

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。
报告编码：京25CXTUD6W2



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 2024 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

致



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（2025）第 420A005371 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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 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（2025）第 420A008306 号无保留意见审计报告。

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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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

二〇二五年四月八日



安琪酵母股份有限公司2024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：安琪酵母股份有限公司

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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
现大股东及其附属企业	安琪生物科技									
	宜昌茶业集团									
	宜昌喜旺食品									
	湖北安琪采茶品科技有限公司									
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司									
前大股东及其附属企业	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司									
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司									
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司									
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司									
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司									
小计										
其他关联资金往来	安琪生物科技	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	宜昌茶业集团	大股东附属企业	应收账款	1.27	1,663.58	-	1,663.58	-	销售商品与服务	经营性往来
	宜昌喜旺食品	大股东附属企业	应收账款	7.20	107.13	-	88.44	19.96	销售商品与服务	经营性往来
	湖北安琪采茶品科技有限公司	大股东附属企业	应收账款	1.78	126.19	-	133.36	0.03	销售商品与服务	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	3.42	-	5.20	-	销售商品与服务	经营性往来
大股东及其附属企业	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	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
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	14.31	-	13.91	0.40	销售商品与服务	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	105.19	-	87.61	17.58	销售商品与服务	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	13.17	-	13.17	-	销售商品与服务	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	315.78	-	315.76	0.02	销售商品与服务	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	2.90	-	2.90	-	销售商品与服务	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	29.55	-	20.62	8.93	销售商品与服务	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	50.55	-	50.55	-	销售商品与服务	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	0.80	-	0.80	-	销售商品与服务	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	692.17	-	692.17	-	销售商品与服务	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	17.34	-	17.34	-	资产出租与转让	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	35.37	-	35.37	-	资产出租与转让	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	62.42	-	62.42	-	资产出租与转让	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	1.91	-	1.91	-	资产出租与转让	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	0.29	-	0.29	-	资产出租与转让	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	1.03	-	1.03	-	资产出租与转让	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	31.50	-	31.50	-	资产出租与转让	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应付款	-	23.32	-	23.32	-	资产出租与转让	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	其他应付款	0.91	63.45	-	64.36	-	资产出租与转让	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	预付账款	-	8.61	-	6.06	2.55	采购商品与服务	经营性往来
	湖北安琪屈臣氏生物科技有限公司	大股东附属企业	预付账款	-	3,370.22	-	3,331.91	49.47	采购商品与服务	经营性往来
小计				11.16	3,370.22	-	3,331.91	49.47		

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	2024年年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司及其附属企业	安琪酵母(宜昌)有限公司	子公司	其他应收款	83,107.79	38,072.12	2,596.23	38,817.08	84,959.06	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	66,921.13	2,500.00	2,635.35	2,405.04	69,651.44	往来款	非经营性往来
	安琪酵母(普洱)有限公司	子公司	其他应收款	32,862.71	54,899.06	2,224.98	26,574.05	63,212.70	往来款	非经营性往来
	安琪集团股份有限公司	子公司	其他应收款	45,562.58	25,239.87	1,110.87	25,954.84	45,958.48	往来款	非经营性往来
	安琪(香港)资产管理有限公司	子公司	其他应收款	39,000.00	5,000.00	1,585.88	1,538.82	44,047.06	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	45,222.35	5,145.37	1,344.13	13,770.72	37,941.13	往来款	非经营性往来
	安琪酵母(滨州)有限公司	子公司	其他应收款	41,359.39	4,084.70	1,249.92	11,201.17	35,492.84	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	14,921.98	51,350.32	1,322.53	33,514.31	34,080.52	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	15,516.29	70,972.67	1,376.01	53,953.17	33,911.80	往来款	非经营性往来
	安琪酵母(埃及)有限公司	子公司	其他应收款	32,766.62	4,621.91	2,131.16	6,990.83	32,528.86	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	27,189.70	52,746.60	1,800.50	57,770.78	23,966.02	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	50,154.02	45,602.69	1,306.92	73,607.41	23,456.22	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	26,495.83	-	1,140.87	5,742.12	21,894.58	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	3,769.21	72,930.02	227.75	58,807.07	18,119.91	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	9,277.04	12,665.21	435.52	8,756.08	13,621.69	往来款	非经营性往来
	安琪酶制剂(宜昌)有限公司	子公司	其他应收款	16,591.67	23,023.24	424.83	27,612.00	12,427.74	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	9,241.11	1,133.21	230.73	1,705.37	8,899.68	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	5,901.94	9,129.91	197.27	7,093.42	8,135.70	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	3,959.18	3,063.78	158.78	1,360.34	5,821.40	往来款	非经营性往来
	安琪酵母(睢县)有限公司	子公司	其他应收款	5,822.28	584.95	274.77	1,899.28	4,782.72	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	1,862.81	39,747.78	81.47	37,954.42	3,737.64	往来款	非经营性往来
	湖北纽宝食品科技有限公司	子公司	其他应收款	1,999.79	-	70.42	70.65	1,999.56	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	-	22,099.90	19.48	20,400.18	1,719.20	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	-	3,075.31	7.79	1,963.80	1,119.30	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	-	1,453.00	10.25	1,045.59	417.66	往来款	非经营性往来
	湖北安琪生物农业科技有限公司	子公司	其他应收款	10.12	-	0.25	-	10.37	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	-	3,255.18	12.67	3,267.85	-	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	1.15	12,099.56	-	12,100.71	-	往来款	非经营性往来
	安琪酵母(香港)有限公司	子公司	其他应收款	-	2,850.60	107.31	2,957.91	-	往来款	非经营性往来
小计				579,316.69	567,346.96	24,084.64	538,835.01	631,913.28		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				579,327.85	570,717.18	24,084.64	542,166.92	631,962.75		

本表已于2025年4月8日获第九届董事会第四十二次会议批准。

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:





此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本(20-1))



名称

致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型

特殊普通合伙

执行事务合伙人

李惠琦

经营范围

审计企业会计报表，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；基本建设年度财务决算审计；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。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 5250 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层



登记机关

2025 年 02 月 07 日

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。
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号: 0014469

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、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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师: 李惠琦

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

姓名
Full name 金鑫

性别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1967-03-21

工作单位
Working unit 致同会计师事务所(特殊普

身份证号码
Identity card No. 42000011685

再行有效
再行有效
再行有效



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.

2019年已通过



年度
Annual

年 月 日
y m d

本证书
This certificate is valid for another year after this renewal.

金鑫 (420000011685)

2019年已通过

CPA

中国注册会计师

QR code

年 月 日
y m d

证书编号:
No. of Certificate 420000011685

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 1996 08 15

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.

金鑫 (420000011685)

2020年已通过



月 日
m d

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.

金鑫 (420000011685)

2021年已通过

CPA

中国注册会计师

QR code

年 月 日
y m d

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.

金鑫 420000011685



月 日
m d

姓名 鲁朝芳
Full name 鲁朝芳
性别 女
Sex 女
出生日期 1975-10-03
Date of birth 1975-10-03
工作单位 致同会计师事务所(特殊普
Working unit 致同会计师事务所(特殊普
身份证号 通合伙) 武汉分所
Identity card No. 420102197510030022

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.
鲁朝芳(110000152719)
2020年已通过
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.
鲁朝芳(110000152719)
2021年已通过
CPA

年度检验
Annual Renew
本证书经检
This certifica
this renewal.
鲁朝芳(110000152719)
2019年已通过
CPA
证书编号:
No. of Certificate 110000152719
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance 2006 06 29

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.
鲁朝芳 110000152719
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.

通合伙)
)