

西藏天路股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R. China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于西藏天路股份有限公司 2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023CDAA1F0053

西藏天路股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了西藏天路股份有限公司（以下简称西藏天路公司）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月17日出具了XYZH/2023CDAA1B0122号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，西藏天路公司编制了本专项说明所附的西藏天路公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是西藏天路公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西藏天路公司2022年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对西藏天路公司2022年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计西藏天路公司2022年度财务报表时西藏天路公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解西藏天路公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

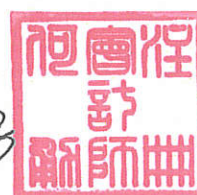
本专项说明仅供西藏天路公司为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

任勇



中国注册会计师:

丁璇



中国 北京

二〇二三年四月十七日

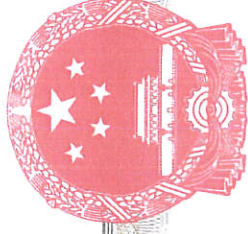
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用资金发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	西藏天路路桥有限公司	子公司	应收账款		361,790.00			361,790.00	销售款	经营性往来
	西藏天路路桥有限公司	子公司	应收账款	210,600.00	28,800.00		200,000.00	39,400.00	融资	非经营性往来
	西藏天路路桥有限公司	子公司	其他应收款	135,321,152.72	19,674,358.92		82,322,659.50	72,873,452.14	融资	非经营性往来
	西藏天路路桥有限公司	子公司	应收股利	8,048,580.06				8,048,580.06	股利	非经营性往来
	西藏天路路桥有限公司	子公司	应收利息	7,869,098.10		3,062,160.69		10,931,258.79	利息	非经营性往来
	重庆重交再生资源开发有限公司	子公司	应收账款	11,419,14.18			11,419,14.18		销售款	经营性往来
	重庆重交再生资源开发有限公司	子公司	应收账款	1,338,667.72	62,499,565.36		11,096,071.42	31,403,493.94	工程款	经营性往来
	重庆重交再生资源开发有限公司	子公司	其他应收款	628,224.18	314,498.89		16,364.54	1,834,802.07	融资	非经营性往来
	重庆重交再生资源开发有限公司	子公司	其他应收款	109,640,000.00	165,714,520.55		70,800,000.00	204,554,520.55	融资	非经营性往来
	重庆重交再生资源开发有限公司	子公司	其他应收款	200,000.00			200,000.00		其他保证金	非经营性往来
	重庆重交再生资源开发有限公司	子公司	应收股利	15,509,340.00			15,509,340.00		股利	非经营性往来
	重庆重交再生资源开发有限公司	子公司	应收利息	1,448,658.00		7,952,613.83		4,185,621.83	利息	非经营性往来
	北京恒盛泰文化有限公司	子公司	其他应收款	200,000.00	600,000.00			800,000.00	融资	非经营性往来
	北京恒盛泰文化有限公司	子公司	应收利息			32,977.75		32,977.75	利息	非经营性往来
	北京恒盛泰文化有限公司	子公司	其他应收款	10,502,576.29				10,502,576.29	利息	非经营性往来
	西藏昌都高争建材股份有限公司	子公司	其他应收款	267,177,490.58	159,341.64		905,754.54	266,431,077.68	融资	非经营性往来
	西藏昌都高争建材股份有限公司	子公司	应收利息	2,625,972.22				2,625,972.22	利息	非经营性往来
	西藏昌都高争建材股份有限公司	子公司	其他应收款	7,421,892.39				7,421,892.39	融资	非经营性往来
	西藏昌都高争建材股份有限公司	子公司	应收账款	4,378,328.18				4,378,328.18	工程款	经营性往来
	西藏昌都高争建材股份有限公司	子公司	其他应收款	119,640,000.00				119,640,000.00	股利	非经营性往来
	西藏天路矿业开发有限公司	子公司	其他应收款	3,680,000.00				3,680,000.00	融资	非经营性往来
	西藏天路矿业开发有限公司	子公司	其他应收款	529,093.34				529,093.34	代收代垫	非经营性往来
	西藏天路矿业开发有限公司	子公司	应收利息	274,478.10		81,082.72		355,560.82	利息	非经营性往来
	西藏天路矿业开发有限公司	子公司	其他应收款	9,596,743.42			169,914.00	10,343,466.38	融资	非经营性往来
	西藏天路矿业开发有限公司	子公司	其他应收款	30,091,753.42				45,306,378.06	融资	非经营性往来
	西藏天路矿业开发有限公司	子公司	应收利息	1,638,212.64				2,917,511.51	利息	非经营性往来
	西藏天路矿业开发有限公司	子公司	其他应收款	10,394,297.39				10,394,297.39	股利	非经营性往来
	左贡县天路工程建设有限责任公司	子公司	其他应收款	72,374,628.79	7,693,806.00		35,000,000.00	45,068,434.79	融资	非经营性往来
	左贡县天路工程建设有限责任公司	子公司	应收利息	9,717,514.95				11,772,561.94	利息	非经营性往来
	左贡县天路工程建设有限责任公司	子公司	其他应收款	18,019,595.39				18,019,595.39	股利	非经营性往来
	西藏高争建材股份有限公司	子公司	预付账款	246,842.92				246,842.92	材料款	经营性往来
	西藏高争建材股份有限公司	子公司	其他应收款	45,667.61	414.49		29,610.49	16,471.61	代收代垫	非经营性往来
	西藏高争建材股份有限公司	子公司	应收股利	5,265,472.03				5,265,472.03	股利	非经营性往来
	西藏高争建材股份有限公司	子公司	合同资产	13,815,959.94				13,815,959.94	质保金	经营性往来
	西藏天路国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	200,000.00				200,000.00	履约保证金	非经营性往来
	西藏天路国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	20,000,000.00			20,000,000.00		融资	非经营性往来
	天路融资租赁(上海)有限公司	子公司	其他应收款	110,000.00				110,000.00	租赁押金	经营性往来
小计				880,255,584.56	273,578,957.45	17,088,953.07	241,582,276.67	937,361,386.41		

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	凯里北环高速公路投资有限公司（原中电建黔东贵州高速公路投资有限公司）	其他关联人	其他应收款	10,500,000.00	10,500,000.00			21,000,000.00	融资	非经营性往来
	凯里北环高速公路投资有限公司（原中电建黔东贵州高速公路投资有限公司）	其他关联人	应收利息		476,466,758.76	846,256.25	818,343.75	27,912.50	利息	非经营性往来
	中国水利水电第七工程有限公司	其他关联人	应收账款	31,813,539.70	14,086,760.46		424,734,455.53	83,547,842.93	工程款	经营性往来
	中国水利水电第七工程有限公司	其他关联人	其他应收款	13,226,843.46	1,832,050.00		5,851,318.69	21,462,285.23	民工工资保证金	经营性往来
	中国水利水电第七工程有限公司	其他关联人	其他应收款		1,832,050.00		1,457,050.00	375,000.00	其他	经营性往来
	中国水利水电第七工程有限公司	其他关联人	预付款项		512,801.93			512,801.93	材料款	经营性往来
	中国水利水电第七工程有限公司	其他关联人	合同资产	49,339,039.71	22,728,817.79			72,127,857.50	质保金	经营性往来
其他关联人及其附属企业	萍乡市水电八局自游河海瑞城市建设有限公司	其他关联人	其他应收款	6,922,891.82	251,277.00		1,922,891.82	5,000,000.00	其他	经营性往来
	萍乡市水电八局自游河海瑞城市建设有限公司	其他关联人	应收利息	1,671,417.29				1,925,694.29	资金往来款	经营性往来
	昌都高净水泥坝目建设有限公司	其他关联人	应收账款	10,373,631.08			10,000,000.00	373,631.08	工程款	经营性往来
	昌都高净水泥坝目建设有限公司	其他关联人	合同资产	19,329,925.22				19,329,925.22	质保金	经营性往来
	重庆智摩智能科技有限公司	其他关联人	其他应收款		26,981.30			26,981.30	资金往来款	非经营性往来
	泸州智摩交韵智能科技有限公司	其他关联人	应收账款	1,075,289.70	2,254,599.54		1,283,815.61	2,046,073.63	技术服务款	经营性往来
	自贡瑞控非交的生物新材料有限公司	其他关联人	应收账款		18,491,978.66		18,081,268.32	410,710.34	技术服务款	经营性往来
	西藏开投海通水泥有限公司	其他关联人	应收账款		1,030,520.80			1,261,429.26	销售款	经营性往来
	西藏开投海通水泥有限公司	其他关联人	其他应收款	1,355,173.07				1,355,173.07	融资担保费	经营性往来
小计				146,100,659.51	548,185,546.24	846,256.25	464,149,143.72	230,993,316.28		
总计				1,260,715,868.77	1,055,372,122.61	17,935,209.32	943,923,561.89	1,390,099,638.81		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



(副本) (3-1)

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 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭小青

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。)

出资额 6000万元

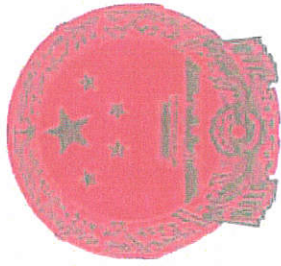
成立日期 2012年03月02日

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

登记机关



2022年11月14日



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

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》。

发证机关：北京市财政局



二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 何勇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-10-24
Date of birth
工作单位 四川君和会计师事务所
Working unit
身份证号码 510602701024635
Identity card No.



姓名:何勇
证书编号:510100020058



证书编号: 510100020058
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: 2000年06月01日
Date of issuance

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



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

变更为



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月20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
2010年11月4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 丁茂
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1990-07-05
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 510524199007050019
Identity card no. _____



姓名:丁茂
证书编号:110101360313

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.

证书编号
No. of Certificate 110101360313

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

发证日期:
Date of Issuance 2019年 06月 19日
/y /m /d

