

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[2021]002153号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua 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 2020 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	1-2
二、 烟台北方安德利果汁股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3

所
用

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[2021]002153 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（以下简称德利股份）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 31 日签发了大华审字[2021]002664 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《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2017 年修订）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定，就德利股份编制的 2020 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、合法性及完整性是德利股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计德利股份 2020 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。除了对德利股份实施 2020 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

理解德利股份 2020 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 2020 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：


中国注册会计师
370600580099
高自立

高自立

中国注册会计师：


中国注册会计师
370600580001
袁人环

袁人环

二〇二一年三月三十日

2020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：烟台北方安德利果汁股份有限公司

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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业											非经营性占用
小计											非经营性占用
前大股东及其附属企业											非经营性占用
小计											非经营性占用
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联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	烟台安德利房地产开发公司	实际控制人的附属公司	应收账款	91,569.60	296,606.13	296,606.13		388,175.73		应收账款	经营性往来
	烟台帝斯曼安德利果胶股份有限公司	实际控制人的附属公司	应收账款	11,811,613.72	46,087,392.53	46,087,392.53		42,663,136.69	15,235,809.56	应收账款	经营性往来
	烟台安德利建筑安装工程	实际控制人的附属公司	应收账款	462.00	60,339.21	60,339.21		43,190.40	17,610.81	应收账款	经营性往来
	烟台安德利物业管理有限公司	实际控制人的附属公司	预付账款		2,515,505.00	2,515,505.00		1,858,775.00	656,730.00	预付工程款	经营性往来
	烟台安德利迎海花园酒店有限公司	实际控制人的附属公司	应收账款	1,650.00	15,694.22	15,694.22		17,344.22		应收账款	经营性往来
	烟台亨达水泥有限公司	实际控制人的附属公司	应收账款	66.00	4,422.00	4,422.00		4,488.00		应收账款	经营性往来
	烟台亨力混凝土有限责任公司	实际控制人的附属公司	应收账款	396.00	5,742.00	5,742.00		6,138.00		应收账款	经营性往来
	烟台亨通热电有限公司	实际控制人的附属公司	应收账款	4,818.00	23,166.00	23,166.00		27,984.00		应收账款	经营性往来
	烟台昆龙温泉有限公司	实际控制人的附属公司	应收账款	100,000.00	44,055.00	44,055.00		144,055.00		应收账款	经营性往来
	烟台养马岛安德利度假村有限公司	实际控制人的附属公司	应收账款	1,716.00	5,280.00	5,280.00		4,158.00	1,122.00	应收账款	经营性往来
	烟台亿通热电有限公司	实际控制人的附属公司	应收账款		56,084.99	56,084.99		57,800.99		应收账款	经营性往来
	BVI安德利果汁有限公司	控股子公司	其他应收款	-119,894.63	172,259,888.32	172,259,888.32		169,135,233.75	3,004,759.94	应收账款	经营性往来

编制单位:



2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

烟台北方安德利果汁股份有限公司		单位: 元									
安岳安德利柠檬产业科技有限公司	控股子公司	其他应收款	69,526,043.25	19,435,674.32		14,403,626.83	74,558,090.74	应收货款	经营性往来		
大连安德利果蔬汁有限公司	控股子公司	其他应收款	25,704,468.19	35,064,265.62		52,314,308.43	8,454,425.38	应收货款	经营性往来		
白水安德利果蔬汁有限公司	控股子公司	应收股利		33,637,793.43		33,637,793.43		应收股利	经营性往来		
烟台龙口安德利果汁饮料有限公司	控股子公司	应收股利		7,904,651.28		7,904,651.28		应收股利	经营性往来		
BVI安德利果汁有限公司	控股子公司	应收股利	25,699,658.48				25,699,658.48	应收股利	经营性往来		
Andre Juice USA Inc	控股子公司	应收账款	9,425,152.04	101,859,059.39		57,863,362.17	53,420,849.26	应收账款	经营性往来		
礼泉亿通果蔬汁有限公司	控股子公司	其他应收款	28,187,005.98	11,709,417.46		39,896,423.44		应收账款	经营性往来		
水济安德利果蔬汁有限公司	控股子公司	其他应收款	129,623,939.91	127,166,424.50		197,034,637.40	59,755,727.01	应收账款	经营性往来		
BUSSAN FOOD MATERIALS CO., LTD. (注1)	持有上市公司5%以上股份的法人附属公司	应收账款	151,665.38	49,874,322.51		49,521,249.73	353,072.78	应收账款	经营性往来		
UNI-PRESIDENT (THAILAND) LTD. (注2)	持有上市公司5%以上股份的法人附属公司	应收账款	43,628.75	254,716.33		220,440.00	77,905.08	应收账款	经营性往来		
北京统实饮品有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人附属公司	应收账款	6,820.00	484,671.75		423,996.85	67,494.90	应收账款	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	22,275.00	1,038,141.50		872,124.00	188,292.50	应收账款	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	81,437.95	128,240.32		209,678.27		应收账款	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	15,805.39	35,587.10		38,682.81	12,709.68	应收账款	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		428,145.41		428,145.41		应收账款	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	128,590.00	907,018.75		1,035,608.75		应收账款	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	22,127.54	934,183.43		855,833.78	100,477.19	应收账款	经营性往来		
惠州统实企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人的附属公司	应收账款	47,375.87	369,104.15		362,484.09	53,995.93	应收账款	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		174,515.00		130,886.25	43,628.75	应收账款	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		1,113,667.50		1,089,957.50	23,710.00	应收账款	经营性往来		

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

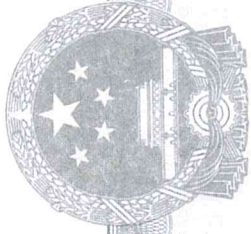
编制单位：烟台北方安德利果汁股份有限公司

单位：元

博昌统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人	应收账款	4,977.50	841,970.36	813,257.50	33,690.36	应收货款	经营性往来
博宇统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人	应收账款		469,251.92	451,005.67	18,246.25	应收货款	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	应收账款		124,561.25	101,840.75	22,720.50	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	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	应收账款	33,608.00	1,008,478.60	604,993.68	437,092.92	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	应收账款	66,811.27	306,927.41	343,235.45	30,503.23	应收货款	经营性往来
泰州统一企业有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人	应收账款		768,547.45	755,048.47	13,498.98	应收货款	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	应收账款	12,644.31	50,834.97	63,479.28		应收货款	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	应收账款		7,790.00	7,790.00		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	应收账款		1,332,307.81	1,224,558.90	107,748.91	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	应收账款		215,847.50	172,218.75	43,628.75	应收货款	经营性往来
烟台统一企业食品有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人	应收账款		3,480.00	3,364.00	116.00	应收货款	经营性往来
湛江统一企业食品有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人	应收账款	261,772.50	624,580.00	886,352.50		应收货款	经营性往来
漳州统一企业食品有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人	应收账款	82,665.00	1,019,571.08	1,042,497.50	59,738.58	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	应收账款	17,144.83	294,959.03	248,226.64	63,877.22	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	其他应收款		684,282.50	629,172.50	55,110.00	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	其他应收款		30,000.00		30,000.00	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	应收账款		1,465,007.50	1,308,862.50	156,145.00	应收货款	经营性往来
总计			301,059,663.83	625,743,173.08	683,624,512.45	243,178,324.46		

注1: BUSSAN FOOD MATERIALS CO., LTD 为持有本公司5%以上股份的 Mitsui & Co., Ltd (三井物产株式会社) 控股子公司。

注2: 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。



营业执照

(副本)(7-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

统一社会信用代码

91110108590676050Q



名称 大华会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

经营范围

审查企业会计报表, 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; 无 (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)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

登记机关



2020年09月27日



姓名: 鞠自立
Sex: 男
出生日期: 1980-01-01
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码: 620523198010131690



年度检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年3月18日

证书编号: 110101480099
No. of Certificate

授权机构名称: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2014年12月10日
Date of Issue

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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.



2016年03月15日

年 月 日

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.



2017年03月01日

年 月 日

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.



2016年03月01日

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agency holder is transferred from

山东天陆新

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 7月 1日

同意调入
Agency holder will transfer to

大华会计师事务所
山东分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 7月 1日

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.



2017年03月01日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agency holder is transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agency holder will transfer to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日



姓名 Full Name: 袁人环
性别 Gender: 男
出生日期 Date of birth: 1972-01-04
工作单位 Working unit: 山东天陆新会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No.: 370623720104001

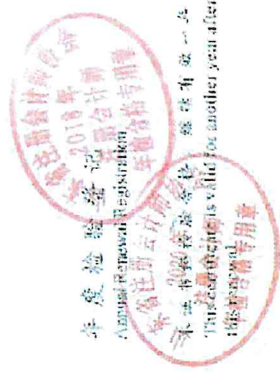


此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书编号: 370630380001
No. of Certificate

批准注册协会: 山东注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年 04月 30日
Date of Issuance



年度检验合格
Annual Renewal Registration

2018年 注册会计师 年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年 注册会计师 年检合格专用章

