

上海家化联合股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

2025年度



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

关于上海家化联合股份有限公司 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2026）专字第70003883_B02号
上海家化联合股份有限公司

上海家化联合股份有限公司董事会：

我们审计了上海家化联合股份有限公司的2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及公司资产负债表，2025年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2026年3月24日出具了编号为安永华明（2026）审字第70003883_B01号的无保留意见审计报告。

按照《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，上海家化联合股份有限公司编制了后附的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，并确保其真实性、合法性、完整性是上海家化联合股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计上海家化联合股份有限公司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之处。除了对上海家化联合股份有限公司2025年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解上海家化联合股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供上海家化联合股份有限公司为2025年度报告披露使用，不适用于其他用途。



关于上海家化联合股份有限公司
2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2026）专字第70003883_B02号
上海家化联合股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



张丽

中国注册会计师：张 丽



朱晓琛

中国注册会计师：朱晓琛

中国 北京

2026年3月24日



上海家化联合股份有限公司
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

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
现控股股东及 其他关联方	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
前控股股东及 其他关联方	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
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	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
控股股东及其 附属企业	平安银行股份有限公司	最终控股股东之附属企业	货币资金	9.85	19,007.91	0.86	(19,003.71)	14.91	存款	经营性往来
	平安资产管理有限责任公司	最终控股股东之附属企业	交易性金融资产(成本)	20,000.00	-	-	(20,000.00)	-	资管产品	经营性往来
	上海家化(集团)有限公司	控股股东	应收账款	-	6.24	-	(6.24)	-	销售商品	经营性往来
	中国平安人寿保险股份有限公司	中间控股股东	应收账款	4,257.00	16,047.40	-	(15,961.90)	4,342.50	销售商品	经营性往来
	中国平安保险(集团)股份有限公司	最终控股股东	应收账款	-	1.35	-	-	1.35	销售商品	经营性往来
	上海壹通电子商务有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	240.71	1,165.41	-	(1,238.64)	167.48	销售商品	经营性往来
	平安银行股份有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	66.37	33.58	-	(59.81)	40.14	销售商品	经营性往来
	平安健康互联网股份有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	4.65	202.33	-	(168.14)	38.84	销售商品	经营性往来
	平安健康保险股份有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	81.87	177.46	-	(228.91)	30.42	销售商品	经营性往来
	中国平安财产保险股份有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	3.89	100.68	-	(81.95)	22.62	销售商品	经营性往来
	深圳万里通网络信息技术有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	1,839.72	-	(1,830.29)	9.43	销售商品	经营性往来
	平安融易(黑龙江)信息服务有限公司 (原名:平安普惠信息服务有限公司)	最终控股股东之附属企业	应收账款	1.40	14.82	-	(7.80)	8.42	销售商品	经营性往来
	三亚家化旅业有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	4.47	54.94	-	(55.14)	4.27	销售商品	经营性往来
	平安证券股份有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	1.83	11.65	-	(9.38)	4.10	销售商品	经营性往来
	深圳平安综合金融服务有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	0.31	0.55	-	(0.52)	0.34	销售商品	经营性往来
	平安养老保险股份有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	7.40	1.87	-	(9.05)	0.22	销售商品	经营性往来
	平安信托有限责任公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	0.23	-	(0.09)	0.14	销售商品	经营性往来
深圳平安融易投资咨询有限公司(原名:平安普惠投资咨询有限公司)	最终控股股东之附属企业	应收账款	0.15	(0.04)	-	(0.04)	0.07	销售商品	经营性往来	



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	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
控股股东及其 附属企业	北大正人寿保险有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	4.42	0.55	-	(4.91)	0.06	销售商品	经营性往来
	平安融资(江苏)融资担保有限公司 (原名:平安普惠融资担保有限公司)	最终控股股东之附属企业	应收账款	0.09	4.40	-	(4.45)	0.04	销售商品	经营性往来
	平安科技(深圳)有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	0.01	0.27	-	(0.26)	0.02	销售商品	经营性往来
	平安国际融资租赁有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	0.02	0.03	-	(0.03)	0.02	销售商品	经营性往来
	平安创新发展销售服务有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	0.03	-	(0.02)	0.01	销售商品	经营性往来
	上海世纪安瀛乡村俱乐部有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	0.17	0.88	-	(1.05)	-	销售商品	经营性往来
	湖南恺德微创医院有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	8.18	-	(8.18)	-	销售商品	经营性往来
	平安消费金融有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	2.64	-	(2.64)	-	销售商品	经营性往来
	平安好房(上海)电子商务有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	1.00	-	(1.00)	-	销售商品	经营性往来
	上海捷银网络信息技术有限公司(原 名:上海捷银电子商务有限公司)	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	0.57	-	(0.57)	-	销售商品	经营性往来
	重庆平安好医经纬综合门诊有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	0.28	-	(0.28)	-	销售商品	经营性往来
	深圳平安智汇企业信惠管理有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	0.30	-	(0.30)	-	销售商品	经营性往来
	平安付科技服务有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	0.04	-	(0.04)	-	销售商品	经营性往来
	平安付电子支付有限公司	最终控股股东之附属企业	应收账款	-	258.30	-	(258.30)	-	销售商品	经营性往来
	平安健康互联网股份有限公司	最终控股股东之附属企业	其他应收款	16.00	5.00	-	-	21.00	缴纳押金	经营性往来
	上海安壹通电子商务有限公司	最终控股股东之附属企业	其他应收款	10.00	3.38	-	-	13.38	缴纳押金	经营性往来
	深圳平安综合金融服务有限公司	最终控股股东之附属企业	其他应收款	13.18	-	-	(3.18)	10.00	缴纳押金	经营性往来
	上海捷银网络信息技术有限公司(原 名:上海捷银电子商务有限公司)	最终控股股东之附属企业	其他应收款	2.00	0.50	-	-	2.50	缴纳押金	经营性往来
	上海捷银网络信息技术有限公司(原 名:上海捷银电子商务有限公司)	最终控股股东之附属企业	预付账款	0.66	-	-	(0.66)	-	接受劳务	经营性往来
	中国平安财产保险股份有限公司	最终控股股东之附属企业	预付账款	0.66	-	-	(0.66)	-	接受劳务	经营性往来
上海家化国际商贸有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	191.72	0.83	-	-	0.88	接受劳务	经营性往来	
上海高夫化妆品有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	-	3,346.17	-	(191.72)	-	资金周转	非经营性往来	
上海广生合成生物科技股份有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	12,136.86	12,270.88	-	(3,346.17)	12,259.27	资金周转	非经营性往来	
长沙(上海)家化销售有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	-	225.66	-	(225.66)	-	资金周转	非经营性往来	
上海霖碧饮品销售有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	1,849.23	-	-	-	1,849.23	资金周转	非经营性往来	
上海家化医药科技股份有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	553.00	-	-	-	553.00	资金周转	非经营性往来	
上海佰草集美容投资管理有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	-	1,500.00	-	(1,500.00)	-	资金周转	非经营性往来	
上海佰草集汉芳美容服务有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	2,073.75	2,262.75	-	(4,336.50)	-	资金周转	非经营性往来	
上海家化销售有限公司南宁分公司	本公司控股子公司	其他应收款	-	144.25	-	(144.25)	-	资金周转	非经营性往来	
海南霖碧饮品有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	5,579.40	-	-	-	5,579.40	资金周转	非经营性往来	
无	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
关联自然人										

有限公司
CO
有限公司



其他关联方 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
其他关联方及 其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
总计	/	/	/	47,111.12	58,798.61	0.86	(80,936.53)	24,974.06	/	/



本非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



2026年3月24日



营业执照

(副本)(8-1)

统一社会信用代码

91110000051421390A

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“智慧应用服务”



名称 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 毛鞍宁

出资额 人民币元 10000 万元

成立日期 2012年08月01日

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场安永
大楼17层01-12室

许可项目：注册会计师业务。（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：企业管理咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；计算机系统服务；软件外包服务；人工智能应用软件开发；信息系统集成服务；软件外包服务；人工智能应用软件开发；物联网技术服务；知识产权服务（专利代理服务除外）。（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。）

登记机关



2026年03月11日

证书序号: 0004095

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，准予注册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: 安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)
 北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层

首席合伙人: 毛鞍宁

主任会计师:

经营场所:

组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 11000243

批准执业文号: 财会函(2012)35号

批准执业日期: 二〇一二年七月二十七日

专业业务报告专用



从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息
(截至2020年11月10日)

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000514213904	11000006	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108M4007YRQ06	1100274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020835463270	1100000	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000259649382C	11002941	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676059Q	11010148	2020-11-02
6	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005387870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中联广信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101M49LX3Y181	44010157	2020-11-02
11	新信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	9135010008433028L	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101030805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568083764L	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911301160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	914403007703291606	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609131343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳鹏盛会计师事务所(普通合伙)	914403007703291222R	47470034	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13029011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831586821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	9133000005793421213	33000001	2020-11-02

27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923435668	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000786622412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	911101030855458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91370200M43TC4B979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	91110103592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	910000087574063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	92089698790Q	11000162	2020-11-02
37	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	9136088390411	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	91061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	9106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	9110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010108553078XF	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569UD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中审天通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	913101108119251J	31000003	2020-11-02

以上信息根据会计师事务所首次备案材料生成,行政机关仅对备案材料完备性进行审核,会计师事务所对相关信息的真实性、准确、完整负责;为会计师事务所从事证券服务业务备案,不代表对其执业能力的认可。

按照会计师事务所名称字母排序,排名不分先后。

各会计师事务所基本信息,注册会计师基本信息,近二年行政处罚信息详见附件。

附件:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日).xls

发布日期: 2020年11月03日



【大中小】 【打印此页】 【关闭窗口】



网站地图 | 联系我们

主办单位: 中华人民共和国财政部

备案证号: 京ICP备05002860号 京公网安备11010202000006号

技术支持: 财政部信息中心

中华人民共和国财政部 版权所有, 如需转载, 请注明来源

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.



张丽(310000125194)
您已通过 2021 年年检
上海市注册会计师协会
2021 年 10 月 30 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.



日 / 月 / 年

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

德勤



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年 10月 30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

安永华明会计师事务所



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年 10月 30日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 / 月 / 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 / 月 / 日



姓名 Full name 张丽 1101030037404
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1988-10-26
工作单位 Working unit 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 321102198810264527

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.



证书编号 No. of Certificate 310000125194

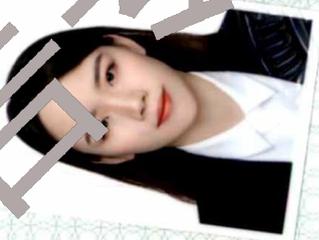
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 07 月 29日
Date of Issuance

2010年 4月 30日



姓名	朱晓琛
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1994-07-15
Date of birth	
工作单位	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	321282199407150046
Identity card	



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.

证书编号: 110002434586
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 07 月 15 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d