

证券代码：839314

证券简称：路通路桥

主办券商：国融证券

四川路通路桥科技股份有限公司

关于公司及相关责任主体收到纪律处分的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、基本情况

相关文书的全称：《关于给予四川路通路桥科技股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定》

收到日期：2022 年 4 月 28 日

生效日期：2022 年 4 月 25 日

作出主体：全国股转公司

措施类别：纪律处分

(涉嫌) 违法违规主体及任职情况：

姓名/名称	类别	具体任职/关联关系
四川路通路桥科技股份有限公司	挂牌公司或其子公司	挂牌公司
张兴财	控股股东/实际控制人	董事长兼总经理
游华香	董监高	财务总监
梁小英	董监高	董事会秘书

涉嫌违法违规事项类别：

信息披露违规

二、主要内容

(一)、涉嫌违规的事实：

1、资金占用违规

路通路桥 2020 年度报告中披露，其实际控制人张兴财控制的四川路通路桥设备制造有限公司和德阳市天星混凝土有限公司 2 家企业以股权转让款等形式占用挂牌公司资金 6100 万元。同时，路通路桥未披露四川华广建设工程有限公司、四川康巨建筑工程有限公司、广汉市育琴建材经营部、广汉市吴鹏飞建材经营部、广汉市俊蓉建材经营部等 5 家由张兴财实际控制的单位与公司之间的关联关系及关联方资金占用情况，导致路通路桥 2020 年度报告中披露的关联方资金占用余额少计 10,207.71 万元。上述资金占用金额合计 16,307.71 万元，占公司最近一期经审计净资产比例为 152.62%。

2、会计核算不规范、会计基础薄弱

一是什地绵远河大桥新建项目存在将 2018 年的成本费用 1209.53 万元计入 2019 年，2018 年至 2019 年度期间的成本费用 325.69 万元计入 2020 年的情形。二是三环路扩能提升工程项目存在将 2017 年成本计入 2018 年、2019 年成本未进行核算的情形。三是其他应收款核算存在调帐无依据、会计核算不规范、款项进出缺乏业务实质等情形，导致无法准确反映公司真实往来发生、余额滚存及款项实际帐龄，2017 年至 2020 年度，公司应收款项、应付款项等相关报表项目列报存在错误。四是其他应收款和应收帐款坏帐准备的计提存在计提基数不准确及未按照《企业会计准则第 22 号-金融工具和计量》规定以预期信用损失为基础进行测算、关联方款项预期信用损失缺乏依据等情形。

(二) 处罚/处理依据及结果：

1、路通路桥的上述行为违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》(2017 年 12 月 22 日发布)第五十一条、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》(2020 年 1 月 3 日发布，以下简称《信息披露规则》)第五十七条、第六十九条、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》(2020 年 1 月 3 日发布，以下简称《公司治理规则》)第三条、第九十六条的规定，构成资金占用和信息披露违规。公司董事长、实际控制人张兴财违规占

用挂牌公司资金，未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》(以下简称《业务规则》)第 1.4 条、第 1.5 条、第 4.1.4 条，《信息披露规则》第三条、《公司治理规则》第五条、第七十三条，对上述违规行为负有责任。

2、财务负责人游华香、董事会秘书梁小英未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《业务规则》第 1.4 条、第 1.5 条，《信息披露规则》第三条、《公司治理规则》第五条的规定，对上述违规行为负有责任。鉴于上述违规事实及情节，根据《业务规则》第 6.2 条、第 6.3 条。

3、处理结果：

给予挂牌公司路通路桥通报批评的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。

给予董事长、实际控制人张兴财通报批评的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。

给予财务负责人游华香通报批评的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。

给予董事会秘书梁小英通报批评的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。

三、对公司的影响

(一) 对公司经营方面产生的影响：

上述纪律处分未限制公司经营活动，不会对公司经营产生重大不利影响。

(二) 对公司财务方面产生的影响：

上述纪律处分未限制公司经营活动，不会对公司财务产生重大不利影响。

四、应对措施或整改情况

公司将进一步加强对股东、董监高等信息披露义务人对于资金占用、监管规则、信息披露制度及公司规章制度的培训和学习，规范履行信息披露义务，严防此类事情再次发生。

五、备查文件目录

《关于给予四川路通路桥科技股份有限公司及相关责任主体纪律处分的决定》
全国中小企业股份转让系统纪律处分决定书（2022）106 号。

四川路通路桥科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 28 日