

湖北均瑶大健康饮品股份有限公司独立董事
关于《上海证券交易所关于湖北均瑶大健康饮品股份
有限公司 2025 年年度报告的信息披露监管问询函》
的独立董事意见

作为湖北均瑶大健康饮品股份有限公司（以下简称“公司”）独立董事，我们本着审慎、客观、独立的原则，对公司 2025 年度保留意见审计报告和带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及的相关事项、原因、责任认定及自查整改进行了全面核查、问询及审慎判断，审阅了泛缘（上海）供应链有限公司（以下简称“泛缘供应链”）账外资金流水、台账登记情况、整改资料等底稿，并与公司管理层、内审部、年审会计师沟通核实，现发表独立意见如下：

（一）关于账外资金收付情况及资金占用

经核查，2023 年 9 月至 2025 年 10 月泛缘供应链原总经理陈*使用个人卡收付经营性款项，资金流入 4,010.57 万元、流出 4,010.51 万元，主要用于泛缘供应链日常经营结算，未流向公司控股股东、实控人及关联方，不存在关联方非经营性资金占用，公司披露事项客观完整。

（二）资金管理内控、缺陷整改及前期内控评价

公司资金、子公司财务管理制度设计合规，本次泛缘供应链出现个人卡账外收支行为，反映该子公司资金管控执行存在短板，构成内控重要缺陷；前期内控评价依据年度标准化测试出具，不存在虚假披

露。发现问题后公司及时推动完成整改，确保相关整改执行到位，防范同类体外资金循环问题再次发生。

（三）账务处理及会计差错相关事项

公司依托完整业务单据、银行流水完成 2025 年度账外收支补入账，入账依据充分，能够保障本期财务核算完整准确。2023 年至 2024 年度收支不存在刻意隐瞒、调节利润的主观情形；经量化测算，往期收支对各期报表影响金额较小，不构成重大会计差错。

（四）公司及子公司资金全面自查情况

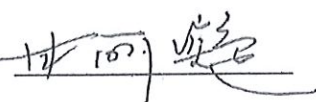
公司对全部合并范围内子公司开展全覆盖资金专项自查，包括对公账户清单核对、流水筛查、关联方资金往来专项核查等。自查程序完备、范围全面，除泛缘供应链本次事项外，其余子公司不存在同类违规资金流转情形，自查结论真实可靠。

综上，本次泛缘供应链账外资金事项反映公司子公司资金内控执行存在缺陷，但公司已落实全面长效整改；无利益输送与违规资金占用；本期账务处理审慎合规，往期未调整无利润操纵行为；公司资金专项排查程序规范。我们将持续跟踪公司内控长效执行，督促公司压实资金合规管理责任，保障公司财务信息公允完整，切实提升公司治理水平，维护公司及全体股东、特别是中小股东的合法权益。

（以下无正文）

(本页无正文，为《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司独立董事关于
〈上海证券交易所关于湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2025 年年
度报告的信息披露监管问询函〉的独立董事意见》之签署页)

独立董事：

甘丽凝：

罗 劲：_____

苏世彦：_____

2026年8月5日

(本页无正文，为《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司独立董事关于
〈上海证券交易所关于湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2025 年年
度报告的信息披露监管问询函〉的独立董事意见》之签署页)

独立董事：

甘丽凝：_____

罗 劲：_____

苏世彦：_____

2026年8月5日

(本页无正文，为《湖北均瑶大健康饮品股份有限公司独立董事关于
〈上海证券交易所关于湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 2025 年年
度报告的信息披露监管问询函〉的独立董事意见》之签署页)

独立董事：

甘丽凝：_____

罗 劲：_____

苏世彦：



2026年8月5日