关于中交设计咨询集团股份有限公司
业绩承诺实现情况的专项审核报告

众环专字（2026）0201320号

目　录

起始页码

专项审核报告

专项说明

关于业绩承诺实现情况的专项说明　1

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：鄂26YXU1BZ0Q

中审众环 ZHONGSHENZHONGHUAN
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码：430077
Zhongshenzhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building,
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077
电话 Tel：027-86791215
传真 Fax：027-85424329

关于中交设计咨询集团股份有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告

众环专字（2026）0201320号

中交设计咨询集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中交设计咨询集团股份有限公司（以下简称“中交设计”）2025年度的《关于业绩承诺实现情况的专项说明》进行了专项审核。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，编制《关于业绩承诺实现情况的专项说明》，并保证其真实性、完整性和准确性，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是中交设计管理层的责任。我们的责任是在执行审核工作的基础上，对《关于业绩承诺实现情况的专项说明》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《关于业绩承诺实现情况的专项说明》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。

我们认为，中交设计2025年度的《关于业绩承诺实现情况的专项说明》在所有重大方面按照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定编制。

本审核报告仅供中交设计2025年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：夏宏林
夏宏林

中国注册会计师：李雪姣
李雪姣

中国·武汉　　2026年3月30日

中交设计咨询集团股份有限公司
关于业绩承诺实现情况的专项说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定，中交设计咨询集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了2025年度的《关于业绩承诺实现情况的专项说明》。本专项说明仅供本公司2025年度报告披露之目的使用，不适用于其他用途。

一、公司简介

中交设计咨询集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名称为甘肃祁连山水泥集团股份有限公司（以下简称“祁连山”），系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，并于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，股票交易代码：600720。公司成立时注册资本为7,000.00万元，总股本7,000.00万股；公司上市后，历经配股、股权分置改革以及资本公积转增等股份变更，截至2022年12月31日，公司总股本为776,290,282股。

2023年3月10日，公司召开2023年第一次临时股东大会，决议通过了《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》，包括：重大资产置换，即公司拟将持有的甘肃祁连山水泥集团有限公司100%股权（以下简称“置出资产”）与中国交通建设股份有限公司（以下简称“中国交建”）持有的中交公路规划设计院有限公司（以下简称“公规院”）100%股权、中交第一公路勘察设计研究院有限公司（以下简称“一公院”）100%股权、中交第二公路勘察设计研究院有限公司（以下简称“二公院”）100%股权和中国城乡控股集团有限公司（以下简称“中国城乡”）持有的中国市政工程西南设计研究总院有限公司（以下简称“西南院”）100%股权、中国市政工程东北设计研究总院有限公司（以下简称“东北院”）100%股权、中交城市能源研究设计院有限公司（以下简称“能源院”）100%股权中的等值部分进行置换；发行股份购买资产，即公司以非公开发行股份方式向中国交建和中国城乡购买上述置换后的差额部分；以及募集配套资金，即公司向不超过35名（含35名）特定投资者以非公开发行股份的方式募集配套资金。

2023年10月23日，中国证券监督管理委员会出具《关于同意甘肃祁连山水泥集团股

份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2023]2407 号文）。

2023 年 11 月 29 日，公司向中国交建和中国城乡以发行股份的方式购买公规院、一公院、二公院、西南院、东北院和能源院 100%股权（以下合称“置入资产”）和置出资产交易价格的差额部分。公司向中国交建增发 1,110,869,947 股股份，向中国城乡增发 174,548,252 股股份，累计增发 1,285,418,199 股股份，增加股本 1,285,418,199 股，公司总股本变更为 2,061,708,481 股。公司母公司由中国建材股份有限公司变为中国交建，实质控制人由中国建材集团有限公司变更为中国交通建设集团有限公司（以下简称“中交集团”）。

2023 年 12 月 21 日，公司召开 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称的议案》和《关于变更公司证券简称的议案》，同意公司名称由“甘肃祁连山水泥集团股份有限公司”变更为“中交设计咨询集团股份有限公司”，同意公司证券简称由“祁连山”变更为“中交设计”。2023 年 12 月 21 日，公司收到甘肃省市场监督管理局换发变更后的营业执照。2023 年 12 月 28 日，公司证券简称由“祁连山”变更为“中交设计”。

2024 年公司向特定对象非公开发行普通股（A 股）232,887,084 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 7.01 元。本次增发后，公司总股本变更为 2,294,595,565 股。

截至 2025 年 12 月 31 日，中国交建直接持有公司 1,110,869,947 股，占总股本的 48.41%，通过中交资本控股有限公司间接持有公司 53,494,071 股，占总股本的 2.33%，中国交建直接加间接持有公司 1,164,364,018 股，占总股本的 50.74%；中国城乡持有公司 174,548,252 股，占总股本 7.61%。本公司母公司为中国交建，最终控制人为中交集团。

公司统一社会信用代码：916200002243685683；公司注册地址：甘肃省兰州市城关区草场街街道北滨河东路 188 号附 1 号天星滨河时代 10 层 1004；总部地址为北京市朝阳区安定路 5 号。

公司法定代表人：崔玉萍。

本公司及各子公司主要从事勘察设计咨询业务。

二、业绩承诺情况

2022 年 12 月，祁连山（甲方）、中国交建（乙方一）与中国城乡（乙方二）签署了《甘肃祁连山水泥集团股份有限公司与中国交通建设股份有限公司、中国城乡控股集团有限公司之业绩承诺补偿协议》。业绩承诺及补偿安排的主要内容如下：

1、业绩承诺范围

根据中国证监会《监管规则适用指引——上市类第 1 号》规定，业绩承诺方需要对基于

未来收益预期的方法进行评估或者估值并作为定价参考依据的拟购买资产进行业绩承诺，本次交易中，拟置入资产合并报表范围内公司中有如下公司以资产基础法评估结果作为评估结论：

拟置入资产	资产基础法评估的公司
公规院	北京中交公路桥梁工程监理有限公司、中交（邹平） 投资发展有限公司、中交（济南）生态绿化投资有限公司
一公院	西安众合公路改建养护工程技术有限公司、中交一公院（深圳）环境技术工程有限公司
西南院	四川中交工程总承包有限公司
东北院	监利泽润水处理有限公司

因此，公司与业绩承诺方确认本次业绩承诺资产的范围如下：

业绩承诺资产	业绩承诺资产范围
公规院业绩承诺资产	剔除北京中交公路桥梁工程监理有限公司、中交（邹平）投资发展有限公司、中交（济南）生态绿化投资有限公司后的全部资产负债（合并口径）
一公院业绩承诺资产	剔除西安众合公路改建养护工程技术有限公司、中交一公院（深圳）环境技术工程有限公司后的全部资产负债（合并口径）
二公院业绩承诺资产	二公院的全部资产负债（合并口径）
西南院业绩承诺资产	剔除四川中交工程总承包有限公司后的全部资产负债（合并口径）
东北院业绩承诺资产	剔除监利泽润水处理有限公司后的全部资产负债（合并口径）
能源院业绩承诺资产	能源院的全部资产负债（合并口径）

2、业绩承诺期间

根据《业绩承诺补偿协议》，本次重组的业绩承诺期间为本次重组的置入资产交割日后连续三个会计年度（含置入资产交割日当年度）即 2023 年、2024 年、2025 年。

3、业绩承诺

每项业绩承诺资产于业绩承诺期间内各年度累计实现的净利润（指业绩承诺资产经审核实现的扣除非经常性损益后的归母净利润，以下简称“承诺净利润”）具体金额如下：

单位：万元

业绩承诺资产	累计承诺净利润		
	2023 年	2024 年	2025 年
公规院业绩承诺资产	46,409.95	96,197.24	148,607.97
一公院业绩承诺资产	43,022.48	85,783.87	129,709.60

业绩承诺资产	累计承诺净利润		
	2023 年	2024 年	2025 年
二公院业绩承诺资产	43,489.74	89,005.90	136,510.94
西南院业绩承诺资产	12,726.93	26,449.82	41,176.70
东北院业绩承诺资产	5,663.56	12,176.65	19,751.38
能源院业绩承诺资产	772.98	1,777.71	2,807.79

4、业绩补偿安排

如业绩承诺未达成，业绩承诺方按如下方式进行补偿：

（1）乙方应优先以通过本次重组获得的甲方的股份向甲方补偿，股份不足以补偿的部分由乙方以现金补偿。

（2）业绩承诺期间乙方应补偿金额及应补偿股份数量的计算公式如下：

乙方就该项业绩承诺资产当期应补偿金额=（截至当期期末该项业绩承诺资产累计承诺净利润－截至当期期末该项业绩承诺资产累计实际净利润）÷业绩承诺期间内该项业绩承诺资产累计承诺净利润的总和×乙方就该项业绩承诺资产在本次重组中取得的交易对价－截至当期期末乙方就该项业绩承诺资产累计已补偿金额

乙方就该项业绩承诺资产当期应补偿股份数量=乙方就该项业绩承诺资产当期应补偿金额÷本次重组的每股发行价格。

如乙方持有的多项业绩承诺资产未达到承诺业绩指标，则乙方当期合计应补偿金额、当期合计应补偿股份数量分别为，未达标业绩承诺资产按照上述公式计算的当期应补偿金额之和、当期应补偿股份数量之和。

如果祁连山在业绩承诺期内实施派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权事项，则补偿股份数量作相应调整，计算公式为：当期应当补偿股份数量（调整后）=当期应当补偿股份数量（调整前）×（1＋转增或送股比例）。如果祁连山在业绩承诺期内有现金分红的，按照本条约定公式计算的应补偿股份在业绩承诺期内累计获得的现金分红收益，应随相应补偿股份返还给祁连山。

（3）若乙方于本次重组中认购的股份不足补偿，则其应进一步以现金进行补偿，计算公式为：

当期应补偿现金＝当期应补偿金额-当期已补偿股份数量×本次重组的每股发行价格。

（4）上述补偿按年计算，截至任一承诺年度年末任一业绩承诺资产在业绩承诺期间的累计实际净利润未达到截至当年度年末在业绩承诺期间的累计承诺净利润时均应按照上述

方式进行补偿，在逐年补偿的情况下，各年计算的应补偿股份小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回抵销。按照上述公式计算的应补偿股份数在个位之后存在尾数的，均按照舍去尾数并增加 1 股的方式进行处理。

三、业绩实现情况

截至 2025 年各项业绩承诺资产的业绩承诺累计实现情况具体如下：

单位：万元

项目	截至 2025 年度累计					
	公规院	一公院	二公院	西南院	东北院	能源院
累计业绩承诺金额	148,607.97	129,709.60	136,510.94	41,176.70	19,751.38	2,807.79
累计实现金额	150,321.27	131,771.13	138,613.94	42,345.32	20,172.43	4,399.22
差额	1,713.30	2,061.53	2,103.00	1,168.62	421.05	1,591.43
实现率（%）	101.15	101.59	101.54	102.84	102.13	156.68

注：业绩承诺金额与实现金额均为目标公司合并报表层面扣除采用资产基础法评估的子公司当期净利润及非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润。

中交设计咨询集团股份有限公司

2026 年 3 月 30 日

统一社会信用代码

91420106081978608B

营业执照

（副 本） 5 — 1

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

仅供出具报告使用

名　　称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	出 资 额	肆仟壹佰玖拾万圆人民币
类　　型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年11月6日
执行事务合伙人	石文先、管云鸿、杨荣华	主要经营场所	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17—18楼

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；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

登记机关　武汉市武昌区行政审批局

2025 年 11月 18 日

业信用信息公示系统网址：
http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会 计 师 事 务 所

执业证书

名　　称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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》。

发证机关：湖北省财政厅

二〇二四年十二月五日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name	夏宏林
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1973-10-16
工作单位 Working unit	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）内蒙古自治区分所
身份证号码 Identity card No.	652422731018131

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

4201060003116[illegible]

110000660974

证书编号：No. of Certificate 内蒙古注册会计师协会

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 1998 06 20

发证日期：Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d

CPA任职资格检查合格 BICPA 2015

CPA任职资格检查合格 BICPA 2016

CPA任职资格检查合格 BICPA 2017

This certificate is valid for another year after this annual.

夏宏林 2022 年

2013 年 /y 4 月 /m 5 日 /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

内蒙古注册会计师协会转会专用章

事务所 CPAs

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

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会转所专用章

事务所 CPAs

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

13 年 /y 8 月 /m 8 日 /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

2020 年 /y 10 月 /m 20 日 /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

2020 年 /y 10 月 /m 20 日 /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

证书编号：
No. of Certificate 110101301772

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2019 年/y 08 月/m 15 日/d

4

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.

李雪姣 2022 年

年/y 月/m 日/d

5

姓名 Full name 李雪姣

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1989-05-14

工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 130634198905142129

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

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/y 月/m 日/d

12

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

2020 年/y 7 月/m 22 日/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

2020 年/y 7 月/m 22 日/d

13