证券代码:605388 证券简称:均瑶健康 公告编号:2023-045

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 第五届董事会第二次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司(以下简称"公司")第五届董事会第二次会议于 2023 年 8 月 24 日上午在公司会议室以现场结合通讯会议方式召开,本次会议通知于 2023 年 8 月 14 日以电子邮件形式送达公司全体董事。本次会议由公司董事长王均豪先生主持。会议应出席董事 9 人,实际出席董事 9 人,公司监事和高级管理人员列席了本次会议。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》等有关规定。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》

董事会审议并通过《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2023 年半年度报告》及《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2023 年半年度报告摘要》。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2023 年半年度报告》及《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2023 年半年度报告摘要》。

表决结果:同意;9 票,反对;0 票,弃权;0 票。

(二)审议通过《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(公告编号:2023-048)。

独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

表决结果:同意;9 票,反对;0 票,弃权;0 票。

(三)审议通过《关于会计政策变更的议案》

根据财政部于 2022 年 11 月颁布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)相关准则及通知规定,公司将执行上述规定。其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司关于会计政策变更的公告》(公告编号:2023-049)。

独立董事对此发表了同意的独立意见。

表决结果:同意;9 票,反对;0 票,弃权;0 票。

特此公告。

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司董事会

2023 年 8 月 25 日

证券代码:605388 证券简称:均瑶健康 公告编号:2023-050

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 关于召开 2023 年半年度业绩说明会的公告

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:

- 会议召开时间:2023 年 09 月 14 日(星期四)上午 10:00-11:00
- 会议召开地点:上海证券交易所上证路演中心(网址:http://roadshow.seinfo.com)
- 会议召开方式:网络文字互动
- 投资者可于 2023 年 09 月 07 日(星期四)至 09 月 13 日(星期三)16:00 前登录上证路演中心网站首页点击"提问预征集"栏目或通过公司邮箱 juneyaodairy@juneyao.com 进行提问。公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司(以下简称"公司")已于 2023 年 08 月 25 日发布《公司 2023 年半年度报告》,为便于广大投资者更全面深入地了解公司 2023 年半年度经营成果、财务状况,公司计划于 2023 年 09 月 14 日上午 10:00-11:00 举行 2023 年半年度业绩说明会,就投资者关心的问题进行交流,在信息披露允许的范围内就投资者普遍关注的问题进行回答。

一、说明会类型

本次投资者说明会以网络文字互动形式召开,公司将针对 2023 年半年度的经营成果及财务指标的具体情况与投资者进行互动交流和沟通,在信息披露允许的范围内就投资者普遍关注的问题进行回答。

二、说明会召开的时间、地点

会议召开时间:2023 年 09 月 14 日(星期四)上午 10:00-11:00

会议召开地点:上海证券交易所上证路演中心(网址:http://roadshow.seinfo.com)

会议召开方式:网络文字互动

三、参加人员

董事长:王均豪先生

副董事长兼总经理:朱航明先生

独立董事:甘丽凝女士

财务负责人:崔鹏先生

董事会秘书:郑沁先生

四、投资者参加方式

(一)投资者可在 2023 年 09 月 14 日(星期四)上午 10:00-11:00,通过互联网登录上证路演中心(http://roadshow.seinfo.com/),在线参与本次业绩说明会,公司将及时回答投资者的提问。

(二)投资者可于 2023 年 09 月 07 日(星期四)至 09 月 13 日(星期三)16:00 前登录上证路演中心网站首页,点击"提问预征集"栏目(http://roadshow.seinfo.com/questionCollection.do),根据活动时间,选中本次活动或通过公司邮箱 juneyaodairy@juneyao.com 向公司提问,公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

五、联系人及咨询方法

联系人:郑沁、于怡

联系电话:021-51155807

邮箱:juneyaodairy@juneyao.com

六、其他事项

本次投资者说明会召开后,投资者可以通过上证路演中心(http://roadshow.seinfo.com/)查看本次投资者说明会的召开情况及主要内容。

特此公告。

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司董事会

2023 年 8 月 25 日

证券代码:605388 证券简称:均瑶健康 公告编号:2023-048

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

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。

根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定,湖北均瑶大健康饮品股份有限公司(以下简称"公司"或"均瑶健康")董事会对 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告说明如下:

一、募集资金基本情况

(一)实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北均瑶大健康饮品股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2020]1568 号)核准,公司向社会公众投资者发行人民币普通股(A 股)70,000,000.00 股,发行价格为每股 13.43 元,募集资金总额 940,100,000.00 元,扣除各项发行费用后,募集资金净额为人民币 883,560,100.00 元。截至 2020 年 8 月 12 日,公司上述募集资金已全部到位,业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"大华会计师")验证,并出具出具"大华验字[2020] 000453 号"验资报告。

(二)募集资金使用和结余情况

截至 2023 年 6 月 30 日,公司募集资金具体使用及结余情况如下:

项目	金额(元)
募集资金净额	883,560,100.00
减:以前年度已投入募集项目金额	636,961,437.62
加:以前年度利息收入、理财收益扣减手续费等净额	37,264,776.25
期初募集资金余额	283,863,438.63
减:本年度已投入募投项目金额	112,952,265.60
加:本年度利息收入、理财收益扣减手续费等净额	1,869,065.53
减:注销时结余利息转回基本户注	202,035.90
等于:期末募集资金余额	163,578,202.66
其中:进行现金管理余额	118,000,000.00
募集资金专户余额	45,578,202.66

注:因募集资金专户注销导致季度结息日边划转至公司基本户,截至本报告披露日前,该笔利息已转至募集资金专户。

二、募集资金管理情况

(一)募集资金管理制度

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称"《管理制度》")。

根据《管理制度》的要求,公司对募集资金采取了专户存储制度。公司结合经营需要,在交通银行宜昌夷陵支行开设募集资金专项账户 1 个,上海农村商业银行股份有限公司普陀支行开设募集资金专项账户 2 个,上海浦东发展银行股份有限公司温州分行开设募集资金专项账户 1 个,分别线算不同的募投项目,并于 2020 年 8 月 12 日和国泰君安证券股份有限公司、爱建证券有限责任公司(联合保荐机构)分别与上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行、上海农村商业银行股份有限公司普陀支行、交通银行股份有限公司宜昌分行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。

上述三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二)募集资金专户存储情况

截至 2023 年 6 月 30 日,公司募集资金余额为 163,578,202.66 元,其中,存放于募集资金专户 45,578,202.66 元,用于购买银行结构性存款 118,000,000.00 元。截至 2023 年 6 月 30 日,公司募集资金的存储情况列示如下:

单位:元

银行名称	开户单位	银行账号	初时存放金额	截止日余额	备注
交通银行宜昌夷陵支行	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	425425010011000057195	342,234,888.00	44,683,316.78	募集资金专户(协定存款)
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	90110078801700000884	380,000,000.00	0	已注销
上海农村商业银行股份有限公司普陀支行	湖北均瑶大健康饮品股份有限公司	50131000816639436	177,865,112.00	0	已注销
合计	均瑶食品(衢州)有限公司	50131000816644481 注	–	894,885.88	募集资金专户(协定存款)
			900,100,000.00	45,578,202.66	

注:上海农村商业银行股份有限公司普陀支行账号为 50131000816644481 的募集资金账户仅用于存储和使用账号 50131000816639436 的募集资金账户向其转入的"均瑶大健康饮品浙江衢州产业基地扩建年产常温发酵乳饮料 10 万吨项目"的募集资金。

上述专户初始存放金额仅为扣除承销费和保荐费的募集资金金额,后续又从专户中扣除了其他发行费用 16,539,900.00 元。

2、公司结合经营需要,对湖北均瑶大健康饮品股份有限公司的上海浦东发展银行股份有限公司温州分行(账户 90110078801700000884)和上海农村商业银行股份有限公司普陀支行(账户 50131000816639436)的两个募集资金专用账户办理了销户手续,具体详见于 2023 年 2 月 28 日披露的《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司关于部分募集资金专户销户完成的公告》(公告编号:2023-009)。

三、本报告期募集资金的实际使用情况

(一)募集资金使用情况对照表

公司 2023 年半年度募集资金使用情况详见附表一《募集资金使用情况对照表》。

(二)募投项目先期投入及置换情况

2020 年 9 月 17 日,公司召开第四届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司合计使用募集资金人民币 37,926,872.55 元置换预先投入的自筹资金,其中使用募集资金人民币 35,680,646.14 元置换预先投入募投项目的自筹资金,使用募集资金人民币 2,246,226.41 元置换预先支付的发行费用。联合保荐机构发表了核查意见;大华会计师对公司关于使用自筹资金投入募投项目情况进行了审核,出具了大华核字[2020]007449 号《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。上述资金已于 2020 年度置换完毕。

报告期内,公司未发生募集资金置换情况。

(三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内,公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(四)对闲置募集资金现金管理,投资相关产品情况

2022 年 4 月 19 日,公司召开第四届董事会第十七次会议及第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司及控股子公司在不影响公司募集资金投资项目正常开展的情况下,使用不超过人民币 6 亿元的暂时闲置的募集资金进行现金管理,上述资金使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月,公司可在使用期限及额度范围内滚动投资;联合保荐机构发表了核查意见,上述议案已经公司于 2022 年 5 月 10 日召开 2021 年年度股东大会审议通过。

2023 年 4 月 19 日,公司召开第四届董事会第二十五次会议及第三届监事会第二十一次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司及控股子公司在不影响公司募集资金投资项目正常开展的情况下,使用不超过人民币 2 亿元的暂时闲置的募集资金进行现金管理,公司及控股子公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。上述资金使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月;联合保荐机构发表了核查意见,上述议案已经公司于 2023 年 5 月 10 日召开 2022 年年度股东大会审议通过。

截至 2023 年 6 月 30 日,公司使用闲置募集资金进行现金管理的具体情况如下:

序号	合作银行	产品类型	产品名称	金额(万元)	收益类型	起止日期	收益(万元)	尚未收回的本金金额(万元)	是否关联交易
1	上海农村商业银行股份有限公司普陀支行	银行结构性存款	公司结构性存款2023年第027期(鑫和系列)	6,800.00	保本浮动收益型	2023 年 2 月 17 日-2023年5月19日	44.93	–	否
2	上海农村商业银行股份有限公司普陀支行	银行结构性存款	公司结构性存款2023年第109期(鑫和系列)	6,800.00	保本浮动收益型	2023 年 6 月 2 日-2023年9月1日	–	6,800.00	否
3	交通银行股份有限公司宜昌分行	银行结构性存款	交通银行蕴通财富定期型结构性存款28天(挂钩汇率看跌)	13,000.00	保本浮动收益型	2023 年 1 月 20 日-2023年2月17日	23.93	–	否
4	交通银行股份有限公司宜昌分行	银行结构性存款	交通银行蕴通财富定期型结构性存款62天(挂钩汇率看涨)	6,000.00	保本浮动收益型	2023 年 3 月 3 日-2023年5月4日	28.54	–	否
5	交通银行股份有限公司宜昌分行	银行结构性存款	交通银行蕴通财富定期型结构性存款63天(挂钩汇率看涨)	5,000.00	保本浮动收益型	2023 年 5 月 8 日-2023年7月10日	–	5,000.00	否
合计				37,600.00			97.40	11,800.00	

(五)用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内,公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六)节余募集资金使用情况

报告期内,公司不存在节余募集资金使用情况。

(七)募集资金使用的其他情况

报告期内,公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

详见附表二《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金,并对募集资金使用情况及时地进行了披露。公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

特此公告。

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司董事会

2023 年 8 月 25 日

附表一:

募集资金使用情况表

2023 年半年度

编制单位:湖北均瑶大健康饮品股份有限公司

金额单位:人民币元

募集资金总额			883,560,100.00		本报告期投入募集资金总额			121,952,265.60	
变更用途的募集资金总额			357,454,043.55		已累计投入募集资金总额			758,913,703.22	
变更用途的募集资金总额比例			40.46%						
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期
均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料10万吨及科创中心项目	是	325,695,000.00	413,911,953.35	413,911,953.35	78,271,262.40	265,507,769.49	−148,404,183.86	64.15	计划 4 年
均瑶大健康饮品浙江衢州产业基地扩建年产常温发酵乳饮料10万吨项目	是	177,865,100.00	95,734,915.83	95,734,915.83	0.00	95,734,915.83	0.00	100	计划 4 年
均瑶大健康饮品总部大厦	是	380,000,000.00	128,434,139.70	128,434,139.70	0.00	128,434,139.70	0.00	100	2022年
润盈生物工程(上海)有限公司破产重整项目		269,237,078.20	269,237,078.20	269,237,078.20	43,681,003.20	269,236,878.20	−200.00(注)	100	2023年
合计	—	883,560,100.00	907,318,087.08	907,318,087.08	121,952,265.60	534,744,647.69	—	—	—

项目可行性发生重大变化的情况说明

1、均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料10万吨及科创中心项目受新冠疫情影响,投入项目的施工人员流动、材料设备运输均受到一定程度的影响,导致项目建设进度有所放缓;且该募投项目整体工程量较大,建设周期较长,项目立项时依据的是当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素,满足当时的市场拓展规划需要,项目的制定具有一定的时效性,目前该项目实施建设的市场环境发生较大变化,结合公司实际经营情况及市场环境等因素,经过审慎研究,公司决定将该募投项目完成期限延长。另外,公司结合现有市场竞争格局认为,原计划年产2.9万吨/条无菌冷灌塑料杯装产品生产线预计不能产生目标经济效益,相关市场需求的恢复尚具有不确定性。衢州工厂原计划年产 2.9 万吨/条无菌冷灌塑料杯装产品生产线投入大,若无法产生预计的经济效益将对公司整体经营成果造成负面影响,设备产能利用率不充分也将进一步降低公司资产利用水平,不符合公司全体股东的利益。因此,公司根据战略规划和产品市场表现,决定不再投入年产2.9万吨/条无菌冷灌塑料杯装产品生产线。

2、近年来,品牌传播的底层逻辑发生了重大变化,短视频、直播带货的兴起打破了原有获客路径和运营思路,公司认为利学健康的快消品公司应同时关注产品力与品牌力,鉴于公司老产品需要调整、新产品尚在培育的阶段,继续按计划投入品牌建设将在现阶段无法对公司经营产生明显提振作用,且巨额费用投入后一旦未能产生合理效益将直接影响公司利润水平,经公司审慎研究,拟将"均瑶大健康饮品品牌升级建设项目"尚未使用的募集资金及专户利息投入至"润盈生物工程(上海)有限公司破产重整项目",有利于保持公司整体经营节奏稳定,帮助公司在转型关键期稳步发展,有利于为公司带来成本优势及协同效应,是公司搭建一体化平台的重要组成部分。公司拟将现阶段工作重心由品牌营销转向产品研发,有利于掌握益生菌系列产品的核心技术,为发展提供技术支撑,是现阶段更符合公司利益的方案,为公司培育"第二曲线"奠定技术基础。

募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司于2020年9月17日召开第四届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司合计使用募集资金人民币37,926,872.55元置换预先投入的自筹资金,其中使用募集资金人民币35,680,646.14元置换预先投入募投项目的自筹资金,使用募集资金人民币2,246,226.41元置换预先支付的发行费用。大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司关于使用自筹资金投入募投项目情况进行了审核,出具了大华核字[2020]007449号《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。上述资金已于2020年度置换完毕。

闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期无闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况

1、公司于2023年4月19日召开第四届董事会第十七次会议及第三届监事会第十五次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司及控股子公司在不影响募集资金投资项目正常开展的情况下,使用不超过人民币6亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理。上述资金使用 期限自公司股东大会审议批准之日起不超过12个月。

2、2023年4月19日,公司召开第四届董事会第二十五次会议及第三届监事会第二十一次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司及控股子公司在不影响募集资金投资项目正常开展的情况下,使用不超过人民币2亿元的暂时闲置的募集资金进行现金管理,公司及控股子公司可在使用期限及额度范围内滚动投资。上述资金使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过12个月。

公司于2023年上半年度使用募集资金购买银行结构性存款376,000,000.00元,截至到2023年6月30日,公司使用募集资金购买理财产品余额为118,000,000.00元。

用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

不适用

募集资金结余的金额及形成原因

不适用

募集资金其他使用情况

不适用

注:投入差异系募集资金转账银行手续费所致,下同。

附表二:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位:湖北均瑶大健康饮品股份有限公司

金额单位:人民币元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本报告期实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料10万吨及科创中心项目	均瑶大健康饮品浙江衢州产业基地扩建年产常温发酵乳饮料10万吨项目	413,911,953.35	413,911,953.35	78,271,262.40	265,507,769.49	64.15	计划 4 年	不适用	不适用	否
润盈生物工程(上海)有限公司破产重整项目	均瑶大健康饮品品牌升级建设项目	269,237,078.20	269,237,078.20	43,681,003.20	269,236,878.20	100	2023 年	不适用	不适用	否
合计	—	683,149,031.55	683,149,031.55	121,952,265.60	534,744,647.69	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明		公司于 2022 年 10 月 31 日召开第四届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十九次会议、于 2022 年 11 月 16 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》,同意将"均瑶大健康饮品浙江衢州产业基地扩建年产常温发酵乳饮料 10 万吨项目"剩余募集资金 8,821.7 万元(包含利息及理财收益)进行变更,占原项目募集资金总额的 49.66%,占公司首次公开发行募集资金净额的 9.98%,变更后的募集资金投资项目为公司原有的募投项目"均瑶大健康饮品湖北宜昌产业基地新建年产常温发酵乳饮料 10 万吨及科创中心项目",投入的总金额为 52,989.48 万元,其中使用募集资金 41,391.2 万元;公司将"均瑶大健康饮品品牌升级建设项目"剩余募集资金 26,923.71 万元(包含利息及理财收益)进行变更,占原项目募集资金总额的 70.85%,占公司首次公开发行募集资金净额的 30.47%,变更后的募集资金拟投资项目为"润盈生物工程(上海)有限公司破产重整项目",拟投入的总金额为 27,855.59 万元,其中拟使用募集资金 26,923.71 万元。								
未达到计划进度的情况和原因		不适用								

证券代码:605388 证券简称:均瑶健康 公告编号:2023-049

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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:

●本次会计政策变更是湖北均瑶大健康饮品股份有限公司(以下简称"公司")根据财政部 2022 年 11 月颁布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号)(以下简称"准则解释第 16 号")要求而进行的变更。本次变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

一、本次会计政策变更情况概述

1、变更原因

2022 年 11 月 30 日,财政部发布《关于印发《企业会计准则解释第 16 号》的通知》(财会[2022]31 号),"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

2、变更前公司所采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后公司所采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司执行财政部发布的准则解释第 16 号的相关规定,其他未变更部分仍按照财政部前期发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、变更日期

自 2023 年 1 月 1 日起执行上述新会计政策。

5、公司审议程序

公司于 2023 年 8 月 24 日召开第五届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,独立董事发表了同意的意见。该议案无需提交股东大会审议。

二、本次会计政策变更具体内容

根据准则解释第 16 号的要求,本次会计政策变更的主要内容如下:

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易),以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等,以下简称适用本解释的单项交易),不适用《企业会计准则第 18 号—所得税》第十一条(二)、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,应当根据《企业会计准则第 18 号—所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

三、本次会计政策变更对公司的影响

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"规定,对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2023 年 1 月 1 日之间发生的影响数进行追溯调整,具体情况如下:

受影响的报表项目	影响金额(人民币元)
2022 年 12 月 31 日资产负债表项目	
递延所得税资产	4,181,377.34
递延所得税负债	4,053,549.31
未分配利润	104,575.12
少数股东权益	23,252.91
2022 年度利润表项目	
所得税费用	−127,828.03

注:上述影响数据尚未经审计。本次会计政策变更不影响公司 2022 年半年度利润指标。

四、独立董事、监事会的结论性意见

(一)独立董事

独立董事认为,本次会计政策变更事项系根据财政部修订及发布的有关规定和要求进行的合理变更,变更后的会计准则符合财政部、中国证监会和上海证券交易所等相关规定,不存在损害公司及股东合法权益的情形。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。我们同意公司本次会计政策变更事项。

(二)监事会

本次会计政策变更是根据财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》文件要求进行的变更和调整,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况;本次会计政策变更的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及股东利益的情形。

特此公告。

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司董事会

2023 年 8 月 25 日

证券代码:605388 证券简称:均瑶健康 公告编号:2023-046

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 第四届监事会第二次会议决议公告

本公司监事会及全体监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。

一、监事会会议召开情况

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司(以下简称"公司")第四届监事会第二次会议于 2023 年 8 月 24 日上午在公司会议室以现场会议方式召开,本次会议通知于 2023 年 8 月 14 日以电子邮件形式送达公司全体监事。本次会议由监事会主席林乃机先生主持。会议应出席监事 3 人,实际出席监事 3 人。本次会议的召开符合《公司法》和《公司章程》等有关规定。

二、监事会会议审议情况

(一)审议通过《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》

监事会认为:公司《2023 年半年度报告》及摘要的编制和审核程序符合法律、法规和中国证监会的规定;报告的内容真实、准确、完整地反映公司 2023 年半年度的财务状况和经营成果;确认《2023 年半年度报告》及摘要所载资料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个别及连带责任。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司关于 2023 年半年度报告》及《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2023 年半年度报告摘要》。

表决结果:同意;3 票,反对;0 票,弃权;0 票。

(二)审议通过《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》

监事会认为:公司《2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《上海证券交易所上市公司公告格式;第十三号 上市公司募集资金相关公告》等法律、法规的相关规定,募集资金的管理与使用不存在违规情形。《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(公告编号:2023-048)。

表决结果:同意;3 票,反对;0 票,弃权;0 票。

(三)审议通过《关于会计政策变更的议案》

监事会认为:本次会计政策变更是根据财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》文件要求进行的变更和调整,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况;本次会计政策变更的决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及股东利益的情形。

具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司关于会计政策变更的公告》(公告编号:2023-049)。

表决结果:同意;3 票,反对;0 票,弃权;0 票。

特此公告。

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司监事会

2023 年 8 月 25 日

证券代码:605388 证券简称:均瑶健康 公告编号:2023-047

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2023 年半年度主要经营数据公告

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。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号行业信息披露,第十二号——酒制造》的相关规定,现将湖北均瑶大健康饮品股份有限公司(以下简称"公司")2023 年半年度主要经营数据(未经审计)公告如下:

一、公司 2023 年半年度主要经营情况:

1、按产品分类情况:

单位:元

产品类别	2023 年 1-6 月主营业务收入	2022 年 1-6 月主营业务收入	变动比例(%)
乳酸菌饮品	342,887,083.50	325,129,607.24	5.46
益生菌饮品	12,374,651.06	14,291,965.16	−13.42
益生菌食品	70,039,392.86	21,817,602.13	221.02
其他饮品	27,644,259.42	32,416,288.92	−14.72
饮品供应链	421,780,759.90		不适用
其他商品供应链	2,331,449.86		不适用
合 计	877,057,596.60	393,655,463.45	122.80

注:为更清晰的反应公司整体经营活动现金流量特征,根据企业会计准则及相关规定,并参考部分同类公司的做法,公司 2022 年四季度将部分业务改为净额法编报,同步修改 2022 年前三季度可比报表营业收入,故本期同时调整本公告 2022 年 1-6 月相应数据,下同。

2、按区域分类情况:

单位:元

区域	2023 年 1-6 月主营业务收入	2022 年 1-6 月主营业务收入	变动比例(%)
电商	22,937,184.98	22,739,497.04	0.87
华东	628,448,236.50	195,408,260.15	221.61
华中	102,054,190.24	94,976,393.43	7.45
华南	33,401,035.03	22,677,139.71	47.29
西南	37,252,088.63	31,573,349.71	17.99
东北	12,458,730.33	11,346,940.39	9.80
华北	12,020,102.54	7,553,120.90	59.14
西北	9,593,853.20	7,380,762.12	29.98
海外	18,892,175.15		不适用
合计	877,057,596.60	393,655,463.45	122.80

3、按销售模式分类情况:

单位:元

销售模式	2023 年 1-6 月主营业务收入	2022 年 1-6 月主营业务收入	变动比例(%)
经 销	793,278,090.16	358,774,500.46	121.11
直 销	83,779,506.44	34,880,962.99	140.19
合 计	877,057,596.60	393,655,463.45	122.80

二、公司 2023 年半年度经销商变动情况

单位:个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
东北地区	104	44	29
华北地区	75	54	31
华东地区	519	220	195
华南地区	114	54	47
华中地区	265	96	93
西北地区	72	61	30
西南地区	204	103	83
总计	1353	632	508

本公告之经营数据未经审计,供投资者及时了解公司生产经营概况之用,公司董事会提醒投资者审慎使用该数据并注意投资风险。

特此公告。

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司董事会

2023 年 8 月 25 日

证券代码:605388 证券简称:均瑶健康 公告编号:2023-050

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2023 年半年度报告摘要

第一节重要提示

1.1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到 www.sse.com.cn;https://juneyaodairy.com 网站仔细阅读半年度报告全文。

一 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

1.2