证券代码：600422　　证券简称：昆药集团　　公告编号：2026-038号

昆药集团股份有限公司
关于续聘会计师事务所的公告

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：

● 拟聘任的会计师事务所名称：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“毕马威华振”）。

● 本次聘任会计师事务所事项尚须提交公司股东会审议。

昆药集团股份有限公司（以下简称“昆药集团”、“公司”）于2026年8月20日召开第十一届二十三次董事会，审议通过《关于聘请公司2026年度审计机构的议案》，具体如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

毕马威华振于1992年8月18日在北京成立，于2012年7月5日获财政部批准转制为特殊普通合伙的合伙制企业，更名为毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙），2012年7月10日取得工商营业执照，并于2012年8月1日正式运营。

毕马威华振总所位于北京，注册地址为北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层。

毕马威华振的首席合伙人黄文辉，中国国籍，具有中国注册会计师资格。

于2025年12月31日，毕马威华振有合伙人247人，注册会计师1,412人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过330人。

毕马威华振2025年经审计的业务收入总额超过人民币48亿元，其中审计业务收入超过人民币46亿元（包括境内法定证券业务收入超过人民币11亿元，其他证券业务收入超过人民币13亿元，证券业务收入共计超过人民币24亿元）。

毕马威华振2025年上市公司年报审计客户家数为134家，上市公司财务报表审计收费总额为人民币6.94亿元。这些上市公司主要行业涉及制造业、金融业、交通运输、仓储和邮政业、信息传输、软件和信息技术服务业、房地产业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、采矿业、批发和零售业、农、林、牧、渔业、住宿和餐饮业、科学研究和技术服务业、卫生和社会工作、水利、环境和公共设施管理业、文化、体育和娱乐业以及租赁和商务服务业。2025年，毕马威华振审计本公司同行业上市公司67家。

2.投资者保护能力

毕马威华振购买的职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过人民币2亿元，符合法律法规相关规定。近三年毕马威华振在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况为：此期间审结债券相关民事诉讼案件，终审判决毕马威华振按2%-3%比例承担赔偿责任（约人民币460万元），案款已履行完毕。

3.诚信记录

近三年，毕马威华振及其从业人员未因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚或证券交易所的自律监管措施或纪律处分；毕马威华振和四名从业人员曾受到地方证监局出具警示函的行政监管措施一次；两名从业人员曾受到行业协会的自律监管措施一次。根据相关法律法规的规定，前述事项不影响毕马威华振继续承接或执行证券服务业务和其他业务。

（二）项目信息

1.基本信息

毕马威华振承接公司2026年度财务报表审计项目的项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下：

本项目的项目合伙人陈文昕，2011年取得中国注册会计师资格，是本项目的签字注册会计师。陈文昕女士2006年开始在毕马威华振执业，在境内外资本市场的IPO和上市公司年审等方面具有丰富的经验。陈文昕从2023年开始为本公司提供审计服务。陈文昕近三年签署或复核上市公司审计报告8份。

本项目的签字注册会计师付先凯，2015年取得中国注册会计师资格。付先凯先生2024年开始在毕马威华振执业，2013年开始从事上市公司审计。付先凯从2024年开始为本公司提供审计服务。付先凯近三年签署或复核上市公司审计报告2份。

本项目的质量控制复核人杨昕，2001年取得中国注册会计师资格。杨昕女士1997年开始在毕马威华振执业，2012年开始从事上市公司审计，从2023年开始为本公司提供审计服务。杨昕近三年签署或复核上市公司审计报告11份。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人最近三年均未因执业行为受到任何刑事处罚、行政处罚，或正监会及其派出机构的行政监管措施，或证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

3.独立性

毕马威华振及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人按照职业道德守则和独立性准则的规定保持了独立性。

4.审计收费

毕马威华振的审计服务收费是按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。

2026年审计费用正在商定中，公司将提请股东会授权董事会根据市场公允合理的定价原则以及审计服务的范围、工作量的情况，与毕马威华振谈判或沟通后协商确定。

二、拟聘任会计师事务所的情况说明

毕马威华振2025年为公司出具了标准无保留意见的审计报告。在担任公司审计期间，工作勤勉尽责，严格遵守国家相关的法律法规，坚持公允、客观的态度进行独立审计，切实履行了审计机构职责。根据财政部、国资委《关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》（财会[2011]24号）等相关规定，公司拟聘任毕马威华振为2026年度财务报表及内部控制审计机构。

三、拟聘任会计师事务所履行的程序

（一）审计与风险控制委员会意见

公司董事会审计与风险控制委员会已对毕马威华振的基本情况、执业资质相关证明文件、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等情况进行了充分了解和审查，认为毕马威华振项目人员具有从事证券服务业务的从业经验，能够满足公司未来审计工作的需要，在对公司2025年度财务报告进行审计的过程中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，有效地完成了公司委托的业务，同意公司继续聘请毕马威华振为2026年度财务报表及内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于2026年8月20日召开的十一届二十三次董事会审议通过了《关于聘请公司2026年度审计机构的议案》，同意聘任毕马威华振为公司2026年度财务报表及内部控制审计机构，并将该议案提交股东会审议。

（三）生效日期

本次拟聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

昆药集团股份有限公司董事会

2026年8月22日

证券代码：600422　　证券简称：昆药集团　　公告编号：2026-042号

昆药集团股份有限公司
关于与华润商业保理开展
应收账款保理业务暨关联交易的公告

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：

● 交易简要内容：昆药集团股份有限公司（以下简称“昆药集团”、“公司”）及下属子公司拟与华润商业保理（天津）有限公司（以下简称“华润商业保理”）开展应收账款保理业务。本次业务为无追索权应收账款保理业务，保理融资总金额不超过人民币2亿元（含）。保理业务申请期限自公司股东会审议通过之日起3年内，具体保理业务期限以单项保理合同约定期限为准（期限不超过1年）。

● 本次交易构成关联交易。

● 本次交易未构成重大资产重组。

● 本次公司与关联人发生的交易需提交股东会审议，股东会审议通过方可实施。

● 至本次关联交易为止，过去12个月内，公司与华润商业保理及其子公司未发生除日常关联交易外的关联交易事项。

一、关联交易概述

（一）交易的基本情况

昆药集团及下属子公司拟与华润商业保理开展应收账款保理业务。本次业务为无追索权应收账款保理业务，保理融资总金额不超过人民币2亿元（含）。保理业务申请期限自公司股东会审议通过之日起3年内，具体保理业务期限以单项保理合同约定期限为准（期限不超过1年）。

（二）交易的目的和原因

公司开展应收账款保理业务，有助于有效压降公司应收账款账面规模；同时，可将账面沉淀的应收账款转化为可灵活运用的流动资金，进一步盘活存量资产、优化资产负债结构。有利于提升资金周转效率，提高资金使用效益，增强现金流稳定性，从而改善公司整体运营质量与财务健康状况。

（三）公司董事会审议表决情况

公司于2026年8月20日召开十一届二十三次董事会，以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于公司与华润商业保理开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》。关联董事喻翔先生、颜炜先生、周辉女士、梁征先生、邢健先生、王亮先生、王克先生、钟江先生回避表决。

（四）交易尚需履行的审批及其他程序

本次公司与关联人发生的交易需提交股东会审议，股东会审议通过方可实施。

（五）过去十二个月关联交易发生情况

至本次关联交易为止，过去12个月内，公司与华润商业保理及其子公司未发生除日常关联交易外的关联交易事项。

二、关联人介绍

（一）关联人关系介绍

公司控股股东为华润三九医药股份有限公司，实际控制人为中国华润有限公司。华润商业保理为华润融资租赁有限公司的全资子公司，实际控制人为中国华润有限公司。华润商业保理与公司均受同一实际控制人控制的企业。根据《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.3条的有关规定，本次交易构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

（二）关联人基本情况

企业名称：华润商业保理（天津）有限公司

成立日期：2019年12月24日

注册地：天津自贸试验区（东疆综合保税区）海铁三路288号509室

法定代表人：徐后胜

注册资本：50,000万元人民币

统一社会信用代码：91120118MA06X96C3N

企业性质：有限责任公司（外商投资企业法人独资）

经营范围：保理融资；销售分户（分类）账管理；应收账款催收；非商业性坏账担保；客户资信调查与评估；与商业保理相关的咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要股东：华润商业保理（天津）有限公司是华润融资租赁有限公司的全资子公司。

历史沿革及主要业务近三年发展状况：华润商业保理成立于2019年12月，初始名称为润鑫商业保理（天津）有限公司。2022年12月更名为华润商业保理（天津）有限公司，注册资本由3亿元人民币增资至5亿元人民币。华润商业保理（天津）有限公司现已形成辐射全国主要经济区域客户的服务网络，为客户提供保理融资、销售分户（分类）账管理、应收账款催收、非商业性坏账担保、客户资信调查与评估、与商业保理相关的咨询服务等综合服务解决方案。截至目前，业务已覆盖2,450家上下游客户。

主要财务数据：截至2025年末，华润商业保理资产总额人民币175,055万元，负债总额人民币106,906万元；2025年度实现营业收入人民币5,454万元，净利润人民币1,907万元。截至2026年6月30日，华润商业保理资产总额人民币165,643万元，负债总额人民币96,779万元；2026年1-6月实现营业收入人民币2,196万元，净利润人民币716万元。

华润商业保理资信状况良好，不属于失信被执行人。除前述关联关系外，公司与华润商业保理之间不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的其他关系。

三、关联交易的主要内容

公司及下属子公司以部分应收账款作为保理融资本金金额，华润商业保理受让应收账款时按应收账款账面价值向公司预付应收账款转让价款，并按双方约定的方式收回本金及收取利息。本次业务为无追索权应收账款保理业务，保理融资总金额不超过人民币2亿元（含）。保理业务申请期限自公司股东会审议通过之日起3年内，具体保理业务期限以单项保理合同约定期限为准（期限不超过1年）。

四、关联交易的定价政策及定价依据

交易定价严格遵循公平、公正、公开的基本原则，综合参考当前市场同类业务的利率与费率水平，经双方充分协商后合理确定保理融资利率及保理服务费率。

五、关联交易协议的主要内容和履约安排

（一）关联交易协议的主要条款

公司及下属子公司（以下简称“卖方”）拟与华润商业保理（以下简称“保理方”）签订《保理合同》，根据卖方申请，保理方受让卖方与债务人交易产生的应收账款，由保理方为其提供保理服务。交易协议主要内容：

1.保理融资利率和保理服务费率：根据市场费率水平双方协商确定。

2.业务方式：由保理方受让卖方的应收账款，开展无追索权保理业务。

3.应收账款所有权：保理方对应收账款享有完全权利，卖方不再拥有对应收账款之所有权利。

4.应收账款回购及追索权：除特别约定，保理方均不能向卖方主张追索及回购，包括因付款方自身问题产生的信用风险而导致付款方未能偿还应收账款，保理方亦不能向卖方主张追索及回购。

（二）履约能力分析

上述涉及关联方的主要财务指标正常且经营情况良好，不存在关联方长期占用本公司资金并造成呆坏账的可能，具有良好的履约能力。

六、交易对上市公司的影响

公司及下属子公司拟与华润商业保理开展的应收账款保理业务，可进一步优化应收账款结构，降低应收账款相关风险，加速资金周转，提高资金使用效率，降低资金占用。上述关联交易遵循市场化原则，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

七、有关授权情况

本议案经公司股东会审议通过后，由昆药集团管理层按照公司经营所需具体办理应收账款保理业务。

本次保理业务之授权有效期限自昆药集团股东会审议通过之日起3年内。

八、该关联交易应当履行的审议程序

公司于2026年8月20日召开了十一届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议，以5票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于公司与华润商业保理开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》，公司独立董事在充分调查了解关联交易基本情况后，认为：公司与关联方进行的日常关联交易，属于为保证公司正常业务需求发生的交易，为生产经营所必须，并持续进行的关联交易事项，对保证公司生产经营的稳定发展发挥了积极作用。本次追加日常关联交易额度符合《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，同意将该议案提交公司董事会审议。

公司于2026年8月20日召开了十一届董事会审计与风险控制委员会2026年第四次会议，以4票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于公司与华润商业保理开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》，关联委员邢健先生回避表决此议案。公司审计与风险控制委员会认为：公司与关联方进行的应收账款保理业务，遵循了公平、公正、公允的市场化原则，符合法律、法规及《公司章程》的相关规定。本次交易不会对关联人形成依赖，不损害公司及公司股东、尤其是中小股东的利益，符合中国证监会和上交所的有关规定，同意将该议案提交董事会审议。

公司于2026年8月20日召开了十一届二十三次董事会，以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于公司与华润商业保理开展应收账款保理业务暨关联交易的议案》。关联董事喻翔先生、颜炜先生、周辉女士、梁征先生、邢健先生、王亮先生、王克先生、钟江先生回避表决该议案。

本次公司与关联人发生的交易需提交股东会审议，股东会审议通过方可实施。

九、需要特别说明的历史关联交易（日常关联交易除外）情况

至本次关联交易为止，过去12个月内，公司与华润商业保理及其子公司未发生除日常关联交易外的关联交易事项。

特此公告。

昆药集团股份有限公司董事会

2026年8月22日

证券代码：600422　　证券简称：昆药集团　　公告编号：2026-040号

昆药集团股份有限公司
关于追加2026年日常关联交易额度的公告

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：

● 本事项尚需提交公司股东会审议。

● 本次日常关联交易属于公司及下属子公司日常生产经营中的必要业务，对公司及下属子公司无不利影响，对公司非关联方股东的利益无不利影响。公司主营业务不因此类交易而对关联人形成依赖，对公司独立性无不利影响。

昆药集团股份有限公司（以下简称“公司”）根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，结合公司的实际情况，追加与关联方的日常关联交易额度人民币5.6亿元，具体情况如下：

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

公司于2026年8月20日召开了十一届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议，以5票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于追加公司2026年日常关联交易额度的议案》，公司独立董事在充分调查了解关联交易基本情况后，认为：公司与关联方进行的日常关联交易，属于为保证公司正常业务需求发生的交易，为生产经营所必须，并持续进行的关联交易事项，对保证公司生产经营的稳定发展发挥了积极作用。本次追加日常关联交易额度符合《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，同意将该议案提交公司董事会审议。

公司于2026年8月20日召开了十一届董事会审计与风险控制委员会2026年第四次会议，以4票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于追加公司2026年日常关联交易额度的议案》，关联委员邢健先生回避表决此议案。公司审计与风险控制委员会认为：该等日常关联交易为公司日常生产经营中必要的持续性业务，遵循了公允的市场价格、条件和公正、公开的原则。本次追加事项不影响公司的独立性，不会对关联人形成依赖，不损害公司及公司股东、尤其是中小股东的利益，符合中国证监会和上交所的有关规定，同意将该议案提交董事会审议。

公司于2026年8月20日召开了十一届二十三次董事会，以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于追加公司2026年日常关联交易额度的议案》。关联董事喻翔先生、颜炜先生、周辉女士、梁征先生、邢健先生、王亮先生、王克先生、钟江先生回避表决该议案。

上述追加日常关联交易额度事项尚需提交公司股东会审议。

（二）2026年日常关联交易的预计和执行情况

公司于2025年12月9日召开十一届十一次董事会，2025年12月29日召开2025年第五次临时股东大会审议并通过《关于公司2026年日常关联交易预估的议案》，公司预估2026年度与关联方日常关联交易总金额为人民币7.8亿元。现根据实际业务开展情况，公司预计本年度与关联方华润三九医药股份有限公司（以下简称“华润三九”）、深圳华润三九医药贸易有限公司（以下简称“三九医贸”）可能发生的日常关联交易业务量较多，现申请追加与关联方的日常关联交易额度合计5.6亿元，追加后公司2026年度日常关联交易预计总金额为13.4亿元，具体如下：

（单位：万元人民币）

关联交易类别	关联人	2026年预计金额	2026年1-6月实际发生金额	本次追加额度	追加后2026年预计额度
向关联人购买产品、商品或接受劳务	天津天士力医药商业有限公司	3,500.00	1,295.42	——	3,500.00
	华润三九医药股份有限公司	4,500.00	2,302.17	6,000.00	10,500.00
	华润医药集团有限公司及其下属公司	9,000.00	2,108.62	——	9,000.00
	同受最终控制方控制的公司	1,000.00	402.49	——	1,000.00
	小计	18,000.00	6,108.70	6,000.00	24,000.00
向关联人销售产品、商品或提供劳务	华润医药商业集团有限公司	8,000.00	822.94	——	8,000.00
	华润湖北医药有限公司	3,000.00	207.70	——	3,000.00
	华润立方药业（安徽）有限公司	3,000.00	4.74	——	3,000.00
	华润河南医药有限公司	2,600.00	848.35	——	2,600.00
	云南天士力三七药业有限公司	2,600.00	——	——	2,600.00
	深圳华润三九医药贸易有限公司	——	977.73	50,000.00	50,000.00
	华润医药集团有限公司及其下属公司	39,800.00	3,484.34	——	39,800.00
	同受最终控制方控制的公司	1,000.00	——	——	1,000.00
	小计	60,000.00	6,345.80	50,000.00	110,000.00
合计		78,000.00	12,454.50	56,000.00	134,000.00

注：2026年1-6月实际发生额未经审计，实际情况以年度审计结果为准。

公司预计的日常关联交易的交易对方均为受同一控制方中国华润有限公司（以下简称“中国华润”）控制的企业。因关联人数量较多，将单笔金额较小的预计交易按同一实际控制人控制的公司为口径进行合并列示。

二、关联人介绍和关联关系

（一）关联人的基本情况

1.华润医药集团有限公司（以下简称“华润医药集团”）

企业名称	华润医药集团有限公司	成立日期	2007年5月10日
注册资本	2,724,128.88万港元		
企业编号	1131335	企业类型	公众股份有限公司
企业地址	香港湾仔港湾道26号华润大厦41楼4104-05室		
主营业务	主要从事医药及其他保健品的研发、制造、分销及零售业务。该公司主要通过三大分部运营。制药分部研发、制造及销售医药及营养保健品。医药分销分部向医药制造商及配药商提供分销解决方案，如医院及其他医疗机构、分销商及零售药店。药品零售分部在中国及香港经营零售药店。		
主要股东	华润集团（医药）有限公司持股53.05%		
财务情况			
科目	2025年12月31日（经审计）		
资产总额/亿元	2,858.11	资产负债率	58.90%
负债总额/亿元	1,683.55	营业收入/亿元	2,695.74
净资产/亿元	1,174.56	净利润/亿元	96.53

2.华润三九医药股份有限公司

企业名称	华润三九医药股份有限公司	法定代表人	吴文多
注册资本	166,421.7858万人民币	成立日期	1999年4月21日
社会信用代码	91440300710922459O9	企业类型	股份有限公司
企业地址	深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观清路1号		
主营业务	中药材种植；相关技术开发、转让、服务；生产所需的机械设备和原材料的进口业务；自产产品的出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。化妆品及一类医疗器械的开发、销售；自有物业租赁、机动车停放服务。药品的开发、生产、销售；预包装食品（不含复热）的批发。		
主要股东	华润医药控股有限公司持股63.22%		
财务情况			
科目	2025年12月31日（经审计）		
资产总额/亿元	279.14	资产负债率	51.84%
负债总额/亿元	144.70	营业收入/亿元	47.88
净资产/亿元	134.44	净利润/亿元	34.06

3.天津天士力医药商业有限公司（以下简称“天津天士力医药商业”）

企业名称	天津天士力医药商业有限公司	法定代表人	郭鹏洲
注册资本	1,190万人民币	成立日期	2011年8月25日
社会信用代码	91120113581320079C	企业类型	有限责任公司
企业地址	天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路6865号金融贸易中心北区1-1-2303,1-1-2304室		
主营业务	许可项目：药品批发；第三类医疗器械经营；烟草制品零售；电子烟零售；食品销售；海关监管货物仓储服务（不含危险化学品、危险货物）；药品进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：包装材料及制品销售；食品用塑料包装容器工具制品销售；金属包装容器及材料销售；塑料制品销售；化妆品及日用品批发；化妆品零售；个人卫生用品销售；日用百货销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；特种陶瓷制品销售；日用杂品销售；体育用品及器材零售；体育用品及器材批发；日用品销售；日用品批发；消毒剂销售（不含危险化学品）；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械销售；农副产品销售；保健食品（预包装）销售；医护人员防护用品批发；医护人员防护用品零售；医用口罩零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内货物运输代理；食品进出口；技术进出口；货物进出口；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；医用口罩批发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）		
主要股东	天士力医药集团股份有限公司100%持股		
财务情况			
科目	2025年12月31日（经审计）		
资产总额/亿元	14.55	资产负债率	66.25%
负债总额/亿元	9.64	营业收入/亿元	64.64
净资产/亿元	4.91	净利润/亿元	0.28

4.云南天士力三七药业有限公司（以下简称“云南天士力三七药业”）

企业名称	云南天士力三七药业有限公司	法定代表人	张磊
注册资本	5,900万人民币	成立日期	2000年3月28日
社会信用代码	91532600757159531B	企业类型	其他有限责任公司
企业地址	云南省文山壮族苗族自治州文山市三七产业园区天士力路1号（天士力现代中药产业园）		
主营业务	许可项目：药品生产；保健食品生产；食品生产；药品批发；药品零售；食品销售；药品进出口；旅游业务；农作物种子经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：中草药种植；中草药收购；地产中草药（不含中药饮片）购销；保健食品（预包装）销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；保健食品（预包装）销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）		
主要股东	天士力医药集团股份有限公司持股97.9661%		
财务情况			
科目	2025年12月31日（经审计）		
资产总额/亿元	1.61	资产负债率	77.95%
负债总额/亿元	1.26	营业收入/亿元	0.84
净资产/亿元	0.36	净利润/亿元	0.13

5.华润医药商业集团有限公司（简称“华润医药商业”）

企业名称	华润医药商业集团有限公司	法定代表人	郭霞
注册资本	1,964,653.1358万人民币	成立日期	2000年12月27日
社会信用代码	91110000722617854T	企业类型	其他有限责任公司
企业地址	北京市东城区安定门内大街257号		
主营业务	许可项目：药品批发；代理记账；互联网信息服务；第三类医疗器械经营；道路货物运输（不含危险货物）；餐饮服务；食品销售；中药饮片代煎服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；技术进出口；货物进出口；包装服务；铁路运输辅助活动；国内货物运输代理；供应链管理服务；日用百货销售；化妆品零售；计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；五金产品零售；家用电器销售；制药专用设备销售；办公用品销售；办公设备销售；家具销售；社会经济咨询服务；医院管理；会议及展览服务（出国办展须经相关部门审批）；广告制作；广告设计、代理；广告发布；财务咨询；软件开发；数据处理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；健康咨询服务（不含诊疗服务）；信息系统集成服务；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；宠物食品及用品零售；化妆品批发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动。）（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。）		
主要股东	北京医药集团有限责任公司持股71.05%		
财务情况			
科目	2025年12月31日（经审计）		
资产总额/亿元	647.39	资产负债率	52.60%
负债总额/亿元	340.51	营业收入/亿元	183.89
净资产/亿元	306.88	净利润/亿元	2.85

6.华润河南医药有限公司（简称“华润河南医药”）

企业名称	华润河南医药有限公司	法定代表人	李禾丰
注册资本	219,149.68万人民币	成立日期	2009年5月25日
社会信用代码	91410100689728113F	企业类型	有限责任公司
企业地址	郑州经济技术开发区航海东路1639号		
主营业务	许可项目：药品批发；药品零售；兽药经营；第三类医疗器械经营；食品销售；特种设备安装改造修理；道路货物运输（不含危险货物）；药品进出口；农药批发；农药零售；母婴保健技术服务；互联网信息服务；第二类增值电信业务；中药饮片代煎服务；食品互联网销售；第三类医疗器械租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品添加剂销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；保健食品（预包装）销售；特殊医学用途配方食品销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；化妆品批发；化妆品零售；日用百货销售；日用品批发；日用品销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；普通机械设备安装服务；电工器材销售；机械电气设备销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场营销策划；市场调查（不含涉外调查）；咨询策划服务；装卸搬运；会议及展览服务；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专用设备修理；电气设备修理；通用设备修理；卫生用杀虫剂销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；技术玻璃制品销售；教学用模型及教具销售；智能家庭消费设备制造；家用电器销售；食品用塑料包装容器工具制品销售；办公用品销售；办公设备销售；智能物料搬运装备销售；信息安全设备销售；农副产品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；非居住房地产租赁；机械设备租赁；仓储设备租赁服务；运输设备租赁服务；企业管理；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；健康咨询服务（不含诊疗服务）；远程健康管理服务；养生保健服务（非医疗）；中医养生保健服务（非医疗）；数据处理服务；人工智能公共数据平台；大数据服务；数据处理和存储支持服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；供应链管理服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；食品进出口；第一类医疗器械租赁；第二类医疗器械租赁；宠物食品及用品批发；宠物食品及用品零售；包装服务；光学仪器制造；光学仪器销售；厨具卫具及日用杂品批发；新能源汽车整车销售；汽车新车销售；汽车旧车销售；塑料制品销售；橡胶制品销售；劳动保护用品销售；以器仪表销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）		
主要股东	华润医药商业集团有限公司100%持股		
财务情况			
科目	2025年12月31日（经审计）		
资产总额/亿元	30.14	资产负债率	68.36%
负债总额/亿元	20.61	营业收入/亿元	50.20
净资产/亿元	9.54	净利润/亿元	0.43

8.华润立方药业（安徽）有限公司（简称“华润立方药业”）

企业名称	华润立方药业（安徽）有限公司	法定代表人	范海波
注册资本	14,232.6531万人民币	成立日期	2001年9月13日
社会信用代码	91340100731660090X4	企业类型	其他有限责任公司
企业地址	合肥市高新区文曲路446号		
主营业务	中成药、中药材、中药饮片、化工原料（除危险品）、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品（限第二类）、蛋白同化制剂、肽类激素、消毒产品、化工产品（除危险品）、消毒用品、卫生用品、化妆品、保健用品、医疗器械（一、二、三）、食品、特殊医学用途配方食品、婴幼儿配方乳粉、婴幼儿配方食品、保健食品、化妆品销售；营销策划；仓储服务（除危险品）、装卸搬运服务；自有仓库租赁；商务信息咨询服务；玻璃仪器、五金交电、家用电器、日用百货、工艺品、文具、针纺织品、设备销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家规定的专营进出口商品和国家禁止进出口的特殊商品除外）；市场推广服务、物流配送服务（除快递）；第二类增值电信业务中的信息服务业务（因特网信息服务、不含固定网电话信息服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
主要股东	华润润曜健康科技（北京）有限公司持股51%		
财务情况			
科目	2025年12月31日（经审计）		
资产总额/亿元	8.90	资产负债率	72%
负债总额/亿元	6.44	营业收入/亿元	15.30
净资产/亿元	2.47	净利润/亿元	0.08

9.深圳华润三九医药贸易有限公司（简称“三九医贸”）

企业名称	深圳华润三九医药贸易有限公司	法定代表人	宋良玉
注册资本	6,000.00万元人民币	成立日期	1996年7月17日
社会信用代码	91440300279255413C	企业类型	有限责任公司
企业地址	深圳市龙华区观湖街道鹭湖社区观清路1号综合办公中心2-4层、6-9层		
主营业务	一般经营项目是：第一类医疗器械销售；国内贸易代理；化妆品批发；化妆品零售；市场调查（不含涉外调查）；市场营销策划；企业管理咨询；食用农产品批发；日用品批发；日用品销售；日用家电零售；日用百货销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可经营项目是：中成药、生化药品、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药及其制剂、中药饮片、消毒剂、卫生用品、保健食品的批发；预包装食品（不含复热）的批发，第二类医疗器械的批发。食品经营；保健食品销售；酒类经营。进出口代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）		
主要股东	华润三九医药股份有限公司100%持股		
财务情况			
科目	2025年12月31日（经审计）		
资产总额/亿元	44.75	资产负债率	77.98%
负债总额/亿元	34.89	营业收入/亿元	99.72
净资产/亿元	9.85	净利润/亿元	0.63

（二）与上市公司的关联关系

公司控股股东为华润三九，实际控制人为中国华润。公司预计的日常关联交易的交易对方均受同一控制方中国华润控制，根据《上海证券交易所股票上市规则》，均为公司关联方。其中，华润三九之控股股东华润医药控股有限公司（以下简称“华润医药控股”）为华润医药集团之全资子公司，深圳华润三九医药贸易有限公司为华润三九的全资子公司，天士力医药集团股份有限公司（以下简称“天士力医药集团”）为华润三九之控股子公司，天津天士力医药商业为天士力医药集团之全资子公司，天士力医药集团持有云南天士力三七药业97.9661%股权；北京医药集团有限责任公司（以下简称“北京医药集团”）为华润医药集团全资子公司华润医药控股之控股子公司，华润医药商业为北京医药集团之控股子公司，华润河南医药、华润润曜健康科技（北京）有限公司（以下简称“华润润曜健康”）均为华润医药商业的全资子公司，华润医药商业持有华润湖北医药60%股份，华润润曜健康持有华润立方药业51%股权。

（三）履约能力分析

上述涉及关联方的主要财务指标正常且经营情况良好，不存在关联方长期占用本公司资金并造成呆坏账的可能，具有良好的履约能力。

三、关联交易主要内容和定价政策

（一）定价政策

公司及子公司与关联方预计发生的日常关联交易属公司日常生产经营中的持续性业务，交易以市场公允价格为基础，遵循公平合理原则，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形。

（二）定价依据

1.采购原材料及产成品的定价依据：公司保留向其他第三方选择的权利，以确保关联方以公允的价格向本公司提供产品，双方在参考同类产品市场价格的基础上协商定价。

2.销售产品的定价依据：公司向关联企业销售产品的定价，以市场价格为依据，协商确定销售产品的关联交易价格，确保关联交易价格的公允，防止出现损害中小股东利益的情况。

上述日常关联交易价格按以上原则确定，交易双方将根据上述关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在具体的关联交易合同中予以明确。上述日常关联交易不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形。

（三）关联交易协议签署情况

在年度日常关联交易预计总额度范围内，由公