

关于上海市天宸股份有限公司
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、上海市天宸股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

委托单位：上海市天宸股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-62782233



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

关于上海市天宸股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2025]第 ZA12113 号

上海市天宸股份有限公司全体股东：

我们审计了上海市天宸股份有限公司(以下简称“贵公司”)2024 年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 24 日出具了报告号为信会师报字【2025】第 ZA12073 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2024 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 2024 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。

本报告仅供贵公司披露 2024 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



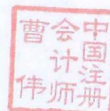


立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

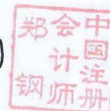
(此页无正文, 为《上海市天宸股份有限公司非经营性资金占用及其
他关联资金往来情况的专项报告》的签字盖章页)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二五年四月二十四日



附表 2

关于上海市天宸股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2024 年期 初占用资 金余额	2024 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占 用资金的利 息(如有)	2024 年度 偿还累计 发生金额	2024 年期 末占用资 金余额	占用形成 原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2024 年期 初往来资 金余额	2024 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往 来资金的利 息(如有)	2024 年度 偿还累计 发生金额	2024 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	上海恒承实业发展有限公司	法人代表与上市公司 法人代表是同一人	其他应收款	12.60				12.60	租赁押金	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	上海天宸客运有限公司	控股子公司	其他应收款	204.53			204.53		代垫费 用、拆借 资金	非经营性往来
	上海美昆商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	5,421.56	0.01			5,421.57	代垫费 用、拆借 资金	非经营性往来
	上海颂康健康管理咨询有限公司	控股子公司	其他应收款	3.14				3.14	代垫费 用、拆借 资金	非经营性往来
	上海菁佳医院管理有限公司	控股子公司	其他应收款	1.01				1.01	代垫费 用、拆借 资金	非经营性往来
	上海天宸康复医院有限公司	控股子公司	其他应收款	1,701.80			1,701.80		代垫费 用、拆借 资金	非经营性往来

	天宸（香港）投资有限公司	控股孙公司	其他应收款	0.31	0.01			0.32	代垫费用、拆借资金	非经营性往来
	上海宸颐创营销服务有限公司	控股子公司	其他应收款	505.00				505.00	代垫费用、拆借资金	非经营性往来
	天宸寰球有限公司	控股子公司	其他应收款		65.24			65.24	代垫费用、拆借资金	非经营性往来
	小计			7,837.35	65.26		1,906.33	5,996.28		
总计	/	/	/	7,849.95	65.26		1,906.33	6,008.88	/	/