



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  
2022 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 2300659 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”)2022 年度的财务报表,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、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 2023 年 4 月 11 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 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”)。

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 2022 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 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  
2022 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 2300659 号

本专项说明仅供烟台张裕为 2022 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)



2023 年 4 月 11 日

附件 烟台张裕葡萄酒股份有限公司 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

# 烟台张裕葡萄酒股份有限公司

## 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

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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度偿还累计发生金额(如南)	2022年度偿还累计余额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	144,120,442	-	(23,189,801)	120,930,641	120,930,641	商标使用费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	287,788	6,084,329	(3,744,644)	2,627,473	2,627,473	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	-	282,441	(282,441)	-	-	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	341,880	588,842	(930,722)	-	-	贸易往来	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	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	1,576,000,000	100,000,000	(300,000,000)	1,376,000,000	1,376,000,000	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	230,000,000	-	(10,000,000)	220,000,000	220,000,000	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
	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
	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	-	35,700,000	35,700,000	投资款	非经营性往来
	张裕(烟台)葡萄酒有限公司	子公司	其他非流动资产	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
	烟台克利顿酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	11,000,000	3,000,000	-	14,000,000	14,000,000	投资款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	味美思(上海)企业发展有限责任公司	联营企业	应收账款	-	694,161	(694,161)	-	-	贸易往来	经营性往来
	成都裕峰品牌管理有限公司	联营企业	应收账款	-	2,279,285	(2,279,285)	-	-	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	-	30,302,812	(30,102,812)	200,000	200,000	贸易往来	经营性往来
总计				2,168,250,110	178,931,870	(373,223,866)	1,973,958,114	1,973,958,114		

此汇总表已于2023年4月11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)





# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码  
91110000599649382G



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 台港澳投资特殊合伙企业  
 出资人 邹俊  
 经营范围

出资额 12164万元

成立日期 2012年07月10日

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

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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；企业破产清算中的审计业务；代理记账、纳税申报；企业管理咨询、法律事务、资产评估、培训、翻译、招投标代理、市场调查、企业信用评级、知识产权、项目评估、工程监理、招标代理、物业管理、房地产经纪、其他法律法规许可的中介服务。国家法律法规禁止和限制经营活动，须经相关部门批准后方可经营。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。



登记机关

2022年12月30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

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》。

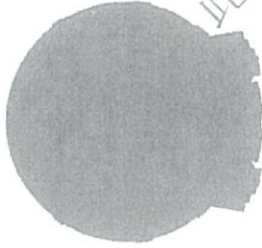


发证机关:

二〇一二年七月五日

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: 毕马威会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师: 邹俊

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

年度检验登记  
Annual Renewal Register

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

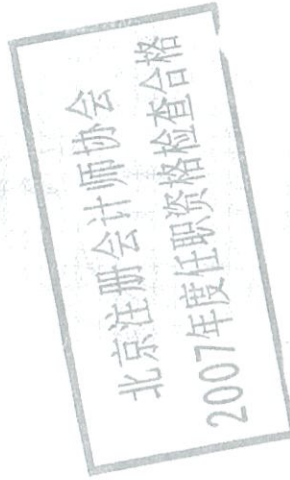


姓名: 王婷  
证书编号: 110002410119



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



2006年 2月 1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

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)  
CPAs

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

2012年8月20日  
/y /m /d

10

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

11



姓名



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(特殊普通合伙) 青岛分所

Working unit

身份证号码 370203198211023828

Identity card No.



88850115888802038

山东注册会计师协会  
山东注册会计师协会

2018年

注册

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



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

年 月 日

