

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：

审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：

烟台北方安德利果汁股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]003175 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

烟台北方安德利果汁股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2022 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	2-3
二、 烟台北方安德利果汁股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	4-11

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023] 003175 号

烟台北方安德利果汁股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了烟台北方安德利果汁股份有限公司（以下简称“安德利”）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 3 月 31 日签发了大华审字[2023] 001506 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》的规定，就安德利编制的 2022 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是安德利管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计安德利 2022 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对安德利实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计

程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解安德利 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：烟台北方安德利果汁股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：_____

蔺自立

中国·北京 中国注册会计师：_____

袁人环

二〇二三年三月三十一日

附表 2

关于烟台北方安德利果汁股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

						(如有)				
大股东及其附属企业	烟台亨达水泥有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,056.00		4,056.00		应收货款	经营性往来
	烟台亨力混凝土有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5,304.00		5,304.00		应收货款	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	应收账款		5,772.00		5,772.00		应收货款	经营性往来
	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		403,392.45		403,392.45		应收货款	经营性往来
	烟台安德利物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		25,782.50		25,782.50		应收货款	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	应收账款		28,737.00		28,737.00		应收货款	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	应收账款		48,443.00		48,443.00		应收货款	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	预付款项		7,677,500.00		7,677,500.00		预付工程款	经营性往来
	烟台帝斯曼安德利果胶股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,703,011.46	23,197,273.19		26,860,814.36	39,470.29	应收货款	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	其他应收款		13,244.00		-	13,244.00	应收货款	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	应收账款		29,172.00		29,172.00		应收货款	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	预付款项		12,110,163.28		12,080,163.28	30,000.00	预付货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	永济安德利果蔬汁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	37,495,131.40	31,433,694.48		68,928,825.88		应收货款	经营性往来
	烟台龙口安德利果汁饮料有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		36,109,707.90		36,109,707.90		应收货款	经营性往来
	烟台安德利饮用水有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		26,745.30			26,745.30	应收货款	经营性往来
	徐州安德利果蔬汁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		133,337.40		133,337.40		应收货款	经营性往来
	礼泉亿通果蔬汁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	30,931,870.58	53,525,232.11		84,457,102.69		应收货款	经营性往来
	大连安德利果蔬汁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		54,018,784.94		54,018,784.94		应收货款	经营性往来
	白水安德利果蔬汁有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		60,051,616.59		60,051,616.59		应收货款	经营性往来
	安岳安德利	上市公司的	其他应收	66,709,174.22	62,610,378.95		75,547,515.48	53,772,037.69	应收货	经营性

	柠檬产业科技有限公司	附属企业	款						款	往来
	烟台安德利果汁饮料有限公司	上市公司的附属企业	应收股利		58,354,879.24		58,354,879.24		应收股利	经营性往来
	North Andre Juice (USA) INC.	上市公司的附属企业	应收账款	68,534,475.93	144,563,473.75		77,514,570.21	135,583,379.47	应收货款	经营性往来
	Andre Juice Co.,ltd	上市公司的附属企业	应收股利	25,699,658.48				25,699,658.48	应收股利	经营性往来
	Andre Juice Co.,ltd	上市公司的附属企业	其他应收款	357,411.28	132,748,566.38		123,489,107.53	9,616,870.13	应收货款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	烟台统利饮料工业有限公司	持有上市公司 5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	92.80	1,873.40		1,966.20		应收货款	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		310,887.50		310,887.50		应收货款	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	20,902.86	638,602.97		659,505.83		应收货款	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	120,819.60	244,050.40		364,870.00		应收货款	经营性往来
	惠州统实企业有限公司	持有上市公司 5%以上股份的法人的	应收账款		798,726.94		798,726.94		应收货款	经营性往来

		附属公司								
	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		6,820.00		6,820.00		应收货款	经营性往来
	统一商贸(昆山)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		32,153.22		32,153.22		应收货款	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		808,499.54		787,819.75	20,679.79	应收货款	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		216,580.32		169,818.66	46,761.66	应收货款	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	159,302.88	2,295,179.92		2,392,305.30	62,177.50	应收货款	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	70,478.10	124,355.00		132,655.60	62,177.50	应收货款	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		910,834.62		813,507.72	97,326.90	应收货款	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	应收账款	112,839.54	1,059,186.70		1,050,943.74	121,082.50	应收货款	经营性往来

		份的法人的 附属公司								
	杭州统一企 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	13,397.18	1,231,171.70		1,113,668.88	130,900.00	应收货 款	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	63,765.90	1,033,010.00		951,438.40	145,337.50	应收货 款	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	42,038.26	579,165.59		445,173.30	176,030.55	应收货 款	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	42,038.26	1,152,429.74		1,014,884.64	179,583.36	应收货 款	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	59,918.76	1,199,894.94		1,069,802.50	190,011.20	应收货 款	经营性 往来
	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		921,053.60		693,503.80	227,549.80	应收货 款	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	39,825.72	655,480.51		384,981.96	310,324.27	应收货 款	经营性 往来
	昆明统一企	持有上市公	应收账款	50,888.42	1,096,942.71		795,770.03	352,061.10	应收货	经营性

	业食品有限公司	司 5%以上股份的法人的附属公司							款	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	37,613.18	743,009.46		428,561.54	352,061.10	应收货款	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		2,184,261.75		1,808,412.73	375,849.02	应收货款	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	84,076.52	1,566,820.14		1,205,072.96	445,823.70	应收货款	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	84,076.52	1,512,501.05		1,123,746.58	472,830.99	应收货款	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	134,964.94	1,918,362.30		1,563,296.24	490,031.00	应收货款	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	79,651.44	1,827,336.25		1,395,384.82	511,602.87	应收货款	经营性往来
	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	84,076.52	2,474,498.12		1,995,200.21	563,374.43	应收货款	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	185,853.36	2,508,081.90		2,089,722.28	604,212.98	应收货款	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	30,000.00				30,000.00	保证金	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	115,140.59	2,106,692.89		1,998,967.59	222,865.89	应收货款	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	100,000.00	200,000.00		300,000.00		保证金	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	194,703.52	3,795,708.71		3,394,878.50	595,533.73	应收货款	经营性往来
	UNI-PRESIDENT (THAILAND) LTD. (注 1)	持有上市公司 5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	276,463.10	2,466,463.87		2,742,926.97		应收货款	经营性往来
	BUSSAN FOOD MATERIALS CO., LTD.	持有上市公司 5%以上股份的法人的附属公司	应收账款		76,595,755.02		76,595,755.02		应收货款	经营性往来
总计	/	/	/	235,633,661.32	792,341,647.24		796,407,713.86	231,567,594.70	/	/

注 1: UNI-PRESIDENT (THAILAND) LTD.为持有本公司 5%以上股份的统一企业股份有限公司的子公司。