

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[2022]006080 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101482022655012271
报告名称：	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号：	大华核字[2022]006080号
被审（验）单位名称：	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年04月19日
报备日期：	2022年04月15日
签字人员：	刘万富(420501990686)， 宋德栩(110101301575)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

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 2021 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 2021 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[2022] 006080 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）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2022年4月19日签发了大华审字[2022]008186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，就均瑶大健康饮品编制的2021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2021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 2021 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 2021 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 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：_____

刘万富

中国注册会计师：_____

宋德栩

二〇二二年四月十九日

2021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

占用方与上市公司 的关系	上市公司核算的会计 科目	2021年年初占 用资金余额	2021年度占用累计发生 金额（不含利息）	2021年度占用资 金的利息	2021年度偿还累计发 生金额	2021年期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质			
参股经营性 资金占用											
别人股及其 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	2021年年初往 来资金余额	2021年度往来累计发生 金额（不含利息）	2021年度往来资 金的利息	2021年度偿还累计发 生金额	2021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	上海瑞康医药有限公司	控股股东直接控制的法人	货币资金	16,004.15	32,000.00	548.00	18,985.53	29,566.65	银行长期存款	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	交易性金融资产、货币资金	30,632.05	12,300.00	1,918.70	31,763.73	12,487.03	购买信托产品	经营性往来	
	武汉瑞康房地产开发有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		415.03		415.03		应收账款	经营性往来	
	上海均瑶世外教育科技（集团）有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		8.16		8.16		应收账款	经营性往来	
	安徽均瑶动力科技股份有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		0.72		0.72		应收账款	经营性往来	
	江苏无锡商业大厦集团有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		20.99		20.00		应收账款	经营性往来	
	君浩（上海）股权投资管理有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		3.58		3.58		应收账款	经营性往来	
	上海爱建基金销售有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		0.57		0.57		应收账款	经营性往来	
	上海爱建集团投资有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		0.35		0.35		应收账款	经营性往来	
	上海爱建商业保理有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		1.40		1.40		应收账款	经营性往来	
	上海宝山世界外国语学校	控股股东直接控制的法人	应收账款		0.07		0.07		应收账款	经营性往来	
	上海东商保险代理有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		0.25		0.25		应收账款	经营性往来	
	上海东商融资租赁有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		10.69		10.69		应收账款	经营性往来	
	上海东商银行有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		23.29		23.29		应收账款	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		1.71		1.71		应收账款	经营性往来	
	上海吉祥航空技术有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		0.57		0.57		应收账款	经营性往来	
	上海金数子信息科技有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		0.29		0.29		应收账款	经营性往来	
	上海均瑶医药健康科技有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		0.23		0.23		应收账款	经营性往来	
	上海均瑶新材料科技有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		1.08		1.08		应收账款	经营性往来	
	上海均瑶汽车销售服务有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		0.25		0.25		应收账款	经营性往来	
	上海均瑶汽车服务有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		221.49		221.49		应收账款	经营性往来	
	上海均瑶酒店有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		9.74		9.74		应收账款	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	6.45	950.85		954.46	2.85	应收账款	经营性往来	
	上海均瑶（集团）有限公司	控股股东	应收账款	1.18	455.91		107.15	349.94	应收账款	经营性往来	
	上海均瑶国际广场有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		4.76		4.20	0.56	应收账款	经营性往来	
	上海吉祥航空餐饮管理有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		347.88		97.99	249.89	应收账款	经营性往来	
	上海均瑶国际材料研究院有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		7.18		5.19	1.99	应收账款	经营性往来	
	上海均瑶国际地产开发有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		18.52		0.00	18.52	应收账款	经营性往来	
	上海均瑶国际广场有限公司酒店分公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		1.20		0.60	0.60	应收账款	经营性往来	
	上海均瑶知能文化传媒股份有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		4.75		3.08	1.66	应收账款	经营性往来	
	九元航空有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		5.05		3.78	1.27	应收账款	经营性往来	
	上海均瑶科技有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		19.83		13.75	6.08	应收账款	经营性往来	
	上海爱建信托有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		180.96		184.89	2.07	应收账款	经营性往来	
	上海古宇文化传播有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款		8.34		7.18	1.16	应收账款	经营性往来	
	上海均瑶（集团）有限公司	控股股东	其他非流动负债		4,618.98	18,475.90		23,094.88		应付账款	经营性往来
	上海古宇文化传播有限公司	实际控制人直接控制的法人	应付账款		97.41		54.17	43.24	应付广告费	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	应付账款		8.29		127.05	128.77	应付租金和物业费	经营性往来	
	上市公司的子 公司及其附属 企业										
	关联自然人										
	其他关联与司 附属企业										
总计				50,671.13	65,731.04	2,466.70	76,125.82	42,743.06			



营业执照

(副本) (7-1)

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、监
管信息



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 承接：杨芳

此件仅用于业务报
告专用 复印无效。

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 北京市海淀区中关村大街16号院7号楼1101



登记机关

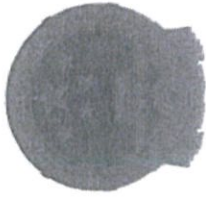
2021年12月01日

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



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

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

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

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》。



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



刘万富(420501198686)
 已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



刘万富(420501198686)
 已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



姓名: 刘万富
 Full name: Liu Wanfu
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1984-11-26
 Date of birth: 1984-11-26
 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
 身份证号码: 420400641128001
 Identity card No.: 420400641128001



证书编号: 420501198686
 No. of Certificate: 420501198686
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 2020年12月20日
 Date of Issuance: 2020年12月20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
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPA
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of 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
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPA
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPA

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



宋德翔 110101301575
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



宋德翔 110101301575
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 月 日



姓名 宋德翔
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-03-07
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)-上海分所
Working unit
身份证号码 360203197403073574
Identity card No.



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

同意辞去
Agree to be transferred to

宋德翔
Song Dexiang
CMA
110101301575

上海上海分所
上海市注册会计师协会
2018年9月1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

同意辞去
Agree to be transferred to

宋德翔
Song Dexiang
CMA
110101301575

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
2021年10月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



宋德翔 110101301575
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

证书编号: 110101301575
No. of Certificate

注册日期: 2018 年 02 月 29 日
Date of issuance

执业机构: 上海瑞华注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs