

大参林医药集团股份有限公司关于2025年度关联交易执行情况 及2026年度日常关联交易预计的公告

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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 是否需要提交至股东会：否
- 日常关联交易对上市公司的影响：大参林医药集团股份有限公司（以下简称“公司”）与关联方的日常关联交易符合公司业务经营和发展的实际需要，关联交易涉及的价格遵循了公平、公开、公正的定价原则，对公司及下属公司、非关联方股东的利益不会产生不利影响，也不会损害中小股东的利益。

一、日常关联交易基本情况：

（一）日常关联交易履行的审议程序

1、独立董事专门会议审议情况

经公司独立董事 2026 年第二次专门会议审议，根据与公司相关人员的沟通及审阅公司提供的资料，公司 2025 年度关联交易执行情况和 2026 年度日常关联交易预计是公司根据以往年度同类关联交易发生情况，结合订货和采购情况预计的，遵循了公开、公平、公正的原则，关联交易所涉及的价格客观公允，为公司经营活动中产生的正常商业交易行为，有利于公司的整体利益，不会影响公司的独立性，公司不会因此对关联人形成依赖，也不存在损害公司及中小股东利益情况，符合有关法律法规和《公司章程》规定。

综上所述，我们一致同意将该议案提交公司董事会审议，董事会在审议上述事项时，关联董事应回避表决。

2、董事会审议情况

经公司第五届董事会第二次会议审议，通过了《关于公司 2025 年度关联交易执行情况及 2026 年度日常关联交易预计的议案》，其中关联董事柯云峰、柯舟、柯拓基回避表决该议案。本次预计 2026 年度日常关联交易金额为 25,955

万元，占公司 2025 年度经审计净资产的比例为 3%，尚未达到股东会审议标准，无需递交股东会审议。

(二) 2025 年度日常关联交易的预计和执行情况

公司在 2024 年度预计 2025 年度与关联方在货物销售、采购、租赁、仓储等各类关联交易额度累计不超过 22,576.09 万元，实际发生各类关联交易额度 22,577.16 万元，在公司预计的 2025 年度日常关联交易额度内。具体如下表所示：

币种：人民币

关联交易类别	关联方	上年预计金额（万元）	实际发生金额（万元）	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
采购商品和接受劳务的关联交易	广东华韩药业有限公司	10,320	11,000.46	-
	广东金康药房连锁有限公司	4,500.00	3,915.75	注 1
	茂名市海云雁酒店有限公司	204.7	116.92	-
	柯康保	-	60	注 2
	小计	15,024.70	15,093.13	-
销售商品及服务	广东金康药房连锁有限公司	4,000.00	2,925.50	-
	广东华韩药业有限公司	833.00	1,168.51	-
	四川梓潼宫大药房连锁有限公司	600.00	1,461.34	-
	大参林投资集团有限公司	9.38	9.38	-
	贵州博大医药有限公司	400	165.31	-
	小计	5,842.38	5,787.20	-
公司出租情况	大参林投资集团有限公司	36.45	24.32	-
	小计	36.45	24.32	-
公司承租情况	大参林投资集团有限公司	1,359.37	1,359.37	-
	茂名市鼎盛投资有限公司	23.76	23.76	-
	广东紫云轩农业发展有限公司	194.91	194.91	-
	茂名市拓宏投资有限公司	91.48	91.48	-

	广西大参林投资有限公司	3.04	2.99	-
	小计	1,672.56	1,672.51	-
合计	-	22,576.09	22,577.16	-

注：1、2025年10月30日，经公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于追加2025年度日常关联交易额度的议案》，董事会同意追加公司向参股子公司金康药房2025年度采购额度事宜，本次追加后，预计采购额度由人民币618万元增加至人民币4500万元。

2、2025年6月9日，经第四届董事会第二十六次会议审议通过的《关于聘请战略顾问暨关联交易的议案》，公司与柯康保先生签订《战略顾问协议》，聘期三年，每年薪酬为人民币120万元（含税），相关薪酬从2025年7月开始发放。

（三）2026年度日常关联交易预计金额和类别

币种：人民币

关联交易类别	关联方	本次预计金额（万元）	占同类业务比例	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额（万元）	上年实际发生金额（万元）	占同类业务比例	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
采购商品和接受劳务的关联交易	广东华韩药业有限公司	12,000.00	0.59%	1,955.32	11,000.46	0.38%	-
	广东金康药房连锁有限公司	5,000.00	0.25%	1,436.03	3,915.75	0.28%	-
	茂名市海云雁酒店有限公司	400.00	0.02%	125.58	116.92	0.02%	-
	柯康保	120.00	0.01%	30.00	60.00	0.01%	-
	小计	17,520.00	0.86%	3,546.92	15,093.13	0.70%	-
销售商品	广东金康药房连锁有限公司	4,500.00	0.20%	382.65	2,925.50	0.07%	-
	广东华韩药业有限公司	2,000.00	0.09%	551.45	1,168.51	0.10%	-
	小计	6,500.00	0.29%	934.09	4,151.18	0.17%	-
公司出租情况	大参林投资集团有限公司	100.00	9.61%	8.42	24.32	0.00%	-
	小计	100.00	9.61%	8.42	24.32	0.00%	-
公司承租情况	大参林投资集团有限公司	1,500.00	1.19%	342.55	1,359.37	1.09%	-

司							
茂名市鼎盛投资有限公司	30.00	0.02%	5.66	23.76	0.02%	-	
广东紫云轩农业发展有限公司	200.00	0.16%	48.73	194.91	0.15%	-	
茂名市拓宏投资有限公司	100.00	0.08%	17.60	91.48	0.06%	-	
广西大参林投资有限公司	5.00	0.00%	0.31	2.99	0.00%	-	
小计	1,835.00	1.46%	414.85	1,672.51	1.32%	-	
合计	25,955.00	12.22%	4,904.30	20,941.14	2.18%	-	

二、关联方介绍及关联关系

1、广东华韩药业有限公司

注册地址：广州市从化区城郊街新荷街 33 号

注册资本：5,000 万人民币

法定代表人：梁福明

经营范围：药品生产及加工

关联关系：控股股东的一致行动人之一梁小玲女士的直系亲属所控制的企业

履约能力分析：资信情况良好，具备履约能力

最近一个会计年度的主要财务数据：2025 年总资产 23,999 万元、负债总额 18,289 万元、净资产 5,710 万元、营业收入 17,258 万元、净利润 115 万元、资产负债率 76.21%。（以上数据未经审计）

2、广东金康药房连锁有限公司

注册地址：广东省广州市海珠区工业大道凤岗路 38 号 101 自编之三、301 自编之三

注册资本：5,591.398 万人民币

法定代表人：郑浩涛

经营范围：药品的零售及相关业务

关联关系：公司的参股子公司，尚未并表

履约能力分析：资信情况良好，具备履约能力

最近一个会计年度的主要财务数据：2025 年总资产 6,294.8 万元、负债总额 18,614.9 万元、净资产-12,320 万元、营业收入 17,086 万元、净利润-1,181 万元、资产负债率 295%。（以上数据未经审计）

3、茂名市海云雁酒店有限公司

注册地址：茂名市电白区（原茂港区）海滨二路

注册资本：500 万人民币

法定代表人：柯亚活

经营范围：旅业及餐饮业等相关业务

关联关系：受控股股东之一柯云峰控制的企业

履约能力分析：资信情况良好，充分具备履约能力

最近一个会计年度的主要财务数据：2025 年总资产 5,492 万元、负债总额 7,371 万元、净资产-1,879 万元、营业收入 540 万元、净利润-394 万元、资产负债率 134%。（以上数据未经审计）

4、大参林投资集团有限公司

注册地址：广州市荔湾区龙溪大道 410 号、410 号之一自编 2 栋自编 401 房

注册资本：11,800 万人民币

法定代表人：柯舟

经营范围：企业自有资金投资

关联关系：受控股股东之一柯康保控制的企业

履约能力分析：资信情况良好，充分具备履约能力

最近一个会计年度的主要财务数据：2025 年总资产 90,408 万元、负债总额 81,380 万元、净资产 9,028 万元、营业收入 1359 万元、净利润 1889 万元、资产负债率 90%。（以上数据未经审计）

5、茂名市鼎盛投资有限公司

注册地址：茂名市站前一路 40、42 号 103 房

注册资本：3,000 万人民币

法定代表人：柯亚活

经营范围：以自有资金从事投资活动等

关联关系：受三位控股股东共同控制的企业

履约能力分析：资信情况良好，充分具备履约能力

最近一个会计年度的主要财务数据：2025 年总资产 72,061 万元、负债总额 76,965 万元、净资产-4,904 万元、营业收入 28.3 万元、净利润-331 万元、资产负债率 106.81%。（以上数据未经审计）

6、广东紫云轩农业发展有限公司

注册地址：茂名市站前一路 40、42 号 806 房

注册资本：1,150 万人民币

法定代表人：王春婵

经营范围：中草药收购；地产中草药（不含中药饮片）购销等

关联关系：受控股股东之一柯金龙控制的企业

履约能力分析：资信情况良好，充分具备履约能力

最近一个会计年度的主要财务数据：2025 年总资产 4,145.52 万元、负债总额 2,221.9 万元、净资产 1,923.62 万元、营业收入 185.63 万元、净利润 -155.5 万元、资产负债率 53.6%。（以上数据未经审计）

7、茂名市拓宏投资有限公司

注册地址：茂名市站前一路 40、42 号 104 房

注册资本：500 万人民币

法定代表人：柯拓基

经营范围：以自有资金从事投资活动等

关联关系：受控股股东之一柯云峰控制的企业

履约能力分析：资信情况良好，充分具备履约能力

最近一个会计年度的主要财务数据：2025 年总资产 10,774 万元、负债总额 6,854 万元、净资产 3,920 万元、营业收入 90 万元、净利润-360 万元、资产负债率 63.61%。（以上数据未经审计）

8、广西大参林投资有限公司

注册地址：梧州市长洲区商贸大道 51 号 1 区 1 幢 B-1

注册资本：1,000 万人民币

法定代表人：柯亚活

经营范围：以自有资金从事投资活动等

关联关系：受控股股东之一柯康保控制的企业

履约能力分析：资信情况良好，充分具备履约能力

最近一个会计年度的主要财务数据：2025年总资产 19,431 万元、负债总额 19,465 万元、净资产-34 万元、营业收入 8.6 万元、净利润-227 万元、资产负债率 100.18%。（以上数据未经审计）

三、日常关联交易主要内容和定价依据

根据本公司与上述关联方签署的关联交易协议，各方应以自愿、平等、互惠互利等公允的原则进行，该等日常关联交易事项对本公司生产经营并未构成不利影响。公司与关联方的定价原则为以市场价格为依据、按照公允原则经双方协商确定，交易价格是公允合理的。

四、日常关联交易的目的和主要内容

（一）日常关联交易的主要内容

1、从关联方采购商品

公司与广东华韩药业有限公司、广东金康药房连锁有限公司和茂名市海云雁酒店有限公司签订《购销合同》，从上述公司采购产品。关联交易价格为合同约定价格，按合同约定执行交易。

2、向关联方销售产品

公司与广东华韩药业有限公司、广东金康药房连锁有限公司等公司与其签署《产品销售协议》，向其销售公司商品。关联交易价格为协议约定价格，按合同签订规定进行交易。

3、向关联方出租公司办公室

公司与大参林投资集团有限公司签订《房屋租赁合同》，收取租金按实际租用面积计算，出租价格参考当地房屋租赁价格水平。

4、向关联方租赁公司办公用房

公司与大参林投资集团有限公司、茂名市鼎盛投资有限公司、广东紫云轩农业发展有限公司、茂名市拓宏投资有限公司、广西大参林投资有限公司签订的《租赁合同》，支付租金按实际租用面积计算，租赁价格参考当地租赁价格水平。

5、接受关联人提供的劳务

公司 2025 年 6 月与控股股东之一的柯康保先生签署了《战略顾问协议》，聘期为三年，根据市场价格确定顾问薪酬，价格公允，每年薪酬为人民币 120 万元（含税）。

（二）日常关联交易的目的

上述日常关联交易是为保证公司正常开展生产经营活动，促进公司发展，是合理的、必要的，且日常关联交易的价格是公允的，没有损害上市公司的利益，相关日常关联交易有利于公司业务正常经营的开展，不会对公司的独立性产生影响。

五、日常关联交易对上市公司的影响

上述日常关联交易是公司关联方之间在生产经营中正常的业务往来，符合公司业务发展需要，有利于公司健康稳定发展。公司与各关联方的关联交易严格按照关联交易定价原则执行，交易价格公平、合理，不会对公司本期以及未来财务状况及经营成果产生不利影响，不存在损害公司和全体股东利益的行为，公司与控股股东、实际控制人及其他各关联方，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，上述交易不会影响公司的独立性，公司主营业务不会因此类交易而对关联方形形成依赖。

特此公告。

大参林医药集团股份有限公司董事会

2026 年 4 月 24 日