

关于西藏天路股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中审众环会计师事务所



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址: 武汉市武昌区东联路 169 号
邮编: 430077
电话: 027 86770549 传真: 027 85424329



关于西藏天路股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2016)170011号

西藏天路股份有限公司全体股东:

我们审计了西藏天路股份有限公司(以下简称西藏天路公司)财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2015 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 2016 年 3 月 25 日出具了众环审字(2016)170019 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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 号文)》的要求,西藏天路公司编制了后附的截至 2015 年 12 月 31 日止西藏天路公司控股股东及其他关联方 2015 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实际编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是西藏天路公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与西藏天路公司 2015 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对西藏天路公司实施于 2015 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解西藏天路公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况,资金占用情况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向中国证监会西藏自治区监管局及上海证券交易所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。

附件一西藏天路股份有限公司控股股东及其他关联方 2015 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:卢 剑

中国注册会计师:吴 健

2016 年 3 月 25 日



**西藏天路股份有限公司控股股东及其他关联方
2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

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	2015 年期初占用资金余额	2015 年度占用累计发生金额(不含利息)	2015 年度占用资金的利息(如有)	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-						-	-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2015 年期初往来资金余额	2015 年度往来累计发生金额(不含利息)	2015 年度往来资金的利息(如有)	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	西藏天路建筑工业集团有限公司	母公司	其他应收款	7,999,798.00			7,999,798.00	-	工程质保金	经营性往来
	西藏天路建筑工业集团有限公司	母公司	其他应收款		1,137,309.12		1,137,309.12	-	办公场地租赁及物业费	经营性往来
	西藏天路建筑工业集团有限公司	母公司	应收账款	22,120,921.82	17,565,275.74		11,930,145.35	27,756,052.21	工程款	经营性往来
	林芝房地产开发有限公司	同一母公司	应收账款	398,221.99				398,221.99	工程款	经营性往来
	小计			30,518,941.81	18,702,584.86	-	21,067,252.47	28,154,274.20		
上市公司的子	西藏高争建材股份有限公司	子公司	应收账款	1,917,044.64	8,023,263.27		6,269,580.88	3,670,727.03	工程款	经营性往来

公司及其附属企业	西藏天鹰公路技术开发有限公司	子公司	其他应收款	3,955,958.88	2,728,431.17		1,557,634.79	5,126,755.26	资金往来款	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	3,000,000.00				3,000,000.00	代垫工程款	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	100,000,000.00	108,320,000.00		208,320,000.00	-	投资款	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		100,000,000.00	640,943.34	640,943.34	100,000,000.00	借款	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	40,353.74	71,279.74		224,301.92	-112,668.44	资金往来款	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	11,180,512.67	67,366,709.42		66,347,257.41	12,199,964.68	工程款	经营性往来
	小计			120,093,869.93	286,509,683.60	640,943.34	283,359,718.34	123,884,778.53		
关联自然人										经营性往来
	小计									经营性往来
其他关联方及其附属企业	西藏联诚矿业开发有限公司	其他关联人	其他应收款	5,100,844.24	25,486,784.65			30,587,628.89	资金往来款	经营性往来
										经营性往来
	小计			5,100,844.24	25,486,784.65	-	-	30,587,628.89		
总计										
	-	-	-	155,713,655.98	330,699,053.11	640,943.34	304,426,970.81	182,626,681.62	-	-

注 1：期末应收西藏天路建筑工业集团有限公司 27,756,052.21 元中的 18,333,596.18 元（期初余额为 18,002,957.60 元）系拉萨市拉萨河（城区段）综合治理工程（3#闸）项目管理办公室委托西藏天路建筑工业集团有限公司代其支付的工程款项。

注 2：本表已于 2016 年 3 月 25 日获董事会批准。

法定代表人：多吉罗布

主管会计工作负责人：杨光辉

会计机构负责人：汪玉君

