

关于烟台张裕葡萄酿酒股份有限公司
2024 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
2024 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 2501587 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”)2024 年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2024 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 2025 年 4 月 16 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 2024 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 2024 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 2024 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
2024 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 2501587 号

本专项说明仅供烟台张裕为 2024 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)



中国注册会计师

王佳 (项目合伙人)
(签名并盖章)



中国 北京

姜慧
(签名并盖章)



2025 年 4 月 16 日

附件 烟台张裕葡萄酒股份有限公司 2024 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

2024 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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度偿还累计发生金额	2024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	烟台神马包装有限公司	同一母公司控制的公司	预付账款	-	71,486,920	(71,374,341)	112,579	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	1,456,000,000	-	(80,000,000)	1,376,000,000	项目建设款	非经营性往来
	烟台张裕先锋国际酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	210,000,000	-	(20,000,000)	190,000,000	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	-	(40,000,000)	111,000,000	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	投资款	非经营性往来
	烟台张裕酒文化博物馆有限公司	子公司	其他非流动资产	49,930,000	13,000,000	-	62,930,000	投资款	非经营性往来
	烟台张裕丁洛酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	-	50,000,000	-	50,000,000	投资款	非经营性往来
	烟台张裕丁洛酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	32,500,000	7,000,000	-	39,500,000	投资款	非经营性往来
	烟台克利顿餐饮有限公司	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
	上海裕隆品牌管理有限公司	联营公司	应收账款	2,925,045	1,974,117	(4,899,162)	-	贸易往来	经营性往来
其他关联方及其附属企业	烟台中亚至宝药业有限公司(曾用名“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	1,476,262	6,543,587	(6,976,010)	1,041,839	贸易往来	经营性往来
	烟台张裕酒文化博物馆	与上市公司关联的非营利组织	应收账款	-	416,500	-	416,500	房屋租赁	经营性往来
	Societe Civile Agricole Du Chateau De Mirefleurs(“法国蜜合花”)	合营公司的子公司	预付账款	6,642,165	6,704,001	(7,999,515)	5,346,651	贸易往来	经营性往来
	总计			1,945,473,472	162,017,435	(236,143,338)	1,871,347,569		

此汇总表已于 2025 年 4 月 16 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)

