



烟台张裕葡萄酒股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-定全 03

2013 年 08 月

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第八节 财务报告	29
第九节 备查文件目录	113

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司董事、监事、高级管理人员没有对本半年度报告发表异议。

公司全体董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人孙利强、主管会计工作负责人冷斌及会计机构负责人(会计主管人员)姜建勋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告分别以中、英文编制，在对中外文文本的理解发生歧义时，以中文文本为准。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	烟台张裕葡萄酒股份有限公司
张裕集团/控股股东	指	烟台张裕集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	张裕 A、张裕 B	股票代码	000869、200869
变更后的股票简称(如有)	-		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	烟台张裕葡萄酒股份有限公司		
公司的中文简称	张裕		
公司的外文名称	YANTAI CHANGYU PIONEER WINE COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写	CHANGYU		
公司的法定代表人	孙利强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曲为民	李廷国
联系地址	山东省烟台市大马路 56 号	山东省烟台市大马路 56 号
电话	0086-535-6633658	0086-535-6633656
传真	0086-535-6633639	0086-535-6633639
电子信箱	quwm@changyu.com.cn	stock@changyu.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	2,539,378,234	3,012,584,089	-15.71%
归属于上市公司股东的净利润(元)	740,574,221	921,143,478	-19.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	736,714,423	916,058,717	-19.58%
经营活动产生的现金流量净额(元)	409,158,489	584,471,340	-30.00%
基本每股收益(元/股)	1.08	1.34	-19.40%
稀释每股收益(元/股)	1.08	1.34	-19.40%
加权平均净资产收益率(%)	11.79%	16.83%	-5.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	8,249,716,263	8,123,134,580	1.56%
归属于上市公司股东的净资产(元)	6,653,678,399	5,913,104,178	12.52%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	740,574,221	921,143,478	6,653,678,399	5,913,104,178
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	740,574,221	921,143,478	6,653,678,399	5,913,104,178

2、按国际会计准则与按中国会计准则下会计数据差异原因说明

本公司按国际会计准则与按中国会计准则列报的会计数据没有差异。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-390,591	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,388,393	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	538,273	-
减: 所得税影响额	676,277	-
合计	3,859,798	-

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，受国内经济增速放缓、国家相关政策变化和国外葡萄酒此前多年持续大量涌入的累积效应影响，国内葡萄酒行业竞争十分激烈，给公司产品销售带来较大压力。面对外部诸多不利因素，公司坚持以市场为中心，大力推进管理创新，及时调整营销策略和产品结构，完善营销体系，努力避免公司经营业绩发生过大波动。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入253,938万元，同比下降15.71%，其中，葡萄酒销售收入为194,580万元，同比下降19.9%；白兰地销售收入为49,004万元，同比上升0.98%；香槟酒销售收入为2,016万元，同比上升4.64%。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	2,539,378,234	3,012,584,089	-15.71%	主要是酒庄酒等高档产品销售收入同比下降所致
营业成本	759,692,089	727,833,473	4.38%	主要是销售产品结构变化，高档产品占比下降，低档产品占比上升；葡萄等原料价格同比上涨所致
销售费用	584,280,630	821,144,459	-28.85%	根据市场状况，适当压缩了营销投入所致
管理费用	104,896,929	109,340,306	-4.06%	主要是职工薪酬、办公费和修理费同比下降所致
财务费用	-13,607,053	-16,206,681	16.04%	主要是银行存款数额下降使利息收入同比下降所致
所得税费用	244,475,516	306,145,488	-20.14%	主要是净利润同比下降所致
研发投入	5,342,521	4,862,412	9.87%	主要是研究开发支出增加所致
经营活动产生的现金流量净额	409,158,489	584,471,340	-30%	主要是销售商品、提供劳务收到的现金同比下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-502,430,760	50,588,602	-1,093.17%	主要是3个月以上定期存款同比大幅增长所致

筹资活动产生的现金流量净额	0	-801,465,600	100%	主要是上年同期实施利润分配,而本报告期没有实施利润分配所致
现金及现金等价物净增加额	-93,272,271	-166,405,658	43.95%	主要是上年同期实施利润分配,而本报告期没有实施利润分配所致

3、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

4、公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露未来发展与规划没有延续至报告期内的情况。

5、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内,公司主要做了以下工作:

一是进一步完善营销体系,及时调整产品结构,努力促进公司各酒种全面发展。面对市场环境变化,公司在调整和完善现有酒店、商超等传统渠道的同时,为拓展新的市场增长点,大力发展电子商务、团购销售渠道和张裕先锋酒庄联盟专卖店等新的营销体系,使公司销售网络更趋合理;顺应市场变化,公司适当压缩了产品数量,加大了普通干红葡萄酒、白兰地和进口葡萄酒的营销力度,取得了较好效果;做好西部三个酒庄产品上市前的各项准备工作,力争其产品年内上市销售并尽快形成市场规模。

二是通过管理和营销创新,进一步压缩生产成本,降低营销费用。公司加强了原酒、包装物、工资、燃料动力费、生产损耗、资金占用费、广告费、仓储费、运费等成本、费用的管理和控制,全面实施原料和包装材料集中采购,进一步简化产品包装,努力节能降耗,有效降低了部分产品生产成本,避免了总体生产成本的大幅上涨;进一步优化广告投放渠道和时段,改进营销传播内容,细分目标受众,提高了资金使用效率,降低了广告费用投入规模,取得了较好的营销效果。

三是稳步推进投资项目建设,优化产能结构,提高生产能力和管理水平。按照2013年度资本支出计划进度安排,公司努力推进投资项目建设,各投资项目进展较为顺利,基本达到了预期进度和投资预算要求;公司加快了SAP项目实施进度,力争年内完成第一期工程,更好地借助现代信息技术,全面提升公司管理水平和控制能力。

四是规范葡萄基地管理，不断提高葡萄原料品质，降低原料成本。公司全面开展了酿酒师跟踪管理葡萄基地工作，保证酿酒师从葡萄到原酒的全过程管理和质量跟踪把关，为不断提高产品质量提供了有效保证；率先在烟台自营型、酒庄自有基地推行机械化作业，支持、鼓励和要求外部合同型葡萄基地实施和推广机械化作业，进一步降低葡萄种植成本，提高葡萄品质和种植收益。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
酒及酒精饮料业	2,534,398,427	757,917,093	70.09%	-15.56%	4.99%	-5.86%
分产品						
葡萄酒	1,945,801,619	529,717,257	72.78%	-19.9%	3.86%	-6.23%
白兰地	490,043,845	169,002,377	65.51%	0.98%	-4.43%	1.95%
香槟酒	20,164,376	12,640,620	37.31%	4.64%	38.97%	-15.49%
其他	78,388,587	46,556,839	40.61%	16.08%	79.5%	-20.98%
分地区						
东部地区	2,159,560,900	637,711,442	70.47%	-15.33%	7.01%	-6.16%
中部地区	254,707,042	83,143,505	67.36%	-17.13%	-2.23%	-4.97%
西部地区	120,130,485	37,062,146	69.15%	-16.27%	-9.29%	-2.37%

四、核心竞争力分析

在中国葡萄酒行业竞争格局中，相比行业内的参与者，我们认为，公司具有以下竞争优势：

一是拥有一个历经120余年积淀的葡萄酒品牌。“张裕”商标和“解百纳”商标均为“中国驰名商标”，具有强大的品牌影响力和品牌美誉度。

二是已建成覆盖全国的营销网络。形成了由公司营销人员和经销商两只队伍为主体的“三级”营销网络体系，具备强大的营销能力和市场开拓能力。

三是具备雄厚的科研实力和产品研发体系。公司拥有全国唯一的“国家级葡萄酒研发中心”，掌

握了先进的葡萄酒酿造技术和生产工艺，具备较强的产品创新能力和完善的质量控制体系。

四是公司拥有与发展要求相适应的葡萄基地。公司在山东、宁夏、新疆、辽宁、河北和陕西等中国最适宜酿酒葡萄种植的区域所发展的葡萄基地，其规模和结构已基本适应公司发展需要。

五是高中低产品及品种、品类齐全。葡萄酒、白兰地等系列产品百余个品种，涵盖了高、中、低各档次，可以满足不同消费人群的需要；经过过去10余年的快速发展，公司已居国内葡萄酒行业龙头地位，这在未来的竞争中，具有一定的比较优势。

基于上述原因，公司已形成了较强的核心竞争能力，并在未来可预见的市场竞争中将巩固和保持这一相对优势地位。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
108,740,000	125,060,000	-13.05%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)
烟台张裕丁洛特酒庄有限公司	预包装食品	100%
新疆张裕巴保男爵酒庄有限公司	葡萄酒(原酒)的生产、销售	100%
宁夏张裕罗斯十五世酒庄有限公司	葡萄酒，蒸馏酒，保健酒，果露酒，非酒精饮料，包装材料的生产，加工销售；旅游，会议接待，餐饮服务	100%
陕西张裕瑞纳城堡酒庄有限公司	葡萄生产，葡萄酒加工，旅游，观光	100%

(2) 持有金融企业股权情况

报告期内, 公司没有持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

报告期内没有发生, 亦没有以前期间发生但持续到报告期的证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内没有发生, 亦没有以前期间发生但持续到报告期的委托理财、衍生品投资和委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

过去三年, 本公司没有发行股票或债券募集资金, 亦没有之前募集资金延续到报告期内的情况。2000 年 10 月本公司增资发行 3,200 万人民币普通股, 募集资金净额为 61,346 万元。至报告期末, 所募集资金已全部投资于招股说明书承诺投资项目, 没有发生变更投资项目的情形。所承诺投资项目, 除为完善生产和销售中间环节的项目难以合理确定收益外, 其他生产型项目均已取得良好收益。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
烟台张裕—卡斯特酒庄有限公司	子公司	酒及酒精饮料业	葡萄酒、香槟酒的研究、生产与销售、旅游服务	500 万美元	265,332,762.18	81,907,859.24	56,611,692.80	3,959,857.14	2,963,905.44
廊坊卡斯特—张裕酒业有限公司	参股公司	酒及酒精饮料业	葡萄酒的生产与销售	6,108,818 美元	63,016,566.89	47,559,878.20	34,874,644.95	973,619.52	733,473.85
烟台麒麟包装有限公司	子公司	包装业	生产及销售包装材料	1,541 万元	68,885,442.55	49,263,990.01	40,252,431.22	4,215,064.24	3,161,324.47
北京张裕爱斐堡国际酒庄有限公司	子公司	酒及酒精饮料业	白兰地、葡萄酒的研究、生产与销售	11,000 万元	204,676,297.11	140,963,909.23	62,910,239.99	-11,483,340.06	-9,744,716.46
辽宁张裕冰酒酒庄有限公司	子公司	酒及酒精饮料业	冰葡萄酒的生产	2,630 万元	79,779,956.32	37,883,419.23	21,122,957.28	-530,022.11	-227,376.21
新疆天珠葡萄酒业有限公司	子公司	酒及酒精饮料业	葡萄的种植、葡萄汁、葡萄原酒及果酒加工和灌装销售	7,500 万元	185,557,354.27	160,928,644.80	11,249,990.62	-1,242,484.02	-1,333,348.99

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
丁洛特酒庄建设项目	15,240	1,366	9,166	65%	无
陕西张裕瑞纳城堡酒庄建设项目	31,074	5,366	30,866	97%	生产设施已完工投产，并有少量产品进行试销。
宁夏张裕摩赛尔十五世酒庄项目	24,415	1,697	24,697	97%	生产设施已完工投产，并有少量产品进行试销。
新疆巴保男爵酒庄项目	23,343	2,445	26,435	97%	生产设施已完工投产，并有少量产品进行试销。
烟台张裕国际葡萄酒城配制、冷冻中心建设项目	65,331	18,590	22,190	33%	无
烟台张裕国际葡萄酒城灌装中心建设项目	46,736	2,400	4,000	8%	无
烟台张裕国际葡萄酒城物流中心建设项目	12,095	1,445	2,545	20%	无
张裕葡萄与葡萄酒研究院建设项目	20,000	108	108	0.5%	无
收藏级葡萄酒酒庄建设项目	14,545	1,048	1,393	10%	无
葡萄基地建设项目	9,140	2,429	3,337	35%	无
绿化投资	5,000	403	403	8%	无
可雅白兰地酒庄建设项目	16,530	987	987	6%	无
木桶购置计划	5,000	0	0	0%	无
张裕莱州朱桥镇葡萄基地建设项目	6,550	3,251	3,251	50%	无
合计	294,999	41,535	129,378	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期	2013 年 04 月 19 日				
临时公告披露的指定网站查询索引	第五届董事会第十四次会议决议公告： 巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-19/62385216.PDF)				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本报告期之财务报告未经会计师事务所审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

上年度之财务报告经安永华明会计师事务所审计后，获得了标准无保留意见的审计报告。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013 年 7 月 3 日，公司披露了《2012 年度权益分派实施公告》。按照公司 2012 年度权益分派方案：以公司当时总股本 685,464,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 11 元人民币现金（含税；扣税后，A 股 QFII、RQFII 以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 9.9 元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每 10 股派 10.45 元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳；B 股非居民企业扣税后每 10 股派现金 9.9 元，境内（外）个人股东的股息红利税实行差别化税率征收，先按每 10 股派 10.45 元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款。）。

本次权益分派 A 股股权登记日为：2013 年 7 月 10 日，除权除息日为：2013 年 7 月 11 日。

本次权益分派 B 股最后交易日为：2013 年 7 月 10 日，股权登记日为：2013 年 7 月 15 日，除权除息日为：2013 年 7 月 11 日。

公司此次委托中国结算深圳分公司代派的 A 股股东现金红利已于 2013 年 7 月 11 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。B 股股东的现金红利于 2013 年 7 月 15 日通过股东托管证券公司或托管银行直接划入其资金账户。张裕集团所享有的现金红利已由本公司同时直接派发。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	0
每 10 股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	685,464,000
现金分红总额(元)(含税)	0
可分配利润(元)	0
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	银华基金管理有限公司罗鹏巍、华泰证券股份有限公司唐志	公司近期经营情况及其他问题
2013 年 01 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	中国国际金融香港证券有限公司林珊珊、首域投资(香港)有限公司陈希骅	公司近期经营情况及其他问题
2013 年 01 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	Marshall Wace LLP Fehim Can Sever	公司近期经营情况及其他问题
2013 年 03 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司张勇、平安资产管理有限责任公司张治民、海通证券股份有限公司隋巍	公司近期经营情况及其他问题
2013 年 03 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	新加坡政府投资咨询(北京)有限公司顾全和孙小宁、瑞士银行邬筱林	公司近期经营情况及其他问题
2013 年 05 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	财富里昂证券有限责任公司李璇、财通证券有限责任公司余春生、Morgan Stanley 丁惊、中信证券股份有限公司张燕珍和闻宏伟、铭基国际投资公司祝泉、深圳市益恒升资产管理有限公司唐建华	公司近期经营情况及其他问题

第五节 重要事项

一、公司治理情况

本公司认真按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等国家有关法律法规之规定，建立并不断完善公司治理结构，依法规范运作。目前，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内没有发生，亦没有以前期间发生但持续到报告期的破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内没有发生，亦没有以前期间发生但持续到报告期的收购资产情况。

2、出售资产情况

报告期内没有发生，亦没有以前期间发生但持续到报告期的出售资产情况。

3、企业合并情况

报告期内没有发生，亦没有以前期间发生但持续到报告期的企业合并事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内公司没有实施股权激励事项，亦没有报告期之前实施但持续到报告期的股权激励事项。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
烟台张裕旅游有限公司	同一母公司控制的公司	采购商品	采购酒类产品的衍生品	以市价为基础, 协商定价	协议价	9.17	0.01%	现金结算	—	2013年04月19日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-19/62385207.PDF)
烟台张裕国际葡萄酒城之窗有限公司	同一母公司控制的公司	采购商品	采购酒类产品的衍生品	以市价为基础, 协商定价	协议价	0.05	0%	现金结算	—	2013年04月19日	
烟台神马包装有限公司	同一母公司控制的公司	采购商品	采购包装材料	以市价为基础, 协商定价	协议价	11,479.63	15.11%	现金结算	—	2013年04月19日	
烟台中亚医药保健酒有限公司	同一母公司控制的公司	采购商品	采购酒类产品	以市价为基础, 协商定价	协议价	568.52	0.75%	现金结算	—	2013年04月19日	
烟台张裕旅游有限公司	同一母公司控制的公司	销售商品	销售酒类产品	以市价为基础, 协商定价	协议价	157.33	0.06%	现金结算	—	2013年04月19日	
烟台张裕国际葡萄酒城之窗有限公司	同一母公司控制的公司	销售商品	销售酒类产品	以市价为基础, 协商定价	协议价	229.29	0.09%	现金结算	—	2013年04月19日	
烟台中亚医药保健酒有限公司	同一母公司控制的公司	销售商品	销售酒类产品	以市价为基础, 协商定价	协议价	72.58	0.03%	现金结算	—	2013年04月19日	
烟台张裕集团有限公司	母公司	租赁	租赁仓库、办公楼	以市价为基础, 协商定价	协议价	292.90	0.14%	现金结算	—	2013年04月19日	
烟台张裕集团有限公司	母公司	无形资产许可使用	许可使用商标	以市价为基础, 协商定价	协议价	4,649.24	100%	现金结算	—	2013年04月19日	
烟台张裕集团有限公司	母公司	无形资产许可使用	许可使用专利	以市价为基础, 协商定价	协议价	2.50	100%	现金结算	—	2013年04月19日	
合计						17,461.21	—				
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，没有发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，没有发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
烟台张裕旅游有限公司	同一母公司控制的公司	应收关联方债权	销售酒类商品	否	31.12	-28.25	2.87
烟台张裕国际葡萄酒城之窗有限公司	同一母公司控制的公司	应收关联方债权	销售酒类商品	否	0	7.92	7.92
烟台中亚医药保健酒有限公司	同一母公司控制的公司	应收关联方债权	提供服务	否	182.04	81.24	263.28
烟台张裕集团有限公司	母公司	应收关联方债权	租赁仓库、办公楼	否	0	245.40	245.40
烟台神马包装有限公司	同一母公司控制的公司	应付关联方债务	采购包装材料	否	4,336.61	-1779.80	2556.81
烟台中亚医药保健酒有限公司	同一母公司控制的公司	应付关联方债务	采购酒类产品	否	797.22	73.49	870.71
烟台张裕集团有限公司	母公司	应付关联方债务	许可使用商标、专利	否	9,994.36	-5345.12	4649.24
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	报告期末，关联债权仅分别占资产总额的 0.06%和营业收入的 0.2%，关联债务仅分别占负债总额的 0.98%和营业收入的 3.81%，关联债权债务对公司经营成果及财务状况影响非常小。						

5、其他重大关联交易

报告期内，公司没有发生其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

公司没有在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管其他公司资产或其他公司托管本公司资产事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司承包经营情况请参见本报告之财务报告附注之“六、企业合并及合并财务报表”中“1. 子公司情况”部分。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

2012 年 1 月 1 日，本公司与控股股东烟台张裕集团有限公司续签了《场地租赁协议》，本公司租赁控股股东名下位于烟台市芝罘区世回尧路 174 号的场地 57,749.77 平方米，位于烟台市芝罘区大马路 56 号的场地 3,038 平方米。上述场地年租金为 585.8 万元，租赁期限为 5 年，自 2012 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

报告期内没有发生，亦没有以前期间发生但持续到报告期的担保情况。

采用复合方式担保的具体情况说明

公司没有采用复合方式担保。

3、其他重大合同

报告期内，公司没有需要披露的其他重大合同。

4、其他重大交易

其他重大交易，请参见本报告之财务报告附注。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	2006 年 3 月 11 日	3 年	已履行完毕
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-		-	-
资产重组时所作承诺	-	-		-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	烟台张裕集团有限公司	根据《商标许可使用合同》，每年由本公司支付给烟台张裕集团有限公司的张裕等商标使用费由烟台张裕集团有限公司主要用于宣传张裕等商标和本合同产品。	1997 年 5 月 18 日	无限期	处于履行过程中
	烟台张裕集团有限公司	非同业竞争	1997 年 5 月 18 日	无限期	一直在履行
其他对公司中小股东所作承诺	-	-		-	-
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

经 2012 年度股东大会审议通过，公司聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）对 2013 年度财务报告和 2013 年度内部控制情况进行审计。

十一、处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会、监事及高级管理人员没有受到监管部门处罚，亦没有需要整改的情况。

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

报告期内，公司没有需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
二、无限售条件股份	685,464,000	100%						685,464,000	100%
1、人民币普通股	453,460,800	66.15%						453,460,800	66.15%
2、境内上市的外资股	232,003,200	33.85%						232,003,200	33.85%
三、股份总数	685,464,000	100%						685,464,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	47,385 名，其中 A 股股东 36,242 名，B 股股东 11,143 名。							
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
烟台张裕集团有限公司	境内非国有法人	50.4%	345,473,856	0		345,473,856		0
GAOLING FUND, L. P.	境外法人	3.53%	24,176,997	-102,734		24,176,997		0
GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP. - A/C "C"	境外法人	2.68%	18,337,899	1,535,241		18,337,899		0
BBH BOS S/A FIDELITY FD - CHINA FOCUS FD	境外法人	2.35%	16,106,326	982,850		16,106,326		0
HTHK/CMG FSGUFP-CMG FIRST STATE CHINA GROWTH FD	境外法人	2.11%	14,487,775	-9,243,369		14,487,775		0
GSIC A/C MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE	境外法人	0.87%	5,957,159	395,712		5,957,159		0
HTHK-MANULIFE CHINA VALUE FUND	境外法人	0.79%	5,408,635	867,870		5,408,635		0
BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.73%	4,980,066	4,116,349		4,980,066		0
VALUE PARTNERS CLASSIC FUND	境外法人	0.71%	4,847,339	-781,465		4,847,339		0
UBS (LUXEMBOURG) S. A.	境外法人	0.58%	3,977,599	-1,025,400		3,977,599		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	没有战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，烟台张裕集团有限公司与 9 位流通股股东之间无关联关系或一致行动关系，其他股东之间关系不详。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
烟台张裕集团有限公司	345,473,856	人民币普通股	345,473,856
GAOLING FUND, L. P.	24,176,997	境内上市外资股	24,176,997
GOVERNMENT OF SINGAPORE INV. CORP. - A/C "C"	18,337,899	境内上市外资股	18,337,899
BBH BOS S/A FIDELITY FD - CHINA FOCUS FD	16,106,326	境内上市外资股	16,106,326
HTHK/CMG FSGUFP-CMG FIRST STATE CHINA GROWTH FD	14,487,775	境内上市外资股	14,487,775
GSIC A/C MONETARY AUTHORITY OF SINGAPORE	5,957,159	境内上市外资股	5,957,159
HTHK-MANULIFE CHINA VALUE FUND	5,408,635	境内上市外资股	5,408,635
BBH A/C VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	4,980,066	境内上市外资股	4,980,066
VALUE PARTNERS CLASSIC FUND	4,847,339	境内上市外资股	4,847,339
UBS (LUXEMBOURG) S. A.	3,977,599	境内上市外资股	3,977,599
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，烟台张裕集团有限公司与 9 位流通股股东之间无关联关系或一致行动关系，其他股东之间关系不详。		
参与融资融券业务股东情况说明	持有公司超过 5%股份的股东均未参与融资融券。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙利强	董事长	聘任	2013 年 05 月 15 日	第五届董事会届满重新聘任
周洪江	副董事长兼总经理	聘任	2013 年 05 月 15 日	第五届董事会届满重新聘任
冷 斌	董事兼副总经理	聘任	2013 年 05 月 15 日	第五届董事会届满重新聘任
曲为民	董事、副总经理兼董秘	聘任	2013 年 05 月 15 日	第五届董事会届满重新聘任
陈吉宗	董事	聘任	2013 年 05 月 15 日	第五届董事会届满重新聘任
奥古斯都·瑞纳	董事	聘任	2013 年 05 月 15 日	第五届董事会届满重新聘任
阿尔迪诺·玛佐拉迪	董事	聘任	2013 年 05 月 15 日	第五届董事会届满重新聘任
阿皮纳尼·安东尼奥	董事	聘任	2013 年 05 月 15 日	第五届董事会届满重新聘任
让·保罗·皮纳得	董事	聘任	2013 年 05 月 15 日	第五届董事会届满重新聘任
耿兆林	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 15 日	在本公司连任独立董事时间达到最长规定年限
肖 微	独立董事	聘任	2013 年 05 月 15 日	第五届董事会届满重新聘任
王竹泉	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 15 日	在本公司连任独立董事时间达到最长规定年限
王仕刚	独立董事	聘任	2013 年 05 月 15 日	第五届董事会届满重新聘任
傅铭志	监事会主席	任期满离任	2013 年 05 月 15 日	第四届监事会届满并正常退休
张虹霞	监事	任期满离任	2013 年 05 月 15 日	第四届监事会届满并正常退休
姜进强	监事	任期满离任	2013 年 05 月 15 日	第四届监事会届满并工作变动
孔庆昆	会主席	聘任	2013 年 05 月 15 日	第四届监事会届满改选
郭颖	监事	聘任	2013 年 05 月 15 日	第四届监事会届满改选
张岚岚	监事	被选举	2013 年 05 月 15 日	第四届监事会届满改选

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：烟台张裕葡萄酒股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	2,227,183,337	2,227,470,828
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	163,517,664	92,635,701
应收账款	七、4	119,197,728	135,217,384
预付款项	七、6	47,574,385	44,294,482
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、3	10,735,669	7,215,854
应收股利			
其他应收款	七、5	39,733,336	28,462,945
买入返售金融资产			
存货	七、7	2,010,473,538	2,268,621,441
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,618,415,657	4,803,918,635
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8	5,000,000	5,000,000
投资性房地产			
固定资产	七、9	1,844,993,698	1,823,983,721
在建工程	七、10	1,123,056,806	832,828,689
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	七、11	59,079,079	39,681,580
油气资产			
无形资产	七、12	284,537,130	278,293,922
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、13	161,328,979	160,871,860
递延所得税资产	七、14	125,339,736	150,376,138
其他非流动资产	七、16	27,965,178	28,180,035
非流动资产合计		3,631,300,606	3,319,215,945
资产总计		8,249,716,263	8,123,134,580
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、17	252,896,316	324,881,168
预收款项	七、18	279,624,914	450,172,253
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	89,660,021	140,484,927
应交税费	七、20	169,196,578	444,084,576
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、21	486,067,359	470,650,111

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、22	95,102,268	150,945,000
其他流动负债	七、23	7,572,480	8,090,382
流动负债合计		1,380,119,936	1,989,308,417
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、14	5,336,115	5,336,115
其他非流动负债	七、24	64,200,804	69,004,861
非流动负债合计		69,536,919	74,340,976
负债合计		1,449,656,855	2,063,649,393
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、25	685,464,000	685,464,000
资本公积	七、26	562,139,042	562,139,042
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、27	342,732,000	342,732,000
一般风险准备			
未分配利润	七、28	5,063,343,357	4,322,769,136
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,653,678,399	5,913,104,178
少数股东权益		146,381,009	146,381,009
所有者权益（或股东权益）合计		6,800,059,408	6,059,485,187
负债和所有者权益（或股东权益）		8,249,716,263	8,123,134,580

法定代表人：孙利强

主管会计工作负责人：冷斌

会计机构负责人：姜建勋

2、母公司资产负债表

编制单位：烟台张裕葡萄酒股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,579,323,943	1,090,260,851
交易性金融资产			
应收票据		83,577,151	1,450,000
应收账款	十五、1	2,140,874	710,080
预付款项		40,333,813	26,131,908
应收利息		10,735,669	7,215,854
应收股利		961,075,226	993,614,383
其他应收款	十五、2	2,305,315,256	2,194,219,753
存货		783,203,823	893,442,758
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,765,705,755	5,207,045,587
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	1,010,192,893	1,006,492,893
投资性房地产			
固定资产		360,604,567	354,789,743
在建工程		32,453,088	24,640,660
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		33,134,022	16,866,437
油气资产			
无形资产		80,391,367	81,512,908
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,707,581	19,517,202
其他非流动资产		2,338,229	2,502,630
非流动资产合计		1,532,821,747	1,506,322,473
资产总计		7,298,527,502	6,713,368,060

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		140,763,875	164,815,117
预收款项			
应付职工薪酬		65,164,147	80,144,533
应交税费		-13,525,325	17,995,089
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,060,170,314	1,432,464,297
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,821,114	1,856,337
流动负债合计		2,254,394,125	1,697,275,373
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		19,041,530	19,905,019
非流动负债合计		19,041,530	19,905,019
负债合计		2,273,435,655	1,717,180,392
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		685,464,000	685,464,000
资本公积		557,222,454	557,222,454
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		342,732,000	342,732,000
一般风险准备			
未分配利润		3,439,673,393	3,410,769,214
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		5,025,091,847	4,996,187,668
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,298,527,502	6,713,368,060

法定代表人：孙利强

主管会计工作负责人：冷斌

会计机构负责人：姜建勋

3、合并利润表

编制单位：烟台张裕葡萄酒股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,539,378,234	3,012,584,089
其中：营业收入	七、29	2,539,378,234	3,012,584,089
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,558,864,572	1,791,795,774
其中：营业成本	七、29	759,692,089	727,833,473
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、30	123,601,977	150,023,860
销售费用	七、31	584,280,630	821,144,459
管理费用	七、32	104,896,929	109,340,306
财务费用	七、33	-13,607,053	-16,206,681
资产减值损失	七、34		-339,642
加：公允价值变动收益（损失以“-”			
投资收益（损失以“-”号填			
其中：对联营企业和合营企业			
汇兑收益（损失以“-”号填			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		980,513,662	1,220,788,315
加：营业外收入	七、35	5,675,494	8,833,562
减：营业外支出	七、36	1,139,419	2,332,911
其中：非流动资产处置损失		392,956	2,049,999
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		985,049,737	1,227,288,966
减：所得税费用	七、37	244,475,516	306,145,488
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		740,574,221	921,143,478
其中：被合并方在合并前实现的净利			

归属于母公司所有者的净利润		740,574,221	921,143,478
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益	七、38	1.08	1.34
（二）稀释每股收益	七、38	1.08	1.34
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		740,574,221	921,143,478
归属于母公司所有者的综合收益总		740,574,221	921,143,478
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：孙利强

主管会计工作负责人：冷斌

会计机构负责人：姜建勋

4、母公司利润表

编制单位：烟台张裕葡萄酒股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	715,083,136	771,858,410
减：营业成本	十五、4	585,109,268	630,970,052
营业税金及附加		61,432,785	71,505,753
销售费用			
管理费用		59,247,136	65,432,098
财务费用		-13,193,582	-17,393,242
资产减值损失			-339,642
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	11,140,442	12,000,000
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,627,971	33,683,390
加：营业外收入		1,104,393	985,550
减：营业外支出		86,189	2,075,335
其中：非流动资产处置损失		2,480	2,040,174
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,646,175	32,593,605
减：所得税费用		5,741,996	3,073,962
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,904,179	29,519,643
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.04	0.04
（二）稀释每股收益		0.04	0.04
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		28,904,179	29,519,643

法定代表人：孙利强

主管会计工作负责人：冷斌

会计机构负责人：姜建勋

5、合并现金流量表

编制单位：烟台张裕葡萄酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,594,618,747	3,376,086,666
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	17,998,725	24,650,249
收到其他与经营活动有关的现金	45,571,455	42,554,630
经营活动现金流入小计	2,658,188,927	3,443,291,545
购买商品、接受劳务支付的现金	593,465,656	767,117,458
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	224,792,482	220,843,252
支付的各项税费	979,129,937	1,221,867,315
支付其他与经营活动有关的现金	451,642,363	648,992,180
经营活动现金流出小计	2,249,030,438	2,858,820,205
经营活动产生的现金流量净额	409,158,489	584,471,340
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
收回 3 个月以上到期定期存款	457,524,719	342,320,001

取得投资收益所收到的现金	7,651,150	18,269,624
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000	152,026
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	465,179,869	360,741,651
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	417,217,901	310,153,049
投资支付的现金		
购买3个月以上定期存款所支付的现金	550,392,728	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	967,610,629	310,153,049
投资活动产生的现金流量净额	-502,430,760	50,588,602
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		801,465,600
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		801,465,600
筹资活动产生的现金流量净额		-801,465,600
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-93,272,271	-166,405,658
加：期初现金及现金等价物余额	1,562,294,026	1,256,517,873
六、期末现金及现金等价物余额	1,469,021,755	1,090,112,215

法定代表人：孙利强

主管会计工作负责人：冷斌

会计机构负责人：姜建勋

6、母公司现金流量表

编制单位：烟台张裕葡萄酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	653,588,149	839,447,070
收到的税费返还	6,272,432	7,642,578
收到其他与经营活动有关的现金	393,008,207	25,626,302
经营活动现金流入小计	1,052,868,788	872,715,950
购买商品、接受劳务支付的现金	310,853,962	583,262,290
支付给职工以及为职工支付的现金	61,492,292	83,043,588
支付的各项税费	174,337,248	202,948,803
支付其他与经营活动有关的现金	27,978,590	533,878,093
经营活动现金流出小计	574,662,092	1,403,132,774
经营活动产生的现金流量净额	478,206,696	-530,416,824
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
收回 3 个月以上到期定期存款	457,524,719	342,320,001
取得投资收益所收到的现金	51,330,749	1,042,319,919
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000	55,925
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	508,859,468	1,384,695,845

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,895,124	32,701,210
投资支付的现金	3,700,000	4,424,000
购买 3 个月以上定期存款所支付的现金	538,392,728	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	578,987,852	37,125,210
投资活动产生的现金流量净额	-70,128,384	1,347,570,635
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		801,465,600
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		801,465,600
筹资活动产生的现金流量净额		-801,465,600
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	408,078,312	15,688,211
加：期初现金及现金等价物余额	425,084,049	296,735,240
六、期末现金及现金等价物余额	833,162,361	312,423,451

法定代表人：孙利强

主管会计工作负责人：冷斌

会计机构负责人：姜建勋

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	685,464,000	562,139,042			342,732,000		4,322,769,136		146,381,009	6,059,485,187
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	685,464,000	562,139,042			342,732,000		4,322,769,136		146,381,009	6,059,485,187
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填							740,574,221			740,574,221
（一）净利润							740,574,221			740,574,221
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							740,574,221			740,574,221
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	685,464,000	562,139,042			342,732,000		5,063,343,357		146,381,009	6,800,059,408

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	527,280,000	562,139,042			295,942,630		3,628,279,989		136,318,487	5,149,960,148
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	527,280,000	562,139,042			295,942,630		3,628,279,989		136,318,487	5,149,960,148
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填	158,184,000				46,789,370		694,489,147		10,062,522	909,525,039
（一）净利润							1,700,928,117			1,700,928,117
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							1,700,928,117			1,700,928,117
（三）所有者投入和减少资本									10,062,522	10,062,522
1. 所有者投入资本									10,062,522	10,062,522
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					46,789,370		-848,254,970			-801,465,600
1. 提取盈余公积					46,789,370		-46,789,370			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-801,465,600			-801,465,600
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	158,184,000						-158,184,000			
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	158,184,000						-158,184,000			
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	685,464,000	562,139,042			342,732,000		4,322,769,136		146,381,009	6,059,485,187

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	685,464,000	557,222,454			342,732,000		3,410,769,214	4,996,187,668
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	685,464,000	557,222,454			342,732,000		3,410,769,214	4,996,187,668
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							28,904,179	28,904,179
（一）净利润							28,904,179	28,904,179
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,904,179	28,904,179
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	685,464,000	557,222,454			342,732,000		3,439,673,393	5,025,091,847

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	527,280,000	557,222,454			295,942,630		3,286,312,378	4,666,757,462
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	527,280,000	557,222,454			295,942,630		3,286,312,378	4,666,757,462
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	158,184,000				46,789,370		124,456,836	329,430,206
（一）净利润							1,130,895,806	1,130,895,806
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,130,895,806	1,130,895,806
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					46,789,370		-848,254,970	-801,465,600
1. 提取盈余公积					46,789,370		-46,789,370	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-801,465,600	-801,465,600
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	158,184,000						-158,184,000	
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	158,184,000						-158,184,000	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	685,464,000	557,222,454			342,732,000		3,410,769,214	4,996,187,668

三、公司基本情况

烟台张裕葡萄酿酒股份有限公司（“本公司”）是依据中华人民共和国（“中国”）《公司法》由发起人烟台张裕集团有限公司（“总公司”）以其拥有的有关经营酒类业务的资产及负债进行合并重组并改制而成的股份有限公司。本公司及子公司（“本集团”）从事葡萄酒、白兰地、香槟的生产和销售。

本公司经由山东省人民政府于1997年4月10日发出的鲁政字[1997]119号文批准改制为股份有限公司，并经国务院证券管理委员会证委发[1997]52号文批准发行88,000,000股境内上市外资股（“B股”），于1997年9月23日在深圳证券交易所上市交易。于1997年9月18日，本公司获得山东省工商行政管理局签发的企业法人营业执照[26718011-9]号。

经中国证券监督管理委员会证监字[2000]148号文核准，本公司于2000年10月向中国投资者发行32,000,000股境内上市人民币普通股（“A股”）。本公司的A股于2000年10月26日在深圳证券交易所上市交易。

本公司在2006年2月发布了关于公司股权分置改革的通知，依照此通知，总公司在2006年3月将其持有的13,977,600股股票转让给了本公司的普通股股东。股权转让后，总公司的控股比例从53.8%降低到了50.4%。

本公司在2012年6月以2011年12月31日公司总股本527,280,000为基数，向全体股东每10股送3股，合计增加股本158,184,000股。截至2012年12月31日，本公司累计发行股本总数685,464,000股。

本集团的母公司为于中国成立的总公司，最终实际控制人为烟台市国资委、意大利伊利瓦萨隆诺投资公司、国际金融公司和烟台裕华投资发展有限公司四方共同控制。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2013年6月30日的财务状况以及2013年1-6月经营成果和现金流量。

3、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2013年6月30日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵消。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本集团的金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

本集团的金融负债于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分）：

- ① 收取金融资产现金流量的权利届满；
- ② 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率（即初始确认时计算确定的实际利率）折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特

征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	于资产负债表日，本集团对应收账款及其他应收款账面余额高于人民币 3,000,000 元的单项金额单独进行减值准备测试。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项，当有客观证据表明本集团将无法按原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货包括原材料、在产品和库存商品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

收获之后的农产品，应当按照《企业会计准则第1号——存货》处理。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时原材料按类别计提，产成品按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品摊销方法：一次摊销法。

包装物摊销方法：一次摊销法。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 后续计量及损益确认

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的

比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款，相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40 年	5%-40%	2%-3.2%
机器设备	10-20 年	5%	4.8%-9.5%
运输设备	6-12 年	5%	7.9%-15.8%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或者以不同方式为企业经济利益的，适用不同折旧率。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- ① 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- ② 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

16、生物资产

本集团生物资产为葡萄树。

生物资产同时满足下列条件的予以确认：

- ① 企业因过去的交易或者事项而拥有或控制该生物资产；
- ② 与该生物资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 该生物资产的成本能够可靠地计量。

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产按照成本进行初始计量。

本集团对达到预定生产经营目的生产性生物资产，应当按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。生产性生物资产采用年限平均法计提折旧。生产性生物资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
葡萄树	20年		5%

资产负债表日对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可回收金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可回收金额低于账面的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原有计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

本集团在每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

生产性生物资产收获的农产品成本，按照产出或采收过程中发生的材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出计算确定，并采用加权平均法，将其账面价值结转为农产品成本。收获之后的农产品，按照《企业会计准则第1号-存货》处理。

生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用期限
软件使用权	5 年	预计带来经济利益的期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产，本集团尚无此情况。

(4) 无形资产减值准备的计提

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
土地征地费	50 年
土地租赁费	50 年
绿化费	5 年
其他	50 年

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本集团承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

(2) 确认提供劳务收入的依据

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：① 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法

规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、前期会计差错更正

无

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住

房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

对于本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合上述辞退福利计划确认条件时，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	17%
消费税	本集团产品一部分白兰地，采取从量和从价相结合的办法计缴消费税，按应税收入的 20% 和应税数量以 1000 元/吨计缴消费税。除此之外，本集团按应税收入的 10% 计缴消费税。	10%-20%
营业税	应税收入的 5% 计缴营业税	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 缴纳	7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴	25%

2、税收优惠及批文

本公司的子公司宁夏张裕葡萄种植有限公司是位于宁夏回族自治区永宁县从事葡萄种植的企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的有关规定，享受葡萄种植所得免征企业所得税的优惠政策。

本公司的子公司新疆天珠葡萄酒业有限公司是位于新疆维吾尔自治区石河子市从事生产销售葡萄原酒的企业，根据《关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税[2011]60号）和《关于促进农产品加工业发展有关财税政策的通知》（新政发[2010]105号）有关规定，享受企业所得税优惠政策，自取得第一笔生产经营收入所属年度起，2012年至2015年，享受企业所得税优惠税率15%基础上免征企业所得税地方分享部分，本年度适用税率为9%。

本公司的子公司新疆张裕巴保男爵酒庄有限公司是位于新疆维吾尔自治区石河子市从事生产销售葡萄原酒的企业，根据《关于公布新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税[2011]60号）和《关于促进农产品加工业发展有关

财税政策的通知》（新政发[2010]105号）有关规定，享受企业所得税优惠政策，自取得第一笔生产经营收入所属年度起，2011年至2015年，享受企业所得税优惠税率15%基础上免征企业所得税地方分享部分，本年度适用税率为9%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
烟台张裕葡萄酒汽车运输有限公司 (“运输公司”)	全资子公司	中国山东省烟台市	运输业	300,000	汽车运输服务	300,000		100%	100%	是			
北京市张裕酒配售有限责任公司 (“北京配售”)	全资子公司	中国北京市	销售	1,000,000	出售酒类产品	1,000,000		100%	100%	是			
烟台麒麟包装有限公司 (“麒麟包装”) (b)	全资子公司	中国山东省烟台市	制造业	15,410,000	生产包装材料	23,176,063		100%	100%	是			
烟台张裕卡斯特酒庄有限公司 (“张裕酒庄”) (c)	控股子公司	中国山东省烟台市	制造业	5,000,000 美元	生产及出售葡萄酒	28,968,100		70%	100%	是	12,365,016		
张裕 (泾阳) 葡萄酒有限公司 (“泾阳酿酒”)	全资子公司	中国陕西省泾阳县	制造业	1,000,000	生产及出售葡萄酒	1,000,000		100%	100%	是			
烟台张裕葡萄酒销售有限公司 (“销售公司”)	全资子公司	中国山东省烟台市	销售	8,000,000	出售酒类产品	8,000,000		100%	100%	是			
廊坊开发区卡斯特-张裕酿酒有限公司 (“廊坊卡斯特”) (d)	控股子公司	中国河北省廊坊市	制造业	6,108,818 美元	生产及出售酒类产品	19,835,730		49%	100%	是	22,702,522		
张裕 (泾阳) 葡萄酒销售有限公司 (“泾阳销售”)	全资子公司	中国陕西省泾阳县	销售	1,000,000	出售酒类产品	1,000,000		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
廊坊张裕葡萄酒销售有限公司 (“廊坊销售”)	全资子公司	中国河北省廊坊市	销售	1,000,000	出售酒类产品	1,000,000		100%	100%	是			
上海张裕酒业营销有限公司 (“上海营销”)	全资子公司	中国上海市	销售	1,000,000	出售酒类产品	1,000,000		100%	100%	是			
北京张裕爱斐堡国际酒庄有限公司 (“北京酒庄”) (e)	控股子公司	中国北京市	制造业	110,000,000	生产及出售酒类产品	77,000,000		70%	100%	是	35,293,868		
烟台张裕酒业销售有限公司 (“酒业销售”)	全资子公司	中国山东省烟台市	销售	5,000,000	出售酒类产品	5,000,000		100%	100%	是			
烟台张裕先锋国际酒业销售有限公司 (“先锋国际”)	全资子公司	中国山东省烟台市	销售	5,000,000	进出口货物和技术	5,000,000		100%	100%	是			
杭州昌裕酒类销售有限公司 (“杭州昌裕”)	全资子公司	中国浙江省杭州市	销售	500,000	批发零售定型包装食品	500,000		100%	100%	是			
宁夏张裕葡萄种植有限公司 (“宁夏种植”)	全资子公司	中国宁夏回族自治区银川市	种植业	1,000,000	葡萄种植及收购	1,000,000		100%	100%	是			
桓仁张裕葡萄酒民族酒业销售有限公司 (“民族酒业”)	全资子公司	中国辽宁省桓仁满族自治县	销售	2,000,000	批发零售酒类产品	2,000,000		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
辽宁张裕冰酒酒庄有限公司 (“冰酒酒庄”) (f)	控股子公司	中国辽宁省本溪市	制造业	26,300,000	生产及出售冰葡萄酒	13,413,000		51%	100%	是	16,959,292		
烟台开发区张裕商贸有限公司 (“开发区商贸”)	全资子公司	中国山东省烟台市	销售	5,000,000	批发零售酒类产品	5,000,000		100%	100%	是			
深圳张裕酒业营销有限公司 (“深圳营销”)	全资子公司	中国深圳市福田区	销售	500,000	批发零售酒类产品	500,000		100%	100%	是			
烟台福山区张裕商贸有限公司 (“福山商贸”)	全资子公司	中国山东省烟台市	销售	5,000,000	批发零售酒类产品	5,000,000		100%	100%	是			
北京张裕爱斐堡国际会议中心有限公司 (“会议中心”) (g)	全资子公司	中国北京市密云区	服务业	500,000	会议服务, 餐饮, 住宿, 旅游及纪念品销售	500,000		100%	100%	是			
北京张裕爱斐堡旅游文化有限公司 (“爱斐堡旅游”) (h)	控股子公司	中国北京市密云区	旅游业	500,000	旅游文化交流, 旅游资源开发, 会议服务	350,000		70%	100%	是	2,966,399		
张裕 (宁夏) 酿酒有限公司 (“宁夏酿酒”)	全资子公司	银川经济技术开发区	制造业	1,000,000	生产及销售葡萄酒, 包装物; 葡萄种植, 加工, 收购	1,000,000		100%	100%	是			
烟台张裕丁洛特酒庄有限公司 (“丁洛特酒庄”)	全资子公司	烟台开发区	批发零售	80,000,000	预包装食品	80,000,000		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
张裕(青铜峡)酒业销售有限公司 (“青铜峡销售”)	全资子公司	中国宁夏回族自治区青铜峡市	销售	500,000	葡萄酒批发零售及商务代理	500,000		100%	100%	是			
新疆张裕巴保男爵酒庄有限公司 (“石河子酒庄”)	全资子公司	中国新疆维吾尔自治区石河子市	制造业	150,000,000	葡萄酒(原酒)的生产、销售	150,000,000		100%	100%	是			
宁夏张裕罗斯十五世酒庄有限公司 (“宁夏酒庄”)	全资子公司	中国宁夏回族自治区银川经济技术开发区	制造业	2,000,000	葡萄酒, 蒸馏酒, 保健酒, 果露酒, 非酒精饮料, 包装材料的生产, 加工销售; 旅游, 会议接待, 餐饮服务	2,000,000		100%	100%	是			
陕西张裕瑞纳城堡酒庄有限公司 (“长安酒庄”)	全资子公司	中国陕西省咸阳市	制造业	20,000,000	葡萄生产, 葡萄酒加工, 旅游, 观光	20,000,000		100%	100%	是			
烟台张裕葡萄酒研发制造有限公司 (“研发中心”)	全资子公司	中国山东省烟台市	制造业	500,000,000	白兰地, 葡萄酒, 起泡酒制造, 销售项目的筹建	500,000,000		100%	100%	是			
张裕(桓仁)葡萄酒有限公司 (“桓仁酿酒”)	全资子公司	桓仁满族自治县北甸子乡	葡萄酒酿造项目筹建	5,000,000	葡萄酒酿造项目筹建	5,000,000		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
			建										
新疆张裕葡萄酒销售有限公司 (“新疆销售”)	全资子公司	中国新疆维吾尔自治区石河子市	销售	10,000,000	预包装食品批发	10,000,000		100%	100%	是			
新疆张裕葡萄酒酿造酒业有限公司 (“新疆酿酒”)	全资子公司	中国新疆维吾尔自治区石河子市	制造业	10,000,000	葡萄酒及果酒 (原酒) 制造	10,000,000		100%	100%	是			
北京张裕爱斐堡生态农业开发有限公司 (“农业开发”)	全资子公司	北京市密云县	种植业	1,000,000	种植水果, 花卉, 油料作物; 饲养家禽; 销售新鲜水果、未经加工的干果、坚果; 旅游资源开发; 技术咨询	1,000,000		100%	100%	是			
宁夏张裕商贸有限公司 (“宁夏商贸”)	全资子公司	宁夏回族自治区银川市	销售	1,000,000	预包装食品的批发兼零售	1,000,000		100%	100%	是			
陕西张裕瑞那酒业销售有限公司 (“陕西销售”)	全资子公司	陕西省咸阳市	销售	3,000,000	葡萄酒的生产、销售; 农业旅游观光景点开发	3,000,000		100%	100%	是			
蓬莱张裕酒业销售有限公司 (“蓬莱酒业”)	全资子公司	山东省蓬莱市	销售	5,000,000	批发零售葡萄酒	5,000,000		100%	100%	是			

注：

(b) 麒麟包装为本公司与外国投资者于1999年9月29日合资成立的中外合资经营企业。2011年7月4日，本公司与麒麟包装的外方投资者签订股权转让协议，以人民币15,392,250元为对价取得对方所持有的麒麟包装50%的股权。截至2011年8月23日，本公司已按照股权转让合同出资完毕，麒麟包装成为本公司全资子公司。于2012年12月31日相关工商税务登记变更手续已办理完毕。

(c) 张裕酒庄为本公司与外国投资者合资成立的中外合资经营企业。根据本公司与张裕酒庄于2012年12月16日续签的承包经营合同，本公司以支付承包费的形式承包经营张裕酒庄而对其经营、投资及财务政策具有完全控制权。承包经营合同将于2022年12月31日到期。

(d) 廊坊卡斯特为本公司与外国投资者合资成立的中外合资经营企业。根据本公司与廊坊卡斯特于2012年12月16日续签的承包经营合同，本公司以支付承包费的形式承包经营廊坊卡斯特而对其经营、投资及财务政策具有完全控制权，故本公司将其纳入合并会计报表范围。承包经营合同将于2022年12月31日到期。

(e) 北京酒庄为本公司与国内投资者合资成立的有限责任公司。根据本公司与北京酒庄签订的承包经营合同，本公司以支付承包费的形式承包经营北京酒庄而对其经营、投资及财务政策具有完全控制权。承包经营合同将于2019年9月2日到期。

(f) 冰酒酒庄为本公司与外国投资者合资成立的中外合资经营企业。根据本公司与冰酒酒庄签订的承包经营合同，本公司以支付承包费的形式承包经营冰酒酒庄而对其经营、投资及财务政策具有完全控制权。承包经营合同将于2016年12月31日到期。

(g) 会议中心为北京酒庄的子公司。根据本公司与北京酒庄签订的承包经营合同，本公司以支付承包费的形式承包经营会议中心而对其经营、投资及财务政策具有完全控制权。承包经营合同将于2019年9月2日到期。

(h) 爱菲堡旅游为本公司与国内投资者合资成立的有限责任公司。根据本公司与爱菲堡签订的承包经营合同，本公司以支付承包费的形式承包经营爱菲堡旅游而对其经营、投资及财务政策具有完全控制权。承包经营合同将于2019年9月2日到期。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆天珠葡萄酒业有限公司 (“新疆天珠”) (a)	控股子公司	中国新疆维吾尔自治区石河子市	制造业	75,000,000	生产及出售酒类产品	60,000,000		60%	100%	是	56,093,912		

注：(a) 新疆天珠为本公司于2009年8月31日并购取得的子公司，本公司持有其60%的股权。根据本公司与新疆天珠签订的 承包经营合同，本公司以支付承包费的形式承包经营新疆天珠而对其经营、投资及财务政策具有完全控制权。承包经营合同将于2018年12月31日到期。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围未发生变更。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	60,073	--	--	48,894
人民币	--	--	60,073	--	--	48,894
银行存款：	--	--	2,227,123,264	--	--	2,227,421,934
人民币	--	--	2,227,123,264	--	--	2,227,421,934
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	2,227,183,337	--	--	2,227,470,828

于2013年6月30日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币2,768,854元（2012年12月31日：人民币2,652,083元），系本集团的单位住房基金。

于2013年6月30日，本集团无存放于境外的货币资金（2012年12月31日：无）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期为3个月至1年不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利息率取得利息收入。

本集团于2013年6月30日3个月以上的银行定期存款金额共计人民币755,392,728元（2012年12月31日：人民币662,524,719元），利率为3.05%-3.3%，期限为3个月至1年。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	163,517,664	92,635,701
合计	163,517,664	92,635,701

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况如下：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
济南鲁业商贸有限公司	2013年02月05日	2013年08月04日	2,700,000	
济南泽雅酒庄有限公司	2013年02月05日	2013年08月05日	1,270,000	
烟台长裕玻璃厂	2013年02月25日	2013年07月25日	880,000	
山东新星集团有限公司	2013年02月04日	2013年08月04日	660,000	
济南皇佳酒业有限公司	2013年01月31日	2013年07月31日	620,000	
合计	--	--	6,130,000	--

3、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	7,215,854	11,796,128	8,276,313	10,735,669
合计	7,215,854	11,796,128	8,276,313	10,735,669

(2) 于 2013 年 6 月 30 日，无逾期利息。

4、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	54,910,060	46.07%			73,711,433	54.51%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	64,287,668	53.93%			61,505,951	45.49%		
合计	119,197,728	--		--	135,217,384	--		--

应收账款信用期通常为1个月，主要客户可以延长至3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄均为1年以内。

于2013年6月30日，本集团未对应收账款计提坏账准备（2012年12月31日：无）。

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
农工商超市(集团)有限公司	第三方	14,102,447	一年以内	11.83%
北京物美商业集团股份有限公司	第三方	8,325,993	一年以内	6.99%
联华超市股份有限公司	第三方	8,044,911	一年以内	6.75%
江苏恒兴酒业有限公司	第三方	7,526,288	一年以内	6.31%
上海联家超市有限公司	第三方	7,255,800	一年以内	6.09%
合计	--	45,255,439	--	37.97%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
烟台中亚医药保健酒有限公司	同一母公司控制的公司	2,632,780	2.21%
烟台张裕旅游有限公司	同一母公司控制的公司	28,730	0.02%
烟台张裕国际葡萄酒城之窗有限公司	同一母公司控制的公司	79,240	0.07%
合计	--	2,740,750	2.30%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,120,600	21.87%	11,120,600	100%	11,120,600	28.1%	11,120,600	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
未逾期未减值	39,733,336	78.13%			28,462,945	71.9%		
合计	50,853,936	--	11,120,600	--	39,583,545	--	11,120,600	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
天同证券有限责任公司	8,000,000	8,000,000	100%	该公司已进入破产清算程序
泾阳县财政局	3,120,600	3,120,600	100%	账龄3年以上且收回可能性不大
合计	11,120,600	11,120,600	--	--

(2) 本报告期转回或收回

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
烟台张裕集团有限公司	2,454,000			
合计	2,454,000			

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
天同证券有限责任公司	8,000,000	投资款	15.73%
烟台经济技术开发区建筑业联合会	5,000,000	保证金	9.83%
泾阳县财政局	3,120,600	苗木款	6.14%
烟台张裕集团有限公司	2,454,000	预付租赁费等	4.83%
龙口土地局	1,500,000	保证金	2.95%
合计	20,074,600	--	39.48%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
天同证券有限责任公司	第三方	8,000,000	三年以上	15.73%
烟台经济技术开发区建筑业联合会	第三方	5,000,000	一年以内	9.83%
泾阳县财政局	第三方	3,120,600	三年以上	6.14%
烟台张裕集团有限公司	母公司	2,454,000	一年以内	4.83%
龙口土地局	第三方	1,500,000	一年以内	2.95%
合计	--	20,074,600	--	39.48%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	47,574,385	100%	44,294,482	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	47,574,385	--	44,294,482	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东烟台酿酒有限公司醴泉分公司	第三方	26,260,575	2013年4月27日	货物未收到
新疆天裕葡萄酒有限公司	第三方	4,809,365	2013年1月23日	货物未收到
新疆裕源酒业有限公司	第三方	3,929,728	2013年1月24日	货物未收到
青岛海关	第三方	1,099,398	2013年6月25日	货物未收到
烟台海关	第三方	785,523	2013年6月21日	货物未收到
合计	--	36,884,589	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,363,282		56,363,282	61,041,026		61,041,026
在产品	1,110,523,605		1,110,523,605	1,170,977,693		1,170,977,693
库存商品	858,965,232	15,378,581	843,586,651	1,051,981,303	15,378,581	1,036,602,722
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	2,025,852,119	15,378,581	2,010,473,538	2,284,000,022	15,378,581	2,268,621,441

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	15,378,581				15,378,581
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	15,378,581				15,378,581

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	—	—	—
库存商品	库存商品的预计日常损毁率	—	—
在产品	—	—	—
周转材料	—	—	—
消耗性生物资产	—	—	—

于2013年6月30日，本集团所有权受到限制的存货账面价值人民币20,688,000元（2012年12月31日：人民币25,726,686元），系本集团将其相应的收益权转让给由山东省国际信托有限公司设立的信托计划，参见财务报告七、22。

2013年1-6月及2012年无转回的存货跌价准备。

8、长期股权投资**(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
定陶（烟台）建设发展有限责任公司（“烟台定陶”）	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	18%	18%		5,000,000		
合计	—	10,000,000	10,000,000		10,000,000	—	—	—	5,000,000		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

9、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,509,787,821	83,334,671		1,425,516	2,591,696,976
其中：房屋及建筑物	1,376,818,737	15,554,742		349,666	1,392,023,813
机器设备	1,110,690,952	54,225,182		474,940	1,164,441,194
运输工具	22,278,132	13,554,747		600,910	35,231,969
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	685,804,100	61,909,645		1,010,467	746,703,278
其中：房屋及建筑物	184,409,573	18,762,456			203,172,029
机器设备	484,127,864	42,074,265		434,629	525,767,500
运输工具	17,266,663	1,072,924		575,838	17,763,749
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,823,983,721	--			1,844,993,698
其中：房屋及建筑物	1,192,409,164	--			1,188,851,784
机器设备	626,563,088	--			638,673,694
运输工具	5,011,469	--			17,468,220
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
五、固定资产账面价值合计	1,823,983,721	--			1,844,993,698
其中：房屋及建筑物	1,192,409,164	--			1,188,851,784
机器设备	626,563,088	--			638,673,694
运输工具	5,011,469	--			17,468,220

本期折旧额 61,909,645 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 50,708,363 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
发酵中心办公楼、实验楼及车间	尚未获得竣工结算报告	
新疆天珠发酵车间、储酒车间	尚未获得竣工结算报告	
麒麟包装成品库及车间	尚未获得竣工结算报告	
冰酒酒庄办公楼及封装车间	尚未获得竣工结算报告	
北京酒庄欧洲小镇	房产证正在办理中	
北京酒庄办公楼	房产证正在办理中	
北京酒庄主楼、接待楼、服务楼	房产证正在办理中	
销售公司省办事处办公室	房产证正在办理中	
张裕（泾阳）葡萄酒车间	尚未获得竣工结算报告	
新疆石河子酒庄主楼及车间	尚未获得竣工结算报告	

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西山厂区建设工程	6,651,692		6,651,692	5,791,292		5,791,292
葡萄酒厂西山酒窖扩建工程	25,724,586		25,724,586	18,552,775		18,552,775
香槟酒厂 2 万吨低酒精度产能改造工程				261,663		261,663
发酵中心生产厂设备改造工程	76,810		76,810	34,930		34,930
新疆天珠车间改造工程	1,504,059		1,504,059	4,479,084		4,479,084
烟台酒庄牟子国葡萄园工程	7,320,000		7,320,000	3,300,000		3,300,000
北京酒庄续建项目	5,370,127		5,370,127	11,731		11,731
销售公司房屋建筑工程	67,781,414		67,781,414	62,842,601		62,842,601
廊坊卡斯特车间改造	12,480,312		12,480,312	7,633,319		7,633,319
泾阳发酵车间改造工程	158,569		158,569			
宁夏酿酒联合车间工程	1,464,202		1,464,202	1,556,490		1,556,490
石河子酒庄建设工程	158,137,401		158,137,401	156,451,724		156,451,724
宁夏酒庄建设工程	45,536,206		45,536,206	41,367,789		41,367,789
咸阳酒庄建设工程	336,576,997		336,576,997	261,525,502		261,525,502
研发中心建设工程	340,420,327		340,420,327	169,912,227		169,912,227
丁洛特酒庄建设工程	103,856,930		103,856,930	91,790,388		91,790,388
桓仁酿酒厂房建设工程	9,997,174		9,997,174	7,317,174		7,317,174
合计	1,123,056,806		1,123,056,806	832,828,689		832,828,689

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源	期末数
西山厂区建设工程	63,000,000	5,791,292	860,400			100.97%					自筹	6,651,692
葡萄酒厂西山酒窖扩建工程	32,000,000	18,552,775	10,459,885	3,288,074		94.09%					自筹	25,724,586
香槟酒厂 2 万吨低酒精度产能改造工程	59,850,000	261,663		261,663		100.00%					自筹	
发酵中心生产厂设备改造工程	5,000,000	34,930	41,880			93.74%					自筹	76,810
新疆天珠车间改造工程	37,570,000	4,479,084	1,900,611	4,875,636		115.96%					自筹	1,504,059
烟台酒庄牟子国葡萄园工程	30,000,000	3,300,000	4,020,000			24.4%					自筹	7,320,000
北京酒庄续建项目	548,250,000	11,731	9,821,343	4,462,947		89.39%					自筹	5,370,127
销售公司房屋建筑工程	106,350,000	62,842,601	4,938,813			117.44%					自筹	67,781,414
廊坊卡斯特车间改造	19,727,000	7,633,319	4,846,993			63.27%					自筹	12,480,312
泾阳发酵车间改造工程	26,000,000		158,569			72.71%					自筹	158,569
宁夏酿酒联合车间工程	58,700,000	1,556,490	187,028	279,316		98.02%					自筹	1,464,202
石河子酒庄建设工程	540,000,000	156,451,724	22,732,450	21,046,773		91.11%					自筹	158,137,401
宁夏酒庄建设工程	244,150,000	41,367,789	20,662,371	16,493,954		109.16%					自筹	45,536,206
咸阳酒庄建设	310,740,000	261,525,502	75,051,495			108.75%					自筹	336,576,997

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
工程												
研发中心建设工程	1,693,970,000	169,912,227	170,508,100			20.07%					自筹	340,420,327
丁洛特酒庄建设工程	152,400,000	91,790,388	12,066,542			68.12%					自筹	103,856,930
桓仁酿酒厂房建设工程	15,000,000	7,317,174	2,680,000			66.67%					自筹	9,997,174
合计	3,942,707,000	832,828,689	340,936,480	50,708,363		--	--			--	--	1,123,056,806

(3) 在建工程减值准备

于 2013 年 6 月 30 日，本集团在建工程并无减值迹象，故未计提减值准备（2012 年 12 月 31 日：无）。

11、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
葡萄苗木	39,681,580	19,795,268	397,769	59,079,079
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	39,681,580	19,795,268	397,769	59,079,079

于2013年6月30日，无生物资产所有权受到限制（2012年12月31日：无）。

本集团的生物资产为葡萄树，可能会受到自然灾害、病虫害、市场需求等风险因素的影响，从而造成资产的损失。本集团将会采取科学的应对措施，科学预防病虫害，加强树体和土壤管理，以确保生物资产的安全。

于2013年6月30日，本集团生物资产并无减值迹象，故未计提减值准备（2012年12月31日：无）。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	303,490,962	9,183,238		312,674,200
土地使用权	299,710,962	166,400		299,877,362
软件使用权	3,780,000	9,016,838		12,796,838
二、累计摊销合计	25,197,040	2,940,030		28,137,070
土地使用权	21,717,040	2,901,290		24,618,330
软件使用权	3,480,000	38,740		3,518,740
三、无形资产账面净值合计	278,293,922	6,243,208		284,537,130
土地使用权	277,993,922	-2,734,890		275,259,032
软件使用权	300,000	8,978,098		9,278,098
四、减值准备合计				

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权				
软件使用权				
无形资产账面价值合计	278,293,922	6,243,208		284,537,130
土地使用权	277,993,922	-2,734,890		275,259,032
软件使用权	300,000	8,978,098		9,278,098

本期摊销额 2,940,030 元。

于 2013 年 6 月 30 日，无所有权受到限制的无形资产（2012 年 12 月 31 日：无）。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地租赁费	63,541,467	268,838	656,585		63,153,720	
征地费	50,849,948	2,200,000	530,804		52,519,144	
绿化费	44,747,706	4,958,538	5,762,035		43,944,209	
其他	1,732,739		20,833		1,711,906	
合计	160,871,860	7,427,376	6,970,257		161,328,979	--

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,874,795	7,874,795
开办费		
可抵扣亏损	14,503,979	10,064,437
内部交易未实现利润	82,591,754	98,817,513
未支付奖金	8,594,904	20,873,113
辞退福利	5,595,469	6,178,176
递延收益	6,178,835	6,568,104
小计	125,339,736	150,376,138
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允		

项目	期末数	期初数
价值变动		
非同一控制下企业合并公允价值调整	5,336,115	5,336,115
小计	5,336,115	5,336,115

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	20,505,913	20,505,913
合计	20,505,913	20,505,913

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	64,997	64,997	
2014 年	19,077,494	19,077,494	
2016 年	1,363,422	1,363,422	
2017 年			
合计	20,505,913	20,505,913	—

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下企业合并公允价值调整	21,344,460	21,344,460
小计	21,344,460	21,344,460
可抵扣差异项目		
内部交易未实现利润	330,367,020	395,270,055
未支付奖金	34,379,616	83,492,454
辞退福利	22,381,875	24,712,704
资产减值准备	31,499,181	31,499,181
可抵扣亏损	58,015,915	40,257,750
递延收益	38,900,706	40,465,889
小计	515,544,313	615,698,033

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,120,600				11,120,600
二、存货跌价准备	15,378,581				15,378,581
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	5,000,000				5,000,000
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	31,499,181				31,499,181

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认融资费用	3,066,276	3,281,133
应收未收生物资产转让款	21,370,902	21,370,902
预付土地出让金	3,528,000	3,528,000
合计	27,965,178	28,180,035

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
购买商品及接受劳务	252,896,316	324,881,168
合计	252,896,316	324,881,168

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于2013年6月30日，无账龄超过1年的大额应付账款（2012年12月31日：无）。

18、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
销售商品等预收款项	279,624,914	450,172,253
合计	279,624,914	450,172,253

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

于2013年6月30日，无账龄超过1年的大额预收账款（2012年12月31日：无）。

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	87,598,216	152,443,376	203,506,761	36,534,831
二、职工福利费		3,433,416	3,433,416	
三、社会保险费	262,293	17,363,474	15,902,187	1,723,580
医疗保险费	57,516	3,958,095	3,624,688	390,923
基本养老保险费	202,487	11,903,577	10,956,379	1,149,685
失业保险费	2,148	710,454	617,303	95,299
工伤保险费	142	448,803	403,021	45,924
生育保险费		342,545	300,796	41,749
四、住房公积金	294,914	3,646,030	3,251,751	689,193
五、辞退福利	27,993,831	1,651,405	4,238,620	25,406,616
六、其他	24,335,673	2,731,871	1,761,743	25,305,801
工会经费和职工	2,018,390	2,728,271	1,758,143	2,988,518

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
教育经费				
职工补助及津贴	22,317,283	3,600	3,600	22,317,283
合计	140,484,927	181,269,572	232,094,478	89,660,021

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,758,143 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 4,238,620 元。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-51,710,075	-21,005,478
消费税	4,089,385	33,478,543
营业税	511,267	1,041,384
企业所得税	201,300,593	405,075,954
个人所得税	7,689,488	6,091,205
城市维护建设税	2,295,470	8,872,888
城镇土地使用税	912,621	1,180,572
房产税	2,206,764	1,904,752
其他	1,901,065	7,444,756
合计	169,196,578	444,084,576

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付广告费	91,486,688	20,434,958
应付销售代理商押金	207,812,559	210,775,654
应付设备款工程款运输费	46,365,467	51,846,156
应付总公司商标使用费	46,492,373	99,943,588
应付供应商押金	5,596,671	2,370,702
其他	88,313,601	85,279,053
合计	486,067,359	470,650,111

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
烟台张裕集团有限公司	46,492,373	99,943,588
合计	46,492,373	99,943,588

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款项为销售代理商押金，金额为129,481,263元，资产负债表日后未偿还。

22、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	95,102,268	150,945,000
合计	95,102,268	150,945,000

(2) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
山东省国际信托有限公司	2012年10月-2013年11月	90,000,000	8.5%	5,102,268	95,102,268	

根据本公司与山东省国际信托有限公司于2012年10月签定的“山东信托—张裕爱斐堡酒庄2011年丁洛特级赤霞珠干红葡萄酒收益权转让合同”，本公司将所持有的特定葡萄酒收益权转让给山东省国际信托有限公司设立的专项基金，转让价款为人民币90,000,000元，年利率率为8.5%，并将于2013年11月到期。

23、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	7,572,480	8,090,382
合计	7,572,480	8,090,382

递延收益说明如下：

递延收益	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助		
重大建设项目扶持资金	2,408,472	2,404,874
新兴产业和重点行业发展专项资金	2,404,308	2,300,808
其他	2,759,700	3,384,700
小计	7,572,480	8,090,382

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付职工薪酬	6,692,434	7,856,000
递延收益	57,508,370	61,148,861
合计	64,200,804	69,004,861

(1) 于2013年6月30日，应付职工薪酬为根据2011年经营利润所计提的超额利润奖金及工作责任保证金，预计于2014至2015年发放。

(2) 递延收益如下：

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助		
重大建设项目扶持资金	20,713,016	20,148,990
新兴产业和重点行业发展专项资金	17,882,604	20,707,271
其他	18,912,750	20,292,600
小计	57,508,370	61,148,861

25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	685,464,000						685,464,000

26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	557,222,454			557,222,454
其他资本公积	4,916,588			4,916,588
合计	562,139,042			562,139,042

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	342,732,000			342,732,000
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	342,732,000			342,732,000

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	4,322,769,136	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	4,322,769,136	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	740,574,221	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,063,343,357	--

本公司股东大会已批准：2012年度按已发行股本685,464,000股计算，向全体股东每10股派发现金人民币11元（含税），共计现金股利人民币754,010,400元。

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,534,398,427	3,001,455,707
其他业务收入	4,979,807	11,128,382
营业成本	759,692,089	727,833,473

(2) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
葡萄酒系列	1,945,801,619	529,717,257	2,429,357,282	510,014,889
白兰地系列	490,043,845	169,002,377	485,298,545	176,830,549
香槟酒系列	20,164,376	12,640,620	19,269,509	9,096,072
其他	78,388,587	46,556,839	67,530,371	25,936,268
合计	2,534,398,427	757,917,093	3,001,455,707	721,877,778

(3) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
联华超市股份有限公司	17,009,675	0.67%
农工商超市(集团)有限公司	13,904,078	0.55%
上海联家超市有限公司	9,493,182	0.37%
上海静浦食品有限公司	6,581,921	0.26%
江苏恒兴酒业有限公司	5,891,459	0.23%
合计	52,880,315	2.08%

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	73,055,560	89,603,762	部分白兰地采取从量和从价相结合的办法计缴消费税，其他按应税收入的10%计缴消费税。
营业税	1,314,203	2,273,845	按营业额的5%计缴
城市维护建设税	25,752,918	30,493,854	按应纳流转税额的7%计缴

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
教育费附加	19,325,329	22,900,088	按应纳流转税额的 3%(5%) 计缴
资源税			
其他	4,153,967	4,752,311	
合计	123,601,977	150,023,860	--

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	343,122,722	519,496,581
运输装卸费	56,723,169	68,453,425
商标使用费	46,492,373	55,719,625
仓储费	16,924,301	15,062,387
职工薪酬	83,505,523	83,966,496
差旅费	9,860,937	10,794,108
其他	27,651,605	67,651,837
合计	584,280,630	821,144,459

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,198,248	43,462,695
租赁费	3,010,207	3,437,208
折旧费用	12,105,187	12,300,186
摊销费用	3,337,799	4,360,942
办公费	5,987,623	7,702,429
差旅费	2,850,278	2,298,757
业务招待费	1,619,740	2,081,018
房产税、印花税等其他税金	6,017,845	5,535,569
修理费	4,831,854	5,941,455
承包费	6,401,260	6,299,379
其他	18,536,888	15,920,668
合计	104,896,929	109,340,306

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,802,656	5,715,682
利息收入	-18,651,366	-26,280,794
银行手续费	1,401,353	1,854,996
汇兑损失	-3,159,696	2,503,435
合计	-13,607,053	-16,206,681

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-339,642
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	0	-339,642

35、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,365	267,509	
其中：固定资产处置利得	2,365	267,509	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,388,393	6,366,089	
其他	1,284,736	2,199,964	
合计	5,675,494	8,833,562	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重大建设项目扶持资金	2,728,236	2,007,004	
中小企业发展专项资金	352,210	439,850	
税收返还	0	3,265,733	
其他	1,307,947	653,502	
合计	4,388,393	6,366,089	--

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	392,956	2,049,999	
其中：固定资产处置损失	392,956	2,049,999	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000	210,000	
其他	726,463	72,912	
合计	1,139,419	2,332,911	

37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	219,439,114	270,610,762
递延所得税调整	25,036,402	35,534,726
合计	244,475,516	306,145,488

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
收益		
归属于本公司普通股股东的当年净利润	740,574,221	921,143,478
股份		
本公司发行在外的普通股的加权平均数	685,464,000	685,464,000
基本每股收益	1.08	1.34
稀释每股收益	1.08	1.34

39、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
政府补贴收入	1,677,906
保证金	20,565,076
利息收入	10,474,259
其他	12,854,214
合计	45,571,455

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	343,651,119
管理费用	43,791,909
中海信托股份有限公司期酒到期付款	59,667,732
其他	4,531,603
合计	451,642,363

40、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	740,574,221	921,143,478
加：资产减值准备		-339,642

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,307,414	63,005,128
无形资产摊销	2,940,030	3,344,042
长期待摊费用摊销	6,970,257	5,297,082
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	390,591	-225,844
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		2,008,334
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-11,170,965	-20,462,083
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	25,036,402	35,534,726
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	258,147,903	120,554,286
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-69,412,601	-117,038,790
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-606,624,763	-428,349,377
其他		
经营活动产生的现金流量净额	409,158,489	584,471,340
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的期末余额	1,469,021,755	1,090,112,215
减：现金的期初余额	1,562,294,026	1,256,517,873
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-93,272,271	-166,405,658

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,469,021,755	1,562,294,026
其中：库存现金	60,073	48,894
可随时用于支付的银行存款	1,468,961,682	1,562,245,132
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,469,021,755	1,562,294,026

八、资产证券化业务的会计处理

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
烟台张裕集团有限公司	控股股东	股份有限公司	烟台市	孙利强	制造业	50,000,000	50.4%	50.4%	烟台市国资委、意大利伊利瓦萨隆诺投资公司、国际金融公司和烟台裕华投资发展有限公司四方共同控制	265 645 824

母公司注册资本及对本公司持股/表决权比例于2013年1-6月无变动。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
烟台张裕葡萄酒汽车运输有限公司	控股子公司	有限公司	中国山东省烟台市	张里贤	运输业	300,000	100%	100%	165 031 729
北京市张裕酒配售有限责任公司	控股子公司	有限公司	中国北京市	孙健	销售	1,000,000	100%	100%	634 377 029
烟台麒麟包装有限公司	控股子公司	有限公司	中国山东省烟台市	杨明	制造业	15,410,000	100%	100%	863 052 455
烟台张裕卡斯特酒庄有限公司	控股子公司	中外合资	中国山东省烟台市	孙利强	制造业	5,000,000 美元	70%	100%	730 682 613
张裕(泾阳)葡萄酒有限公司	控股子公司	有限公司	中国陕西省泾阳县	魏滨生	制造业	1,000,000	100%	100%	732 663 643
烟台张裕葡萄	控股子	有限公司	中国山东省烟	姜华	销售	8,000,000	100%	100%	746 576 380

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
酿酒销售有限公司	公司		台市						
廊坊开发区卡斯特-张裕酿酒有限公司	控股子公司	中外合资	中国河北省廊坊市	阿兰·卡斯特	制造业	6,108,818 美元	49%	100%	735 624 56X
张裕(泾阳)葡萄酒销售有限公司	控股子公司	有限公司	中国陕西省泾阳县	魏滨生	销售	1,000,000	100%	100%	735 379 154
廊坊张裕葡萄酒销售有限公司	控股子公司	有限公司	中国河北省廊坊市	刘万强	销售	1,000,000	100%	100%	737 388 150
上海张裕酒业营销有限公司	控股子公司	有限公司	中国上海市	周洪江	销售	1,000,000	100%	100%	749 571 075
北京张裕爱斐堡国际酒庄有限公司	控股子公司	有限公司	中国北京市	孙利强	制造业	110,000,000	70%	100%	780 953 469
烟台张裕酒业销售有限公司	控股子公司	有限公司	中国山东省烟台市	姜华	销售	5,000,000	100%	100%	783 487 627
烟台张裕先锋国际酒业有限公司	控股子公司	有限公司	中国山东省烟台市	周洪江	销售	5,000,000	100%	100%	780 766 161
杭州昌裕酒类销售有限公司	控股子公司	有限公司	中国浙江省杭州市	姜华	销售	500,000	100%	100%	788 283 631
宁夏张裕葡萄种植有限公司	控股子公司	有限公司	中国宁夏回族自治区银川市	邵春生	种植业	1,000,000	100%	100%	788 200 410
桓仁张裕葡萄酒民族酒业销售有限公司	控股子公司	有限公司	中国辽宁省桓仁满族自治县	冷斌	销售	2,000,000	100%	100%	794 822 179
辽宁张裕冰酒庄有限公司	控股子公司	中外合资	中国辽宁省本溪市	周洪江	制造业	26,300,000	51%	100%	747 128 301
烟台开发区张裕商贸有限公司	控股子公司	有限公司	中国山东省烟台市	周洪江	销售	5,000,000	100%	100%	796 183 411
深圳张裕酒业营销有限公司	控股子公司	有限公司	中国深圳市福田区	林朴	销售	500,000	100%	100%	664 195 20X
烟台福山区张裕商贸有限公司	控股子公司	有限公司	中国山东省烟台市	周洪江	销售	5,000,000	100%	100%	660 176 044
北京张裕爱斐堡国际会议中心有限公司	控股子公司	有限公司	中国北京市密云区	孙洪波	服务业	500,000	100%	100%	669 926 112
北京张裕爱斐堡旅游文化有限公司	控股子公司	有限公司	中国北京市密云区	刘世禄	旅游业	500,000	70%	100%	676 627 372
张裕(宁夏)酿酒有限公司	控股子公司	有限公司	银川经济技术开发区	李记明	制造业	1,000,000	100%	100%	670 408 275
烟台张裕丁洛特酒庄有限公司	控股子公司	有限公司	烟台开发区	刘全	批发零售	80,000,000	100%	100%	683 222 859

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
张裕（青铜峡）酒业销售有限公司	控股子公司	有限公司	中国宁夏回族自治区青铜峡市	刘玉泉	销售	500,000	100%	100%	694 334 151
新疆张裕巴保男爵酒庄有限公司	控股子公司	有限公司	中国新疆维吾尔自治区石河子市	孙利强	制造业	150,000,000	100%	100%	552 414 949
宁夏张裕罗斯十五世酒庄有限公司	控股子公司	有限公司	中国宁夏回族自治区银川经济技术开发区	周洪江	制造业	2,000,000	100%	100%	694 349 740
陕西张裕瑞纳城堡酒庄有限公司	控股子公司	有限公司	中国陕西省咸阳市	孙利强	制造业	20,000,000	100%	100%	552 180 142
烟台张裕葡萄酒研发制造有限公司	控股子公司	有限公司	中国山东省烟台市	孙利强	制造业	500,000,000	100%	100%	555 235 76X
张裕（桓仁）葡萄酒有限公司	控股子公司	有限公司	桓仁满族自治县北甸子乡	周洪江	葡萄酒酿造项目筹建	5,000,000	100%	100%	587 310 365
新疆张裕葡萄酒销售有限公司	控股子公司	有限公司	中国新疆维吾尔自治区石河子市	林朴	销售	10,000,000	100%	100%	580 208 296
新疆张裕葡萄酒酿造酒业有限公司	控股子公司	有限公司	中国新疆维吾尔自治区石河子市	林朴	制造业	10,000,000	100%	100%	580 222 610
北京张裕爱斐堡生态农业开发有限公司	控股子公司	有限公司	北京市密云县	孙洪波	种植业	1,000,000	100%	100%	585 851 395
宁夏张裕商贸有限公司	控股子公司	有限公司	宁夏回族自治区银川市	周洪江	销售	1,000,000	100%	100%	054 609 428
陕西张裕瑞那酒业销售有限公司	控股子公司	有限公司	陕西省咸阳市	孙利强	销售	3,000,000	100%	100%	056 906 215
蓬莱张裕酒业销售有限公司	控股子公司	有限公司	山东省蓬莱市	冷斌	销售	5,000,000	100%	100%	053 429 070
蓬莱张裕酒业销售有限公司	控股子公司	有限公司	山东省蓬莱市	冷斌	销售	5,000,000	100%	100%	053 429 070
新疆天珠葡萄酒业有限公司	控股子公司	有限公司	中国新疆维吾尔自治区石河子市	周洪江	制造业	75,000,000	60%	100%	787 604 261

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
烟台张裕旅游有限公司	同一母公司控制的公司	258 258 654
烟台张裕国际葡萄酒城之窗有限公司	同一母公司控制的公司	672 208 146
烟台神马包装有限公司	同一母公司控制的公司	553 393 350
烟台中亚医药保健酒有限公司	同一母公司控制的公司	726 203 923

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
烟台张裕旅游有限公司	采购商品	协议价	91,691	0.01%	43,846	0.01%
烟台张裕国际葡萄酒城之窗有限公司	采购商品	协议价	506	0%	309,179	0.04%
烟台神马包装有限公司	采购商品	协议价	114,796,337	15.11%	89,945,256	12.36%
烟台中亚医药保健酒有限公司	采购商品	协议价	5,685,223	0.75%	4,422,510	0.61%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
烟台张裕旅游有限公司	销售商品	协议价	1,573,313	0.06%	2,037,510	0.07%
烟台张裕国际葡萄酒城之窗有限公司	销售商品	协议价	2,292,885	0.09%	1,721,306	0.06%
烟台中亚医药保健酒有限公司	销售商品	协议价	725,827	0.03%	23,981,072	0.80%

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
烟台张裕集团有限公司	烟台张裕葡萄酒股份有限公司	仓库、办公楼	2012年01月01日	2016年12月31日	协议价	2,929,000

于2012年1月1日，本公司与总公司订立了一项房屋租赁合同。根据此协议，自2012年1

月1日起,本公司向总公司租赁物业作为业务用途,基本年租金费用为人民币5,858,000元。该合同有效期至2016年12月31日。2013年1-6月,本集团需支付租赁费人民币2,929,000元予总公司。

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

项目	注释	本期发生额	上期发生额
商标使用费	(a)	46,492,373	55,719,625
专利费	(b)	25,000	25,000

本集团与关联方的交易价格以协议价作为定价基础。

商标许可使用合同

于1997年5月18日,本公司与总公司订立了一项商标权许可使用合同。根据此协议,自1997年9月18日起,本公司可使用总公司向国家商标局注册的特定商标。本公司须按每年销售收入的2%支付商标使用费予总公司。该合同的有效期至商标注册有效期结束。

于2013年1-6月,本集团支付关联方商标使用费可占本集团商标使用费的100%。

b. 专利实施许可合同

于1997年5月18日,本公司与总公司订立了一项专利实施许可合同。根据此协议,自1997年9月18日起,本公司可使用总公司获得的专利技术,并须向总公司支付每年人民币50,000元的专利许可使用费。该合同有效期至2005年12月20日。于2006年8月20日,本公司与总公司续签了专利实施许可合同,仍须向总公司支付每年人民币50,000元的专利许可使用费。该合同有效期为10年。2013年1-6月,本公司需支付专利许可使用费人民币25,000元予总公司。

于2013年1-6月,本集团支付关联方专利费占本集团专利费用的100%。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	烟台张裕旅游有限公司	28,730		311,220	
应收账款	烟台张裕国际葡萄酒城之窗有限公司	79,240			
应收账款	烟台中亚医药保健酒有限公司	2,632,780		1,820,376	
其他应收款	烟台张裕集团有限公司	2,454,000			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	烟台神马包装有限公司	25,568,071	43,366,087
应付账款	烟台中亚医药保健酒有限公司	8,707,068	7,972,184
其他应付款	烟台张裕集团有限公司	46,492,373	99,943,588

十、股份支付

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

	期末余额	期初余额
资本承诺		
已被董事会批准但未签约	1,015,600,000	1,605,664,161
	期末余额	期初余额
投资承诺		
已签约但未完全履行		

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	754,010,400
经审议批准宣告发放的利润或股利	754,010,400

2013年5月15日召开的股东大会审议通过了2012年年度权益分派方案，以公司现有总股本685,464,000股为基数，向全体股东每10股派11元人民币现金，共计现金股利人民币754,010,400元。现金红利已于2013年7月11日派发。

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,140,874	100%			710,080	100%		
合计	2,140,874	--		--	710,080	--		--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
烟台中亚医药保健酒有限公司	同一母公司控制的公司	2,126,273	一年以内	99.32%
张裕旅游有限公司	同一母公司控制的公司	14,601	一年以内	0.68%
合计	--	2,140,874	--	100%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
烟台中亚医药保健酒有限公司	同一母公司控制的公司	2,126,273	99.32%
张裕旅游有限公司	同一母公司控制的公司	14,601	0.68%
合计	--	2,140,874	100%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,120,600	0.48%	11,120,600	100%	11,120,600	0.5%	11,120,600	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
未逾期未减值	2,305,315,256	99.52%			2,194,219,753	99.5%		
合计	2,316,435,856	--	11,120,600	--	2,205,340,353	--	11,120,600	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
天同证券有限责任公司	8,000,000	8,000,000	100%	该公司已进入破产清算程序
泾阳县财政局	3,120,600	3,120,600	100%	账龄 3 年以上且收回可能性不大
合计	11,120,600	11,120,600	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
烟台张裕集团有限公司	2,454,000			
合计	2,454,000			

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
新疆张裕巴保男爵酒庄有限公司	547,628,718	往来款	23.64%
北京张裕爱斐堡国际酒庄有限公司	519,645,720	往来款	22.43%
陕西张裕瑞那城堡酒庄有限公司	418,357,158	往来款	18.06%
宁夏张裕摩塞尔十五世酒庄有限公司	278,381,453	往来款	12.02%
张裕（宁夏）葡萄酒有限公司	238,999,856	往来款	10.32%
合计	2,003,012,905	--	86.47%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
新疆张裕巴保男爵酒庄有限公司	子公司	547,628,718	一年以内	23.64%
北京张裕爱斐堡国际酒庄有限公司	子公司	519,645,720	一年以内	22.43%
陕西张裕瑞那城堡酒庄有限公司	子公司	418,357,158	一年以内	18.06%
宁夏张裕摩塞尔十五世酒庄有限公司	子公司	278,381,453	一年以内	12.02%
张裕（宁夏）葡萄酒有限公司	子公司	238,999,856	一年以内	10.32%
合计	--	2,003,012,905	--	86.47%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新疆天珠(a)	成本法	60,000,000	60,000,000		60,000,000	60%	100%				
运输公司	成本法	300,000	300,000		300,000	100%	100%				
麒麟包装	成本法	23,176,063	23,176,063		23,176,063	100%	100%				
张裕酒庄(a)	成本法	28,968,100	28,968,100		28,968,100	70%	100%				
爱斐堡旅游	成本法	350,000	350,000		350,000	70%	100%				
先锋国际	成本法	3,500,000	3,500,000		3,500,000	70%	100%				
宁夏种植	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
民族酒业	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
冰酒庄(a)	成本法	13,413,000	13,413,000		13,413,000	51%	100%				
北京酒庄(a)	成本法	77,000,000	77,000,000		77,000,000	70%	100%				
销售公司	成本法	7,200,000	7,200,000		7,200,000	90%	100%				
廊坊销售(b)	成本法	100,000	100,000		100,000	10%	100%				
廊坊卡斯特	成本法	19,835,730	19,835,730		19,835,730	39%	100%				
酒业销售	成本法	4,500,000	4,500,000		4,500,000	90%	100%				11,140,442
上海营销(b)	成本法	300,000	300,000		300,000	30%	100%				
北京配售	成本法	850,000	850,000		850,000	100%	100%				
泾阳销售(b)	成本法	100,000	100,000		100,000	10%	100%				
泾阳酿酒	成本法	900,000	900,000		900,000	90%	100%				
宁夏酿酒	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
烟台定陶	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	18%	18%		5,000,000		
宁夏酒庄	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%				
丁洛特酒庄	成本法	80,000,000	80,000,000		80,000,000	100%	100%				
石河子酒庄	成本法	150,000,000	150,000,000		150,000,000	100%	100%				
长安酒庄	成本法	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100%	100%				
研发中心	成本法	500,000,000	500,000,000		500,000,000	100%	100%				
桓仁酿酒	成本法	5,000,000	5,000,000	3,700,000	8,700,000	100%	100%				
合计	--	1,011,492,893	1,011,492,893	3,700,000	1,015,192,893	--	--	--	5,000,000	0	11,140,442

本公司以承包经营并支付承包费的形式取得该等非全资子公司100%的表决权及收益权，参见附注六、1。

本公司以间接持股的形式取得该等子公司100%的表决权。

于 2013 年 1-6 月，本公司的被投资单位向本公司转移资金的能力不受任何限制。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	687,497,638	695,491,695
其他业务收入	27,585,498	76,366,715
合计	715,083,136	771,858,410
营业成本	585,109,268	630,970,052

(2) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
销售公司	657,349,195	91.93%
卡斯特酒庄	14,574,819	2.04%
龙口张裕销售	12,258,600	1.71%
蓬莱酒业	8,335,671	1.17%
先锋国际	7,800,499	1.09%
合计	700,318,784	97.94%

2013 年 1-6 月公司前五名销售客户均为下属子公司。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,140,442	12,000,000
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	11,140,442	12,000,000

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
酒业销售	11,140,442	12,000,000	
合计	11,140,442	12,000,000	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,904,179	29,519,643
加：资产减值准备		-339,642
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,808,610	21,120,669
无形资产摊销	1,121,540	1,469,540
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,106	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,008,334
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-11,170,965	-20,462,083
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,140,442	-12,000,000
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,809,621	6,211,787
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	110,238,935	-95,279,690
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-208,855,353	-166,771,359
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	543,489,465	-295,894,023
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	478,206,696	-530,416,824
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	833,162,361	312,423,451
减: 现金的期初余额	425,084,049	296,735,240
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	408,078,312	15,688,211

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-390,591	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,388,393	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价		

项目	金额	说明
值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	538,273	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	676,277	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,859,798	--

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1)同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	740,574,221	921,143,478	6,653,678,399	5,913,104,178
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	740,574,221	921,143,478	6,653,678,399	5,913,104,178

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.79%	1.08	1.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.72%	1.07	1.07

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

资产及 负债项目	期末余额	期初余额	同比增减 (%)	变动原因
应收票据	163,517,664	92,635,701	76.52%	主要是收取的银行承兑汇票增加所致
存货	2,010,473,538	2,268,621,441	-11.38%	主要是春节期间销售发货使存货数量下降所致
在建工程	1,123,056,806	832,828,689	34.85%	主要是投资项目投入增加所致
预收款项	279,624,914	450,172,253	-37.88%	主要是春节期间销售发货后，对期初预收款项进行会计结转所致
应付职工薪酬	89,660,021	140,484,927	-36.18%	主要是本期发放上年度的奖金所致
应交税费	169,196,578	444,084,576	-61.90%	主要是本期缴纳上年度所得税所致
一年内到期的 非流动负债	95,102,268	150,945,000	-37.00%	主要是与中海信托股份有限公司的期酒合同到期所致
利润表项目	本期金额	上期金额	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	2,539,378,234	3,012,584,089	-15.71%	主要是酒庄酒等高档产品销售收入同比下降所致
营业成本	759,692,089	727,833,473	4.38%	主要是销售产品结构变化，高档产品占比下降，低档产品占比上升；葡萄等原料价格同比上涨所致
销售费用	584,280,630	821,144,459	-28.85%	主要是根据市场状况，适当压缩了营销投入所致
所得税费用	244,475,516	306,145,488	-20.14%	主要是利润总额同比下降所致

第九节 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有董事长、主管会计工作财务负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本；
- 5、其他有关资料。

烟台张裕葡萄酿酒股份有限公司

董事会

二〇一三年八月二十八日