

安徽华人健康医药股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往
来情况的专项说明

苏公 W[2026]E1265 号



目 录

| | |
|---------------------------------|---|
| 1、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 |
| 2、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 3 |
| 3、事务所营业执照复印件 | |
| 4、事务所执业证书复印件 | |
| 5、签字注册会计师资质证明复印件 | |





公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

Wuxi, Jiangsu, China

总机：86（510）68798988

Tel: 86（510）68798988

传真：86（510）68567788

Fax: 86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

E-mail: mail@gztycpa.cn

关于安徽华人健康医药股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

苏公W[2026]E1265号

安徽华人健康医药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了安徽华人健康医药股份有限公司（以下简称华人健康）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的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以及相关财务报表附注，并于 2026 年 4 月 23 日出具了苏公 W[2026]A578 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》的要求，华人健康编制了本专项说明所附的安徽华人健康医药股份有限公司 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）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、准确、合法及完整是华人健康管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华人健康 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。除了对华人健康实施 2025 年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解华人健康 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华人健康 2025 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。





（此页无正文，为公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）关于（安徽华人健康医药股份有限公司）非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明之盖章页）



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



2026年4月23日



上市公司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

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 | 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年度占用资金的利息(如有) | 2025年度偿还累计发生金额 | 2025年期末占用资金余额 | 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 | 2025年期初往来资金余额 | 2025年度往来累计发生金额(不含利息) | 2025年度往来资金的利息(如有) | 2025年度偿还累计发生金额 | 2025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 | | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 安徽国胜大药房连锁有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 50,001.41 | 83,214.21 | | 113,307.05 | 19,908.57 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 安徽克安舒医药科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 303.87 | | 70.74 | 233.13 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 淮南国胜大药房连锁有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 618.88 | | 618.88 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 合肥捷助医药科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 905.87 | 563.94 | | 652.41 | 817.40 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 安徽全方药业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 28,336.12 | | 25,848.84 | 2,487.28 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 河南国胜大药房有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 18.02 | | 18.02 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 亳州国胜大药房连锁有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 136.53 | | 136.53 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 江苏国胜大药房连锁有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 5,136.47 | 2,321.83 | | 1,864.26 | 5,594.04 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 安庆国胜大药房连锁有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 192.71 | | 192.71 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 芜湖国胜大药房连锁有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 46.46 | | 46.46 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 合肥国胜医疗管理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,251.92 | 72.87 | | - | 1,324.79 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 舟山里肯医药连锁有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 9.69 | | - | 9.69 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 福建省扬祖惠民医药连锁有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 500.00 | 0.29 | - | 500.29 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 合肥健力他大药房有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 5.19 | | 0.69 | 4.50 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 浙江国胜医药有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 983.02 | | 983.02 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 德清国胜医药连锁有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 167.72 | - | | 167.72 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 安徽神华药业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 22.84 | | 22.84 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 杭州国胜大药房连锁有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 1,660.45 | | 646.00 | 1,014.45 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 合肥国胜圩美苑大药房有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 0.02 | | 0.02 | - | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 小计 | | | | 57,463.40 | 119,006.64 | 0.29 | 144,576.19 | 31,894.15 | |
| 贵州一树关联单位(1-4月) | 公司前董事陈凯担任董事的单位及其控制的企业 | | 应收账款 | 3.66 | 8.59 | | 12.25 | - | 销售商品 | 经营性往来 |
| 宿州市人民大药房连锁有限公司 | 公司子公司安徽国胜大药房连锁有限公司持有其19%的股权 | | 应收账款 | 77.17 | 510.20 | | 523.78 | 63.59 | 销售商品 | 经营性往来 |



| | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------------|--|-----------------|-----------|------------|------|------------|-----------|-------|--------|
| 其他关联方及其 附属企业 | 漱玉平民关联单位 | 公司董事杨策担任董事的 单位及其控制的企业 | 应收账款 | 173.73 | 508.31 | | 552.14 | 129.90 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 福建海华医药连锁有限公司（1-5月） | 公司持股4.99%，何家伦曾 担任福建海华医药连锁有 限公司董事。 | 应收账款 | 14.18 | 242.31 | | 256.49 | - | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 明光市德祥济生堂大药房连锁有限公司 | 公司子公司安徽国胜大药 房连锁有限公司持有其19% 的股权 | 应收账款 | 147.32 | 78.29 | | 121.68 | 103.93 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 滁州国胜益民医药连锁有限公司 | 公司子公司安徽国胜大药 房连锁有限公司持有其19% 的股权 | 应收账款 | 75.06 | 662.47 | | 526.50 | 211.03 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 安徽五一大药房连锁有限公司 | 公司子公司安徽国胜大药 房连锁有限公司持有其19% 的股权 | 应收账款 | 47.83 | 335.57 | | 369.00 | 14.40 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 池州市百草堂大药房有限责任公司 | 公司子公司安徽国胜大药 房连锁有限公司曾持有其 10%的股权 | 应收账款 | 17.39 | 350.63 | | 357.75 | 10.27 | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 池州市百草堂大药房有限责任公司 | 公司子公司安徽国胜大药 房连锁有限公司曾持有其 10%的股权 | 一年内到期的 非流动资产 | - | 191.82 | | | 191.82 | 股权回购款 | 非经营性往来 |
| | 池州市百草堂大药房有限责任公司 | 公司子公司安徽国胜大药 房连锁有限公司曾持有其 10%的股权 | 长期应收款 | - | 516.45 | 5.25 | 281.32 | 229.88 | 股权回购款 | 非经营性往来 |
| | 阿里健康关联服务平台 | 阿里健康控制的企业，阿里 健康曾持有公司5%股份， 2025年3月15日后减持至5% 以下 | 其他应收款 | - | 17.65 | | 14.55 | 3.10 | 信息服务费 | 经营性往来 |
| | 安徽裕泰和中医药产业投资有限公司 | 公司实际控制人胞兄控制 的企业 | 其他应收款 | 50.00 | | | | 50.00 | 房租押金 | 经营性往来 |
| | 小计 | | | 606.34 | 3,422.29 | 5.25 | 3,015.46 | 1,007.92 | | |
| 总计 | - | - | - | 58,069.74 | 122,428.93 | 5.54 | 147,591.65 | 32,902.07 | | - |

