

深圳市天健（集团）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
的专项说明

天职业字[2024]29320-1 号

目 录

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 1

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 3



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

天职业字[2024]29320-1号

深圳市天健（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了深圳市天健（集团）股份有限公司（以下简称“天健集团”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、2023年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月15日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，天健集团编制了后附的2023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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是天健集团管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，天健集团汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解天健集团2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

天职业字[2024]29320-1号

[此页无正文]



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：深圳市天健（集团）股份有限公司	单位：人民币万元									
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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市虎匠科技投资发展有限公司	受同一控制	预付账款	101.95	8.01		5.40	2.61	提供劳务	经营性往来
	深圳市特区建工钢结构有限公司	受同一控制	预付账款	22.66	179.75		131.40	150.30	提供劳务	经营性往来
	深圳市特区建工集团绿色建材有限公司	受同一控制	预付账款	95.39			22.66		提供劳务	经营性往来
	深圳市特区建工集团盛腾科技有限公司	受同一控制	预付账款				95.39		提供劳务	经营性往来
	深圳市特区建工职业技能培训学校有限公司	受同一控制	预付账款						提供劳务	经营性往来
	深圳市综合交通与市政工程设计研究院有限公司	受同一控制	预付账款	6.13	51.60		5.03	52.70	提供劳务	经营性往来
	深圳市建安劳务有限公司	受同一控制	预付账款		901.72			901.72	提供劳务	经营性往来
	深圳市特区建工集团有限公司	受同一控制	预付账款		1,810.46		1,686.00	124.46	提供劳务	经营性往来

往来性质	往来形成原因	2023 年期末往来资金余额	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年度往来资金余额 (如有)	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年期初往来资金余额	上市公司核算的会计科目	往来方与上市公司的关联关系	往来方名称	往来性质 (经营性往来、非经营性往来)
经营性往来	提供劳务	6,768.41	26,390.75		29,980.72	3,178.44	应收账款	受同一控制	深圳市建安(集团)股份有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	171.62	59.37		219.99	11.00	应收账款	受同一控制	深圳市建设(集团)有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	23,815.61	53,313.72		63,348.15	13,781.18	应收账款	受同一控制	深圳市城市建设集团有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	116.97	250.44		331.78	35.63	应收账款	受同一控制	深圳市特区建工集团有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	13.36	115.56		57.60	71.32	应收账款	受同一控制	深圳市特区建工集团建设有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	323.82	342.59		373.44	282.97	应收账款	受同一控制	深圳市特区建工集团设计顾问有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	449.95	64.50		176.14	338.31	应收账款	受同一控制	深圳市特区建工集团盛腾科技有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	25.14	33.56		22.00	36.70	应收账款	受同一控制	深圳市特区建工集团有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	99.54	457.93		531.85	25.62	应收账款	受同一控制	深圳市特区建工职业技能培训学校有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	0.76				0.76	应收账款	受同一控制	深圳市虎匠科技投资发展有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	792.24			792.24		应收账款	受同一控制	深圳市大鹏新区特区建工产业空间发展有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	2,567.66			2,567.66		应收账款	受同一控制	深圳市光明特区建工产业空间发展有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	112.11			112.11		应收账款	受同一控制	深圳市龙华特区建工产业空间发展有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	478.55			478.55		应收账款	受同一控制	深圳市特区建工产业空间发展有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	35.80	72.68		108.48		应收账款	受同一控制	深圳市特区建工绿志环境科技有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	14.93	28.13		43.06		应收账款	受同一控制	深圳市特区建工西林生态科技集团有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	72.34			72.34		应收账款	受同一控制	特区建工钢构(广东)有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	304.33	726.00		969.96	60.37	应收账款	控股股东	深圳市特区建工集团有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	199.35	3,157.21		3,356.56		应收账款	受同一控制	深圳市坪山特区建工产业空间发展有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	300.85			300.85		应收账款	受同一控制	深圳市特区建工检测中心有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	1.24			1.24		应收账款	受同一控制	深圳市盐田特区建工产业空间发展有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务	6.38	15.69		22.07		应收账款	受同一控制	深圳市综合交通与市政工程设计研究总院有限公司	经营性往来
经营性往来	提供劳务		7,095.24		5,828.61	1,266.63	应收票据	受同一控制	深圳市建安(集团)股份有限公司	经营性往来

往来性质 (经营性往来、非经营性往来)	往来形成原因	2023 年期末往来资金余额	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年期初往来资金余额	上市公司核算的会计科目	往来方与上市公司的关联关系	资金往来方名称	其它关联资金往来
经营性往来	提供劳务		150.30		150.30		应收票据	受同一控制	深圳市龙岗区建工钢构有限公司	
经营性往来	押金、保证金	306.85	28.73		128.85	206.73	其他应收款	受同一控制	深圳市宝安区建工钢构股份有限公司	
经营性往来	押金、保证金	7.91	5.00		7.91	5.00	其他应收款	受同一控制	深圳市建设(集团)有限公司	
经营性往来	押金、保证金		7.00			7.00	其他应收款	受同一控制	深圳市路桥建设集团有限公司	
经营性往来	押金、保证金	1.42				1.42	其他应收款	受同一控制	深圳市特区建工集团有限公司	
经营性往来	押金、保证金	23.41	1.69		24.77	0.33	其他应收款	受同一控制	深圳市特区建工园林生态科技集团有限公司	
经营性往来	押金、保证金	108.54	71.88		121.70	58.72	其他应收款	受同一控制	深圳市特区建工职业技能培训学校有限公司	
经营性往来	押金、保证金	10.85				10.85	其他应收款	受同一控制	深圳市综合交通与市政工程设计研究院有限公司	
经营性往来	押金、保证金	4.48			4.48		其他应收款	受同一控制	深圳市光明特区建工业空间发展有限公司	
经营性往来	押金、保证金	13.86			13.86		其他应收款	受同一控制	深圳市大鹏新区特区建工业空间发展有限公司	
经营性往来	押金、保证金	3.50	10.85		14.35		其他应收款	受同一控制	深圳市龙华特区建工业空间发展有限公司	
经营性往来	押金、保证金	13.26	6.27		19.53		其他应收款	受同一控制	深圳市特区建工业空间发展有限公司	
经营性往来	押金、保证金	1.68			1.68		其他应收款	受同一控制	深圳市龙岗建兴工业空间发展有限公司	
经营性往来	押金、保证金	3.36			3.36		其他应收款	受同一控制	深圳市龙岗特区建工业空间发展有限公司	
经营性往来	押金、保证金	10.08	7.89		17.97		其他应收款	受同一控制	深圳市特区建工业固废资源化有限公司	
经营性往来	押金、保证金	21.15			21.15		其他应收款	受同一控制	深圳市特区建工业检测中心有限公司	
经营性往来	押金、保证金	100.00			100.00		其他应收款	受同一控制	深圳市特区建工业建设有限公司	
经营性往来	押金、保证金	4.20			4.20		其他应收款	受同一控制	深圳市盐田特区建工业空间发展有限公司	
经营性往来	押金、保证金	0.50			0.50		其他应收款	受同一控制	深圳市特区建工业钢构有限公司	
经营性往来	押金、保证金	260.53	78.75		335.34	3.94	其他应收款	控股股东	深圳市特区建工业钢构有限公司	
		38,798.33	94,437.61		113,616.89	19,619.05				小计

控股股东、实际控制人及其附属企业

往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
其它非经营性往来								
资金往来方名称								
子公司	其他应收款	1,348.41				1,348.41	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	63,367.00			15,000.00	48,367.00	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	128,563.00			24,863.00	103,700.00	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	35,000.00	3,000.00		6,000.00	32,000.00	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	196,253.50			29,000.00	167,253.50	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	61,364.69	2,700.00			64,064.69	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	116,600.90			2,000.00	114,600.90	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	555,000.00			415,000.00	140,000.00	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	267,413.75	8,092.76		9,109.56	266,396.95	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	3,000.00				3,000.00	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	100,000.00	20,000.00			120,000.00	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	1.24	1.54		2.78		往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	38,000.00	60,000.00			98,000.00	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	500.00				500.00	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	2,400.49	2,555.05		850.08	4,105.46	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	104,670.92	171,541.48		174,881.54	101,330.86	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	7,000.00				7,000.00	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	54,160.20	11,000.00		7,550.20	57,610.00	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	755.00				755.00	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	5,390.00			5,390.00		往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	292.36	102.79			395.15	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	1,540.00	500.00		40.00	2,000.00	往来款	非经营性往来
子公司	其他应收款	3.85	96.26		100.08	0.03	往来款	非经营性往来

上市公司的子公司
及其附属企业



其它关联方往来	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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市天琦房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	7,000.00			7,000.00		往来款	非经营性往来
	深圳市天启置业有限公司	子公司	其他应收款	281,600.00	25,000.00		35,000.00	271,600.00	往来款	非经营性往来
	深圳市天睿实业发展有限公司	子公司	其他应收款	400.00			400.00		往来款	非经营性往来
	深圳市天粤投资发展有限公司	子公司	其他应收款	3,100.00				3,100.00	往来款	非经营性往来
	深圳市粤通建设工程有限公司	子公司	其他应收款	326.22	108.14		111.35	323.01	往来款	非经营性往来
	天健地产(苏州吴江)有限公司	子公司	其他应收款	91,600.00			25,000.00	66,600.00	往来款	非经营性往来
	天健锦成置地(成都)有限公司	子公司	其他应收款	93,979.00			93,979.00		往来款	非经营性往来
	天健世同置业(上海)有限公司	子公司	其他应收款	19,538.00			3,538.00	16,000.00	往来款	非经营性往来
	天健置业(上海)有限公司	子公司	其他应收款	48,926.89				48,926.89	往来款	非经营性往来
	天健置业(苏州)有限公司	子公司	其他应收款	23,500.00			8,500.00	15,000.00	往来款	非经营性往来
	天健置业(苏州吴江)有限公司	子公司	其他应收款	11,700.00	12,000.00		8,000.00	15,700.00	往来款	非经营性往来
	天琪置地(苏州)有限公司	子公司	其他应收款	182,000.00			7,000.00	175,000.00	往来款	非经营性往来
	长沙市天健房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	45,600.00			5,100.00	40,500.00	往来款	非经营性往来
	长沙市天健置业有限公司	子公司	其他应收款	22,500.00				22,500.00	往来款	非经营性往来
	中国广东国际合作(集团)深圳公司	子公司	其他应收款	480.68				480.68	往来款	非经营性往来
	小计			2,574,876.10	316,698.02		883,415.59	2,008,158.53		
其它关联方往来	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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
其它关联方及附属企业	中交天健(深圳)投资发展有限公司	联营企业	其他应收款	18.64	17.82			36.46	往来款	经营性往来
	深圳壹创国际设计股份有限公司	联营企业	应收账款	859.78			859.78		提供劳务	经营性往来
	葛洲坝(海口)水环境治理投资有限公司	联营企业	应收账款	11,403.93	396.39		745.00	11,055.32	提供劳务	经营性往来



往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023 年期初 往来资金余额	2023 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往 来资金的利息 (如有)	2023 年度偿 还累计发生金 额	2023 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经 营性往来、非 经营性往来)
其它关联方及附属 企业	其他应收款	37,000.00	54.14			37,000.00	往来款	经营性往来
深圳市深超科技投资有限公司	其他应收款	103.06	54.14		103.06	54.14	往来款	经营性往来
深圳市鹏航水环境投资有限公司	其他非流动资产		50,437.50	978.54		51,416.04	资金拆借	非经营性往来
深圳市高新健置业开发有限公司[注]		49,385.41	50,905.85	978.54	1,707.84	99,561.96		
小计		2,643,880.56	481,220.76	978.54	979,561.04	2,146,518.82		
总计								

法定代表人: 郑晓生

主管会计工作负责人: 王超

会计机构负责人: 肖文

注: 2023 年, 深圳市高新区投资发展集团有限公司、深圳市深福保(集团)有限公司与本公司之子公司深圳市天健地产集团有限公司共同成立深圳市高新健置业开发有限公司(以下简称“高新健置业”或“项目公司”), 对通过联合竞得的地块进行开发。本公司之子公司深圳市天健地产集团有限公司持有该项目公司 31.25% 股权。项目公司因项目开发需要向各股东申请借款, 天健地产集团与项目公司签订《借款合同》, 合同约定天健地产集团提供 50,437.50 万元借款给项目公司, 借款期限为 5 年, 借款利率为年固定利率 4.50%。项目公司其他股东均根据持股比例同比例提供借款。