

关于深圳市天健（集团）股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

关于深圳市天健（集团）股份有限公司非经营性资金占用及其他 关联资金往来的专项说明	1-2
深圳市天健（集团）股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况汇总表	1-3



关于深圳市天健（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的专项说明

致同专字（2026）第 441A009146 号

深圳市天健（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受深圳市天健（集团）股份有限公司（以下简称“天健集团”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了天健集团 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 441A013936 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，天健集团编制了本专项说明所附的深圳市天健（集团）股份有限公司 2025 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”）。

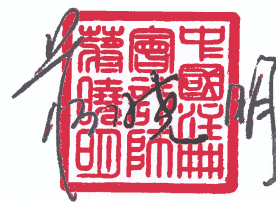
编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是天健集团管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计天健集团 2025 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对天健集团实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2025 年度天健集团非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



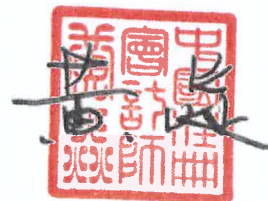
本专项说明仅供天健集团披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年四月十七日



深圳市天健(集团)股份有限公司
2025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: 万元							
非经营性资金占用	资金占用方名称	占方与上市公司关系	公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度占用金额(不含利息)	2025年度占用的利息(如有)	2025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	公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度占用金额(不含利息)	2025年度占用的利息(如有)	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	深圳市特区建工建设有限公司	受同一控制	预付账款	-	133.38	-	133.38	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	150.30	-	-	150.30	提供劳务	经营性往来
	深圳市特区建工环保科技有限公司	受同一控制	预付账款	-	15.00	-	15.00	提供劳务	经营性往来
	深圳湾宝生物创新投资发展有限公司	受同一控制	预付账款	-	13.14	-	13.14	提供劳务	经营性往来
	深圳广田集团股份有限公司	受同一控制	预付账款	-	203.79	-	103.79	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	900.00	1,100.00	-	1,600.00	提供劳务	经营性往来
	深圳市特区建工环境科技有限公司	受同一控制	预付账款	352.60	-	-	352.60	提供劳务	经营性往来
	深圳市建安(集团)股份有限公司	受同一控制	应收账款	14,529.40	3,049.34	-	14,165.72	提供劳务	经营性往来
	深圳市建安(集团)有限公司	受同一控制	应收账款	-	7,372.23	-	2,494.15	提供劳务	经营性往来
	深圳市路桥建设集团有限公司	受同一控制	应收账款	22,508.68	22,257.70	-	33,182.81	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	应收账款	423.63	136.68	-	482.31	提供劳务	经营性往来
	深圳市特区建工集团设计顾问有限公司	受同一控制	应收账款	307.97	373.03	-	533.75	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	应收账款	918.30	313.34	-	1,412.25	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	应收账款	277.57	176.79	-	322.82	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	应收账款	190.69	462.44	-	255.17	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	应收账款	163.85	290.40	-	10.65	提供劳务	经营性往来
	深圳市大鹏新区特区建工产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	789.11	1,874.66	-	109.74	提供劳务	经营性往来
	深圳市光明新区特区建工产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	1,497.43	5,312.22	-	87.52	提供劳务	经营性往来
	深圳市龙华特区建工产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	183.40	146.51	-	7.72	提供劳务	经营性往来
	深圳市产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	-	1,586.90	-	680.50	提供劳务	经营性往来
	深圳市特区建工环境科技有限公司	受同一控制	应收账款	-	35.80	-	35.80	提供劳务	经营性往来
	深圳市特区建工园林生态科技集团有限公司	受同一控制	应收账款	-	5.14	-	5.14	提供劳务	经营性往来
	特区建工钢结构(广东)有限公司	受同一控制	应收账款	202.36	250.04	-	338.68	提供劳务	经营性往来
	深圳市特区建工集团有限公司	控股股东	应收账款	18.92	3,165.00	-	137.83	提供劳务	经营性往来
	深圳市坪山区建工产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	87.23	16,760.81	-	160.09	提供劳务	经营性往来

控股股东、实际控制人及其附属企业



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	公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市龙岗区建筑检测中心有限公司	受同一控制	应收账款	44.87	224.01	-	79.02	189.86	提供劳务	经营性往来	
	深圳市盐田特区建工产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	181.74	152.03	-	281.14	52.62	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	应收账款	7.45	100.48	-	64.50	43.43	提供劳务	经营性往来	
	深圳广田集团股份有限公司	受同一控制	应收账款	12.80	38.30	-	33.64	17.47	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	795.08	127.07	-	859.83	62.32	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	627.02	249.54	-	657.61	218.95	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	16.00	-	-	16.00	-	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	1,713.86	19,487.10	-	19,342.29	1,858.67	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	-	77.48	-	77.30	0.18	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	-	7.99	-	2.58	5.41	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	-	11.00	-	11.00	-	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	-	86.03	-	8.13	77.90	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	-	18.49	-	18.49	-	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	-	276.70	-	115.22	161.48	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	-	53.50	-	-	-	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	应收账款	1,328.30	4,808.50	-	5,613.87	522.92	提供劳务	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	292.78	3.10	-	17.82	278.06	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	7.91	127.48	-	52.99	82.40	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	-	3.03	-	-	-	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	3.60	0.21	-	-	-	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	11.31	-	-	10.98	0.33	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	12.11	82.18	-	85.73	8.56	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	-	310.99	-	78.01	232.98	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	16.36	-	-	-0.00	16.36	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	8.76	-	-	-	8.76	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	-	34.19	-	7.45	26.74	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	0.35	-	-	0.35	-	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	221.19	154.52	-	308.29	67.42	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	164.55	131.16	-	64.55	231.16	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	0.50	-	-	-	0.50	押金、保证金	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	1,446.40	-	-	792.90	653.50	押金、保证金、往来等	经营性往来	
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	-	14.13	-	-	-	14.13	保证金、往来等	经营性往来
	深圳市龙岗区建筑产业空间发展有限公司	受同一控制	其他应收款	0.50	-	-	0.50	-	-	押金、保证金	经营性往来
广州市天河区健房产地产开发有限公司	子公司	其他应收款	43,367.00	-	-	20,000.00	23,367.00	往来款	非经营性往来		
广州市天河区健房产地产开发有限公司	子公司	其他应收款	98,700.00	-	-	20,000.00	78,700.00	往来款	非经营性往来		
惠州市宝山区房产地产开发有限公司	子公司	其他应收款	32,000.00	-	-	-	32,000.00	往来款	非经营性往来		
南宁市天健房产地产开发有限公司	子公司	其他应收款	160,453.50	-	-	5,000.00	155,453.50	往来款	非经营性往来		
南宁市天健房产地产开发有限公司	子公司	其他应收款	64,064.69	-	-	-	64,064.69	往来款	非经营性往来		
南宁市天健房产地产开发有限公司	子公司	其他应收款	112,560.90	-	-	-	112,560.90	往来款	非经营性往来		
深圳市前海天健置地发展有限公司	子公司	其他应收款	80,000.00	-	-	-	80,000.00	往来款	非经营性往来		
深圳市深车联车投资发展有限公司	子公司	其他应收款	272,934.80	5,658.84	-	250.00	278,343.64	往来款	非经营性往来		





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	公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	汕尾市天健建设投资发展有限公司	子公司	其他应收款	3,000.00	-	-	-	3,000.00	往来款	非经营性往来
	深圳市盛通实业发展有限公司	子公司	其他应收款	0.98	-	-	-	0.98	往来款	非经营性往来
	深圳市特区建设能源建设集团有限公司	子公司	其他应收款	395.32	26.38	-	26.55	395.14	往来款	非经营性往来
	深圳市天源实业发展有限公司	子公司	其他应收款	500.00	-	-	-	500.00	往来款	非经营性往来
	深圳市天健城市建设集团有限公司	子公司	其他应收款	4,595.76	542.14	-	136.03	5,001.87	往来款	非经营性往来
	深圳市天健地产集团有限公司	子公司	其他应收款	62,624.75	-	-	298.89	62,325.86	往来款	非经营性往来
	深圳市天健第一建设工程有限公司	子公司	其他应收款	7,000.00	-	-	-	7,000.00	往来款	非经营性往来
	深圳市天健房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	58,028.95	-	-	5,198.95	52,830.00	往来款	非经营性往来
	深圳市天健投资管理有限责任公司	子公司	其他应收款	755.00	-	-	-	755.00	往来款	非经营性往来
	深圳市天健城市运营有限公司	子公司	其他应收款	4,600.09	2,003.92	-	4,604.02	2,000.00	往来款	非经营性往来
	深圳市天健置业资产运营有限公司	子公司	其他应收款	2.18	83.78	-	76.14	271,600.00	往来款	非经营性往来
	深圳市天启置地有限公司	子公司	其他应收款	-	20,000.00	-	2,000.00	18,000.00	往来款	非经营性往来
	深圳市天健建工有限公司	子公司	其他应收款	-	-	-	-	3,100.00	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	-	-	-	323.01	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	353.08	128.52	-	158.59	170,000.00	往来款	非经营性往来
	深圳市天源置地有限公司	子公司	其他应收款	-	170,000.00	-	-	43,000.00	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	66,600.00	-	-	23,600.00	49,200.00	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	49,200.00	-	-	-	10,000.00	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	10,000.00	-	-	-	5,000.00	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	8,000.00	-	-	3,000.00	168,000.00	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	189,000.00	-	-	21,000.00	41,500.00	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	46,500.00	-	-	5,000.00	-	往来款	非经营性往来
	中国广东国际(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
	中交天健(深圳)投资发展有限公司	联营企业	其他应收款	42.08	46.67	-	34.78	53.97	往来款	非经营性往来
	葛洲坝(海口)水环境治理投资有限公司	联营企业	应收账款	9,130.81	-	-	-	9,130.81	往来款	非经营性往来
	深圳市龙投文体发展有限公司	联营企业	应收账款	133.16	-	-	6.40	126.76	提供劳务	经营性往来
	深圳市天珂房地产开发有限公司	联营企业	应收账款	1,216.67	-	-	6.60	1,210.07	提供劳务	经营性往来
	苏州市天健城市运营管理有限公司	联营企业	应收账款	-	198.76	-	198.77	-0.00	往来款	经营性往来
	深圳市高新健康产业开发有限公司	联营企业	应收账款	-	29,068.07	-	23,312.55	5,755.52	往来款	经营性往来
	深圳市天河房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	10.30	-	-	-	10.30	押金、保证金	经营性往来
	深圳市高新健康产业开发有限公司	联营企业	其他非流动资产	53,200.65	-	1,533.99	-	54,734.64	资金拆借	非经营性往来
	深圳市振业天发建设开发有限公司	联营企业	其他非流动资产	-	35,820.00	-	-	35,820.00	资金拆借	非经营性往来
	广东深汕投资控股集团有限公司	子公司之少数股东	其他应收款	0.35	-	-	0.35	-0.00	押金、保证金	经营性往来
	深圳市光明区建设发展集团有限公司	子公司之少数股东	其他应收款	-	173.85	-	-	173.85	往来款	非经营性往来
	深圳市光明区建设发展集团有限公司	子公司之少数股东	应收账款	-	64.20	-	55.53	8.67	往来款	经营性往来
	总计			1,764,564.58	355,428.67	1,533.99	245,877.55	1,875,649.69		

本表已于2026年4月17日经第九届董事会第四十五次会议批准。

公司法定代表人:

马章根

主管会计工作的公司负责人:

马章根

公司会计机构负责人:

马章根

