

证券代码：000869

证券简称：张 裕 A

公告编号：定 2007-002

烟台张裕葡萄酒股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
Augusto • Reina	休假	无
Aldino • Marzorati	休假	无
Appignani • Antonio	休假	无

1.4 本公司 2007 年半年度财务会计报告未经审计。

1.5 本公司董事长孙利强先生、主管会计工作负责人冷斌先生和会计机构负责人姜建勋先生保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	张 裕 A、张 裕 B	
股票代码	000869、200869	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	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

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	2,714,069,641.00	2,729,228,871.00	2,746,091,000.00	-0.56%	-1.17%
所有者权益（或股东权益）	1,877,884,873.00	1,956,109,945.00	2,026,570,188.00	-4.00%	-7.34%
每股净资产	3.56	3.71	3.84	-4.04%	-7.29%
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	381,699,217.00	281,190,275.00	281,190,275.00	35.74%	35.74%
利润总额	381,784,729.00	281,125,982.00	281,125,982.00	35.81%	35.81%
净利润	273,138,685.00	200,023,791.00	201,917,818.00	36.55%	35.27%
扣除非经常性损益后的净利润	273,081,392.00	200,224,048.00	202,118,075.00	36.39%	35.11%
基本每股收益	0.520	0.38	0.380	36.84%	36.84%
稀释每股收益	0.520	0.38	0.380	36.84%	36.84%
净资产收益率	14.55%	11.33%	9.87%	3.22%	4.68%
经营活动产生的现金流量净额	533,781,139.00	336,216,895.00		58.76%	
每股经营活动产生的现金流量净额	1.01	0.64		57.81%	

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	408,155.00
营业外支出	-322,643.00
非经常性损益的所得税影响数	-28,219.00
合计	57,293.00

2.2.3 国内外会计准则差异

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

	国内会计准则	境外（国际）会计准则			
净利润	273,497,711.00	275,159,378.00			
净资产	1,964,362,944.00	1,969,787,594.00			
	截至 6 月 30 日止期间之 净利润		净资产于		
	2007 年	2006 年	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	
	人民币元 (未经审计)	人民币元 (未经审计)	人民币元 (未经审计)	人民币元	
差异说明	本集团法定会计报表所示	273,497,711	203,083,317	1,964,362,944	2,080,178,442
	调整的影响净额:				
	— 不动产、厂房和设备之重 估价盈余			10,914,675	10,914,675
	— 计提不动产、厂房和设备重 估价盈余之折旧	(313,157)	(313,157)	(2,818,413)	(2,505,256)
	— 开办费	2,793,020			(2,793,020)
	— 递延所得税项	(818,196)	(1,385,420)	(2,671,612)	(1,853,415)
	按国际财务报告准则列示	275,159,378	201,384,740	1,969,787,594	2,083,941,426

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

适用 不适用

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	16,452				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
烟台张裕集团有限公司	境内非国有法人	50.40%	265,749,120	265,749,120	265,749,120
GSI S/A GOLDEN CHINA MASTER FUND	境外法人	1.26%	6,634,541	0	6,634,541
HTHK/CMG FSGUFP-CMG FIRST STATE CHINA GROWTH FD	境外法人	1.26%	6,627,038	0	6,627,038
DRAGON BILLION GREATER CHINA MASTER FUND	境外法人	1.22%	6,414,470	0	6,414,470
GUOTAI JUNAN SECURIES HONG KONG LIMITED	境外法人	1.21%	6,368,719	0	6,368,719
BBH BOS S/A FIDELITY FD - CHINA FOCUS FD	境外法人	1.15%	6,055,178	0	6,055,178
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.08%	5,685,068	0	5,685,068
GAO-LING FUND,L.P.	境外法人	0.99%	5,227,805	0	5,227,805
HTHK-TARGET ASIA FUND LIMITED	境外法人	0.71%	3,743,961	0	3,743,961
GT PRC FUND	境外法人	0.70%	3,700,001	0	3,700,001
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
GSI S/A GOLDEN CHINA MASTER FUND	6,634,541		境内上市外资股		
HTHK/CMG FSGUFP-CMG FIRST STATE CHINA GROWTH FD	6,627,038		境内上市外资股		
DRAGON BILLION GREATER CHINA MASTER FUND	6,414,470		境内上市外资股		
GUOTAI JUNAN SECURIES HONG KONG LIMITED	6,368,719		境内上市外资股		
BBH BOS S/A FIDELITY FD - CHINA FOCUS FD	6,055,178		境内上市外资股		
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	5,685,068		人民币普通股		
GAO-LING FUND,L.P.	5,227,805		境内上市外资股		
HTHK-TARGET ASIA FUND LIMITED	3,743,961		境内上市外资股		
GT PRC FUND	3,700,001		境内上市外资股		
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,523,466		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	烟台张裕集团有限公司与上述 10 户流通股股东之间不存在关联关系或一致行动关系；上述 10 户流通股股东之间关联关系或一致行动关系情况不详。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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（%）
食品饮料业	143,920.00	46,645.00	67.59%	26.97%	27.79%	-0.30%
主营业务分产品情况						
葡萄酒	112,659.00	33,801.00	70.00%	31.80%	25.97%	1.00%
白兰地	23,768.00	9,278.00	60.96%	14.75%	37.82%	-6.00%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
内销酒类产品	142,992.00	26.99%
出口酒类产品	609.00	66.39%
其他业务	317.00	17.02%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

2000 年 10 月本公司增资发行 3,200 万股人民币普通股，募集资金净额为 61,346 万元。用于招股说明书所承诺投资项目已于 2002 年末全部投产，共投入资金共 55,155 万元，共节余资金 6,331 万元。报告期内，公司将前述节余资金已全部用于北京张裕·爱斐堡酒庄建设项目。该项目一期工程已完工，年产 500 吨高档葡萄酒，产品已于 6 月初投放市场。至此，公司增发 A 股募集资金已全部投入完毕。

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 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说明

适用 不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来 适用 不适用**6.4 重大诉讼仲裁事项** 适用 不适用**6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明** 适用 不适用**6.5.1 证券投资情况** 适用 不适用**6.5.2 持有其他上市公司股权情况** 适用 不适用**6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况** 适用 不适用**6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007年02月13日	公司会议室	实地调研	工银瑞信基金	公司主要经营情况、未来发展
2007年03月18日	公司会议室	实地调研	长江证券	公司主要经营情况、未来发展
2007年04月08日	公司会议室	实地调研	国信证券	公司主要经营情况、未来发展
2007年05月22日	公司会议室	实地调研	长成基金	公司主要经营情况、未来发展
2007年06月03日	公司会议室	实地调研	国金证券	公司主要经营情况、未来发展

§ 7 财务报告**7.1 审计意见**

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：烟台张裕葡萄酒股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,163,896,314.00	988,510,959.00	1,192,475,575.00	1,051,755,177.00
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	7,262,220.00	3,262,220.00	11,150,117.00	2,616,917.00
应收账款	18,939,032.00	26,890,298.00	71,519,265.00	15,581,976.00
预付款项	12,944,426.00	5,784,136.00	28,702,325.00	11,125,143.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	47,444,189.00	42,353,993.00	33,689,609.00	27,449,361.00
买入返售金融资产				
存货	688,182,693.00	362,928,814.00	714,905,943.00	421,567,271.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,938,668,874.00	1,429,730,420.00	2,052,442,834.00	1,530,095,845.00
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
长期应收款				
长期股权投资	10,000,000.00	1,259,598,748.00	10,000,000.00	1,245,095,931.00
投资性房地产				
固定资产	488,271,721.00	338,440,062.00	494,437,904.00	358,766,720.00
在建工程	131,733,683.00	63,417,798.00	45,984,471.00	18,976,128.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	101,174,440.00	91,274,781.00	101,173,318.00	92,931,391.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	10,270,717.00		10,190,344.00	
递延所得税资产	18,950,206.00	2,815,794.00	16,862,129.00	1,318,572.00
其他非流动资产				
非流动资产合计	775,400,767.00	1,770,547,183.00	693,648,166.00	1,732,088,742.00

资产总计	2,714,069,641.00	3,200,277,603.00	2,746,091,000.00	3,262,184,587.00
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	105,525,734.00	107,905,605.00	125,473,928.00	173,165,141.00
预收款项	78,799,367.00	583,879.00	57,312,520.00	4,055,268.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	135,463,615.00	112,040,913.00	98,238,611.00	96,711,457.00
应交税费	167,332,188.00	32,832,773.00	155,045,432.00	42,846,754.00
应付利息				
其他应付款	262,585,793.00	1,355,467,655.00	229,842,067.00	934,374,266.00
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				
其他流动负债				
流动负债合计	749,706,697.00	1,608,830,825.00	665,912,558.00	1,251,152,886.00
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				
非流动负债合计				
负债合计	749,706,697.00	1,608,830,825.00	665,912,558.00	1,251,152,886.00
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	527,280,000.00	527,280,000.00	527,280,000.00	527,280,000.00
资本公积	557,222,454.00	557,222,454.00	557,222,454.00	557,222,454.00
减：库存股				
盈余公积	297,628,336.00	296,074,487.00	297,628,336.00	296,074,487.00
一般风险准备				
未分配利润	495,754,083.00	210,869,837.00	644,439,398.00	630,454,760.00
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,877,884,873.00	1,591,446,778.00	2,026,570,188.00	2,011,031,701.00
少数股东权益	86,478,071.00		53,608,254.00	

所有者权益合计	1,964,362,944.00	1,591,446,778.00	2,080,178,442.00	2,011,031,701.00
负债和所有者权益总计	2,714,069,641.00	3,200,277,603.00	2,746,091,000.00	3,262,184,587.00

7.2.2 利润表

编制单位：烟台张裕葡萄酒股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,439,196,580.00	526,916,463.00	1,133,482,690.00	503,125,002.00
其中：营业收入	1,439,196,580.00	526,916,463.00	1,133,482,690.00	503,125,002.00
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,057,497,363.00	525,289,778.00	852,292,415.00	505,820,976.00
其中：营业成本	466,448,527.00	383,748,953.00	365,018,232.00	368,754,895.00
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	104,700,866.00	69,879,759.00	87,867,997.00	61,706,013.00
销售费用	393,891,320.00		314,961,256.00	
管理费用	103,251,572.00	92,342,080.00	88,799,270.00	84,157,203.00
财务费用	-10,717,624.00	-20,681,014.00	-10,101,065.00	-10,297,135.00
资产减值损失	-77,298.00		5,746,725.00	1,500,000.00
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）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	381,699,217.00	1,626,685.00	281,190,275.00	-2,695,974.00
加：营业外收入	408,155.00	179,379.00	649,276.00	283,313.00
减：营业外支出	322,643.00	293,994.00	713,569.00	289,784.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	381,784,729.00	1,512,070.00	281,125,982.00	-2,702,445.00
减：所得税费用	108,287,018.00	-727,008.00	78,042,665.00	-228,041.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	273,497,711.00	2,239,078.00	203,083,317.00	-2,474,404.00
归属于母公司所有者的净利润	273,138,685.00	2,239,078.00	201,917,818.00	-2,474,404.00
少数股东损益	359,026.00		1,165,499.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.520		0.380	

(二) 稀释每股收益	0.520		0.380
------------	-------	--	-------

7.2.3 现金流量表

编制单位：烟台张裕葡萄酒股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,761,814,975.00	801,067,247.00	1,394,141,870.00	798,110,105.00
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	7,149,704.00	6,637,613.00		
收到其他与经营活动有关的现金	69,430,848.00	337,905,415.00		
经营活动现金流入小计	1,838,395,527.00	1,145,610,275.00	1,394,141,870.00	798,110,105.00
购买商品、接受劳务支付的现金	603,915,572.00	379,029,025.00	465,743,059.00	368,460,087.00
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	63,995,995.00	51,789,741.00	64,517,553.00	14,042,971.00
支付的各项税费	368,967,570.00	107,694,529.00	303,490,796.00	87,288,121.00
支付其他与经营活动有关的现金	267,735,251.00	120,545,288.00	224,173,567.00	26,330,121.00
经营活动现金流出小计	1,304,614,388.00	659,058,583.00	1,057,924,975.00	496,121,300.00
经营活动产生的现金流量净额	533,781,139.00	486,551,692.00	336,216,895.00	301,988,805.00
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			1,223,130.00	1,223,130.00
取得投资收益收到的现金	10,881,521.00			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			637,823.00	452,924.00
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		10,881,521.00	9,140,506.00	9,140,506.00
投资活动现金流入小计	10,881,521.00	10,881,521.00	11,001,459.00	10,816,560.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,860,401.00	111,312,011.00	17,693,056.00	15,761,577.00
投资支付的现金		27,471,200.00		20,491,400.00
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	187,200,100.00	187,200,100.00		
投资活动现金流出小计	354,060,501.00	325,983,311.00	17,693,056.00	36,252,977.00
投资活动产生的现金流量净额	-343,178,980.00	-315,101,790.00	-6,691,597.00	-25,436,417.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	15,512,700.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,512,700.00			
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	15,512,700.00			
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	421,824,000.00	421,824,000.00	283,920,000.00	283,920,000.00
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	421,824,000.00	421,824,000.00	283,920,000.00	283,920,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-406,311,300.00	-421,824,000.00	-283,920,000.00	-283,920,000.00
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	-215,709,141.00	-250,374,098.00	45,605,298.00	-7,367,612.00
加：期初现金及现金等价物余额	672,882,976.00	532,162,578.00	1,158,678,614.00	1,095,398,205.00
六、期末现金及现金等价物余额	457,173,835.00	281,788,480.00	1,204,283,912.00	1,088,030,593.00

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：烟台张裕葡萄酒股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									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	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：库存股	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他			实收资本(或股 本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	527,280,000.00	557,222,454.00		297,628,335.80		644,439,398.24		53,608,254.96	2,080,178,443.00	405,600,000.00	678,902,454.00		251,556,299.00		513,711,071.00		37,713,602.00	1,887,483,426.00
加：会计政策变更													884,871.99		7963,847.89		20,380.58	8,869,100.46
前期差错更正																		
二、本年初余额	527,280,000.00	557,222,454.00		297,628,335.80		644,439,398.24		53,608,254.96	2,080,178,443.00	405,600,000.00	678,902,454.00		252,441,170.99		521,674,918.89		37,733,982.58	1,896,352,526.46
三、本年增减变动金额(减少 以“-”号填列)						-148,685,314.93		32,869,816.36	-115,815,498.57	121,680,000.00	-121,680,000.00		45,187,164.81		122,764,478.35		15,874,272.38	183,825,915.54
(一)净利润						273,138,685.07		359,026.36	273,497,711.43						451,871,643.16		2,987,272.38	454,858,915.54
(二)直接计入所有者权益的 利得和损失																		
1. 可供出售金融资产公允 价值变动净额																		
2. 权益法下被投资单位其 他所有者权益变动的影响																		
3. 与计入所有者权益项目 相关的所得税影响																		
4. 其他																		

上述 (一) 和 (二) 小计					273,138,685.07		359,026.36	273,497,711.43					451,871,643.16		2,987,272.38	454,858,915.54
(三)所有者投入和减少资本							32,510,790.00	32,510,790.00							12,887,000.00	12,887,000.00
1.所有者投入资本							32,510,790.00	32,510,790.00							12,887,000.00	12,887,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					-421,824,000.00			-421,824,000.00			45,187,164.81		-329,107,164.81			-283,920,000.00
1. 提取盈余公积											45,187,164.81		-45,187,164.81			
2.提取一般风险准备																
3. 对所有者 (或股东) 的分配					-421,824,000.00			-421,824,000.00					-283,920,000.00			-283,920,000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转									121,680,000.00	-121,680,000.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)									121,680,000.00	-121,680,000.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
四、本期末余额	527,280,000.00	557,222,454.00		297,628,335.80	495,754,083.31	86,478,071.32	1,964,362,944.43	527,280,000.00	557,222,454.00	297,628,335.80	644,439,397.24		53,608,254.96	2,080,178,442.00		

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

2007 年 1 月 1 日起，本公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南。根据《企业会计准则第 38 号---首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项如下：

1、本公司按照原会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 16,862,129 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 16,857,058.04 元（其中：未分配利润 15,171,352.24 元，盈余公积 1,685,705.8 元）归属于少数股东的权益增加 5,070.96 元。

2、少数股东权益

本公司 2007 年 1 月 1 日按原会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 53,608,254.96 元，新会计准则计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 53,608,254.96 元。

3、根据《企业会计准则第 38 号---首次执行企业会计准则》的规定，上年同期利润无追溯调整情况。

4、本年末发生会计估计变更及会计差错更正事项。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

适用 不适用

烟台张裕葡萄酒股份有限公司

董事会

二〇〇七年八月十八日