

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

2018 年 6 月 30 日

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	1,683,038,453	1,402,522,509
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	367,210,884	244,796,818
应收账款	七、3	243,413,092	263,796,355
预付款项	七、4	3,122,797	2,417,931
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5	1,218,373	240,968
应收股利			
其他应收款	七、6	16,500,022	18,737,454
买入返售金融资产			
存货	七、7	2,338,925,432	2,473,614,046
持有待售的资产	七、8	2,000,197	2,000,197
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	362,977,990	230,822,759
流动资产合计		5,018,407,240	4,638,949,037
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、10	463,880	467,251

烟台张裕葡萄酒股份有限公司 2018 年半年度财务报告

项目	附注	期末余额	期初余额
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、11	17,877,379	18,467,989
固定资产	七、12	5,457,575,677	5,329,083,969
在建工程	七、13	1,015,914,753	1,026,141,569
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	七、14	202,661,748	201,929,888
油气资产			
无形资产	七、15	662,694,276	655,448,897
开发支出			
商誉	七、16	163,930,875	128,135,981
长期待摊费用	七、17	227,993,424	230,009,231
递延所得税资产	七、18	270,988,173	308,121,396
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,020,100,185	7,897,806,171
资产总计		13,038,507,425	12,536,755,208
流动负债：			
短期借款	七、19	750,454,676	714,434,286
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、20	505,856,955	666,442,879
预收款项	七、21	366,355,280	350,894,156
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、22	177,995,138	210,824,234
应交税费	七、23	73,859,747	145,094,156
应付利息	七、24	834,247	771,250
应付股利	七、25	746,021	
其他应付款	七、26	671,707,915	602,964,319
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

烟台张裕葡萄酒股份有限公司 2018 年半年度财务报告

项目	附注	期末余额	期初余额
代理承销证券款			
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、27	140,570,388	110,954,827
其他流动负债	七、28	16,311,727	16,878,199
流动负债合计		2,704,692,094	2,819,258,306
非流动负债：			
长期借款	七、29	153,965,191	156,125,854
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、30	235,000,000	259,000,000
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、31	92,340,427	92,918,855
递延所得税负债	七、18	26,020,063	24,264,203
其他非流动负债	七、32	6,848,847	7,209,312
非流动负债合计		514,174,528	539,518,224
负债合计		3,218,866,622	3,358,776,530
所有者权益：			
股本	七、33	685,464,000	685,464,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、34	565,955,441	565,955,441
减：库存股			
其他综合收益	七、35	-6,121,580	3,109,240
专项储备			
盈余公积	七、36	342,732,000	342,732,000
一般风险准备			
未分配利润	七、37	7,944,919,023	7,309,081,618
归属于母公司所有者权益合计		9,532,948,884	8,906,342,299
少数股东权益		286,691,919	271,636,379
所有者权益合计		9,819,640,803	9,177,978,678
负债和所有者权益总计		13,038,507,425	12,536,755,208

法定代表人：周洪江

主管会计工作负责人：姜建勋

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		818,844,330	559,174,466
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		33,180,494	41,645,203
应收账款	十五、1	12,408,787	7,805,333
预付款项		453,842	99,673
应收利息		87,014	76,646
应收股利		2,238,064	407,495,922
其他应收款	十五、2	509,269,034	592,274,075
存货		393,024,758	348,042,053
持有待售的资产		2,000,197	2,000,197
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		34,997,149	29,706,058
流动资产合计		1,806,503,669	1,988,319,626
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	4,617,128,388	4,511,202,204
投资性房地产		17,877,379	18,467,989
固定资产		273,244,802	288,150,901
在建工程		11,388,924	6,756,349
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		120,973,169	119,572,539
油气资产			
无形资产		68,433,643	69,623,219
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,493,100	28,787,907
其他非流动资产		3,721,606,444	3,718,674,166
非流动资产合计		8,853,145,849	8,761,235,274
资产总计		10,659,649,518	10,749,554,900
流动负债：			
短期借款		200,000,000	600,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

烟台张裕葡萄酒股份有限公司 2018 年半年度财务报告

项目	附注	期末余额	期初余额
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		82,489,858	97,833,124
预收款项		6,000,000	6,000,000
应付职工薪酬		59,439,264	70,108,076
应交税费		5,443,037	14,569,690
应付利息		238,356	652,500
应付股利			
其他应付款		573,572,022	544,713,172
持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,693,054	3,953,054
流动负债合计		930,875,591	1,337,829,616
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		11,253,946	12,970,473
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,235,802	2,235,802
非流动负债合计		13,489,748	15,206,275
负债合计		944,365,339	1,353,035,891
所有者权益：			
股本		685,464,000	685,464,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		557,222,454	557,222,454
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		342,732,000	342,732,000
未分配利润		8,129,865,725	7,811,100,555
所有者权益合计		9,715,284,179	9,396,519,009
负债和所有者权益总计		10,659,649,518	10,749,554,900

法定代表人：周洪江

主管会计工作负责人：姜建勋

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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,828,230,064	2,767,098,197
其中：营业收入	七、38	2,828,230,064	2,767,098,197
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,018,939,458	1,890,800,616
其中：营业成本	七、38	974,557,292	925,754,133
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			
税金及附加	七、39	165,276,251	160,473,998
销售费用	七、40	710,659,033	668,735,726
管理费用	七、41	160,091,888	130,542,386
财务费用	七、42	13,085,942	11,147,949
资产减值损失	七、43	-4,730,948	-5,853,576
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、44	93,958	-495,071
其他收益	七、45	37,982,878	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		847,367,442	875,802,510
加：营业外收入	七、46	2,006,392	23,147,605

烟台张裕葡萄酒股份有限公司 2018 年半年度财务报告

项目	附注	本期发生额	上期发生额
减：营业外支出	七、47	1,392,362	186,568
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		847,981,472	898,763,547
减：所得税费用	七、48	211,979,735	228,752,790
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		636,001,737	670,010,757
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		636,001,737	670,010,757
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
归属于母公司所有者的净利润		635,837,405	670,069,054
少数股东损益		164,332	-58,297
六、其他综合收益的税后净额	七、49	-11,126,413	1,767,741
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-9,230,820	1,458,809
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-9,230,820	1,458,809
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-9,230,820	1,458,809
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,895,593	308,932
七、综合收益总额		624,875,324	671,778,498
归属于母公司所有者的综合收益总额		626,606,585	671,527,863
归属于少数股东的综合收益总额		-1,731,261	250,635
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.93	0.98
（二）稀释每股收益		0.93	0.98

法定代表人：周洪江

主管会计工作负责人：姜建勋

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	408,845,211	831,820,503
减：营业成本	十五、4	352,646,989	737,950,378
税金及附加		24,463,375	48,865,790
销售费用			
管理费用		40,187,747	40,078,068
财务费用		-15,151,608	9,292,969
资产减值损失			
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	312,409,576	66,127,980
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		75,000	10,448
其他收益		1,976,527	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		321,159,811	61,771,726
加：营业外收入		56,479	1,001,523
减：营业外支出		528	20,257
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		321,215,762	62,752,992
减：所得税费用		2,450,592	-681,003
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		318,765,170	63,433,995
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		318,765,170	63,433,995
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		318,765,170	63,433,995
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.47	0.09
（二）稀释每股收益		0.47	0.09

法定代表人：周洪江

主管会计工作负责人：姜建勋

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	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,680,388,050	2,524,565,138
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增			
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		26,089,608	12,777,072
收到其他与经营活动有关的现金	七、50	42,343,021	38,889,912
经营活动现金流入小计		2,748,820,679	2,576,232,122
购买商品、接受劳务支付的现金		677,552,938	640,732,974
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		278,814,385	239,805,346
支付的各项税费		802,722,798	842,815,705
支付其他与经营活动有关的现金	七、50	436,977,086	432,517,778
经营活动现金流出小计		2,196,067,207	2,155,871,803
经营活动产生的现金流量净额		552,753,472	420,360,319
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
收回定期存款收到的现金		305,000,000	3,000,000
取得投资收益收到的现金		2,342,015	25,550

烟台张裕葡萄酒股份有限公司 2018 年半年度财务报告

项目	附注	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		471,130	237,161
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		307,813,145	3,262,711
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,464,274	282,149,010
投资支付的现金			
购买定期存款所支付的现金		340,000,000	201,000,000
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		104,566,419	
支付其他与投资活动有关的现金	七、50		317,654,642
投资活动现金流出小计		599,030,693	800,803,652
投资活动产生的现金流量净额		-291,217,548	-797,540,941
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			48,396,726
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			48,396,726
取得借款收到的现金		669,905,706	773,435,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、50	23,521,431	1,303,473
筹资活动现金流入小计		693,427,137	823,135,199
偿还债务支付的现金		658,512,141	451,386,980
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,265,533	17,869,513
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	七、50	20,000,000	
筹资活动现金流出小计		699,777,674	469,256,493
筹资活动产生的现金流量净额		-6,350,537	353,878,706
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,404,199	-4,152,485
五、现金及现金等价物净增加额		247,781,188	-27,454,401
加：期初现金及现金等价物余额		1,180,889,274	1,256,942,304
六、期末现金及现金等价物余额		1,428,670,462	1,229,487,903

法定代表人：周洪江

主管会计工作负责人：姜建勋

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	本期发生额	上期发生额
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	275,862,358	570,587,513
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	100,163,394	385,490,644
经营活动现金流入小计	376,025,752	956,078,157
购买商品、接受劳务支付的现金	200,935,534	269,148,068
支付给职工以及为职工支付的现金	43,647,320	52,895,854
支付的各项税费	43,132,327	169,319,730
支付其他与经营活动有关的现金	19,942,485	62,494,076
经营活动现金流出小计	307,657,666	553,857,728
经营活动产生的现金流量净额	68,368,086	402,220,429
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
收回定期存款收到的现金	305,000,000	3,000,000
取得投资收益收到的现金	720,009,450	198,082,845
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	538,055.18	206,280
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	1,025,547,505.18	201,289,125
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,968,401	3,295,270
投资支付的现金	105,926,184	329,440,824.11
购买定期存款所支付的现金	340,000,000	104,999,999.89

烟台张裕葡萄酒股份有限公司 2018 年半年度财务报告

项目	本期发生额	上期发生额
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	457,894,585	437,736,094
投资活动产生的现金流量净额	567,652,920.18	-236,446,969
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	200,000,000	700,000,000
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	200,000,000	700,000,000
偿还债务支付的现金	600,000,000	514,667,600
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,660,417	9,720,581
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	611,660,417	524,388,181
筹资活动产生的现金流量净额	-411,660,417	175,611,819
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	224,360,589.18	341,385,279
加：期初现金及现金等价物余额	493,568,866	238,003,198
六、期末现金及现金等价物余额	717,929,455.18	579,388,477

法定代表人：周洪江

主管会计工作负责人：姜建勋

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												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	685,464,000				565,955,441		3,109,240		342,732,000		7,309,081,618	271,636,379	9,177,978,678
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	685,464,000				565,955,441		3,109,240		342,732,000		7,309,081,618	271,636,379	9,177,978,678
三、本期增减变动金额（减少以“-”							-9,230,820				635,837,405	15,055,540	641,662,125
（一）综合收益总额							-9,230,820				635,837,405	-1,731,261	624,875,324
（二）所有者投入和减少资本												17,532,822	17,532,822
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												17,532,822	17,532,822
（三）利润分配												-746,021	-746,021
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												-746,021	-746,021
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	685,464,000				565,955,441		-6,121,580		342,732,000		7,944,919,023	286,691,919	9,819,640,803

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	685,464,000				565,955,441		-5,259,014		342,732,000		6,620,118,562	190,473,697	8,399,484,686
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	685,464,000				565,955,441		-5,259,014		342,732,000		6,620,118,562	190,473,697	8,399,484,686
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							8,368,254				688,963,056	81,162,682	778,493,992
（一）综合收益总额							8,368,254				1,031,695,056	3,594,080	1,043,657,390
（二）所有者投入和减少资本												78,236,726	78,236,726
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												78,236,726	78,236,726
（三）利润分配											-342,732,000	-668,124	-343,400,124
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											-342,732,000	-668,124	-343,400,124
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	685,464,000				565,955,441		3,109,240		342,732,000		7,309,081,618	271,636,379	9,177,978,678

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	685,464,000				557,222,454				342,732,000	7,811,100,555	9,396,519,009
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	685,464,000				557,222,454				342,732,000	7,811,100,555	9,396,519,009
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										318,765,170	318,765,170
（一）综合收益总额										318,765,170	318,765,170
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	685,464,000				557,222,454				342,732,000	8,129,865,725	9,715,284,179

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	685,464,000				557,222,454				342,732,000	7,360,234,545	8,945,652,999
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	685,464,000				557,222,454				342,732,000	7,360,234,545	8,945,652,999
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										450,866,010	450,866,010
（一）综合收益总额										793,598,010	793,598,010
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-342,732,000	-342,732,000
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-342,732,000	-342,732,000
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	685,464,000				557,222,454				342,732,000	7,811,100,555	9,396,519,009

三、公司基本情况

烟台张裕葡萄酒股份有限公司(“本公司”或“股份公司”)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(以下统称“本集团”)从事葡萄酒、白兰地、香槟的生产和销售,葡萄种植、收购,旅游资源开发等。本公司的注册地址位于山东省烟台市,总部办公地址位于山东省烟台市芝罘区大马路56号。

截至2018年6月30日止,本公司累计发行股份总数685,464,000股,详见附注七、33。

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国丰投资控股有限公司、意大利意迹瓦萨隆诺控股股份公司、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。

本公司的公司及合并财务报表于2018年8月28日已经本公司董事会批准。

本期合并财务报表范围详细情况参见附注九“在其他主体中的权益”。本期合并财务报表范围变化详细情况参见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则(包括于2014年颁布的新的和修订的企业会计准则)及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的

报价。

- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

2、持续经营

本集团对自2018年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

1、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于2018年6月30日的公司及合并财务状况以及2018年1-6月的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

2、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元、智利比索及澳大利亚元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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) 非同一控制下的企业合并及商誉

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

合并成本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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本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合并成本的计量进行复核，复核后合并成本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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6、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予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业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

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，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：①符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；②为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；③可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初余额和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面

价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。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。本集团持有的金融资产为贷款和应收款项和可供出售金融资产。

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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项或持有至到期投资以外的金融资产。

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，按照成本计量。

(3) 金融资产减值

本集团在每个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，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量

确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦ 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

• 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。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，但金融资产转回减值损失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。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。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。

• 以成本计量的可供出售金融资产减值

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发生减值时，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

(4) 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类、确认及计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债为其他金融负债，包括短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。

其他金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10、应收款项

本集团认为单项应收款项均重大，对应收款项单独进行减值测试，采用个别认定法确认坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本集团的存货包括原材料、在产品 and 库存商品。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

12、持有待售资产

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产需同时满足以下条件：(1)根据类似交易中出售此类资产的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

持有待售的非流动资产中的非流动资产不计提折旧或摊销。

13、长期股权投资

(1) 控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(2) 初始投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

(3) 后续计量及损益确认方法

按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(4) 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	0-5%	2.4%-5.0%
机器设备	年限平均法	5-30 年	0-5%	3.2%-20.0%
运输工具	年限平均法	4-12 年	0-5%	7.9%-25.0%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 其他说明

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预

定可使用状态前的资本化的借款费用及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17、借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化。

18、生物资产

本集团的生物资产为生产性生物资产。

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。本集团的生产性生物资产系产出葡萄的葡萄树。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的前不计提折旧，在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

<u>资产类别</u>	<u>使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
葡萄树	20年		5%

本集团生产性生物资产的使用寿命和预计净残值系根据生物资产的正常生产寿命周期确定。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

19、无形资产

无形资产包括土地使用权、软件和商标等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值

减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

资产类别	使用寿命	预计净残值率	年摊销率
土地使用权	40-50年	-	2-2.5%
软件	5-10年	-	10-20%
商标	10年		10%

本集团除上述使用寿命确定的无形资产外，还有使用寿命不确定的土地使用权及商标使用权。使用寿命不确定的土地使用权系本集团收购 Viña Indómita, S.A., Viña Dos Andes, S.A., 及 Bodegas Santa Alicia SpA. (合称“智利魔狮集团”)持有的依据智利相关法律规定拥有的永久土地产权，及本集团收购 Kilikanoon Estate Pty Ltd (“澳大利亚歌浓酒庄”)持有的依据澳大利亚相关法律规定拥有的永久土地产权，无需进行摊销。商标使用权系本集团收购智利魔狮集团持有的商标，商标使用权无既定可使用期限，商标使用权的评估是以市场及竞争环境的趋势、产品的使用周期及管理长期发展战略为依据。这些依据总体显示了商标使用权将在无既定期限内为本集团提供长期净现金流。由于无法预见其为本集团带来经济利益期限，因此使用寿命不确定。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

20、长期资产减值

本集团和本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、生产性生物资产及使用寿命确定的无形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。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。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

本集团各类长期待摊费用摊销期如下：

	<u>摊销期</u>
土地征地费	50年
土地租赁费	50年
绿化费	5-20年
装修费	3-5年
其他	3年

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团离职后福利全部为设定提存计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关

的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务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，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

24、政府补助

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。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息为财政将贴息资金直接拨付给本公司的，对应的贴息冲减相关借款费用。本集团其他子公司取得的政策性优惠贴息贷款为财政贴息贷款，由地方财政部门将资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款。本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿

负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。

本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

无

(2) 重要会计估计变更

无

28、其他

运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用本财务报告四所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

折旧

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计可使用年限内按直线法计提折旧。本集团定期复核预计可使用年限，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。预计可使用年限是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

无形资产的可使用寿命

无形资产的预计可使用寿命，以过去性质及功能相似的无形资产的实际使用寿命为基础，按照历史经验施行估计，并考虑该些无形资产适用的合同性权利或其他法定权利的期限。

如果该些无形资产的可使用寿命缩短或延长，对于可使用寿命有限的无形资产，则会在未来期间对摊销年限进行调整。

长期资产减值

本集团定期对长期资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团难以获得资产(或资产组)的公开市价，因此难以准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有容易可供使用的资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

应收款项的坏账准备

应收款项的坏账准备由管理层根据会影响应收款项回收的客观证据(如债务人破产或出现严重财政困难的可能性)确定。管理层将会于每年年末重新估计坏账准备。

以可变现净值为基础计提的存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本集团将于每年年末对存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

企业合并取得的被购买方可辨认资产及负债公允价值的计量备

对于企业合并成本，本集团以收购日被购买方可辨认资产及负债的公允价值为基础进行购买价格分摊。在对上述可辨认资产及负债按照未来现金流量现值进行公允价值计量时，本集团管理层需要基于未来市场供需情况估计销售增长率以对现金流量进行预测，并考虑选用适当的折现率进行折现，涉及管理层运用重大会计估计和判断。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入为计税依据计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	16%、10%、6%（中国），20%（法国），21%（西班牙），19%（智利），10%（澳大利亚）
消费税	按应税收入为计税依据计缴消费税。	10%、20%（中国）
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税为计税依据计算缴纳。	7%（中国）
企业所得税	按应纳税所得额为计税依据。	25%（中国），33.3%（法国），28%（西班牙），27%（智利）30%（澳大利亚）

2、税收优惠

本公司之子公司宁夏张裕葡萄种植有限公司（“宁夏种植”）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。

本公司之分公司烟台张裕葡萄酒股份有限公司葡萄种植分公司（“葡萄种植”）是位于山东省烟台市芝罘区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。

本公司之子公司新疆天珠葡萄酒业有限公司（“新疆天珠”）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《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）有关规定，享受企业所得税优惠政策，2015年至2020年，享受企业所得税优惠税率15%。

本公司之子公司新疆张裕巴保男爵酒庄有限公司（“石河子酒庄”）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《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）有关规定，享受企业所得税优惠政策，2015年至2020年，享受企业所得税优惠税率15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	151,228	136,973
银行存款	1,561,166,484	1,278,397,711
其他货币资金	121,720,741	123,987,825
合计	1,683,038,453	1,402,522,509

于2018年6月30日，受限制的银行存款明细如下：

项目	期末余额	期初余额
单位住房基金	2,647,250	2,645,410
合计	2,647,250	2,645,410

于2018年6月30日，其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
烟台张裕葡萄酒研发制造公司("研发公司")质押定期存款	61,700,000	61,700,000
信用证存出保证金	57,946,190	57,946,190
支付宝账户余额	1,743,116	4,317,635
单位卡保证金	321,435	14,000
工行平台保证金	10,000	10,000
合计	121,720,741	123,987,825

于2018年6月30日，本集团银行存款中包括存款期为3个月至12个月不等的短期定期存款人民币130,000,000元，利率为1.40%-2.03%(2017年12月31日：人民币95,000,000)。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	367,210,884	244,796,818
商业承兑票据		

项目	期末余额	期初余额
合计	367,210,884	244,796,818

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	225,833,211	
商业承兑票据		
合计	225,833,211	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	243,413,092	100.0%			243,413,092	263,796,355	100.0%			263,796,355
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	243,413,092	100.0%			243,413,092	263,796,355	100.0%			263,796,355

应收账款信用期通常为1个月，主要客户可以延长至1年。应收账款并不计息。

于2018年6月30日，所有权受到限制的应收账款为人民币35,016,424元(2017年12月31日：46,337,062元)，详见附注七19。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	11,250,509	1 年以内	4.6%
烟台中亚医药保健酒有限公司	关联方	8,912,812	1 年以内	3.7%
联华超市股份有限公司	第三方	8,263,237	1 年以内	3.4%
苏果超市有限公司	第三方	5,812,309	1 年以内	2.4%
上海易初莲花连锁超市有限公司	第三方	5,694,902	1 年以内	2.3%
合计	--	39,933,769	--	16.4%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,122,797	100.0%	2,417,931	100.0%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,122,797	--	2,417,931	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

客户类别	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额的比例%
国网山东省电力公司烟台供电公司	第三方	500,000	1 年以内	预付购电款	16.0%

客户类别	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额的比例%
北京普天寿贸易有限公司	第三方	192,000	1 年以内	货物未收到	6.1%
青岛威诺普贸易有限公司	第三方	105,200	1 年以内	货物未收到	3.4%
新疆新研牧神科技有限公司	第三方	116,980	1 年以内	货物未收到	3.7%
烟台博泓工贸有限公司	第三方	95,137	1 年以内	货物未收到	3.0%
合计	--	1,009,317	--		32.2%

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,218,373	240,968
委托贷款		
债券投资		
合计	1,218,373	240,968

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,500,022	100.0%			16,500,022	18,737,454	100.0%			18,737,454
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	16,500,022	100.0%			16,500,022	18,737,454	100.0%			18,737,454

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金、保证金	11,240,442	10,075,901
应收备用金	2,134,326	2,215,146
应收投资款		2,050,000
消费税、增值税出口退税	472,569	2,451,188
其他	2,652,685	1,945,219
合计	16,500,022	18,737,454

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
烟台经济技术开发区建筑业联合会	施工保证金	7,702,477	2 至 3 年	46.7%	
北京山水装饰工程有限公司	应收垫付电费	465,460	1 至 2 年	2.8%	
陕西方园建工集团有限公司	应收垫付电费	449,337	1 至 2 年	2.7%	
TRANSBANK	押金	324,029	1 年以内	2.0%	
烟台经济技术开发区财政局	保证金	198,056	1 至 2 年	1.2%	
合计	--	9,139,359	--	55.4%	

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	195,466,096		195,466,096	66,881,090		66,881,090
在产品	1,529,164,344		1,529,164,344	1,568,230,851		1,568,230,851
库存商品	627,705,074	13,410,082	614,294,992	864,097,497	25,595,392	838,502,105
合计	2,352,335,514	13,410,082	2,338,925,432	2,499,209,438	25,595,392	2,473,614,046

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	25,595,392	683,753		12,869,063		13,410,082
合计	25,595,392	683,753		12,869,063		13,410,082

8、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
秦山屯集体公寓	2,000,197	16,282,224	3,878,560	2018 年
合计	2,000,197	16,282,224	3,878,560	--

本公司已签订不可撤销的处置固定资产协议，合同金额为人民币16,282,224元，预计2018年内完成处置。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	101,768,819	22,911,298
待抵扣进项税	259,484,264	206,529,504
待摊租金	1,724,907	1,381,957
合计	362,977,990	230,822,759

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	463,880		463,880	467,251		467,251
按公允价值计量的						
按成本计量的	463,880		463,880	467,251		467,251
合计	463,880		463,880	467,251		467,251

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
其他（注）	467,251	5,053	8,424	463,880					小于 1%	
合计	467,251	5,053	8,424	463,880					--	

注：本集团对该等被投资主体持股比例均低于 1%。被投资主体均为非上市公司，且其公允价值不能可靠计量，因此本集团以成本法计量该等可供出售金融资产。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	38,347,283			38,347,283
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
4.期末余额	38,347,283			38,347,283
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	19,879,294			19,879,294
2.本期增加金额	590,610			590,610
(1) 计提或摊销	590,610			590,610
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,469,904			20,469,904
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,877,379			17,877,379
2.期初账面价值	18,467,989			18,467,989

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	4,508,868,684	2,247,350,293	28,689,415	6,784,908,392
2.本期增加金额	28,099,550	276,616,965	2,714,616	307,431,131
(1) 购置	4,386,524	117,719,992	1,772,906	123,879,422
(2) 在建工程转入		98,234,615		98,234,615
(3) 企业合并增加	23,713,026	60,662,358	941,710	85,317,094
(4) 其他				
3.本期减少金额		7,556,503	3,521,487	11,077,990
(1) 处置或报废		7,556,503	3,521,487	11,077,990
(2) 其他				
4.期末余额	4,536,968,234	2,516,410,755	27,882,544	7,081,261,533

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
二、累计折旧				
1.期初余额	512,643,486	922,944,520	20,236,417	1,455,824,423
2.本期增加金额	67,468,028	106,700,526	1,231,461	175,400,015
(1) 计提	65,844,058	72,709,493	559,369	139,112,920
(2) 企业合并增加	1,623,970	33,991,033	672,092	36,287,095
(3) 其他				
3.本期减少金额		6,591,830	946,752	7,538,582
(1) 处置或报废		6,591,830	946,752	7,538,582
(2) 其他				
4.期末余额	580,111,514	1,023,053,216	20,521,126	1,623,685,856
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 其他				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	3,956,856,720	1,493,357,539	7,361,418	5,457,575,677
2.期初账面价值	3,996,225,198	1,324,405,773	8,452,998	5,329,083,969

于 2018 年 6 月 30 日，所有权受到限制的固定资产净值为人民币 142,338,624 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 145,009,923)，详见附注七、52。

于 2018 年 6 月 30 日，划分为持有待售的固定资产净值为人民币 2,000,197 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 2,000,197 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情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	199,791

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
研发公司工业生产中心	1,623,153,949	正在办理中
长安酒庄宿舍楼、主楼、接待楼	353,370,544	正在办理中
北京酒庄欧洲小镇、主楼、服务楼	190,443,678	正在办理中
烟台张裕丁洛特酒庄主楼	84,912,291	正在办理中
新疆天珠发酵车间、储酒车间	18,143,780	正在办理中
冰酒酒庄办公楼及封装车间	9,352,280	正在办理中
张裕(泾阳)葡萄酒车间	4,326,818	正在办理中
发酵中心办公楼、实验楼及车间	3,750,132	正在办理中
麒麟包装成品库及车间	2,442,189	正在办理中
销售公司办公室	2,021,311	正在办理中
合计	2,291,916,972	正在办理中

13、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发制造中心(“张裕葡萄酒城综合体”)	835,624,055		835,624,055	883,731,540		883,731,540
长安酒庄建设工程	48,016,036		48,016,036	53,290,036		53,290,036
宁夏酒庄建设工程	47,902,668		47,902,668	35,711,269		35,711,269
石河子酒庄建设工程	29,221,272		29,221,272	25,463,724		25,463,724
销售公司建设工程	14,205,640		14,205,640	11,355,685		11,355,685
丁洛特酒庄建设工程	17,689,488		17,689,488	5,819,246		5,819,246
其他公司建设工程	23,255,594		23,255,594	10,770,069		10,770,069
合计	1,015,914,753		1,015,914,753	1,026,141,569		1,026,141,569

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	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
研发制造中心(“张裕葡萄 酒城综合体”)建设工程	4,505,780,000	883,731,540	39,381,914	87,489,399		835,624,055	72.5%	11,092,506	2,664,541	1.20%及 4.3%	金融机构贷款及 自筹资金
长安酒庄建设工程	620,740,000	53,290,036	5,437,372	10,711,372		48,016,036	107.7%				自筹资金
石河子酒庄建设工程	780,000,000	25,463,724	3,757,548			29,221,272	92.0%				自筹资金
销售公司建设工程	161,350,000	11,355,685	2,849,955			14,205,640	95.2%				自筹资金
宁夏酒庄建设工程	41,415,000	35,711,269	12,191,399			47,902,668	128.0%				自筹资金
丁洛特酒庄建设工程	192,400,000	5,819,246	11,870,242			17,689,488	102.5%				自筹资金
合计	6,301,685,000	1,015,371,500	75,488,430	98,200,771		992,659,159	--	11,092,506	2,664,541		--

于2018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。

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

单位：元

项目	种植业		合计
	未成熟	已成熟	
一、账面原值			
1.期初余额	12,175,000	217,537,353	229,712,353
2.本期增加金额	1,548,693	8,462,877	10,011,570
(1)外购			
(2)自行培育	5,131,006	4,880,564	10,011,570
(3)未成熟转成熟	-3,582,313	3,582,313	
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.期末余额	13,723,693	226,000,230	239,723,923
二、累计折旧			
1.期初余额		27,782,465	27,782,465
2.本期增加金额		9,279,710	9,279,710
(1)计提		9,279,710	9,279,710
(2)其他			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.期末余额		37,062,175	37,062,175
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
(2)其他			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	13,723,693	188,938,055	202,661,748
2.期初账面价值	12,175,000	189,754,888	201,929,888

于2018年6月30日，无所有权受到限制的生物资产。

于2018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。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件使用权	商标	合计
一、账面原值				
1.期初余额	521,731,139	73,666,754	159,702,508	755,100,401
2.本期增加金额	7,089,292	3,228,127	9,167,907	19,485,326
(1) 购置	999,745	1,183,404	211,645	2,394,794
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加	6,089,547	2,044,723	8,956,262	17,090,532
(4) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额	528,820,431	76,894,881	168,870,415	774,585,727
二、累计摊销				
1.期初余额	67,547,772	21,516,741	10,586,991	99,651,504
2.本期增加金额	5,316,763	4,729,142	2,194,042	12,239,947
(1) 计提	5,316,763	4,056,496	2,194,042	11,567,301
(2) 企业合并增加		672,646		672,646
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额	72,864,535	26,245,883	12,781,033	111,891,451
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	455,955,896	50,648,998	156,089,382	662,694,276
2.期初账面价值	454,183,367	52,150,013	149,115,517	655,448,897

于 2018 年 6 月 30 日，所有权受限制的无形资产净值为人民币 161,934,242 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 164,051,996），详见附注七、52。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
Etablissements Roulet Fransac(“法国商贸”)	13,112,525					13,112,525
Dicot Partners, S.L(“爱欧集团”)	92,391,901					92,391,901
Societe Civile Agricole Du Chateau De Mirefleurs(“蜜合花”)	15,761,440					15,761,440
智利魔狮集团	6,870,115					6,870,115
澳大利亚歌浓酒庄		35,794,894				35,794,894
合计	128,135,981	35,794,894				163,930,875

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	56,365,385		719,454		55,645,931
征地费	43,976,036		569,650		43,406,386
绿化费	125,628,334	6,101,637	6,526,355		125,203,616
装修费	873,263		109,158		764,105
其他	3,166,213		192,827		2,973,386
合计	230,009,231	6,101,637	8,117,444		227,993,424

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,410,082	3,352,521	25,595,392	6,398,848
内部交易未实现利润	585,312,988	146,328,247	618,591,681	154,647,920
可抵扣亏损	300,198,853	77,339,305	345,639,059	88,584,337
未支付奖金	59,305,392	14,853,004	94,462,722	23,671,611
辞退福利	20,405,213	5,101,303	27,980,857	6,995,214
递延收益	108,652,154	23,832,078	109,797,054	24,285,203
资产评估减值	673,019	181,715	684,622	184,848
预提促销费用			13,413,655	3,353,415
合计	1,087,957,701	270,988,173	1,236,165,042	308,121,396

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	105,651,986	26,020,063	89,316,823	24,264,203
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	105,651,986	26,020,063	89,316,823	24,264,203

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	157,307,221	150,320,039
合计	157,307,221	150,320,039

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2019 年	7,311,273	7,311,273	
2020 年	45,960,766	45,960,766	
2021 年	82,685,213	82,685,213	
2022 年	14,362,787	14,362,787	
2023 年	6,987,182		
合计	157,307,221	150,320,039	--

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	54,882,050	65,939,662
保证借款	43,544,169	
信用借款	652,028,457	648,494,624
合计	750,454,676	714,434,286

于 2018 年 6 月 30 日，抵押借款为 Hacienda y Vinedos Marques del Atrio, S.L.U.(“爱欧公爵公司”)向 Banco de Sabadell, S.A.等银行办理的应收账款保理业务借款欧元 4,576,413 元(折合人民币 35,016,424 元)(2017 年 12 月 31 日：人民币 46,337,062 元)，智利魔狮集团以固定资产比索 3,139,045,000 元(折合人民币 31,704,355 元)向 BBVA 银行抵押借入的借款美元 3,000,000 元(折合人民币 19,865,626 元)(2017 年 12 月 31 日：人民币 19,602,600 元)。

本公司采取内保外贷的方式，以国内银行的银行授信额度，开立融资性保函，为澳大利亚歌浓酒庄的澳元 8,953,626 元(折合人民币 43,544,169)借款进行担保，保函自 2018 年 1 月 17 日起生效，将于 2019 年 1 月 15 日到期。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	502,094,548	664,020,176
1 年至 2 年	2,408,743	2,051,592
2 年至 3 年	1,097,233	371,111
3 年以上	256,431	
合计	505,856,955	666,442,879

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

于 2018 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的大额应付账款。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	356,522,984	340,025,690
1 年至 2 年	2,894,155	7,072,254
2 年至 3 年	3,285,740	381,463
3 年以上	3,652,401	3,414,749
合计	366,355,280	350,894,156

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

于2018年6月30日，无账龄超过1年的大额预收账款。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	182,545,284	218,523,367	244,584,113	156,484,538
二、离职后福利-设定提存计划	298,093	26,186,535	25,379,241	1,105,387
三、辞退福利	27,980,857	1,275,387	8,851,031	20,405,213
四、一年内到期的其他福利				
合计	210,824,234	245,985,289	278,814,385	177,995,138

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	185,014,318	194,859,167	220,953,405	158,920,080
2、职工福利费	2,116,475	4,592,350	5,304,548	1,404,277
3、社会保险费	524,316	11,468,383	10,938,536	1,054,163
其中：医疗保险费	524,316	9,928,407	9,411,157	1,041,566
工伤保险费		819,706	807,109	12,597
生育保险费		720,270	720,270	
4、住房公积金	39,256	5,680,880	5,709,726	10,410
5、工会经费和职工教育经费	2,060,231	1,922,587	2,038,363	1,944,455
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
减：划分到非流动负债部分	7,209,312		360,465	6,848,847
合计	182,545,284	218,523,367	244,584,113	156,484,538

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	297,591	25,034,196	24,821,104	510,683
2、失业保险费	502	1,152,339	558,137	594,704
3、企业年金缴费				-
合计	298,093	26,186,535	25,379,241	1,105,387

(4) 辞退福利

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、解除劳动关系补偿		1,275,387	1,275,387	
2、内退补偿	27,980,857		7,575,644	20,405,213
合计	27,980,857	1,275,387	8,851,031	20,405,213

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,404,619	35,681,696
消费税	12,373,243	44,961,022
企业所得税	35,771,016	38,834,293
个人所得税	804,004	7,805,917
城市维护建设税	1,542,643	5,669,280
房产税	3,976,184	4,647,644
城镇土地使用税	2,493,549	2,645,687
其他	1,494,489	4,848,617
合计	73,859,747	145,094,156

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	834,247	771,250
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	834,247	771,250

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他	746,021	
合计	746,021	

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付经销商押金	153,278,830	139,710,963
应付设备款工程款	112,120,286	130,706,777
应付运输费	13,329,596	27,847,092
应付总公司商标使用费	45,965,699	77,208,929
应付广告费	243,506,777	132,248,615
员工保证金	7,199,282	13,327,132
应付供应商押金	11,909,254	3,082,595
应付承包费	26,669,423	38,070,571
其他	57,728,768	40,761,645
合计	671,707,915	602,964,319

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京晴朗生态农业科技发展	7,033,763	承包费未完成结算
烟台德安投资有限公司	3,218,174	承包费未完成结算
合计	10,251,937	--

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	106,570,388	76,954,827
一年内到期的长期应付款	34,000,000	34,000,000
合计	140,570,388	110,954,827

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	16,311,727	16,878,199
合计	16,311,727	16,878,199

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	7,528,121	6,693,544
保证借款	75,000,000	81,250,000
信用借款	71,437,070	68,182,310
合计	153,965,191	156,125,854

长期借款分类的说明：

单位：元

项目	期末余额	一年内到期的长期借款	一年后到期的长期借款
质押借款			
抵押借款	7,528,121		7,528,121
保证借款	100,000,000	25,000,000	75,000,000
信用借款	153,007,458	81,570,388	71,437,070
合计	260,535,579	106,570,388	153,965,191

于2018年6月30日，担保借款为本公司为研发公司信用担保借入的长期借款100,000,000元(2017年12月31日：100,000,000元)，抵押借款为爱欧公爵公司以固定资产欧元4,264,170元(折合人民币32,627,300元)向Popular Español抵押借入的欧元679,560元(折合人民币5,199,656元)的借款(2017年12月31日：人民币9,502,372元)。澳大利亚歌浓酒庄以固定资产澳元503,163元(折合人民币2,447,034元)向NAB银行抵押借入的澳元478,783元(折合人民币2,328,465元)的借款(2017年12月31日：无)。

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国农发重点建设基金	235,000,000	259,000,000

项目	期末余额	期初余额
合计	235,000,000	259,000,000

农发基金于 2016 年向研发公司投资人民币 305,000,000 元，占注册资本 37.9%。根据投资协议约定，农发基金分 10 年收回投资基金，按年获取固定收益，为剩余本金的 1.2%。农发基金除上述固定收益外，不再享有研发公司的其他利润或承担研发公司的损失，因此，农发基金对研发公司的投资虽然名义上是股权投资，但实际上是债权投资。本集团将农发基金的投资作为以摊余成本计量的长期应付款，2017 年本集团归还本金人民币 12,000,000 元，2018 年 1-6 月本集团归还本金人民币 24,000,000 元，抵押及质押资产为货币资金 61,700,000 元、固定资产 75,559,935 元及无形资产 161,934,242 元。

单位：元

长期应付款余额	1 年内到期的长期应付款	1 年后到期的长期应付款
269,000,000	34,000,000	235,000,000

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	109,797,054	8,200,000	9,344,900	108,652,154	
减：划分为流动负债部分	16,878,199			16,311,727	--
非流动负债部分	92,918,855			92,340,427	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
葡萄原酒酿造项目	4,739,400			717,450			4,021,950	与资产相关
石河子酒庄项目固定资产投资奖励	9,276,600			1,140,000			8,136,600	与资产相关
新疆产业振兴与技术改造项目	17,064,000			711,000			16,353,000	与资产相关
基础设施配套专项补助	5,300,000			530,000			4,770,000	与资产相关
宁夏产业振兴与技术改造项目	1,086,000			1,086,000				与资产相关
旅游发展基金补助项目	500,000						500,000	与收益相关
扶持企业发展专项资金	10,200,000						10,200,000	与收益相关
(桓仁)葡萄酿酒生产能力建设项目	3,600,000			200,000			3,400,000	与资产相关
酒类电子追溯体系项目	3,192,311			333,527			2,858,784	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
密云县委员会宣传部划款	888,945			444,472			444,473	与资产相关
葡萄酒产业发展项目	744,000			93,000			651,000	与资产相关
半岛蓝色经济区建设项目	8,000,000			1,000,000			7,000,000	与资产相关
信息化系统建设工程技改项目	3,480,000			290,000			3,190,000	与资产相关
跨境电商项目	702,615	300,000					1,002,615	与收益相关
红酒酚类物质研究项目	284,601						284,601	与收益相关
葡萄基地建设项目	520,000			260,000			260,000	与资产相关
水污染治理项目款	320,132			56,801			263,331	与收益相关
基础设施建设项目	1,843,750			62,500			1,781,250	与资产相关
产业发展扶持资金	36,900,000			2,050,000			34,850,000	与资产相关
经济节能技术改造项目补贴	1,154,700			64,150			1,090,550	与资产相关
烟台市制造业强市专项资金		4,750,000					4,750,000	与收益相关
高效节水灌溉项目		3,150,000		306,000			2,844,000	与资产相关
合计	109,797,054	8,200,000		9,344,900			108,652,154	--

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	6,848,847	7,209,312
合计	6,848,847	7,209,312

于 2018 年 6 月 30 日，应付职工薪酬为从本公司销售经理以上级别员工年终奖金中按一定比例扣除的工作责任保证金，预计于 2019 至 2021 年发放。

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	560,038,853			560,038,853
其他资本公积	5,916,588			5,916,588
合计	565,955,441			565,955,441

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	3,109,240	-11,126,413			-9,230,820	-1,895,593	-6,121,580
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	3,109,240	-11,126,413			-9,230,820	-1,895,593	-6,121,580
其他综合收益合计	3,109,240	-11,126,413			-9,230,820	-1,895,593	-6,121,580

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

37、未分配利润

单位：元

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	7,309,081,618	6,620,118,562
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	7,309,081,618	6,620,118,562
加：本期归属于母公司所有者的净利润	635,837,405	1,031,695,056
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		342,732,000
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,944,919,023	7,309,081,618

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,818,814,912	969,407,949	2,761,797,479	921,629,225
其他业务	9,415,152	5,149,343	5,300,718	4,124,908
合计	2,828,230,064	974,557,292	2,767,098,197	925,754,133

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	97,343,463	87,580,364
城市维护建设税	23,778,056	30,288,028
教育费附加	17,417,976	21,968,359
房产税	16,878,556	9,993,265
土地使用税	6,013,248	5,092,473
印花税	2,247,814	1,970,707
其他	1,597,138	3,580,802
合计	165,276,251	160,473,998

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
广告推广费	362,293,691	353,792,438
职工薪酬	139,247,494	115,463,193
运输费	67,177,736	64,053,872
商标使用费	43,363,867	44,428,033
仓储租赁费	19,857,616	27,357,293
折旧费	21,735,895	19,740,726
劳务费	12,459,237	6,734,393
差旅费	10,886,711	10,036,717
水电气费	7,166,936	3,572,499
办公邮电费	2,349,806	2,479,541
包装费	3,873,287	3,140,528
保安保洁费	2,336,546	2,532,418
业务招待费	1,995,516	1,190,071
绿化费	1,177,756	1,342,117
物业管理费	1,291,390	1,348,857
其他	13,445,549	11,523,030
合计	710,659,033	668,735,726

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,660,238	45,732,792
折旧费用	35,410,914	28,996,760
承包费	7,178,106	10,086,436
修理费	7,076,148	5,768,634
办公费	10,977,189	8,693,956
摊销费用	9,520,182	9,569,693
绿化费	6,493,556	3,893,103
租赁费	5,061,778	5,095,023
业务招待费	2,815,060	2,562,180
保安保洁费	3,953,646	2,787,735
差旅费	2,139,939	2,650,716
其他	8,805,132	4,705,358
合计	160,091,888	130,542,386

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,739,528	15,042,038
减：利息收入	7,245,870	4,849,166
加：手续费	3,005,483	754,300
汇兑损益	-1,413,199	200,777
合计	13,085,942	11,147,949

43、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	-4,730,948	-5,853,576
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	-4,730,948	-5,853,576

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	93,958	-495,071
合计	93,958	-495,071

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	性质
产业发展扶持资金	2,050,000		与资产相关
宁夏产业振兴与技术改造项目	1,086,000		与资产相关
固定资产投资奖励	1,140,000		与资产相关

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	性质
半岛蓝色经济区建设专项	1,000,000		与资产相关
其他	4,012,100		与资产相关
税收返还	15,011,673		与收益相关
其他	13,683,105		与收益相关
合计	37,982,878		

46、营业外收入

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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		19,735,204	
其他	2,006,392	3,412,401	2,006,392
合计	2,006,392	23,147,605	2,006,392

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
重大建设项目扶持资金		3,520,914	与资产相关
中小企业发展专项资金		2,086,027	与资产相关
税收返还		12,737,950	与收益相关
其他		1,390,313	与收益相关
合计		19,735,204	--

47、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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
因违反法律、行政法规而交付的罚款、罚金、滞纳金	1,187,713	170,997	1,187,713
其他	204,649	15,571	204,649
合计	1,392,362	186,568	1,392,362

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	178,993,081	195,716,215
递延所得税费用	32,986,654	33,036,575
合计	211,979,735	228,752,790

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	847,981,472
按法定/适用税率计算的所得税费用	211,995,368
子公司适用不同税率的影响	-3,617,656
调整以前期间所得税的影响	200,814
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,654,413
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,746,796
所得税费用	211,979,735

49、其他综合收益

详见附注七 35。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴收入	33,687,978	1,570,329
利息收入	3,555,019	3,007,182
罚款净收入	1,609,829	1,173,364
应付票据保证金收回		30,900,000
其他	3,490,195	2,239,037
合计	42,343,021	38,889,912

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	387,846,396	352,845,674
管理费用	45,235,101	43,700,254
存出保证金		35,030,980
其他	3,895,589	940,870
合计	436,977,086	432,517,778

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预付投资款		317,654,642
合计		317,654,642

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	3,150,000	1,000,000
研发公司质押定期存款利息收入	371,431	303,473
研发公司长期借款质押定期存款	20,000,000	
合计	23,521,431	1,303,473

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发公司长期借款质押定期存款	20,000,000	
合计	20,000,000	

51、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	636,001,737	670,010,757
加：资产减值准备	-4,730,948	-5,853,576

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	148,983,240	132,923,630
无形资产摊销	11,567,301	9,588,347
长期待摊费用摊销	8,117,444	5,221,889
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）	-93,958	495,071
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,048,678	15,086,410
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）	37,133,223	36,092,247
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,146,569	-3,055,672
存货的减少（增加以“-”号填列）	216,486,236	230,160,387
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-305,623,146	-345,259,383
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-205,989,766	-325,049,788
其他		
经营活动产生的现金流量净额	552,753,472	420,360,319
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	1,428,670,462	1,229,487,903
减：现金的期初余额	1,180,889,274	1,256,942,304
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	247,781,188	-27,454,401

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,428,670,462	1,229,487,903
其中：库存现金	151,228	112,832
可随时用于支付的银行存款	1,428,519,234	1,229,375,071
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	1,428,670,462	1,229,487,903
其中：母公司或集团内子公司使用受限制		

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	124,367,991	借款保证金、信用证保证金、支付宝冻结余额、住房基金和单位卡存款保证金
应收账款	35,016,424	短期借款抵押
固定资产	142,338,624	短期借款、长期借款和长期应付款抵押
无形资产	161,934,242	长期应付款抵押
合计	463,657,281	--

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

本集团位于中国境内实体的外币性货币性项目如下：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	39,366,401
其中：美元	5,949,495	6.6166	39,365,429
欧元	127	7.6515	972
港币			

(2) 境外经营实体

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为记账本位币，爱欧公爵公司和 Francis Champs Participations SAS (“法尚控股”) 的记账本位币均为欧元，智利魔狮集团的记账本位币为智利比索，澳大利亚歌浓酒庄的记账本位币为澳大利亚元。境外子公司外币性资产或负债明细如下：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	41,202,833
其中：美元	6,169,166	6.6166	40,818,904
欧元	50,177	7.6515	383,929
港币			
短期借款	--	--	59,549,400
其中：美元	9,000,000	6.6166	59,549,400
欧元			
港币			

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Kilikanoon Estate Pty Ltd("澳大利亚歌浓酒庄")	2018年01月18日	105,926,184	80%	购买	2018年01月18日	本公司于购买日取得对被合并方的控制权	25,904,401	-115,317

根据本公司与澳大利亚歌浓酒庄的股东于2017年12月5日签署的《股权交割协议》，以澳元20,605,000(折合人民币105,926,184元)收购澳大利亚歌浓酒庄的80%股权。于2018年1月18日全部股权转让的先决条件已完成，本公司取得了对澳大利亚歌浓酒庄财务和经营政策的控制权。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	澳大利亚歌浓酒庄
--现金	105,926,184
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	105,926,184
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	70,131,290
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	35,794,894

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	澳大利亚歌浓酒庄	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,359,765	1,359,765
应收账款	10,366,281	10,366,281

项目	澳大利亚歌浓酒庄	
	购买日公允价值	购买日账面价值
预付款项	237,174	237,174
其他应收款	182,667	182,667
存货	69,612,312	57,946,312
可供出售金融资产	5,053	5,053
固定资产	49,029,999	38,696,709
无形资产	16,417,886	7,461,624
资产合计	147,211,137	116,255,585
负债：		
短期借款	1,282,550	1,282,550
应付账款	6,198,846	6,198,846
应付职工薪酬	876,987	876,987
应交税费	1,789,093	1,789,093
长期借款	43,497,119	43,497,119
递延所得税负债	5,902,429	
负债合计	59,547,024	53,644,595
净资产	87,664,113	62,610,990
减：少数股东权益	17,532,823	12,522,198
取得的净资产	70,131,290	50,088,792

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆天珠(a)	中国新疆维吾尔自治区石河子市	中国新疆维吾尔自治区石河子市	制造业	60%		非同一控制下企业合并取得
法国商贸	法国干邑市	法国干邑市	贸易		100%	非同一控制下企业合并取得
蜜合花	法国波尔多	法国波尔多	贸易		100%	非同一控制下企业合并取得
爱欧公爵公司(b)	西班牙内瓦拉省	西班牙内瓦拉省	销售	75%		非同一控制下企业合并取得
澳大利亚歌浓酒庄	澳大利亚南澳大利亚州阿德莱德市	澳大利亚南澳大利亚州阿德莱德市	销售	80%		非同一控制下企业合并取得
魔狮葡萄酒(c)	智利圣地亚哥	智利圣地亚哥	销售	85%		设立或投资等方式取得
北京张裕酒业营销有限责任公司(“北京配售”)	中国北京市	中国北京市	销售	100%		设立或投资等方式取得

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
烟台麒麟包装有限公司(“麒麟包装”)	中国山东省烟台市	中国山东省烟台市	制造业	100%		设立或投资等方式取得
烟台张裕卡斯特酒庄有限公司(“张裕酒庄”)(d)	中国山东省烟台市	中国山东省烟台市	制造业	70%		设立或投资等方式取得
张裕(泾阳)葡萄酒有限公司(“泾阳酿酒”)	中国陕西省咸阳市	中国陕西省咸阳市	制造业	90%	10%	设立或投资等方式取得
烟台张裕葡萄酒销售有限公司(“销售公司”)	中国山东省烟台市	中国山东省烟台市	销售	100%		设立或投资等方式取得
廊坊开发区卡斯特-张裕酿酒有限公司(“廊坊卡斯特”)(e)	中国河北省廊坊市	中国河北省廊坊市	制造业	39%	10%	设立或投资等方式取得
张裕(泾阳)葡萄酒销售有限公司(“泾阳销售”)	中国陕西省咸阳市	中国陕西省咸阳市	销售	10%	90%	设立或投资等方式取得
廊坊张裕葡萄酒销售有限公司(“廊坊销售”)	中国河北省廊坊市	中国河北省廊坊市	销售	10%	90%	设立或投资等方式取得
上海张裕酒业营销有限公司(“上海营销”)	中国上海市	中国上海市	销售	30%	70%	设立或投资等方式取得
北京张裕爱斐堡生态农业开发有限公司(“农业开发”)	中国北京市密云县	中国北京市密云县	销售		100%	设立或投资等方式取得
北京张裕爱斐堡国际酒庄有限公司(“北京酒庄”)(f)	中国北京市	中国北京市	制造业	90%		设立或投资等方式取得
烟台张裕酒业销售有限公司(“酒业销售”)	中国山东省烟台市	中国山东省烟台市	销售	90%	10%	设立或投资等方式取得
烟台张裕先锋国际酒业有限公司(“先锋国际”)	中国山东省烟台市	中国山东省烟台市	销售	70%	30%	设立或投资等方式取得
杭州昌裕酒类销售有限公司(“杭州昌裕”)	中国浙江省杭州市	中国浙江省杭州市	销售		100%	设立或投资等方式取得
宁夏种植	中国宁夏回族自治区银川市	中国宁夏回族自治区银川市	种植业	100%		设立或投资等方式取得
桓仁张裕葡萄酒民族酒业销售有限公司(“民族酒业”)	中国辽宁省本溪市	中国辽宁省本溪市	销售	100%		设立或投资等方式取得
辽宁张裕冰酒酒庄有限公司(“冰酒酒庄”)(g)	中国辽宁省本溪市	中国辽宁省本溪市	制造业	51%		设立或投资等方式取得
烟台开发区张裕商贸有限公司(“开发区商贸”)	中国山东省烟台市	中国山东省烟台市	销售		100%	设立或投资等方式取得
深圳张裕酒业营销有限公司(“深圳营销”)	中国广东省深圳市	中国广东省深圳市	销售		100%	设立或投资等方式取得
烟台福山区张裕商贸有限公司(“福山商贸”)	中国山东省烟台市	中国山东省烟台市	销售		100%	设立或投资等方式取得
北京张裕爱斐堡国际会议中心有限公司(“会议中心”)	中国北京市密云县	中国北京市密云县	服务业		100%	设立或投资等方式取得
北京张裕爱斐堡旅游文化有限公司(“爱斐堡旅游”)	中国北京市密云县	中国北京市密云县	旅游业		100%	设立或投资等方式取得
张裕(宁夏)葡萄酒有限公司(“宁夏酿酒”)	中国宁夏回族自治区银川市	中国宁夏回族自治区银川市	制造业	100%		设立或投资等方式取得
烟台张裕丁洛特酒庄有限公司(“丁洛特酒庄”)	中国山东省烟台市	中国山东省烟台市	批发零售	65%	35%	设立或投资等方式取得
张裕(青铜峡)酒业销售有限公司	中国宁夏回族自治区	中国宁夏回族自治区	销售		100%	设立或投资等

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
司(“青铜峡销售”)	青铜峡市	区青铜峡市				方式取得
石河子酒庄	中国新疆维吾尔自治区石河子市	中国新疆维吾尔自治区石河子市	制造业	100%		设立或投资等方式取得
宁夏张裕摩塞尔十五世酒庄有限公司(“宁夏酒庄”)	中国宁夏回族自治区银川市	中国宁夏回族自治区银川市	制造业	100%		设立或投资等方式取得
陕西张裕瑞那城堡酒庄有限公司(“长安酒庄”)	中国陕西省咸阳市	中国陕西省咸阳市	制造业	100%		设立或投资等方式取得
研发公司(g)	中国山东省烟台市	中国山东省烟台市	制造业	65%		设立或投资等方式取得
张裕(桓仁)葡萄酒有限公司(“桓仁酿酒”)	中国辽宁省本溪市	中国辽宁省本溪市	葡萄酒酿造项目筹建	100%		设立或投资等方式取得
新疆张裕葡萄酒销售有限公司(“新疆销售”)	中国新疆维吾尔自治区石河子市	中国新疆维吾尔自治区石河子市	销售		100%	设立或投资等方式取得
新疆张裕葡萄酒酿造业有限公司(“新疆酿酒”)	中国新疆维吾尔自治区石河子市	中国新疆维吾尔自治区石河子市	制造业		100%	设立或投资等方式取得
宁夏张裕商贸有限公司(“宁夏商贸”)	中国宁夏回族自治区银川市	中国宁夏回族自治区银川市	销售		100%	设立或投资等方式取得
陕西张裕瑞那酒业销售有限公司(“陕西销售”)	中国陕西省咸阳市	中国陕西省咸阳市	销售		100%	设立或投资等方式取得
蓬莱张裕酒业销售有限公司(“蓬莱酒业”)	中国山东省蓬莱市	中国山东省蓬莱市	销售		100%	设立或投资等方式取得
莱州张裕酒业销售有限公司(“莱州销售”)	中国山东省莱州市	中国山东省莱州市	销售		100%	设立或投资等方式取得
法尚控股	法国干邑市	法国干邑市	投资贸易	100%		设立或投资等方式取得
兰州张裕酒业营销(“兰州销售”)	中国甘肃省兰州市	中国甘肃省兰州市	销售		100%	设立或投资等方式取得
北京张裕商贸有限公司(“北京商贸”)	中国北京市	中国北京市	销售		100%	设立或投资等方式取得
天津张裕先锋酒类销售有限公司(“天津先锋”)	中国天津市	中国天津市	销售		100%	设立或投资等方式取得
福州市张裕先锋酒业有限公司(“福州先锋”)	中国福建省福州市	中国福建省福州市	销售		100%	设立或投资等方式取得
南京张裕先锋酒业有限公司(“南京先锋”)	中国江苏省南京市	中国江苏省南京市	销售		100%	设立或投资等方式取得
咸阳张裕先锋酒水销售有限公司(“咸阳先锋”)	中国陕西省咸阳市	中国陕西省咸阳市	销售		100%	设立或投资等方式取得
沈阳张裕先锋酒业有限公司(“沈阳先锋”)	中国辽宁省沈阳市	中国辽宁省沈阳市	销售		100%	设立或投资等方式取得
济南张裕先锋酒水有限公司(“济南先锋”)	中国山东省济南市	中国山东省济南市	销售		100%	设立或投资等方式取得
上海张裕先锋酒业有限公司(“上海先锋”)	中国上海市	中国上海市	销售		100%	设立或投资等方式取得
抚州张裕先锋酒业有限公司(“抚州先锋”)	中国江西省抚州市	中国江西省抚州市	销售		100%	设立或投资等方式取得
石家庄张裕先锋酒类销售(“石	中国河北省石家庄市	中国河北省石家庄	销售		100%	设立或投资等

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
家庄先锋”)		市				方式取得
杭州裕泽锋贸易有限公司(“杭州裕泽锋”)	中国浙江省杭州市	中国浙江省杭州市	销售		100%	设立或投资等方式取得
吉林省张裕先锋酒业有限公司(“吉林先锋”)	中国吉林省长春市	中国吉林省长春市	销售		100%	设立或投资等方式取得
北京张裕先锋酒业销售有限责任公司(“北京先锋”)	中国北京市	中国北京市	销售		100%	设立或投资等方式取得
哈尔滨市张裕先锋酒业销售有限公司(“哈尔滨先锋”)	中国黑龙江省哈尔滨市	中国黑龙江省哈尔滨市	销售		100%	设立或投资等方式取得
湖南张裕先锋酒业有限公司(“湖南先锋”)	中国湖南省长沙市	中国湖南省长沙市	销售		100%	设立或投资等方式取得
银川张裕先锋酒类有限公司(“银川先锋”)	中国宁夏回族自治区银川市	中国宁夏回族自治区银川市	销售		100%	设立或投资等方式取得
昆明张裕先锋酒业有限公司(“昆明先锋”)	中国云南省昆明市	中国云南省昆明市	销售		100%	设立或投资等方式取得
重庆张裕先锋酒类销售有限公司(“重庆先锋”)	中国重庆市	中国重庆市	销售		100%	设立或投资等方式取得
郑州张裕先锋酒业有限公司(“郑州先锋”)	中国河南省郑州市	中国河南省郑州市	销售		100%	设立或投资等方式取得
武汉张裕先锋酒业有限公司(“武汉先锋”)	中国湖北省武汉市	中国湖北省武汉市	销售		100%	设立或投资等方式取得
太原张裕先锋酒业有限公司(“太原先锋”)	中国山西省太原市	中国山西省太原市	销售		100%	设立或投资等方式取得
呼和浩特市张裕先锋酒业有限公司(“呼和浩特先锋”)	中国内蒙古自治区呼和浩特市	中国内蒙古自治区呼和浩特市	销售		100%	设立或投资等方式取得
成都市张裕先锋酒业有限公司(“成都先锋”)	中国四川省成都市	中国四川省成都市	销售		100%	设立或投资等方式取得
南宁张裕先锋酒业有限公司(“南宁先锋”)	中国广西壮族自治区南宁市	中国广西壮族自治区南宁市	销售		100%	设立或投资等方式取得
兰州张裕先锋酒业有限公司(“兰州先锋”)	中国甘肃省兰州市	中国甘肃省兰州市	销售		100%	设立或投资等方式取得
烟台富朗多进口酒销售有限公司(“烟台富朗多”)	中国山东省烟台市	中国山东省烟台市	销售		100%	设立或投资等方式取得
合肥张裕先锋酒类有限公司(“合肥先锋”)	中国安徽省合肥市	中国安徽省合肥市	销售		100%	设立或投资等方式取得
乌鲁木齐张裕先锋酒业(“乌鲁木齐先锋”)	中国新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	中国新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	销售		100%	设立或投资等方式取得
贵州张裕先锋酒业有限公司(“贵州先锋”)	中国贵州省贵阳市	中国贵州省贵阳市	销售		100%	设立或投资等方式取得
广州张裕先锋酒业有限公司(“广州先锋”)	中国广东省广州市	中国广东省广州市	销售		100%	设立或投资等方式取得
葡萄酒销售公司	中国山东省烟台市	中国山东省烟台市	销售	100%		设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

- (a) 新疆天珠为本公司通过并购取得的子公司，本公司持有其60%的股权。本公司以协议安排的方式对新疆天珠实现经营、投资及财务政策的完全控制权。该协议安排于2017年8月6日到期。新疆天珠的少数股东自协议安排到期后，正常享有/承担公司章程约定的各项股东权利/义务。
- (b) 于2016年9月12日爱欧集团完成了内部重组，由爱欧公爵公司将爱欧集团及其子公司 Enotec S.L., Hostaler I S.L., Faustino Rivero Ulecia S.L. 吸收合并。重组完成后，爱欧公爵公司成为唯一存续公司。
- (c) 魔狮葡萄酒为本公司与智利贝斯酒庄共同合资成立的中外合资经营企业，其中本公司出资美元40,110,000元(折合人民币274,248,114元)持有其85%的股权，智利贝斯酒庄出资美元7,080,000元(折合人民币48,396,726元)持有其15%的股权。
- (d) 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，本公司持有其70%的股权。本公司以协议安排的方式对张裕酒庄实现经营、投资及财务政策的完全控制权。该协议安排将于2022年12月31日到期。
- (e) 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，本公司及子公司持有其49%的股权。本公司以协议安排的方式对廊坊卡斯特实现经营、投资及财务政策的完全控制权。该协议安排将于2022年12月31日到期。
- (f) 北京酒庄为本公司与烟台德安及北京晴朗合资成立的有限责任公司，2017年本公司对北京酒庄增资人民币502,910,000元，烟台德安及北京晴朗合计增资人民币29,840,000元。北京酒庄于2017年12月22日完成工商登记变更，增资后，本公司持有其90%的股权。本公司以协议安排的方式对北京酒庄实现经营、投资及财务政策的完全控制权。该协议安排将于2019年9月2日到期。
- (g) 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，本公司持有其51%的股权。本公司以协议安排的方式对冰酒酒庄实现经营、投资及财务政策的完全控制权。该协议安排将于2021年12月31日到期。
- (h) 研发公司为本公司与农发基金合资成立的合资经营企业，于2018年6月30日本公司持有其65%的股权。如附注七30所述，农发基金于2016年向研发公司投资人民币305,000,000元，占注册资本37.9%。根据投资协议约定，农发基金分10年收回投资基金，按年获取固定收益，为剩余本金的1.2%。农发基金除上述固定收益外，不再享有研发公司的其他利润或承担研发公司的损失，因此，农发基金对研发公司的投资虽然名义上是股权投资，但实际上是债权投资。本集团将农发基金的投资作为以摊余成本计量的长期应付款。本公司以该等协议安排的方式对研发公司实现经营、投资及财务政策的完全控制权。该协议安排将于2026年5月22日到期。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比	本期归属于少数股东	本期向少数股东宣	期末少数股东权益
-------	---------	-----------	----------	----------

	例	的损益	告分派的股利	余额
新疆天珠	40%	-73,829		53,299,623
爱欧公爵公司	25%	303,503	746,021	30,648,536
张裕酒庄	30%			12,365,016
廊坊卡斯特	51%			22,702,522
北京酒庄	10%			65,133,868
冰酒酒庄	49%			33,319,062
魔狮葡萄酒	15%	-42,279		52,446,446
澳大利亚歌浓酒庄	20%	-23,063		16,776,846

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：见附注九、1（1）。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆天珠	31,621,493	68,869,503	100,490,996	493,969	5,336,114	5,830,082
张裕酒庄	140,023,527	114,974,477	254,998,005	171,551,853		171,551,853
廊坊卡斯特	18,220,999	17,452,408	35,673,406	4,063,516		4,063,516
北京酒庄	215,371,778	475,159,760	690,531,538	50,320,391		50,320,391
冰酒酒庄	59,047,298	25,091,478	84,138,776	28,890,336	100,000	28,990,336
爱欧公爵公司	348,900,749	107,672,031	456,572,779	246,746,293	86,970,780	333,717,072
魔狮葡萄酒	183,652,569	299,672,376	483,324,945	127,449,902	6,232,065	133,681,967
澳大利亚歌浓酒庄	85,037,994	63,434,206	148,472,200	57,335,399	7,252,572	64,587,971

单位：元

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆天珠	30,264,441	71,323,940	101,588,381	809,080	5,336,114	6,145,194
张裕酒庄	140,038,021	115,435,985	255,474,006	175,061,601		175,061,601
廊坊卡斯特	22,728,536	17,973,719	40,702,255	6,133,909		6,133,909
北京酒庄	214,079,274	481,668,050	695,747,324	73,963,043		73,963,043
冰酒酒庄	38,657,358	25,484,359	64,141,717	10,871,695	100,000	10,971,695
爱欧公爵公司	398,835,959	116,299,504	515,135,463	299,030,002	89,336,338	388,366,340
魔狮葡萄酒	175,669,256	305,664,706	481,333,962	122,023,764	5,206,406	127,230,170

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆天珠	18,803	-184,572	-184,572	10,284,801	115,904,168	22,453,715	22,453,715	-7,275,404
张裕酒庄	43,226,910	2,861,474	2,861,474	2,419,427	20,668,538	-106,018	-106,018	12,978,276
廊坊卡斯特	5,038,281	-1,952,954	-1,952,954	-4,435,022	23,732,778	161,088	161,088	-137,422
北京酒庄	78,502,666	15,243,700	15,243,700	12,282,145	75,491,933	12,511,172	12,511,172	-37,040,335
冰酒酒庄	27,305,133	905,396	905,396	2,018,740	16,724,881	-2,063,324	-2,063,324	-1,416,775
爱欧公爵公司	148,197,893	1,214,012	-929,332	-21,783,821	131,223,890	-233,187	3,996,659	-31,616,566
魔狮葡萄酒	93,719,341	-281,859	-4,460,814	-7,723,684				
澳大利亚歌浓酒庄	25,904,401	-115,317	-3,779,883	-1,469,903				

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收利息、其他应收款、可供出售金融资产、短期借款、应付账款、其他应付款、应付利息、长期应付款及长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益和股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

(1) 市场风险

① 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与欧元和美元有关，除本集团的下属境外子公司以欧元、智利比索与澳大利亚元进行采购和销售，以美元进行借款以及境内子公司欧元与美元存款外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产及负债为外币存款或借款余额外，本集团各实体的资

产及负债均以其各自功能性货币结算。

单位：元

项目	期末余额	年初余额
货币资金(欧元)	383,929	1,190,459
货币资金(美元)	40,818,904	34,843,968
短期借款(美元)	59,549,400	58,807,800

上述外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

境内各实体：

单位：元

项目	汇率变动	本期	
		对本期利润的影响	对股东权益的影响
欧元	对人民币升值 5%	49	49
欧元	对人民币贬值 5%	-49	-49
美元	对人民币升值 5%	1,968,271	1,968,271
美元	对人民币贬值 5%	-1,968,271	-1,968,271

境外各实体：

单位：元

项目	汇率变动	本期	
		对本期利润的影响	对股东权益的影响
美元	对欧元升值 5%	22,027	22,027
美元	对欧元贬值 5%	-22,027	-22,027
美元	对智利比索升值 10%	-5,830,116	-5,830,116
美元	对智利比索贬值 10%	5,830,116	5,830,116
欧元	对智利比索升值 5%	19,205	19,205
欧元	对智利比索贬值 5%	-19,205	-19,205

注：于2018年6月30日，本集团管理层预期欧元和美元兑人民币汇率，欧元兑美元汇率，欧元兑智利比索汇率变动为5%，美元兑智利比索汇率变动为10%。

② 利率风险 - 现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率货币资金和银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于假设市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

本集团管理层认为本集团所承担银行存款的利率风险并不重大，因此未在此披露对银行存款的利率敏感性分析。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	利率变动	本期	
		对本期利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加 50 个基点	-1,751,529	-1,751,529
银行借款	减少 50 个基点	1,751,529	1,751,529

注：于2018年6月30日，本集团管理层预期银行浮动利率变动为50个基点。

(2) 信用风险

2018年6月30日，可能引起本集团及财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项重大应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。于2018年6月30日，本集团16.4%的应收账款来自本集团应收账款前五名欠款方(2017年12月31日：20.7%)。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(4) 公允价值披露 - 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

项目	账面价值	公允价值			合计
		第一层次公允价值	第二层次公允价值	第三层次公允价值	

以摊余成本计量的长期应付款	269,000,000	-	229,053,269	-	229,053,269
---------------	-------------	---	-------------	---	-------------

本集团管理层认为，于 2018 年 6 月 30 日，除上述长期应付款外，财务报表中其他以摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
总公司	烟台市	制造业	50,000,000	50.40%	50.40%

母公司注册资本及对本公司持股/表决权比例于2018年1-6月无变动。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
烟台张裕酒文化博物馆有限公司(“酒文化博物馆”)	同一母公司控制的公司
烟台张裕国际葡萄酒城之窗有限公司(“酒城之窗”)	同一母公司控制的公司
烟台神马包装有限公司(“神马包装”)	同一母公司控制的公司
烟台中亚医药保健酒有限公司(“中亚医药”)	同一母公司控制的公司
烟台张裕文化旅游发展有限公司(“张裕文化旅游”)	同一母公司控制的公司

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
神马包装	采购商品	95,990,354	64,896,342
中亚医药	采购商品	6,037,893	10,700,788
酒文化博物馆	采购商品	9,475,159	6,319,776
酒城之窗	采购商品	2,857,130	231,879

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
酒文化博物馆	出售商品	13,889,017	4,252,962
酒城之窗	出售商品	8,773,612	5,642,914
中亚医药	出售商品	2,203,629	1,956,658
神马包装	出售商品	15,742	829,977
张裕文化旅游	出售商品	220,759	

本集团与关联方的交易价格以协议价作为定价基础。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
神马包装	办公楼、厂区	813,440	
酒城之窗	办公楼	535,000	
中亚医药	办公楼	285,000	

于2017年7月1日，本公司与神马包装订立了一项房屋租赁合同。根据此协议，自2017年7月1日起，本公司向神马包装出租物业作为业务用途，年租金收入为人民币1,626,880元。该合同有效期至2022年6月30日。2018年1-6月，本公司确认租赁收入人民币813,440元。

于2018年1月1日，本公司与酒城之窗订立了一项房屋租赁合同。根据此协议，自2018年1月1日起，本公司向酒城之窗出租房屋作为业务用途，年租金收入为人民币1,070,000元。该合同有效期至2018年12月31日。2018年1-6月，本公司确认租赁收入人民币535,000元。

于2018年1月1日，本公司与中亚医药订立了一项房屋租赁合同。根据此协议，自2018年1月1日起，本公司向中亚医药出租房屋作为业务用途，年租金收入为人民币570,000元。该合同有效期至2018年12月31日。2018年1-6月，本公司确认租赁收入人民币285,000元。

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
总公司	办公楼、厂区	3,775,362	3,775,362

于2016年1月1日，本集团与总公司订立了一项房屋租赁合同。根据此协议，自2016年1月1日起，本集团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1,692,724元。该合同有效期至2020年12月31日。2018年1-6月，本集团确认总公司租赁费人民币846,362元。

于2017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2017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1,464,500元。该合同有效期至2021年12月31日。2018年1-6月，本公司确认总公司租赁费人民币732,250元。

于2017年1月1日，本集团与总公司订立了一项房屋租赁合同。根据此协议，自2017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4,393,500元。该合同有效期至2021年12月31日。2018年1-6月，本集团确认总公司租赁费人民币2,196,750元。

(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

单位：元

项目	注释	本期发生额	上期发生额
商标使用费	(a)	43,363,867	44,428,033
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。

(a) 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。本公司须按每年特定销售收入的2%支付商标使用费予总公司。该合同的有效期限至商标注册有效期结束。

于2018年1-6月，本集团支付关联方商标使用费占本集团商标使用费用的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2016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。2018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2018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

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中亚医药	8,912,812		8,134,150	
应收账款	神马包装	1,668,058		1,342,348	
应收账款	酒城之窗	2,333,822		3,196,095	
应收账款	酒文化博物馆	57,360		34,280	
应收账款	张裕文化旅游	256,080			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	神马包装	36,775,249	52,403,056
应付账款	中亚医药	5,305,577	2,051,991
应付账款	酒文化博物馆	2,945,967	2,040,860
应付账款	酒城之窗	889,442	1,485,766
其他应付款	总公司	49,766,061	77,208,929

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
构建长期资产承诺	810,228,900	1,246,506,000

2、或有事项

截止资产负债表日，本集团并无需作披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	342,732,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	342,732,000

本公司根据2018年5月24日股东大会通过的决议，2017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5元(含税)，共计现金股利人民币342,732,000元。现金股利已分别于2018年7月9日、2018年7月11日发放。

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) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,408,787	100%			12,408,787	7,805,333	100%			7,805,333
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	12,408,787	100%			12,408,787	7,805,333	100%			7,805,333

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
烟台中亚医药保健酒有限公司	关联方	7,847,857	1 年以内	63.2%
山东烟台酿酒有限公司醴泉酒业分公司	第三方	2,934,050	1 年以内	23.6%
烟台神马包装有限公司	关联方	1,626,880	1 年以内	13.2%
合计		12,408,787		100.0%

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	509,269,034	100%			509,269,034	592,274,075	100%			592,274,075
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	509,269,034	100%			509,269,034	592,274,075	100%			592,274,075

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	507,332,524	589,897,407
应收押金、保证金		2,500
其他	1,936,510	2,374,168
合计	509,269,034	592,274,075

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
销售公司	内部往来款	216,011,410	1 年以内	42.4%	
研发公司	内部往来款	205,461,252	1 年以内	40.3%	
丁洛特酒庄	内部往来款	20,500,000	1 年以内	4.0%	
蓬莱销售	内部往来款	13,766,522	1 年以内	2.7%	
莱州酒业	内部往来款	13,244,757	1 年以内	2.6%	
合计	--	468,983,942	--	92.0%	

(5) 涉及政府补助的应收款项

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,617,128,388		4,617,128,388	4,511,202,204		4,511,202,204
对联营、合营企业投资						
合计	4,617,128,388		4,617,128,388	4,511,202,204		4,511,202,204

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆天珠(a)	60,000,000			60,000,000		
麒麟包装	23,176,063			23,176,063		
张裕酒庄(a)	28,968,100			28,968,100		
先锋国际(b)	3,500,000			3,500,000		
宁夏种植	36,573,247			36,573,247		
民族酒业	2,000,000			2,000,000		
冰酒酒庄(a)	30,440,500			30,440,500		
北京酒庄(a)	579,910,000			579,910,000		
销售公司	7,200,000			7,200,000		
廊坊销售(b)	100,000			100,000		
廊坊卡斯特(a)	19,835,730			19,835,730		
酒业销售	4,500,000			4,500,000		
上海营销(b)	300,000			300,000		
北京配售	850,000			850,000		
泾阳销售(b)	100,000			100,000		
泾阳酿酒(b)	900,000			900,000		
宁夏酿酒	222,309,388			222,309,388		
宁夏酒庄	443,463,500			443,463,500		
丁洛特酒庄(b)	212,039,586			212,039,586		
石河子酒庄	809,019,770			809,019,770		
长安酒庄	803,892,258			803,892,258		
研发公司(a)	500,000,000			500,000,000		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
桓仁酿酒	21,700,000			21,700,000		
葡萄酒销售公司						
法尚控股	236,025,404			236,025,404		
爱欧公爵公司	190,150,544			190,150,544		
魔狮葡萄酒	274,248,114			274,248,114		
澳洲歌浓		105,926,184		105,926,184		
合计	4,511,202,204	105,926,184		4,617,128,388		

(a) 本公司以协议安排的方式取得该等非全资子公司 100% 的表决权及收益权，参见附注九 1。

(b) 本公司通过全资子公司以间接持股的形式取得该等子公司 100% 的表决权。

于 2018 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

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	384,520,180	330,810,994	445,339,324	387,600,176
其他业务	24,325,031	21,835,995	386,481,179	350,350,202
合计	408,845,211	352,646,989	831,820,503	737,950,378

5、投资收益

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	312,409,576	66,127,980
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	312,409,576	66,127,980

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	93,958	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	37,982,878	
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	614,030	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	9,447,208	
少数股东权益影响额	84,972	
合计	29,158,686	--

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.89%	0.93	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.58%	0.88	0.88

3、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

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	635,837,405	670,069,054	9,532,948,884	8,906,342,299
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则	635,837,405	670,069,054	9,532,948,884	8,906,342,299