

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（2026）第 371A004333 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 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 371A005717 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 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 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。除了对安德利公司实施于 2025 年度财务报表审计中所

执行的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 李玉凤

中国·北京

二〇二六年三月二十七日

附表 2

关于烟台北方安德利果汁股份有限公司

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	2025 年期初占用资金余额	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
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	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额	2025 年度往来资金的利息	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					(不含利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	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	96.19	2,045.63	-	1,797.45	344.37	购买商品及劳务	经营性往来
	烟台兴安投资中心（有限合伙）	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	56.84	-	56.84	-	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	应收账款	-	29.43	-	29.43	-	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	-	66.55	-	66.55	-	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	应收账款	-	0.05	-	0.05	-	销售商品	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	-	22.80	-	22.80	-	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	-	27.79	-	27.79	-	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	0.17	77.92	-	54.19	23.90	购买服务	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	-	18.95	-	18.95	-	应收房租物业费	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	58.59	168.24	-	226.83	-	购买商品及劳务	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	19,987.28	9,504.28	-	23,813.87	5,677.69	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
	Andre Juice Co.,Ltd	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,918.94	42,848.27	-	44,497.26	269.95	预付货款	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	6,728.11	1,690.10	-	2,973.70	5,444.51	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	6,583.07	8,674.69	-	10,983.95	4,273.81	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	-	9.00	-	9.00	-	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	12,084.60	6,238.98	-	13,621.35	4,702.23	预付货款	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	5,545.64	9,580.67	-	6,193.72	8,932.59	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	其他应收款	4,673.75	4,056.53	-	7,601.76	1,128.52	预付货款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	73.44	217.38	-	267.16	23.66	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	应收账款	-	87.13	-	87.13	-	销售商品	经营性往来

		的法人的附属公司								
	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	-	130.54	-	130.17	0.37	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	-	6.61	-	6.61	-	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	2.98	52.72	-	55.70	-	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	26.44	122.83	-	134.48	14.79	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	-	27.65	-	27.65	-	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	28.67	148.13	-	148.11	28.69	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 法人的附属公司	应收账款	30.02	42.43	-	72.45	-	销售商品	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	应收账款	3.08	106.31	-	92.95	16.44	销售商品	经营性往来

		的法人的附属公司								
	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	14.43	78.52	-	92.95	-	销售商品	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 法人的附属公司	应收账款	-	68.53	-	68.53	-	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	1.44	144.20	-	141.25	4.39	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	4.98	563.34	-	568.32	-	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	12.89	36.47	-	49.36	-	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	2.91	523.49	-	508.07	18.33	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	5.54	45.74	-	51.28	-	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	应收账款	-	22.67	-	20.64	2.03	销售商品	经营性往来

		的法人的附属公司								
	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	1.38	81.36	-	81.04	1.70	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	1.58	69.33	-	70.91	-	销售商品	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	-	40.27	-	32.36	7.91	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	-	59.89	-	59.89	-	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	4.70	187.14	-	191.84	-	销售商品	经营性往来
	天津统实饮料有限公司	持有上市公司5%以上股份的 法人的附属公司	应收账款	-	23.80	-	23.80	-	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	-	7.90	-	3.95	3.95	销售商品	经营性往来
	统一企业（中国）投	持有上市公司5%以上股份	应收账款	0.21	4.13	-	1.09	3.25	销售商品	经营性往来

	资有限公司	的法人的附属公司								
	无锡统一实业包装有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	-	648.12	-	648.12	-	销售商品	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	15.86	176.37	-	192.23	-	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	2.46	19.27	-	21.73	-	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	-	2.82	-	2.35	0.47	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	42.89	236.50	-	265.16	14.23	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	-	32.88	-	32.88	-	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	14.43	140.85	-	140.65	14.63	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	应收账款	8.21	68.84	-	71.34	5.71	销售商品	经营性往来

		的法人的附属公司								
	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	2.31	80.00	-	82.31	-	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	20.00	60.00	-	80.00	-	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	14.43	43.28	-	57.71	-	销售商品	经营性往来
	帝斯曼芬美意果胶（烟台）股份有限公司	受最终控制方重大影响的企业	应收账款	730.03	4,344.09	-	4,855.13	218.99	销售商品	经营性往来
	帝斯曼芬美意果胶（烟台）股份有限公司	受最终控制方重大影响的企业	应收账款	-	132.60	-	132.60	-	应收房租物业费	经营性往来
总计	/	/	/	61,311.62	94,000.85	-	121,565.39	33,747.08	/	/

注 1、本表已于 2026 年 3 月 27 日获第九届董事会第六次会议批准。

2、董事王安先生和张辉先生于 2025 年 3 月 26 日不再担任帝斯曼芬美意果胶（烟台）股份有限公司董事职务，根据《上海证券交易所股票上市规则》，前述事件发生后的 12 个月内其仍被认定为关联方。另烟台帝斯曼安德利果胶股份有限公司已于 2025 年 3 月更名为“帝斯曼芬美意果胶（烟台）股份有限公司”。

