

关于四川高路建筑工程有限公司
2023 年度业绩承诺完成情况说明的审核报告

索引	页码
审核报告	1-2
业绩承诺完成情况说明	1-2

关于四川高路建筑工程有限公司

2023 年度业绩承诺完成情况说明的审核报告

XYZH/2024CDAA6F0016

四川路桥建设集团股份有限公司

四川路桥建设集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的四川路桥建设集团股份有限公司（以下简称“四川路桥公司”）管理层编制的《关于四川高路建筑工程有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明》进行了专项审核。

一、管理层的责任

四川路桥公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照上海证券交易所的相关规定编制《关于四川高路建筑工程有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明》，并保证其内容真实、准确和完整，以使其不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上，对《关于四川高路建筑工程有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明》发表审核意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对《关于四川高路建筑工程有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，四川路桥公司管理层编制的《关于四川高路建筑工程有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明》在所有重大方面按照上海证券交易所的相关规定编制，如实反映了四川高路建筑工程有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况。

四、其他事项

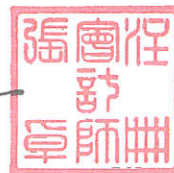
本审核报告仅供四川路桥公司根据上海证券交易所的规定披露承诺事项履行情况之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用作任何其他目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



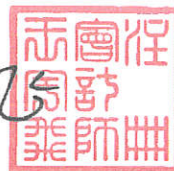
中国注册会计师：

张卓



中国注册会计师：

王宇飞



中国 北京

二〇二四年四月二十二日

关于四川高路建筑工程有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

关于四川高路建筑工程有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明

按照上海证券交易所有关规定，四川路桥建设集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)编制了《关于四川高路建筑工程有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明》。本专项说明仅供公司披露承诺事项履行情况之目的使用，不适用于其他用途。

一、基本情况

本公司与四川高路建筑工程有限公司(以下简称“高路建筑”)原股东四川高速公路建设开发集团有限公司、蜀道投资集团有限责任公司、四川高路文化旅游发展有限责任公司(以下统称“补偿责任人”)分别于 2021 年 10 月、2022 年 3 月签署《四川路桥建设集团股份有限公司与四川高路建筑工程有限公司全体股东之发行股份购买资产协议》、《四川路桥建设集团股份有限公司与四川高路建筑工程有限公司全体股东之发行股份购买资产协议之补充协议》(以下简称“购买资产协议”),本公司以发行股份方式购买高路建筑原股东持有的高路建筑 100.00%股权,交易价格为人民币 18,940.00 万元。

2022 年 11 月,中国证券监督管理委员会出具证监许可[2022]2758 号批复,核准公司发行股份购买高路建筑 100.00%股份。

本次交易于 2022 年 11 月 18 日办理完成股权过户的工商变更登记手续,本次收购完成后,本公司持有高路建筑 100.00%股权。

二、业绩承诺情况

根据本公司与高路建筑原股东签订的购买资产协议,《四川路桥建设集团股份有限公司发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议》、《四川路桥建设集团股份有限公司发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议的补充协议》,补偿责任人承诺高路建筑 2022 年度、2023 年度、2024 年度实现经审计的净利润(以下均指经符合《中华人民共和国证券法》规定的会计师事务所审计确认的归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润)分别不少于人民币 1,710.18 万元、2,123.52 万元、2,414.68 万元(以下简称承诺净利润)。

如果高路建筑在业绩承诺期间内任一会计年度的当年期末实现净利润累计数未能达到当年期末承诺净利润累计数,则本公司应在该年度符合《中华人民共和国证券法》规定的会计师事务所对承诺净利润实现情况出具审核报告之日起五个工作日内,以书面方式通知补偿责任人关于高路建筑在该年度实现净利润累计数小于承诺净利润累计数的事实,并要求补偿责任人优先以获得的股份补偿,不足部分以现金补偿的方式进行利润补偿。



关于四川高路建筑工程有限公司 2023 年度业绩承诺完成情况的说明
2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

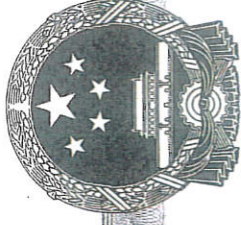
三、业绩承诺完成情况

高路建筑 2023 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 2,341.20 万元, 2022 年至 2023 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为 4,443.82 万元, 未触及补偿义务。

四川路桥建设集团股份有限公司

二〇二四年四月二十二日





营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小清
 出资额 6000万元
 成立日期 2012年03月02日
 主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

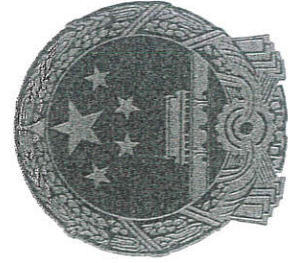


经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2024年01月26日



证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关: 北京市财政局

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓名:张卓
证书编号:510100762884

510100762884

证书编号: 510100762884
四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs of Sichuan
批修注册协会: 2000
发证日期: 01 01 01



本证书经年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
Year / Month / Day



姓名 王宇飞
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-11-17
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
Working unit
身份证号码 511525198811170436
Identity card No.



王宇飞 110101361007

110101361007

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022
Date of Issuance

年 04 月 19 日
Year / Month / Day