

证券代码:600326 证券简称:西藏天路 公告编号:2026-009号

债券代码:188478 债券简称:天路01

## 西藏天路股份有限公司 关于上海证券交易所对公司 有关实物抵偿债务事项监管工作函回复的 公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

2026年1月6日，西藏天路股份有限公司（以下简称“公司”）披露了《关于关联方以实物资产抵偿关联交易的公告》。

近期，公司向上海证券交易所《关于西藏天路股份有限公司有关实物抵偿债务事项的监管工作函》（上证公函〔2026〕0022号）（以下简称“监管工作函”），公司高度重视，认真全面核查，现就“监管工作函”关注的问题回复如下：

问题1：关于本次交易的必要性及合理性。公告显示，本次交易的核心目的是为了解决公司对厦门东湖的逾期借款纠纷。鉴于厦门东湖提供的林芝毛纺厂以资产质押抵偿债务，公司可有效保障公司债权安全回收，避免债权金额损失。请公司：（1）补充说明对厦门东湖应收账款的具体情况，包括形成时间、形成背景、款项金额、账龄情况、历史回款情况、是否逾期及公司前期收款情况；（2）补充说明东湖的财务状况、资信情况，结合问题1（1）说明选择由厦门东湖履行支付货款的原由；（3）补充说明公司三方抵偿债务的主要考虑及决策过程，未选择通过现金方式解决，公司选择由厦门东湖履行支付货款的合理性。

答：（1）补充说明厦门东湖应收账款的具体情况，包括形成时间、形成背景、款项金额、账龄情况、历史回款情况是基于逾期及公司前期收款情况；

林芝天路企业管理交流中心项目于2019年对外招标，林芝毛纺厂为该项目建设单位，厦门东湖中标成为该项目EPC总承包单位，公司经公开招投标于2020年取得该项目，相关公司此前已披露在2020年第二季度施工情况公告（公告编号：临2020-44号）。林芝天路企业管理交流中心项目一期总建筑面积:49750.15m<sup>2</sup>，其中地上建筑面积35963.48m<sup>2</sup>，地下建筑面积13786.52m<sup>2</sup>。林芝天路企业管理交流中心项目(二期)总建筑面积:29298.45m<sup>2</sup>，地下无地下室。

（2）补充说明厦门东湖企业管理交流中心项目一期开工日期为2020年5月17日，竣工日期为2022年4月12日。林芝天路企业管理交流中心项目(二期)开工日期为2022年4月25日，竣工日期为2023年11月6日。

（3）目前项目已竣工验收通过，一期审计报告于2024年11月20日出具，审定金额210,156,947.25元；二期审计报告于2025年4月出具，审定金额118,414,504.14元。一期、二期审定金额合计210,156,947.25+118,414,504.14=328,571,451.39元。

2）款项金额及回款情况

截至2025年12月31日，公司对厦门东湖的应收账款余额为147,957,489.88元。2026年1月10日，厦门东湖对所经营的酒店内地面硬装、软装方案及施工图等商业性文件一并转移，经协商由公司对厦门东湖进行补偿处理，补偿金额为5,423,148.43元，补偿后该项目酒店装修设计成果，包括硬装、软装及外立面装修方案所涉及的所有知识产权由厦门东湖移交给我公司，知识产权归公司所有。截至2025年1月10日，公司对厦门东湖的应收账款余额为143,443,341.15元。本次抵债款的债务金额为128,910,200.00元，剩余未抵偿金额为14,524,141.15元。

②账龄情况如下表所示：

单位:万元

序号	债务人	2025年12月31日		2026年1月10日	
		金额	账龄	金额	账龄
1	厦门东湖	180,000.00	50,000,000.00	130,000,000.00	是
2	厦门东湖	70,086,065.79	25,463,961.34	174,622,104.45	是
3	厦门东湖	20,345,093.21	2-3年	122,091,166.22	是
4	厦门东湖	20,345,093.21	2-3年	122,091,166.22	是
5	厦门东湖	1,251,60	1-2年	1,223,60	1-2年
6	厦门东湖	1,251,60	1-2年	1,223,60	1-2年
7	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
8	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
9	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
10	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
11	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
12	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
13	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
14	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
15	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
16	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
17	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
18	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
19	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
20	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
21	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
22	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
23	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
24	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
25	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
26	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
27	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
28	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
29	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
30	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
31	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
32	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
33	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
34	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
35	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
36	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
37	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
38	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
39	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
40	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
41	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
42	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
43	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
44	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
45	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
46	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
47	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
48	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
49	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
50	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
51	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
52	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
53	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
54	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
55	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
56	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
57	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
58	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
59	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
60	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
61	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
62	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
63	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
64	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
65	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
66	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
67	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
68	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
69	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
70	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
71	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
72	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
73	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
74	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
75	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
76	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
77	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
78	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内	14,524,141.15	1年以内
79	厦门东湖	14,524,141.15	1年以内		