

关于西藏天路股份有限公司
2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

中审亚太审字[2013]010352-1 号

西藏天路股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了西藏天路股份有限公司（以下简称西藏天路）2012 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下统称财务报表），并出具了标准无保留意见的“中审亚太审字[2013]010352 号”审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，西藏天路编制了附录于本专项说明的“西藏天路股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”（以下统称“汇总表”）及其编制说明。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法和完整是西藏天路管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西藏天路 2012 年度财务报表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之处。除了对西藏天路实施 2012 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解西藏天路的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为西藏天路披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附：1、西藏天路股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表；

2、编制说明。

中审亚太会计师事务所有限公司

中国注册会计师：雷小玲

中国注册会计师：李 慧

中国·北京

二〇一三年四月二十四日

防伪标识号：№13001118

附件1:

西藏天路股份有限公司2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：西藏天路股份有限公司

金额单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2012年年初 占用资金余额	2012年度占用 累计发生金额	2012年度偿还 累计发生金额	2012年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计			-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	西藏天源路桥有限责任公司	子公司	其他应收款	49,474,754.15	70,015,732.96	72,922,478.57	46,568,008.54	往来款	经营性占用
	西藏高争建材股份有限公司	子公司	应收账款	74,816.64			74,816.64	高争二线项目工程款	经营性占用
	西藏天鹰公路技术开发有限公司	子公司	其他应收款	1,979,338.10	806,349.83	53,938.95	2,731,748.98	往来款	经营性占用
小计				51,528,908.89	70,822,082.79	72,976,417.52	49,374,574.16		
关联自然人及其控制的法人									
小计				-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业									
小计				-	-	-	-		
总计				51,528,908.89	70,822,082.79	72,976,417.52	49,374,574.16		

本表已于2013年4月24日获第四届董事会第二十六次会议通过。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

附件 2:

编制说明

一、截止 2012 年 12 月 31 日与关联方资金往来情况

1、无控股股东、实际控制人及其附属企业占用本公司资金情形。

2、期初应收本公司的子公司及其附属企业款项为 51,528,908.89 元，本期增加 70,822,082.79 元，其中：

①与子公司西藏天源路桥有限公司之间往来款项 70,015,732.96 元，系与其所属项目部之间的经营性资金往来；

②与子公司西藏天鹰公路技术开发有限公司之间往来款项 806,349.83 元，系与其之间的经营性资金往来。

本期减少 72,976,417.52 元，其中：

①与子公司西藏天源路桥有限公司所属项目部之间的经营性资金往来结算款 72,922,478.57 元。

②与子公司西藏天鹰公路技术开发有限公司之间的往来款项 53,938.95 元，系与其之间的经营性资金往来。

期末应收本公司的子公司及其附属企业款项为 49,374,574.16 元。

3、无与关联自然人及其附属企业之间的资金往来。

4、无与其他关联人及其附属企业之间的资金往来。

二、截止 2012 年 12 月 31 日对外担保情况

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无为控股股东及其他关联方提供担保的情况。