

关于烟台北方安德利果汁股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：烟台北方安德利果汁股份有限公司
审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：

关于烟台北方安德利果汁股份有限公司 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 371A003366 号

烟台北方安德利果汁股份有限公司全体股东：

我们接受烟台北方安德利果汁股份有限公司（以下简称“安德利公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了安德利公司 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 371A004750 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，安德利公司编制了本专项说明所附的烟台北方安德利果汁股份有限公司 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德利公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计安德利公司 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。除了对安德利公司实施于 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 年度安德利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。

本专项说明仅供安德利公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 王德生

中国注册会计师 于海峰

中国·北京

二〇二五年三月二十六日

附表 2

关于烟台北方安德利果汁股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会	2024 年期初往来资	2024 年度往来累计	2024 年度往来资金	2024 年度偿还累计	2024 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	烟台安德利房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	37.89	-	37.89	-	应收房租 物业费	经营性往来
	烟台崑龙温泉有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映 占用实质 科目	-	97.00	-	97.00	-	销售商品	经营性往来
	烟台崑龙温泉有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映 占用实质 科目	-	57.42	-	57.42	-	购买服务	经营性往来
	烟台安德利建筑安装工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映 占用实质 科目	-	35.33	-	35.33	-	应收房租 物业费	经营性往来
	烟台安德利建筑安装工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映 占用实质 科目	-	1.66	-	1.49	0.17	购买服务	经营性往来
	阿克苏亿通热力有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映 占用实质 科目	-	498.13	-	439.54	58.59	购买商品	经营性往来
	阿克苏亿通热力有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映 占用实质 科目	-	0.39	-	0.39	-	销售商品	经营性往来
	烟台亿通生物能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映 占用实质 科目	-	2,940.56	-	2,844.37	96.19	购买商品	经营性往来
	烟台亿通生物能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映 占用实质 科目	-	38.87	-	38.87	-	购买服务	经营性往来
	烟台养马岛安德利度假村有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映 占用实质 科目	-	0.08	-	0.08	-	购买服务	经营性往来

	烟台安德利迎海花园酒店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	42.00	-	42.00	-	购买服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	North Andre Juice (USA) INC.	子公司及其控制的法人	应收账款	3,296.23	21,920.38	-	5,229.33	19,987.28	预付货款	经营性往来
	Andre Juice Co.,ltd	子公司及其控制的法人	其他应收款	13.71	21,544.58	-	19,639.35	1,918.94	预付货款	经营性往来
	Andre Juice Co.,ltd	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,569.97	-	-	-	2,569.97	应收股利	经营性往来
	大连安德利果蔬汁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	4,793.75	-	120.00	4,673.75	预付货款	经营性往来
	大连安德利果蔬汁有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	-	12,149.65	-	12,149.65	-	应收股利	经营性往来
	安岳安德利柠檬产业科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,871.35	3,532.15	-	2,675.39	6,728.11	预付货款	经营性往来
	烟台安德利饮用水有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	37.87	15.02	-	52.89	-	预付货款	经营性往来
	阿克苏安德利果汁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,886.65	11,885.91	-	6,687.96	12,084.60	预付货款	经营性往来
	永济安德利果蔬汁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	19,740.52	-	13,157.45	6,583.07	预付货款	经营性往来
	永济安德利果蔬汁有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	-	12,004.74	-	12,004.74	-	应收股利	经营性往来
	延安安德利果蔬汁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	13,354.75	-	7,809.11	5,545.64	预付货款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	BUSSAN FOOD MATERIALS CO., LTD.	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司（注1）	应收账款	-	1,322.38	-	1,322.38	-	销售商品	经营性往来

	UNI-PRESIDENT (THAILAND) LTD.	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	52.17	518.57	-	497.30	73.44	销售商品	经营性往来
	北京统实饮品有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	-	18.42	-	18.42	-	销售商品	经营性往来
	成都统实企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	-	64.54	-	64.54	-	销售商品	经营性往来
	成都统一企业食品有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	1.04	13.24	-	14.28	-	销售商品	经营性往来
	福州统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	-	99.06	-	96.08	2.98	销售商品	经营性往来
	广州统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	15.72	217.19	-	206.47	26.44	销售商品	经营性往来
	贵阳统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	-	76.76	-	76.76	-	销售商品	经营性往来
	桂林紫泉饮料工业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	-	173.89	-	145.22	28.67	销售商品	经营性往来
	杭州统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的	应收账款	22.99	137.66	-	130.63	30.02	销售商品	经营性往来

		法人的附属公司								
	合肥统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	-	111.09	-	108.01	3.08	销售商品	经营性往来
	河南统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	-	43.28	-	28.85	14.43	销售商品	经营性往来
	济南统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	43.56	168.80	-	210.92	1.44	销售商品	经营性往来
	江苏统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	-	585.93	-	580.95	4.98	销售商品	经营性往来
	昆明统一企业食品有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	17.60	69.03	-	73.74	12.89	销售商品	经营性往来
	昆山统实企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	-	39.12	-	36.21	2.91	销售商品	经营性往来
	南昌统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	17.60	68.70	-	80.76	5.54	销售商品	经营性往来
	南宁统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	-	23.33	-	23.33	-	销售商品	经营性往来

	山西统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	-	2.99	-	1.61	1.38	销售商品	经营性往来
	陕西统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	21.87	105.31	-	125.60	1.58	销售商品	经营性往来
	陕西统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	其他应收款	3.00	-	-	3.00	-	保证金	经营性往来
	上海统一企业饮料食品有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	-	27.32	-	27.32	-	销售商品	经营性往来
	四川统实企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	-	2.31	-	2.31	-	销售商品	经营性往来
	泰州统实企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	9.61	147.46	-	152.37	4.70	销售商品	经营性往来
	天津统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	-	8.41	-	8.41	-	销售商品	经营性往来
	统一企业（中国）投资有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	0.83	1.31	-	1.93	0.21	销售商品	经营性往来
	无锡统一实业包装有限公司	持有上市公司5%以上股份的	应收账款	-	1.86	-	1.86	-	销售商品	经营性往来

		法人的附属公司								
	武汉统一企业食品有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	15.72	165.05	-	164.91	15.86	销售商品	经营性往来
	新疆统一企业食品有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	-	41.29	-	38.83	2.46	销售商品	经营性往来
	宜昌紫泉饮料工业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	-	2.48	-	2.48	-	销售商品	经营性往来
	湛江统实企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	31.02	227.11	-	215.24	42.89	销售商品	经营性往来
	漳州统实包装有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	36.78	102.32	-	139.10	-	销售商品	经营性往来
	长春统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	15.72	124.24	-	125.53	14.43	销售商品	经营性往来
	长沙统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	-	40.01	-	31.80	8.21	销售商品	经营性往来
	郑州统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	2.97	22.23	-	22.89	2.31	销售商品	经营性往来

	郑州统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	其他应收款	-	40.00	-	20.00	20.00	保证金	经营性往来
	重庆统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	2.97	46.56	-	35.10	14.43	销售商品	经营性往来
	烟台兴安投资中心（有限合伙）	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	-	70.00	-	70.00	-	处置资产收入	经营性往来
	烟台帝斯曼安德利果胶股份有限公司	受最终控制方重大影响的企业	应收账款	605.67	5,261.48	-	5,137.12	730.03	销售商品	经营性往来
	烟台帝斯曼安德利果胶股份有限公司	受最终控制方重大影响的企业	应收账款	-	175.42	-	175.42	-	应收房租物业费	经营性往来
	烟台帝斯曼安德利果胶股份有限公司	受最终控制方重大影响的企业	其他反映占用实质科目	-	19.57	-	19.57	-	购买商品	经营性往来
总计	/	/	/	19,592.62	135,076.50	-	93,357.50	61,311.62	/	/

注 1：根据三井物产株式会社书面告知，三井于 2023 年 2 月 22 日减持本公司部分股份，致其持股比例低于 5%。根据上海上市规则第 6.3.3 条，前述事件发生后的 12 个月内其仍将被认定为关联方，因此上述三井物产株式会社及其子公司的关联交易数据为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 2 月 21 日的发生额。

