



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

西藏天路股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

中审众环会计



关于西藏天路股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

众环专字(2016)170003 号

西藏天路股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的西藏天路股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的《西藏天路股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》(以下简称《自筹资金投入募投项目专项说明》)进行了专项鉴证。

贵公司管理层的责任是按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《自筹资金投入募投项目专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的《自筹资金投入募投项目专项说明》发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》准则的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司管理层编制的《自筹资金投入募投项目专项说明》已经按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司自筹资金预先投入募投项目的情况。

本专项报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 武汉

中国注册会计师：卢 剑



中国注册会计师：吴 媛



2016 年 03 月 14 日

事务所(特)

西藏天路股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

经 2015 年 9 月 11 日中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2083 号文核准，本公司于 2015 年 10 月 21 日向特定投资者非公开发行人民币普通股 118,480,392 股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币 8.16 元，募集资金总额为人民币 966,799,998.72 元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币 36,390,080.34 元，实际募集资金净额为人民币 930,409,918.38 元。上述资金已于 2015 年 10 月 30 日全部到位，并经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 10 月 30 日出具的中审亚太验字[2015]020581 号验资报告审验。

二、募集资金投资项目的承诺情况

根据本公司《非公开发行 A 股股票预案》，募集资金投资项目及募集资金使用计划如下（金额单位：人民币万元）：

项目名称	投资总额	募集资金投入总额	项目备案或核准文号
西藏昌都高争建材股份有限公司新建 2,000t/d 熟料新型干法水泥生产线及余热发电工程项目	81,132.00	43,400.00	藏发改产业[2014]817号
西藏高争建材股份有限公司 2×2,000t/d 熟料水泥生产线余热发电工程项目	7,000.00	5,020.00	藏发改工业[2007]315号
西藏高争建材股份有限公司第四期技改工程项目	18,524.68	7,340.00	藏发改工业[2005]179号
施工机械设备购置项目	13,220.00	13,220.00	
补充流动资金	27,715.12	27,700.00	
合计	147,591.80	96,680.00	

西藏昌都高争建材股份有限公司及西藏高争建材股份有限公司均为本公司控股子公司，本公司先以投资款形式将募集资金转入两家子公司，再由两家子公司将募集资金用于各自项目。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

2011年12月26日，公司第四届董事会第十八次会议决议公告中，将“西藏高争建材股份有限公司 2×2,000t/d 熟料水泥生产线余热发电工程项目”作为募集资金投资项目之一；2012年4月18日，公司第四届董事会第二十次会议决议公告中，将“西藏昌都高争建材股份有限公司新建 2,000t/d 熟料新型干法水泥生产线及余热发电工程项目”新增为募集资金投资项目之一；2015年1月22日，公司第四届董事会第四十三次会议决议公告中，将“西藏高争建材股份有限公司第四期技改工程项目”新增为募集资金投资项目之一。

在本次募集资金到位之前，为不影响项目建设进度，西藏昌都高争建材股份有限公司、西藏高争建材股份有限公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目。各项目董事会会议决议公告之后至2015年12月31日，可以置换募集资金的以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计36,948.59万元。具体置换情况如下（金额单位：人民币万元）：

项目名称	募集资金投入总额	可以置换募集资金的自筹资金投入金额
西藏昌都高争建材股份有限公司新建 2,000t/d 熟料新型干法水泥生产线及余热发电工程项目	43,400.00	26,040.00
西藏高争建材股份有限公司 2×2,000t/d 熟料水泥生产线余热发电工程项目	5,020.00	5,020.00
西藏高争建材股份有限公司第四期技改工程项目	7,340.00	5,888.59
合计	55,760.00	36,948.59

四、以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的审批情况

本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项已于2016年3月14日经本公司第五届董事会第三次会议审议通过。

西藏天路股份有限公司

2016年3月14日