

关于烟台张裕葡萄酿酒股份有限公司
2025 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
2025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 2601554 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”）2025年度的财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025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2026年4月16日签发了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、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)以及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求，烟台张裕编制了本专项说明所附的烟台张裕2025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。我们在抽样的基础上对汇总表所载项目金额与我们审计烟台张裕2025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2025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
2025 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 2601554 号

本专项说明仅供烟台张裕为 2025 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

刘志超
(签名并盖章)



2026 年 4 月 16 日

附件 烟台张裕葡萄酒股份有限公司 2025 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

2025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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
前控股股东、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										
其他关联资金往来	烟台张裕葡萄酒股份有限公司	同一母公司控制的公司	预付款项	112,579	60,833,607	(60,946,186)	-	-	贸易往来	经营性往来
其他关联资金往来	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	-	-	1,376,000,000	1,376,000,000	项目建设款	非经营性往来
其他关联资金往来	烟台张裕先锋国际酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	190,000,000	-	(40,000,000)	-	150,000,000	投资款	非经营性往来
其他关联资金往来	烟台张裕卡斯特酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	111,000,000	-	-	-	111,000,000	投资款	非经营性往来
其他关联资金往来	辽宁张裕冰酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	21,000,000	-	(14,000,000)	-	7,000,000	投资款	非经营性往来
其他关联资金往来	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	62,930,000	2,000,000	-	-	64,930,000	投资款	非经营性往来
其他关联资金往来	烟台可雅白兰地酒庄有限公司	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
其他关联资金往来	烟台张裕丁洛特酒庄有限公司	子公司	其他非流动资产	39,500,000	-	-	-	39,500,000	投资款	非经营性往来
其他关联资金往来	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
其他关联资金往来	烟台中亚至宝药业有限公司	本集团的董监高任职	应收账款	1,041,839	7,089,857	(8,131,696)	-	-	贸易往来	经营性往来
其他关联资金往来	烟台张裕酒庄文化博物馆	与上市公司关联的非营利组织	应收账款	416,500	1,250,000	(1,666,500)	-	-	房屋租赁	经营性往来
其他关联资金往来	Societe Civile Argnicole Du Chateau De Mirelours(“法国蓝合花”)	合营公司的子公司	预付款项	5,346,651	4,863,243	(10,209,894)	-	-	贸易往来	经营性往来
总计				1,871,347,569	76,038,707	(134,954,276)	1,812,430,000			

此汇总表已于2026年4月16日获董事会批准。

周洪江
法定代表人
(签名和盖章)

郭翠梅
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)

