

关于西藏天路股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：西藏天路股份有限公司

审计单位：中天运会计师事务所（特殊合伙人）

联系电话：022-58570965

关于西藏天路股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运(2022)核字第90184号

西藏天路股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了西藏天路股份有限公司(以下简称“贵公司”)2021年12月31日公司及合并资产负债表及2021年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表,并于2022年4月15日签发了中天运[2022]审字第90251号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的规定,贵公司编制了后附的《西藏天路股份有限公司2021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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2021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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施2021年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2021年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2021年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况使用,不得用作任何其他目的。

附件:西藏天路股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



(本页无正文)



中国·北京

中国注册会计师:
(项目合伙人)

郑彦臣

中国注册会计师:

李占奇

二〇二二年四月十五日

中国注册会计师
郑彦臣
21120290000

中国注册会计师
李占奇
110002040354

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	西藏天路置业集团有限公司	同一母公司	应收账款	18,333,596.18			9,000,000.00	9,333,596.18	应收工程款	经营性往来
	西藏天路地产发展有限公司	其他关联人	其他应收款	6,000,000.00				6,000,000.00	履约保证金	经营性往来
	西藏天路置业集团有限公司	同一母公司	其他应收款	14,693.97	1,171,138.78		952,724.94	233,107.81	代收代垫	经营性往来

	西藏天路置业集团有限公司	同一母公司	其他应收款		9,568,665.70			9,568,665.70	履约保证金	经营性往来
	西藏天路置业集团有限公司	同一母公司	预付账款	33,000,000.00				33,000,000.00	土地款	经营性往来
	西藏吉圣高争新型建材有限公司	其他关联人	应收账款		1,744,342.51		1,744,342.51	-	工程款	经营性往来
	西藏吉圣高争新型建材有限公司	其他关联人	合同资产		140,890.63			140,890.63	质保金	经营性往来
	西藏吉圣高争新型建材有限公司	其他关联人	应收账款		1,979,362.74		1,979,362.74	-	工程款	经营性往来
	西藏吉圣高争新型建材有限公司	其他关联人	合同资产		158,197.11			158,197.11	质保金	经营性往来
	西藏天路石业有限公司	其他关联人	应收账款		51,913,061.71		6,000,000.00	45,913,061.71	工程款	经营性往来
	藏建经贸(重庆)有限公司	其他关联人	应收账款		75,221.24			75,221.24	租赁费	经营性往来
	西藏高争投资有限公司	其他关联人	应收账款		44,486,885.38		5,400,000.00	39,086,885.38	工程款	经营性往来
	西藏高争投资有限公司	其他关联人	应收账款		40,690,731.73		40,690,731.73	-	工程款	经营性往来

	西藏高争投资有限公司	其他关联人	其他应收款		44,653,402.38			44,653,402.38	履约保证金	经营性往来
	林芝毛纺厂有限公司	其他关联人	应收账款		45,000.00			45,000.00	代收代垫	经营性往来
	西藏自治区拉萨皮革有限责任公司	其他关联人	其他应收款		615.00			615.00	代收代垫	经营性往来
	西藏建设投资有限公司	其他关联人	其他应收款		301,269.61		301,269.61	-	代收代付	经营性往来
	西藏建设投资有限公司	其他关联人	应收账款		23,685,508.38			23,685,508.38	工程款	经营性往来
	西藏建工建材集团有限公司	母公司	其他应收款	1,189,926.90			230,623.91	959,302.99	代收代付	经营性往来
	西藏建工建材集团有限公司	母公司	其他应收款		63,191.83			63,191.83	代收代付	经营性往来
	西藏建工建材集团有限公司	母公司	应收账款		296,400.00		296,400.00	-	租赁费	经营性往来
	西藏建工建材集团有限公司	母公司	其他应收款	2,142,790.94			122,873.48	2,019,917.46	代收代付	经营性往来
	西藏建工建材集团有限公司	母公司	其他应收款		147,635.42		45,494.02	102,141.40	代收代付	经营性往来
	西藏建工建材集团有限公司	母公司	应收账款		1,570,843.65		1,570,843.65	-	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	359,984.89			100,359,984.89	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	应收股利	100,440,000.00	19,200,000.00			119,640,000.00	股利	非经营性往来
西藏天源路桥有限公司	子公司	应收股利	8,048,580.06				8,048,580.06	股利	非经营性往来
西藏天源路桥有限公司	子公司	其他应收款	101,299,326.97	36,221,825.75		2,000,000.00	135,521,152.72	融资	非经营性往来
西藏天源路桥有限公司	子公司	其他应收款	4,862,922.30		3,006,175.80		7,869,098.10	利息	非经营性往来
西藏天联矿业开发有限公司	子公司	其他应收款	199,234.30		75,243.80		274,478.10	利息	非经营性往来
西藏天联矿业开发有限公司	子公司	其他应收款	3,040,000.00	640,000.00			3,680,000.00	融资	非经营性往来
重庆重交再生资源开发股份有限公司	子公司	其他应收款	129,000,000.00	50,640,000.00		70,000,000.00	109,640,000.00	融资	非经营性往来
重庆重交再生资源开发股份有限公司	子公司	应收股利		20,679,120.00		5,169,780.00	15,509,340.00	股利	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			200,000.00	融资	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			4,051.53	4,051.53	-	利息	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
	西藏天路国际贸易有限公司	子公司	其他应收款			301,511.11	301,511.11	-	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	应收股利	16,530,385.25	1,489,210.14			18,019,595.39	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	36,204,236.09	3,806,069.45			40,010,305.54	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	其他应收款	62,364,323.25			30,000,000.00	32,364,323.25	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	其他应收款	6,400,412.31		3,317,102.64		9,717,514.95	利息	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中电建黔东南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	融资	非经营性往来
总计	/	/	/	931,878,551.22	672,567,575.75	10,204,507.49	540,123,593.37	1,074,527,041.09	/	/

