

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
2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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）周炜声明保证半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
无。

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半年度报告内容的真实性、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.....	4
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.....	14
第五节	环境与社会责任.....	16
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	34

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。
	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

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，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之子公司
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
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
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
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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 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	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、基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	公司在报告期内基本情况无变化

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	公司在报告期内信息披露及备置地点无变化

五、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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,344,261,512.98	3,950,903,683.41	-15.35
归属于上市公司股东的净利润	237,856,833.87	502,326,784.95	-52.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	239,856,877.55	512,600,321.69	-53.21
经营活动产生的现金流量净额	1,038,608,855.97	1,859,247,658.97	-44.14
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,919,147,499.71	8,663,521,924.81	2.95
总资产	12,648,373,278.98	11,716,369,559.53	7.95

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3064	0.6471	-52.65
稀释每股收益(元/股)	0.3064	0.6471	-52.65
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3090	0.6603	-53.21
加权平均净资产收益率(%)	2.71	5.91	减少3.20个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.73	6.03	减少3.30个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,621,566.70	
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	5,841,721.94	

续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-9,006,009.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	571,947.14	
减：所得税影响额	-171,788.14	
少数股东权益影响额（税后）	1,201,058.25	
合计	-2,000,043.68	

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、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）行业情况说明

1. 从宏观经济角度来看，我国经济长期向好的基本面没有变，但是经济复苏动能趋弱，短期内仍面临艰巨挑战。上半年，国内有效需求不足，“三驾马车”拉动作用有限，消费成为推动我国经济增长的最重要引擎。投资增速逐步下滑，出口大幅回落削弱对经济的支撑作用，拉动内需、促进消费，将是激发经济活力的重要手段。下半年，随着新一轮稳经济政策的实施，经济有望在恢复性增长的基础上，加快微观基础的修复。当前，正处于经济恢复期向修复期过渡的关键时期，结构性问题、周期性矛盾交织叠加，经济发展的内外部环境仍旧复杂多变，经济恢复基础仍不牢靠，外部需求持续走弱，未来经济复苏面临严峻挑战。

2. 从市场需求端来看，整体仍将低位徘徊，基建拉动仍是市场需求主旋律。上半年，国家稳经济政策不断加码，重大基建项目逐步释放，水泥市场需求温和复苏。但是城建、房地产市场需求疲软，低位盘整。就公司目标市场而言，西藏、青海地区储备基建项目开工较多，水泥销量上升明显，较好的对冲了甘肃区域需求的下滑。受各类不利因素的综合影响，水泥价格一路震荡走低，全国水泥价格指数跌至近五年新低。下半年，由于内生动力不足，房地产市场短期内难以有大的改观，水泥市场需求仍将低位徘徊。

3. 从行业供给侧来看，产能发挥率继续走低，盈利能力持续减弱。上半年全国水泥产量 9.53 亿吨，全口径同比下滑 2.44%，产量为近 12 年以来同期最低。目前，水泥行业仍处于长期性、全局性的产能过剩时代，产能过剩率超过 40%。随着未来水泥需求量继续下降和新增产能释放，行业供需矛盾将会进一步加剧。

（二）主营业务情况说明

1. 公司从事的主营业务

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 家水泥生产基地，同时积极延伸产业链，投入运营 9 个商品混凝土生产基地和 3 个骨料生产基地，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。

2. 公司经营模式

（1）管理模式

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。

（2）生产模式

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。

（3）销售模式

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。

（4）采购模式

公司采用“互联网+集约化”的采购管控模式，紧紧围绕“降本提效、规范招标、压减库存”的目标开展工作。公司依托电子采购交易平台，对物资、物流、工程、服务、废旧竞卖等采购业务进行全流程线上闭环管理。公司全面整合了年度集采物资、战略采购物资、大宗原材料等优质

供应资源，引入京东、西域等外部电商资源，在系统内全面推行电商化采购，有效降低了隐形采购成本和综合采购成本。

二、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。形成了十七大水泥生产基地，在役 20 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。祁连山水泥加大企业各领域智能化、数字化、信息化方面的研发和投入，全面提高公司智能化水平，着力打造智能制造、智慧工业、绿色低碳水泥企业。公司在生产线领域全面应用水泥窑磨智能操作 APC、物流一卡通 ETC、智能设备管理 ETM、智能化实验室、袋装水泥自动装车机器人等智能化技术和装备，在企业管理领域自主研发并推行 BPM 智能办公系统、ERP 计划管理、EPS 网上采购交易平台、水泥商城、生产管理信息化管控平台、数据中台等数字化场景，高度集成各专业化管理系统，打通数据流、业务流，提升企业管理效率，提高产品市场竞争力和服务水平，实现公司的数字化、智能化运营。

（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。

三、经营情况的讨论与分析

上半年，水泥市场总体呈现“需求弱势恢复、库存维持高位、价格震荡下挫”的运行特征。面对复杂严峻的生产经营形势，公司党政齐心、同向发力，瞄准“一增一稳四提升”目标，狠抓“四稳三减两降一补”落实，取得了较好的成绩。上半年，实现营业收入 33.44 亿元，净利润 2.38 亿元。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

□适用 √不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报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	3,344,261,512.98	3,950,903,683.41	-15.35
营业成本	2,607,660,026.44	2,850,164,267.38	-8.51
销售费用	35,699,691.47	28,439,773.29	25.53
管理费用	311,499,613.49	294,876,195.56	5.64
财务费用	-6,624,314.26	-4,601,816.22	-43.95
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	1,038,608,855.97	1,859,247,658.97	-44.14
投资活动产生的现金流量净额	-169,007,577.52	-251,012,517.08	32.67
筹资活动产生的现金流量净额	-174,905,428.46	-524,869,048.17	66.68

营业收入变动原因说明：本期营业收入同比下降 15.35%，主要原因是本期产品销售价格同比下降所致。

营业成本变动原因说明：本期营业成本同比下降 8.51%，主要原因是本期原燃材料价格下降影响营业成本同比减少。

销售费用变动原因说明：本期销售费用同比增加 25.53%，主要原因是本期人工成本增加。

管理费用变动原因说明：本期管理费用同比增加 5.64%，主要原因是固定资产维修费用同比增加。

财务费用变动原因说明：本期财务费用同比下降 43.95%，主要原因是利息支出减少所致。

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：本期经营活动产生的现金流量净额同比下降 44.14%，主要原因一是产品售价下降，销售收入同比下降，二是购买商品支付货款时现金支付比例上升所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资活动产生的现金流量净额同比增加 32.67%，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金流量净额同比增加 66.68%，主要原因是本期分配股利、偿付利息所支付的现金减少所致。

2 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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,855,816,774.92	14.67	1,073,403,425.51	9.16	72.89	一是收取的预收货款较上期有所增加；二是开具银行承兑汇票对外支付致使货币资金余额增加。
其他应收款	3,841,820.67	0.03	6,996,270.58	0.06	-45.09	主要是支付各类保证金减少。
其他流动资产	82,211,187.59	0.65	28,083,738.17	0.24	192.74	主要是本期计提停工费用尚未摊销完毕。
在建工程	452,146,058.28	3.57	214,273,127.77	1.83	111.01	主要是本期嘉峪关、永登、成县、漳县等大型节能降耗技措技改项目尚在建设未转固。
短期借款	300,135,416.68	2.37	150,076,388.88	1.28	99.99	主要是本期西藏公司新增短期借款。
应付票据	490,566,844.44	3.88			100.00	主要是公司办理用于支付货款的应付票据尚未到期解付。

合同负债	340,673,869.59	2.69	209,323,428.44	1.79	62.75	本期部分重点客户预付货款未结算致使期末余额增加。
应付职工薪酬	43,688,181.48	0.35	144,603,129.80	1.23	-69.79	主要原因是本期支付了计提的辞退福利及效益工资。
应交税费	122,024,934.72	0.96	79,860,135.57	0.68	52.80	主要是本期实现的增值税、企业所得税增加，致使应交税费余额增加。
其他应付款	211,136,563.56	1.67	190,180,819.48	1.62	11.02	主要是应付其他往来款增加。
其他流动负债	44,278,004.26	0.35	27,128,472.84	0.23	63.22	主要是预收货款待转销项税增加。
长期借款			171,520,000.00	1.46	-100.00	主要是归还长期借款所致。

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	87,953,213.52	应付票据保证金
应收款项融资	228,516,288.79	质押作为应付票据的保证金

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 本公司持有兰州翀翔建材有限公司 56.00%的股权，2020 年 12 月 28 日经兰州市西固区人民法院受理，兰州翀翔建材有限公司进入破产清算程序，本公司未将其纳入合并报表范围。

2. 截止报告期末公司持有拉萨城投祁连山水泥有限公司长期股权投资 109,373,405.53 元，占被投资单位权益比例为 35%。

(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	241,247,201.04						46,431,446.77	287,678,647.81
合计	241,247,201.04						46,431,446.77	287,678,647.81

报告期末，公司应收款项融资余额为 287,678,647.81 元，系未到期的银行承兑汇票。

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 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）
永登祁连山水泥有限公司	水泥及熟料的生产与销售	81,009.57	100	153,975.63	7,409.50
甘谷祁连山水泥有限公司	水泥、商品混凝土及熟料的生产与销售	27,280.09	100	44,805.69	105.57
平凉祁连山水泥有限公司	水泥及熟料的生产与销售	24,700.00	100	61,172.37	1,092.06
青海祁连山水泥有限公司	水泥、商品混凝土及熟料的生产与销售	68,400.00	100	110,682.13	3,541.49
成县祁连山水泥有限公司	水泥、商品混凝土及熟料的生产与销售	71,798.68	100	131,700.43	3,773.19
古浪祁连山水泥有限公司	水泥及熟料的生产与销售	54,400.00	100	95,988.62	4,070.06
漳县祁连山水泥有限公司	水泥及熟料的生产与销售	56,400.00	100	112,416.62	4,708.07
嘉峪关祁连山水泥有限公司	水泥及熟料的生产与销售	13,673.03	60	89,101.97	1,952.84
民和祁连山水泥有限公司	水泥及熟料的生产与销售	21,576.70	53.89	40,954.43	-101.81
夏河祁连山安多水泥有限公司	水泥及熟料的生产与销售	5,869.00	65	40,503.65	1,012.14
陇南祁连山水泥有限公司	水泥及熟料的生产与销售	20,000.00	100	46,664.62	2,622.95
天水祁连山水泥有限公司	水泥及熟料的生产与销售	30,000.00	100	91,644.78	716.14
文县祁连山水泥有限公司	水泥及熟料的生产与销售	13,000.00	60	33,868.26	120.89
张掖祁连山水泥有限公司	水泥及商品混凝土的生产与销售	19,073.00	80	43,800.03	-678.83
西藏中材祁连山水泥有限公司	水泥及商品混凝土的生产与销售	28,000.00	42	123,765.83	3,465.71
兰州祁连山水泥商砼有限公司	水泥及商品混凝土的生产与销售	4,000.00	100	18,315.57	-886.49
定西祁连山商砼有限公司	水泥及商品混凝土的生产与销售	10,500.00	100	17,564.10	-995.79
兰州祁连山汉邦混凝土工程有限公司	商品混凝土的生产与销售	1,719.52	100	7,868.75	-303.36

兰州祁连山混凝土工程有限公司	商品混凝土的生产与销售	2,500.00	100	8,192.00	58.66
平安祁连山商砼有限公司	商品混凝土的生产与销售	2,500.00	100	7,740.04	4.05
武威祁连山商砼有限公司	商品混凝土的生产与销售	2,500.00	100	7,987.81	-230.44
兰州中川祁连山商砼有限公司	商品混凝土的生产与销售	2,500.00	100	5,369.87	-142.95
甘肃中建材材料科技有限公司	建筑石材、骨料生产销售	10,000.00	55	3,649.47	-4.01

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观经济放缓

从全球看，世界经济陷入滞胀风险上升，大宗商品价格高位波动，外部环境依然复杂严峻。从国内看，经济恢复基础尚不牢固，各类要素成本仍处高位，经营和发展面临诸多风险挑战。

2. 行业产能过剩问题突出

从行业看，水泥、商混市场需求难以出现大幅增长，局部区域新增产能仍有增加，行业供需矛盾突出。

3. 环保节能减排要求逐步提高，企业环保刚性投入增加

随着我国碳达峰、碳中和工作持续推进，将促使水泥行业不断加大减碳技术研发投入，在推动绿色低碳可持续发展的同时预计将增加企业生产运行成本。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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
祁连山 2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn	2023 年 3 月 11 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 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-012）
祁连山 2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 26 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 年年度股东大会决议公告》（公告编号：

				2023-024)
祁连山 2023 年第二次临时股东大会	2023 年 6 月 15 日	www. sse. com. cn	2023 年 6 月 16 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 2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-038)

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。2023 年 3 月 10 日召开的祁连山 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《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》、《关于本次交易方案调整不构成重大调整的议案》、《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司重大资产置换、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）》及其摘要的议案、《关于签署附生效条件的交易协议（含补充协议）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（更新稿）》、《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》、《关于签署资产置换及发行股份购买资产协议之补充协议二的议案》等 13 项议案；2022 年 4 月 25 日召开的祁连山 2022 年年度股东大会审议通过了《2022 年董事会工作报告》、《2022 年监事会工作报告》、《2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告》、《2022 年度利润分配及资本公积金转增方案》、《2022 年年度报告全文及摘要》、《关于预计公司 2023 年度日常关联交易事项的议案》、《关于更换公司监事的议案》等 7 项议案；2023 年 6 月 15 日召开的祁连山 2023 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》等 1 项议案。

二、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
于凯军	董事	离任
苏逵	监事会主席	离任
邓予生	监事	离任
强建国	董事	选举
尹凌	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，因工作调整于凯军先生不再担任公司董事，苏逵先生不再担任公司监事会主席，邓予生不再担任公司监事；经 2022 年年度股东大会大会选举尹凌女士为公司第九届监事会监事；经 2023 年第二次临时股东大会选举强建国先生为公司第九届董事会非独立董事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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) 相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(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用袋收尘器处置。	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	粉尘排放治理均采用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	粉尘排放治理均采用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用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	粉尘排放治理均采用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	粉尘排放治理均采用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	粉尘排放治理均采用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	粉尘排放治理均采用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	粉尘排放治理均采用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	粉尘排放治理均采用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	粉尘排放治理均采用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用袋收尘器处置。	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用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
14	张掖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
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) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

2023年公司继续加大生态环保升级治理力度，上半年已累计投资约861万元，确保公司经营合法合规的基础上，以生态环保优先，进一步降低污染物排放总量和趋近重点污染物超低排放。

另外，公司根据水泥生产工艺的特殊性，使废物综合利用和生态环境保护相结合，合理有效消纳社会其他行业产生的一般工业固废，推进循环经济工作。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

一、能源消耗持续降低。

1、采用六级预热器技术、分解炉扩容及分级燃烧、三次风管烟室改造、多通道高效低氮燃烧器、第四代高效篦冷机、生料辊压机终粉磨系统、生料立磨外循环改造、辊压机联合粉磨系统等先进技术，以及纳米隔热材料、微晶板、低导热耐火材料等先进材料，对现有生产线进行能效提升技术升级改造，以减少能源消耗。截止 2023 年 5 月，已实施完成永登公司、夏河公司、平凉公司水泥窑和预热器系统能效提升和节能降耗技术改造，以及嘉峪关、古浪、成县 2#、漳县 2#、漳县 1#、甘谷、夏河、民和等生产线的 8 台篦冷机节能降耗技术改造，全年可节约原煤 15.64 万吨，减少购电 4080 万度，年可实现 CO₂ 减排 42.52 万吨。

2、具备条件的水泥公司余热发电设施配备率 100%，余热利用率达到 70%以上。2023 年 1-6 月，公司 17 台余热发电机组发电量完成 20307 万度，实现 CO₂ 减排 12.8 万吨。预计全年发电量可完成 47000 万度，年可实现 CO₂ 减排 31.35 万吨。

3、将效率较低的普通风机改造为高效节能风机，风机运行效率提高超过 20%，大幅降低了生产工序电耗。公司先后在 11 个子公司的生料磨循环风机、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 54 台，改造后风机运行效率超过 82%以上，节电率达到 10-25%，年节电可达到 6500 万度，实现减碳 8.13 万吨。

4、加强新型节能新工艺、新技术、新装备、新材料应用。全面推广使用空气悬浮风机、磁悬浮风机、永磁直驱电机、磁力耦合器、双级空气压缩机等新型节能装备，提升设备运行效率，提高设备可靠性，降低单位产品运行电耗，减少购电。年节电可达到 500 万度，实现减碳 6250 吨。

5、厂区一般照明全部替换成节能灯，厂区道路照明设施逐步实现新能源供电。

二、替代原燃材料使用取得突破。

1、与海中环保科技有限公司协作，推进水泥窑协同处置固（危）废项目，目前嘉峪关公司协同处置项目已投入运行，上半年处理医疗废物、化学废物、活性炭、废包装物等共计 6100 吨，有效减少对化石原料的依赖。永登公司利用水泥窑协同处置固危废项目计划近期开工建设。

2、嘉峪关公司采用矿渣和熟料分别粉磨技术，生产矿粉高混合材掺量水泥，降低二氧化碳排放，2023 年 1-6 月生产低碳水泥 15 万吨，占比 2.03%，实现二氧化碳减排 1.5 万吨。

3、与此同时，系统内生产基地都在消纳工业废弃物，2023 年 1-6 月使用矿渣及其他废渣 71.9 万吨，粉煤灰 75.4 万吨，煤矸石 23.5 万吨，脱硫石膏 32.2 万吨，其他工业副产品石膏 2.3 万吨，共计 267 万吨，有效的缓解了区域固废的排放和优质资源的消耗。

三、绿电项目有序推进。

将清洁能源与建筑建材结合，利用矿山和厂区地域优势，部署清洁能源，在合适位置合理布局光伏：西藏 1.8MW 分布式光伏发电项目、嘉峪关建设 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正在建设。3 个项目全部建成后，新能源装机容量将达到 3.9MW，年发电量可达到 570 万度电，可实现 CO₂ 减排 4705 吨，SO₂ 减排 43.4 吨，NO_x 减排 12.7 吨。

四、智能化工厂建设取得新成果。

公司加大企业各领域智能化、数字化、信息化方面的投入，全面提高公司智能化水平，提升企业管理效率，提高产品市场竞争力和服务水平，着力打造智能制造、智慧工业、绿色低碳水泥企业。

二、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

2023 年上半年，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 360 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 9.45 万元，用于助力乡村振兴工作，惠及人数 1276 人，不断推动地方经济发展，进一步改善和提升人民群众生活质量水平。

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		
其他对	解决关	中国中	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	无明确	是	是		

公司中小股东所作承诺	关联交易	材股份有限公	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。”	到期日				
	解决同业竞争	中国中材股份有限公司	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。”	收购完成后二至三年	是	否	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。	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	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	无明	是	否		

		中材股份有限公司	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。”	确 到 期 日				
其他承诺	解决同业竞争	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：</p> <p>（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》。</p>	承 诺 出 具 日 起 3 年 内	是	是	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	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董事会，发布了《祁连山重大资产置换及发行

					<p>前述承诺未能按照预期履行完毕。</p>	<p>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。2023年3月20日收到上海证券交易所受理通知；因财务数据有效期已过，2023年3月31日收到上海证券交易所中止审核通知。2023年4月26日，公司将申请文件中相关审计报告财务数据更新至2022年12月31日，并完成申请文件更新补充工作，向上交所申请恢复审核本次交易事项。2023年4月28日，公司收到上交所同意恢复审核的通知。2023年5月11日，公司收到上交所出具的《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申请的问询函》（上证上审（并购重组[2023]18号）。2023年5月30日，因本次交易申请文件中相关评估资料已过有效期，根据《上海证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》第五十一条的有关规定，公司向上交所申请中止审核本次交易事项。2023年5月31日，公司收到上交所中止审核的通知。截至目前，公司已将</p>
--	--	--	--	--	------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

							申请文件中相关审计报告财务数据及评估资料更新至 2023 年 3 月 31 日,并协同中信证券股份有限公司向上交所提交了恢复审核的申请文件。2023 年 7 月 28 日,公司收到上交所同意恢复审核的通知。截至目前,公司重大资产重组事项正有序推进中。
解决同业竞争	中国建材集团有限公司	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》。	出具日起 3 年内	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。	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

						<p>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。2023年3月20日收到上海证券交易所受理通知;因财务数据有效期已过,2023年3月31日收到上海证券交易所中止审核通知。2023年4月26日,公司将申请文件中相关审计报告财务数据更新至2022年12月31日,并完成申请文件更新补充工作,向上交所申请恢复审核本次交易事项。2023年4月28日,公司收到上交所同意恢复审核的通知。2023年5月11日,公司收到上交所出具的《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申请的问询函》(上证上审(并购重组[2023]18号)。2023年5月30日,因本次交易申请文件中相关评估资料已过有效期,根据《上海证券交易所上市公司重大资产重组审核规则》第五十一条的有关规定,公司向上交所申请中止审核本次交易事项。2023年5月31日,公司收到上交所中止审核的通知。截至目前,公司已将申请文件中相关审计报告财务数据及评估资料更新至2023年3月31日,并协同中信</p>
--	--	--	--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

										证券股份有限公司向上交所提交了恢复审核的申请文件。2023 年 7 月 28 日，公司收到上交所同意恢复审核的通知。截至目前，公司重大资产重组事项正有序推进中。
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------

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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、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

九、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、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 2023 年日常关联交易的事项

本公司于 2023 年 3 月 22 日公告了预计 2023 年与关联方发生日常关联交易金额不超过 320,000.00 万元, 该事项已经 2023 年 4 月 25 日召开的公司 2022 年年度股东大会审议通过。2023 年上半年实际发生关联交易金额为 4.19 亿元。本报告期发生额均为以前年度经董事会及股东大会审议通过的合同或交易, 在本期内进行确认。

(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 2023 年 10 月 29 日公告了祁连山关联交易公告, 本公司及控股子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、结算及经中国银行保险监督管理委员会批准的可从事的其他业务。预计 2023 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 2023 年度财务公司为本公司提供的综合授信余额(含应计利息)最高均不超过人民币 3.5 亿元。本事项已经公司九届十次董事会及 2022 年第二次临时股东大会审议通过。截至 2023 年 6 月 30 日在中国建材集团财务有限公司存款金额为 2.85 亿元, 贷款余额为 0 亿元。

上述公告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) 资产收购或股权收购、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		6,360.00		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	11,236,300.00	68,224,100.90	18,351,441.00	28,411,915.07	58,859,721.94	26,162,677.11
甘肃黑河水电实业投资有限责任公司	其他关联人		-		2,570,020.58	-	2,570,020.58
广州中材矿业有限公司	集团兄弟公司		5,193,613.90		2,200,025.49	7,380,025.49	4,386,437.08
合肥水泥研究设计院有限公司	集团兄弟公司		4,694,128.00		4,185,873.00	4,179,914.00	3,671,659.00
建材天水地质工程勘察院有限公司	集团兄弟公司		182,845.00		1,822,600.00	2,153,675.00	3,793,430.00
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	股东的子公司		2,192,495.31		587,595.00	2,867,995.00	1,263,094.69
陕西中祥基础工程有限责任公司	集团兄弟公司		2,000,000.00		1,987,041.00	1,000,000.00	987,041.00
天津灯塔涂料工业发展有限公司	股东的子公司		398,646.48		289,975.70	254,755.00	146,084.22
天津矿山工程有限公司	股东的子公司		122,023,570.59	13,844,414.39	31,391,788.49	98,632,606.53	21,845,238.82
天津矿山工程有限公司成县分公司	股东的子公司		3,770,104.00		3,770,104.00	-	
天津水泥工业设计研究院有限公司	股东的子公司	16,411,000.00	76,758,450.08		24,936,000.00	87,613,725.04	19,380,274.96
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	股东的子公司		190,000.00		134,725.00	380,000.00	324,725.00
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
兖州中材建设有限公司	股东的子公司		5,487,002.53		399,334.00	5,540,000.00	452,331.47
郑州瑞泰耐火科技有限公司	集团兄弟公司		13,565,765.44		5,856,508.07	20,294,349.05	12,585,091.68
浙江博宇机电有限公司	股东的子公司		1,397,435.00			-	1,397,435.00
中材（天津）重型机械有限公司	股东的子公司		62,000.00			80,000.00	18,000.00
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		352,300.00			352,300.00	
中材机电备件有限公司	股东的子公司		6,305,962.00		2,482,817.00	4,561,501.00	738,356.00
中材节能股份有限公司	集团兄弟公司		3,184,941.70	1,068,000.00		-	2,116,941.70
中材科技股份有限公司	股东的子公司		-		147,900.00	-	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		7,960.00	5,400.00		2,560.00	-

中国非金属材料南京矿山工程有限公司	股东的子公司		6,337,340.95	171,620.15	5,381,744.58	6,835,118.71	6,051,142.49
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		-	
中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	集团兄弟公司		2,465,400.00		1,155,200.00	1,355,200.00	45,000.00
中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队	集团兄弟公司		697,480.00		278,000.00	419,480.00	-
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	股东的子公司		6,847,397.00		275,869.60	10,972,032.40	4,400,505.00
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		11,294,972.48		210,000.00	19,944,000.00	8,859,027.52
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	集团兄弟公司		-		138,500.00	-	138,500.00
中建材（合肥）机电工程技术有限公司	集团兄弟公司				663,240.00	54,415.93	717,655.93
中建材大宗物联有限公司	集团兄弟公司		3,680,734.30		208,653.10	3,978,929.60	506,848.40
中建材信云智联科技有限公司	集团兄弟公司		1,499,400.00		1,961,300.00	749,700.00	1,211,600.00
中建材资源有限公司	集团兄弟公司		27,101,148.23		245.97	27,453,958.26	353,056.00
中建材国际物产有限公司	集团兄弟公司		22,210,698.63			6,025,236.81	16,185,461.82
合计		48,862,360.00	398,182,252.52	35,024,935.54	129,795,268.65	391,572,199.76	148,747,468.47
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经营成果及财务状况的影响	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	0.35%-1.9%	290,582,467.15	16,499,521,538.12	16,505,090,440.66	285,013,564.61
合计	/	/	/	290,582,467.15	16,499,521,538.12	16,505,090,440.66	285,013,564.61

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) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□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、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	59,312
截至报告期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	0	115,872,822	14.93	0	无	0	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	0	国有法人
国新投资有限公司	46,577,425	46,577,425	6.00	0	未知	0	国有法人
王勇	3,504,451	19,152,229	2.47	0	未知	0	境内自然人
新疆笑厨食品有限公司	5,416,400	8,538,000	1.10	0	未知	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	-7,685,024	7,777,559	1.00	0	未知	0	其他
王勇莉	4,261,800	7,202,800	0.93	0	未知	0	境内自然人
北京诚通金控投资有限公司	6,001,850	6,001,850	0.77	0	未知	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司—华商乐享互联灵活配置混合型证券投资基金	5,871,805	5,871,805	0.76	0	未知	0	其他
西藏林芝福恒珠宝金行有限公司	-11,500	3,700,000	0.48	0	未知	0	境内非国有法人
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				
国新投资有限公司	46,577,425	人民币普通股	46,577,425				
王勇	19,152,229	人民币普通股	19,152,229				
新疆笑厨食品有限公司	8,538,000	人民币普通股	8,538,000				
香港中央结算有限公司	7,777,559	人民币普通股	7,777,559				
王勇莉	7,202,800	人民币普通股	7,202,800				
北京诚通金控投资有限公司	6,001,850	人民币普通股	6,001,850				
中国工商银行股份有限公司—华商乐享互联灵活配置混合型证券投资基金	5,871,805	人民币普通股	5,871,805				
西藏林芝福恒珠宝金行有限公司	3,700,000	人民币普通股	3,700,000				
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			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					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□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

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,855,816,774.92	1,073,403,425.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		443,150,501.64	418,685,448.40
应收款项融资		287,678,647.81	241,247,201.04
预付款项		28,631,385.79	22,478,565.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,841,820.67	6,996,270.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		606,973,257.21	765,543,344.52
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		82,211,187.59	28,083,738.17
流动资产合计		3,308,303,575.63	2,556,437,993.22
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		109,373,405.53	107,995,827.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,877,663.66	1,914,018.18
固定资产		6,632,138,334.35	6,840,021,645.90
在建工程		452,146,058.28	214,273,127.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,129,258.34	2,885,574.70
无形资产		946,943,593.84	963,961,031.27
开发支出			
商誉		66,111,894.78	66,111,894.78

长期待摊费用		417,026,978.04	393,566,868.69
递延所得税资产		79,239,933.34	83,699,439.97
其他非流动资产		633,082,583.19	485,502,137.53
非流动资产合计		9,340,069,703.35	9,159,931,566.31
资产总计		12,648,373,278.98	11,716,369,559.53
流动负债：			
短期借款		300,135,416.68	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		490,566,844.44	
应付账款		1,170,198,972.66	944,984,832.69
预收款项			
合同负债		340,673,869.59	209,323,428.44
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		43,688,181.48	144,603,129.80
应交税费		122,024,934.72	79,860,135.57
其他应付款		211,136,563.56	190,180,819.48
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		938,822.77	57,451,031.54
其他流动负债		44,278,004.26	27,128,472.84
流动负债合计		2,723,641,610.16	1,803,608,239.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			171,520,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		482,845.36	466,223.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬		174,369,872.04	186,671,081.41
预计负债		49,624,365.88	42,111,284.40
递延收益		16,390,277.80	19,104,284.65
递延所得税负债		30,563,607.40	31,306,418.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		271,430,968.48	451,179,291.85
负债合计		2,995,072,578.64	2,254,787,531.09
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		1,342,532,754.18	1,342,103,136.27
减：库存股			
其他综合收益		10,633,948.55	10,633,948.55
专项储备		209,287,545.18	191,948,422.06
盈余公积		539,525,598.43	539,525,598.43
一般风险准备			
未分配利润		6,040,877,371.37	5,803,020,537.50
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		8,919,147,499.71	8,663,521,924.81
少数股东权益		734,153,200.63	798,060,103.63
所有者权益(或股东权 益) 合计		9,653,300,700.34	9,461,582,028.44
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		12,648,373,278.98	11,716,369,559.53

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

2023 年 6 月 30 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,472,483,064.48	1,028,228,819.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		422,992.00	
应收款项融资		44,212,359.02	60,116,170.12
预付款项		710,400.02	1,220,663.52
其他应收款		1,901,068.71	287,120.74
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		1,302,205.90	188,243.49
流动资产合计		1,521,032,090.13	1,090,376,592.17
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	7,247,134,629.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产		3,767,696.64	3,838,069.56
固定资产		9,944,264.89	10,477,571.00
在建工程		2,800,631.72	4,269,949.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,702,485.06	8,982,664.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,909,030.78	3,080,261.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,275,258,738.86	7,277,783,145.35
资产总计		8,796,290,828.99	8,368,159,737.52
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		3,064,499.36	2,395,336.97
预收款项			
合同负债		1,324,849.50	3,293,472.44
应付职工薪酬			16,926,157.13
应交税费		510,825.77	8,730,590.65
其他应付款		1,382,076,032.50	908,616,976.23
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		172,230.44	428,151.42
流动负债合计		1,387,148,437.57	940,390,684.84
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		1,988,089.72	2,642,966.17
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,988,089.72	2,642,966.17
负债合计		1,389,136,527.29	943,033,651.01
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		4,778,291,190.62	4,796,262,975.43
所有者权益（或股东权益）合计		7,407,154,301.70	7,425,126,086.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,796,290,828.99	8,368,159,737.52

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		3,344,261,512.98	3,950,903,683.41
其中：营业收入		3,344,261,512.98	3,950,903,683.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,019,988,242.64	3,247,658,000.46
其中：营业成本		2,607,660,026.44	2,850,164,267.38
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		71,753,225.50	78,779,580.45
销售费用		35,699,691.47	28,439,773.29
管理费用		311,499,613.49	294,876,195.56
研发费用			
财务费用		-6,624,314.26	-4,601,816.22
其中：利息费用		2,225,987.49	5,516,421.27
利息收入		12,031,278.81	13,120,043.45
加：其他收益		10,509,072.22	18,117,536.35
投资收益（损失以“-”号填列）		947,960.09	-10,872,152.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		947,960.09	-10,872,152.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号			

填列)			
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)			-14,663,744.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-5,219,402.01	-3,029,694.93
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		1,621,566.70	-485,442.87
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		332,132,467.34	692,312,185.30
加:营业外收入		3,310,595.45	3,032,210.38
减:营业外支出		12,256,604.80	9,428,206.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		323,186,457.99	685,916,189.67
减:所得税费用		55,058,178.30	130,844,985.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		268,128,279.69	555,071,204.50
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		268,128,279.69	555,071,204.50
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)		237,856,833.87	502,326,784.95
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		30,271,445.82	52,744,419.55
六、其他综合收益的税后净额			
(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			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(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			
七、综合收益总额		268,128,279.69	555,071,204.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		237,856,833.87	502,326,784.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		30,271,445.82	52,744,419.55
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3064	0.6471
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3064	0.6471

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		17,289,503.80	37,890,348.92
减：营业成本		3,627,221.78	14,398,262.42
税金及附加		1,364,104.51	5,438,064.29
销售费用		17,153.58	29,148.18
管理费用		27,416,919.83	22,330,592.24
研发费用			
财务费用		-1,529,730.05	-1,455,592.12
其中：利息费用			144,528.33
利息收入		1,629,697.60	1,953,242.32
加：其他收益		952,027.52	1,281,549.62
投资收益（损失以“-”号填列）			2,605,472,436.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-9,905,563.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			-14,663,744.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,579.99	-65,658.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			146,697,590.55

号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-12,667,718.32	2,735,872,048.88
加:营业外收入		37,815.87	3,278.68
减:营业外支出		3,973,458.46	3,200,000.00
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-16,603,360.91	2,732,675,327.56
减:所得税费用		1,368,423.90	27,646,094.39
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-17,971,784.81	2,705,029,233.17
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-17,971,784.81	2,705,029,233.17
(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		-17,971,784.81	2,705,029,233.17
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

2023年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		3,198,556,224.48	3,593,745,640.21
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		4,155,403.10	9,337,331.29
收到其他与经营活动有关的现金		203,986,535.63	291,100,786.79
经营活动现金流入小计		3,406,698,163.21	3,894,183,758.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,265,112,868.07	1,075,651,706.49
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		444,418,264.00	395,789,518.09
支付的各项税费		233,699,783.67	239,276,666.78
支付其他与经营活动有关的现金		424,858,391.50	324,218,207.96
经营活动现金流出小计		2,368,089,307.24	2,034,936,099.32
经营活动产生的现金流量净额		1,038,608,855.97	1,859,247,658.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		634,960.10	2,628,351.86
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		634,960.10	2,628,351.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,642,537.62	253,640,868.94
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		169,642,537.62	253,640,868.94
投资活动产生的现金流量净额		-169,007,577.52	-251,012,517.08
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		227,520,000.00	102,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,385,428.46	422,469,048.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		324,905,428.46	524,869,048.17
筹资活动产生的现金流量净额		-174,905,428.46	-524,869,048.17
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		694,695,849.99	1,083,366,093.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,073,167,711.41	709,821,905.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,767,863,561.40	1,793,187,999.60

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		2,749,818.33	13,309,225.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		822,216,169.32	455,370,933.14
经营活动现金流入小计		824,965,987.65	468,680,159.01
购买商品、接受劳务支付的现金		5,152,466.55	13,221,424.85
支付给职工及为职工支付的		39,074,368.24	35,042,377.76

现金			
支付的各项税费		12,739,214.23	19,807,112.77
支付其他与经营活动有关的现金		323,371,993.23	365,375,632.01
经营活动现金流出小计		380,338,042.25	433,446,547.39
经营活动产生的现金流量净额		444,627,945.40	35,233,611.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			2,645,378,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			74,000.00
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		200,000,000.00	2,257,500,000.00
投资活动现金流入小计		200,000,000.00	4,902,952,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		373,700.00	32,014,555.86
投资支付的现金			1,747,000,000.00
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		200,000,000.00	1,859,000,000.00
投资活动现金流出小计		200,373,700.00	3,638,014,555.86
投资活动产生的现金流量净额		-373,700.00	1,264,937,444.14
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			118,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			118,000,000.00
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			349,475,155.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			349,475,155.23
筹资活动产生的现金流量净额			-231,475,155.23
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			
		444,254,245.40	1,068,695,900.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,027,993,104.98	688,781,450.22
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,472,247,350.38	1,757,477,350.75

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

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													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
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				1,342,103,136.27		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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					429,617.91			17,339,123.12			237,856,833.87		255,625,574.90	-63,906,903.00	191,718,671.90
（一）综合收益总额											237,856,833.87		237,856,833.87	30,271,445.82	268,128,279.69
（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														-95,513,900.00	-95,513,900.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配														-95,513,900.00	-95,513,900.00

2023 年半年度报告

	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
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	4,796,262,975.43	7,425,126,086.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,971,784.81	-17,971,784.81
（一）综合收益总额										-17,971,784.81	-17,971,784.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	776,290,282.00				1,288,755,153.02			35,378,127.01	528,439,549.05	4,778,291,190.62	7,407,154,301.70

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

2023 年半年度报告

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）										2,355,698,606.27	2,355,698,606.27
（一）综合收益总额										2,705,029,233.17	2,705,029,233.17
（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											
四、本期末余额	776,290,282.00				1,288,755,153.02			35,378,127.01	528,439,549.05	4,818,523,822.16	7,447,386,933.24

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

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 2023 年 6 月 30 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 8 月 21 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无增减变化。

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 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

本公司的记账本位币为人民币。

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。

。

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的各类押金、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

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

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

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使用寿命进行复核。

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

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

(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). 2023 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

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	房屋租赁收入、房产原值扣除 20.00%-30.00%	12.00%、1.20%
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2023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2023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	14,620.00	1,460.00
银行存款	1,767,848,941.40	1,073,166,251.41
其他货币资金	87,953,213.52	235,714.10
合计	1,855,816,774.92	1,073,403,425.51
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	285,013,564.61	290,582,467.15

其他说明：

本公司期末受限制的银行存款为 87,953,213.52 元，其中保函保证金为 235,714.10 元、银行承兑汇票保证金为 87,717,499.42 元。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(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

(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（含 1 年）	219,825,739.60

1 年以内小计	219,825,739.60
1 至 2 年	147,716,503.33
2 至 3 年	95,328,234.08
3 年以上	
3 至 4 年	26,297,528.10
4 至 5 年	5,282,607.41
5 年以上	99,575,776.52
合计	594,026,389.04

(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	48,260,519.94	8.12	48,260,519.94	100		41,887,714.11	7.42	41,887,714.11	100	
其中：										
零计提减值										
全额计提减值	48,260,519.94	8.12	48,260,519.94	100		41,887,714.11	7.42	41,887,714.11	100	
按组合计提坏账准备	545,765,869.10	91.88	102,615,367.46	18.80	443,150,501.64	522,866,240.21	92.58	104,180,791.81	19.92	418,685,448.40
其中：										
组合 1 水泥板块组合	54,025,214.66	9.09	37,350,529.06	69.14	16,674,685.60	37,336,040.02	6.61	36,792,227.25	98.54	543,812.77
组合 2 商砼板块组合	491,740,654.44	82.79	65,264,838.40	13.27	426,475,816.04	485,530,200.19	85.97	67,388,564.56	13.88	418,141,635.63
合计	594,026,389.04	/	150,875,887.40	/	443,150,501.64	564,753,954.32	/	146,068,505.92	/	418,685,448.40

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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	1,332,882.03	1,332,882.03	100	发生诉讼, 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	12,568,629.14	12,568,629.14	100	预计无法回收
合计	48,260,519.94	48,260,519.94	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	16,843,116.76	168,431.16	1.00
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	37,182,097.90	37,182,097.90	100.00
合计	54,025,214.66	37,350,529.06	69.14

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	202,982,622.84	4,059,652.45	2.00

1—2 年	147,716,503.33	11,817,320.28	8.00
2—3 年	85,828,234.08	13,732,517.47	16.00
3—4 年	26,297,528.10	7,889,258.44	30.00
4—5 年	2,554,836.30	1,405,159.97	55.00
5 年以上	26,360,929.79	26,360,929.79	100.00
合计	491,740,654.44	65,264,838.40	13.27

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	41,887,714.11	6,372,805.83				48,260,519.94
按简易损失模型计提减值组合	104,180,791.81	-1,565,424.35				102,615,367.46
合计	146,068,505.92	4,807,381.48				150,875,887.40

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

(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	19,569,985.00	3.29	859,729.40
客户 2	18,000,542.50	3.03	6,820,777.20
客户 3	15,252,382.50	2.57	775,733.55
客户 4	14,406,400.70	2.43	2,305,024.11
客户 5	13,844,414.39	2.33	138,444.14
合计	81,073,725.09	13.65	10,899,708.40

(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	287,678,647.81	241,247,201.04
合计	287,678,647.81	241,247,201.04

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2023年6月30日,本公司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	614,441,213.30	
合计	614,441,213.30	

(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	228,516,288.79	质押作为应付票据的保证金
合计	228,516,288.79	

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	27,812,517.82	97.14	22,323,130.09	99.31
1至2年	818,567.45	2.86	116,247.91	0.52
2至3年	300.00		39,187.00	0.17
3年以上	0.52			
合计	28,631,385.79	100.00	22,478,565.00	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	4,976,866.79	17.38
供应商 2	3,662,873.16	12.79
供应商 3	2,310,244.03	8.07
供应商 4	2,219,576.40	7.75
供应商 5	1,606,854.63	5.61
合计	14,776,415.01	51.61

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	3,841,820.67	6,996,270.58
合计	3,841,820.67	6,996,270.58

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）	3,204,178.72
1 年以内小计	3,204,178.72
1 至 2 年	674,533.36
2 至 3 年	225,650.09
3 年以上	
3 至 4 年	88,828.50
4 至 5 年	29,051.66
5 年以上	24,156,911.62
合计	28,379,153.95

(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	13,298,234.18	13,062,718.01
备用金	996,438.22	252,796.83
押金	443,230.00	334,230.00
保证金	1,127,098.00	5,871,552.00
公司往来款	4,182,439.84	4,264,065.34
其他	8,331,713.71	7,336,221.15
合计	28,379,153.95	31,121,583.33

(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)	
2023年1月1日余额	1,291,153.23	13,234,038.17	9,600,121.35	24,125,312.75

2023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	-155,672.50	567,693.03		412,020.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	1,135,480.73	13,801,731.20	9,600,121.35	24,537,333.28

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	24,125,312.75	412,020.53				24,537,333.28
合计	24,125,312.75	412,020.53				24,537,333.28

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
单位 1	往来款	4,264,065.34	5 年以上	15.03	4,264,065.34
单位 2	预付包装袋款	4,161,680.00	5 年以上	14.66	4,161,680.00
单位 3	代垫款项	3,500,000.00	5 年以上	12.33	3,500,000.00
单位 4	代垫款项	1,206,404.65	5 年以上	4.25	1,206,404.65
单位 5	代垫款项	1,069,073.10	5 年以上	3.77	1,069,073.10
合计	/	14,201,223.09	/	50.04	14,201,223.09

(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	256,007,764.27	1,562,825.48	254,444,938.79	167,953,549.20	1,926,675.23	166,026,873.97
在产品	218,344,386.03		218,344,386.03	415,765,004.09	16,814,769.05	398,950,235.04
库存商品	134,535,225.99	351,293.60	134,183,932.39	204,181,670.95	3,615,435.44	200,566,235.51
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	608,887,376.29	1,914,119.08	606,973,257.21	787,900,224.24	22,356,879.72	765,543,344.52

(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	1,926,675.23			363,849.75		1,562,825.48
在产品	16,814,769.05			16,814,769.05		
库存商品	3,615,435.44			3,264,141.84		351,293.60
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	22,356,879.72			20,442,760.64		1,914,119.08

(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

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

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	1,188,830.24	2,432,157.47
待抵扣的进项税	10,295,756.95	22,361,879.94
预缴企业所得税	993,680.01	3,289,700.76
停工期间费用	69,732,920.39	
合计	82,211,187.59	28,083,738.17

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

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

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

(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、合营企业											
小计											
二、联营企业											
拉萨城投公司	107,995,827.52			947,960.09		429,617.92					109,373,405.53
小计	107,995,827.52			947,960.09		429,617.92					109,373,405.53
合计	107,995,827.52			947,960.09		429,617.92					109,373,405.53

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

20、投资性房地产

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	1,233,664.02			1,233,664.02
2. 本期增加金额	36,354.52			36,354.52
(1) 计提或摊销	36,354.52			36,354.52
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,270,018.54			1,270,018.54
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	1,877,663.66			1,877,663.66
2. 期初账面价值	1,914,018.18			1,914,018.18

(2). 未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	6,632,138,334.35	6,840,021,645.90

固定资产清理		
合计	6,632,138,334.35	6,840,021,645.90

其他说明：

无。

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	5,988,828,380.37	6,521,738,253.53	310,894,011.40	394,938,435.83	13,216,399,081.13
2. 本期增加金额	12,456,795.63	63,786,646.12	4,317,739.75	8,542,761.69	89,103,943.19
(1) 购置	793,486.25	19,121,681.65	4,317,739.75	7,447,265.22	31,680,172.87
(2) 在建工程转入	11,663,309.38	44,664,964.47		1,095,496.47	57,423,770.32
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	17,829,852.33	33,340,456.28	33,835,909.52	465,332.30	85,471,550.43
(1) 处置或报废	17,829,852.33	33,199,009.83	33,835,909.52	465,332.30	85,330,103.98
(2) 转为在建工程		141,446.45			141,446.45
4. 期末余额	5,983,455,323.67	6,552,184,443.37	281,375,841.63	403,015,865.22	13,220,031,473.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,598,726,191.67	4,218,795,981.39	210,310,687.40	224,611,943.43	6,252,444,803.89
2. 本期增加金额	66,794,161.80	178,994,611.72	6,144,700.50	14,161,454.42	266,094,928.44
(1) 计提	66,794,161.80	178,994,611.72	6,144,700.50	14,161,454.42	266,094,928.44
3. 本期减少金额	3,495,609.76	22,106,269.44	26,969,506.45	361,211.92	52,932,597.57
(1) 处置或报废	3,495,609.76	21,978,204.95	26,969,506.45	361,211.92	52,804,533.08
(2) 转为在建工程		128,064.49			128,064.49
4. 期末余额	1,662,024,743.71	4,375,684,323.67	189,485,881.45	238,412,185.93	6,465,607,134.76
三、减值准备					
1. 期初余额	86,287,922.43	32,831,279.43	3,287,727.42	1,525,702.06	123,932,631.34
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	207,974.92	872,384.84	566,266.80		1,646,626.56
(1) 处置或报废	207,974.92	872,384.84	566,266.80		1,646,626.56
4. 期末余额	86,079,947.51	31,958,894.59	2,721,460.62	1,525,702.06	122,286,004.78
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,235,350,632.45	2,144,541,225.11	89,168,499.56	163,077,977.23	6,632,138,334.35
2. 期初账面价值	4,303,814,266.27	2,270,110,992.71	97,295,596.58	168,800,790.34	6,840,021,645.90

(2). 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	3,177,225.16

机器设备	117,962.60
运输设备	7,689,587.62
合计	10,984,775.38

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	2,376,000.00	2,954,723.46
1-2 年	90,000.00	300,000.00
合计	2,466,000.00	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	248,249,778.51	尚在办理中
合计		

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	452,146,058.28	214,273,127.77
工程物资		
合计	452,146,058.28	214,273,127.77

其他说明:

无。

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	46,020,489.08		46,020,489.08	44,803,619.54		44,803,619.54
水泥窑系统能效提升技术改造项目	32,490,166.76		32,490,166.76			
预热器系统能效提升技术改造项目	31,699,055.75		31,699,055.75			
水泥窑篦冷机节能技术改造项目	25,905,264.13		25,905,264.13			
2#水泥磨新增辊压机节能降耗改造项目	24,336,883.81		24,336,883.81	22,616,619.98		22,616,619.98
水泥窑篦冷机节能技术改造项目	23,763,903.78		23,763,903.78			
水泥窑系统节能降耗技术改造项目	23,605,969.21		23,605,969.21			
2#水泥窑篦冷机节能技术改造项目	21,240,195.03		21,240,195.03	10,884,955.75		10,884,955.75
智能质量取样检测分析系统项目	18,520,744.04		18,520,744.04	14,777,381.05		14,777,381.05
2#水泥窑篦冷机节能技术改造项目	17,939,238.89		17,939,238.89	10,369,911.51		10,369,911.51
2#水泥磨系统配套完善技术改造项目	16,341,661.31		16,341,661.31	15,223,342.71		15,223,342.71
水泥窑篦冷机节能技术改造项目	14,742,221.81		14,742,221.81	8,063,973.55		8,063,973.55
1#水泥窑篦冷机节能技术改造项目	13,641,659.69		13,641,659.69	7,332,743.36		7,332,743.36
夏河 4000t/d 熟料水泥生产线产能置换项目	11,716,592.44		11,716,592.44	11,539,233.95		11,539,233.95
水泥窑篦冷机节能技术改造项目	11,213,690.51		11,213,690.51			
肃南祁连山 4500D/T 熟料生产线项目	8,640,367.51		8,640,367.51	8,670,367.51		8,670,367.51
水泥窑篦冷机节能技术改造项目	7,079,646.02		7,079,646.02			
矿山滑坡综合治理项目	5,798,974.38		5,798,974.38	5,798,974.38		5,798,974.38
水泥历史文化展馆项目	5,313,196.46		5,313,196.46	3,126,459.61		3,126,459.61
水泥窑降阻脱硝改造项目	4,960,298.77		4,960,298.77	4,960,298.77		4,960,298.77
渭子沟石灰石灰岩矿边界地质灾害防护项目	4,561,775.94		4,561,775.94	722,583.86		722,583.86
矿山上山道路建设项目	4,459,202.11		4,459,202.11			
岷县随固沟砂岩矿骨料项目	3,595,266.05		3,595,266.05	3,039,017.22		3,039,017.22

古浪公司智能工厂系统建设项目	2,265,486.73		2,265,486.73	2,265,486.73	2,265,486.73
智能视频巡检及可视化智能调度建设项目	2,211,504.44		2,211,504.44	2,211,504.44	2,211,504.44
其他在建工程汇总	70,082,603.63		70,082,603.63	37,866,653.85	37,866,653.85
合计	452,146,058.28		452,146,058.28	214,273,127.77	214,273,127.77

(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	1,216,869.54			46,020,489.08	84.27	100.00	17,898,222.22		2.8	银行借款
水泥窑系统能效提升技术改造	43,200,000.00		32,490,166.76			32,490,166.76	75.21	75.21				自有资金
预热器系统能效提升技术改造	48,900,000.00		31,699,055.75			31,699,055.75	65.00	80.00				自有资金
水泥窑篦冷机节能技术改造	29,200,000.00		25,905,264.13			25,905,264.13	88.72	100.00				自有资金
2#水泥磨新增辊压机节能降耗改造	27,500,000.00	22,616,619.98	1,720,263.83			24,336,883.81	88.50	82.00				自有资金
水泥窑篦冷机节能技术改造	29,200,000.00	0.00	23,763,903.78			23,763,903.78	81.38	98.00				自有资金
水泥窑系统节能降耗技术改造	39,100,000.00		23,605,969.21			23,605,969.21	60.00	80.00				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	10,355,239.28			21,240,195.03	72.74	72.74				自有资金
智能质量取样检测分析系统	20,000,000.00	14,777,381.05	3,743,362.99			18,520,744.04	92.60	92.60				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	7,569,327.38			17,939,238.89	61.43	61.43				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	1,118,318.60			16,341,661.31	73.28	68.00				自有资金
水泥窑篦冷机节能技术改造	15,900,000.00	8,063,973.55	6,678,248.26			14,742,221.81	92.72	92.72				自有资金

1#水泥窑篦冷机节能技术改造	21,600,000.00	7,332,743.36	6,308,916.33			13,641,659.69	63.16	63.16				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	11,539,233.95	177,358.49			11,716,592.44	1.02	1.02				自有资金
水泥窑篦冷机节能技术改造	19,800,000.00		11,213,690.51			11,213,690.51	56.62	98.00				自有资金
肃南祁连山 4500D/T 熟料生产线	10,318,584.62	8,670,367.51			30,000.00	8,640,367.51	83.22	17.34				自有资金
水泥历史文化展馆	6,100,000.00	3,126,459.61	2,186,736.85			5,313,196.46	87.00	80.00				自有资金
岷县随固沟砂岩矿骨料项目	144,550,000.00	3,039,017.22	556,248.83			3,595,266.05	7.19	7.19				自有资金
窑头收尘改造	7,100,000.00	4,798,230.09	1,355,963.30	6,154,193.39		0.00	100.00	100.00				自有资金
辊压机柱钉辊应用	3,700,000.00	3,265,730.29		3,265,730.29		0.00	99.46	100.00				自有资金
2#水泥窑筒体辐射热回收利用	3,340,000.00	2,928,229.29		2,928,229.29		0.00	87.67	100.00				自有资金
1#水泥窑筒体辐射热回收利用	2,960,000.00	2,587,399.54		2,587,399.54		0.00	87.41	100.00				自有资金
合计	2,967,371,484.62	174,027,214.95	191,664,903.82	14,935,552.51	30,000.00	350,726,566.26	/	/	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

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	5,575,859.14	5,575,859.14
2. 本期增加金额	756,316.36	756,316.36
(1) 计提	756,316.36	756,316.36
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	6,332,175.50	6,332,175.50
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,129,258.34	2,129,258.34
2. 期初账面价值	2,885,574.70	2,885,574.70

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	专利权	非专利技术	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	884,761,598.27			380,989,918.52	32,009,913.29	58,352,310.27	1,356,113,740.35
2. 本期增加金额				1,279,852.11	2,472,899.86		3,752,751.97
(1) 购置				1,279,852.11	2,472,899.86		3,752,751.97
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				493,600.00			493,600.00
(1) 处置				493,600.00			493,600.00
4. 期末余额	884,761,598.27			381,776,170.63	34,482,813.15	58,352,310.27	1,359,372,892.32
二、累计摊销							
1. 期初余额	217,531,281.90			121,518,662.35	21,277,430.30	2,309,778.89	362,637,153.44
2. 本期增加金额	9,066,870.43			8,184,227.08	2,789,688.03	729,403.86	20,770,189.40
(1) 计提	9,066,870.43			8,184,227.08	2,789,688.03	729,403.86	20,770,189.40
3. 本期减少金额				493,600.00			493,600.00
(1) 处置				493,600.00			493,600.00
4. 期末余额	226,598,152.33			129,209,289.43	24,067,118.33	3,039,182.75	382,913,742.84
三、减值准备							
1. 期初余额				29,515,555.64			29,515,555.64
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							

(1) 处置							
4. 期末余额				29,515,555.64			29,515,555.64
四、账面价值							
1. 期末账面价值	658,163,445.94			223,051,325.56	10,415,694.82	55,313,127.52	946,943,593.84
2. 期初账面价值	667,230,316.37			229,955,700.53	10,732,482.99	56,042,531.38	963,961,031.27

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	3,931,424.60	正在办理中
合计	3,931,424.60	

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	4,970,623.10					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	165,244,396.49					165,244,396.49

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(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

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

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	29,220,008.19		5,321,243.64		23,898,764.55
厂区道路改造支出	4,358,868.63	8,129,895.76	945,359.20		11,543,405.19
矿山剥离费	2,640,558.86		613,688.16		2,026,870.70
矿山改造等支出	205,387,359.31	369,961.89	4,502,889.20		201,254,432.00
装修支出	1,362,665.22		113,568.84		1,249,096.38
石灰石资源出让金	148,585,804.92	12,231,200.00	2,779,170.19		158,037,834.73
其他	2,011,603.56	18,230,894.26	1,225,923.33		19,016,574.49
合计	393,566,868.69	38,961,951.91	15,501,842.56		417,026,978.04

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	237,031,624.48	46,450,707.87	251,761,463.31	48,460,896.99
内部交易未实现利润	31,030,612.28	7,757,653.07	31,157,223.68	7,789,305.93
可抵扣亏损				
递延收益	14,643,503.26	2,223,169.91	17,236,624.42	2,614,946.40
预计负债	33,431,008.62	5,128,183.07	24,501,107.16	3,675,166.12
辞退福利	111,179,677.96	17,504,296.22	134,799,764.68	21,159,124.53
租赁负债	703,692.80	175,923.20		
合计	428,020,119.40	79,239,933.34	459,456,183.25	83,699,439.97

(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	193,341,623.22	30,385,963.12	199,336,569.10	31,306,418.13
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				
使用权资产	710,577.14	177,644.28		
合计	194,052,200.36	30,563,607.40	199,336,569.10	31,306,418.13

(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	150,274,041.68	181,513,546.44
可抵扣亏损	154,110,448.29	232,962,420.80
合计	304,384,489.97	414,475,967.24

(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
2023 年		107,631,250.20	
2024 年	25,634,702.69	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	46,849,509.10	
2028 年	47,056,403.63		
合计	154,110,448.29	232,962,420.80	/

其他说明：

√适用 □不适用

无。

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	477,997,064.60		477,997,064.60	374,499,522.44		374,499,522.44
预付设备款	505,200.00		505,200.00	5,592,371.00		5,592,371.00
预付土地出让金	30,913,411.50		30,913,411.50	5,451,464.00		5,451,464.00
预付采矿权	115,226,613.61		115,226,613.61	91,021,067.61		91,021,067.61
抵债资产及其他	8,440,293.48		8,440,293.48	8,937,712.48		8,937,712.48
合计	633,082,583.19		633,082,583.19	485,502,137.53		485,502,137.53

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	300,135,416.68	150,076,388.88
合计	300,135,416.68	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

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	490,566,844.44	
合计	490,566,844.44	

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	743,714,484.37	535,015,907.33
应付运输费用	61,209,273.39	31,042,293.90
应付各类劳务费用	142,743,703.28	175,973,328.43
应付工程及设备款	205,324,842.83	195,090,604.49
应付其他	17,206,668.79	7,862,698.54
合计	1,170,198,972.66	944,984,832.69

(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
平凉市自然资源局	74,080,000.00	业务未完结
陇南市自然资源局	28,000,000.00	业务未完结
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	20,615,061.00	未到结算期
潞安新疆煤化工(集团)有限公司	6,234,496.00	未到结算期
夏河县国土资源局	5,648,036.99	土地证未办妥
合计	134,577,593.99	/

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	340,673,869.59	209,323,428.44
合计	340,673,869.59	209,323,428.44

(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	97,359,487.67	272,916,722.04	351,270,979.19	19,005,230.52
二、离职后福利-设定提存计划	3,024,642.13	52,742,763.47	51,932,089.19	3,835,316.41
三、辞退福利	44,219,000.00	402,063.74	23,773,429.19	20,847,634.55
四、一年内到期的其他福利				
合计	144,603,129.80	326,061,549.25	426,976,497.57	43,688,181.48

(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	86,427,546.26	200,249,584.72	276,366,330.68	10,310,800.30
二、职工福利费		21,624,354.96	21,624,354.96	-
三、社会保险费	1,425,302.73	18,328,336.07	19,389,303.85	364,334.95
其中：医疗保险费	1,422,472.34	16,278,913.98	17,358,869.78	342,516.54
工伤保险费	-3,031.77	1,999,300.60	1,980,312.58	15,956.25
生育保险费	5,862.16	50,121.49	50,121.49	5,862.16
四、住房公积金	2,564,991.63	24,819,135.29	24,946,219.94	2,437,906.98
五、工会经费和职工教育经费	6,941,647.05	7,895,311.00	8,944,769.76	5,892,188.29
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
合计	97,359,487.67	272,916,722.04	351,270,979.19	19,005,230.52

(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	904,649.28	33,437,028.82	33,123,807.73	1,217,870.37
2、失业保险费	1,109,318.68	1,399,639.27	1,385,316.85	1,123,641.10
3、企业年金缴费	1,010,674.17	17,906,095.38	17,422,964.61	1,493,804.94
合计	3,024,642.13	52,742,763.47	51,932,089.19	3,835,316.41

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	52,764,888.43	35,130,209.01
企业所得税	48,570,513.22	26,013,284.27
个人所得税	1,736,023.04	2,504,720.02
城市维护建设税	2,506,560.42	1,735,626.22
资源税	4,784,342.88	1,700,589.99
教育费附加及地方教育费附加	2,357,525.92	1,605,373.94
环保税	3,599,989.38	2,086,883.06
印花税	1,276,964.96	1,233,288.94
水泥散装基金	959,699.35	959,699.35
其他	3,468,427.12	6,890,460.77
合计	122,024,934.72	79,860,135.57

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	209,290,288.76	188,334,544.68
合计	211,136,563.56	190,180,819.48

其他说明：

无。

应付利息

√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

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	19,580,661.77	78,372,416.41
应付押金	23,613,464.71	29,797,905.93
代收待垫款项	14,957,597.16	21,341,233.51
应付往来款	91,058,744.00	5,808,744.00
职工社保费用	2,153,223.33	3,439,784.81
应付生态赔偿等款项	10,879,020.00	10,879,020.00
应付其他款项	20,775,008.68	12,422,870.91
合计	209,290,288.76	188,334,544.68

(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
单位1	15,410,615.53	按照相关协议约定暂不支付
单位2	10,879,020.00	未到结算期
单位3	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
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	938,822.77	1,266,803.54
合计	938,822.77	57,451,031.54

其他说明：

无。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	44,031,138.86	27,128,472.84
预提停工费用	246,865.40	
合计	44,278,004.26	27,128,472.84

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
信用借款		
合计		171,520,000.00

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	1,421,668.13	1,733,026.80
减：一年内到期的租赁负债	938,822.77	1,266,803.54
合计	482,845.36	466,223.26

其他说明：

无。

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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	32,711,767.01	35,377,000.00
二、辞退福利	77,691,046.54	79,087,000.00
三、其他长期福利	63,967,058.49	72,207,081.41
合计	174,369,872.04	186,671,081.41

(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	35,377,000.00	38,167,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-2,665,232.99	-4,131,856.07
五、期末余额	32,711,767.01	34,035,143.93

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

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	42,111,284.40	34,676,291.49	
销售折扣		14,948,074.39	
合计	42,111,284.40	49,624,365.88	/

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	19,104,284.65	350,000.00	3,064,006.85	16,390,277.80	详见表1
合计	19,104,284.65	350,000.00	3,064,006.85	16,390,277.80	/

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	717,394.45			282,456.12		434,938.33	与资产相关
污染源自动监控设施补助资金	59,999.96			10,000.02		49,999.94	与资产相关
余热发电项目补助资金	5,112,169.09			997,679.04		4,114,490.05	与资产相关
脱硝脱硫脱氮项目补助资金	3,586,886.86			693,568.69		2,893,318.17	与资产相关
排污费环境保护项目补助资金	806,666.71			199,999.98		606,666.73	与资产相关
节能环保及资源综合利用补助资金	2,367,272.49	350,000.00		321,525.94		2,395,746.55	与资产相关
15万吨熟料堆场无组织排放财政专项资金	3,958,333.35			49,999.98		3,908,333.37	与资产相关
工业园区循环化改造项目资金	1,357,037.06			271,407.42		1,085,629.64	与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目资金	332,500.00			105,000.00		227,500.00	与资产相关
80万m³商品混凝土项目补助资金	279,860.85			54,166.67		225,694.18	与资产相关
新型干法水泥生产线新材料项目补助资金	41,666.71			41,666.71		0.00	与资产相关
烟煤及煤改气治理补助资金	257,691.39			17,369.64		240,321.75	与资产相关
污水处理站项目补助资金	152,500.00			15,000.00		137,500.00	与资产相关
工业转型升级和信息产业发展专项	74,305.73			4,166.64		70,139.09	与资产相关

资金							
合计	19,104,284.65	350,000.00		3,064,006.85		16,390,277.80	

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	58,011,386.77	429,617.91		58,441,004.68
合计	1,342,103,136.27	429,617.91		1,342,532,754.18

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	10,633,948.55							10,633,948.55
其中：重新计量设定受益计划变动额	10,633,948.55							10,633,948.55
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	10,633,948.55							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	191,948,422.06	26,234,257.71	8,895,134.59	209,287,545.18
合计	191,948,422.06	26,234,257.71	8,895,134.59	209,287,545.18

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	上年度
调整前上期末未分配利润	5,803,020,537.50	5,393,926,757.35
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	5,803,020,537.50	5,393,926,757.35
加:本期归属于母公司所有者的净利润	237,856,833.87	758,424,407.05
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		349,330,626.90
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,040,877,371.37	5,803,020,537.50

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	3,309,054,011.73	2,581,108,809.00	3,935,985,867.30	2,840,981,044.78
其他业务	35,207,501.25	26,551,217.44	14,917,816.11	9,183,222.60
合计	3,344,261,512.98	2,607,660,026.44	3,950,903,683.41	2,850,164,267.38

(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。

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	18,794,053.71	19,842,359.68
城市维护建设税	6,335,905.10	9,196,369.41
教育费附加	5,666,902.61	8,306,333.35
房产税	17,713,533.72	13,178,593.39
土地使用税	5,948,744.53	5,915,503.55
车船使用税	289,110.93	192,549.00
印花税	3,412,538.83	11,260,354.24
土地增值税	5,438,303.71	5,530,859.29
重大水利工程基金	113,375.77	203,243.43
可再生能源基金	1,914,789.61	2,976,189.55
水土资源补偿费	6,036,789.84	2,156,025.94
其他	89,177.14	21,199.62
合计	71,753,225.50	78,779,580.45

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	26,178,845.02	20,151,027.84
办公及招待费	3,039,097.08	2,488,986.76
折旧及摊销费	2,664,008.03	3,317,227.93
交通及差旅费	1,740,924.24	1,097,003.47
广告及宣传费	12,328.00	5,000.00
租赁办公用房费用	1,297,257.88	973,014.13
其他	767,231.22	407,513.16
合计	35,699,691.47	28,439,773.29

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	111,258,714.31	102,374,872.23
修理费	138,057,162.28	133,160,441.21
固定资产折旧费	15,991,925.05	15,642,126.13
无形资产摊销	13,926,098.92	14,075,434.60
物业、后勤及绿化费	3,957,706.46	5,143,809.97
聘请中介机构费用	5,314,038.07	7,213,802.72
办公及招待费	5,796,476.45	4,959,060.43
交通及差旅费	3,574,982.05	2,246,068.97
党建工作经费	4,529,745.99	4,945,767.31
咨询及信息化费用	5,003,564.53	2,689,399.84
其他	4,089,199.38	2,425,412.15
合计	311,499,613.49	294,876,195.56

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	2,225,987.49	5,516,421.27
减：利息收入	-12,031,278.81	-13,120,043.45
手续费及其他	3,180,977.06	3,001,805.96
合计	-6,624,314.26	-4,601,816.22

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	4,155,403.14	9,337,331.29
递延收益的转入	3,064,006.85	3,629,701.28
其他政府补助	3,289,662.23	5,150,503.78
合计	10,509,072.22	18,117,536.35

其他说明：

无。

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	947,960.09	-10,872,152.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	947,960.09	-10,872,152.20

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		-14,663,744.00
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		-14,663,744.00

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		
应收账款坏账损失	-4,807,381.48	-2,390,709.10
其他应收款坏账损失	-412,020.53	-638,985.83
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	-5,219,402.01	-3,029,694.93

其他说明：

无。

72、资产减值损失

适用 不适用

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
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	1,621,566.70	-485,442.87
其中：固定资产处置收益	1,621,566.70	-485,442.87
合计	1,621,566.70	-485,442.87

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	60,000.00	310,000.00	60,000.00
报废、毁损资产处置收入	183,694.30	862,638.27	183,694.30
违约金、赔偿金及罚没利得	1,170,792.82	1,364,723.46	1,170,792.82
其他	1,896,108.33	494,848.65	1,896,108.33
合计	3,310,595.45	3,032,210.38	3,310,595.45

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
其他政府补助	60,000.00	310,000.00	与收益相关
合计	60,000.00	310,000.00	

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			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,630,775.79	3,392,554.20	3,630,775.79
资产报废、毁损、移交损失	2,764,743.47	4,375,791.73	2,764,743.47
非常损失	144,587.16	189,084.70	144,587.16
罚没及滞纳金支出	5,445,259.18	1,334,921.53	5,445,259.18
其他	271,239.20	135,853.85	271,239.20
合计	12,256,604.80	9,428,206.01	12,256,604.80

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	50,182,562.29	124,261,195.94
递延所得税费用	4,875,616.01	6,583,789.23
合计	55,058,178.30	130,844,985.17

(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	323,186,457.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,929,271.23
子公司适用不同税率的影响	-45,217,501.70
调整以前期间所得税的影响	-1,840,400.79
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,953,939.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	10,056,269.36
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	5,309,257.93
所得税费用	55,058,178.30

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	12,031,278.81	13,120,043.45
政府补助	7,855,065.37	5,460,503.78
收回受限货币资金	110,761,599.48	119,514,269.57
收取的各类保证金及押金	10,481,648.26	53,638,300.00
收到的其他款项	62,856,943.71	99,367,669.99
合计	203,986,535.63	291,100,786.79

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	198,479,098.90	226,764,733.59
支付的保证金及押金	102,904,848.26	9,297,368.74
支付的交通、差旅、办公及中介费	16,699,123.95	12,166,520.82
支付的修理费、包装及装卸费	75,758,612.11	68,556,401.60
支付的招待、财产保险费	5,876,962.17	4,896,819.04
支付的物业、后勤及运杂费	3,855,371.22	1,143,809.97
支付的其他	21,284,374.89	1,392,554.20
合计	424,858,391.50	324,218,207.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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	268,128,279.69	555,071,204.50
加：资产减值准备		
信用减值损失	5,219,402.01	3,029,694.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	266,094,928.44	287,582,315.64
使用权资产摊销	756,316.36	712,999.68
无形资产摊销	20,770,189.40	22,620,223.83
长期待摊费用摊销	15,501,842.56	16,424,112.61

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）	-1,621,566.70	485,442.87
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,581,049.17	3,513,153.46
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		14,663,744.00
财务费用（收益以“－”号填列）	2,225,987.49	5,516,421.27
投资损失（收益以“－”号填列）	-947,910.09	10,872,152.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,459,506.63	12,132,790.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-742,810.73	-3,836,054.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	61,782,363.24	156,911,037.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-127,544,658.01	-112,113,950.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	521,945,936.51	885,662,370.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,038,608,855.97	1,859,247,658.97
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	1,767,863,561.40	1,793,187,999.60
减：现金的期初余额	1,073,167,711.41	709,821,905.88
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	694,695,849.99	1,083,366,093.72

(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	1,767,863,561.40	1,073,167,711.41
其中：库存现金	14,620.00	1,460.00
可随时用于支付的银行存款	1,767,848,941.40	1,073,166,251.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,767,863,561.40	1,073,167,711.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

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	87,953,213.52	应付票据及保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收款项融资	228,516,288.79	质押作为应付票据的保证金
合计	316,469,502.31	/

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	350,000.00	递延收益	9,722.20
计入其他收益的政府补助	7,445,065.37	其他收益	7,445,065.37
计入营业外收入的政府补助	60,000.00	营业外收入	60,000.00
合计	7,855,065.37	/	7,514,787.57

(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

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		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		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		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		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		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	30	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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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	7,811,345.88	56,800,000.00	279,966,583.85
文县祁连山水泥有限公司	40	483,553.66	5,600,000.00	72,708,713.11
夏河祁连山安多水泥有限公司	35	3,591,493.89	31,500,000.00	96,597,119.98
民和祁连山水泥有限公司	46.11	-340,329.29	1,613,900.00	114,729,177.63
张掖祁连山水泥有限公司	20	-1,357,662.71		32,503,118.53
西藏中材祁连山水泥有限公司	58	20,101,103.95		121,242,886.6
甘肃中建材材料科技有限公司	45	-18,059.56		16,405,600.93

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	408,831,379.62	482,188,341.02	891,019,720.64	165,707,367.02	25,395,893.98	191,103,261.00	471,302,368.68	469,336,759.83	940,639,128.51	91,139,689.63	27,111,343.93	118,251,033.56
文县祁连山水泥有限公司	48,190,585.46	290,492,051.09	338,682,636.55	156,365,626.32	545,227.46	156,910,853.78	36,112,871.18	299,980,282.58	336,093,153.76	140,760,706.62	769,548.52	141,530,255.14
夏河祁连山安多水泥有限公司	79,947,402.37	325,089,097.40	405,036,499.77	105,933,192.04	16,018,202.99	121,951,395.03	161,403,642.99	275,205,535.19	436,609,178.18	55,489,682.54	18,064,779.52	73,554,462.06
民和祁连山水泥有限公司	133,066,865.62	276,477,437.21	409,544,302.83	84,309,070.60	53,102,196.79	137,411,267.39	128,318,208.89	276,444,427.01	404,762,635.90	69,110,792.73	59,764,757.65	128,875,550.38
张掖祁连山水泥有限公司	65,600,725.71	372,399,545.44	438,000,271.15	257,608,643.37	17,876,035.13	275,484,678.50	50,340,493.44	281,680,788.17	332,021,281.61	145,305,047.41	17,412,328.02	162,717,375.43
西藏中材祁连山水泥有限公司	98,705,811.84	1,138,952,503.89	1,237,658,315.73	641,640,955.98	386,400,589.77	1,028,041,545.75	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
甘肃中建材材料科技有限公司	835,169.00	35,659,574.95	36,494,743.95	37,853.00		37,853.00	419,527.49	36,123,866.52	36,543,394.01	46,370.70		46,370.70

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	257,386,382.99	19,528,364.69	19,528,364.69	159,999,470.76	302,617,776.65	86,488,066.22	86,488,066.22	106,209,300.52
文县祁连山水泥有限公司	129,140,801.99	1,208,884.15	1,208,884.15	17,345,865.94	147,486,909.28	15,772,617.97	15,772,617.97	68,055,246.45
夏河祁连山安多水泥有限公司	151,225,399.66	10,121,411.13	10,121,411.13	117,168,835.24	162,652,222.33	25,305,592.81	25,305,592.81	-58,301,330.38
民和祁连山水泥有限公司	71,913,039.42	-1,018,081.31	-1,018,081.31	10,340,939.03	84,887,479.62	9,715,069.41	9,715,069.41	19,708,236.04
张掖祁连山水泥有限公司	92,353,203.91	-6,788,313.53	-6,788,313.53	9,739,237.25	140,550,128.37	14,285,270.45	14,285,270.45	31,327,558.41
西藏中材祁连山水泥有限公司	265,610,329.46	34,657,075.78	34,657,075.78	83,344,492.68	187,184,464.73	-9,216,201.23	-9,216,201.23	117,553,122.19
甘肃中建材材料科技有限公司	392,589.09	-40,132.36	-40,132.36	16,614.45	432,075.47	-594.52	-594.52	437,566.91

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		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

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	拉萨城投公司	拉萨城投公司
流动资产	98,456,153.95		125,051,848.71	
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产	1,181,636,082.82		1,201,484,565.79	
资产合计	1,280,092,236.77		1,326,536,414.50	
流动负债	489,352,985.27		538,133,100.13	
非流动负债	397,177,143.32		397,177,143.32	
负债合计	886,530,128.59		935,310,243.45	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	393,562,108.18		391,226,171.05	
按持股比例计算的净资产份额	137,746,737.86		136,929,160.92	
调整事项	-28,373,333.44		-28,933,333.4	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-28,373,333.44		-28,933,333.4	
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	109,373,405.53		107,995,827.52	

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	265,610,329.46	187,184,464.73
财务费用	16,900,178.38	18,306,882.28
所得税费用	1,668,651.23	-874.14
净利润	34,657,075.78	-9,216,201.23
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	34,657,075.78	-9,216,201.23
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无。

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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) 2023 年 6 月 30 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	以公允价值计量且其变动计入其他综	合计
--------	--------------	--------------	------------------	----

		入当期损益的 金融资产	合收益的金融资产	
货币资金	1,855,816,774.92			1,855,816,774.92
应收款项融资			287,678,647.81	287,678,647.81
应收账款	443,150,501.64			443,150,501.64
其他应收款	3,841,820.67			3,841,820.67

(2) 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. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2023 年 6 月 30 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		300,135,416.68	300,135,416.68
应付票据		490,566,844.44	490,566,844.44
应付账款		1,170,198,972.66	1,170,198,972.66
应付利息		1,033,218.39	1,033,218.39
其他应付款		209,290,288.76	209,290,288.76
一年内到期的非流动 负债		938,822.77	938,822.77
租赁负债		482,845.36	482,845.36

(2) 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

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	2023 年 6 月 30 日		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	300,135,416.68		300,135,416.68
应付票据	490,566,844.44		490,566,844.44
应付账款	1,170,198,972.66		1,170,198,972.66
应付利息	1,033,218.39		1,033,218.39
其他应付款	209,290,288.76		209,290,288.76
一年内到期的非流动负债	938,822.77		938,822.77
租赁负债		482,845.36	482,845.36

续表：

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

（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 2023 年 6 月，本公司银行借款中涉及人民币固定利率借款合同为 300,000,000.00 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		287,678,647.81		287,678,647.81
（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		287,678,647.81		287,678,647.81
（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。详

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

本企业子公司的情况详见附注

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

本企业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

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
常熟中材装备重型机械有限公司	股东的子公司
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	股东的子公司
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	股东的子公司
天津灯塔涂料工业发展有限公司	股东的子公司
天津矿山工程有限公司	股东的子公司
天津矿山工程有限公司成县分公司	股东的子公司
天津水泥工业设计研究院有限公司	股东的子公司
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	股东的子公司
兖州中材建设有限公司	股东的子公司
浙江博宇机电有限公司	股东的子公司
中材（天津）重型机械有限公司	股东的子公司
中材邦业（杭州）智能技术有限公司	股东的子公司
中材汉江水泥股份有限公司	股东的子公司
中材机电备件有限公司	股东的子公司
中材科技股份有限公司	股东的子公司
中国非金属材料南京矿山工程有限公司	股东的子公司
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	股东的子公司
中国中材国际工程股份有限公司	股东的子公司
广州中材矿业有限公司	集团兄弟公司
合肥水泥研究设计院有限公司	集团兄弟公司
建材天水地质工程勘察院有限公司	集团兄弟公司
陕西中祥基础工程有限责任公司	集团兄弟公司
郑州瑞泰耐火科技有限公司	集团兄弟公司
中材节能股份有限公司	集团兄弟公司
中国国检测试控股集团股份有限公司	集团兄弟公司
中国建材国际工程集团有限公司	集团兄弟公司
中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	集团兄弟公司
中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队	集团兄弟公司
中国新型建材设计研究院有限公司	集团兄弟公司
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	集团兄弟公司
中建材（合肥）机电工程技术有限公司	集团兄弟公司

中建材大宗物联有限公司	集团兄弟公司
中建材信云智联科技有限公司	集团兄弟公司
中建材资源有限公司	集团兄弟公司
中建材国际物产有限公司	集团兄弟公司
甘肃黑河水电实业投资有限责任公司	其他
夏河安多投资有限责任公司	其他

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	上期发生额
天津水泥工业设计研究院有限公司	采购商品及服务	106,658,646.29	32,903,354.70
天津矿山工程有限公司	采购矿石	77,310,306.55	34,423,753.66
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	采购商品及服务	46,305,668.26	358,490.57
中国中材国际工程股份有限公司	采购商品及服务	27,431,607.23	
郑州瑞泰耐火科技有限公司	采购商品及服务	24,391,450.71	12,144,157.08
中建材国际物产有限公司	采购商品及服务	22,702,066.56	
中建材资源有限公司（本部）	采购商品及服务	17,575,558.23	27,646,559.42
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	采购矿石	15,420,473.41	18,130,292.11
广州中材矿业有限公司	采购商品及服务	8,566,437.08	
中国非金属材料南京矿山工程有限公司	采购矿石	6,852,973.00	5,722,330.69
兖州中材建设有限公司	采购商品及服务	5,697,976.70	6,868,133.47
建材天水地质工程勘察院有限公司	采购商品及服务	4,124,505.00	6,523,974.38
中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	采购商品及服务	3,781,500.00	188,679.24
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	采购商品及服务	3,755,688.22	599,937.19
合肥水泥研究设计院有限公司	采购商品及服务	2,992,869.94	
中材机电备件有限公司	采购商品及服务	2,817,040.00	924,849.56
中材节能股份有限公司	采购商品及服务	2,056,372.88	
浙江博宇机电有限公司	采购商品及服务	1,397,435.01	
中材（天津）重型机械有限公司	采购商品及服务	894,000.00	
武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	采购商品及服务	214,700.00	
中国国检测试控股集团股份有限公司	采购商品及服务	193,768.77	
天津灯塔涂料工业发展有限公司	采购商品及服务	107,159.98	
青海岩土工程勘察院有限公司	采购商品及服务	80,000.00	
中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队	采购商品及服务	50,000.00	215,094.34
常熟中材装备重型机械有限公司	采购商品及服务		369,840.71
合肥水泥研究设计院有限公司（母公司）	采购商品及服务		30,503,176.14
徐州中材装备重型机械有限公司	采购商品及服务		247,241.11
中材（天津）控制工程有限公司	采购商品及服务		33,018.87
中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	采购商品及服务		505,735.53
中建材（合肥）机电工程技术有限公司	采购商品及服务		733,894.55

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
天津矿山工程有限公司	销售商品	22,513,781.80	621,508.16
中建材资源有限公司	销售商品	9,878,400.00	
中建材大宗物联有限公司	销售商品	3,978,929.60	1,408,571.68
中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	销售商品	691,925.36	589,696.77
中国非金属材料南京矿山工程有限公司	销售商品	246,709.80	203,959.12
天津水泥工业设计研究院有限公司	销售商品		1,981.59

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

(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	290,582,467.15	16,499,521,538.12	16,505,090,440.66	285,013,564.61

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	1,668,216.82	1,250,904.03

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	285,013,564.61		290,582,467.15	
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	
预付款项	中国建材国际工程集团有限公司	1,584,060.00		1,584,060.00	
应收账款	天津矿山工程有限公司	13,844,414.39			
应收账款	中国非金属材料南京矿山工程有限公司	47,721.00			
其他应收款	中国非金属材料南京矿山工程有限公司	123,899.15			
其他应收款	中国国检测试控股集团股份有限公司	5,400.00			
其他非流动资产	中材节能股份有限公司	1,068,000.00			
其他非流动资产	成都建筑材料工业设计研究院有限公司	18,351,441.00		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	26,162,677.11	28,411,915.07
应付账款	天津矿山工程有限公司	21,845,238.82	31,391,788.49
应付账款	天津水泥工业设计研究院有限公司	19,380,274.96	24,936,000.00
应付账款	中建材国际物产有限公司	16,185,461.82	
应付账款	郑州瑞泰耐火科技有限公司	11,406,110.99	5,856,508.07
应付账款	中国中材国际工程股份有限公司	8,859,027.52	210,000.00
应付账款	中国非金属材料南京矿山工程有限公司	6,051,142.49	5,381,744.58
应付账款	广州中材矿业有限公司	4,386,437.08	2,200,025.49
应付账款	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	4,213,248.24	275,869.60
应付账款	建材天水地质工程勘察院有限公司	3,793,430.00	1,822,600.00
应付账款	合肥水泥研究设计院有限公司	3,671,659.00	4,185,873.00
应付账款	中材节能股份有限公司	2,116,941.70	
应付账款	浙江博宇机电有限公司	1,397,435.00	
应付账款	南京玻璃纤维研究设计院有限公司	1,263,094.69	587,595.00
应付账款	中建材信云智联科技有限公司	1,211,600.00	1,961,300.00
应付票据	郑州瑞泰耐火科技有限公司	1,178,980.69	
应付账款	陕西中祥基础工程有限责任公司	987,041.00	1,987,041.00
应付账款	中材机电备件有限公司	738,356.00	2,482,817.00
应付账款	中建材（合肥）机电工程技术有限公司	717,655.93	663,240.00
合同负债	中建材大宗物联有限公司	506,848.40	208,653.10
应付账款	兖州中材建设有限公司	452,331.47	399,334.00
合同负债	中建材资源有限公司	353,056.00	245.97
应付账款	武汉建筑材料工业设计研究院有限公司	324,725.00	134,725.00

应付票据	中国建筑材料工业建设西安工程有限公司	187,256.76	
应付账款	中材科技股份有限公司	147,900.00	147,900.00
应付账款	天津灯塔涂料工业发展有限公司	146,084.22	289,975.70
应付账款	中建材（合肥）粉体科技装备有限公司	138,500.00	138,500.00
应付账款	中国建筑材料工业地质勘查中心甘肃总队	45,000.00	1,105,200.00
应付账款	中材（天津）重型机械有限公司	18,000.00	
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
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	甘肃黑河水电实业投资有限责任公司	2,570,020.58	2,570,020.58
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	中材邦业（杭州）智能技术有限公司		50,000.00
应付账款	天津矿山工程有限公司成县分公司		3,770,104.00
应付账款	常熟中材装备重型机械有限公司		6,360.00

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	59,192.33
计入当期损益的短期租赁费用	412,958.57

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	3,177,225.16	3,226,294.84
2. 机器设备	117,962.60	163,481.02
3. 运输工具	7,689,587.62	8,675,914.34
4. 土地	1,609,223.51	1,631,419.67
合计	12,593,998.89	13,697,109.87

(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	3,106,000.00
1 年以内（含 1 年）	2,696,000.00
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	410,000.00

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（含 1 年）	422,992.00
1 年以内小计	422,992.00
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	5,171,094.15

(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	3,349,293.16	64.77	2,926,301.16	87.37	422,992.00	2,926,301.16	61.63	2,926,301.16	100.00	
其中：										
零计提减值	422,992.00	8.18			422,992.00					
全额计提减值	2,926,301.16	56.59	2,926,301.16	100.00		2,926,301.16	61.63	2,926,301.16	100.00	
按组合计提坏账准备	1,821,800.99	35.23	1,821,800.99	100.00		1,821,800.99	38.37	1,821,800.99	100.00	
其中：										
水泥板块组合	1,821,800.99	35.23	1,821,800.99	100.00		1,821,800.99	38.37	1,821,800.99	100.00	
商砼板块组合										
合计	5,171,094.15	/	4,748,102.15	/	422,992.00	4,748,102.15	/	4,748,102.15	/	

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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	2,057,439.16	1,634,447.16	79.44	预计无法收回
合计	3,349,293.16	2,926,301.16	87.37	/

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 (%)
5 年以上	1,821,800.99	1,821,800.99	100
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

(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	9.67	500,000.00
客户 2	382,992.00	7.41	
客户 3	318,150.00	6.15	318,150.00
客户 4	291,801.00	5.64	291,801.00
客户 5	232,175.00	4.49	232,175.00
合计	1,725,118.00	33.36	1,342,126.00

(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	1,901,068.71	287,120.74
合计	1,901,068.71	287,120.74

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）	1,861,091.42
1 年以内小计	1,861,091.42
1 至 2 年	28,397.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	77,446.20
4 至 5 年	
5 年以上	4,834,065.34
合计	6,800,999.96

(2). 按款项性质分类

√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	91,952.22	809,406.66
备用金	320,100.00	
往来款	6,288,947.74	4,264,065.34
保证金	100,000.00	100,000.00
其他		
合计	6,800,999.96	5,173,472.00

(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)	
2023年1月1日余额	35,000.00	317,285.92	4,534,065.34	4,886,351.26

2023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	12,804.00	775.99		13,579.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	47,804.00	318,061.91	4,534,065.34	4,899,931.25

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	4,886,351.26	13,579.99				4,899,931.25
合计	4,886,351.26	13,579.99				4,899,931.25

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

其他应收款核销说明：

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
单位 1	往来款	4,264,065.34	5 年以上	62.70	4,264,065.34
单位 2	代垫费用	300,000.00	5 年以上	4.41	300,000
单位 3	往来款	270,000.00	5 年以上	3.97	270,000
单位 4	保证金	100,000.00	2-3 年	1.47	44,245.23
单位 5	代垫费用	121,226.95	1 年以内	1.78	
合计	/	5,055,292.29	/	74.33	4,878,310.57

(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	7,247,134,629.77		7,247,134,629.77
对联营、合营企业投资						
合计	7,247,134,629.77		7,247,134,629.77	7,247,134,629.77		7,247,134,629.77

(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
祁连山水泥集团公司	7,247,134,629.77			7,247,134,629.77		
合计	7,247,134,629.77			7,247,134,629.77		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	2,960,448.70	3,143,968.86	14,090,454.91	13,995,081.83
其他业务	14,329,055.10	483,252.92	23,799,894.01	403,180.59
合计	17,289,503.80	3,627,221.78	37,890,348.92	14,398,262.42

(2). 合同产生的收入情况

□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

其他说明：

无。

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,621,566.70	
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	5,841,721.94	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-9,006,009.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	571,947.14	
减：所得税影响额	-171,788.14	
少数股东权益影响额（税后）	1,201,058.25	
合计	-2,000,043.68	

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	2.71	0.3064	0.3064
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.73	0.3090	0.3090

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 8 月 21 日

修订信息

适用 不适用