

烟台张裕葡萄酿酒股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

关于烟台张裕葡萄酒股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2400677 号

烟台张裕葡萄酒股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了烟台张裕葡萄酒股份有限公司(以下简称“烟台张裕”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 10 日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险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)的要求,烟台张裕编制了本专项说明所附的烟台张裕 2023 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、合法性及完整性是烟台张裕的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计烟台张裕 2023 年度财务报表时烟台张裕提供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。

为了更好地理解烟台张裕 2023 年度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。



关于烟台张裕葡萄酒股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2400677 号

本专项说明仅供烟台张裕为 2023 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
(总所公章)



中国 北京

中国注册会计师

王婷 (项目合伙人)  
(签名并盖章)



姜慧  
(签名并盖章)



2024 年 4 月 10 日

附件 烟台张裕葡萄酒股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表

# 烟台张裕葡萄酒股份有限公司

## 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	占形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	烟台张裕集团有限公司	母公司	其他非流动资产/其他流动资产	120,930,641	-	-	(120,930,641)	-	商标使用费	经营性往来
	烟台神马包装有限公司	同一母公司控制的公司	预付账款	-	132,474	-	(132,474)	-	贸易往来	经营性往来
	烟台张裕葡萄酒研发制造有限公司	子公司	其他非流动资产	1,376,000,000	80,000,000	-	-	1,456,000,000	项目建设款	非经营性往来
	烟台张裕先锋国际酒业有限公司	子公司	其他非流动资产	220,000,000	-	(10,000,000)	-	210,000,000	投资款	非经营性往来
	烟台张裕卡斯特酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	151,000,000	-	-	-	151,000,000	投资款	非经营性往来
	辽宁张裕冰酒酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	21,000,000	-	-	-	21,000,000	投资款	非经营性往来
	烟台张裕酒庄文化博物馆有限公司	子公司	其他非流动资产	35,700,000	14,230,000	-	-	49,930,000	投资款	非经营性往来
	烟台张裕丁洛特酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	32,500,000	-	-	-	32,500,000	投资款	非经营性往来
	烟台克利斯酿酒有限公司	子公司	其他非流动资产	14,000,000	-	-	-	14,000,000	投资款	非经营性往来
	上海裕峰品牌管理有限公司	联营企业	应收账款	-	6,431,100	-	(3,506,055)	2,925,045	贸易往来	经营性往来
	烟台国龙酒业有限公司	联营企业	应收账款	200,000.00	10,342,060	-	(10,542,060)	-	贸易往来	经营性往来
	烟台中亚医药保健酒有限公司	本集团的董监高任职	应收账款	2,627,473	5,796,640	-	(6,947,851)	1,476,262	贸易往来	经营性往来
	Societe Civile Agricole Du Chateau De Mirrefleurs(“法国蜜雪花”)	合营公司的子公司	预付账款	-	14,956,920	-	(8,314,755)	6,642,165	贸易往来	经营性往来
总计				1,973,958,114	131,889,194	(160,373,836)		1,945,473,476		

此汇总表已于2024年4月10日获董事会批准。

周洪江  
法定代表人  
(签名和盖章)

周洪江  
法定代表人  
(签名和盖章)

姜建勋  
主管会计工作负责人  
(签名和盖章)

姜建勋  
主管会计工作负责人  
(签名和盖章)

郭翠梅  
会计机构负责人  
(签名和盖章)





统一社会信用代码  
911110000599649382G

# 营业执照

(副本) (3-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 台湾澳接特殊普通合伙企业

折事务合伙人 邹俊

出资额 12164万元

成立日期 2012年07月10日

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、年度审计、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；税务咨询、税务代理、代理记账；企业管理咨询、法律事务、市场营销策划、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；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。

主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层



登记机关

2023年12月18日

本文件仅用于出具业务报告目的使用，不得作任何其他用途

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: NO.000421

# 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

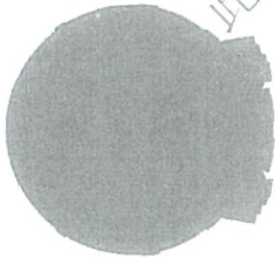


中华人民共和国财政部

发证机关:

二〇一二年七月五日

此复印件仅供出具业务报告目的使用, 其他用途无效



# 会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



姓名 王婷  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1979-01-11  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 毕马威华振会计师事务所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 110102790111334  
Identity card No. \_\_\_\_\_



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.



110002410119

证书编号：  
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2003年07月23日  
Date of Issuance



日 /d

月 /m

年 /y

Handwritten red text: 北京注册会计师协会



年度检验登记  
Annual Renewal Register

本证书经检验合格  
This certificate is valid  
this renewal.

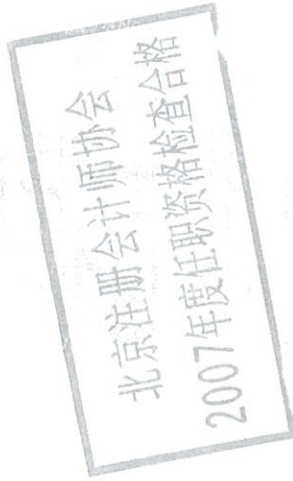


姓名: 王婷  
证书编号: 110002410119



年度检验登记  
Annual Renewal Register

本证书经检验合格  
This certificate is valid for  
this renewal.



2008年 2月 20日  
/y /m /d





09 年 3 月 20 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  
Agree the holder to be transferred from

毕马威华振会计师事务所  
CPAs

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

2014 年 8 月 20 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
CPAs

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

2012 年 8 月 20 日  
/y /m /d

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/y /m /d





姓名 姜慧  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1982-11-02  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 毕马威华振会计师事务所  
Working unit (特殊普通合伙) 青岛分所  
身份证号码 370203198211023828  
Identity card No. \_\_\_\_\_





姜慧 110002411630

188900309E

山东省注册会计师协会

5977-10

10

姜慧

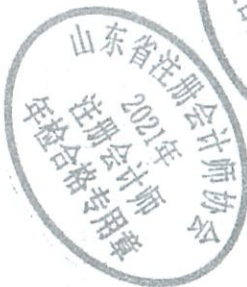
证书编号:  
No. of Certificate

110002411630

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

发证日期:  
Date of Issuance 2018 年 05 月 29 日

年 月 日



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

