

关于烟台张裕葡萄酒股份有限公司被大股东和关联方占用资金以及向控股股东及控股股东所属企业提供担保问题的专项说明

安永华明（2008）专字第 60652799_A02 号

烟台张裕葡萄酒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了烟台张裕葡萄酒股份有限公司（以下简称“贵公司”）2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2007 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表及 2007 年度的现金流量表和合并现金流量表，于 2008 年 3 月 21 日出具了无保留意见的审计报告。我们的审计是依据中华人民共和国财政部颁布的《中国注册会计师独立审计准则》进行的。

现根据贵公司 2007 年度财务会计资料，对 2007 年度贵公司应收大股东及其他关联方款项情况，以及贵公司及贵公司的控股子公司对贵公司控股股东及控股股东所属企业提供担保情况作出如下专项说明。如实对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司的责任。下列资料和数据均完全摘自贵公司的 2007 年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

一、贵公司应收大股东及其他关联方款项情况

1. 2007 年 12 月 31 日，贵公司应收大股东及其他关联方款项总体情况

(1) 应收账款：

债务人名称	与贵公司关系	年初余额	本年度增加额	本年度减少额	年末余额	发生方式	发生原因
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	615,547.31	7,879,938.69	7,107,791.31	1,387,694.69	采购货物	贸易往来
合计		615,547.31	7,879,938.69	7,107,791.31	1,387,694.69		

2. 2007 年度内大股东及其他关联方偿还应收款项的情况

(1) 应收账款：

债务人名称	本年度偿还应收款项金额	偿还日期	偿还方式	备注
烟台张裕旅游有限公司	7,107,791.31	2007年1月—12月	现金	详情请参见附表3
合计	7,107,791.31			

3. 2007 年度内新增应收款项的情况

(1) 应收账款:

债务人名称	本年度增加额	发生日期	发生方式	发生原因
烟台张裕旅游 有限公司	7,879,938.69	2007年1月—12月	采购货物	贸易往来
合计	7,879,938.69			

二、贵公司及贵公司的控股子公司对贵公司控股股东及控股股东所属企业提供担保情况

根据贵公司及贵公司的控股子公司提供的资料，截至 2007 年年末，贵公司及贵公司的控股子公司未向贵公司控股股东及控股股东所属企业提供担保。

本专项说明仅供贵公司向中国证监会内有关机构和证券交易所报送之用；未经我所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师 李地

中国 北京
中国注册会计师 钱晓云

2008 年 3 月 21 日

烟台张裕葡萄酒股份有限公司本年度新增应收控股股东和其他关联方款项情况表

2007 年度

单位：元

债务人名称	与本公司关系	本年度新增应收款项金额	2007 年发生月份	发生方式	发生原因
应收帐款：					
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	459,859.14	1	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	2,553.53	1	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	110,890.29	2	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	1,874.34	2	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	5,265.00	3	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	692,663.40	3	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	55,549.26	4	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	2,018.25	4	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	31,434.55	5	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	2,624.31	5	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	82,555.20	5	采购货物	贸易往来

烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	6,820.00	6	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	410,178.60	6	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	21,252.00	6	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	915,636.15	7	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	287,181.18	7	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	218,834.46	7	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	10,348.00	7	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	1,338,994.80	8	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	95,372.55	8	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	126,079.20	8	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	183,839.76	9	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	330,283.98	9	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	43,824.00	9	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	616,987.80	10	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	2,385.00	10	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	178,927.55	10	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	216,370.44	10	采购货物	贸易往来

烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	14,016.00	10	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	6,763.00	10	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	28,192.32	11	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	2,568.00	11	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	7,500.00	11	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	972,621.00	12	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	119,922.66	12	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	71,778.45	12	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	72,594.52	12	采购货物	贸易往来
烟台张裕旅游有限公司	同受控股股东控制	133,380.00	12	采购货物	贸易往来
合计		7,879,938.69			

资料提供人：尹怡敏 审核：姜建勋 日期：2007年3月21日

复核：冷斌 日期：2007年3月21日