



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  
2021 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 2200948 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”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 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 2022 年 4 月 26 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 2021 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 2021 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 2021 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  
2021 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 2200948 号

本专项说明仅供烟台张裕为 2021 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)



徐未然  
(签名并盖章)



2022 年 4 月 25 日

附件 烟台张裕葡萄酒股份有限公司 2021 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

2021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 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	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	2021年年初占用资金 余额	2021年度占用累计发 生金额(不含利息)	2021年度往来累计发 生金额(不含利息)	2021年度偿还累计 发生金额	2021年度偿还累计发 生金额	2021年期末占用 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)
其他关联资金往来	烟台张裕集团有限公司	母公司	其他非流动资产	170,370,147	-	(26,249,705)	144,120,442	144,120,442	-	商标使用费	经营性往来
	烟台中亚医药保健酒有限公司	同一母公司控制的公司	应收账款	714,995	4,376,346	(4,803,553)	287,788	287,788	-	贸易往来	经营性往来
	烟台中亚医药保健酒有限公司	同一母公司控制的公司	其他应收款	522,936	-	(522,936)	-	-	-	贸易往来	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	126,818	314,003	(440,821)	-	-	-	贸易往来	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	其他应收款	-	623,145	(281,265)	341,880	341,880	-	贸易往来	经营性往来
	烟台张裕葡萄酒制造有限公司	子公司	其他非流动资产	1,076,000,000	500,000,000	-	1,576,000,000	1,576,000,000	-	项目建造款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属 企业	烟台张裕先锋国际酒业有限公司	子公司	其他非流动资产	242,200,000	-	(12,200,000)	230,000,000	230,000,000	-	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	151,000,000	-	投资款	非经营性往来
	烟台张裕葡萄酒有限公司	子公司	其他非流动资产	6,000,000	-	(6,000,000)	-	-	-	投资款	非经营性往来
	辽宁张裕冰酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	21,000,000	-	-	21,000,000	21,000,000	-	投资款	非经营性往来
	张裕(桓仁)葡萄酒有限公司	子公司	其他非流动资产	2,000,000	-	-	2,000,000	2,000,000	-	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	32,500,000	-	投资款	非经营性往来
	烟台克利诺酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	1,553,316	-	-	1,553,316	1,553,316	-	投资款	非经营性往来
	味美思(上海)企业发展有限责任公司	联营企业	应收账款	-	3,025,809	(4,579,125)	-	-	-	贸易往来	经营性往来
	成都张裕品牌管理有限公司	联营企业	应收账款	-	6,062,519	(6,062,519)	-	-	-	贸易往来	经营性往来
	合计			1,703,988,212	525,401,822	(61,139,924)	2,168,250,110	2,168,250,110			

此汇总表已于2022年4月25日获董事会批准。

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)

郭翠梅  
会计机构负责人  
(签名和盖章)





统一社会信用代码

91110000599649382G

# 营业执照

(副本) (3-1)



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

名称 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 台湾港澳投资特殊普通合伙企业  
 负责人 邹俊

成立日期 2012年07月10日  
 合伙期限 2012年07月10日至 长期

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、清算等审计业务；提供资产评估、税务咨询、税务代理、法律、法规允许的其经营活动；开展法律法规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



2021年12月17日

不得作任何其他用途。 登记注册

本文件仅用于出具业务报告目的使用

市场主体应于每年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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

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》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制

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 Register



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

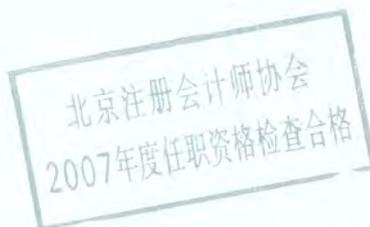
姓名：王婷  
 证书编号：110002410119

年度检验登记  
 Annual Renewal Register

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



2006年 2月 1日  
 /y /m /d



2008年 2月 20日  
 /y /m /d

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.

证书编号：110002410119  
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      /y      /m      /d



4

5



6

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 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012 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) 事务所  
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

特殊普通合伙



姓名 徐未然  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1985-04-15  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 110101198504153531  
Identity card No. \_\_\_\_\_



年度检验  
Annual Renewal Req



姓名：徐未然  
证书编号：110002413938

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

2016年度CPA年检合格  
辽宁注册会计师(4) 2月29日

证书编号：  
No. of Certificate

110002413938

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance

2014 年 04 月 04 日  
/y /m /d



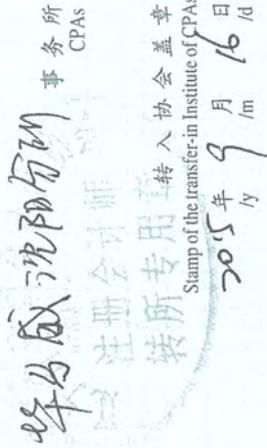
事务

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



特殊普通合伙