

关于西藏天路股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



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

目 录

| | |
|--------------|---|
| 一、专项说明 | 1 |
| 二、汇总表 | 2 |
| 三、本所企业法人营业执照 | 3 |

关于西藏天路股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运【2021】核字第 90172 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”）2020 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表及 2020 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。

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）的要求，贵公司编制了后附的《西藏天路股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（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 2020 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 2020 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 2020 年度控股股东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督机构呈报 2020 年度控股股东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 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：郑彦臣
中国注册会计师：丁淑芝



西藏天路股份有限公司控股股东及其他关联方
2020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 债权人及其附属企 业 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公 司的关系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2020年年初占用 金额 | | 2020年度偿还 发生金额 | | 2020年度计提 资产减值准备 | | 2020年期末占用 资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|---------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------|------------------|-----------|--------------------|----|-------------------|--------|-------|
| | | | | 本金 | 利息(不含罚息) | 本金 | 利息(不含罚息) | 本金 | 利息 | | | |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前次股东及附属企 业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其它关联资金往 来 | | | | | | | | | | | | |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 应收帐款 | 18,333,762.88 | | 18,333,762.88 | | | | 18,333,762.88 | 往来形成原因 | 经营性往来 |
| 西藏天路地产发展 有限公司 | 西藏天路地产发展有 限公司 | 同一母公司 | 其他应收款 | 6,000,000.00 | | 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 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 预付账款 | 33,000,000.00 | 14,693.97 | 33,000,000.00 | 14,693.97 | | | 33,000,000.00 | 代收代垫 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应收款 | 723,501.00 | | 723,501.00 | | | | 723,501.00 | 土地款 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应收款 | 738,194.97 | | 738,194.97 | | | | 738,194.97 | 租赁费 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 预付账款 | 246,842.92 | | 246,842.92 | | | | 246,842.92 | 预付材料款 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 应收帐款 | 3,404.43 | | 3,404.43 | | | | 3,404.43 | 应收工程款 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应收款 | 5,265,472.03 | | 5,265,472.03 | | | | 5,265,472.03 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应付款 | 1,284,382.98 | | 1,284,382.98 | | | | 1,284,382.98 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应收款 | 103,689,758.61 | | 103,689,758.61 | | | | 103,689,758.61 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应收款 | 8,334,028.62 | | 8,334,028.62 | | | | 8,334,028.62 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应收款 | 16,816,591.51 | | 16,816,591.51 | | | | 16,816,591.51 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 应收帐款 | 5,564,938.27 | | 5,564,938.27 | | | | 5,564,938.27 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应收款 | 6,338,632.05 | | 6,338,632.05 | | | | 6,338,632.05 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应收款 | 447,149,646.71 | | 447,149,646.71 | | | | 447,149,646.71 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应收款 | 100,138,694.44 | | 100,138,694.44 | | | | 100,138,694.44 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 应收帐款 | 100,440,000.00 | | 100,440,000.00 | | | | 100,440,000.00 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应付款 | 85,304,321.11 | | 85,304,321.11 | | | | 85,304,321.11 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应付款 | 94,809,376.97 | | 94,809,376.97 | | | | 94,809,376.97 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应付款 | 3,528,404.06 | | 3,528,404.06 | | | | 3,528,404.06 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路置业集团 有限公司 | 西藏天路置业集团有 限公司 | 母子公司 | 其他应付款 | 2,552,044.25 | | 2,552,044.25 | | | | 2,552,044.25 | 其他 | 经营性往来 |
| 重庆重交理工建设 股份有限公司 | 重庆重交理工建设有 限公司 | 子公司 | 其他应付款 | 48,319,725.00 | | 48,319,725.00 | | | | 48,319,725.00 | 其他 | 经营性往来 |
| 左市县天路工程建 设有限责任公司 | 左市县天路工程建 设有限责任公司 | 子公司 | 应收帐款 | 48,204,195.80 | | 48,204,195.80 | | | | 48,204,195.80 | 其他 | 经营性往来 |
| 左市县天路工程建 设有限责任公司 | 左市县天路工程建 设有限责任公司 | 子公司 | 其他应付款 | 65,427,341.88 | | 65,427,341.88 | | | | 65,427,341.88 | 其他 | 经营性往来 |
| 小计 | - | - | - | 1,151,856,842.22 | | 1,151,856,842.22 | | | | 1,151,856,842.22 | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | | | |
| 中电建西藏长九新 材料股份有限公司 | 中电建西藏长九新材 料股份有限公司 | 其他关联人 | 其他应收款 | -210,810.37 | | 210,810.37 | | | | - | 其他 | 经营性往来 |
| 中电建西藏长九新 材料股份有限公司 | 中电建西藏长九新材 料股份有限公司 | 其他关联人 | 其他应收款 | -507,248.60 | | 507,248.60 | | | | - | 其他 | 经营性往来 |
| 拉萨市水电八局白 石潭水电有限公司 | 拉萨市水电八局白 石潭水电有限公司 | 其他关联人 | 其他应收款 | 9,970,000.00 | | 9,970,000.00 | | | | 10,920,256.00 | 履约保证金 | 经营性往来 |
| 拉萨市水电八局白 石潭水电有限公司 | 拉萨市水电八局白 石潭水电有限公司 | 其他关联人 | 其他应收款 | 16,653.21 | | 16,653.21 | | | | 146,313.63 | 代收代垫 | 经营性往来 |
| 中电建水电第八工 程局有限公司 | 中电建水电第八工 程局有限公司 | 其他关联人 | 预付账款 | 16,292,572.99 | | 16,292,572.99 | | | | - | 工程款 | 经营性往来 |
| 中电建水电第八工 程局有限公司 | 中电建水电第八工 程局有限公司 | 其他关联人 | 其他应收款 | 4,853,798.60 | | 4,853,798.60 | | | | - | 工程款 | 经营性往来 |
| 中电建水电第八工 程局有限公司 | 中电建水电第八工 程局有限公司 | 其他关联人 | 其他应收款 | 36,382,733.98 | | 36,382,733.98 | | | | - | 工程款 | 经营性往来 |
| 中电建水电第八工 程局有限公司 | 中电建水电第八工 程局有限公司 | 其他关联人 | 其他应收款 | 2,553,067.45 | | 2,553,067.45 | | | | - | 履约保证金 | 经营性往来 |
| 中电建水电第八工 程局有限公司 | 中电建水电第八工 程局有限公司 | 其他关联人 | 其他应付款 | 22,697.19 | | 22,697.19 | | | | - | 代收代垫 | 经营性往来 |
| 中电建水电第八工 程局有限公司 | 中电建水电第八工 程局有限公司 | 其他关联人 | 其他应付款 | 291,262.14 | | 291,262.14 | | | | - | 预付材料款 | 经营性往来 |
| 西藏天路实业有限 公司 | 西藏天路实业有限 公司 | 其他关联人 | 其他应付款 | 2,073,815.46 | | 2,073,815.46 | | | | 5,662.66 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路实业有限 公司 | 西藏天路实业有限 公司 | 其他关联人 | 其他应付款 | 72,165,064.05 | | 72,165,064.05 | | | | 215,594,697.20 | 其他 | 经营性往来 |
| 西藏天路实业有限 公司 | 西藏天路实业有限 公司 | 其他关联人 | 其他应付款 | 1,281,355,689.13 | | 1,281,355,689.13 | | | | 938,813,665.93 | 其他 | 经营性往来 |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 总计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:



营业执照

(副本) (11-1)

统一社会信用代码
91110102089661664J



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 中天运会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 审计；验资；资产评估；清算；破产清算；代理记账；税务咨询；管理咨询；会计培训；资产评估；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1701-704



2020年11月18日

登记机关



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

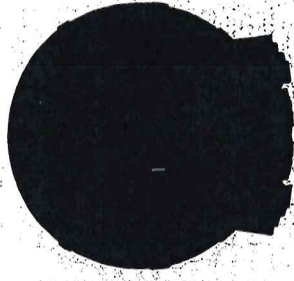
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000004

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



会计师事务所 执业证书

名称: 天运会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙 祝卫

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1101
-704

组织形 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号:

京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期:



注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

姓名: 郑露霞
Full Name: 郑露霞
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1988-08-07
Date of Birth: 1988-08-07
工作单位: 中天运会计师事务所有限公司
Workshop: 中天运会计师事务所有限公司
身份证号: 231302650007045
Identity Card No. 231302650007045

注册日期: 2019年10月23日
Valid From: 2019-10-23
有效期至: 2020年10月23日
Valid Until: 2020-10-23

注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

姓名: 郑露霞
Full Name: 郑露霞
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1988-08-07
Date of Birth: 1988-08-07
工作单位: 中天运会计师事务所有限公司
Workshop: 中天运会计师事务所有限公司
身份证号: 231302650007045
Identity Card No. 231302650007045

注册日期: 2019年10月23日
Valid From: 2019-10-23
有效期至: 2020年10月23日
Valid Until: 2020-10-23

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自注册之日起, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

2018 检

注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

姓名: 郑露霞
Full Name: 郑露霞
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1988-08-07
Date of Birth: 1988-08-07
工作单位: 中天运会计师事务所有限公司
Workshop: 中天运会计师事务所有限公司
身份证号: 231302650007045
Identity Card No. 231302650007045

注册日期: 2019年10月23日
Valid From: 2019-10-23
有效期至: 2020年10月23日
Valid Until: 2020-10-23

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自注册之日起, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

2019 检

注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

2020 检

注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

姓名: 郑露霞
Full Name: 郑露霞
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1988-08-07
Date of Birth: 1988-08-07
工作单位: 中天运会计师事务所有限公司
Workshop: 中天运会计师事务所有限公司
身份证号: 231302650007045
Identity Card No. 231302650007045

注册日期: 2019年10月23日
Valid From: 2019-10-23
有效期至: 2020年10月23日
Valid Until: 2020-10-23

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自注册之日起, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

2016 检

注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

2015 检

注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

姓名: 郑露霞
Full Name: 郑露霞
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1988-08-07
Date of Birth: 1988-08-07
工作单位: 中天运会计师事务所有限公司
Workshop: 中天运会计师事务所有限公司
身份证号: 231302650007045
Identity Card No. 231302650007045

注册日期: 2019年10月23日
Valid From: 2019-10-23
有效期至: 2020年10月23日
Valid Until: 2020-10-23

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自注册之日起, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

2015 检

注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

2016 检

注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

姓名: 郑露霞
Full Name: 郑露霞
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1988-08-07
Date of Birth: 1988-08-07
工作单位: 中天运会计师事务所有限公司
Workshop: 中天运会计师事务所有限公司
身份证号: 231302650007045
Identity Card No. 231302650007045

注册日期: 2019年10月23日
Valid From: 2019-10-23
有效期至: 2020年10月23日
Valid Until: 2020-10-23

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自注册之日起, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

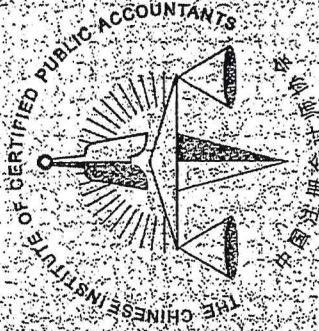
注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

2017 检

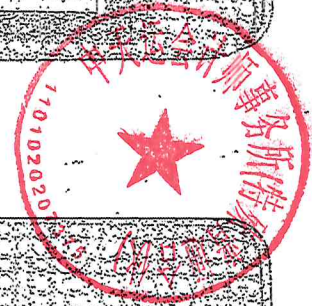
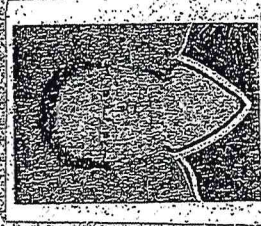
注册税务师职业资格证书
Annual Renewal Registration

2018 检





姓名: 丁淑芝
 Full name: 丁淑芝
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1975-11-29
 Date of birth: 1975-11-29
 工作单位: 天津海耀会计师事务所有限公司
 Working unit: 天津海耀会计师事务所有限公司
 身份证号码: 120224197511293249
 Identity card No: 120224197511293249



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年
 3月31日

证书编号: 120100130004
 No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

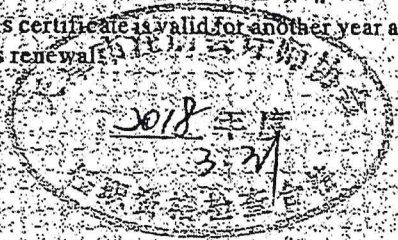
发证日期: 2015 年 07 月 27 日
 Date of Issuance: 2015 / 7 / 27

2017 年 3 月 31 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

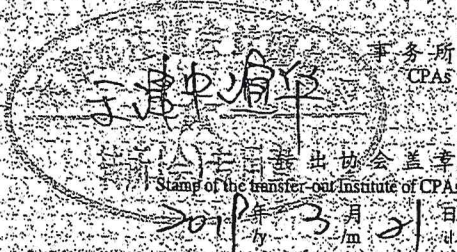


年 月 日
/ /



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

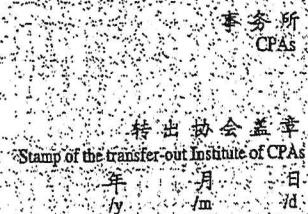


同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

