参股城发环境(000885)9.72%股权;通过下属全资子公司参股耀皮玻璃(600819)12.74%股权;通过下属全资子公司参股万年青(000789)4.89%股权;通过下属全资子公司参股渤海股份(000605)0.13%股权;通过下属全资子公司参股金隅集团(601992)4.31%股权;通过下属全资子公司参股中复神鹰(688295)24.11%股权;通过下属全资子公司参股冀东水泥(000401)1.68%。 通过下属公司参股上峰水泥(000672)14.4%股权;通过下属公司参股亚泰集团(600881)3.99%股权;通过下属公司参股理工光科(300557)10.57%股权;通过下属公司参股西部建设(002302)1.06%股权;通过下属公司参股国泰君安(601211)0.04%股权;通过下属公司参股中材节能(603126)0.28%;通过下属公司参股泸天化(000912)0.0026%。
其他情况说明	无。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

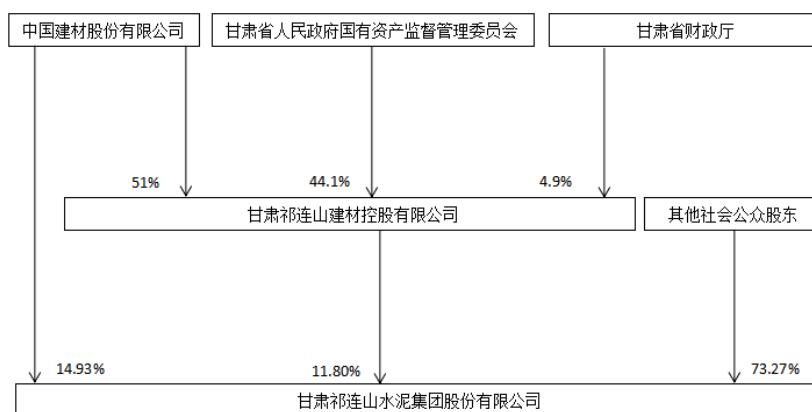
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国建材集团有限公司
单位负责人或法定代表人	周育先
成立日期	1981年9月28日
主要经营业务	建筑材料及其相关配套原辅材料的生产制造及生产技术、装备的研究开发销售；新型建筑材料体系成套房屋的设计、销售、施工；装饰材料的销售；房屋工程的设计、施工；仓储；建筑材料及相关领域的投资、资产经营、与以上业务相关的技术咨询、信息服务、会展服务；矿产品的加工及销售；以新型建筑材料为主的房地产经营业务和主兼营业务有关的技术咨询、信息服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至2022年12月31日，直接持有及通过下属公司持有中国建材（HK03323）合计44.50%的股权（直接及间接持有内资股42.84%，直接及间接持有H股1.66%）；直接持有及通过下属公司持有城发环境（000885）9.72%的股权；通过下属公司持有洛阳玻璃（600876、HK1108）31.74%的股权；通过下属公司持有瑞泰科技（002066）40.13%的股权；通过下属公司持有凯盛科技（600552）29.28%的股权；通过下属公司持有国检集团（603060）68.57%股权；直接持有及通过下属公司持有中材节能（603126）50.94%的股权；通过下属公司持有中复神鹰（688295）57.27%股权；通过下属公司持有北新建材（000786）37.83%股权；通过下属公司持有中国巨石（600176）26.97%股权；通过下属公司持有中材国际（600970）47.77%的股权；通过下属公司持有中材科技（002080）60.24%的股权；通过下属公司持有天山股份（000877）84.52%的股权；通过下属公司持有祁连山（600720）26.73%的股权；通过下属公司持有宁夏建材（600449.HK）49.03%股权；通过下属公司持有中国玻璃（03300.HK）22.68%股权；通过下属公司持有 Singulus Technologies（SNG）16.75%股权；通过下属公司参股冀东水泥（000401）1.68%股权；通过下属公司参股山水水泥（00691）

	12.94%股权；通过下属公司参股红星美凯龙（01528）4.33%；通过下属公司参股联想控股（03396）0.71%；通过下属公司参股海螺创业（00586）3.03%；通过下属公司参股海螺环保（00587）3.01%；通过下属公司参股万年青（000789）4.89%；通过下属公司参股渤海股份（000605）0.13%股权；通过下属公司参股金隅集团（601992）4.31%股权；通过下属公司参股上峰水泥（000672）14.4%；通过下属公司参股亚泰集团（600881）3.99%；通过下属公司参股耀皮玻璃（600819）12.74%；通过下属公司参股理工光科（300557）10.57%；通过下属公司参股西部建设（002302）1.06%股权；通过下属公司参股国泰君安（601211）0.04%股权；通过下属公司参股泸天化（000912）0.0026%股权。通过下属公司参股江苏银行（600919）0.03%股权；通过下属公司参股交通银行（601328）0.00028%股权。
其他情况说明	无。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

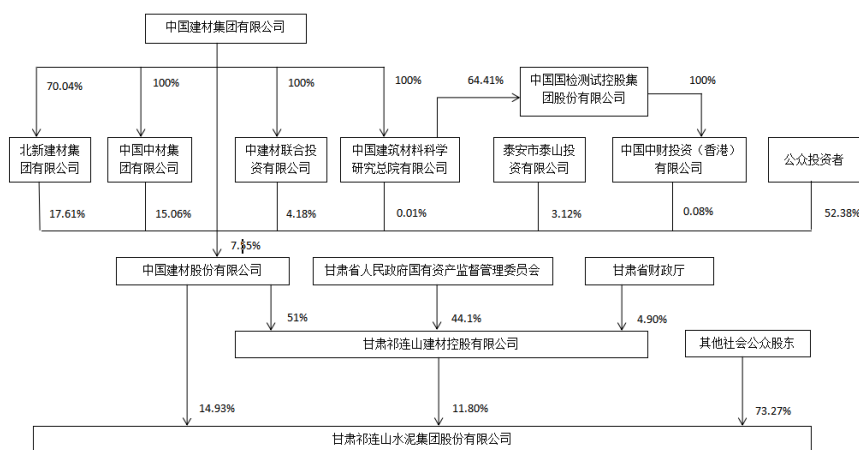
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
甘肃祁连山建材控股有限公司	脱利成	2002年7月26日	739638360	352,670,000	水泥系列产品（商品熟料、混凝土）建筑卫生间陶瓷新型建筑材料、石棉水泥制品、非金属矿及其制品、水泥包装袋的生产经营、自动化控制高科技产品、相关技术的研制、开发、应用和技术咨询服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
情况说明	无。				

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告**一、审计报告**

√适用 □不适用

一、审计意见

我们审计了甘肃祁连山水泥集团股份有限公司(以下简称“祁连山水泥”)财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了祁连山水泥公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入的确认

2. 商誉减值准备的计提

(一) 收入的确认

1. 事项描述

祁连山水泥主要从事水泥、水泥熟料、商品混凝土及相关产品的生产和销售。

水泥、熟料产品以客户提货或签收，作为收入确认时点；商品混凝土产品以交付客户并经客户验收，作为收入确认时点。

2022 年度，祁连山水泥营业收入 79.74 亿元，较上年增加 3.93%。确认销售收入的相关交易是否真实发生对祁连山水泥经营成果影响重大。因此，我们将祁连山水泥的水泥、熟料产品、商品混凝土产品销售收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入的确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 与管理层进行访谈，了解和评价祁连山水泥与水泥、熟料产品、商品混凝土产品销售收入确认相关的内部控制，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 与管理层访谈，同时检查主要业务类别的销售合同，通过访谈和检查合同条款，评估收入确认政策的适当性；

(3) 对各类商品销售收入及毛利率进行年度、月度、同行业的对比分析；

(4) 采用抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件。其中：针对水泥、熟料销售收入，检查了销售合同、销售系统、出库单或客户结算单、销售发票等；针对商品混凝土销售收入，检查了销售合同、混凝土发货单或出库单、销售结算单、销售发票等，以评估收入的确认是否恰当；

(5) 对主要客户销售收入进行函证；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入，核对支持性文件，并针对资产负债表日后的收入，选取样本核对销售退回等，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(7) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否恰当。

(二) 商誉减值准备的计提

1. 事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，祁连山水泥商誉原值 23,135.63 万元，已计提减值 16,524.44 万元，账面价值 6,611.19 万元。管理层通过计算各相关资产及资产组的预计未来现金流量现值来评估商誉是否存在减值。预计未来现金流量现值的计算需要管理层做出重大判断，尤其是对未来经营成果以及适用的折现率等做出估计和判断，故我们将祁连山水泥商誉减值计提的充分性确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于商誉减值准备的计提所实施的重要审计程序包括：

(1) 对长期资产内部控制进行了解和测试，评价管理层对商誉减值测试相关的关键内部控制是否有效；

(2) 评估减值测试方法的适当性；

(3) 对管理层采用的折现率和其他关键假设进行敏感性分析，评价关键假设(单独或者组合)如何变动会导致不同的结论，进而评价管理层对关键假设指标的选择是否存在管理层偏向的迹象；

(4) 将管理层上年计算预计未来现金流量现值采用的估计与本年实际情况进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性。

(5) 检查与商誉相关的信息在财务报表中的列报与披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入的确认、商誉减值准备的计提中采用的假设和方法是可接受的、管理层对收入的确认、商誉减值准备的计提的总体评估是可以接受的、管理层对收入的确认、商誉减值准备的计提的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

祁连山水泥公司管理层对其他信息负责。其他信息包括祁连山水泥 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督祁连山水泥公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就祁连山水泥中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)			
中国·北京 二〇二三年三月二十日		中国注册会计师： (项目合伙人)	张宇锋
		中国注册会计师：	张萌

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：甘肃祁连山水泥集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,073,403,425.51	736,727,792.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			53,865,608.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		418,685,448.40	438,143,436.63
应收款项融资		241,247,201.04	260,197,976.71
预付款项		22,478,565.00	22,798,046.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,996,270.58	7,368,854.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		765,543,344.52	825,666,657.75
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		28,083,738.17	114,555,675.22
流动资产合计		2,556,437,993.22	2,459,324,047.31
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		107,995,827.52	133,250,707.36
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			2,000,000.00
投资性房地产		1,914,018.18	1,989,013.91
固定资产		6,840,021,645.90	7,156,699,160.61
在建工程		214,273,127.77	133,845,446.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,885,574.70	4,639,532.86
无形资产		963,961,031.27	1,002,399,796.80
开发支出			
商誉		66,111,894.78	67,829,143.74
长期待摊费用		393,566,868.69	216,210,711.25
递延所得税资产		83,699,439.97	95,290,660.26
其他非流动资产		485,502,137.53	317,333,673.20
非流动资产合计		9,159,931,566.31	9,131,487,846.55
资产总计		11,716,369,559.53	11,590,811,893.86
流动负债：			
短期借款		150,076,388.88	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			218,743,141.56
应付账款		944,984,832.69	955,648,315.82
预收款项			
合同负债		209,323,428.44	148,560,561.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		144,603,129.80	145,919,463.51
应交税费		79,860,135.57	77,419,482.65
其他应付款		190,180,819.48	160,803,778.69
其中：应付利息		1,033,218.39	1,033,218.39
应付股利		813,056.41	813,056.41
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		57,451,031.54	46,730,722.27
其他流动负债		27,128,472.84	19,140,782.64
流动负债合计		1,803,608,239.24	1,772,966,248.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		171,520,000.00	387,520,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		466,223.26	1,786,586.21
长期应付款			

长期应付职工薪酬		186,671,081.41	174,479,539.42
预计负债		42,111,284.40	137,200,131.29
递延收益		19,104,284.65	25,645,770.32
递延所得税负债		31,306,418.13	44,452,409.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		451,179,291.85	771,084,436.24
负债合计		2,254,787,531.09	2,544,050,684.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		776,290,282.00	776,290,282.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,342,103,136.27	1,341,982,542.76
减：库存股			
其他综合收益		10,633,948.55	9,654,498.85
专项储备		191,948,422.06	179,391,122.53
盈余公积		539,525,598.43	539,525,598.43
一般风险准备			
未分配利润		5,803,020,537.50	5,393,926,757.35
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,663,521,924.81	8,240,770,801.92
少数股东权益		798,060,103.63	805,990,407.46
所有者权益（或股东权益）合计		9,461,582,028.44	9,046,761,209.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,716,369,559.53	11,590,811,893.86

公司负责人：脱利成

主管会计工作负责人：杨虎

会计机构负责人：周炜

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：甘肃祁连山水泥集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,028,228,819.08	709,021,921.15
交易性金融资产			53,865,608.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资		60,116,170.12	93,116,134.90
预付款项		1,220,663.52	
其他应收款		287,120.74	190,130,694.54
其中：应收利息			
应收股利			
存货		335,575.22	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		188,243.49	1,688,397.84
流动资产合计		1,090,376,592.17	1,047,822,756.43
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,247,134,629.77	4,298,090,192.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			2,000,000.00
投资性房地产		3,838,069.56	36,535,901.02
固定资产		10,477,571.00	41,530,429.97
在建工程		4,269,949.87	3,886,931.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,982,664.05	17,913,153.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			102,952.90
递延所得税资产		3,080,261.10	2,656,461.43
其他非流动资产			492,760,160.02
非流动资产合计		7,277,783,145.35	4,895,476,182.78
资产总计		8,368,159,737.52	5,943,298,939.21
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,395,336.97	1,132,504.41
预收款项			
合同负债		3,293,472.44	1,934,299.88
应付职工薪酬		16,926,157.13	17,246,260.50
应交税费		8,730,590.65	3,048,853.78
其他应付款		908,616,976.23	816,135,643.04
其中：应付利息			
应付股利		813,056.41	813,056.41
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		428,151.42	251,458.99
流动负债合计		940,390,684.84	839,749,020.60
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬		2,642,966.17	689,904.15
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			11,171,687.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,642,966.17	11,861,591.64
负债合计		943,033,651.01	851,610,612.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		776,290,282.00	776,290,282.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,288,755,153.02	1,288,755,153.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		35,378,127.01	35,378,127.01
盈余公积		528,439,549.05	528,439,549.05
未分配利润		4,796,262,975.43	2,462,825,215.89
所有者权益（或股东权益）合计		7,425,126,086.51	5,091,688,326.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,368,159,737.52	5,943,298,939.21

公司负责人：脱利成

主管会计工作负责人：杨虎

会计机构负责人：周炜

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		7,973,824,739.42	7,672,537,568.41
其中：营业收入		7,973,824,739.42	7,672,537,568.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,902,642,883.63	6,437,174,685.32
其中：营业成本		5,915,417,336.51	5,554,197,142.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		160,900,167.86	131,452,398.65
销售费用		80,159,018.89	89,617,093.11
管理费用		764,356,857.42	662,829,371.55
研发费用			

财务费用		-18,190,497.05	-921,320.48
其中：利息费用		14,557,918.87	11,253,816.79
利息收入		40,352,738.49	17,305,274.69
加：其他收益		49,861,848.75	65,228,789.99
投资收益（损失以“-”号填列）		-23,360,160.84	19,604,485.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-25,375,473.35	10,752,299.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-234,383.94	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-10,229,144.00	29,981,944.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,064,382.64	-30,508,310.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-58,050,230.62	-43,979,832.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,956,338.14	2,288,688.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,025,296,124.58	1,277,978,649.10
加：营业外收入		7,744,778.38	8,715,928.93
减：营业外支出		24,179,666.81	72,916,844.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,008,861,236.15	1,213,777,733.04
减：所得税费用		190,921,525.30	185,815,077.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		817,939,710.85	1,027,962,655.14
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		817,939,710.85	1,027,962,655.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		758,424,407.05	947,519,310.19
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		59,515,303.80	80,443,344.95
六、其他综合收益的税后净额		967,000.00	523,550.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		979,449.70	218,301.80
（1）重新计量设定受益计划变动额		979,449.70	218,301.80
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-12,449.70	305,248.20
七、综合收益总额		818,906,710.85	1,028,486,205.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		759,403,856.75	947,737,611.99
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		59,502,854.10	80,748,593.15
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.9770	1.2206
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.9770	1.2206

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

公司负责人：脱利成

主管会计工作负责人：杨虎

会计机构负责人：周炜

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		67,643,358.38	91,521,029.07
减：营业成本		25,132,732.48	39,399,712.59
税金及附加		5,840,556.30	2,769,151.08
销售费用		54,875.82	717,968.87
管理费用		69,684,986.64	56,621,696.83
研发费用			
财务费用		-258,695.47	-3,156,945.95
其中：利息费用		2,184,148.66	
利息收入		3,628,983.55	3,673,886.45
加：其他收益		1,281,549.62	636,900.77
投资收益（损失以“-”号填列）		2,607,487,749.46	867,885,427.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,905,563.05	9,632,299.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-234,383.94	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-10,229,144.00	29,981,944.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		301,488.18	2,857,938.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-43,624.78	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		146,721,800.27	1,694,424.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,712,708,721.36	898,226,080.64
加：营业外收入		3,280.12	18,285.00
减：营业外支出		3,246,005.00	9,652,502.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,709,465,996.48	888,591,862.77
减：所得税费用		26,697,610.04	7,473,740.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,682,768,386.44	881,118,122.73
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”		2,682,768,386.44	881,118,122.73

号填列)			
(二) 终止经营净利润 (净亏损以 “-” 号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,682,768,386.44	881,118,122.73
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 脱利成

主管会计工作负责人: 杨虎

会计机构负责人: 周炜

合并现金流量表

2022年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,408,384,257.75	6,804,924,137.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		31,063,311.70	53,832,606.88
收到其他与经营活动有关的现金		519,296,352.89	433,417,796.38
经营活动现金流入小计		6,958,743,922.34	7,292,174,540.41
购买商品、接受劳务支付的现金		3,758,186,482.17	3,688,404,820.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		744,682,191.68	757,716,805.65
支付的各项税费		683,348,542.42	683,536,747.94
支付其他与经营活动有关的现金		550,827,787.33	715,111,681.56
经营活动现金流出小计		5,737,045,003.60	5,844,770,055.29
经营活动产生的现金流量净额		1,221,698,918.74	1,447,404,485.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,805,382.44	434,071,298.35
取得投资收益收到的现金		35,670,053.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,815,052.79	7,511,287.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		58,290,488.40	441,582,586.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		432,643,166.27	1,279,463,682.06
投资支付的现金			400,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		432,643,166.27	1,679,463,682.06
投资活动产生的现金流量净额		-374,352,677.87	-1,237,881,095.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	
偿还债务支付的现金		204,800,000.00	15,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		427,461,381.34	587,052,890.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		67,622,000.00	47,189,638.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,739,054.00	1,771,942.00
筹资活动现金流出小计		634,000,435.34	604,504,832.21
筹资活动产生的现金流量净额		-484,000,435.34	-604,504,832.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		709,821,905.88	1,104,803,348.71
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,073,167,711.41	709,821,905.88

公司负责人：脱利成

主管会计工作负责人：杨虎

会计机构负责人：周炜

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		108,728,169.40	21,827,243.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		737,279,965.88	208,326,070.80
经营活动现金流入小计		846,008,135.28	230,153,314.77
购买商品、接受劳务支付的现金		28,151,627.36	18,949,913.81
支付给职工及为职工支付的现金		53,651,237.30	48,226,826.87
支付的各项税费		51,900,749.97	13,935,832.21
支付其他与经营活动有关的现金		305,297,298.24	178,961,588.97
经营活动现金流出小计		439,000,912.87	260,074,161.86
经营活动产生的现金流量净额		407,007,222.41	-29,920,847.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,805,382.44	434,071,298.35
取得投资收益收到的现金		2,651,048,053.17	696,890,362.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		232,000.00	689,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,257,500,000.00	652,000,000.00
投资活动现金流入小计		4,922,585,435.61	1,783,650,760.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,050,376.36	286,457,194.00
投资支付的现金		2,747,000,000.00	400,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,859,000,000.00	927,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,641,050,376.36	1,613,457,194.00
投资活动产生的现金流量净额		281,535,059.25	170,193,566.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		146,040,000.00	
筹资活动现金流入小计		146,040,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		349,330,626.90	527,877,391.76
支付其他与筹资活动有关的现金		146,040,000.00	
筹资活动现金流出小计		495,370,626.90	527,877,391.76
筹资活动产生的现金流量净额		-349,330,626.90	-527,877,391.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		688,781,450.22	1,076,386,122.72
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,027,993,104.98	688,781,450.22

公司负责人：脱利成

主管会计工作负责人：杨虎

会计机构负责人：周炜

合并所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	776,290,282.00				1,341,982,542.76		9,654,498.85	179,391,122.53	539,525,598.43		5,393,926,757.35			805,990,407.46	9,046,761,209.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	776,290,282.00				1,341,982,542.76		9,654,498.85	179,391,122.53	539,525,598.43		5,393,926,757.35			805,990,407.46	9,046,761,209.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					120,593.51		979,449.70	12,557,299.53			409,093,780.15			-7,930,303.83	414,820,819.06
(一)综合收益总额							979,449.70				758,424,407.05			59,502,854.10	818,906,710.85
(二)所有者投入和减少资本					120,593.51										120,593.51
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					120,593.51										120,593.51
(三)利润分配											-349,330,626.90			-67,622,000.00	-416,952,626.90
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备											-349,330,626.90			-67,622,000.00	-416,952,626.90
3.对所有者(或股东)的分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部															

2022 年年度报告

结转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额 结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							12,557,299.53					188,842.07	12,746,141.60	
1. 本期提取							41,779,463.82					2,413,234.31	44,192,698.13	
2. 本期使用							-29,222,164.29					-2,224,392.24	-31,446,556.53	
(六) 其他														
四、本期末余额	776,290,282.00				1,342,103,136.27	10,633,948.55	191,948,422.06	539,525,598.43		5,803,020,537.50		8,663,521,924.81	798,060,103.63	9,461,582,028.44

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		其他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	776,290,282.00				1,341,371,289.54		9,436,197.05	174,266,272.27	451,413,786.16		5,062,396,651.19			772,988,432.25	8,588,162,910.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	776,290,282.00				1,341,371,289.54		9,436,197.05	174,266,272.27	451,413,786.16		5,062,396,651.19			772,988,432.25	8,588,162,910.46
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填 列)					611,253.22		218,301.80	5,124,850.26	88,111,812.27		331,530,106.16			33,001,975.21	458,598,298.92
(一) 综合收益总额							218,301.80				947,519,310.19			80,748,593.15	1,028,486,205.14
(二) 所有者投入和减 少资本					611,253.22										611,253.22
1. 所有者投入的普通 股															

2022 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				611,253.22									611,253.22
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积								88,111,812.27		-615,989,204.03		-47,189,638.00	-575,067,029.76
2. 提取一般风险准备								88,111,812.27		-88,111,812.27			
3. 对所有者(或股东)的分配										-527,877,391.76		-47,189,638.00	-575,067,029.76
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备								5,124,850.26				-556,979.94	4,567,870.32
1. 本期提取								43,486,894.89				1,837,657.05	45,324,551.94
2. 本期使用								-38,362,044.63				-2,394,636.99	-40,756,681.62
(六) 其他													
四、本期期末余额	776,290,282.00			1,341,982,542.76		9,654,498.85	179,391,122.53	539,525,598.43		5,393,926,757.35	8,240,770,801.92	805,990,407.46	9,046,761,209.38

公司负责人：脱利成

主管会计工作负责人：杨虎

会计机构负责人：周炜

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

2022 年年度报告

一、上年年末余额	776,290,282.00				1,288,755,153.02			35,378,127.01	528,439,549.05	2,462,825,215.89	5,091,688,326.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	776,290,282.00				1,288,755,153.02			35,378,127.01	528,439,549.05	2,462,825,215.89	5,091,688,326.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,333,437,759.54	2,333,437,759.54
（一）综合收益总额										2,682,768,386.44	2,682,768,386.44
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-349,330,626.90	-349,330,626.90
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-349,330,626.90	-349,330,626.90
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

2022 年年度报告

四、本期期末余额	776,290,282.00				1,288,755,153.02			35,378,127.01	528,439,549.05	4,796,262,975.43	7,425,126,086.51
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	---------------	----------------	------------------	------------------

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	776,290,282.00				1,288,143,899.80			35,378,127.01	440,327,736.78	2,197,696,297.19	4,737,836,342.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	776,290,282.00				1,288,143,899.80			35,378,127.01	440,327,736.78	2,197,696,297.19	4,737,836,342.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					611,253.22				88,111,812.27	265,128,918.70	353,851,984.19
（一）综合收益总额										881,118,122.73	881,118,122.73
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									88,111,812.27	-615,989,204.03	-527,877,391.76
1. 提取盈余公积									88,111,812.27	-88,111,812.27	
2. 对所有者（或股东）的分配										-527,877,391.76	-527,877,391.76
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					611,253.22						611,253.22
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

2022 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					611,253.22						611,253.22
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	776,290,282.00				1,288,755,153.02			35,378,127.01	528,439,549.05	2,462,825,215.89	5,091,688,326.97

公司负责人：脱利成会计工作负责人：杨虎

会计机构负责人：周炜

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一)公司的历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

甘肃祁连山水泥集团股份有限公司（以下简称“祁连山水泥”、“公司”或“本公司”）是1995年11月2日经甘肃省经济体制改革委员会以体改委发[1995]68号文件批准筹建，在永登水泥厂股份制改组的基础上，联合永登永青水泥有限责任公司（原名为“永登永青股份合作水泥厂”）、上海环球乐园、兰州铁路局兰州铁路分局、包钢综合企业（公司）公司、甘肃省建筑构件工程公司、甘肃省建筑材料总公司、平凉地区峡中水泥厂等七家发起人，于1996年7月12日设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发审字(1996)93号文件批准，向社会公众发行2,558万股A股（含内部职工股255.8万股）后，1996年7月16日公司股票在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称：祁连山；股票代码：600720。公司成立时注册资本为7,000.00万元，总股本7,000.00万股。

1997年经祁连山水泥临时股东大会审议批准以公司1996年末总股本7,000.00万股为基数，用资本公积金按10:6的比例转增股本；1998年1月26日经中国证券监督管理委员会（证监上字[1998]23号）文批准，以1999年末总股本125,772,488股为基数，每10股配3股；2000年经祁连山水泥第一次临时股东大会审议批准，以2000年增资配股后的总股本141,396,979股为基数，每10股分配股票股利2.668股；2000年经祁连山水泥股东大会审议批准，以2000年末总股本216,846,407股为基数，用资本公积金按10:6的比例转增股本；2004年2月6日经中国证券监督管理委员会（证监发行字[2003]131号）文批准，以2002年末总股本346,954,252股为基数，每10股配3股，共计可配售48,948,080股（本次国家股股东和法人股股东均承诺全部放弃配股权）；2006年7月21日公司实施了流通股每10股获送3股股份的股权分置改革方案，以流通股股份总数212,108,346股为基数，非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东支付63,632,504股对价股份，公司总股本不变；2009年5月7日经中国证券监督管理委员会（证监许可[2009]368号）文批准，公司以非公开发行方式向中材股份等四家特定投资者发行了人民币普通股股票（A股）7,900万股；2012年6月12日经中国证券监督管理委员会《关于核准祁连山水泥配股的批复》（证监许可[2012]813号）文件批准及最终发行结果，公司向原股东实际配售股份122,244,039股；2012年经股东大会审议通过了《2012年度利润分配及资本公积转增方案》，以2012年末总股本为基数，用资本公积向全体股东转增股本，每10股转增3股，增加股本179,143,911股；历经上述变更，截至2021年12月31日，祁连山水泥总股本为776,290,282股，其中有限售条件股份127,595股，占总股本的0.02%；无限售条件股776,162,687股，占总股本的99.98%。

根据2011年11月7日中国中材股份有限公司（以下简称“中材股份”）出具的《关于祁连山水泥经营管理事宜的函》，甘肃祁连山建材控股有限公司（以下简称“祁连山建材公司”）代表中材股份行使本公司涉及财务及经营管理的股东权利，故本公司之母公司为祁连山建材公司，祁连山建材公司原为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“甘肃省国资委”）持股85.54%的有限责任公司。2009年12月27日，甘肃省国资委、中材股份和祁连山建材公司三方签署了《关于祁连山建材公司增资扩股并股权转让协议》，根据协议约定：中材股份将通过增资扩股和股权受让的方式获得祁连山建材公司51.00%的股权。该协议已于2010年1月26日获得甘肃省人民政府批准，2010年4月23日国务院国有资产监督管理委员会以《关于祁连山水泥实际控制人变更有关问题的批复》（国资产权[2010]296号）文件批复上述增资扩股及股权受让。

2017年9月8日中国建材股份有限公司（以下简称“中国建材”）与中材股份签订合并协议，采用换股吸收合并的方式与中材股份进行合并。2018年5月2日，H股换股及非上市股换股完成。2018年9月26日祁连山建材公司母公司由中材股份变更为中国建材。2019年10月25日，中材股份完成工商注销手续，相关股份过户登记手续已于2020年3月完成，至此中国建材持有祁连山水泥102,772,822股，占总股本的13.24%。2022年3月18日至2022年3月29日，中国建材通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计增持股份13,100,000股，累计增持股份占公司总股本的1.69%，本次增持后，中国建材直接持有本公司的股份数量为115,872,822股，占公司总股本的14.93%。

截至 2022 年 12 月 31 日中国建材持有祁连山水泥 115,872,822 股，占总股本的 14.93%；祁连山建材公司持有祁连山水泥 91,617,607 股，占总股本 11.80%。中国建材实际直接及间接持有祁连山水泥 20,749.04 万股，占总股本的 26.73%。

祁连山水泥实际控制人为中国建材，最终控制人为中国建材集团有限公司。

公司统一社会信用代码：916200002243685683；公司住所：兰州市城关区酒泉路；公司营业期限：1996 年 7 月 17 日至 2046 年 7 月 17 日。

公司法定代表人：脱利成。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围：水泥研究开发、制造、批发零售，水泥装备的研制、安装、修理，石材加工，计算机技术开发，建筑材料的批发零售。

公司所处行业及主营业务：公司所处行业为非金矿物制品业（C30）中的水泥制造（C3011），公司主要从事水泥及商砼的生产及销售。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 3 月 20 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司本期纳入合并范围的子公司共 25 户，详见本附注九、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事水泥和商砼业务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”等描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

√适用 □不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合

收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产, 本公司自初始确认起, 按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产, 本公司在后续期间, 按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值, 本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付, 且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标, 则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外, 其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资, 其他此类金融资产列报为其他债权投资, 其中: 自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产, 原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时, 本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益, 不需计提减值准备。该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间, 在本公司收取股利的权利已经确立, 与股利相关的经济利益很可能流入本公司, 且股利的金额能够可靠计量时, 确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的, 属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产: 取得该金融资产的目的主要是为了近期出售; 初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分, 且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式; 属于衍生工具 (符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外)。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量, 将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时, 本公司为了消除或显著减少会计错配, 可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具, 且其主合同不属于以上金融资产的, 本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外:

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时, 几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权, 允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款, 该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量, 将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式, 结合金融负债和权益工具的定义, 在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不

考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值, 有可能是多个事件的共同作用所致, 未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

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

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

3) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

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

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

(4) 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;

(2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
水泥板块组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
商砼板块组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
水泥板块组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
商砼板块组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

(2) 包装物采用一次转销法进行摊销。

其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非

有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	10-18	5.00	5.28-9.50
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	8	5.00	11.88

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、采矿权等。

1. 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命
土地使用权	权证有效期
商标使用权	10 年
采矿权	权证有效期

产能置换指标	40 年
--------	------

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。

如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 水泥业务
- (2) 商砼业务

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

本公司主要从事水泥、水泥制品、水泥熟料、商品混凝土及相关产品的生产和销售。水泥、熟料产品以客户提货或签收，作为收入确认时点；商品混凝土产品以交付客户并经客户验收，作为收入确认时点。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本附注七、注释 51. 递延收益/注释 74. 营业外收入。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括……。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五、28 和 34。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(一) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(二) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

√适用 □不适用

(1) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号对本公司财务报表无影响。

(2) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度【提前/未提前】施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释 16 号对本公司财务报表无影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00%、9.00%、6.00%、3.00%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%、5.00%、1.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%
房产税		
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%
资源税	石灰石开采成本占水泥成本比重×水泥售价、石灰石开采成本×1.1、石灰石、黏土矿开采量	6.00%、5.00%、2 元/吨、1 元/m ³

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
永登祁连山水泥有限公司	15.00%
青海祁连山水泥有限公司	15.00%
成县祁连山水泥有限公司	15.00%
漳县祁连山水泥有限公司	15.00%
嘉峪关祁连山水泥有限公司	15.00%
古浪祁连山水泥有限公司	15.00%
文县祁连山水泥有限公司	15.00%
甘谷祁连山水泥有限公司	15.00%
平凉祁连山水泥有限公司	15.00%
陇南祁连山水泥有限公司	15.00%
夏河祁连山安多水泥有限公司	15.00%
民和祁连山水泥有限公司	15.00%

张掖祁连山水泥有限公司	15.00%
西藏中材祁连山水泥有限公司	15.00%
甘肃中建材材料科技有限公司	20.00%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 西部大开发企业所得税优惠

2020年4月23日，财政部、税务总局、国家发展改革委发布《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），公告规定：自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60.00%以上的企业，减按15.00%的税率征收企业所得税。

2021年1月18日，国家发展和改革委员会颁布《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》（2021年第40号令），其中：利用不低于2000吨/日（含）新型干法水泥窑协同处置废弃物；水泥外加剂的开发与应用；粉磨系统节能改造（水泥立磨、生料辊压机终粉磨等）；水泥包装自动插袋机、包装机、装车机开发与应用。

本公司上述“存在不同企业所得税税率纳税主体”中的14家子公司享受西部大开发企业所得税优惠税率，均按照15.00%税率计缴企业所得税。

2. 小微企业所得税优惠

本公司子公司甘肃中建材材料科技有限公司2022年度系年应纳税所得额小于100.00万元的小型微利企业，根据财政部、国家税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号），其2022年度所得减按12.50%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,460.00	33,787.54
银行存款	1,073,166,251.41	689,770,391.29
其他货币资金	235,714.10	46,923,613.53
合计	1,073,403,425.51	736,727,792.36
其中：存放在境外的款项总额	0	0
存放财务公司存款	290,582,467.15	110,017,232.87

其他说明

截止2022年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		26,670,172.38
保函保证金	235,714.10	235,714.10
合计	235,714.10	26,905,886.48

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		53,865,608.00
其中：		
权益工具投资		53,865,608.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		53,865,608.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	193,667,932.14
1 年以内小计	193,667,932.14
1 至 2 年	176,603,667.24
2 至 3 年	79,400,504.47
3 年以上	

3 至 4 年	9,656,048.53
4 至 5 年	5,834,247.90
5 年以上	99,591,554.04
合计	564,753,954.32

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	41,887,714.11	7.42	41,887,714.11	100		43,846,147.96	7.61	43,846,147.96	100.00	
其中：										
零计提减值										
全额计提减值	41,887,714.11	7.42	41,887,714.11	100		43,846,147.96	7.61	43,846,147.96	100.00	
按组合计提坏账准备	522,866,240.21	92.58	104,180,791.81	19.92	418,685,448.40	532,537,793.98	92.39	94,394,357.35	17.73	438,143,436.63
其中：										
组合1 水泥板块组合	37,336,040.02	6.61	36,792,227.25	98.54	543,812.77	36,787,449.89	6.38	34,960,975.30	95.04	1,826,474.59
组合2 商砼板块组合	485,530,200.19	85.97	67,388,564.56	13.88	418,141,635.63	495,750,344.09	86.01	59,433,382.05	11.99	436,316,962.04
合计	564,753,954.32	/	146,068,505.92	/	418,685,448.40	576,383,941.94	/	138,240,505.31	/	438,143,436.63

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
单位 1	9,245,427.50	9,245,427.50	100	发生诉讼，预计无法收回
单位 2	5,000,000.00	5,000,000.00	100	出票人未履约，预计无法收回
单位 3	3,000,000.00	3,000,000.00	100	出票人未履约，预计无法收回
单位 4	2,717,733.86	2,717,733.86	100	发生诉讼，预计无法收回
单位 5	2,685,210.00	2,685,210.00	100	预计无法收回
单位 6	2,582,511.00	2,582,511.00	100	发生诉讼，预计无法收回
单位 7	2,379,461.50	2,379,461.50	100	发生诉讼，预计无法收回
单位 8	2,097,428.62	2,097,428.62	100	发生诉讼，预计无法收回

单位 9	1,893,061.30	1,893,061.30	100	已败诉无法收回
单位 10	1,500,000.00	1,500,000.00	100	出票人未履约, 预计无法收回
单位 11	1,291,270.00	1,291,270.00	100	预计无法收回
单位 12	1,258,174.99	1,258,174.99	100	预计无法收回
其他单位汇总	6,237,435.34	6,237,435.34	100	预计无法回收
合计	41,887,714.11	41,887,714.11	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1 水泥板块组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年	725,083.69	181,270.92	25.00
5 年以上	36,610,956.33	36,610,956.33	100.00
合计	37,336,040.02	36,792,227.25	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2 商砼板块组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	193,667,932.14	3,873,358.70	2.00
1-2 年	169,800,297.25	13,584,023.77	8.00
2-3 年	76,400,504.47	12,224,080.72	16.00

3—4 年	9,611,108.91	2,883,332.67	30.00
4—5 年	2,725,752.71	1,499,163.99	55.00
5 年以上	33,324,604.71	33,324,604.71	100.00
合计	485,530,200.19	67,388,564.56	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
全额计提减值组合	43,846,147.96	5,308,213.16	7,266,647.01			41,887,714.11
按简易损失模型计提减值组合	94,394,357.35	9,654,394.86		-132,039.60		104,180,791.81
合计	138,240,505.31	14,962,608.02	7,266,647.01	-132,039.60		146,068,505.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位 1	2,020,000.00	三方抵账收回
单位 2	2,722,345.00	回收抵债资产
单位 3	2,000,000.00	三方抵账收回
合计	6,742,345.00	/

其他说明：

无。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	18,412,627.00	3.26	1,057,509.44
客户 2	18,000,542.50	3.19	6,040,043.40
客户 3	16,099,795.70	2.85	1,287,983.66
客户 4	14,725,820.60	2.61	2,266,971.70
客户 5	11,844,765.00	2.10	236,895.30
合计	79,083,550.80	14.00	10,889,403.50

其他说明

无。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	241,247,201.04	260,197,976.71
合计	241,247,201.04	260,197,976.71

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长/剩余期限较长但实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 坏账准备情况

于 2022 年 12 月 30 日，本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

(2) 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,166,035,140.67	1,197,229,281.35
合计	1,166,035,140.67	1,197,229,281.35

(3) 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	170,818,839.25	质押作为应付票据的保证金

合计	170,818,839.25	
----	----------------	--

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,323,130.09	99.31	10,592,673.99	46.46
1 至 2 年	116,247.91	0.52	8,269,668.05	36.27
2 至 3 年	39,187.00	0.17	461,484.47	2.02
3 年以上			3,474,219.57	15.25
合计	22,478,565.00	100.00	22,798,046.08	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商 1	3,791,392.43	16.87
供应商 2	3,390,000.00	15.08
供应商 3	2,416,500.75	10.75
供应商 4	2,184,971.53	9.72
供应商 5	1,648,186.60	7.33
合计	13,431,051.31	59.75

其他说明

无。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,996,270.58	7,368,854.56
合计	6,996,270.58	7,368,854.56

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	5,293,554.28
1 年以内小计	5,293,554.28
1 至 2 年	503,083.14
2 至 3 年	949,256.77
3 年以上	
3 至 4 年	49,853.06
4 至 5 年	4,236,935.14
5 年以上	20,088,900.94
合计	31,121,583.33

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	13,062,718.01	15,137,994.72
备用金	252,796.83	601,890.03
押金	334,230.00	223,000.00
保证金	5,871,552.00	5,347,314.90
公司往来款	4,264,065.34	4,264,065.34
其他	7,336,221.15	5,551,480.69
合计	31,121,583.33	31,125,745.68

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	2,680,688.59	11,375,581.18	9,700,621.35	23,756,891.12
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	100,500.00		-100,500.00	
本期计提	-1,490,035.36	1,858,456.99		368,421.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	1,291,153.23	13,234,038.17	9,600,121.35	24,125,312.75

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	23,756,891.12	368,421.63				24,125,312.75
合计	23,756,891.12	368,421.63				24,125,312.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
兰州翀翔建材有限公司	往来款	4,264,065.34	5年以上	13.70	4,264,065.34
定西众金包装有限公司	预付包装袋款	4,161,680.00	5年以上	13.37	4,161,680.00
甘肃窑街煤电祁连山水泥有限责任公司	代垫款项	3,500,000.00	5年以上	11.25	3,500,000.00
中铁物资集团西北有限公司	保证金/押金	2,600,000.00	1年以内	8.35	104,000.00
古浪县黑松驿水泥厂	代垫款项	1,206,404.65	5年以上	3.88	1,206,404.65
合计	/	15,732,149.99	/	50.55	13,236,149.99

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	167,953,549.20	1,926,675.23	166,026,873.97	156,309,371.38	2,264,392.43	154,044,978.95
在产品	415,765,004.09	16,814,769.05	398,950,235.04	531,335,805.77	34,555,849.75	496,779,956.02
库存商品	204,181,670.95	3,615,435.44	200,566,235.51	184,277,614.91	9,435,892.13	174,841,722.78
合计	787,900,224.24	22,356,879.72	765,543,344.52	871,922,792.06	46,256,134.31	825,666,657.75

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,264,392.43	138,170.86		475,888.06		1,926,675.23
在产品	34,555,849.75	16,814,769.05		34,555,849.75		16,814,769.05
库存商品	9,435,892.13	3,349,287.49		9,169,744.18		3,615,435.44
合计	46,256,134.31	20,302,227.40		44,201,481.99		22,356,879.72

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无。

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴其他税费	2,432,157.47	
待抵扣的进项税	22,361,879.94	112,502,763.20
预缴企业所得税	3,289,700.76	2,052,912.02
合计	28,083,738.17	114,555,675.22

其他说明

无。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、联营企业												
拉萨城投公司	133,250,707.36			-25,375,473.35		120,593.51					107,995,827.52	
小计	133,250,707.36			-25,375,473.35		120,593.51					107,995,827.52	
合计	133,250,707.36			-25,375,473.35		120,593.51					107,995,827.52	

其他说明
无。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性权益工具投资		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

他说明：

□适用 √不适用

20、资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,147,682.20			3,147,682.20
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,147,682.20			3,147,682.20
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,158,668.29			1,158,668.29
2. 本期增加金额	74,995.73			74,995.73
(1) 计提或摊销	74,995.73			74,995.73
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,233,664.02			1,233,664.02
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,914,018.18			1,914,018.18
2. 期初账面价值	1,989,013.91			1,989,013.91

(2). 办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,840,021,645.90	7,156,699,160.61
固定资产清理		
合计	6,840,021,645.90	7,156,699,160.61

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,925,874,432.83	6,420,805,644.07	319,136,658.11	373,952,021.67	13,039,768,756.68
2. 本期增加金额	68,841,387.90	173,772,380.52	12,014,905.65	26,249,264.50	280,877,938.57
(1) 购置	4,856,695.86	13,547,979.69	4,678,607.78	12,301,332.99	35,384,616.32
(2) 在建工程转入	63,984,692.04	160,224,400.83	7,336,297.87	13,417,751.75	244,963,142.49
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加				530,179.76	530,179.76
3. 本期减少金额	5,887,440.36	72,839,771.06	20,257,552.36	5,262,850.34	104,247,614.12
(1) 处置或报废	5,887,440.36	72,668,629.31	19,727,372.60	4,562,670.97	102,846,113.24
(2) 融资租出					
(3) 转为在建工程		171,141.75		700,179.37	871,321.12
(4) 其他减少			530,179.76		530,179.76
4. 期末余额	5,988,828,380.37	6,521,738,253.53	310,894,011.40	394,938,435.83	13,216,399,081.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,468,563,303.07	3,879,776,023.52	213,538,910.09	202,291,885.45	5,764,170,122.13
2. 本期增加金额	132,903,316.10	396,608,102.92	14,230,338.53	26,897,233.42	570,638,990.97
(1) 计提	132,903,316.10	396,608,102.92	14,230,338.53	26,897,233.42	570,638,990.97
3. 本期减少金额	2,740,427.50	57,588,145.05	17,458,561.22	4,577,175.44	82,364,309.21
(1) 处置或报废	2,740,427.50	57,509,971.10	17,458,561.22	4,239,238.45	81,948,198.27
(2) 转为在建工程		78,173.95		337,936.99	416,110.94
4. 期末余额	1,598,726,191.67	4,218,795,981.39	210,310,687.40	224,611,943.43	6,252,444,803.89
三、减值准备					
1. 期初余额	86,466,487.07	26,580,362.39	4,445,013.9	1,407,610.56	118,899,473.94

2. 本期增加金额		6,397,107.12		118,091.50	6,515,198.62
(1) 计提		6,397,107.12		118,091.50	6,515,198.62
3. 本期减少金额	178,564.64	146,190.08	1,157,286.50		1,482,041.22
(1) 处置或报废	178,564.64	146,190.08	1,157,286.50		1,482,041.22
4. 期末余额	86,287,922.43	32,831,279.43	3,287,727.42	1,525,702.06	123,932,631.34
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,303,814,266.27	2,270,110,992.71	97,295,596.58	168,800,790.34	6,840,021,645.90
2. 期初账面价值	4,370,844,642.69	2,514,449,258.16	101,152,734.10	170,252,525.66	7,156,699,160.61

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,226,294.84
机器设备	163,481.02
运输设备	8,675,914.34
合计	12,065,690.20

经营租赁未来五年收款额：

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1 年以内	2,954,723.46	
1-2 年	300,000.00	
合计	3,254,723.46	

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	258,114,931.15	尚在办理中
合计	258,114,931.15	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	214,273,127.77	133,845,446.56
工程物资		
合计	214,273,127.77	133,845,446.56

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西藏年产 120 万吨干法水泥生产线项目	44,803,619.54		44,803,619.54			
2#水泥磨新增辊压机节能降耗改造	22,616,619.98		22,616,619.98			
2#水泥磨系统配套完善技术改造	15,223,342.71		15,223,342.71			
智能质量取样检测分析系统	14,777,381.05		14,777,381.05			
夏河 4000t/d 熟料水泥生产线产能置换项目	11,539,233.95		11,539,233.95	5,355,639.55		5,355,639.55
2#水泥窑篦冷机节能技术改造	10,884,955.75		10,884,955.75			
2#水泥窑篦冷机节能技术改造	10,369,911.51		10,369,911.51			
肃南祁连山 4500D/T 熟料生产线	8,670,367.51		8,670,367.51	8,670,367.51		8,670,367.51
水泥窑篦冷机节能技术改造	8,063,973.55		8,063,973.55			
1#水泥窑篦冷机节能技术改造	7,332,743.36		7,332,743.36			
矿山滑坡综合治理	5,798,974.38		5,798,974.38	245,283.02		245,283.02
水泥窑降阻脱硝改造	4,960,298.77		4,960,298.77			
窑头收尘改造	4,798,230.09		4,798,230.09			
辊压机柱钉辊应用	3,265,730.29		3,265,730.29			
水泥历史文化展馆	3,126,459.61		3,126,459.61	3,600.00		3,600.00
岷县随固沟砂岩矿骨料项目	3,039,017.22		3,039,017.22	14,894,800.42		14,894,800.42
2#水泥窑筒体辐射热回收利用	2,928,229.29		2,928,229.29			
1#水泥窑筒体辐射热回收利用	2,587,399.54		2,587,399.54			
古浪公司智能工厂系统建设	2,265,486.73		2,265,486.73			
智能视频巡检及可视化智能调度	2,211,504.44		2,211,504.44			
新建 15 万吨熟料全封闭堆棚				23,028,838.93		23,028,838.93
2×180m ³ /h 商品混凝土搅拌站建设项目				15,058,747.67		15,058,747.67
1#石灰石预均化堆场技术改造				6,511,546.43		6,511,546.43
新建 12 万吨熟料气膜储存库				5,002,486.81		5,002,486.81
平凉公司年产 240 万吨骨料机制砂生产线建设项目				4,114,297.46		4,114,297.46
熟料、页岩、石膏堆棚封闭				4,098,045.91		4,098,045.91
生料磨、水泥磨智能专家控制系统应用				3,657,889.39		3,657,889.39
马力土地使用权				2,980,549.01		2,980,549.01
2#和 3#水泥窑智能专家控制系统				2,611,504.49		2,611,504.49

2022 年年度报告

厂区局部噪音治理				2,433,628.23		2,433,628.23
物料储库内堆存物料与行车道分离改造				2,316,086.73		2,316,086.73
武山淘汰落后产能新建马力项目				2,284,397.02		2,284,397.02
总降压站 GIS 升级改造				2,168,141.60		2,168,141.60
1#篦冷机节能改造				2,029,816.51		2,029,816.51
1#和 2#水泥磨智能专家控制系统				2,001,769.90		2,001,769.90
其他在建工程汇总	25,009,648.50		25,009,648.50	24,378,009.97		24,378,009.97
合计	214,273,127.77		214,273,127.77	133,845,446.56		133,845,446.56

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进 度	利息资本化累 计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来 源
西藏年产 120 万吨干 法水泥生产线项目	1,264,202,900.00		44,803,619.54			44,803,619.54	84.17	100.00	17,898,222.22		2.80	银行借 款
2#水泥磨新增辊压机 节能降耗改造	27,500,000.00		22,616,619.98			22,616,619.98	82.24	82.00				自有资 金
2#水泥磨系统配套完 善技术改造	22,300,000.00		15,223,342.71			15,223,342.71	68.27	68.00				自有资 金
智能质量取样检测分 析系统	20,000,000.00		14,777,381.05			14,777,381.05	73.89	73.89				自有资 金
夏河 4000t/d 熟料水 泥生产线产能置换项 目	1,150,000,000.00	5,355,639.55	6,183,594.40			11,539,233.95	1.00	1.00				自有资 金
2#水泥窑篦冷机节能 技术改造	29,200,000.00		10,884,955.75			10,884,955.75	37.28	37.00				自有资 金
2#水泥窑篦冷机节能 技术改造	29,200,000.00		10,369,911.51			10,369,911.51	35.51	35.51				自有资 金
岷县随固沟砂岩矿骨 料项目	144,550,000.00	14,894,800.42	911,463.33		12,767,246.53	3,039,017.22	10.93	2.10				自有资 金
新建 15 万吨熟料全 封闭堆棚	21,700,000.00	23,028,838.93	-56,068.42	22,972,770.51			105.87	100.00				自有资 金
2×180m ³ /h 商品混凝 土搅拌站建设项目	17,400,000.00	15,058,747.67	1,600,893.22	16,659,640.89			95.75	100.00				自有资 金
合计	2,726,052,900.00	58,338,026.57	127,315,713.07	39,632,411.40	12,767,246.53	133,254,081.71	/	/	17,898,222.22		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地资产	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,461,433.84	8,461,433.84
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,461,433.84	8,461,433.84
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,821,900.98	3,821,900.98

2. 本期增加金额	1,753,958.16	1,753,958.16
(1) 计提	1,753,958.16	1,753,958.16
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,575,859.14	5,575,859.14
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,885,574.70	2,885,574.70
2. 期初账面价值	4,639,532.86	4,639,532.86

其他说明：

无。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	软件使用权	产能置换指标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	856,779,900.94	376,182,717.46	31,569,594.70	58,352,310.27	1,322,884,523.37
2. 本期增加金额	32,142,278.45	4,807,201.06	440,318.59		37,389,798.10
(1) 购置	32,142,278.45	4,807,201.06	440,318.59		37,389,798.10
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	4,160,581.12				4,160,581.12
(1) 处置	4,160,581.12				4,160,581.12

4. 期末余额	884,761,598.27	380,989,918.52	32,009,913.29	58,352,310.27	1,356,113,740.35
二、累计摊销					
1. 期初余额	199,374,367.82	104,196,837.35	16,062,550.23	850,971.17	320,484,726.57
2. 本期增加金额	19,434,542.90	17,321,825.00	5,214,880.07	1,458,807.72	43,430,055.69
(1) 计提	19,434,542.90	17,321,825.00	5,214,880.07	1,458,807.72	43,430,055.69
3. 本期减少金额	1,277,628.82				1,277,628.82
(1) 处置	1,277,628.82				1,277,628.82
4. 期末余额	217,531,281.90	121,518,662.35	21,277,430.30	2,309,778.89	362,637,153.44
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额		29,515,555.64			29,515,555.64
(1) 计提		29,515,555.64			29,515,555.64
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		29,515,555.64			29,515,555.64
四、账面价值					
1. 期末账面价值	667,230,316.37	229,955,700.53	10,732,482.99	56,042,531.38	963,961,031.27
2. 期初账面价值	657,405,533.12	271,985,880.11	15,507,044.47	57,501,339.10	1,002,399,796.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,533,127.96	正在办理中
合计	1,533,127.96	

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
永登祁连山水泥有限公司	17,916,741.21					17,916,741.21
兰州祁连山混凝土工程有限公司	2,157,744.42					2,157,744.42
天水祁连山水泥有限公司	10,260,776.72					10,260,776.72
民和祁连山水泥有限公司	6,746,708.34					6,746,708.34
甘谷祁连山水泥有限公司	4,707,137.27					4,707,137.27
古浪祁连山水泥有限公司	7,220,241.61					7,220,241.61
夏河祁连山安多水泥有限公司	145,289,337.18					145,289,337.18
陇南祁连山水泥有限公司	15,070,549.46					15,070,549.46
嘉峪关祁连山水泥有限公司	21,987,055.06					21,987,055.06
合计	231,356,291.27					231,356,291.27

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
天水祁连山水泥有限公司	10,260,776.72					10,260,776.72
民和祁连山水泥有限公司	3,253,374.14	1,717,248.96				4,970,623.10
古浪祁连山水泥有限公司	7,220,241.61					7,220,241.61
夏河祁连山安多水泥有限公司	120,805,700.00					120,805,700.00
嘉峪关祁连山水泥有限公司	21,987,055.06					21,987,055.06
合计	163,527,147.53	1,717,248.96				165,244,396.49

(3). 誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产、在建工程等。

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

适用 不适用

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用合理的折现率，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了各资产组的特定风险。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

根据管理层对可收回金额的测试结果，收购天水祁连山水泥有限公司、甘肃古浪峡水泥责任有限公司、嘉峪关祁连山水泥有限公司形成的商誉发生全额减值，收购民和祁连山水泥有限公司、夏河祁连山安多水泥有限公司形成的商誉发生部分减值，收购永登祁连山水泥有限公司、兰州祁连山混凝土工程有限公司、甘谷祁连山水泥有限公司、陇南祁连山水泥有限公司形成的商誉未发生减值。

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
补偿款	37,470,068.41	2,681,408.39	10,931,468.61		29,220,008.19
厂区道路改造支出	5,727,038.45		1,368,169.82		4,358,868.63
矿山剥离费	3,867,935.18		1,227,376.32		2,640,558.86
矿山改造等支出	10,447,130.12	206,618,941.30	11,678,712.11		205,387,359.31
装修支出	970,535.28	546,412.58	154,282.64		1,362,665.22
石灰石资源出让金	156,090,064.90		7,504,259.98		148,585,804.92
其他	1,637,938.91	1,093,803.25	720,138.60		2,011,603.56
合计	216,210,711.25	210,940,565.52	33,584,408.08		393,566,868.69

其他说明：

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	251,761,463.31	48,460,896.99	264,793,873.58	50,276,473.03
内部交易未实现利润	31,157,223.68	7,789,305.93	32,276,128.39	8,069,032.12
可抵扣亏损				

递延收益	17,236,624.42	2,614,946.40	23,542,505.37	3,572,061.87
预计负债	24,501,107.16	3,675,166.12	99,328,124.41	15,200,945.18
辞退福利	134,799,764.68	21,159,124.53	116,071,131.94	18,172,148.06
合计	459,456,183.25	83,699,439.97	536,011,763.69	95,290,660.26

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	199,336,569.10	31,306,418.13	212,215,750.26	33,280,721.51
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动			44,686,749.95	11,171,687.49
合计	199,336,569.10	31,306,418.13	256,902,500.21	44,452,409.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	181,513,546.44	204,653,583.99
可抵扣亏损	232,962,420.80	241,567,149.83
合计	414,475,967.24	446,220,733.82

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		39,986,709.40	
2023 年	107,631,250.20	123,098,778.93	
2024 年	43,911,828.63	43,911,828.63	
2025 年	2,451,623.09	2,451,623.09	
2026 年	32,118,209.78	32,118,209.78	
2027 年	46,849,509.10		
合计	232,962,420.80	241,567,149.83	/

其他说明：

□适用 √不适用 2

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	374,499,522.44		374,499,522.44	294,145,218.71		294,145,218.71
预付设备款	5,592,371.00		5,592,371.00	1,430,520.17		1,430,520.17
预付土地出让金	5,451,464.00		5,451,464.00	4,152,370.00		4,152,370.00
预付采矿权	91,021,067.61		91,021,067.61	5,070,000.00		5,070,000.00
抵债资产及其他	8,937,712.48		8,937,712.48	12,535,564.32		12,535,564.32
合计	485,502,137.53		485,502,137.53	317,333,673.20		317,333,673.20

其他说明：

无。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	150,076,388.88	
合计	150,076,388.88	

短期借款分类的说明：

无。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票		218,743,141.56
合计		218,743,141.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付原材料款	535,015,907.33	447,874,425.05
应付运输费用	31,042,293.90	46,487,133.23
应付各类劳务费用	175,973,328.43	143,018,450.20
应付工程及设备款	195,090,604.49	308,599,825.43
应付其他	7,862,698.54	9,668,481.91
合计	944,984,832.69	955,648,315.82

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陇南市自然资源局	42,000,000.00	业务未完结
甘肃宁和建筑工程有限公司	4,713,674.00	质保金
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	7,301,000.00	未到结算期
夏河县国土资源局	5,648,036.99	土地证未办妥
江苏双发机械有限公司	4,851,458.80	未到结算期
合计	64,514,169.79	/

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	209,323,428.44	148,560,561.10
合计	209,323,428.44	148,560,561.10

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	102,242,035.30	627,618,270.00	632,500,817.63	97,359,487.67
二、离职后福利-设定提存计划	3,157,428.21	103,136,587.81	103,269,373.89	3,024,642.13
三、辞退福利	40,520,000.00	44,499,030.38	40,800,030.38	44,219,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	145,919,463.51	775,253,888.19	776,570,221.90	144,603,129.80

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	92,133,074.58	472,644,042.83	478,349,571.15	86,427,546.26
二、职工福利费		54,904,248.43	54,904,248.43	
三、社会保险费	721,930.16	36,772,739.64	36,069,367.07	1,425,302.73
其中：医疗保险费	664,191.64	32,446,067.34	31,687,786.64	1,422,472.34
工伤保险费	8,469.09	4,239,875.54	4,251,376.40	-3,031.77
生育保险费	49,269.43	86,796.76	130,204.03	5,862.16
四、住房公积金	2,618,602.64	49,911,277.25	49,964,888.26	2,564,991.63
五、工会经费和职工教育经费	6,768,427.92	13,385,961.85	13,212,742.72	6,941,647.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	102,242,035.30	627,618,270.00	632,500,817.63	97,359,487.67

(3). 设定提存计划列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	922,188.43	67,066,271.94	67,083,811.09	904,649.28
2、失业保险费	2,227,812.94	1,701,495.45	2,819,989.71	1,109,318.68
3、企业年金缴费	7,426.84	34,368,820.42	33,365,573.09	1,010,674.17
合计	3,157,428.21	103,136,587.81	103,269,373.89	3,024,642.13

其他说明：

适用 不适用**40、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,130,209.01	19,355,938.24
企业所得税	26,013,284.27	48,093,602.15
个人所得税	2,504,720.02	1,381,817.96

城市维护建设税	1,735,626.22	1,123,684.47
资源税	1,700,589.99	1,133,398.29
教育费附加及地方教育费附加	1,605,373.94	1,005,231.63
环保税	2,086,883.06	2,800,819.14
印花税	1,233,288.94	728,623.17
水泥散装基金	959,699.35	959,699.35
其他	6,890,460.77	836,668.25
合计	79,860,135.57	77,419,482.65

其他说明：

无。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,033,218.39	1,033,218.39
应付股利	813,056.41	813,056.41
其他应付款	188,334,544.68	158,957,503.89
合计	190,180,819.48	160,803,778.69

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
非金融机构借款应付利息	1,033,218.39	1,033,218.39
合计	1,033,218.39	1,033,218.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	813,056.41	813,056.41
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	813,056.41	813,056.41

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

股东尚未办理分红手续。

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付投资款	26,272,569.11	26,272,569.11
应付保证金	78,372,416.41	23,418,603.42
应付押金	29,797,905.93	32,310,226.76
代收待垫款项	21,341,233.51	16,648,789.07
应付往来款	5,808,744.00	9,852,751.70
职工社保费用	3,439,784.81	4,514,609.71
应付生态赔偿等款项	10,879,020.00	39,646,800.00
应付其他款项	12,422,870.91	6,293,154.12
合计	188,334,544.68	158,957,503.89

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陇南润基股权收购款	15,410,615.53	按照相关协议约定暂不支付
定西市财政局（非税收入专户）	10,879,020.00	未到结算期
夏河安多投资有限责任公司	8,291,933.00	按照相关协议约定暂不支付
合计	34,581,568.53	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	56,184,228.00	45,150,059.11
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,266,803.54	1,580,663.16
合计	57,451,031.54	46,730,722.27

其他说明：

无。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		

待转销项税额	27,128,472.84	19,140,782.64
合计	27,128,472.84	19,140,782.64

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	171,520,000.00	387,520,000.00
信用借款		
合计	171,520,000.00	387,520,000.00

长期借款分类的说明:

无。

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营租赁应付款-租赁土地	1,733,026.80	3,367,249.37
减：一年内到期的租赁负债	1,266,803.54	1,580,663.16
合计	466,223.26	1,786,586.21

其他说明:

无。

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	35,377,000.00	38,167,000.00
二、辞退福利	79,087,000.00	77,885,000.00
三、其他长期福利	72,207,081.41	58,427,539.42
合计	186,671,081.41	174,479,539.42

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	38,167,000.00	40,402,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,081,000.00	1,284,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,081,000.00	-536,000.00
四、其他变动	-2,790,000.00	-2,983,000.00
五、期末余额	35,377,000.00	38,167,000.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

(1) 设定受益义务现值所依赖的重大精算假设

精算假设	期末	期初
折现率		

其中：内退福利计划	2.35%	2.40%
离退休福利计划	2.90%	2.80%
福利增长率		
其中：内退工资	0.00%、1.00%	0.00%、1.00%
社会保险费	0.00%、5.00%	0.00%、5.00%
丧葬费	0.00%	0.00%
医疗费	6.00%	6.00%
离退休工资性补贴及其他补贴	0.00%	0.00%
死亡率		
其中：男性（年龄 20-95，105）	0.0248%-21.4499%，100.00%	0.0248%-21.4499%，100.00%
女性（年龄 20-95，105）	0.0120%-13.2540%，100.00%	0.0120%-13.2540%，100.00%

(2) 敏感性分析

项目	设定受益计划义务增加
折现率假设-0.50%	2,883,000.00
福利增长率假设+0.50%	3,159,000.00
死亡率假设改为原假设的 95.00%	721,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计矿山生态环境治理恢复费用	89,315,839.54	42,111,284.40	
销售折扣	47,613,464.30		
预计未决诉讼	270,827.45		
合计	137,200,131.29	42,111,284.40	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,645,770.32		6,541,485.67	19,104,284.65	详见表1
合计	25,645,770.32		6,541,485.67	19,104,284.65	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污染减排专项资金	1,282,306.69			564,912.24		717,394.45	与资产相关
污染源自动监控设施补助资金	80,000.00			20,000.04		59,999.96	与资产相关
余热发电项目补助资金	7,465,227.34			2,353,058.25		5,112,169.09	与资产相关
脱硝脱硫脱氮项目补助资金	4,975,907.38			1,389,020.52		3,586,886.86	与资产相关
排污费环境保护项目补助资金	1,206,666.67			399,999.96		806,666.71	与资产相关
节能环保及资源综合利用补助资金	3,055,879.81			688,607.32		2,367,272.49	与资产相关
15万吨熟料堆场无组织排放财政专项资金	4,000,000.00			41,666.65		3,958,333.35	与资产相关
工业园区循环化改造项目资金	1,899,851.90			542,814.84		1,357,037.06	与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目资金	542,500.00			210,000.00		332,500.00	与资产相关
80万m³商品混凝土项目补助资金	388,194.18			108,333.33		279,860.85	与资产相关
新型干法水泥生产线新材料项目补助资金	141,666.67			99,999.96		41,666.71	与资产相关
烟煤及煤改气治理补助资金	292,430.67			34,739.28		257,691.39	与资产相关
污水处理站项目补助资金	182,500.00			30,000.00		152,500.00	与资产相关
工业转型升级和信息产业发展专项资金	82,639.01			8,333.28		74,305.73	与资产相关
环林局补助资金	50,000.00			50,000.00			与资产相关
合计	25,645,770.32			6,541,485.67		19,104,284.65	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	776,290,282.00						776,290,282.00

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,284,091,749.50			1,284,091,749.50

其他资本公积	57,890,793.26	120,593.51		58,011,386.77
合计	1,341,982,542.76	120,593.51		1,342,103,136.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因联营企业拉萨城投公司所有者权益的其他变动，本公司按照权益法核算相应调整长期股权投资的账面价值，同时增加资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	9,654,498.85	1,081,000.00			114,000.00	979,449.70	-12,449.70	10,633,948.55
其中：重新计量设定受益计划变动额	9,654,498.85	1,081,000.00			114,000.00	979,449.70	-12,449.70	10,633,948.55
其他综合收益合计	9,654,498.85	1,081,000.00			114,000.00	979,449.70	-12,449.70	10,633,948.55

他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	179,391,122.53	41,779,463.82	29,222,164.29	191,948,422.06
合计	179,391,122.53	41,779,463.82	29,222,164.29	191,948,422.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	539,525,598.43			539,525,598.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	539,525,598.43			539,525,598.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,393,926,757.35	5,062,396,651.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,393,926,757.35	5,062,396,651.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	758,424,407.05	947,519,310.19
减：提取法定盈余公积		88,111,812.27
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	349,330,626.90	527,877,391.76
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,803,020,537.50	5,393,926,757.35

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,934,229,702.91	5,887,216,314.61	7,647,652,444.82	5,538,959,947.73
其他业务	39,595,036.51	28,201,021.90	24,885,123.59	15,237,194.76
合计	7,973,824,739.42	5,915,417,336.51	7,672,537,568.41	5,554,197,142.49

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	45,049,040.90	46,037,187.16
城市维护建设税	17,108,704.60	15,548,131.75
教育费附加	15,593,788.91	14,904,149.43
房产税	23,064,337.85	23,856,871.14
土地使用税	11,384,322.70	11,044,076.91
车船使用税	437,330.08	438,680.49
印花税	14,172,559.76	4,423,142.16
环保税	12,600,204.86	15,200,159.61
土地增值税	2,226,898.44	
重大水利工程基金	538,301.84	
可再生能源基金	8,634,951.86	
水土资源补偿费	10,072,022.96	
其他	17,703.10	
合计	160,900,167.86	131,452,398.65

其他说明：

无。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,006,423.87	65,939,675.77
办公及招待费	7,895,201.16	6,775,732.09
折旧及摊销费	6,570,839.77	7,805,707.11
交通及差旅费	3,826,887.75	4,011,031.53
广告及宣传费	77,044.44	779,013.85
其他	1,782,621.90	4,305,932.76
合计	80,159,018.89	89,617,093.11

其他说明：

无。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	257,604,305.05	237,611,254.17
辞退福利及离退休福利	73,985,309.59	69,411,026.19

修理费	307,560,749.48	231,615,347.82
固定资产折旧费	31,964,834.32	29,433,083.26
无形资产摊销	27,729,025.03	28,451,090.50
物业、后勤及绿化费	7,164,127.92	12,000,676.15
聘请中介机构费用	18,582,577.56	13,248,396.10
办公及招待费	14,280,860.84	16,911,020.70
交通及差旅费	5,291,721.40	7,089,007.54
党建工作经费	4,939,592.84	4,478,356.21
咨询及信息化费用	2,557,046.25	5,155,574.67
其他	12,696,707.14	7,424,538.24
合计	764,356,857.42	662,829,371.55

其他说明：

无。

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,557,918.87	11,253,816.79
减：利息收入	40,352,738.49	17,305,274.69
手续费及其他	7,604,322.57	5,130,137.42
合计	-18,190,497.05	-921,320.48

其他说明：

无。

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源综合利用享受的增值税退税	31,063,311.70	53,832,606.88
递延收益的转入	6,541,485.67	6,011,980.44
其他政府补助	11,573,887.20	4,556,098.13
个税返还	683,164.18	828,104.54
合计	49,861,848.75	65,228,789.99

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
资源综合利用享受的增值税退税	31,063,311.70	53,832,606.88	与收益相关
递延收益的转入	6,541,485.67	6,011,980.44	与资产相关
稳岗补贴	4,951,575.58	1,757,396.37	与收益相关
绿色工厂政府补助款	2,000,000.00	900,000.00	与收益相关
留工培训、扩岗补助等补助	1,479,000.00		与收益相关
数字化车间奖励资金	1,000,000.00		与收益相关

知识产权奖励补贴	550,000.00	300,000.00	与收益相关
专精特新发展资金	300,000.00		与收益相关
实体经济扶持奖励资金	275,300.00		与收益相关
其他政府补助	126,311.62	1,019,901.76	与收益相关
古浪县工业和信息化局零余额专户中小企业发展专项资金	200,000.00	300,000.00	与收益相关
科技创新奖补资金	200,000.00		与收益相关
春节送温暖慰问	160,000.00		与收益相关
以工代训补贴收入	231,700.00	28,800.00	与收益相关
甘肃省省科技局政府补助资金	100,000.00	250,000.00	与收益相关
合计	49,178,684.57	64,400,685.45	

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-25,375,473.35	10,752,299.52
处置长期股权投资产生的投资收益		1,000.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,249,696.45	5,722,406.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-234,383.94	
处置应收款项融资及理财收益等取得的投资收益		3,128,780.05
合计	-23,360,160.84	19,604,485.74

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-10,229,144.00	29,981,944.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-10,229,144.00	29,981,944.00

其他说明：

无。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		539,577.62
应收账款坏账损失	-7,695,961.01	-29,773,250.70
其他应收款坏账损失	-368,421.63	-1,274,637.00

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-8,064,382.64	-30,508,310.08

其他说明：

无。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-20,302,227.40	-43,979,832.03
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-6,515,198.62	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-29,515,555.64	
十一、商誉减值损失	-1,717,248.96	
十二、其他		
合计	-58,050,230.62	-43,979,832.03

其他说明：

无。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	497,576.85	2,288,688.39
无形资产处置利得或损失	3,458,761.29	
合计	3,956,338.14	2,288,688.39

其他说明：

无。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,766,246.68	100,000.00	1,766,246.68

报废、毁损资产处置收入	887,316.97	3,864,153.51	887,316.97
违约金、赔偿金及罚没利得	3,221,724.75	2,399,351.65	3,221,724.75
其他	1,869,489.98	2,352,423.77	1,869,489.98
合计	7,744,778.38	8,715,928.93	7,744,778.38

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
三供一业政府补助	1,766,246.68		与收益相关
其他政府补助		100,000.00	与收益相关
合计	1,766,246.68	100,000.00	

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,676,920.09	6,269,232.64	6,676,920.09
非常损失	1,342,907.28		1,342,907.28
罚没及滞纳金支出	1,255,211.42	48,633,285.40	1,255,211.42
其他	428,881.52	1,008,915.59	428,881.52
资产报废、毁损、移交损失	14,475,746.50	17,005,411.36	14,475,746.50
合计	24,179,666.81	72,916,844.99	24,179,666.81

其他说明：

无。

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	192,590,295.88	198,512,068.24
递延所得税费用	-1,668,770.58	-12,696,990.34

合计	190,921,525.30	185,815,077.90
----	----------------	----------------

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,008,861,236.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	252,215,309.04
子公司适用不同税率的影响	-112,092,162.25
调整以前期间所得税的影响	-1,735,615.68
非应税收入的影响	6,517,582.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,545,738.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,150,473.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,749,270.82
购置环境保护、节能节水、安全生产等专用设备抵税	-1,128,124.09
所得税费用	190,921,525.30

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见“附注七、注释 57 其他综合收益”。

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	40,352,738.49	17,305,274.69
政府补助	44,403,445.58	15,234,202.67
收回受限货币资金	199,187,336.86	314,504,814.27
收取的各类保证金及押金	178,064,270.04	72,239,560.16
收到的其他款项	57,288,561.92	14,133,944.59
合计	519,296,352.89	433,417,796.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付受限货币资金	141,300,000.00	337,701,944.43
支付的保证金及押金	169,257,379.31	65,571,384.51
支付的交通、差旅、办公及中介费	33,137,590.86	41,192,567.41
支付的修理费、包装及装卸费	48,043,458.54	101,169,583.93
支付的招待、财产保险费	11,649,340.81	15,099,053.26
支付的物业、后勤及运杂费	6,961,653.69	12,411,728.17

支付的环保处罚金额	28,767,780.00	87,016,020.00
支付的其他	111,710,584.12	54,949,399.85
合计	550,827,787.33	715,111,681.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的使用权资产租赁费	1,739,054.00	1,771,942.00
合计	1,739,054.00	1,771,942.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	817,939,710.85	1,027,962,655.14
加：资产减值准备	8,064,382.64	30,508,310.08
信用减值损失	58,050,230.62	43,979,832.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	570,713,986.70	563,897,017.78
使用权资产摊销	1,753,958.16	1,753,958.16
无形资产摊销	43,430,055.69	42,609,558.42
长期待摊费用摊销	33,584,408.08	24,273,998.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,956,338.14	-2,288,688.39
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	13,588,429.53	13,141,257.85
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	10,229,144.00	-29,981,944.00
财务费用（收益以“－”号填列）	14,557,918.87	11,253,816.79
投资损失（收益以“－”号填列）	23,360,160.84	-19,604,485.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	11,477,220.29	-15,749,134.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-13,145,990.87	3,052,144.30
存货的减少（增加以“－”号填列）	84,022,567.82	-383,506,763.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	117,376,343.77	-101,589,726.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-569,347,270.11	237,692,679.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,221,698,918.74	1,447,404,485.12

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,073,167,711.41	709,821,905.88
减: 现金的期初余额	709,821,905.88	1,104,803,348.71
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	363,345,805.53	-394,981,442.83

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,073,167,711.41	709,821,905.88
其中: 库存现金	1,460.00	33,787.54
可随时用于支付的银行存款	1,073,166,251.41	689,770,391.29
可随时用于支付的其他货币资金		20,017,727.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,073,167,711.41	709,821,905.88
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	235,714.10	应付票据及保函保证金
应收票据	170,818,839.25	质押作为应付票据的保证金
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	171,054,553.35	/

其他说明：

无。

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、 套期

适用 不适用

84、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助			
计入其他收益的政府补助	42,637,198.90	详见本附注七、注释 67	42,637,198.90
计入营业外收入的政府补助	1,766,246.68	详见本附注七、注释 74	1,766,246.68
合计	44,403,445.58		44,403,445.58

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

85、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2022 年 5 月 27 日祁连山水泥召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过同意设立全资子公司甘肃祁连山水泥集团有限公司，对现有水泥业务进行内部整合。并授权祁连山水泥股份董事会及其授权人士办理本次内部整合的相关事项，包括但不限于新设公司审批登记手续、本次整合标

的范围、具体整合方式、方案细节的确定、相关协议的签署等。2022年5月27日，祁连山水泥与甘肃祁连山水泥集团有限公司签订股权划转协议，祁连山水泥将其持有的下属23家子公司股权及1家参股公司股权划转至甘肃祁连山水泥集团有限公司。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
甘肃祁连山水泥集团有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	水泥生产及销售	100.00		投资设立
永登祁连山水泥有限公司	甘肃永登	甘肃永登	水泥生产及销售	100.00		其他方式
青海祁连山水泥有限公司	青海湟中	青海湟中	水泥及混凝土生产销售	100.00		投资设立
成县祁连山水泥有限公司	甘肃成县	甘肃成县	水泥及混凝土生产销售	100.00		投资设立
漳县祁连山水泥有限公司	甘肃漳县	甘肃漳县	水泥生产及销售	100.00		投资设立
嘉峪关祁连山水泥有限公司	甘肃嘉峪关	甘肃嘉峪关	水泥生产及销售	30.00	30.00	非同一控制下企业合并
古浪祁连山水泥有限公司	甘肃古浪	甘肃古浪	水泥生产及销售	100.00		投资设立
天水祁连山水泥有限公司	甘肃武山	甘肃武山	水泥生产及销售	100.00		非同一控制下企业合并
文县祁连山水泥有限公司	甘肃文县	甘肃文县	水泥生产及销售	60.00		投资设立
甘谷祁连山水泥有限公司	甘肃甘谷	甘肃甘谷	水泥生产及销售	100.00		非同一控制下企业合并
平凉祁连山水泥有限公司	甘肃平凉	甘肃平凉	水泥生产及销售	100.00		投资设立
陇南祁连山水泥有限公司	甘肃陇南	甘肃陇南	水泥生产及销售	100.00		非同一控制下企业合并
夏河祁连山安多水泥有限公司	甘肃夏河	甘肃夏河	水泥生产及销售	65.00		非同一控制下企业合并
民和祁连山水泥有限公司	青海民和	青海民和	水泥生产及销售	53.89		非同一控制下企业合并
张掖祁连山水泥有限公司	甘肃张掖	甘肃张掖	水泥生产及销售	80.00		非同一控制下企业合并
定西祁连山水泥商砼有限公司	甘肃定西	甘肃定西	水泥及混凝土生产销售	100.00		投资设立
兰州祁连山水泥商砼有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	水泥及混凝土生产销售	100.00		投资设立
西藏中材祁连山水泥有限公司	西藏贡嘎	西藏贡嘎	水泥生产及销售	42.00		投资设立
肃南祁连山水泥有限公司	甘肃肃南	甘肃肃南	水泥生产及销售	100.00		投资设立
甘肃中建材材料科技有限公司	甘肃定西	甘肃定西	建筑石材、骨料生产销售	55.00		投资设立
兰州中川祁连山商砼有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	混凝土生产及销售	100.00		投资设立
平安祁连山商砼有限公司	青海平安	青海平安	混凝土生产及销售	100.00		投资设立
兰州祁连山汉邦混凝土工程有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	混凝土生产及销售	100.00		非同一控制下企业合并
武威祁连山商砼有限公司	甘肃武威	甘肃武威	混凝土生产及销售	100.00		投资设立
兰州祁连山混凝土工程有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	混凝土生产及销售	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

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

本公司持有西藏中材祁连山水泥有限公司持有半数以下表决权但仍对其控制的情况说明: 2022年5月,本公司将持有的西藏中材祁连山水泥有限公司42.00%股权划转至全资子公司甘肃祁连山水泥集团有限公司。股权划转前,本公司与西藏开发投资集团有限公司(持股比例30%股权)签订《一致行动协议书》,根据协议约定,西藏开发投资集团有限公司作为本公司一致行动人,承诺在决定西藏水泥公司内部控制、风险管理及其他运营管理事项时,行使公司股东权利,特别是行使提案权、表决权时与本公司采取一致行动。股权划转后,甘肃祁连山水泥集团有限公司为本公司的子公司,此关联关系的存在使得本公司与甘肃祁连山水泥集团有限公司、西藏开发投资集团有限公司成为一致行动人,故本公司持有西藏中材祁连山水泥有限公司半数以下表决权但仍对其控制,并将其纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无。

其他说明:

无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
嘉峪关祁连山水泥有限公司	40.00	56,229,143.41	40,000,000.00	328,955,237.98
文县祁连山水泥有限公司	40.00	8,093,676.08	18,400,000.00	77,825,159.45
夏河祁连山安多水泥有限公司	35.00	14,054,380.08		124,537,483.97
民和祁连山水泥有限公司	46.11	487,286.55	9,222,000.00	116,331,112.12
张掖祁连山水泥有限公司	20.00	5,203,484.68		33,860,781.24
西藏中材祁连山水泥有限公司	58.00	-24,652,303.35		100,126,668.38
甘肃中建材材料科技有限公司	45.00	99,636.35		16,423,660.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉峪关祁连山水泥有限公司	471,302,368.68	469,336,759.83	940,639,128.51	91,139,689.63	27,111,343.93	118,251,033.56	433,684,967.07	514,443,828.56	948,128,795.63	128,686,852.64	37,626,706.56	166,313,559.20
文县祁连山水泥有限公司	36,112,871.18	299,980,282.58	336,093,153.76	140,760,706.62	769,548.52	141,530,255.14	63,062,696.48	315,315,098.81	378,377,795.29	156,610,325.86	1,438,761.01	158,049,086.87
夏河祁连山安多水泥有限公司	161,403,642.99	275,205,535.19	436,609,178.18	55,489,682.54	18,064,779.52	73,554,462.06	105,747,517.50	306,478,836.55	412,226,354.05	69,468,836.56	17,879,476.77	87,348,313.33
民和祁连山水泥有限公司	128,318,208.89	276,444,427.01	404,762,635.90	69,110,792.73	59,764,757.65	128,875,550.38	187,199,512.75	282,155,268.34	469,354,781.09	85,064,001.95	87,630,000.70	172,694,002.65
张掖祁连山水泥有限公司	50,340,493.44	281,680,788.17	332,021,281.61	145,305,047.41	17,412,328.02	162,717,375.43	39,724,884.23	296,030,305.13	335,755,189.36	174,981,360.51	17,487,346.07	192,468,706.58
西藏中材祁连山水泥有限公司	105,655,267.72	1,165,621,271.22	1,271,276,538.94	475,208,702.83	622,858,338.91	1,098,067,041.74	135,744,801.03	1,197,656,489.08	1,333,401,290.11	174,572,783.24	945,454,273.57	1,120,027,056.81
甘肃中建材材料科技有限公司	419,527.49	36,123,866.52	36,543,394.01	46,370.70		46,370.70	1,059,486.95	35,253,483.75	36,312,970.70	37,361.50		37,361.50

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉峪关祁连山水泥有限公司	605,959,503.81	140,572,858.52	140,572,858.52	-238,556,082.84	667,635,162.88	107,732,834.37	107,732,834.37	155,621,863.93
文县祁连山水泥有限公司	322,948,895.51	20,234,190.20	20,234,190.20	71,908,823.95	353,011,227.27	70,388,810.67	70,388,810.67	49,517,190.01
夏河祁连山安多水泥有限公司	329,679,388.24	39,875,371.65	39,875,371.65	-44,054,220.43	335,710,719.72	48,702,875.86	48,702,875.86	45,344,355.58
民和祁连山水泥有限公司	164,929,238.30	496,791.49	469,791.49	32,076,516.03	225,252,273.85	21,319,967.66	21,981,967.66	9,927,195.61
张掖祁连山水泥有限公司	293,556,195.57	26,017,423.40	26,017,423.40	39,689,181.12	197,223,504.10	-2,135,161.38	-2,135,161.38	10,446,817.15
西藏中材祁连山水泥有限公司	365,461,250.10	-42,503,971.30	-42,503,971.30	158,437,391.50	130,191,840.54	-30,531,838.90	-30,531,838.90	-25,395,145.49
甘肃中建材材料科技有限公司	851,624.72	221,414.11	221,414.11	903,199.36	889,544.01	216,583.39	216,583.39	-512,015.84

其他说明：
无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
拉萨城投公司	西藏拉萨市达孜县	西藏拉萨市达孜县	水泥生产及销售	35.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

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

无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	拉萨城投公司	拉萨城投公司
流动资产	125,051,848.71	204,790,994.42
非流动资产	1,201,484,565.79	1,260,678,677.10
资产合计	1,326,536,414.50	1,465,469,671.52
流动负债	538,133,100.13	494,546,056.73
非流动负债	397,177,143.32	504,340,641.21
负债合计	935,310,243.45	998,886,697.94
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	391,226,171.05	466,582,973.58
按持股比例计算的净资产份额	136,929,160.92	163,304,040.75
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润	-28,933,333.40	-30,053,333.39
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	107,995,827.52	133,250,707.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	270,267,280.24	373,730,519.71
净利润	-75,701,355.43	27,520,855.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-75,701,355.43	27,520,855.77
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,073,403,425.51			1,073,403,425.51
应收款项融资			241,247,201.04	241,247,201.04
应收账款	418,685,448.40			418,685,448.40
其他应收款	6,996,270.58			6,996,270.58

(2) 2021 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	736,727,792.36			736,727,792.36
交易性金融资产		53,865,608.00		53,865,608.00
应收款项融资			260,197,976.71	260,197,976.71
应收账款	438,143,436.63			438,143,436.63
其他应收款	7,368,854.56			7,368,854.56
其他非流动金融资产		2,000,000.00		2,000,000.00

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		150,076,388.88	150,076,388.88
应付账款		944,984,832.69	944,984,832.69
应付利息		1,033,218.39	1,033,218.39
其他应付款		188,334,544.68	188,334,544.68
一年内到期的非流动负债		57,451,031.54	57,451,031.54
长期借款		171,520,000.00	171,520,000.00
租赁负债		466,223.26	466,223.26

(2) 2021 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		218,743,141.56	218,743,141.56
应付账款		955,648,315.82	955,648,315.82
应付利息		1,033,218.39	1,033,218.39
其他应付款		158,957,503.89	158,957,503.89
一年内到期的非流动负债		46,730,722.27	46,730,722.27
长期借款		387,520,000.00	387,520,000.00
租赁负债		1,786,586.21	1,786,586.21

注：金融工具不包括预付款项、合同负债、应交税费、预计负债等。

(二) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是分析本公司所面临的各种风险，确定适当的风险承受底线，及时对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（三）信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据以及应收账款前五名金额，详见附注“七、注释 5. 应收账款”。

（四）流动风险

流动风险是指本公司在到期日无法履行财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	150,076,388.88		150,076,388.88
应付账款	944,984,832.69		944,984,832.69
应付利息	1,033,218.39		1,033,218.3
其他应付款	188,334,544.68		188,334,544.68
一年内到期的非流动负债	57,451,031.54		57,451,031.54
长期借款		171,520,000.00	171,520,000.00
租赁负债		466,223.26	466,223.26

续表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据	218,743,141.56		218,743,141.56
应付账款	955,648,315.82		955,648,315.82
应付利息	1,033,218.39		1,033,218.39
其他应付款	158,957,503.89		158,957,503.89
一年内到期的非流动负债	46,730,722.27		46,730,722.27
长期借款		387,520,000.00	387,520,000.00

租赁负债		1,786,586.21	1,786,586.21
------	--	--------------	--------------

(五) 市场风险

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

1. 利率风险

本公司的利率风险产生于内部借款及银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当前的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2022 年 12 月，本公司银行借款中涉及人民币固定利率借款合同为 150,000,000.00 元，涉及人民币浮动利率借款合同为 227,520,000.00 元。

2. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截至资产负债表日，本公司无外汇业务，因此不存在汇率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资		241,247,201.04		241,247,201.04
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		241,247,201.04		241,247,201.04
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变				

动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

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

适用 不适用

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

适用 不适用

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
甘肃祁连山建材控股有限公司	甘肃省永登县	生产制造	35,267.86	11.80	11.80

本企业的母公司情况的说明

详见本报告“第十节财务报告。三、公司基本情况”部分内容。

本企业最终控制方是中国建材集团有限公司

其他说明：

无。

2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注九 1. 在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注九 3. 在合营安排或联营企业中的权益。

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
甘肃黑河水电实业投资有限责任公司	子公司的少数股东
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	子公司的少数股东
文县玉丰水泥有限公司	子公司的少数股东
西藏堆龙东嘎水泥有限公司	子公司的少数股东
西藏金哈达实业（集团）有限公司	子公司的少数股东
西藏开发投资集团有限公司	子公司的少数股东
西藏祁连山水泥粉磨有限公司	子公司的少数股东
夏河安多投资有限责任公司	子公司的少数股东
中国建材集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
常熟中材装备重型机械有限公司	受同一最终控制方控制
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
成都建筑材料工业设计研究院有限公司装备技术分公司	受同一最终控制方控制
合肥水泥研究设计院有限公司	受同一最终控制方控制
合肥中亚建材装备有限责任公司	受同一最终控制方控制
建材天水地质工程勘察院有限公司	受同一最终控制方控制
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	受同一最终控制方控制
天津矿山工程有限公司	受同一最终控制方控制
天津矿山工程有限公司成县分公司	受同一最终控制方控制
天津矿山工程有限公司古浪分公司	受同一最终控制方控制
天津矿山工程有限公司平凉分公司	受同一最终控制方控制
天津矿山工程有限公司山南分公司	受同一最终控制方控制

天津矿山工程有限公司永登分公司	受同一最终控制方控制
天津水泥工业设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
徐州中材装备重型机械有限公司	受同一最终控制方控制
兖州中材建设有限公司	受同一最终控制方控制
郑州瑞泰耐火科技有限公司	受同一最终控制方控制
中材（天津）控制工程有限公司	受同一最终控制方控制
中材（天津）重型机械有限公司	受同一最终控制方控制
中材汉江水泥股份有限公司	受同一最终控制方控制
中材机电备件有限公司	受同一最终控制方控制
中材科技股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国非金属材料南京矿山工程有限公司	受同一最终控制方控制
中国非金属材料南京矿山工程有限公司武山分公司	受同一最终控制方控制
中国建材检验认证集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	受同一最终控制方控制
中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队	受同一最终控制方控制
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	受同一最终控制方控制
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司武山项目经理部	受同一最终控制方控制
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司漳县分公司	受同一最终控制方控制
中国新型建材设计研究院南京分院	受同一最终控制方控制
中国中材国际工程股份有限公司	受同一最终控制方控制
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	受同一最终控制方控制
中建材（合肥）机电工程技术有限公司	受同一最终控制方控制
中建材大宗物联有限公司	受同一最终控制方控制
中建材资源有限公司	受同一最终控制方控制
中国国检测试控股集团股份有限公司	受同一最终控制方控制
中材（天津）控制工程有限公司	受同一最终控制方控制
中国建材国际工程集团有限公司	受同一最终控制方控制
中国新型建材设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
广州中材矿业有限公司	受同一最终控制方控制
天津灯塔涂料工业发展有限公司	受同一最终控制方控制
中材邦业（杭州）智能技术有限公司	受同一最终控制方控制

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
天津矿山工程有限公司	接受劳务	146,054,214.24			64,669,968.98
中建材资源有限公司	采购商品	60,197,077.77			
天津水泥工业设计研究院有限公司	采购商品及接受劳务	61,949,164.35			31,819,453.10
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	接受劳务	38,638,276.48			
合肥水泥研究设计院有限公司	采购商品及接受劳务	37,690,906.09			
郑州瑞泰耐火科技有限公司	采购商品及接受劳务	18,924,600.03			26,704,469.94
中国非金属材料南京矿山工程有限公司	采购商品及接受劳务	16,103,712.42			22,694,710.52

兖州中材建设有限公司	接受劳务	13,443,512.47		
中材机电备件有限公司	采购商品及接受劳务	3,934,113.76		6,422,681.70
陕西中祥基础工程有限责任公司	接受劳务	3,336,442.20		
中建材信云智联科技有限公司	接受劳务	3,249,240.28		
中建材(合肥)机电工程技术有限公司	采购商品	2,031,134.37		2,008,105.30
中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	接受劳务	1,741,886.75		9,858,728.41
中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	采购商品及接受劳务	1,512,781.77		
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	采购商品	1,426,506.57		5,399,902.25
建材天水地质工程勘察院有限公司	接受劳务	14,788,623.15		2,391,014.05
常熟中材装备重型机械有限公司	采购商品	375,469.02		126,889.38
徐州中材装备重型机械有限公司	接受劳务	287,949.08		43,893.81
中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队	接受劳务	464,618.47		
中材(天津)重型机械有限公司	接受劳务	99,292.04		95,575.22
中国国检测试控股集团股份有限公司	接受劳务	38,867.92		
中材(天津)控制工程有限公司	接受劳务	33,018.87		
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	接受劳务	9,837,330.74		195,216,689.23
天津矿山工程有限公司山南分公司	接受劳务			62,250,618.17
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司漳县分公司	接受劳务			41,955,096.88
中国新型建材设计研究院南京分院	接受劳务			21,041,893.32
中国中材国际工程股份有限公司	采购商品及接受劳务			18,277,428.96
天津矿山工程有限公司平凉分公司	采购商品及接受劳务			16,589,770.57
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	接受劳务			8,789,337.76
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	采购商品及接受劳务			2,213,396.59
天津矿山工程有限公司永登分公司	接受劳务			1,514,691.40
天津矿山工程有限公司成县分公司	接受劳务			1,406,868.81
天津矿山工程有限公司古浪分公司	接受劳务			1,177,155.69
中材(天津)控制工程有限公司	接受劳务			644,119.09
中国建材检验认证集团股份有限公司	接受劳务			230,188.68
合计		405,849,914.67		543,542,647.81

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中建材大宗物联有限公司	销售商品	6,427,807.08	
天津水泥工业设计研究院有限公司	提供劳务	1,981.59	
中材汉江水泥股份有限公司	销售商品	3,492,769.91	3,506,838.05
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	提供劳务	1,342,471.63	
天津矿山工程有限公司	销售商品	1,319,940.90	1,450,905.18
中国非金属材料南京矿山工程有限公司	销售商品	598,857.88	
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司漳县分公司	销售商品		2,328,244.97
中国非金属材料南京矿山工程有限公司武山分公司	销售商品		651,498.59
天津矿山工程有限公司平凉分公司	销售商品		597,113.74
合计		35,230,520.41	8,534,600.53

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,500.00	1,763.91

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 关联方提供的金融服务情况

关联方	项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
中国建材集团财务有限公司	资金存款	110,017,232.87	27,183,226,190.70	27,002,660,956.42	290,582,467.15

(2) 关联方存款利息收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国建材集团财务有限公司	资金存款利息收入	3,302,710.09	2,182,274.69

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	中国建材集团财务有限公司	290,582,467.15		110,017,232.87	

预付款项	成都建筑材料工业设计研究院有限公司	3,390,000.00		25,000.00	
预付款项	中国建材国际工程集团有限公司	1,584,060.00			
其他非流动资产	合肥中亚建材装备有限责任公司			70,000.00	
其他非流动资产	成都建筑材料工业设计研究院有限公司	7,846,300.00			
其他非流动资产	天津水泥工业设计研究院有限公司	16,411,000.00			
其他非流动资产	中国新型建材设计研究院有限公司	19,631,000.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	成都建筑材料工业设计研究院有限公司	28,411,915.07	67,581,420.89
应付账款	成都建筑材料工业设计研究院有限公司装备技术分公司		11,000.00
应付账款	天津矿山工程有限公司	31,391,788.49	2,443,574.67
应付账款	天津矿山工程有限公司成县分公司	3,770,104.00	527,680.00
应付账款	天津矿山工程有限公司古浪分公司		1,223,100.00
应付账款	天津矿山工程有限公司平凉分公司		1,849,916.23
应付账款	天津矿山工程有限公司山南分公司		16,121,544.99
应付账款	天津矿山工程有限公司永登分公司		113,908.13
应付账款	天津水泥工业设计研究院有限公司	24,936,000.00	6,354,834.00
应付账款	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	134,725.00	2,514,725.00
应付账款	郑州瑞泰耐火科技有限公司	5,856,508.07	6,240,391.37
应付账款	中材(天津)控制工程有限公司		81,200.00
应付账款	中材机电备件有限公司	2,482,817.00	1,180,805.60
应付账款	中材科技股份有限公司	147,900.00	550,600.00
应付账款	中国非金属材料南京矿山工程有限公司	5,381,744.58	301,160.24
应付账款	中国建材检验认证集团股份有限公司		71,000.00
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	1,105,200.00	1,105,000.00
应付账款	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	275,869.60	14,419.72
应付账款	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司武山项目经理部		10,142.17
应付账款	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司漳县分公司		290,099.37
应付账款	中国新型建材设计研究院南京分院		1,435,000.00
应付账款	中国中材国际工程股份有限公司	210,000.00	11,163,585.20
应付账款	中建材(合肥)机电工程技术有限公司	663,240.00	106,918.58
应付账款	中建材资源有限公司	245.97	245.97
应付账款	常熟中材装备重型机械有限公司	6,360.00	
应付账款	广州中材矿业有限公司	2,200,025.49	
应付账款	合肥水泥研究设计院有限公司	4,185,873.00	
应付账款	建材天水地质工程勘察院有限公司	1,822,600.00	906,205.31
应付账款	南京玻璃纤维研究设计院有限公司	587,595.00	987,830.00
应付账款	陕西中祥基础工程有限责任公司	1,987,041.00	
应付账款	天津灯塔涂料工业发展有限公司	289,975.70	
应付账款	兖州中材建设有限公司	399,334.00	
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队	278,000.00	
应付账款	中建材(合肥)粉体科技装备有限公司	138,500.00	
应付账款	中建材信云智联科技有限公司	1,961,300.00	
应付账款	酒泉钢铁(集团)有限责任公司		49,756.47
应付账款	中材邦业(杭州)智能技术有限公司	50,000.00	

应付票据	郑州瑞泰耐火科技有限公司		600,000.00
其他应付款	甘肃黑河水电实业投资有限责任公司	2,570,020.58	3,063,502.11
其他应付款	夏河安多投资有限责任公司	8,291,933.00	8,291,933.00
其他应付款	中国非金属材料南京矿山工程有限公司武山分公司		829.43
其他应付款	中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	50,000.00	50,000.00
合同负债	中建材大宗物联有限公司	208,653.10	

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

年金计划的主要内容及重要变化详见附注七、注释 39. 应付职工薪酬—设定提存计划列示。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

作为承租人的披露：

(一) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息

项目	金额
租赁负债的利息费用	157,893.43
计入当期损益的短期租赁费用	80,000.00

作为出租人的披露：

(一) 经营租赁租出资产情况：

资产类别	期末余额	期初余额
1. 房屋、建筑物	3,226,294.84	3,369,080.15
2. 机器设备	163,481.02	190,198.72

3. 运输工具	8,675,914.34	12,827,138.90
4. 土地	1,631,419.67	1,675,811.99
合计	31,527,139.23	18,062,229.76

(二) 经营租赁租出最低租赁收款额情况:

项目	金额
剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	3,243,714.29
1 年以内 (含 1 年)	2,943,714.29
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	300,000.00

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	4,748,102.15
合计	4,748,102.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,926,301.16	61.63	2,926,301.16	100.00		2,926,301.16	59.57	2,926,301.16	100.00	
其中：										
全额计提减值	2,926,301.16	61.63	2,926,301.16	100.00		2,926,301.16	59.57	2,926,301.16	100.00	
按组合计提坏账准备	1,821,800.99	38.37	1,821,800.99	100.00		1,986,212.81	40.43	1,986,212.81	100.00	
其中：										
水泥板块组合	1,821,800.99	38.37	1,821,800.99	100.00		1,986,212.81	40.43	1,986,212.81	100.00	
商砼板块组合										
合计	4,748,102.15	/	4,748,102.15	/		4,912,513.97	/	4,912,513.97	/	

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单位 1	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
单位 2	291,801.00	291,801.00	100.00	预计无法收回
单位 3	232,175.00	232,175.00	100.00	预计无法收回
单位 4	150,028.00	150,028.00	100.00	预计无法收回
单位 5	117,850.00	117,850.00	100.00	预计无法收回
其他单位汇总	1,634,447.16	1,634,447.16	100.00	预计无法收回
合计	2,926,301.16	2,926,301.16	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 水泥板块组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1-2 年			
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	1,821,800.99	1,821,800.99	100.00
合计	1,821,800.99	1,821,800.99	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	500,000.00	10.53	500,000.00
客户 2	318,150.00	6.70	318,150.00
客户 3	291,801.00	6.15	291,801.00
客户 4	232,175.00	4.89	232,175.00
客户 5	175,080.00	3.69	175,080.00
合计	1,517,206.00	31.96	1,517,206.00

其他说明

无。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	287,120.74	190,130,694.54
合计	287,120.74	190,130,694.54

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内（含1年）	169,318.88
1年以内小计	169,318.88
1至2年	70,087.78
2至3年	100,000.00
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	4,834,065.34
合计	5,173,472.00

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项	809,406.66	1,242,510.94
备用金		91,000.00
公司内部贷款及往来款	4,264,065.34	192,764,065.34
保证金	100,000.00	1,000,000.00
其他		56,545.88
合计	5,173,472.00	195,154,122.16

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	160,200.00	329,162.28	4,534,065.34	5,023,427.62
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-125,200.00	-11,876.36		-137,076.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	35,000.00	317,285.92	4,534,065.34	4,886,351.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	5,023,427.62	-137,076.36				4,886,351.26
合计	5,023,427.62	-137,076.36				4,886,351.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
兰州翀翔建材有限公司	往来款	4,264,065.34	5年以上	82.42	4,264,065.34
甘肃省安全生产监督管理局	代垫费用	300,000.00	5年以上	5.80	300,000.00
西安华讯得贸易有限公司	保证金	100,000.00	2-3年	1.93	35,000.00
甘谷佑安制动材料有限公司	代垫费用	86,575.20	1年以内	1.67	3,463.01
王克丰	代垫费用	70,087.78	1-2年	1.35	10,513.17
合计	/	4,820,728.32	/	93.17	4,613,041.52

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,247,134,629.77		7,247,134,629.77	4,197,506,152.07	62,720,000.00	4,134,786,152.07
对联营、合营企业投资				163,304,040.75		163,304,040.75
合计	7,247,134,629.77		7,247,134,629.77	4,360,810,192.82	62,720,000.00	4,298,090,192.82

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
嘉峪关水泥公司	241,523,200.00		241,523,200.00			
永登水泥公司	541,861,892.64	290,000,000.00	831,861,892.64			
平凉水泥公司	174,015,750.73	97,000,000.00	271,015,750.73			
汉邦工程公司	17,336,143.93		17,336,143.93			
兰州工程公司	26,211,886.06		26,211,886.06			
天水水泥公司	332,781,176.45		332,781,176.45			
青海水泥公司	334,000,000.00	350,000,000.00	684,000,000.00			
甘谷水泥公司	170,308,732.78	110,000,000.00	280,308,732.78			
成县水泥公司	427,986,800.00	290,000,000.00	717,986,800.00			
兰州商砼公司	40,000,000.00		40,000,000.00			
漳县水泥公司	324,000,000.00	240,000,000.00	564,000,000.00			
文县水泥公司	78,000,000.00		78,000,000.00			
定西商砼公司	35,000,000.00	70,000,000.00	105,000,000.00			
古浪水泥公司	356,720,000.00	250,000,000.00	606,720,000.00			
夏河水泥公司	340,575,635.03		340,575,635.03			
平安商砼公司	25,000,000.00		25,000,000.00			
武威商砼公司	25,000,000.00		25,000,000.00			

西藏水泥公司	102,310,000.00		102,310,000.00		
中川商砼公司	25,000,000.00		25,000,000.00		
陇南水泥公司	365,594,600.00	50,000,000.00	415,594,600.00		
民和水泥公司	90,588,370.96		90,588,370.96		
张掖水泥公司	103,891,963.49		103,891,963.49		
材料科技公司	19,800,000.00		19,800,000.00		
祁连山水泥集团公司		7,247,134,629.77		7,247,134,629.77	
合计	4,197,506,152.07	8,994,134,629.77	5,944,506,152.07	7,247,134,629.77	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
拉萨城投公司	163,304,040.75			-9,905,563.05					-153,398,477.70	
小计	163,304,040.75			-9,905,563.05					-153,398,477.70	
合计	163,304,040.75			-9,905,563.05					-153,398,477.70	

其他说明：

无。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,290,949.12	24,118,778.97	37,846,111.78	37,468,030.95
其他业务	43,352,409.26	1,013,953.51	53,674,917.29	1,931,681.64
合计	67,643,358.38	25,132,732.48	91,521,029.07	39,399,712.59

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,615,378,000.00	849,400,942.00
权益法核算的长期股权投资收益	-9,905,563.05	9,632,299.52
处置长期股权投资产生的投资收益		1,000.10
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,249,696.45	8,851,186.12
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-234,383.94	
合计	2,607,487,749.46	867,885,427.74

其他说明：

无。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,721,954.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,881,619.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-7,979,447.55	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	7,266,647.01	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,201,135.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	683,164.18	
减：所得税影响额	892,486.50	
少数股东权益影响额	2,749,340.51	
合计	1,730,975.27	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.97	0.9770	0.9770
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.95	0.9748	0.9748

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长: 脱利成

董事会批准报送日期: 2023 年 3 月 20 日

修订信息

适用 不适用