

**关于安琪酵母股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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。
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，
报告编码：京26JFTYUSWW



目 录

关于安琪酵母股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	1-2
安琪酵母股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



关于安琪酵母股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 420A004046 号

安琪酵母股份有限公司全体股东：

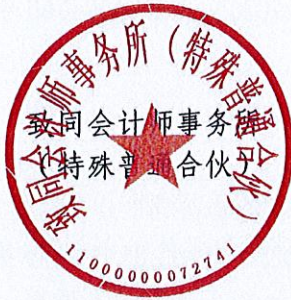
我们接受安琪酵母股份有限公司（以下简称“安琪酵母公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了安琪酵母公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 420A005087 号审计报告。

根据《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》等有关规定，安琪酵母公司编制了本专项说明所附的安琪酵母股份有限公司 2025 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是安琪酵母公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计安琪酵母公司 2025 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对安琪酵母公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2025 年度安琪酵母公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供安琪酵母公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年三月二十七日



安琪酵母股份有限公司 2025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


编制范围	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	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
安琪酵母、安琪酵母股份有限公司											
非经营性资金占用											
现控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及其附属企业											
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	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
		安琪乳业(宜昌)有限公司	大股东附属企业	预付账款	2.55	4,095.82		3,532.92	565.45	采购商品与服务	经营性往来
		宜昌曹旺食品有限公司	大股东附属企业	预付账款		3,697.55		3,571.71	125.84	采购商品与服务	经营性往来
		湖北安琪健康科技有限公司	大股东附属企业	应收账款		1,206.25		882.32	323.93	销售商品与服务	经营性往来
		安琪酵母(湖北自贸区)有限公司	大股东附属企业	应收账款		1,045.21		923.69	121.52	销售商品与服务	经营性往来
		湖北安琪生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款		456.73		385.31	71.42	销售商品与服务	经营性往来
		湖北安琪红茶业有限公司	大股东附属企业	应收账款		14.94		1.02	13.92	销售商品与服务	经营性往来
		西藏安琪珠峰生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款	0.02	1,993.90		1,980.62	13.30	销售商品与服务	经营性往来
		宜昌清溪筠黄茶业有限公司	大股东附属企业	应收账款	8.93	22.17		27.84	3.28	销售商品与服务	经营性往来
		湖北安琪生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款		40.20		37.20	3.00	销售商品与服务	经营性往来
		安琪生物科技集团有限公司	大股东附属企业	应收账款		371.69		371.69		销售商品与服务	经营性往来
		宜昌茶业集团有限公司	大股东附属企业	应收账款	19.96	69.74		89.70		销售商品与服务	经营性往来
		宜昌曹旺食品有限公司	大股东附属企业	应收账款	0.03	131.36		131.39		销售商品与服务	经营性往来
		湖北安琪益生菌生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款		1.54		1.54		销售商品与服务	经营性往来
		湖北采花茶业有限公司	大股东附属企业	应收账款	0.40	62.38		62.78		销售商品与服务	经营性往来
		湖北曹氏茶业有限公司	大股东附属企业	应收账款	17.58	301.64		319.22		销售商品与服务	经营性往来
		湖北昭君茶业有限公司	大股东附属企业	应收账款		13.80		13.80		销售商品与服务	经营性往来
		湖北安琪网络科技有限公司	大股东附属企业	应收账款		287.49		287.49		销售商品与服务	经营性往来
		湖北安琪生物科技集团有限公司	大股东附属企业	应收账款		0.24		0.24		销售商品与服务	经营性往来
		西藏安琪生物科技集团有限公司	大股东附属企业	应收账款		12.75		12.75		销售商品与服务	经营性往来
		安琪酵母(湖北自贸区)有限公司	大股东附属企业	其他应收款		4.06		4.06		资产出租与转让	经营性往来
		湖北采花茶业有限公司	大股东附属企业	其他应收款		80.24		80.24		资产出租与转让	经营性往来
		湖北安琪健康科技有限公司	大股东附属企业	其他应收款		6.71		6.71		资产出租与转让	经营性往来
		安琪生物科技集团有限公司	大股东附属企业	其他应收款		20.27		20.27		资产出租与转让	经营性往来
		宜昌茶业集团有限公司	大股东附属企业	其他应收款		23.22		23.22		资产出租与转让	经营性往来
		湖北安琪生物科技集团有限公司	大股东附属企业	其他应收款		49.51		49.51		资产出租与转让	经营性往来
		湖北安琪生物科技集团有限公司	大股东附属企业	其他应收款	49.47	4.49		4.49		资产出租与转让	经营性往来
		小计			49.47	14,013.90		12,821.73	1,241.64		



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	2025年年初占用资金余额	2025年度占用金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
非经营性资金占用	安琪酵母(普洱)有限公司	子公司	其他应收款	63,212.70	36,202.32	2,449.85	25,420.47	76,444.40	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(宜昌)有限公司	子公司	其他应收款	84,959.06	21,026.37	2,271.73	36,681.66	71,575.50	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(俄罗斯)有限公司	子公司	其他应收款	69,651.44		2,447.14	12,883.02	59,215.56	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(德宏)有限公司	子公司	其他应收款	34,080.52	49,403.64	1,638.61	32,547.64	52,575.13	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(埃安)有限公司	子公司	其他应收款	32,528.86	19,365.82	2,911.55	6,742.87	48,063.36	往来款	非经营性往来	
	安琪(香港)财富管理有限公司	子公司	其他应收款	44,047.06		1,717.53	1,777.53	44,047.06	往来款	非经营性往来	
	安琪纽特股份有限公司	子公司	其他应收款	45,958.48	24,872.12	1,092.47	27,646.87	44,276.20	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(宜昌高新区)有限公司	子公司	其他应收款	18,119.91	97,556.06	764.85	76,504.09	39,936.73	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(柳州)有限公司	子公司	其他应收款	23,966.02	18,127.62	1,181.48	5,712.69	37,562.43	往来款	非经营性往来	
	可克达拉安琪酵母有限公司	子公司	其他应收款	37,941.13	45,467.08	1,159.53	47,879.62	36,688.12	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(漳州)有限公司	子公司	其他应收款	35,492.84	52,495.62	1,079.40	56,843.28	32,224.58	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(崇左)有限公司	子公司	其他应收款	33,911.80	22,209.25	1,288.61	26,212.05	31,197.61	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(铁岭)有限公司	子公司	其他应收款	21,894.58		755.34	4,855.06	17,794.86	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(济宁)有限公司	子公司	其他应收款	13,621.69	5,452.99	434.31	6,678.60	12,830.39	往来款	非经营性往来	
	安琪百味食品科技(湖北)有限公司	子公司	其他应收款	8,899.68	1,112.92	217.02	1,484.61	8,745.01	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(伊犁)有限公司	子公司	其他应收款	5,821.40	3,143.49	173.08	1,232.87	7,905.10	往来款	非经营性往来	
	伊犁福邦新农业有限公司	子公司	其他应收款	8,135.70	4,398.89	208.25	4,894.97	7,847.87	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(铁岭)有限公司	子公司	其他应收款	3,737.64	57,565.54	44.75	55,351.24	5,996.69	往来款	非经营性往来	
	安琪电子商务(宜昌)有限公司	子公司	其他应收款	1,119.30	5,525.26	63.48	2,136.26	4,571.78	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(喀什)生物有限公司	子公司	其他应收款	12,427.74	37,937.10	283.35	46,146.18	4,502.01	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(唯县)有限公司	子公司	其他应收款	4,782.72	1,540.08	183.61	2,392.33	4,114.08	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(唯县)有限公司	子公司	其他应收款	1,999.56		62.11	61.69	1,999.98	往来款	非经营性往来	
	湖北纽亨食品科技有限公司	子公司	其他应收款	1,719.20	36,484.00	19.42	37,679.63	542.99	往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(湖北)销售有限公司	子公司	其他应收款	23,456.22	39,085.00	801.06	63,342.28		往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(赤峰)有限公司	子公司	其他应收款		2,603.98	0.49	2,604.47		往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(上海)有限公司	子公司	其他应收款	10.37	760.00	3.83	774.20		往来款	非经营性往来	
	湖北安琪邦泰生物科技有限公司	子公司	其他应收款	417.66	172.02	8.30	597.98		往来款	非经营性往来	
	宜昌安琪生物农业科技有限公司	子公司	其他应收款		467.74		467.74		往来款	非经营性往来	
	安琪酵母(湖北自贸区)有限公司	子公司	其他应收款		582,974.91	23,261.15	587,491.90	650,657.44		往来款	非经营性往来
	小计				631,962.75	596,988.81	23,261.15	600,313.63	651,899.08		
	关联自然人										
	其他关联方及其附属企业										
总计				631,962.75	596,988.81	23,261.15	600,313.63	651,899.08			

本报已于2026年3月27日获第十届董事会第十二次会议批准。

公司法定代表人:



主管会计工作的公司负责人:



公司会计机构负责人:



