

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**

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
4、事务所执业证书复印件.....	5
5、签字注册会计师资质证明复印件.....	6



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

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

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[2024]E1272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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 25 日出具了苏公 W[2024]A656 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 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）。

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 2023 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 2023 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 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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华人健康 2023 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）

公证天业会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·无锡

2024年4月25日

上市公司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

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	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										
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	29,134.64	43,401.43		40,266.68	32,269.39	资金往来	非经营性占用
	亳州国胜大药房连锁有限公司	子公司	其他应收款	96.79	335.44		-	432.23	资金往来	非经营性占用
	江苏国胜大药房连锁有限公司	子公司	其他应收款	2,405.81	238.39		2.41	2,641.79	资金往来	非经营性占用
	合肥国胜医疗管理有限公司	子公司	其他应收款	897.67	0.07		0.07	897.67	资金往来	非经营性占用
	合肥捷助医药科技有限公司	子公司	其他应收款	257.85	630.78		160.00	728.63	资金往来	非经营性占用
	安徽克安舒医药科技有限公司	子公司	其他应收款	2,062.04	316.03		1,226.75	1,151.32	资金往来	非经营性占用
	安庆国胜大药房连锁有限公司	子公司	其他应收款	-	415.54		-	415.54	资金往来	非经营性占用
	小计			34,854.80	45,337.68	-	41,655.91	38,536.57		
其他关联方及其附属企业	安徽好之佳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	466.81	897.49		949.02	415.28	销售商品	经营性占用
	瑞人堂医药关联单位	公司董事陈凯担任董事的单位及其控制的企业	应收账款	73.37	200.11		157.36	116.12	销售商品	经营性占用
	贵州一树关联单位（5-12月）	公司董事陈凯担任董事的单位及其控制的企业	应收账款	7.43	27.77		25.24	9.96	销售商品	经营性占用
	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	21.97	304.71		308.97	17.71	销售商品	经营性占用
	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	-	498.61		370.25	128.36	销售商品	经营性占用
	福建海华医药连锁有限公司	公司的权益法核算的投资单位，公司持股4.99%，何家伦担任福建海华医药连锁有限公司董事。	应收账款	-	250.23		230.47	19.76	销售商品	经营性占用
	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	-	171.15		71.48	99.67	销售商品	经营性占用
	安徽百佳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	-	325.35		317.33	8.02	销售商品	经营性占用
	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	-	36.63		31.22	5.41	销售商品	经营性占用
	安徽裕泰和投资管理有限公司	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	经营性占用
小计			619.58	2,712.05	-	2,461.34	870.29			
总计	-	-	-	35,474.38	48,049.73	-	44,117.25	39,406.86		-

注：①表中非经营性占用部分，关联方范围依照《创业板上市规则》确定。②无控股股东、实际控制人的公司，存在第一大股东或第一大股东关联人非经营性占用资金的，也应填写本表非经营性占用部分。