

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2月28日，甘肃祁连山水泥集团股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会第五次临时会议审议通过了《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](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	修订了与全面实行股票发行注册制制度规则相关的释义。
重大事项提示	以表格形式简介重组方案概况、交易标的评估或估值情况、本次重组支付方式、发行股份购买资产的发行情况、募集配套资金安排。修订了本次重组的决策过程和审批情况。
重大风险提示	针对本次重组的实际情况，遵循重要性和相关性原则，在“第十四章 风险因素”基础上，选择若干风险因素，进行“重大风险提示”。
第一章 本次交易概况	修订了《重组管理办法》规定的上市公司发行股份购买资产的发行底价；修订了发行股份购买资产和募集配套资金的审批程序；修订了交易方案调整的董事会议案审议情况；

报告书章节	章节内容
	修订了现有政策法规重组方案是否构成重大调整的规定；修订了本次交易的决策过程和审批情况。
第二章 上市公司基本情况	修订了对上市公司违法违规的相关披露。
第三章 交易对方基本情况	补充披露了交易对方是否存在影响独立性的协议或其他安排。
第四章 拟置出资产基本情况	修订了拟置出资产母公司的对外担保情况；修订了拟置出资产相关的人员安置情况。
第五章 拟置入资产基本情况	修订了截至报告书签署日的房产、专利、知识产权等资产情况；修订了截至报告书签署日的董事、监事、高级管理人员情况；修订了截至报告书签署日的劳务派遣情况；修订了截至报告书签署日的诉讼仲裁情况。
第六章 拟置入资产业务与技术	补充披露了标的公司的营业收入按销售模式的构成情况；修订了截至报告书签署日标的公司的资质情况。
第七章 发行股份情况	修订了《重组管理办法》规定的上市公司发行股份购买资产的发行底价；修订了发行股份购买资产和募集配套资金的审批程序。
第九章 本次交易主要合同	新增了祁连山、中国交建与中国城乡签署的《资产置换及发行股份购买资产协议之补充协议（二）》
第十章 交易合规性分析	补充披露了本次交易不适用外商投资、对外投资等法律和行政法规的规定情况；修订了募集配套资金的审批程序；修订了本次交易符合《重组办法》第十三条、第四十四条、第四十六条的规定；修订了本次交易符合《发行注册管理办法》第十一条的规定；修订了标的公司符合《首发注册管理办法》相关规定；修订了独立财务顾问和律师对本次交易符合《重组办法》的意见。
第十一章 管理层讨论与分析	补充披露了标的公司的应收账款分析；存货及其减值情况；其他非流动金融资产的具体情况；固定资产折旧方法与同行业的对比分析；在建工程的转固情况；银行借款情况；关联方借款情况；营业收入按客户结构的构成情况；按销售模式的构成情况；主营业务成本的构成分析；销售费用、管理费用、研发费用与同行业的对比分析；主要研发项目的投入及实施情况；经营活动产生的现金流量净额与净利润关系及差异情况；流动性情况分析；股利分配情况；纳税情况。
第十二章 财务会计信息	补充披露了审计意见及关键审计事项、重要会计估计变更情况；修订了拟置入资产的非经常性损益情况；补充披露了拟置入资产主要财务指标中的归属于母公司所有者权益、研发费用占营业收入的比例、净资产收益率。
第十三章 同业竞争和关联交易	以表格形式补充披露了本次交易前上市公司同业竞争情况；以表格形式补充披露了各业务板块同业竞争主体的基本情况。
第十四章 风险	修订了审批风险、修订了募集配套资金的审批程序、修订

报告书章节	章节内容
因素分析	了方案调整的风险。
第十五章 其他重要事项	修订了截至报告书签署日，非经营性资金占用和对外担保的情况。
第十六章 独立董事和相关证券服务机构意见	修订了独立董事就本次交易事项发表的独立意见。

特此说明。

甘肃祁连山水泥集团股份有限公司董事会

2023年2月28日

