

健之佳医药连锁集团股份有限公司
2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
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	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于健之佳医药连锁集团股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024KMAA2B0055

健之佳医药连锁集团股份有限公司

健之佳医药连锁集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了健之佳医药连锁集团股份有限公司(以下简称健之佳公司)2023年度财务报表,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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2024年4月26日出具了XYZH/2024KMAA2B0074号无保留意见的审计报告。

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),以及上海证券交易所相关披露的要求,健之佳公司编制了本专项说明所附的健之佳公司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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是健之佳公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计健之佳公司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。

除对健之佳公司2023年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计健之佳公司2023年度财务报表时健之佳公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解健之佳公司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,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供健之佳公司2023年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月二十六日



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

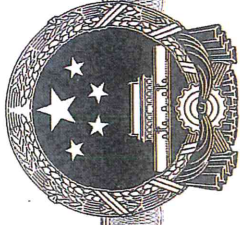
单位：万元

上市公司名称	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年度发生金额(不含利息)	2023年度往来累计发生金额(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
非经营性资金占用	资金占用方名称										
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年度发生金额(不含利息)	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
大股东及其附属企业											
小计											
重庆健之佳健康药房连锁有限公司	子公司	其他应收款	14,074.09	18,553.77	32,627.86					拨付子公司经营资金	非经营性往来
广西健之佳药店连锁有限公司	子公司	其他应收款	3,141.51	539.04	3,680.55					拨付子公司经营资金	非经营性往来
四川健之佳播利大药房有限责任公司	子公司	其他应收款	10,120.07	10,854.46	13,745.08			7,229.45		拨付子公司经营资金	非经营性往来
绵阳健之佳药店连锁有限公司	子公司	其他应收款	2,338.73	499.06	2,837.79					拨付子公司经营资金	非经营性往来
云南之佳便利药店有限公司	子公司	其他应收款		3,054.96	3,054.96					拨付子公司经营资金	非经营性往来
四川勤康健之佳医药有限责任公司	子公司	其他应收款	298.05	304.88	304.54			298.39		拨付子公司经营资金	非经营性往来
云南健之佳重庆勤康药业中心有限公司	子公司	其他应收款	1.48	8.39	9.47			0.40		拨付子公司经营资金	非经营性往来
云南健之佳连锁药房有限公司	子公司	其他应收款	874.18	1,072.91	886.27			1,060.82		拨付子公司经营资金	非经营性往来
云南健之佳连锁药房有限公司	子公司	其他应收款		27,412.79	27,412.79					拨付子公司经营资金	非经营性往来
四川健之佳连锁药房有限公司	子公司	其他应收款		88.45	88.45					拨付子公司经营资金	非经营性往来
广西健之佳勤康医药销售有限公司	子公司	其他应收款		1.55	1.55					拨付子公司经营资金	非经营性往来
河北唐人医药有限责任公司	子公司	其他应收款	34.03	93.68	123.50			4.21		拨付子公司经营资金	非经营性往来
辽宁健之佳连锁药房有限公司	子公司	其他应收款		0.41	0.41					拨付子公司经营资金	非经营性往来
小计				30,882.14	62,484.35	84,773.22		8,593.27			
关联自然人											
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
总计				30,882.14	62,484.35	84,773.22		8,593.27			

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小菁

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2024年01月26日

证书序号: 0014624



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

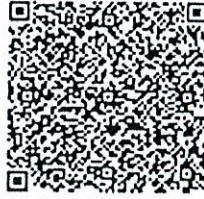
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



魏勇(530100230003)
已通过2021任职资格审查
云南省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



魏勇 530100230003

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



魏勇(530100230003)
已通过2020任职资格审查
云南省注册会计师协会

魏勇(530100230003)
已通过2019任职资格审查
云南省注册会计师协会



证书编号: 530100230003
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1993 年 09 月 21 日
Date of Issuance



姓名	魏勇
Full name	魏勇
性别	男
Sex	男
出生日期	1969-04-30
Date of birth	1969-04-30
工作单位	信永中和会计师事务所(特 殊普通合伙)昆明分所
Working unit	信永中和会计师事务所(特 殊普通合伙)昆明分所
身份证号码	110107196904300616
Identity card No.	110107196904300616



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



邓茂 110101365223

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



邓茂(110101365223)
您已通过2018年年检
云南省注册会计师协会

邓茂(110101365223)
您已通过2017年年检
云南省注册会计师协会



证书编号：
No. of Certificate

注册会计师协会
Association of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

2016

04

月

25

日



姓名 邓茂
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-02-15
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
Working unit
身份证号码 532128198602153316
Identity card No.

