

湖北安琪生物集团有限公司

注册文件补充信息的回函

中国银行间市场交易商协会：

贵会针对关于湖北安琪生物集团有限公司2026年度第一期中期票据出具的《关于湖北安琪生物集团有限公司注册文件补充信息的函》已收悉，湖北安琪生物集团有限公司协同主承销商华夏银行股份有限公司现就信息补充修改情况说明如下：

一、关于募集说明书

（一）鉴于发行人报告期内会计师事务所变更，建议根据M-6-1的要求进一步披露变更原因。

答复：募集说明书“第六章 发行人主要财务状况”之“一、发行人今年财务基本情况”之“（一）发行人财务报告编制及审计情况说明”已补充披露相关事项，具体情况如下：

“2025年起发行人审计报告由大信会计师事务所（特殊普通合伙）变更为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）系发行人与原审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计服务期届满，合同约定的审计事项已全部履行完毕，现由宜昌市国资委指派容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务报表审计机构。上述变更对发行人日常管理及生产经营无重大不利影响。”

（二）鉴于募集说明书未披露主要债务融资利率情况，建议根据M-6-3的要求进一步补充。

答复：募集说明书“第六章 发行人主要财务情况”之“三、发行人有息债务及其偿付情况”之“（三）发行人有息负债明细情况”已补充披露相关事项，具体情况如下：

“

图表 6-47：截至 2025 年末发行人主要有息负债情况

单位：万元、%

借款单位	金融机构	所属科目	性质	借款余额	融资利率	其中：重分类到一年以内的非流动负债	贷款日期	到期日
湖北安琪生物集团有限公司	23 安琪生物 MTN001	应付债券	中期票据	50,000.00	3.09	-	2023/9/26	2028/9/26
	24 安琪生物 MTN001	应付债券	中期票据	50,000.00	2.82	-	2024/01/18	2029/01/19
	25 安琪生物 SCP002	其他流动负债	超短融资债券	50,000.00	1.74	-	2025/08/15	2026/05/15
	25 安琪生物 SCP003	其他流动负债	超短融资债券	50,000.00	1.78	-	2025/09/23	2026/06/16
安琪酵母股份有限公司	25 安琪 K1	应付债券	公司债	100,000.00	1.85	-	2025/07/21	2035/07/22
	进出口银行	长期借款	信用借款	30,000.00	2.4	30,000.00	2023/6/27	2026/5/5
	进出口银行	长期借款	信用借款	30,000.00	2.4	30,000.00	2024/1/15	2026/8/24
	渣打银行	短期借款	信用借款	30,000.00	1.95	-	2025/2/5	2026/2/5
	进出口银行	长期借款	信用借款	29,700.00	2.4	10,000.00	2024/5/23	2027/5/23
	进出口银行	长期借款	信用借款	20,000.00	2.4	20,000.00	2023/8/24	2026/5/5
合计				439,700.00		90,000.00		

截至 2025 年末，发行人无可对抗第三人的优先偿付负债。”

（三）鉴于募集说明书未披露近一年关联交易产生原因、定价依据、结算方式、交易影响、关联资金占用情况等，建议根据MQ.3-3的要求在M-6-4中进一步补充。

答复：募集说明书“第六章 发行人主要财务情况”之“四、发行人关联交易情况”之“（二）关联交易情况”和“（三）关联方应收应付款项”已补充披露相关事项，具体情况如下：

“

（二）关联交易情况

1.关联交易定价原则

公司的关联交易严格执行了国家的有关法律、法规以及《公司章程》的规定，遵循了公平、公正、合理的原则，以市场价格定价，符合市场规则，不存在损害公司利益和股东利益的情况。

2.关联交易结算方式

与非关联交易相同，参照独立第三方市场结算方式，根据实际需要，按照合同约定的方式进行结算。

图表 6-50：近一年发行人关联交易情况

单位：万元

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2025 年金额
采购商品，接受劳务			
湖北美琪健康科技有限公司	采购	采购商品	482.08
湖北微琪生物科技有限公司	采购	采购商品	1,373.98
湖北微琪生物科技有限公司	接受劳务	接受劳务	150.41
出售商品，提供劳务			
湖北美琪健康科技有限公司	销售	销售商品	949.69
湖北微琪生物科技有限公司	提供劳务	提供劳务	163.20
湖北微琪生物科技有限公司	销售	销售商品	258.00
湖北美琪健康科技有限公司	提供劳务	提供劳务	129.65
湖北琪聚生物科技有限公司	销售	销售商品	35.63

（三）关联方应收应付款项

发行人与其关联公司之间存在一些关联交易，其关联交易的类型主要体现为：向关联方销售和采购商品、接受和提供劳务。上述关联交易在发行人的整体交易规模占有一定比重，发行人与关联方之间的关联交易严格遵循公平、公正和公开的市场原则，不存在利用关联交易影响发行人经营业绩的风险。”

（四）鉴于募集说明书存在低级错误和前后不一致的情况，如“本期本期债务融资工具”、部分指标间运算错误、部分指标前后不一致等，建议进一步修改。

答复：“已全文检查修改。”

二、关于法律意见书

（一）鉴于法律意见书未完整对发行人及其合并范围内子公司业务运营情况、受限资产情况发表意见，建议分别按照F-4-3、F-4-4的要求进一步补充

答复：“法律意见书“四、与本次发行有关的重大法律事项及潜在法律风险”之“（三）业务运营情况”“（四）受限资产情况”和“（六）重大资产重组情况”已补充披露相关事项，具体情况如下： ”

“

（三）业务运营情况

1、发行人的主营业务

根据本次发行的《募集说明书》、发行人近三年的《审计报告》及发行人说明，并经本所律师核查，发行人及其合并财务报表范围内子公司主营业务为酵母及深加工产品业务、制糖业务、包装业务及奶制品业务等。

2、主要在建工程/项目

根据本次发行的《募集说明书》和发行人的说明，并经本所律师核查，截至 2025 年末，发行人及其合并财务报表范围内子公司境内主要在建项目的具体情况如下所示：

序号	项目名称	立项/备案	土地	环评
1	年产能 1.1 万吨酵母蛋白产业化示范工程	湖北省固定资产投资 项目备案证（2307-420550-04-02-775446）	鄂（2023）宜昌市不动产权第0129319号	宜昌市生态环境局高新区分局关于安琪酵母（宜昌高新区）有限公司年产1.1万吨酵母蛋白产业化示范工程项目环境影响报告书的批复（宜高环审〔2024〕5号）
2	年产 8500 吨特种酵母绿色制造项目	湖北省固定资产投资 项目备案证（2307-420550-04-02-172984）	鄂（2023）宜昌市不动产权第0129319号	宜昌市生态环境局高新区分局关于安琪酵母（宜昌高新区）有限公司年产8500吨特种酵母绿色制造项目环境影响报告书的批复（宜高环审〔2024〕6号）
3	15 万吨粮食仓	湖北省固定资产投资	鄂（2023）宜	-

序号	项目名称	立项/备案	土地	环评
	储及配套设 施项目	项目备案证（2306-420550-04-02-912473）	昌市不动产权第0074392号	

本所律师认为，发行人及其合并财务报表范围内子公司境内主要在建工程已根据目前施工进度履行了所需的审批程序，已取得的手续合法合规、符合国家相关政策规定。

3、重大行政处罚

根据发行人出具的承诺并经本所律师核查《审计报告》、安琪酵母股份有限公司最近三年年度报告，发行人及其合并财务报表范围内子公司最近三年内不存在因安全生产、环境保护、产品质量、纳税等方面受到重大处罚的情形。

据此，本所律师认为，发行人及其合并财务报表范围内子公司的上述业务运营情况不会对本次发行产生重大不利影响。”

（四）受限资产情况

根据本次发行的《募集说明书》、发行人近三年的《审计报告》及发行人出具的说明，截至 2025 年末，发行人及其合并财务报表范围内子公司货币资金中存在履约保证金等款项，合计 22,947.74 万元。发行人及其合并财务报表范围内子公司受限资产情况如下：

类型	截至 2025 年末余额（万元）
银行承兑汇票保证金	2,645.00
履约保证金	17,739.13
财产保全保证金	2,480.00
其他	83.61
合计	22,947.74

根据宜昌市不动产交易和登记中心于 2026 年 8 月 10 日出具的发行人不动产登记信息并经本所律师检索动产融资统一登记公示系统（<https://www.zhongdengwang.org.cn/>），除前述情形外，截至 2025 年末，发行

人及其合并财务报表范围内子公司不存在资产抵押、质押、留置等其他具有可对抗第三人的优先偿付负债的情况。

（六）重大资产重组情况

根据本次发行的《募集说明书》，并经本所律师核查发行人近三年的《审计报告》及发行人出具的说明，发行人及其合并财务报表范围内子公司报告期内不存在重大资产重组行为。

根据发行人出具的声明和承诺，发行人亦不存在近期进行重大资产重组的计划。

据此，本所律师认为，发行人及其合并财务报表范围内子公司报告期内不存在重大资产重组行为、发行人亦不存在近期进行重大资产重组的计划。”

(本页无正文，为《湖北安琪生物集团有限公司注册文件补充信息的回函》之盖章页)



(本页无正文，为《湖北安琪生物集团有限公司注册文件补充信息的回函》之盖章页)

华夏银行股份有限公司投资银行部



2026年9月30日