

贵州茅台酒股份有限公司
审计报告
天职业字[2019]13458 号

目 录

审 计 报 告	1-4
2018 年度财务报表	5-16
2018 年度财务报表附注	17-78

审计报告



天职业字[2019]13458 号

贵州茅台酒股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的贵州茅台酒股份有限公司（以下简称“贵州茅台”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵州茅台 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵州茅台，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）货币资金的存在

（二）营业收入的确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 货币资金的存在	
相关信息披露详见财务报表附注“六(一)货币资金”。 截至2018年12月31日,财务报表所示货币资金账面余额为人民币11,207,479.14万元,占期末资产总额的比例超过70.00%。贵公司的货币资金通过销售商品以及吸收存款业务取得,通过资金归集与调拨,对货币资金进行管控。 由于货币资金对贵公司财务报表具有重大的影响,我们将贵公司货币资金的存在作为关键审计事项。	2018年度财务报表审计中,我们执行的审计程序主要包括: 1. 了解和评价管理层与货币资金相关的关键内部控制的设计和运行有效性; 2. 获取《已开立银行结算账户清单》,核对账面核算的账户是否与清单列示一致,对每个账户实施函证,并在函证过程中保持对函证的控制; 3. 获取银行流水账,选取大额发生额与会计核算系统发生额进行核对。
(二) 营业收入的确认	
相关信息披露详见财务报表附注“三(十九)收入”、“六(二十七)营业收入、营业成本”。 2018年度,财务报表所示营业收入发生额为人民币7,363,887.24万元。贵公司对于茅台酒及系列酒销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的,根据销售合同约定,通常以客户收货确认作为销售收入的确认时点。 由于收入是贵公司的关键业绩指标之一,我们将贵公司营业收入的确认作为关键审计事项。	2018年度财务报表审计中,我们执行的审计程序主要包括: 1. 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性; 2. 选取样本检查销售合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件,评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求; 3. 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析,判断本期收入金额是否出现异常波动的情况; 4. 对本年记录的收入交易选取样本,核对收入确认时的原始凭单、发票、销售合同及出库单,评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策; 5. 选取接近年末的销售交易样本,检查相关支持性文件(包括发货单或客户确认已收货的文件)的样本,以评估收入是否在适当的会计期间内确认。

四、其他信息

贵州茅台公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵州茅台 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵州茅台的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵州茅台的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对贵州茅台公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致贵州茅台不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵州茅台中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师

(项目合伙人):



中国注册会计师:



中国注册会计师:



合并资产负债表

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	112,074,791,420.06	87,868,869,913.34	六、（一）
△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			
应收票据及应收账款	563,739,710.00	1,221,706,039.00	六、（二）
其中：应收票据	563,739,710.00	1,221,706,039.00	
应收账款			
预付款项	1,182,378,508.06	790,807,322.07	六、（三）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	393,890,493.12	272,782,079.24	六、（四）
其中：应收利息	343,889,944.47	241,458,615.89	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	23,506,950,842.22	22,057,481,376.46	六、（五）
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	140,084,334.11	37,539,231.49	六、（六）
流动资产合计	137,861,835,307.57	112,249,185,961.60	
非流动资产			
△发放贷款和垫款	36,075,000.00	33,150,000.00	六、（七）
可供出售金融资产	29,000,000.00	29,000,000.00	六、（八）
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	15,248,556,585.02	15,244,096,632.02	六、（九）
在建工程	1,954,322,968.68	2,016,405,005.77	六、（十）
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	3,499,175,374.52	3,458,622,239.38	六、（十一）
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	168,414,678.77	177,859,674.54	六、（十二）
递延所得税资产	1,049,294,821.45	1,401,797,361.77	六、（十三）
其他非流动资产			
非流动资产合计	21,984,839,428.44	22,360,930,913.48	
资 产 总 计	159,846,674,736.01	134,610,116,875.08	

法定代表人：李保芳

主管会计工作负责人：何英姿

会计机构负责人：陈华

合并资产负债表（续）

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款	11,473,011,885.36	10,462,613,754.14	六、（十四）
△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			
应付票据及应付账款	1,178,296,416.59	992,055,910.47	六、（十五）
预收款项	13,576,516,813.44	14,429,106,902.38	六、（十六）
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	2,034,514,658.91	1,901,644,193.64	六、（十七）
应交税费	10,771,075,966.85	7,726,135,741.90	六、（十八）
其他应付款	3,404,771,072.33	3,063,362,897.47	六、（十九）
其中：应付利息	42,770,451.84	23,414,593.67	
应付股利			
△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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	42,438,186,813.48	38,574,919,400.00	
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		15,570,000.00	六、（二十）
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	-	15,570,000.00	
负 债 合 计	42,438,186,813.48	38,590,489,400.00	
股东权益			
股本	1,256,197,800.00	1,256,197,800.00	六、（二十一）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,374,964,415.72	1,374,964,415.72	六、（二十二）
减：库存股			
其他综合收益	-7,065,725.70	-7,401,576.40	六、（二十三）
专项储备			
盈余公积	13,444,221,244.84	8,215,595,509.69	六、（二十四）
△一般风险准备	788,302,643.63	600,859,229.62	六、（二十五）
未分配利润	95,981,943,953.56	80,011,307,450.33	六、（二十六）
归属于母公司股东权益合计	112,838,564,332.05	91,451,522,828.96	
少数股东权益	4,569,923,590.48	4,568,104,646.12	
股东权益合计	117,408,487,922.53	96,019,627,475.08	
负债及股东权益合计	159,846,674,736.01	134,610,116,875.08	

法定代表人：李保芳

主管会计工作负责人：何英姿

会计机构负责人：陈华

合并利润表

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	77,199,384,110.22	61,062,756,866.16	
其中：营业收入	73,638,872,388.03	58,217,861,314.17	六、（二十七）
△利息收入	3,559,634,363.70	2,844,310,646.33	六、（二十八）
△已赚保费			
△手续费及佣金收入	877,358.49	584,905.66	六、（二十八）
二、营业总成本	25,866,030,564.04	22,122,749,332.71	
其中：营业成本	6,522,921,833.77	5,940,436,371.97	六、（二十七）
△利息支出	136,317,779.84	135,187,797.06	六、（二十八）
△手续费及佣金支出	124,387.35	75,378.00	六、（二十八）
△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	11,288,926,846.97	8,404,214,470.69	六、（二十九）
销售费用	2,572,076,872.16	2,986,068,544.99	六、（三十）
管理费用	5,325,940,762.24	4,701,795,567.31	六、（三十一）
研发费用	21,953,605.93	18,747,252.83	六、（三十二）
财务费用	-3,521,209.23	-55,722,346.19	六、（三十三）
其中：利息费用	-	880,974.99	
利息收入	14,410,823.72	60,687,396.93	
资产减值损失	1,289,685.01	-8,053,703.95	六、（三十四）
加：其他收益	9,634,135.00		六、（三十五）
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,342,987,681.18	38,940,007,533.45	
加：营业外收入	11,619,526.11	12,201,990.51	六、（三十六）
减：营业外支出	527,003,759.82	212,137,381.36	六、（三十七）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,827,603,447.47	38,740,072,142.60	
减：所得税费用	12,997,985,690.66	9,733,648,906.60	六、（三十八）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,829,617,756.81	29,006,423,236.00	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,829,617,756.81	29,006,423,236.00	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,625,992,493.59	1,927,062,980.26	
2.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	35,203,625,263.22	27,079,360,255.74	
六、其他综合收益的税后净额	335,850.70	3,839,265.16	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	335,850.70	3,839,265.16	
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	335,850.70	3,839,265.16	六、（三十九）
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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	335,850.70	3,839,265.16	
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	37,829,953,607.51	29,010,262,501.16	
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,203,961,113.92	27,083,199,520.90	
归属于少数股东的综合收益总额	2,625,992,493.59	1,927,062,980.26	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	28.02	21.56	
（二）稀释每股收益（元/股）	28.02	21.56	

法定代表人：李保芳

主管会计工作负责人：何英姿

会计机构负责人：陈华

合并现金流量表

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	84,268,695,732.62	64,421,479,343.02	
△客户存款和同业存放款项净增加额	1,010,398,131.22	-316,204,577.99	
△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加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金	3,444,983,166.57	2,722,025,536.31	
△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			
收到其他与经营活动有关的现金	621,558,368.29	542,162,210.47	六、（四十）
经营活动现金流入小计	89,345,635,398.70	67,369,462,511.81	
购买商品、接受劳务支付的现金	5,298,518,032.55	4,875,768,504.16	
△客户贷款及垫款净增加额	3,000,000.00	-28,393,350.80	
△存放中央银行和同业款项净增加额	920,713,957.76	8,727,170,068.53	
△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	117,086,309.02	146,330,216.72	
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	6,653,137,733.66	5,489,606,122.48	
支付的各项税费	32,032,178,125.92	23,065,648,503.05	
支付其他与经营活动有关的现金	2,935,766,833.07	2,940,296,363.54	六、（四十）
经营活动现金流出小计	47,960,400,991.98	45,216,426,427.68	
经营活动产生的现金流量净额	41,385,234,406.72	22,153,036,084.13	六、（四十一）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,450.00	
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	11,244,181.30	21,430,672.95	六、（四十）
投资活动现金流入小计	11,244,181.30	21,447,122.95	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,606,750,226.28	1,125,017,192.45	
投资支付的现金			
△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	33,456,659.58	17,075,145.10	六、（四十）
投资活动现金流出小计	1,640,206,885.86	1,142,092,337.55	
投资活动产生的现金流量净额	-1,628,962,704.56	-1,120,645,214.60	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00	
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	-	6,000,000.00	
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	16,441,093,160.06	8,905,177,880.80	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,624,173,549.23	379,363,405.61	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	16,441,093,160.06	8,905,177,880.80	
筹资活动产生的现金流量净额	-16,441,093,160.06	-8,899,177,880.80	
四、汇率变动对现金的影响	29,006.86	72,948.86	
五、现金及现金等价物净增加额	23,315,207,548.96	12,133,285,937.59	六、（四十一）
加：期初现金及现金等价物的余额	74,928,080,750.58	62,794,794,812.99	
六、期末现金及现金等价物余额	98,243,288,299.54	74,928,080,750.58	六、（四十一）

法定代表人：李保芳

主管会计工作负责人：何英姿

会计机构负责人：陈华

合并股东权益变动表

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2018年度

金额单位：元

2016-1-12													金额单位:元
项 目	本期金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	
	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	股东权益合计		
一、上年年末余额	1,256,197,800.00	-	-	1,374,964,415.72	-	-7,401,576.40	-	8,215,595,509.69	600,859,229.62	80,011,307,450.33	4,568,104,646.12	96,019,627,475.08	
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、本年初余额	1,256,197,800.00	-	-	1,374,964,415.72	-	-7,401,576.40	-	8,215,595,509.69	600,859,229.62	80,011,307,450.33	4,568,104,646.12	96,019,627,475.08	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-	-	-	-	335,850.70	-	5,228,625,735.15	187,443,414.01	15,970,636,503.23	1,818,944.36	21,388,860,447.45	
(一) 综合收益总额						335,850.70				35,203,625,263.22	2,625,992,493.59	37,829,953,607.51	
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股												-	
2. 其他权益工具持有者投入资本												-	
3. 股份支付计入股东权益的金额												-	
4. 其他												-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	5,228,625,735.15	187,443,414.01	-19,232,988,759.99	-2,624,173,549.23	-16,441,093,160.06	
1. 提取盈余公积								5,228,625,735.15		-5,228,625,735.15		-	
2. 提取一般风险准备									187,443,414.01	-187,443,414.01		-	
3. 对股东的分配										-13,816,919,610.83	-2,624,173,549.23	-16,441,093,160.06	
4. 其他												-	
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本												-	
2. 盈余公积转增股本												-	
3. 盈余公积弥补亏损												-	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-	
5. 其他												-	
(五) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本年提取												-	
2. 本年使用												-	
(六) 其他												-	
四、本年年末余额	1,256,197,800.00	-	-	1,374,964,415.72	-	-7,065,725.70	-	13,444,221,244.84	788,302,643.63	95,981,943,953.56	4,589,923,590.48	117,408,487,922.53	

法定代表人：李保芳

主管会计工作负责人：何英姿

会计机构负责人：陈华

合并股东权益变动表(续)

编制单位: 贵州茅台酒股份有限公司

2018年度

金额单位: 元

上期金额														
项 目	归属于母公司股东权益													
	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	少数股东权益	股东权益合计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,256,197,800.00				1,374,964,415.72			-11,240,841.56		7,135,649,963.12	420,758,409.36	62,717,808,036.61	3,004,405,071.47	75,898,542,854.72
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、本年初余额	1,256,197,800.00	-	-	-	1,374,964,415.72	-		-11,240,841.56	-	7,135,649,963.12	420,758,409.36	62,717,808,036.61	3,004,405,071.47	75,898,542,854.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-		3,839,265.16	-	1,079,945,546.57	180,100,820.26	17,293,499,413.72	1,563,699,574.65	20,121,084,620.36
（一）综合收益总额								3,839,265.16				27,079,360,255.74	1,927,062,980.26	29,010,262,501.16
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入股东权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-		-		1,079,945,546.57	180,100,820.26	-9,785,860,842.02	-379,363,405.61	-8,905,177,880.80
1. 提取盈余公积										1,079,945,546.57		-1,079,945,546.57	-	-
2. 提取一般风险准备											180,100,820.26	-180,100,820.26		-
3. 对股东的分配												-8,525,814,475.19	-379,363,405.61	-8,905,177,880.80
4. 其他														
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-		-	-
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-		-	-
1. 本年提取														
2. 本年使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	1,256,197,800.00	-	-	-	1,374,964,415.72	-		-7,401,576.40	-	8,215,595,509.69	600,859,229.62	80,011,307,450.33	4,588,104,646.12	96,019,627,475.08

法定代表人: 李保芳

主管会计工作负责人: 何英姿

会计机构负责人: 陈华

资产负债表

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动资产			
货币资金	30,703,499,705.33	15,534,560,153.45	
△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			
应收票据及应收账款	8,070,882,641.67	5,259,884,003.02	十五、（一）
其中：应收票据			
应收账款	8,070,882,641.67	5,259,884,003.02	
预付款项	1,134,613,312.27	695,510,200.43	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	917,532,897.42	817,314,339.62	十五、（二）
其中：应收利息	794,734,811.22	736,596,486.64	
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	22,637,809,157.82	21,252,235,862.47	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,719,557.82	19,549,938.23	
流动资产合计	63,478,057,272.33	43,579,054,497.22	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	29,000,000.00	29,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	753,028,429.80	753,028,429.80	十五、（三）
投资性房地产			
固定资产	14,726,905,763.99	14,723,530,554.86	
在建工程	1,929,781,367.98	2,003,989,056.78	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	3,499,147,784.94	3,458,390,453.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	167,500,000.13	177,500,000.09	
递延所得税资产	391,250,008.72	349,252,367.26	
其他非流动资产			
非流动资产合计	21,496,613,355.56	21,494,690,861.97	
资 产 总 计	84,974,670,627.89	65,073,745,359.19	

法定代表人：李保芳

主管会计工作负责人：何英姿

会计机构负责人：陈华

资产负债表（续）

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2018年12月31日

金额单位：元

项 目	期末余额	期初余额	附注编号
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△吸收存款及同业存款			
△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			
应付票据及应付账款	1,028,650,340.08	989,023,627.50	
预收款项	59,548,631.13	20,369,278,441.99	
△卖出回购金融资产款			
△应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1,929,047,544.40	1,852,895,099.66	
应交税费	4,711,619,641.59	3,025,340,288.90	
其他应付款	700,276,329.33	745,447,500.47	
其中：应付利息			
应付股利			
△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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	8,429,142,486.53	26,981,984,958.52	
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		15,570,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	-	15,570,000.00	
负 债 合 计	8,429,142,486.53	26,997,554,958.52	
股东权益			
股本	1,256,197,800.00	1,256,197,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,374,303,082.72	1,374,303,082.72	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,444,221,244.84	8,215,595,509.69	
△一般风险准备			
未分配利润	60,470,806,013.80	27,230,094,008.26	
股东权益合计	76,545,528,141.36	38,076,190,400.67	
负债及股东权益合计	84,974,670,627.89	65,073,745,359.19	

法定代表人：李保芳

主管会计工作负责人：何英姿

会计机构负责人：陈华

利润表

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	25,803,156,912.25	21,922,286,976.36	
其中：营业收入	25,803,156,912.25	21,922,286,976.36	十五、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	21,005,162,272.93	16,930,305,493.83	
其中：营业成本	6,715,598,567.16	5,579,815,460.67	十五、（四）
△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	10,250,823,131.37	7,625,145,909.79	
销售费用	180,301,928.66	249,125,739.30	
管理费用	4,306,382,514.01	3,863,728,699.00	
研发费用	21,953,605.93	18,747,252.83	
财务费用	-470,719,371.76	-407,277,861.20	
其中：利息费用			
利息收入	475,535,091.93	407,284,406.90	
资产减值损失	821,897.56	1,020,293.44	
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	49,115,297,435.46	7,107,904,706.58	十五、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,913,292,074.78	12,099,886,189.11	
加：营业外收入	2,134,364.40	731,087.21	
减：营业外支出	395,301,848.62	68,942,408.37	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,520,124,590.56	12,031,674,867.95	
减：所得税费用	1,233,867,239.04	1,232,219,402.21	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,286,257,351.52	10,799,455,465.74	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,286,257,351.52	10,799,455,465.74	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	-	-	
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
七、综合收益总额	52,286,257,351.52	10,799,455,465.74	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	41.62	8.60	
（二）稀释每股收益（元/股）	41.62	8.60	

法定代表人：李保芳

主管会计工作负责人：何英姿

会计机构负责人：陈华

现金流量表

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	23,362,181,196.74	22,568,763,237.95	
△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			
收到其他与经营活动有关的现金	421,714,260.60	361,346,335.59	
经营活动现金流入小计	23,783,895,457.34	22,930,109,573.54	
购买商品、接受劳务支付的现金	5,187,971,971.49	4,450,683,670.99	
△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	6,244,871,902.56	5,098,052,950.62	
支付的各项税费	13,099,362,998.67	11,126,384,690.89	
支付其他与经营活动有关的现金	682,134,785.98	689,409,404.11	
经营活动现金流出小计	25,214,341,658.70	21,364,530,716.61	
经营活动产生的现金流量净额	-1,430,446,201.36	1,565,578,856.93	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	32,015,297,435.46	7,107,904,706.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,450.00	
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	11,244,181.30	9,417,852.69	
投资活动现金流入小计	32,026,541,616.76	7,117,339,009.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,576,779,593.11	1,118,637,303.72	
投资支付的现金			
△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	33,456,659.58	17,075,145.10	
投资活动现金流出小计	1,610,236,252.69	1,135,712,448.82	
投资活动产生的现金流量净额	30,416,305,364.07	5,981,626,560.45	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
△发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	-	-	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,816,919,610.83	8,525,814,475.19	
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	13,816,919,610.83	8,525,814,475.19	
筹资活动产生的现金流量净额	-13,816,919,610.83	-8,525,814,475.19	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	15,168,939,551.88	-978,609,057.81	
加：期初现金及现金等价物的余额	15,534,560,153.45	16,513,169,211.26	
六、期末现金及现金等价物余额	30,703,499,705.33	15,534,560,153.45	

法定代表人：李保芳

主管会计工作负责人：何英姿

会计机构负责人：陈华

股东权益变动表

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

2018年度

金额单位：元

项 目	本期金额											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,256,197,800.00	-	-	-	1,374,303,082.72	-	-	-	8,215,595,509.69	-	27,230,094,008.26	38,076,190,400.67
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年年初余额	1,256,197,800.00	-	-	-	1,374,303,082.72	-	-	-	8,215,595,509.69	-	27,230,094,008.26	38,076,190,400.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	5,228,625,735.15	-	33,240,712,005.54	38,469,337,740.69
（一）综合收益总额											52,286,257,351.52	52,286,257,351.52
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入股东权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,228,625,735.15	-	-19,045,545,345.98	-13,816,919,610.83
1. 提取盈余公积									5,228,625,735.15		-5,228,625,735.15	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对股东的分配												-
4. 其他												-13,816,919,610.83
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本												-
2. 盈余公积转增股本												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他												-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取												-
2. 本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	1,256,197,800.00	-	-	-	1,374,303,082.72	-	-	-	13,444,221,244.84	-	60,470,806,013.80	76,545,528,141.36

法定代表人：李保芳
主管会计工作负责人：何英姿
会计机构负责人：陈华

股东权益变动表(续)

2018年度												上期金额		金额单位: 元	
项 目	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	股东权益合计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,256,197,800.00				1,374,303,082.72				7,135,649,963.12		26,036,398,564.28	35,802,549,410.12			
加: 会计政策变更												-			
前期差错更正												-			
其他												-			
二、本年初余额	1,256,197,800.00	-	-	-	1,374,303,082.72	-	-	-	7,135,649,963.12	-	26,036,398,564.28	35,802,549,410.12			
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,079,945,546.57	-	1,193,695,443.98	2,273,640,990.55			
(一) 综合收益总额											10,799,455,465.74	10,799,455,465.74			
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1. 股东投入的普通股												-			
2. 其他权益工具持有者投入资本												-			
3. 股份支付计入股东权益的金额												-			
4. 其他												-			
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,079,945,546.57	-	-9,605,760,021.76	-8,525,814,475.19			
1. 提取盈余公积									1,079,945,546.57		-1,079,945,546.57	-			
2. 提取一般风险准备												-			
3. 对股东的分配											-8,525,814,475.19	-8,525,814,475.19			
4. 其他												-			
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1. 资本公积转增股本												-			
2. 盈余公积转增股本												-			
3. 盈余公积弥补亏损												-			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-			
5. 其他												-			
(五) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1. 本年提取												-			
2. 本年使用												-			
(六) 其他												-			
四、本年年末余额	1,256,197,800.00	-	-	-	1,374,303,082.72	-	-	-	8,215,595,509.69	-	27,230,094,008.26	38,076,190,400.67			
法定代表人: 李保芳												主管会计工作负责人: 何英姿		会计机构负责人: 陈华	

法定代表人: 李保芳

主管会计工作负责人: 何英姿

会计机构负责人: 陈华

贵州茅台酒股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

贵州茅台酒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）根据贵州省人民政府黔府函（1999）291 号文《关于同意设立贵州茅台酒股份有限公司的批复》，由中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司作为主发起人，联合贵州茅台酒厂技术开发公司、贵州省轻纺集体工业联社、深圳清华大学研究院、中国食品发酵工业研究院、北京市糖业烟酒公司、江苏省糖烟酒总公司、上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司共同发起设立的股份有限公司。

公司成立于 1999 年 11 月 20 日，成立时注册资本为人民币 18,500 万元。经中国证监会证监发行字〔2001〕41 号文核准并按照财政部企〔2001〕56 号文件的批复，公司于 2001 年 7 月 31 日在上海证券交易所公开发行人 7,150 万（其中，国有股存量发行 650 万股）A 股股票，公司股本总额增至 25,000 万股。2001 年 8 月 20 日，公司向贵州省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

根据公司 2001 年度股东大会审议通过的 2001 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以 2001 年末总股本 25,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派 6 元（含税）派发了现金红利，同时以资本公积金按每 10 股转增 1 股的比例转增了股本，计转增股本 2,500 万股。本次利润分配实施后，公司股本总额由原来的 25,000 万股变为 27,500 万股，2003 年 2 月 13 日向贵州省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

根据公司 2002 年度股东大会审议通过的 2002 年度利润分配方案，公司以 2002 年末总股本 27,500 万股为基数，向全体股东按每 10 股派 2 元（含税）派发了现金红利，同时以 2002 年末总股本 27,500 万股为基数，每 10 股送红股 1 股。本次利润分配后，公司股本总额由原来的 27,500 万股增至 30,250 万股。2004 年 6 月 10 日向贵州省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

根据公司 2003 年度股东大会审议通过的 2003 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以 2003 年末总股本 30,250 万股为基数，向全体股东按每 10 股派 3 元（含税）派发了现金红利，同时以 2003 年末总股本 30,250 万股为基数，每 10 股资本公积转增 3 股。本次利润分配实施后，公司股本总额由原来的 30,250 万股增至 39,325 万股。2005 年 6 月 24 日向贵州省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

根据公司 2004 年度股东大会审议通过的 2004 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以 2004 年末总股本 39,325 万股为基数，向全体股东按每 10 股派 5 元（含税）派发了现金红利，同时以 2004 年末总股本 39,325 万股为基数，每 10 股资本公积转增 2 股。本次利润分配实施后，公司股本总额由原来的 39,325 万股增至 47,190 万股。2006 年 1 月 11 日向贵州省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

根据公司 2006 年第二次临时股东大会暨相关股东会议审议通过的《贵州茅台酒股份有限公司股权分置改革方案（修订稿）》，公司以 2005 年末总股本 47,190 万股为基数，每 10 股资本公积转增 10 股。本次资本公积金转增股本实施后，公司股本总额由原来的 47,190 万股增至 94,380 万股。2006 年 11 月 17 日向贵州省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

根据公司 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，公司以 2010 年年末公司总股本 94,380 万股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 23 元（含税），送 1 股。本次利润分配实施后，公司股本总额由原来的 94,380 万股增至 103,818 万股。2011 年 10 月 27 日向贵州省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。根据公司 2013 年度股东大会审议通过的 2013 年度利润分配方案，公司以 2013 年年末公司总股本 103,818 万股为基数，向公司全体股东每 10 股派送红股 1 股、每 10 股派发现金红利 43.74 元（含税）。本次利润分配实施后，公司股本总额由原来的 103,818 万股增至 114,199.80 万股。2014 年 8 月 5 日向贵州省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

根据公司 2014 年度股东大会审议通过的 2014 年度利润分配方案，以 2014 年年末总股本 114,199.80 万股为基数，对公司全体股东每 10 股派送红股 1 股、每 10 股派发现金红利 43.74 元（含税），本次利润分配实施后，公司股本总额由原来的 114,199.80 万股增至 125,619.78 万股。2015 年 10 月 29 日向贵州省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

公司注册资本：125,619.78 万元；

法定代表人：李保芳；

统一社会信用代码：9152000071430580XT；

注册地：贵州省遵义市仁怀市茅台镇；

营业办公地：贵州省遵义市仁怀市茅台镇；

实际控制人：贵州省国有资产监督管理委员会。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司业务性质：酒类产品生产与销售

本公司经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（茅台酒系列产品的生产与销售；饮料、食品、包装材料的生产、销售；防伪技术开发，信息产业相关产品的研制、开发；酒店

经营管理、住宿、餐饮、娱乐、洗浴及停车场管理服务。)

公司主营业务情况简介：公司主要采购高粱、小麦等原材料，通过制曲、制酒、贮存、勾兑、包装等工艺流程，生产出茅台酒及系列酒，对外销售取得收益。公司销售模式以扁平化的区域经销为主，辅以公司直销模式。

(三) 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司：中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司

本公司最终控制人：贵州省人民政府国有资产监督管理委员会

(四) 本财务报表及附注于 2019 年 3 月 27 日由董事会通过及批准。

(五) 合并报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司有贵州茅台酒进出口有限责任公司、贵州茅台酒销售有限公司、贵州茅台集团财务有限公司、国酒茅台定制营销（贵州）有限公司、北京友谊使者商贸有限公司、贵州茅台酒巴黎贸易有限公司、贵州赖茅酒业有限公司、贵州茅台酱香酒营销有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事

项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方为进行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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方对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，确认为商誉。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公

司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、银行存款、其他货币资金、存放中央银行可随时支取的备付金、存放同业款项、拆放同业款项、同业间买入返售证券、以及企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

公司发生涉及外币的业务，按交易发生日外汇市场汇率中间价折合人民币记账，期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，并按规定计入“财务费用”、“在建工程”等科目。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币报表折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率进行折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下的其他综合收益中列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融工具的确认及计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，则确认一项金融资产或金融负债。公司按照公允价值初始确认金融资产或金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量。

2. 公司的金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- （1）交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- （2）持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项;

(4) 可供出售金融资产。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

(1) 当出现下列两种情形, 公司确认金融资产转移:

1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方;

2) 将金融资产转移给另一方, 但保留收取金融资产现金流量的权利, 并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务, 且同时满足下列条件:

①从该金融资产收到对等的现金流量时, 才有义务将其支付给最终收款方;

②根据合同约定, 不能出售该金融资产或作为担保物, 但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证;

③有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。

(2) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 公司将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 所转移金融资产的账面价值;

2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

4. 金融负债终止确认条件: 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 才能终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法, 包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法:

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债, 活跃市场中的报价用于确定其公允价值;

(2) 金融工具不存在活跃市场的, 公司采用估值技术确定其公允价值;

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 公司在资产负债表日对以公允价值计量其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。对单项金额重大的金融资产应当单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计入当期损益。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 500 万元以上且占期末净资产的 1%以上
------------------	-----------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备
----------------------	---

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	30-50	30-50
4-5 年	50-80	50-80
5 年以上	100	100

(2) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

无。

(3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的

无。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、自制半成品、在产品、库存商品、周转材料。

2. 发出存货的计价方法

材料核算按计划成本计价，按月结转材料成本差异，并将发出成本调整为实际成本；自制半成品、库存商品以实际成本计价，按移动加权平均法结转销售成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价：按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提 存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

一次摊销法。

（十二）长期股权投资

1. 控制和重大影响的判断标准：

本公司的长期股权投资主要是对子公司的投资，子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。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。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。

2. 投资成本的确认：

（1）对于企业合并形成的长期股权投资：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并，在购买日应当按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的有关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。子公司宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益和其他综合收益的份额分别确认当期投资损益和其他综合收益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实

质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，在本公司持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照应享有或应分担的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

（十三）固定资产

1. 确认条件

固定资产确认条件、计价和折旧方法：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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	10	5	9.5
电子设备	直线法	5	5	19
运输工具	直线法	5	5	19

（1）对于 2014 年 1 月 1 日后新购进的专门用于研发的仪器、设备，金额在 100 万以下的，一次性进入当期成本费用。

（2）2014 年 1 月 1 日后新购进的专门用于研发的仪器、设备，超过 100 万的，折旧年限如下：

资产类别	折旧年限
机器设备	6 年
电子设备	2 年

（3）5000 元以下的固定资产，一次性计入当期成本费用。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末或年度终了，对固定资产逐项目进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按照可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）在建工程

在建工程的核算方法：各项在建工程按实际成本进行初始计量。

1. 符合下列情况时，应将在建工程结转为固定资产：

(1) 所购建的固定资产达到预定可使用状态；

(2) 在建工程的实体建造工作已全部完成或实质上已经完成；

(3) 所购建的固定资产与设计要求或合同要求相符，可以正常使用，继续发生在所购建在建工程上的支出金额很少或几乎不再发生时。

2. 公司固定资产新建工程、改扩建工程等按所发生的实际支出列入在建工程。用借款进行的工程发生的借款利息和汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前，符合资本化条件的，可以进行资本化，计入在建工程成本。

3. 资产负债表日，对在建工程进行逐项检查，如有证据表明在建工程发生减值时，应按可收回金额与账面价值的差额计提减值准备。

计提在建工程减值准备主要考虑因素如下：

(1) 长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工；

(2) 所建项目无论在技术上、性能上均已落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已发生减值的情形。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币发生的汇兑差额等借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或生产的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款费用，于发生当期确认为费用，计入损益。

资本化期间的确定方法：

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，借款费用才开始资本化：

1) 资产支出已经发生；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。借款费用资本化金额的计算方法：

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将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确定;

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。其中资本化率根据借款加权平均率计算确定,一般借款发生的辅助费用不予资本化。

(十六) 无形资产

1. 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价:无形资产按实际取得时的成本进行初始计量。自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

3) 无形资产产生经济利益的方式,包括运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 无形资产摊销:无形资产自取得当月起按受益年限采用直线法摊销,使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(3) 资产负债表日,应当对各项无形资产进行检查,如有减值迹象的,应按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(十八) 职工薪酬

本公司的职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿,包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬,是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予

以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。

设定提存计划：公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，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

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司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、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十九）收入

1. 销售商品收入在同时满足以下条件时确认：

- （1）已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；
- （2）既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 公司分下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 公司通过提供劳务或出租、出售等方式所取得的货币收入，包括出租客房、提供餐饮、出售商品及其他服务项目所取得的货币收入。

（二十）政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所

有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

（1）公司能够满足政府补助所附条件；

（2）公司能够收到政府补助。

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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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，应当分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

在资产负债表日，按照资产负债项目可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，采用适用的税率 计算递延所得税资产和递延所得税负债的金额。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	16%、17%
消费税	酒类产品销售收入计税价格、销售数量	20%、0.5 元/500ml
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税【2018】32 号）文件，明确自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%

税率的，税率调整为 16%。

(二) 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贵州茅台酒巴黎贸易有限公司	33.33%

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

财政部于 2018 年 6 月颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司已按照上述通知编制 2018 年度财务报表，并对比较财务报表项目进行了相应调整，影响列示如下：

1. 资产负债表项目变动情况

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额（增加/减少：元）	
		2017 年 12 月 31 日合并	2017 年 12 月 31 日公司
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收账款		-5,259,884,003.02
	应收票据	-1,221,706,039.00	
	应收票据及应收账款	1,221,706,039.00	5,259,884,003.02
本公司将应收利息和应收股利合并计入其他应收款项目	应收利息	-241,458,615.89	-736,596,486.64
	应收股利		
	其他应收款	241,458,615.89	736,596,486.64
本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付账款	-992,055,910.47	-989,023,627.50
	应付票据		
	应付票据及应付账款	992,055,910.47	989,023,627.50
本公司将应付利息和应付股利合并计入其他应付款项目	应付利息	-23,414,593.67	
	应付股利		
	其他应付款	23,414,593.67	
本公司将专项应付款合并计入长期应付款项目	专项应付款	-15,570,000.00	-15,570,000.00
	长期应付款	15,570,000.00	15,570,000.00

2. 利润表项目变动情况

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额（增加/减少：元）	
		2017 年度合并	2017 年度公司
本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目	管理费用	-18,747,252.83	-18,747,252.83
	研发费用	18,747,252.83	18,747,252.83

(二) 会计估计的变更

无。

(三) 前期会计差错更正

无。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	10,553.44	45,548.70
银行存款	112,074,780,866.62	87,836,625,462.40
其中：存放中央银行法定存款准备金	6,631,503,120.52	5,410,789,162.76
存放中央银行超额存款准备金	185,879,436.35	308,449,265.76
其他货币资金		32,198,902.24
合计	<u>112,074,791,420.06</u>	<u>87,868,869,913.34</u>
其中：存放在境外的款项总额	6,058,518.72	642,217.07

2. 使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
存放中央银行法定存款准备金	6,631,503,120.52	5,410,789,162.76
不能随时支取的定期银行存款	7,200,000,000.00	7,500,000,000.00
银行承兑汇票保证金		30,000,000.00
合计	<u>13,831,503,120.52</u>	<u>12,940,789,162.76</u>

(二) 应收票据及应收账款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	563,739,710.00	1,221,706,039.00
应收账款		
合计	<u>563,739,710.00</u>	<u>1,221,706,039.00</u>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	563,739,710.00	1,221,706,039.00
<u>合计</u>	<u>563,739,710.00</u>	<u>1,221,706,039.00</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	19,781,819.00		
<u>合计</u>	<u>19,781,819.00</u>		

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,243,804.43	100.00	3,243,804.43	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<u>合计</u>	<u>3,243,804.43</u>	<u>100.00</u>	<u>3,243,804.43</u>	<u>100.00</u>	

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,243,804.43	100.00	3,243,804.43	100.00	

类别	账面余额		期初余额		账面价值
			坏账准备		
	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应收账款					
合计	3,243,804.43	100.00	3,243,804.43	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	3,243,804.43	3,243,804.43	100.00
合计	3,243,804.43	3,243,804.43	100.00

(2) 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
云南昆明远威经贸有限公司	847,620.00	5 年以上	26.13	847,620.00
天津飞萌实业有限公司	784,900.00	5 年以上	24.20	784,900.00
上海国际名酒发展有限责任公司	375,776.00	5 年以上	11.58	375,776.00
深圳友谊商场	194,200.00	5 年以上	5.99	194,200.00
深圳粮油进出口公司北京分公司	109,504.86	5 年以上	3.38	109,504.86
合计	2,312,000.86		71.28	2,312,000.86

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	605,780,416.91	51.23	125,862,538.94	15.92
1-2 年 (含 2 年)	20,836,627.58	1.76	45,986,873.05	5.82
2-3 年 (含 3 年)	36,979,736.54	3.13	86,153,258.28	10.89
3 年以上	518,781,727.03	43.88	532,804,651.80	67.37
合计	1,182,378,508.06	100.00	790,807,322.07	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
仁怀市土地收购储备中心	300,000,000.00	3 年以上	预付土地挂牌出让保证金
习水县人民政府	214,989,680.00	1 年以内	预付土地挂牌出让保证金
	50,000,000.00	3 年以上	
中铁二十二局集团有限公司	37,780,690.27	1 年以内	未完工，待完工后办理结算
	13,155,085.00	1-2 年	
	3,050,000.00	2-3 年	
	30,456,251.46	3 年以上	
贵州省仁怀市粮油收储有限总公司	69,042,015.70	1 年以内	未交付，待交付后办理结算
贵州建工集团有限公司	260,145.20	2-3 年	未完工，待完工后办理结算。
	49,077,181.87	3 年以上	
合计	<u>767,811,049.50</u>		

（四）其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	343,889,944.47	241,458,615.89
其他应收款	50,000,548.65	31,323,463.35
<u>合计</u>	<u>393,890,493.12</u>	<u>272,782,079.24</u>

2. 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	343,889,944.47	241,458,615.89
<u>合计</u>	<u>343,889,944.47</u>	<u>241,458,615.89</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	10,483,144.99	524,157.25	5.00
1-2 年（含 2 年）	37,951.22	3,795.12	10.00
2-3 年（含 3 年）	4,000.00	1,200.00	30.00
3-4 年（含 4 年）	5,100,000.00	2,550,000.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	600.00	480.00	80.00
5 年以上	4,869,463.87	4,869,463.87	100.00
<u>合计</u>	<u>20,495,160.08</u>	<u>7,949,096.24</u>	<u>38.79</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	19,803,598.12	22,572,077.55
往来款项	38,146,046.77	15,485,797.03
<u>合计</u>	<u>57,949,644.89</u>	<u>38,057,874.58</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	1,547,034.81
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	332,349.80

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）	坏账准备期末 余额
胡敏红	备用金	7,961,060.77	2-3 年	13.74	
共舞体育文化发展（北京）有限公司	往来款项	6,966,000.00	1 年以内	12.02	348,300.00
贵州茅台（集团）生态农业产业发展有限公司	往来款项	6,921,307.28	1 年以内	11.94	
贵州建工建筑装饰环境绿化工程有限公司	往来款项	4,500,000.00	5 年以上	7.77	4,500,000.00
中山市裕美展示制品有限公司	往来款项	963,984.00	1 年以内	1.66	48,199.20
<u>合计</u>		<u>27,312,352.05</u>		<u>47.13</u>	<u>4,896,499.20</u>

注：1）胡敏红为公司职员，款项为办理公司进口设备预付款，截止报告期末尚未取得相关票据入账；

2）共舞体育文化发展（北京）有限公司应收款为全资子公司贵州茅台酱香酒营销有限公

司预付市场活动款；

3) 贵州茅台（集团）生态农业产业发展有限公司应收款为出售五级基酒款，该款项已于2019年3月收回；

4) 贵州建工建筑装饰环境绿化工程有限公司应收款为控股子公司贵州茅台酒销售有限公司预付办公楼装修款；

5) 中山市裕美展示制品有限公司应收款为控股子公司贵州赖茅酒业有限公司预付市场推广费。

（五）存货

1. 分类列示

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	2,208,613,401.21		2,208,613,401.21	2,540,335,240.39		2,540,335,240.39
在产品	10,154,100,143.47	1,283,984.83	10,152,816,158.64	9,140,724,093.88	1,283,984.83	9,139,440,109.05
库存商品	1,537,946,635.55		1,537,946,635.55	1,403,044,279.14		1,403,044,279.14
自制半成品	9,607,574,646.82		9,607,574,646.82	8,974,661,747.88		8,974,661,747.88
合计	23,508,234,827.05	1,283,984.83	23,506,950,842.22	22,058,765,361.29	1,283,984.83	22,057,481,376.46

2. 存货跌价准备

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	
在产品	1,283,984.83					1,283,984.83
合计	1,283,984.83					1,283,984.83

（六）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
期末未抵扣增值税	140,084,334.11	37,539,231.49
合计	140,084,334.11	37,539,231.49

（七）发放贷款和垫款

分类列示

项目	期末余额	期初余额
贷款	37,000,000.00	34,000,000.00
贷款及垫款总额	37,000,000.00	34,000,000.00
减：贷款减值准备	925,000.00	850,000.00

项目	期末余额	期初余额
其中：单项计提数	925,000.00	850,000.00
发放贷款及垫款账面价值	<u>36,075,000.00</u>	<u>33,150,000.00</u>

(八) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
可供出售权益工具				
其中：按成本计量	29,000,000.00	29,000,000.00	29,000,000.00	29,000,000.00
贵州茅台酒厂（集团）对外投资合作管理有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
贵州茅台集团电子商务股份有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
<u>合计</u>	<u>29,000,000.00</u>	<u>29,000,000.00</u>	<u>29,000,000.00</u>	<u>29,000,000.00</u>

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

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		
贵州茅台酒厂（集团）对外投资合作管理有限责任公司	4,000,000.00			4,000,000.00					40.00	
贵州茅台集团电子商务股份有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00					25.00	
<u>合计</u>	<u>29,000,000.00</u>			<u>29,000,000.00</u>						

(九) 固定资产

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,248,556,585.02	15,244,096,632.02
<u>合计</u>	<u>15,248,556,585.02</u>	<u>15,244,096,632.02</u>

2. 固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	18,313,541,831.03	1,688,072,759.04	210,095,853.31	581,891,688.53	20,793,602,131.91
2.本期增加金额	918,698,069.94	77,154,612.04	26,138,876.82	68,976,176.84	1,090,967,735.64
(1) 购置	18,271,958.29		1,345,703.59	5,197,493.88	24,815,155.76
(2)在建工程转入	900,066,111.65	77,154,612.04	24,793,173.23	63,778,631.13	1,065,792,528.05
(3)外币报表折算	360,000.00			51.83	360,051.83
3.本期减少金额		1,651,382.64	5,469,903.64	1,883,361.54	9,004,647.82
(1) 处置或报废		1,651,382.64	5,469,903.64	1,883,361.54	9,004,647.82
(2)外币报表折算					
4.期末余额	19,232,239,900.97	1,763,575,988.44	230,764,826.49	648,984,503.83	21,875,565,219.73
二、累计折旧					
1.期初余额	4,063,065,534.27	872,977,656.66	157,441,206.70	453,989,146.97	5,547,473,544.60
2.本期增加金额	884,367,657.00	127,417,807.89	26,050,180.67	46,827,083.02	1,084,662,728.58
(1) 计提	884,328,512.91	127,417,807.89	26,050,180.67	46,827,033.46	1,084,623,534.93
(2)外币报表折算	39,144.09			49.56	39,193.65
3.本期减少金额		1,509,440.56	3,884,875.14	1,765,278.06	7,159,593.76
(1) 处置或报废		1,509,440.56	3,884,875.14	1,765,278.06	7,159,593.76
(2)外币报表折算					
4.期末余额	4,947,433,191.27	998,886,023.99	179,606,512.23	499,050,951.93	6,624,976,679.42
三、减值准备					
1.期初余额		1,908,646.04		123,309.25	2,031,955.29
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,908,646.04		123,309.25	2,031,955.29
四、账面价值					
1.期末账面价值	<u>14,284,806,709.70</u>	<u>762,781,318.41</u>	<u>51,158,314.26</u>	<u>149,810,242.65</u>	<u>15,248,556,585.02</u>
2.期初账面价值	<u>14,250,476,296.76</u>	<u>813,186,456.34</u>	<u>52,654,646.61</u>	<u>127,779,232.31</u>	<u>15,244,096,632.02</u>

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
“十二五”万吨茅台酒工程第二期（2012年）新增2500吨茅台酒技术改造项目	553,708,671.11	正在办理中
2011年2000吨茅台王子酒制酒技改工程及配套设施项目	313,852,713.93	正在办理中
2012年新增2800吨茅台王子酒制酒技改工程及配套设施	204,901,003.82	正在办理中
茅台环山酒库区工程	457,009,615.82	正在办理中
酱香型系列酒制酒技改工程及配套设施工程	754,939,530.19	正在办理中
合计	<u>2,284,411,534.87</u>	

(十) 在建工程

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,954,322,968.68	2,016,405,005.77
合计	<u>1,954,322,968.68</u>	<u>2,016,405,005.77</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额	账面价值	期初余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,954,322,968.68	1,954,322,968.68	2,016,405,005.77		2,016,405,005.77
合计	<u>1,954,322,968.68</u>	<u>1,954,322,968.68</u>	<u>2,016,405,005.77</u>		<u>2,016,405,005.77</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

序号	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
1	待摊费用		497,131,768.57	4,935,162.58			502,066,931.15
2	“十一五”万吨茅台酒工程第四期 2000 吨茅台酒技改项目（2009）	984,393,000.00	18,623,559.91	1,047,758.18	19,671,318.09		
3	“十一五”万吨茅台酒工程第五期 2000 吨茅台酒技改项目（2010）	493,978,000.00	5,937,332.61	12,999,161.39	18,936,494.00		
4	301 车间白酒生产基地技改项目	869,000,000.00	113,935,854.41	39,939,313.19	129,131,971.84		24,743,195.76
5	“十二五”万吨茅台酒工程第一期（2011 年）新增 2600 吨茅台酒技术改造项目	592,810,000.00	8,319,845.79	4,875,502.91	13,195,348.70		
6	2011 年 2000 吨茅台酒制酒技改工程及配套设施项目	560,000,000.00	351,801.00	17,488,150.51	17,839,951.51		
7	“十二五”万吨茅台酒工程第二期（2012 年）新增 2500 吨茅台酒技术改造项目	608,590,000.00	14,596,085.06	2,000,000.00	16,596,085.06		
8	2012 年新增 2800 吨茅台酒制酒技改工程及配套设施	390,000,000.00	10,376,436.52	3,961,101.97	14,337,538.49		
9	酱香型系列酒制酒技改工程及配套设施项目（6400 吨）	3,454,160,000.00	94,192,336.55	25,189,317.74	24,408,660.74		94,972,993.55
10	茅台环山酒库区工程项目	1,602,000,000.00	222,916,510.67	26,000,000.00	110,737,980.43		138,178,530.24
11	茅台循环经济科技示范园坛厂片区第一批建设工程项目	887,000,000.00	8,590,892.13	7,905,359.03	16,496,251.16		
12	中华片区第一期茅台酒技改工程及配套设施项目	3,797,000,000.00	90,346,805.15	151,353,985.58	168,469,055.88		73,231,734.85
13	“十二五”扩建技改项目中华片区第二期茅台酒制酒工程技改项目	2,667,325,000.00	271,269,883.35	117,332,277.19	67,860,000.00		320,742,160.54
14	7 号地块年产 4000 吨茅台酒制曲生产房及配套设施技改项目	289,000,000.00	12,295,000.00	30,000,000.00	42,295,000.00		
15	品鉴中心	46,140,000.00					
16	茅台国际大酒店建设项目	843,470,000.00		16,175,642.67	16,175,642.67		

序 号	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
17	多功能会议中心	488,120,000.00		30,802,244.24	30,802,244.24		
18	勾调中心建设项目	201,390,000.00		411,494.53	411,494.53		
19	茅台环境整治5号地块1、2、3、4、5、6号酒库建设工程项目	154,380,000.00					
20	茅台环境整治老厂区茅园路、河滨中路、国酒文化城连接道工程建设项目	71,676,100.00		1,174,803.82	1,174,803.82		
21	南坳停车场综合项目	175,000,000.00		8,935,285.03	8,935,285.03		
22	中华横一路至横二路制酒片区滑坡治理、边坡防护、抗滑支护工程	450,000,000.00	154,861,623.74	100,000,000.00	46,800,000.00		208,061,623.74
23	中华片区横四路(坛茅快线至中华片区连接道)道路工程	356,320,000.00	200,910,000.00	17,000,000.00			217,910,000.00
24	“十三五”中华片区第一批酒库建设项目工程	189,000,000.00	45,137,599.77	10,395,801.46			55,533,401.23
25	厂区河堤加固改造项目	218,210,000.00	37,906,048.59	52,898,254.58			90,804,303.17
26	老厂区清污分流管网升级改造工程	199,000,000.00	58,167,207.74	47,582,170.50	100,000,000.00		5,749,378.24
27	坛厂园区成品库房改造工程	111,460,000.00	32,477,251.64	31,071,440.71	63,548,692.35		
28	制酒四车间维修改造工程	39,590,000.00		12,645,929.71			12,645,929.71
29	茅台文体中心	261,000,000.00		38,439,919.88			38,439,919.88
30	七号地块与坛茅快线道路连接通道	28,830,000.00		10,387,641.51			10,387,641.51
31	“十三五”中华片区茅台酒技改工程及配套设施项目	3,559,000,000.00		73,834,305.32			73,834,305.32
32	其他		118,061,162.57	106,928,466.73	137,968,709.51		87,020,919.79
	合计	24,587,842,100.00	2,016,405,005.77	1,003,710,490.96	1,065,792,528.05		1,954,322,968.68

续上表:

序号	项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中: 本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
1	待摊费用						自有资金
2	“十一五”万吨茅台酒工程第四期 2000 吨茅台酒技改项目 (2009)	116	100				自有资金
3	“十一五”万吨茅台酒工程第五期 2000 吨茅台酒技改项目 (2010)	119	100				自有资金
4	301 车间白酒生产基地技改项目	138	100				自有资金
5	“十二五”万吨茅台酒工程第一期 (2011 年) 新增 2600 吨茅台酒技术改造项目	90	100				自有资金
6	2011 年 2000 吨茅台酒酒制酒技改工程及配套设施项目	92	100				自有资金
7	“十二五”万吨茅台酒工程第二期 (2012 年) 新增 2500 吨茅台酒技术改造项目	77	100				自有资金
8	2012 年新增 2800 吨茅台酒王子酒制酒技改工程及配套设施	58	100				自有资金
9	酱香型系列酒制酒技改工程及配套设施项目 (6400 吨)	48	85				自有资金
10	茅台环山酒库区工程项目	78	92				自有资金
11	茅台循环经济科技示范园坛厂片区第一批建设工程项目	89	100				自有资金
12	中华片区第一期茅台酒技改工程及配套设施项目	97	98				自有资金
13	“十二五”扩建技改项目中华片区第二期茅台酒制酒工程技改项目	95	95				自有资金
14	7 号地块年产 4000 吨茅台酒制曲生产房及配套设施技改项目	93	100				自有资金
15	品鉴中心	57	100				自有资金
16	茅台国际大酒店建设项目	75	100				自有资金
17	多功能会议中心	74	100				自有资金

序号	项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
18	勾调中心建设项目	52	100				自有资金
19	茅台环境整治5号地块1、2、3、4、5、6号酒库建设工程项目	109	100				自有资金
20	茅台环境整治老厂区茅园路、河滨中路、国酒文化城连接道工程建设项目	158	100				自有资金
21	南坳停车场综合项目	87	100				自有资金
22	中华横一路至横二路制酒片区滑坡治理、边坡防护、抗滑支挡工程	58	65				自有资金
23	中华片区横四路(坛茅快线至中华片区连接道)道路工程	60	70				自有资金
24	“十三五”中华片区第一批酒库建设项目工程	36	80				自有资金
25	厂区河堤加固改造项目	37	95				自有资金
26	老厂区清污分流管网升级改造工程	58	95				自有资金
27	坛厂园区成品库房改造工程	65	95				自有资金
28	制酒四车间维修改造工程	35	70				自有资金
29	茅台文体中心	13	20				自有资金
30	七号地块与坛茅快线道路连接通道	39	50				自有资金
31	“十三五”中华片区茅台酒技改工程及配套设施项目	4	10				自有资金
32	其他						自有资金

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件开发费	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,848,008,723.96	31,735,045.24	3,879,743,769.20
2. 本期增加金额	117,967,641.00	3,017,161.36	120,984,802.36
(1) 购置	117,967,641.00	3,017,161.36	120,984,802.36
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,965,976,364.96	34,752,206.60	4,000,728,571.56
二、累计摊销			
1. 期初余额	391,693,862.36	29,427,667.46	421,121,529.82
2. 本期增加金额	78,261,921.10	2,169,746.12	80,431,667.22
(1) 计提	78,261,921.10	2,169,746.12	80,431,667.22
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	469,955,783.46	31,597,413.58	501,553,197.04
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>3,496,020,581.50</u>	<u>3,154,793.02</u>	<u>3,499,175,374.52</u>
2. 期初账面价值	<u>3,456,314,861.60</u>	<u>2,307,377.78</u>	<u>3,458,622,239.38</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
茅台环山酒库区工程	144,000,000.00	正在办理中
中华片区一期、二期茅台酒技改工程	1,500,000,000.00	在建
“十二五”万吨茅台酒工程第二期(2012年)新增2500吨茅台酒技术改造项目	330,000,000.00	正在办理中

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
茅园路建设、5号地块酒库建设工程	312,900,000.00	正在办理中
7号地块制曲生产房及配套设备技改项目	250,000,000.00	正在办理中
循环经济科技示范园坛厂片区第一批建设工程	428,000,000.00	在建
酱香型系列酒制酒技改工程及配套设施工程	258,271,320.55	在建
2000吨茅台王子酒技改工程、2800吨茅台王子酒技改工程	30,000,000.00	正在办理中
“十三五”中华片区茅台酒技改工程及其配套设施项目	69,422,000.00	在建
<u>合计</u>	<u>3,322,593,320.55</u>	

(十二) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
中枢城区到茅台道路改建项目	177,392,158.17		9,892,158.04		167,500,000.13
固定资产大修费	467,516.37	886,104.85	438,942.58		914,678.64
<u>合计</u>	<u>177,859,674.54</u>	<u>886,104.85</u>	<u>10,331,100.62</u>		<u>168,414,678.77</u>

(十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

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	13,031,885.50	3,257,971.37	11,772,200.49	2,943,050.11
内部交易未实现利润	2,623,344,609.32	655,836,152.33	4,201,783,123.88	1,050,445,780.97
应发未发效益工资	214,872,045.38	53,718,011.35	214,872,045.38	53,718,011.35
其他	1,345,930,745.63	336,482,686.40	1,178,762,077.37	294,690,519.34
<u>合计</u>	<u>4,197,179,285.83</u>	<u>1,049,294,821.45</u>	<u>5,607,189,447.12</u>	<u>1,401,797,361.77</u>

(十四) 吸收存款及同业存放

项目	期末余额	期初余额
吸收存款	11,473,011,885.36	10,462,613,754.14
<u>合计</u>	<u>11,473,011,885.36</u>	<u>10,462,613,754.14</u>

(十五) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,178,296,416.59	992,055,910.47
<u>合计</u>	<u>1,178,296,416.59</u>	<u>992,055,910.47</u>

2. 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,178,296,416.59	992,055,910.47
<u>合计</u>	<u>1,178,296,416.59</u>	<u>992,055,910.47</u>

(十六) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,576,516,813.44	14,429,106,902.38
<u>合计</u>	<u>13,576,516,813.44</u>	<u>14,429,106,902.38</u>

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,661,017,804.73	5,892,900,880.66	5,529,779,389.12	2,024,139,296.27
二、离职后福利中-设定提存计划负债	240,626,388.91	924,797,278.22	1,155,048,304.49	10,375,362.64
三、辞退福利		7,945,333.77	7,945,333.77	-
四、一年内到期的其他福利				
<u>合 计</u>	<u>1,901,644,193.64</u>	<u>6,825,643,492.65</u>	<u>6,692,773,027.38</u>	<u>2,034,514,658.91</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,642,416,080.88	4,203,461,725.68	3,838,543,829.50	2,007,333,977.06
二、职工福利费		244,384,309.79	244,384,309.79	
三、社会保险费		382,165,064.23	379,422,058.55	2,743,005.68
其中：医疗保险费		352,604,819.76	350,086,160.48	2,518,659.28
工伤保险费		29,560,244.47	29,335,898.07	224,346.40
四、住房公积金		395,633,710.16	394,754,801.16	878,909.00
五、工会经费和职工教育经费	18,601,723.85	87,445,260.49	92,863,579.81	13,183,404.53
六、短期带薪缺勤				

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		579,810,810.31	579,810,810.31	
合 计	<u>1,661,017,804.73</u>	<u>5,892,900,880.66</u>	<u>5,529,779,389.12</u>	<u>2,024,139,296.27</u>

3. 设定提存计划列示

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		634,233,845.22	629,641,116.80	4,592,728.42
2. 失业保险费	759.00	21,580,834.62	21,415,366.90	166,226.72
3. 企业年金缴费	240,625,629.91	268,982,598.38	503,991,820.79	5,616,407.50
合 计	<u>240,626,388.91</u>	<u>924,797,278.22</u>	<u>1,155,048,304.49</u>	<u>10,375,362.64</u>

（十八）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	4,540,114,790.16	2,863,664,532.87
增值税	2,565,025,536.00	2,375,143,667.44
消费税	3,315,444,754.93	1,915,823,961.30
城市维护建设税	193,413,156.84	304,958,414.15
教育费附加	74,632,089.18	120,165,059.16
地方教育费附加	51,390,528.53	81,746,622.35
个人所得税	25,310,538.67	17,735,592.37
印花税	5,213,019.44	46,365,687.44
房产税	516,594.58	522,814.10
土地使用税	14,958.52	9,390.72
合 计	<u>10,771,075,966.85</u>	<u>7,726,135,741.90</u>

（十九）其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	42,770,451.84	23,414,593.67
其他应付款	3,362,000,620.49	3,039,948,303.80
合 计	<u>3,404,771,072.33</u>	<u>3,063,362,897.47</u>

2. 应付利息

分类列示

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	42,770,451.84	23,414,593.67
合计	<u>42,770,451.84</u>	<u>23,414,593.67</u>

注：定期存款利息为公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司应付集团其他成员单位的存款利息。

3. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
材料质量保证金	58,388,822.97	55,106,900.72
工程质量保证金	154,413,243.22	170,508,624.49
经销商保证金	1,870,881,418.28	1,163,693,151.45
往来款	1,280,317,136.02	1,650,639,627.14
合计	<u>3,362,000,620.49</u>	<u>3,039,948,303.80</u>

（二十）长期应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
专项应付款		15,570,000.00
合计		<u>15,570,000.00</u>

2. 专项应付款

按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
白酒安全监测能力建设项目	5,000,000.00		5,000,000.00	
高品质白酒清洁酿造与工农产业链关键技术及示范	570,000.00		570,000.00	
茅台酒糟生物转化项目	10,000,000.00		10,000,000.00	
合计	<u>15,570,000.00</u>		<u>15,570,000.00</u>	

（二十一）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

	发行新股	送股	公积金转股	其他	合计
股份总数	1,256,197,800.00				1,256,197,800.00
股份合计	<u>1,256,197,800.00</u>				<u>1,256,197,800.00</u>

(二十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(或股本溢价)	1,374,048,653.54			1,374,048,653.54
其他资本公积	915,762.18			915,762.18
<u>合计</u>	<u>1,374,964,415.72</u>			<u>1,374,964,415.72</u>

(二十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					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	
将重分类进损益 的其他综合收益	-7,401,576.40	335,850.70			335,850.70		-7,065,725.70
其中：外币财务报 表折算差额	-7,401,576.40	335,850.70			335,850.70		-7,065,725.70
<u>合计</u>	<u>-7,401,576.40</u>	<u>335,850.70</u>			<u>335,850.70</u>		<u>-7,065,725.70</u>

(二十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,215,595,509.69	5,228,625,735.15		13,444,221,244.84
<u>合计</u>	<u>8,215,595,509.69</u>	<u>5,228,625,735.15</u>		<u>13,444,221,244.84</u>

(二十五) 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	600,859,229.62	187,443,414.01		788,302,643.63
<u>合计</u>	<u>600,859,229.62</u>	<u>187,443,414.01</u>		<u>788,302,643.63</u>

注：一般风险准备是公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司按照财政部《金融企业准备金计提管理办法》(财金[2012]20号)的规定提取。

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	80,011,307,450.33	62,717,808,036.61

项目	本期金额	上期金额
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	80,011,307,450.33	62,717,808,036.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,203,625,263.22	27,079,360,255.74
减：提取法定盈余公积	5,228,625,735.15	1,079,945,546.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	187,443,414.01	180,100,820.26
应付普通股股利	13,816,919,610.83	8,525,814,475.19
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>95,981,943,953.56</u>	<u>80,011,307,450.33</u>

（二十七）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,564,669,948.25	6,436,853,897.07	58,168,590,292.39	5,914,662,726.79
其他业务	74,202,439.78	86,067,936.70	49,271,021.78	25,773,645.18
合计	<u>73,638,872,388.03</u>	<u>6,522,921,833.77</u>	<u>58,217,861,314.17</u>	<u>5,940,436,371.97</u>

（二十八）利息收入、利息支出、手续费及佣金收入及手续费及佣金支出

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,559,634,363.70	2,844,310,646.33
手续费及佣金收入	877,358.49	584,905.66
利息支出	136,317,779.84	135,187,797.06
手续费及佣金支出	124,387.35	75,378.00

（二十九）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	8,601,702,801.60	6,378,963,140.72
城市维护建设税	1,439,398,952.35	1,046,265,306.52
教育费附加	606,651,837.11	449,146,086.90
房产税	128,052,311.32	126,317,294.98
土地使用税	31,172,276.68	27,370,152.65
车船使用税	298,646.93	303,310.46
印花税	77,087,158.35	76,344,083.55
地方教育费附加	404,396,184.41	299,479,905.65

项目	本期发生额	上期发生额
契税		25,189.26
环境保护税	166,678.22	
<u>合计</u>	<u>11,288,926,846.97</u>	<u>8,404,214,470.69</u>

注：根据《中华人民共和国环境保护税法》规定，自 2018 年 1 月 1 日起全国统一开征环境保护税。

（三十）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
广告宣传及市场拓展费用	1,966,772,022.93	2,358,822,111.68
运输费用及运输保险费用	216,741,446.99	237,296,464.71
营销差旅费、办公费	63,213,255.65	57,732,230.51
其他	325,350,146.59	332,217,738.09
<u>合计</u>	<u>2,572,076,872.16</u>	<u>2,986,068,544.99</u>

（三十一）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	2,658,633,947.75	2,215,327,860.29
商标许可使用费	952,843,197.73	718,250,568.32
固定资产折旧费用	342,160,218.08	341,687,440.52
环境整治费	124,483,180.53	179,118,397.76
公司经费	121,717,988.59	97,692,260.09
无形资产摊销	80,431,667.22	80,522,706.13
财产保险	57,869,261.84	62,178,335.28
原料基地费	36,382,882.95	51,263,773.25
房屋租赁费	25,708,215.70	22,126,482.46
业务招待费	9,716,172.89	13,886,734.83
中介机构费用	13,648,889.68	11,176,493.43
土地使用租金	4,307,704.75	4,249,462.38
董事会费用	3,849,716.79	3,509,288.04
综合服务费	1,020,191.03	1,043,815.14
其它	893,167,526.71	899,761,949.39
<u>合计</u>	<u>5,325,940,762.24</u>	<u>4,701,795,567.31</u>

（三十二）研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	8,166,263.76	7,564,212.97
耗材	4,361,615.81	3,085,775.96
研发合作费	4,268,118.55	3,545,600.37
固定资产折旧费用	2,982,568.73	2,541,900.01
公司经费	304,137.74	548,638.02
其它	1,870,901.34	1,461,125.50
<u>合计</u>	<u>21,953,605.93</u>	<u>18,747,252.83</u>

(三十三) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出		880,974.99
利息收入	-14,410,823.72	-60,687,396.93
其他	10,889,614.49	4,084,075.75
<u>合计</u>	<u>-3,521,209.23</u>	<u>-55,722,346.19</u>

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,214,685.01	2,656,129.82
其他	75,000.00	-10,709,833.77
<u>合计</u>	<u>1,289,685.01</u>	<u>-8,053,703.95</u>

注：其他为公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司计提的贷款减值准备。

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
贵阳国家高新技术产业支持	9,171,400.00	
贵州省商务厅进出口增量贴款	462,735.00	
<u>合计</u>	<u>9,634,135.00</u>	

(三十六) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计：		298,029.43	
其中：固定资产处置利得		298,029.43	

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
无形资产处置利得			
政府补助		500,000.00	
罚款及赔款利得	10,343,778.96	11,108,980.34	10,343,778.96
其他	1,275,747.15	294,980.74	1,275,747.15
<u>合计</u>	<u>11,619,526.11</u>	<u>12,201,990.51</u>	<u>11,619,526.11</u>

2. 计入当期损益的政府补助

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
贵州省工业和信息化发展专项资金		500,000.00	与收益相关
<u>合计</u>		<u>500,000.00</u>	-

（三十七）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处置损失合计：	1,808,930.93	3,589,924.93	1,808,930.93
其中：固定资产处置损失	1,808,930.93	3,589,924.93	1,808,930.93
无形资产处置损失			
对外捐赠	523,994,165.67	207,360,888.89	523,994,165.67
其他	1,200,663.22	1,186,567.54	1,200,663.22
<u>合计</u>	<u>527,003,759.82</u>	<u>212,137,381.36</u>	<u>527,003,759.82</u>

（三十八）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,645,483,150.34	9,389,907,147.69
递延所得税费用	352,502,540.32	343,741,758.91
合计	<u>12,997,985,690.66</u>	<u>9,733,648,906.60</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	50,827,603,447.47	38,740,072,142.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,706,900,861.87	9,685,018,035.65
子公司适用不同税率的影响		

项目	本期发生额	上期发生额
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	290,917,365.63	48,003,692.59
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	167,463.16	627,178.36
所得税费用合计	<u>12,997,985,690.66</u>	<u>9,733,648,906.60</u>

（三十九）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（二十三）其他综合收益”。

（四十）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
自有资金利息收入	27,508,050.76	83,017,804.54
收到的其他收入	594,050,317.53	459,144,405.93
<u>合计</u>	<u>621,558,368.29</u>	<u>542,162,210.47</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的广告宣传费	971,300,686.67	743,444,199.41
支付的运输费及运输保险费用	328,747,308.83	267,876,061.26
支付的财产保险费	58,706,989.26	54,023,066.65
支付的其他费用	1,577,011,848.31	1,874,953,036.22
<u>合计</u>	<u>2,935,766,833.07</u>	<u>2,940,296,363.54</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到基本建设工程履约保证金	11,244,181.30	9,417,852.69
新增非同一控制下合并企业取得的现金		12,012,820.26
<u>合计</u>	<u>11,244,181.30</u>	<u>21,430,672.95</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退还的基本建设工程履约保证金	33,456,659.58	17,075,145.10

项目	本期发生额	上期发生额
合计	33,456,659.58	17,075,145.10

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	37,829,617,756.81	29,006,423,236.00
加：资产减值准备	1,289,685.01	-8,053,703.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,084,662,728.58	1,035,052,733.45
无形资产摊销	80,431,667.22	80,522,705.77
长期待摊费用摊销	10,331,100.62	10,259,101.97
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	1,808,930.93	3,291,895.50
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
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)	352,502,540.32	343,741,758.91
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-1,449,469,465.76	-1,435,229,550.91
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	525,665,014.45	-458,728,523.99
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	2,948,394,448.54	-6,424,243,568.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,385,234,406.72	22,153,036,084.13
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	98,243,288,299.54	74,928,080,750.58

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	74,928,080,750.58	62,794,794,812.99
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	<u>23,315,207,548.96</u>	<u>12,133,285,937.59</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	98,243,288,299.54	74,928,080,750.58
其中：库存现金	10,553.44	45,548.70
可随时用于支付的银行存款	2,592,191,046.39	3,836,058,275.10
可随时用于支付的其他货币资金		2,198,902.24
可用于支付的存放中央银行款项	185,879,436.35	308,449,265.76
存放同业款项	95,465,207,263.36	70,781,328,758.78
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	98,243,288,299.54	74,928,080,750.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（四十二）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,831,503,120.52	不能提前支取的定期银行存款、存放中央银行法定存款准备金
<u>合计</u>	<u>13,831,503,120.52</u>	

（四十三）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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	1,454,147.86		10,739,883.34
其中：美元	682,096.49	6.8632	4,681,364.62
欧元	772,051.37	7.8473	6,058,518.72

2. 公司全资子公司贵州茅台酒巴黎贸易有限公司注册地位于法国巴黎，记账本位币为欧元。

（四十四）政府补助

政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
贵阳国家高新技术产业支持	9,171,400.00	其他收益	9,171,400.00
贵州省商务厅进出口增量贴款	462,735.00	其他收益	462,735.00
合计	9,634,135.00		9,634,135.00

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本公司本报告期无非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

本公司本报告期无同一控制下企业合并。

（三）其他原因的合并范围的变动

本公司本报告期无其他原因的合并范围的变动。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
贵州茅台酒进出口有限责任公司		贵州贵阳		70.00		投资设立
贵州茅台酒销售有限公司		贵州仁怀		95.00		投资设立
贵州茅台集团财务有限公司		贵州仁怀		51.00		投资设立
国酒茅台定制营销（贵州）有限公司		贵州贵阳		70.00		投资设立
北京友谊使者商贸有限公司		北京市		60.00		投资设立
贵州茅台酒巴黎贸易有限公司		法国巴黎		100.00		投资设立
贵州赖茅酒业有限公司		贵州贵阳		43.00		投资设立
贵州茅台酱香酒营销有限公司		贵州仁怀		100.00		投资设立

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司持有贵州赖茅酒业有限公司 43%的股权比例，但实质能够控制该公司，其原因在于公司在贵州赖茅酒业有限公司董事会成员超过半数。

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的 表决权比例	本期归属于 少数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股 东权益余额
贵州茅台酒销售有限公司	5%	5%	1,668,038,032.71	2,580,473,549.23	1,970,137,191.46

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	贵州茅台酒销售有限公司	
	期末余额或本期发生额（万元）	期初余额或上期发生额（万元）
流动资产	6,170,835.14	7,453,954.91
非流动资产	49,356.98	91,160.81
资产合计	<u>6,220,192.12</u>	<u>7,545,115.72</u>
流动负债	2,711,389.04	1,974,477.00
非流动负债		
负债合计	<u>2,711,389.04</u>	<u>1,974,477.00</u>
营业收入	6,246,551.84	4,975,748.08
净利润	3,086,639.63	2,240,421.27
综合收益总额	3,086,639.63	2,240,421.27
经营活动现金流量	4,237,698.42	2,247,380.77

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括可供出售金融资产、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，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，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司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进行管理。本公司销售以预收款项方式进行，交易的信用风险小。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺

的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司承受的汇率风险主要与美元、欧元有关，除本公司以美元和欧元进行产品销售结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元和欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元和欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末余额	期初余额
货币资金-美元	682,096.49	
货币资金-欧元	772,051.37	82,311.25

2. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

公司未持有以公允价值计量的上市公司公司的权益性投资。

（五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018 年度和 2017 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十、公允价值的披露

公允价值，是指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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得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。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	有限责任公司	贵州贵阳	李保芳	股权投资	1,000,000.00

接上表：

母公司对本公司的 持股比例（%）	母公司对本公司的 表决权比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
61.99	61.99	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会	915200002149908473

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见“附注八、在其他主体中的权益 在子公司中的权益”。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京茅台贸易有限责任公司	母公司的控股子公司
昌黎茅台葡萄酒经贸有限公司	其他
广州市茅台贸易有限公司	母公司的控股子公司
贵阳茅台贸易公司	其他
贵州富明行包装有限公司	其他
贵州恒道丹林农业科技开发有限公司	其他
贵州久远物业有限公司	其他
贵州酒业发展有限责任公司	母公司的全资子公司
贵州琨恩生物工程有限公司	其他
贵州茅台（集团）国际旅行社有限公司	其他
贵州茅台（集团）生态农业产业发展有限公司	母公司的全资子公司
贵州茅台醇营销公司	其他
贵州茅台集团电子商务股份有限公司	母公司的控股子公司
贵州茅台集团健康产业有限公司	其他
贵州茅台酒厂（集团）白金酒销售有限责任公司	其他
贵州茅台酒厂（集团）白金酒有限责任公司	其他
贵州茅台酒厂（集团）保健酒业销售有限公司	其他
贵州茅台酒厂（集团）保健酒业有限公司	母公司的全资子公司
贵州茅台酒厂（集团）昌黎葡萄酒业有限公司	母公司的控股子公司
贵州茅台酒厂（集团）对外投资合作管理有限责任公司	母公司的控股子公司
贵州茅台酒厂（集团）贵阳高新置业投资发展有限公司	其他
贵州茅台酒厂（集团）贵阳商务有限责任公司	母公司的全资子公司
贵州茅台酒厂（集团）三亚投资实业有限公司	其他
贵州茅台酒厂（集团）物流有限责任公司	母公司的全资子公司
贵州茅台酒厂（集团）习酒有限责任公司	母公司的控股子公司
贵州茅台酒厂（集团）循环经济产业投资开发有限公司	母公司的全资子公司
贵州茅台酒厂（集团）置业投资发展有限公司	母公司的全资子公司
贵州茅台酒厂集团技术开发公司	母公司的控股子公司
贵州茅台生态农业销售有限责任公司	其他
贵州茅台物流园区粮食收储有限公司	其他
贵州茅台意达广告有限公司	母公司的控股子公司
贵州遵义茅台机场有限责任公司	母公司的控股子公司
贵州省仁怀市申仁包装印务有限责任公司	其他
贵州习酒销售有限责任公司	其他

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
贵州新华羲玻璃有限责任公司	其他
茅台建信（贵州）投资基金（有限合伙）	母公司的控股子公司
茅台建信（贵州）投资基金管理有限公司	母公司的控股子公司
茅台（上海）融资租赁有限公司	母公司的全资子公司
上海贵州茅台实业公司	母公司的全资子公司
上海仁彩印务有限公司	其他
天朝上品酒业（贵州）有限公司	其他
郑州茅台葡萄酒销售有限公司	其他
中国贵州茅台酒厂（集团）文化旅游有限责任公司	母公司的全资子公司
珠海经济特区龙狮瓶盖有限公司	母公司的控股子公司
珠海茅台贸易有限公司	母公司的全资子公司
贵州茅台酒厂（集团）酒店经营管理有限公司	母公司的全资子公司
华贵人寿保险股份有限公司	母公司的参股公司
贵州茅台集团国际贸易（深圳）有限责任公司	母公司的全资子公司
中山市三润打印耗材有限公司	其他
贵州茅台酒个性化定制营销（海外）有限公司	其他
贵州遵义茅台机场空港生态园区投资开发有限责任公司	其他

1. 昌黎茅台葡萄酒经贸有限公司系贵州茅台酒厂（集团）昌黎葡萄酒业有限公司的全资子公司；

2. 贵阳茅台贸易公司系公司母公司的实质控制公司；

3. 贵州富明行包装有限公司系贵州茅台酒厂集团技术开发公司的控股子公司；

4. 贵州恒道丹林农业科技开发有限公司系贵州茅台（集团）生态农业产业发展有限公司的控股子公司；

5. 贵州久远物业有限公司系中国贵州茅台酒厂（集团）文化旅游有限责任公司的控股子公司；

6. 贵州琨恩生物工程有限公司是贵州茅台酒厂（集团）对外投资合作管理有限责任公司的控股子公司；

7. 贵州茅台（集团）国际旅行社有限公司系中国贵州茅台酒厂（集团）文化旅游有限责任公司的全资子公司；

8. 贵州茅台醇营销公司系贵州茅台酒厂集团技术开发公司的全资子公司；

9. 贵州茅台集团健康产业有限公司系贵州茅台酒厂（集团）保健酒业有限责任公司的控股

子公司；

10. 贵州茅台酒厂（集团）白金酒销售有限责任公司系贵州茅台酒厂（集团）白金酒有限责任公司的全资子公司；

11. 贵州茅台酒厂（集团）白金酒有限责任公司系贵州茅台酒厂（集团）保健酒业有限公司的控股子公司；

12. 贵州茅台酒厂（集团）保健酒业销售有限公司系贵州茅台酒厂（集团）保健酒业有限公司的全资子公司；

13. 贵州茅台酒厂（集团）贵阳高新置业投资发展有限公司系贵州茅台酒厂（集团）置业投资发展有限公司的全资子公司；

14. 贵州茅台酒厂（集团）三亚投资实业有限公司系贵州茅台酒厂（集团）置业投资发展有限公司的全资子公司；

15. 贵州茅台生态农业销售有限责任公司系贵州茅台（集团）生态农业产业发展有限公司的全资子公司；

16. 贵州茅台物流园区粮食收储有限公司系贵州茅台酒厂（集团）物流有限责任公司的控股子公司；

17. 贵州省仁怀市申仁包装印务有限责任公司系贵州茅台酒厂集团技术开发公司的控股子公司；

18. 贵州习酒销售有限责任公司系贵州茅台酒厂（集团）习酒有限责任公司的全资子公司；

19. 贵州新华羲玻璃有限责任公司系贵州茅台酒厂集团技术开发公司的控股子公司；

20. 上海仁彩印务有限公司系贵州茅台酒厂集团技术开发公司的参股公司；

21. 天朝上品酒业（贵州）有限公司系贵州茅台酒厂集团技术开发公司的控股子公司；

22. 郑州茅台葡萄酒销售有限公司系贵州茅台酒厂（集团）昌黎葡萄酒业有限公司的全资子公司；

23. 贵州遵义茅台机场空港生态园区投资开发有限责任公司系贵州遵义茅台机场有限责任公司的全资子公司；

24. 中山市三润打印耗材有限公司系珠海经济特区龙狮瓶盖有限公司的控股子公司；

25. 贵州茅台酒个性化定制营销（海外）有限公司系母公司的全资子公司中国贵州茅台酒厂贸易（香港）有限公司的控股子公司。

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	商标使用权	952,843,197.73	718,250,568.32
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	综合服务费	87,167,342.36	50,996,603.40
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	租赁费	359,409.54	
贵州茅台集团电子商务股份有限公司	技术服务费		335,431,476.79
贵州茅台酒厂（集团）物流有限责任公司	货物运输服务	172,004,227.35	142,506,186.87
贵州茅台酒厂集团技术开发公司	租赁费	12,665,122.11	12,275,521.85
贵州茅台酒厂集团技术开发公司	劳务费	165,229,143.49	136,927,025.97
中国贵州茅台酒厂（集团）文化旅游有限责任公司	劳务费		58,053,586.35
贵州省仁怀市申仁包装印务有限责任公司	采购商品	284,756,779.98	327,511,713.39
珠海经济特区龙狮瓶盖有限公司	采购商品	158,566,650.60	143,296,452.22
上海仁彩印务有限公司	采购商品	123,157,382.18	99,300,104.51
贵州富明行包装有限公司	采购商品	82,194,292.66	72,938,992.53
贵州新华羲玻璃有限责任公司	采购商品	70,962,360.37	62,503,453.79
贵州茅台物流园区粮食收储有限公司	采购商品	92,622,251.97	47,791,183.60
贵州茅台（集团）国际旅行社有限公司	劳务费	34,029,505.00	15,000.00
贵州茅台意达广告有限公司	设计服务费	12,963,279.57	14,150.94
昌黎茅台葡萄酒经贸有限公司	采购商品	4,406,724.14	
贵州茅台酒厂（集团）酒店经营管理有限公司	劳务费	49,402,276.93	
贵州茅台生态农业销售有限责任公司	购买商品	172,307.69	
贵州习酒销售有限责任公司	购买商品	31,104,186.66	
贵州茅台酒厂（集团）习酒有限责任公司	接受供水服务	4,589,416.18	
贵州茅台酒厂（集团）贵阳高新置业投资发展有限公司	购买办公楼	19,348,306.00	
华贵人寿保险股份有限公司	购买保险	4,273,616.68	
合计		2,362,817,779.19	2,207,812,020.53

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州茅台集团电子商务股份有限公司	销售商品	1,765,382,718.39	2,090,968,449.57
北京茅台贸易有限责任公司	销售商品	217,584,488.19	192,191,750.43
上海贵州茅台实业公司	销售商品	130,206,158.97	129,195,347.01
贵阳茅台贸易公司	销售商品	51,877,838.14	111,782,294.87
中国贵州茅台酒厂（集团）文化旅游有限责任公司	销售商品	67,601,903.59	91,728,411.11
贵州遵义茅台机场有限责任公司	销售商品	223,553,705.26	31,075,270.09

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州酒业发展有限责任公司	销售商品	15,138,396.06	17,214,345.30
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	销售商品	11,156,198.54	12,333,516.24
贵州省仁怀市申仁包装印务有限责任公司	销售商品	360,383.73	1,034,666.67
贵州新华羲玻璃有限责任公司	销售商品	420,076.04	605,333.33
贵州茅台酒厂（集团）物流有限责任公司	销售商品		346,666.67
贵州茅台酒厂（集团）保健酒业有限公司	销售商品		147,692.31
茅台建信（贵州）投资基金管理有限公司	销售商品		96,000.00
贵州富明行包装有限公司	销售商品	240,484.53	73,846.15
贵州茅台酒厂集团技术开发公司	销售商品		20,676.92
贵州茅台酒厂（集团）贵阳高新置业投资发展有限公司	销售商品		14,769.23
茅台（上海）融资租赁有限公司	销售商品		14,769.23
贵州茅台酒个性化定制营销（海外）有限公司	销售商品	49,441,432.71	
贵州茅台酒厂（集团）习酒有限责任公司	提供蒸汽服务	36,164,407.50	
贵州茅台酒厂（集团）习酒有限责任公司	销售商品	5,014,340.75	
中山市三润打印耗材有限公司	销售商品	259,410.78	
贵州茅台（集团）生态农业产业发展有限公司	销售商品	5,966,644.21	
贵州茅台酒厂（集团）酒店经营管理有限公司	销售商品	6,345,437.92	
珠海经济特区龙狮瓶盖有限公司	销售商品	460,728.56	
贵州恒道丹林农业科技开发有限公司	销售商品	100,344.83	
<u>合计</u>		<u>2,587,275,098.70</u>	<u>2,678,843,805.13</u>

（3）其他关联交易

1）接受租赁服务

根据 2002 年 2 月 5 日公司与中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司签订的《土地使用权租赁协议》，中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司将土地使用权租赁给本公司，本报告期租金为 4,523,090.00 元。

根据 2016 年 3 月 23 日公司与中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司签订的《房屋租赁协议》，中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司将生产经营用房租赁给本公司，本报告期租金为 19,009,625.09 元。

2）提供或获得资金并收取或支付利息等

公司控股子公司贵州茅台集团财务公司与中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司及其下属子公司开展存款、贷款、贴现及保函业务，本报告期开展业务如下：

“获得资金”为各关联方在贵州茅台集团财务有限公司的存款余额；“支付利息”为贵州茅台集团财务有限公司向关联方支付的存款利息；“手续费及佣金收入”为贵州茅台集团财务

有限公司向关联方办理业务，提供服务，按照规定收取的手续费及佣金；“利息收入”为贵州茅台集团财务有限公司向关联方提供贷款业务按照规定收取的利息；“发放贷款及垫款”为贵州茅台集团财务有限公司向关联方提供贷款余额。

①获得资金（吸收存款及同业存放）

序号	关联方名称	期末金额
1	贵州茅台酒厂（集团）酒店经营管理有限公司	25,600,211.75
2	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	4,095,345,759.96
3	贵州茅台酒厂（集团）保健酒业有限公司	19,228,476.64
4	贵州茅台生态农业销售有限责任公司	308,001.97
5	贵州恒道丹林农业科技开发有限公司	191,392.09
6	贵州茅台（集团）生态农业产业发展有限公司	2,236,091.02
7	贵州琨恩生物工程有限公司	2,047,485.71
8	中国贵州茅台酒厂（集团）文化旅游有限责任公司	108,634,553.09
9	贵州茅台酒厂（集团）白金酒销售有限责任公司	298,401,434.22
10	贵州茅台物流园区粮食收储有限公司	79,800,566.05
11	贵州茅台意达广告有限公司	44,246,401.18
12	贵州茅台酒厂（集团）物流有限责任公司	235,556,599.17
13	贵州茅台酒厂（集团）循环经济产业投资开发有限公司	13,160,015.59
14	贵州遵义茅台机场有限责任公司	266,062,365.82
15	贵州遵义茅台机场空港生态园区投资开发有限责任公司	16,525,522.76
16	贵州省仁怀市申仁包装印务有限公司	160,117,311.11
17	贵州茅台酒厂（集团）保健酒业销售有限公司	199,740,516.13
18	贵州茅台醇营销公司	317,095,147.00
19	贵州茅台酒厂集团技术开发公司	1,345,685,892.30
20	贵州茅台酒厂（集团）习酒有限责任公司	87,592,960.64
21	贵州习酒销售有限责任公司	2,339,022,705.68
22	茅台建信（贵州）投资基金（有限合伙）	35,652.27
23	茅台建信（贵州）投资基金管理有限公司	137,514.51
24	贵州茅台酒厂（集团）贵阳高新置业投资发展有限公司	160,286,889.84
25	贵州茅台酒厂（集团）置业投资发展有限公司	1,898,580.85
26	贵州茅台酒厂（集团）对外投资合作管理有限责任公司	18,722,168.75
27	天朝上品酒业（贵州）有限公司	260,624,399.79
28	贵州富明行包装有限公司	1,607,459.44
29	贵州新华羲玻璃有限责任公司	4,958,801.94

序号	关联方名称	期末金额
30	贵州茅台酒厂（集团）白金酒有限责任公司	915,214.38
31	贵阳茅台贸易公司	141,642,994.64
32	贵州茅台（集团）国际旅行社有限公司	4,107,768.14
33	贵州久远物业有限公司	24,182,261.47
34	贵州茅台酒厂（集团）贵阳商务有限责任公司	7,465,877.99
35	贵州酒业发展有限责任公司	15,860,958.17
36	贵州茅台酒厂（集团）三亚投资实业有限公司	38,383,199.48
37	珠海经济特区龙狮瓶盖有限公司	12,218,226.14
38	茅台（上海）融资租赁有限公司	5,111.17
39	上海贵州茅台实业公司	60,901,341.13
40	贵州茅台酒厂（集团）昌黎葡萄酒业有限公司	12,130,480.04
41	昌黎茅台葡萄酒经贸有限公司	4,050,244.62
42	贵州茅台集团健康产业有限公司	2,980,145.50
43	北京茅台贸易有限责任公司	83,681,664.67
44	贵州茅台集团电子商务股份有限公司	959,615,520.55
	合计	<u>11,473,011,885.36</u>

②支付利息（利息支出）

序号	关联方名称	本期发生额
1	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	77,573,254.23
2	贵州茅台集团电子商务股份有限公司	1,461,791.68
3	北京茅台贸易有限责任公司	401,970.32
4	贵州恒道丹林农业科技开发有限公司	26,075.93
5	贵州茅台集团健康产业有限公司	62,108.92
6	贵州茅台酒厂集团技术开发公司	9,506,490.75
7	昌黎茅台葡萄酒经贸有限公司	27,182.34
9	贵州茅台酒厂（集团）昌黎葡萄酒业有限公司	19,779.11
10	郑州茅台葡萄酒销售有限公司	45.28
11	上海贵州茅台实业公司	284,813.40
12	珠海茅台贸易有限公司	34,260.65
13	珠海经济特区龙狮瓶盖有限公司	56,391.33
14	贵州酒业发展有限责任公司	16,686.84
15	中国贵州茅台酒厂（集团）文化旅游有限责任公司	1,499,220.38
16	贵州久远物业有限公司	437,706.41

序号	关联方名称	本期发生额
17	贵阳茅台贸易公司	1,795,157.47
18	贵州茅台酒厂（集团）白金酒有限责任公司	2,678.85
19	贵州新华羲玻璃有限责任公司	31,260.79
20	贵州富明行包装有限公司	49,420.42
21	天朝上品酒业（贵州）有限公司	1,179,921.37
22	贵州茅台酒厂（集团）习酒有限责任公司	139,323.11
23	贵州茅台酒厂（集团）保健酒业销售有限公司	290,738.42
24	贵州省仁怀市申仁包装印务有限公司	171,067.09
25	贵州茅台意达广告有限公司	1,248,158.69
26	贵州茅台醇营销公司	4,544,005.63
27	贵州茅台物流园区粮食收储有限公司	63,870.84
28	贵州琨恩生物工程有限公司	32,899.90
29	贵州茅台生态农业销售有限责任公司	156,209.85
30	贵州遵义茅台机场有限责任公司	856,522.07
31	广州市茅台贸易有限公司	18,161.44
32	贵州茅台酒厂（集团）保健酒业有限责任公司	64,676.77
33	贵州茅台集团国际贸易（深圳）有限责任公司	49,040.64
34	贵州茅台（集团）生态农业产业发展有限公司	11,293.81
35	茅台（上海）融资租赁有限公司	20.70
36	茅台建信（贵州）投资基金（有限合伙）	144.31
37	茅台建信（贵州）投资基金管理有限公司	232.81
38	贵州茅台酒厂（集团）物流有限责任公司	4,391,509.76
39	贵州茅台酒厂（集团）循环经济产业投资开发有限公司	100,551.21
40	贵州茅台（集团）国际旅行社有限公司	10,835.18
41	贵州茅台酒厂（集团）三亚投资实业有限公司	533,708.69
42	贵州茅台酒厂（集团）贵阳高新置业投资发展有限公司	424,111.99
43	贵州茅台酒厂（集团）置业投资发展有限公司	3,649.89
44	贵州遵义茅台机场空港生态园区投资开发有限责任公司	39,522.76
45	贵州茅台酒厂（集团）贵阳商务有限责任公司	105,230.32
46	贵州茅台酒厂（集团）对外投资合作管理有限责任公司	287,749.34
47	贵州茅台酒厂（集团）白金酒销售有限责任公司	3,170,291.80
48	贵州习酒销售有限责任公司	25,137,824.60
49	贵州茅台酒厂（集团）酒店经营管理有限公司	211.75
	<u>合计</u>	<u>136,317,779.84</u>

③利息收入

项目	关联方名称	本期发生额
贷款利息收入	贵州茅台酒厂(集团)昌黎葡萄酒业有限公司	888,552.47
贷款利息收入	珠海经济特区龙狮瓶盖有限公司	521,863.23
	<u>合计</u>	<u>1,410,415.70</u>

④手续费及佣金收入

关联方名称	本期发生额
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	849,056.60
贵州茅台(集团)生态农业产业发展有限公司	28,301.89
<u>合计</u>	<u>877,358.49</u>

⑤发放贷款及垫款

关联方名称	期末金额
贵州茅台酒厂(集团)昌黎葡萄酒业有限公司	30,000,000.00
珠海经济特区龙狮瓶盖有限公司	7,000,000.00
<u>合计</u>	<u>37,000,000.00</u>
减: 贷款减值准备	925,000.00
发放贷款及垫款账面价值	36,075,000.00

⑥委托贷款

贷款单位	期末金额
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司 贵州茅台酒厂(集团)贵阳高新置业投资发展有限公司	300,000,000.00
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司 贵州茅台酒厂(集团)三亚投资实业有限公司	150,000,000.00
贵州茅台(集团)生态农业产业发展有限公司 贵州恒道丹林农业科技开发有限公司	10,000,000.00

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	贵州习酒销售有限责任公司	4,566,039.48			
其他应收款	贵州茅台(集团)生态农业产业发展有限公司	6,921,307.28			

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	贵州茅台集团电子商务股份有限公司	724,105.00	335,621,476.79
其他应付款	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	629,223,412.95	288,033,812.40
其他应付款	贵州茅台酒厂集团技术开发公司	61,177,481.59	148,288,865.78
其他应付款	中国贵州茅台酒厂（集团）文化旅游有限责任公司	10,464,454.27	58,039,597.72
其他应付款	贵州茅台酒厂（集团）物流有限责任公司	7,077,030.80	8,611,121.09
其他应付款	贵州省仁怀市申仁包装印务有限责任公司	1,032,036.68	1,032,036.68
其他应付款	上海仁彩印务有限公司	1,001,744.38	1,001,744.38
其他应付款	珠海经济特区龙狮瓶盖有限公司	503,250.14	503,250.14
其他应付款	贵州茅台物流园区粮食收储有限公司	400,000.00	400,000.00
其他应付款	贵州富明行包装有限公司	310,000.00	310,000.00
其他应付款	贵州新华羲玻璃有限责任公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	贵州茅台酒厂（集团）习酒有限责任公司	1,055,479.45	31,944.07
其他应付款	贵州遵义茅台机场有限责任公司	7,722,900.00	
其他应付款	贵州茅台（集团）国际旅行社有限公司	3,851,072.00	
其他应付款	北京茅台贸易有限责任公司	950,000.00	
其他应付款	贵州茅台酒厂（集团）酒店经营管理有限公司	627,358.48	
其他应付款	贵州茅台酒厂（集团）保健酒业有限公司	591,695.00	
其他应付款	上海贵州茅台实业公司	505,000.00	
其他应付款	贵州酒业发展有限责任公司	300,000.00	
其他应付款	贵阳茅台贸易公司	300,000.00	
其他应付款	贵州茅台意达广告有限公司	167,947.50	
预收款项	贵州茅台集团电子商务股份有限公司	71,781,197.08	38,834,171.00
预收款项	贵州遵义茅台机场有限责任公司	53,403,255.00	35,753,759.00
预收款项	北京茅台贸易有限责任公司	31,339,980.00	5,272,068.00
预收款项	上海贵州茅台实业公司	9,597,356.00	2,839,138.00
预收款项	贵阳茅台贸易公司	1,371,106.92	2,824,958.00
预收款项	贵州酒业发展有限责任公司		55,140.00
预收款项	中国贵州茅台酒厂（集团）文化旅游有限责任公司	8,025,310.00	
预收款项	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	3,612,818.00	
预收款项	贵州茅台意达广告有限公司	239,999.56	
应付账款	贵州省仁怀市申仁包装印务有限责任公司	28,471,219.49	
应付账款	贵州新华羲玻璃有限责任公司	2,930,881.94	
应付账款	贵州富明行包装有限公司	530,193.44	
应付账款	贵州茅台酒厂（集团）物流有限责任公司	8,322,500.64	

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	贵州茅台酒厂（集团）酒店经营管理有限公司	3,067,671.61	
应付账款	贵州茅台意达广告有限公司	3,150,000.00	
应付利息	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	22,606,673.20	13,048,283.20
应付利息	贵州习酒销售有限责任公司	10,818,327.76	5,362,138.90
应付利息	贵州茅台酒厂集团技术开发公司	3,338,958.38	2,266,498.32
应付利息	贵州茅台酒厂（集团）物流有限责任公司		573,166.67
应付利息	贵阳茅台贸易公司		481,288.90
应付利息	贵州茅台意达广告有限公司	1,078,978.37	373,987.52
应付利息	贵州茅台醇营销公司	710,233.34	238,333.33
应付利息	贵州茅台酒厂（集团）对外投资合作管理有限责任公司	242,687.50	231,400.00
应付利息	贵州茅台生态农业销售有限责任公司		203,652.80
应付利息	贵州久远物业有限公司	305,911.14	187,470.82
应付利息	中国贵州茅台酒厂（集团）文化旅游有限责任公司	503,495.83	155,312.50
应付利息	贵州茅台集团健康产业有限公司		96,000.00
应付利息	贵州茅台酒厂（集团）白金酒销售有限责任公司	2,964,375.00	95,625.00
应付利息	上海贵州茅台实业公司	195,375.00	58,500.00
应付利息	贵州茅台（集团）生态农业产业发展有限公司		37,583.33
应付利息	贵州茅台酒厂（集团）贵阳商务有限责任公司	5,436.32	5,352.38

注：公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司吸收关联方存款、对关联方发放贷款及垫款情况已在“十一、关联方关系及交易（六）关联方交易 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易（3）其他关联交易”披露。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1. 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）利润分配情况

拟分配的利润或股利	18,263,859,814.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	18,263,859,814.20

十四、其他重要事项

公司报告期无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表项目注释

（一）应收票据及应收账款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收账款	8,070,882,641.67	5,259,884,003.02
<u>合计</u>	<u>8,070,882,641.67</u>	<u>5,259,884,003.02</u>

2. 应收账款

（1）应收账款分类披露

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,070,882,641.67	100.00			8,070,882,641.67	5,259,884,003.02	100.00			5,259,884,003.02
其中：关联方及备用金	8,070,882,641.67	100.00			8,070,882,641.67	5,259,884,003.02	100.00			5,259,884,003.02
单项金额不重大										

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 (%)	
但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,070,882,641.67	100.00			8,070,882,641.67	5,259,884,003.02	100.00			5,259,884,003.02

(2) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备期末余额
贵州茅台酒销售有限公司	7,263,313,094.67	1 年以内	89.99	
贵州茅台酱香酒营销有限公司	807,569,547.00	1 年以内	10.01	
合计	8,070,882,641.67		100.00	

(二) 其他应收款

1. 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	794,734,811.22	736,596,486.64
应收股利		
其他应收款	122,798,086.20	80,717,852.98
合计	917,532,897.42	817,314,339.62

2. 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
银行存款利息	794,734,811.22	736,596,486.64
合计	794,734,811.22	736,596,486.64

3. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	125,711,345.19	100.00	2,913,258.99	2.32	82,809,214.41	100.00	2,091,361.43	2.53
其中：关联方及备用金组合	120,213,930.10	95.63			77,111,799.32	93.12		
账龄分析法	5,497,415.09	4.37	2,913,258.99	52.99	5,697,415.09	6.88	2,091,361.43	36.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合计	<u>125,711,345.19</u>	<u>100.00</u>	<u>2,913,258.99</u>		<u>82,809,214.41</u>		<u>2,091,361.43</u>	<u>80,717,852.98</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		计提比例 (%)	
	其他应收款	坏账准备		
1-2 年（含 2 年）	37,951.22	3,795.12		10.00
3-4 年（含 4 年）	5,100,000.00	2,550,000.00		50.00
5 年以上	359,463.87	359,463.87		100.00
合计	<u>5,497,415.09</u>	<u>2,913,258.99</u>		

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,193,812.28	4,258,243.85
往来款项	120,517,532.91	78,550,970.56
合计	<u>125,711,345.19</u>	<u>82,809,214.41</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	1,021,897.56
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	200,000.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
贵州茅台酒销售有限公司	往来款项	85,106,119.97	1年以内	67.70	
贵州茅台酱香酒营销有限公司	往来款项	15,603,796.73	1年以内	12.41	
贵州茅台(集团)生态农业产业发展有限公司	往来款项	6,921,307.28	1年以内	5.51	
王云沙	备用金	795,404.40	2至3年	0.63	
叶征江	备用金	624,200.00	1年以内	0.50	
合计		<u>109,050,828.38</u>		<u>86.75</u>	

(三) 长期股权投资

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	753,028,429.80		753,028,429.80	753,028,429.80		753,028,429.80
合计	<u>753,028,429.80</u>		<u>753,028,429.80</u>	<u>753,028,429.80</u>		<u>753,028,429.80</u>

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
贵州茅台酒销售有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
贵州茅台酒进出口有限责任公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
贵州茅台集团财务有限公司	408,000,000.00			408,000,000.00		

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
国酒茅台定制营销（贵州）有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
北京友谊使者商贸有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
贵州茅台酒巴黎贸易有限公司	80,728,429.80			80,728,429.80		
贵州赖茅酒业有限公司	17,200,000.00			17,200,000.00		
贵州茅台酱香酒营销有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>753,028,429.80</u>			<u>753,028,429.80</u>		

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,730,287,702.13	6,628,879,468.06	21,879,243,698.14	5,554,041,815.49
其他业务	72,869,210.12	86,719,099.10	43,043,278.22	25,773,645.18
<u>合计</u>	<u>25,803,156,912.25</u>	<u>6,715,598,567.16</u>	<u>21,922,286,976.36</u>	<u>5,579,815,460.67</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	49,115,297,435.46	7,107,904,706.58
<u>合计</u>	<u>49,115,297,435.46</u>	<u>7,107,904,706.58</u>

十六、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,808,930.93	
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）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-513,575,302.78	
非经常性损益合计	-515,384,233.71	
减：所得税影响金额	-128,846,058.43	

非经常性损益明细	金额	说明
扣除所得税影响后的非经常性损益	-386,538,175.28	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-381,818,385.38	
归属于少数股东的非经常性损益	-4,719,789.90	

（二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	34.46	28.02	28.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.84	28.33	28.33

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。