

甘肃祁连山水泥集团股份有限公司
关于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的
修订说明

2023年1月10日，甘肃祁连山水泥集团股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会第四次临时会议审议通过了《关于批准本次交易相关加期审计报告、备考审计报告的议案》《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）（修订稿）>及其摘要的议案》，具体内容详见公司同日刊登在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的相关公告。

公司对本次交易相关文件的部分内容进行了修订，并披露了《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报告书（草案）（修订稿）》及其摘要。

本次补充和修订的主要内容如下（如无特别说明，本修订说明所述词语或简称与《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及关联交易报告书（草案）（修订稿）》中“释义”部分所述词语或简称具有相同的含义）：

报告书章节	章节内容
释义	修订了《拟置出资产审计报告》、《拟置入资产审计报告》、《模拟合并审计报告》、《备考审计报告》和“最近三年一期”的释义。
重大事项提示	在“十、本次交易的决策过程和审批情况”修订了本次已履行和尚需履行的审批程序。 根据加期审计情况，在“十一、本次重组对于上市公司的影响”之“（三）本次重组对上市公司主要财务指标的影响”修订了备考财务数据。在“十五、本次交易对中小投资者权益保护的安排”之“（七）本次重大资产重组对公司当期每股收益摊薄的影响”修订了备考财务数据并更新

报告书章节	章节内容
	相关分析。
第一章 本次交易概况	在“一、本次交易的背景和目的”修订了“（一）本次交易的背景”和“（二）本次交易的目的”相关表述。在“十、本次交易的决策过程和审批情况”修订了本次已履行和尚需履行的审批程序。根据加期审计情况，在“十一、本次重组对于上市公司的影响”之“（三）本次重组对上市公司主要财务指标的影响”修订了备考财务数据。
第二章 上市公司基本情况	在“二、上市公司设立及历次股本变动”修订了截至 2022 年 9 月 30 日的前十大股东情况。在“七、前十大股东持股情况”修订了截至 2022 年 9 月 30 日的前十大股东情况。在“八、主要财务数据及财务指标”修订了上市公司截至 2022 年 9 月 30 日的财务数据。
第三章 交易对方基本情况	在“一、中国交建”之“（七）主营业务发展情况和最近两年及一期主要财务数据”和“二、中国城乡”之“（七）主营业务发展情况和最近两年及一期主要财务数据”修订了交易对方最近两年及一期主要财务数据。
第四章 拟置出资产基本情况	在“二、拟置出资产的资产情况”之“（四）子公司及分支机构基本情况”修订了拟置出资产下属子公司情况，在“二、拟置出资产的资产情况”之“（五）主要资产权属、主要负债及对外担保情况”修订了拟置出资产在主要资产情况、主要负债情况和对外担保情况，在“二、拟置出资产的资产情况”之“（七）主要财务数据”修订了拟置出资产截至 2022 年 9 月 30 日的主要财务数据。在“四、拟置出资产涉及的债务转移情况”修订了拟置出资产截至 2022 年 9 月 30 日涉及的债务转移和负债情况。在“九、拟置出资产主要财务数据”中将“2022 年 1-5 月”修改为“2022 年 1-9 月”并修改公司和母公司的主要财务数据。
第五章 拟置入资产基本情况	在各标的的公司章节之“（四）下属企业情况”、“（五）主要资产权属、主要负债、对外担保”、“（八）员工情况”、“（十）最近三年一期的财务数据及财务指标”修订了拟置入资产截至 2022 年 9 月 30 日的下属企业情况、主要资产情况、租赁房屋情况、专利权情况、主要负债情况、员工情况、最近三年一期的财务数据及财务指标。
第六章 拟置入资产业务与技术	在“四、拟置入资产的主营业务具体情况”之“（四）主要产品及服务的生产及销售情况”和“（五）主要产品供应和采购情况”，修订了截至 2022 年 9 月 30 日拟置入资产主要产品及服务的生产及销售、供应和采购情况，在“四、拟置入资产的主营业务具体情况”之“（六）特许经营权及业务资质情况”修订了拟置入资产截至 2022 年 9 月 30 日特许经营权及业务资质情况。
第七章 发行股份情况	根据加期审计，在“四、对上市公司股权结构及主要财务指标的影响”之“（三）对上市公司主要财务指标的影响”修订了本次交易对上市公司主要财务指标的影响。

报告书章节	章节内容
第八章 拟置入资产与拟置出资产的评估情况	根据加期审计，在“三、上市公司董事会对本次交易评估事项的意见”之“（二）拟置入资产评估依据的合理性分析”之“4、标的公司经营情况”修订了标的公司的经营情况。
第十章 交易合规性分析	根据加期审计，在“九、标的公司符合《首发管理办法》相关规定”之“（三）财务与会计”修订了模拟合并和备考财务数据。
第十一章 管理层讨论与分析	在“一、本次交易前公司的财务状况和经营成果”修订了上市公司截至2022年9月30日的财务数据。 根据加期审计，在“三、拟置入资产的财务状况与盈利能力分析”修订了标的公司的财务数据及分析。 根据加期审计，在“四、本次交易对上市公司的影响”之“（三）本次交易对上市公司财务安全性的影响”和“（五）本次交易对上市公司财务指标和非财务指标的影响”修订了相关财务数据和分析。
第十二章 财务会计信息	根据加期审计，在“一、拟置出资产的财务会计信息”修订了拟置出资产的财务会计信息，在“二、拟置入资产的财务会计信息”修订了拟置入资产的财务会计信息，在“三、上市公司备考财务报表”修订了上市公司备考财务报表相关内容。
第十三章 同业竞争和关联交易	在“二、同业竞争情况及解决措施”之“（二）本次交易后上市公司同业竞争情况”修订了上市公司截至2022年9月30日的同业竞争数据， 在“三、本次交易对关联交易的影响”之“（三）标的公司报告期内的关联交易情况”修订了标的公司截至2022年9月30日的关联交易情况。
第十五章 其他重要事项	在“一、本次交易完成后，上市公司不存在资金、资产被实际控制人及其关联人占用的情形，不存在为实际控制人及其关联人违规提供担保的情形”修订了本次交易完成后上市公司涉及的关联方资金占用情况，在“二、本次交易对于上市公司负债结构的影响”修订了截至2022年9月30日的备考财务数据，在“七、保护投资者合法权益的相关安排”之“本次重组摊薄即期回报情况及相关填补措施”修订了本次重大资产重组对公司当期每股收益摊薄的影响数据。在“十、重大合同”修订了标的公司截至2022年9月30日的重大合同情况。

特此说明。

甘肃祁连山水泥集团股份有限公司董事会

2023年1月10日