

债券代码：188478.SH

债券简称：21 天路 01

债券代码：138978.SH

债券简称：23 天路 01

中国国际金融股份有限公司关于西藏天路股份有限公司 公司债券重大事项受托管理事务临时报告

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“受托管理人”）作为西藏天路股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”或“西藏天路”）2021 年公司债券（第一期）（面向专业投资者）（债券简称：“21 天路 01”）和西藏天路股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称：“23 天路 01”）的债券受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。

一、发行人三分之二以上（含）监事发生变动的情况

近期，中金公司通过公开渠道查询到发行人出现三分之二以上（含）监事发生变动情况，主要如下：

发行人近期以通讯方式召开第六届监事会第二十七次会议，公司第六届监事会由达瓦扎西、蔡顺利、周李梅组成，任期已届满。根据《公司章程》及其他法律法规之规定，公司第七届监事会监事候选人达瓦扎西先生由西藏建工建材集团有限公司推荐；邬霞女士由西藏天海集团有限责任公司推荐。监事候选人简历如下：

达瓦扎西，男，藏族，1977 年出生，中共党员，硕士研究生，工程师。曾任西藏天路交通股份有限公司日喀则至江孜段公路改建工程技术员；西藏天路交通股份有限公司昌都地区八宿至牛塔沟技术员；西藏天路交通股份有限公司山南俗坡下至三安曲林工程部部长；西藏天路股份有限公司日喀则亚东至乃堆拉公路改建工程项目总工；西藏天路股份有限公司扎墨公路新改建项目后续工程项目部经理；西藏天路股份有限公司市场开发部经理、山南分公司总经理、国道 219 线古堆乡至朗县金东乡段改建工程第 21 施工项目部经理；重庆重交再生资源开发股

份有限公司党支部书记、董事长；西藏天路股份有限公司党委副书记、重庆重交再生资源开发股份有限公司党支部书记、董事长；西藏天路股份有限公司党委副书记、副董事长，重庆重交再生资源开发股份有限公司党支部书记、董事长；现任西藏天路股份有限公司党委委员、监事会主席、西藏天路国际贸易有限公司董事长。

邬霞，女，汉族，1982年出生，大学本科。曾任西藏圣通路桥监理咨询有限公司办事员；西藏圣通路桥监理咨询有限公司出纳；西藏圣通路桥监理咨询有限公司财务部经理；西藏圣通路桥监理咨询有限公司副总经理、财务经理；西藏交发交通产业有限公司财务经理；现任西藏天海集团有限责任公司财务经理。

以上两名股东代表监事尚需提请公司2024年第二次临时股东大会审议。

发行人于近期召开了第六届第七次职工代表大会，经与会职工代表投票表决，选举央金女士为公司第七届监事会职工代表监事。该职工代表监事将与经公司2024年第二次临时股东大会选举产生的两名股东代表监事共同组成公司第七届监事会，任期三年。职工代表监事简历如下：

央金，女，藏族，1978年出生，中共党员，大学本科学历，副高级工程师。曾任西藏自治区公路工程总公司工程科技术员；西藏天源路桥有限公司工程科资料员；西藏天路股份有限公司市政项目部合约科科长；西藏天路股份有限公司驻日喀则甲措雄乡塔巴村党支部第一书记兼驻村队队长；西藏天路股份有限公司总工办职员；西藏天路股份有限公司办公室副主任兼档案室主任；中华全国总工会十七次代表大会代表兼第十七届执委会委员；西藏天路股份有限公司房建与市政项目党支部书记（代）。现任中华全国总工会第十八届执行委员会委员、西藏天路股份有限公司房建与市政项目党支部书记。

二、发行人收到上海证券交易所《关于对西藏天路股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2024〕0142号）的情况

近期，中金公司通过公开渠道查询到发行人收到上海证券交易所《关于对西藏天路股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（上证公监函〔2024〕0142号）（以下简称“《监管警示的决定》”），主要内容如下：

当事人：

西藏天路股份有限公司，A 股证券简称：西藏天路，A 股证券代码：600326；

扎西尼玛，西藏天路股份有限公司时任董事长兼总经理；

胡炳芳，西藏天路股份有限公司时任财务总监。

根据中国证监会西藏监管局出具的《行政监管措施决定书》（以下简称“《决定书》”），发行人对重庆重交再生资源开发股份有限公司商誉减值测试不准确、对区直机关行政事业单位周转房项目资产减值准备计提不规范。公司据此对 2019 年、2020 年、2021 年、2022 年年度财务报表进行追溯调整，并披露《会计差错更正公告》。公告显示，2019 年，公司调减总资产、归母净资产、利润总额、归母净利润 3,803.12 万元，分别占更正前相关科目的 0.33%、1.04%、4.04%、8.77%；2020 年，公司调减总资产、归母净资产 3,803.12 万元，分别占更正前相关科目的 0.3%、0.86%；2021 年，公司调减总资产、归母净资产 3,803.12 万元，分别占更正前相关科目的 0.27%、0.86%；2022 年，公司调减总资产、归母净资产 1,722.62 万元，占更正前相关科目的 0.13%、0.44%，调增利润总额、归母净利润 2,080.5 万元，分别占更正前相关科目绝对值的 3.46%、4.01%。上市公司定期报告是上市公司对其报告期内经营成果、财务状况的总结分析，是投资者进行投资决策的重要依据。公司应当根据会计准则的规定，对相关事项采取恰当的会计处理，并在定期报告中客观、准确地披露。公司对相关资产减值测试不准确、减值计提不规范，导致 2019 年至 2022 年多期定期报告中相关财务数据披露不准确，影响投资者的合理预期。公司上述行为违反了《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》《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称《股票上市规则》）第 2.1.1 条、第 2.1.4 条等有关规定。

根据《决定书》认定，公司时任董事长兼总经理扎西尼玛作为公司主要负责人、信息披露第一责任人、经营管理的具体负责人，时任财务总监胡炳芳作为公司财务事项的具体负责人，未勤勉尽责，对公司的违规行为负有责任，违反了《股票上市规则》第 2.1.2 条、第 4.3.1 条、第 4.3.5 条等有关规定及其在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中作出的承诺。

鉴于上述违规事实和情节，根据《股票上市规则》第 13.2.2 条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》等有关规定，上海证券交易所上市公司管理一部做出如下监管措施决定：对西藏天路股份有限公司及时任董事长兼总经理扎西尼玛、时任财务总监胡炳芳予以监管警示。

三、发行人关于变更注册资本金暨修改公司章程的情况

近期，中金公司通过公开渠道查询到发行人出现变更注册资本金暨修改公司章程的情况，主要如下：

公司发行的可转换公司债券（以下简称“可转债”）处于转股期，公司总股本增加。由于公司 2022 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就，需要回购注销部分限制性股票，会导致总股本减少，将引起公司总股本的变更。

根据《西藏天路股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划》的相关规定，鉴于公司 2023 年度实现营业收入 408,645.44 万元，实现归属于上市公司股东的净利润-53,627.35 万元，加权平均净资产收益率为-14.75%，未达到 5%；以 2018、2019、2020 年平均营业收入为基数，2023 年营业收入增长率为-30.81%，未达到 35%，未达到激励计划既定的解锁条件，公司 2022 年限制性股票计划第二个解锁期解锁条件未成就，对应授予的股票需由公司进行回购。

第二个解锁期(36 个月)对应的已授予但尚未解锁的限制性股票数量 897,000 股，加之 3 人因工作调动原因需回购的第三个解锁期（48 个月）尚未解锁的股票数量 46,119 股，共计 943,119 股，均由公司回购注销。

《西藏天路股份有限公司章程》目前登记为 2023 年 12 月 31 日的股本总额 1,229,405,643 股。因可转债转股公司股本总额处于不断变化的状态，截至 2024 年 6 月 30 日，公司总股本增加至 1,288,814,029 股。

本次股权激励第二个解锁期未成就和部分人员调动，需回购注销 943,119 股。回购后，西藏天路总股本将变更为 1,287,870,910 股。具体修改内容如下：

修订前	修订后
<p>第六条 公司注册资本为人民币1,229,405,643元</p>	<p>第六条 公司注册资本为人民币1,287,870,910元</p>
<p>第二十条 公司股份总数为1,229,405,643股，全部为普通股。</p>	<p>第二十条 公司股份总数为1,287,870,910股，全部为普通股。</p>

除上述修订外，《公司章程》其他内容不变。

该事项已经公司第六届董事会第五十七次会议审议通过。限制性股票回购注销属于股东大会授权董事会审议的权限范围，本次变更注册资本金暨修改公司章程事项无需股东大会审议。

上述变更最终以市场监督管理部门核准的内容为准。修订后的《公司章程》将同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）予以披露。

四、风险提示及其他说明事项

中金公司作为 21 天路 01、23 天路 01 的债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》相关要求出具本受托管理事务临时报告，并就上述发行人重大事项提醒投资者关注。

中金公司后续将继续密切关注发行人对各期债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并将严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》及各期债券《受托管理协议》的规定履行债券受托管理人职责。

特此公告。

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于西藏天路股份有限公司公司债券重大事项受托管理事务临时报告》之盖章页）

