

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[2023]003563 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京23UDTHPECG



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 2022 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 2022 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[2023]003563 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（以下简称均瑶健康）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 19 日签发了大华审字[2023]000035 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《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)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就均瑶健康编制的 2022 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健康管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计均瑶健康 2022 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。除了对均瑶健康实施 2022 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健康 2022 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 2022 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：


刘万富



刘万富

中国注册会计师：





宋德栩

二〇二三年四月十九日



2022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 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2022年期初占用 资金余额	2022年度占用累计发生 金额（不含利息）	2022年度占用 资金的利息	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质	备注
民大股东及 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	2022年期初往来 资金余额	2022年度往来累计发生 金额（不含利息）	2022年度往来 资金的利息	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质	备注
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	29,566.65	6,000.00	646.83	17,009.29	19,204.19	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	12,487.03	—	508.30	12,995.33	—	购买信托产品	经营性往来	
	上海华瑞银行股份有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	8.33	—	8.33	—	购货款	经营性往来	
	上海均瑶（集团）有限公司	控股股东	应收账款	349.94	548.02	—	587.44	310.52	购货款	经营性往来	
	上海均瑶如意文化发展有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	1.66	4.89	—	4.85	1.70	购货款	经营性往来	
	宜昌均瑶房地产开发有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	18.52	15.25	—	0.34	33.43	购货款	经营性往来	
	上海爱建融资租赁股份有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	1.75	—	1.75	—	购货款	经营性往来	
	上海宝银金银制品有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	0.78	—	0.78	—	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	应收账款	0.56	10.10	—	10.22	0.44	购货款	经营性往来	其他主体存在预收款
	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	2.85	2.63	—	5.48	—	购货款	经营性往来	
	无锡商业大厦东方股份有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	2.62	—	2.62	—	购货款	经营性往来	
	上海均瑶医疗健康科技有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	0.06	—	0.06	—	购货款	经营性往来	
	上海吉祥航空餐饮管理有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	249.89	681.42	—	418.72	512.59	购货款	经营性往来	
	上海华模科技有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	6.08	26.43	—	15.09	17.41	购货款	经营性往来	
	上海吉祥航空物流有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	0.09	—	—	0.09	购货款	经营性往来	
	温州均瑶集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	—	15.53	—	2.61	12.92	购货款	经营性往来	
	温州均瑶物业服务有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	—	12.92	—	—	12.92	购货款	经营性往来	
	上海市世外小学	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	7.34	—	7.34	—	购货款	经营性往来	
	杭州上海世外学校	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	0.86	—	0.86	—	购货款	经营性往来	
	上海青浦区世外学校	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	0.41	—	—	0.41	购货款	经营性往来	
	上海青浦区世界外国语幼儿园	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	1.17	—	—	1.17	购货款	经营性往来	
	上海金山区世外学校	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	0.20	—	0.20	—	购货款	经营性往来	
	上海宝山区世外学校	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	0.61	—	0.61	—	购货款	经营性往来	
	上海均瑶世外教育科技（集团）有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	8.68	—	8.68	—	购货款	经营性往来	
	宜昌均瑶国际广场有限公司酒店分公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	0.00	2.78	—	2.18	1.20	购货款	经营性往来	
	武汉均瑶房地产开发有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	152.72	—	26.40	126.32	购货款	经营性往来	
	上海科视网络技术有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	0.01	—	0.01	—	购货款	经营性往来	
	安徽陶铝新材料研究院有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	1.99	2.61	—	2.11	2.50	购货款	经营性往来	
	安徽陶铝新材料科技有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	2.94	—	2.94	—	购货款	经营性往来	
	上海华瑞融资租赁有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	15.41	—	9.12	6.29	购货款	经营性往来	
	九元航空有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	1.27	42.18	—	9.16	34.30	购货款	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	应收账款	2.07	6.40	—	5.55	2.91	购货款	经营性往来	
	上海爱建集团股份有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	3.87	—	3.87	—	购货款	经营性往来	
	上海东瑞保险代理有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	1.30	—	1.30	—	购货款	经营性往来	
	上海吉宁文化传媒有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	1.16	7.61	—	7.96	0.81	购货款	经营性往来	
	上海吉祥智驱新能源汽车有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	—	16.92	—	—	16.92	购货款	经营性往来	
	上海吉宁文化传媒有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	43.24	17.40	—	60.64	—	预付账款	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	9.57	290.03	—	299.60	—	预付租赁费和物业费	经营性往来	
上市公司的子公 司及其附属企业											
关联自然人											
其他关联方及其 附属企业	湖北省黄冈市英山县杨柳湾镇三门湾村民委员会	非全资子公司少数股东	其他应收款	—	10.61	2.24	—	12.85	企业借款	非经营性往来	
总计	—	—	—	42,743.06	7,922.89	1,157.36	31,511.42	20,311.89	—	—	





统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(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

出资人

经营范围

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



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。企业登记机关核准后，开展经营范围以外的经营活动。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。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。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2023年01月09日

国家企业信用信息公示系统网址

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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、出租、出借。
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》。

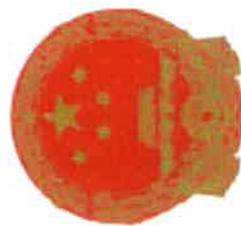
此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关：

北京市财政局

二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



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



年度检验登记

Annual Renewal Registration
This certificate is valid for 1 year after the expiration date.



年度检验登记

Annual Renewal Registration
This certificate is valid for 1 year after the expiration date.



Mr. Full name: 王德明
Sex: 男
Date of birth: 1964-11-28
Working unit: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
Working unit code: 420400641128000

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit of CPAs
This certificate is valid for 1 year after the expiration date.

注册会计师
CPA



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit of CPAs
This certificate is valid for 1 year after the expiration date.

注册会计师
CPA



年度检验登记

Annual Renewal Registration
This certificate is valid for 1 year after the expiration date.



2017 4月30日



年度业绩评价
Annual Personal Performance

年度业绩评价内容：请填年度一至六月的业绩评价得分及评价意见。
The certificate is valid for performance appraisal from June to December.



年度业绩评价
Annual Personal Performance

年度业绩评价内容：请填年度一至六月的业绩评价得分及评价意见。
The certificate is valid for performance appraisal from June to December.



姓名：李德明
Full name: Li Deming
性别：男
Sex: Male
出生日期：1974-03-01
Date of birth: 1974-03-01
工作单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch
身份证号：360201197403010016
Identity card No: 360201197403010016



注册会计师工作业绩评价表
Supervisors' Work Performance Appraisal Form

姓名：李德明
Name: Li Deming

工作单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch

评价人：李德明
Evaluator: Li Deming



注册会计师工作业绩评价表
Supervisors' Work Performance Appraisal Form

姓名：李德明
Name: Li Deming

工作单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch

评价人：李德明
Evaluator: Li Deming



年度业绩评价
Annual Personal Performance

年度业绩评价内容：请填年度一至六月的业绩评价得分及评价意见。
The certificate is valid for performance appraisal from June to December.



姓名：李德明
Full name: Li Deming
性别：男
Sex: Male
出生日期：1974-03-01
Date of birth: 1974-03-01
工作单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch
身份证号：360201197403010016
Identity card No: 360201197403010016

