

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2021]005117 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2020 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2021]005117 号

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了湖北均瑶大健康饮品股份有限公司（以下简称均瑶大健康饮品）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 15 日签发了大华审字[2021]007829 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(2017 年修订)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定，就均瑶大健康饮品编制的 2020 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是均瑶大健康饮品管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计均瑶大健康饮品 2020 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对均瑶大健康饮品实施 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解均瑶大健康饮品 2020 年度控股股东及其他

关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

(项目合伙人)

刘万富

中国注册会计师：

王海燕

二〇二一年四月十五日

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：湖北均瑶大健康饮品股份有限公司

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 的关系	上市公司核算的会计 科目	2020年年初占 用资金余额	2020年度占用累计发生 金额（不含利息）	2020年度占用资 金的利息	2020年度偿还累计发 生金额	2020年期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
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 的关系	上市公司核算的会计 科目	2020年年初往 来资金余额	2020年度往来累计发生 金额（不含利息）	2020年度往来资 金的利息	2020年度偿还累计发 生金额	2020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	上海华瑞银行股份有限公司	控股股东直接控制的法人	货币资金	-	15,900.46	103.85	0.14	16,004.18	银行大额存单	经营性往来
	上海爱建信托有限责任公司	控股股东直接控制的法人	交易性金融资产、货币资金	-	30,000.00	104.71	72.66	30,032.05	购买信托产品	经营性往来
	上海均瑶（集团）有限公司	控股股东	应收账款	1.63	18.69	-	19.14	1.18	购货款	经营性往来
	上海均瑶（集团）有限公司	控股股东	其他非流动资产	-	4,618.98	-	-	4,618.98	预付购房款	经营性往来
	上海吉祥航空股份有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	42.18	91.74	-	127.46	6.45	购货款	经营性往来
	上海均瑶国际广场有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	10.25	142.99	-	144.96	8.29	预付租赁费和物业费	经营性往来
上市公司 子公司及其 附属企业										
关联自然人										
其他关联方 及其附属企 业										
总计	—	—	—	54.06	50,772.87	208.57	364.36	50,671.13	—	—



营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、信
息信息

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

梁春、杨雄

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；无（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）。

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2021年02月04日



会计师事务所

执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序号：0000093

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》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full Name 刘万强
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1964-11-26
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No. 420400841126001

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.



2017年 4月 3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

同意转出

After the holder is transferred from

瑞华会计师事务所

瑞华会计师事务所

同意转入

After the holder is transferred to

瑞华会计师事务所

瑞华会计师事务所



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.



刘万强(420501990686)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

2020年 8月 31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

同意转出

After the holder is transferred from

瑞华会计师事务所

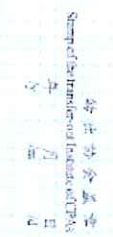
瑞华会计师事务所

同意转入

After the holder is transferred to

瑞华会计师事务所

瑞华会计师事务所



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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.

2020年 8月 31日



姓名: 王燕燕
Sex: 女
出生日期: 1986-08-08
Date of birth: 1986-08-08
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit: Ruihua Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch
身份证号: 413026198608083021
Identity card No: 413026198608083021

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



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

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册号: 110101300773
No. of Certificate: 110101300773
发证日期: 2015年12月30日
Date of Issue: 2015-12-30

上海市注册会计师协会
Shanghai Institute of Certified Public Accountants



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.

2016年4月3日



同登人
After the holder is transferred to



王燕燕
Wang Yanyan

CPA

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

注意事项

- 注册会计师变更工作单位, 应当向原会计师事务所出具书面报告。
- 本证书只供本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师变更工作单位时, 应当及时将原证书交回原会计师事务所。
- 本证书有效期为一年, 自注册之日起计算。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the given the certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting various business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.