

贵州茅台酒股份有限公司

600519

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议，其中，亲自出席的 10 人，授权委托其他董事出席的 1 人（董事谭定华先生因工作原因未能亲自出席会议，授权委托董事吕云怀先生代为出席并行使表决权）。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人袁仁国先生、主管会计工作负责人何英姿女士及会计机构负责人（会计主管人员）汪智明先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	8
第六节	股份变动及股东情况.....	13
第七节	优先股相关情况.....	15
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	16
第九节	财务报告（未经审计）.....	17
第十节	备查文件目录.....	72

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司	指	贵州茅台酒股份有限公司
报告期	指	2014 年初至半年度期末的期间
本报告	指	2014 年半年度报告

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	贵州茅台酒股份有限公司
公司的中文名称简称	贵州茅台
公司的外文名称	Kweichow Moutai Co., Ltd.
公司的法定代表人	袁仁国

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	樊宁屏	汪智明
联系地址	贵州省仁怀市茅台镇	贵州省仁怀市茅台镇
电话	0852-2386002	0852-2386002
传真	0852-2386005	0852-2386005
电子信箱	fnp@moutaichina.com	fnp@moutaichina.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省仁怀市茅台镇
公司注册地址的邮政编码	564501
公司办公地址	贵州省仁怀市茅台镇
公司办公地址的邮政编码	564501
公司网址	http://www.moutaichina.com
电子信箱	fnp@moutaichina.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	贵州茅台	600519

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	14,321,628,403.09	14,127,867,191.11	1.37
归属于上市公司股东的净利润	7,229,853,849.52	7,247,944,730.16	-0.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,249,964,632.09	7,442,733,784.56	-2.59
经营活动产生的现金流量净额	4,288,743,348.50	5,215,024,506.91	-17.76
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	45,277,074,669.22	42,622,216,487.81	6.23
总资产	55,218,131,505.51	55,454,150,677.05	-0.43

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	6.33	6.35	-0.25
稀释每股收益(元/股)	6.33	6.35	-0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	6.35	6.52	-2.59
加权平均净资产收益率(%)	15.64	19.19	减少 3.55 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	15.68	19.70	减少 4.02 个百分点

注：公司 2013 年半年度基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益均按照公司根据 2013 年度股东大会决议实施 2013 年度利润分配方案后的股本总数 114,199.80 万股重新计算。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-5,620,616.80
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	172,085.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,349,505.94
少数股东权益影响额(税后)	737,745.73
所得税影响额	6,949,509.44
合计	-20,110,782.57

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，面对世界经济复苏乏力、国内经济下行压力加大、白酒行业供大于求、整个白酒行业继续深度调整的复杂环境，公司董事会紧紧围绕战略目标，严格按照《公司法》、《证券法》等法律规定及《公司章程》赋予的职权开展工作，严格执行了股东大会各项决议，公司在提升管理、优化结构、深耕市场等方面做了大量的工作，取得了来之不易的成绩。

报告期内，公司共生产茅台酒及系列产品基酒 35,819.73 吨；实现营业收入 1,432,162.84 万元，同比增长 1.37%；实现营业利润 1,025,097.70 万元，同比下降 1.41%；实现净利润 722,985.38 万元，同比下降 0.25%。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	14,321,628,403.09	14,127,867,191.11	1.37
营业成本	987,543,281.35	932,566,677.02	5.90
销售费用	646,806,094.27	799,796,571.35	-19.13
管理费用	1,492,808,431.34	1,151,877,819.89	29.60
财务费用	-53,889,235.74	-238,790,533.41	不适用
经营活动产生的现金流量净额	4,288,743,348.50	5,215,024,506.91	-17.76
投资活动产生的现金流量净额	-2,998,755,133.48	-2,381,583,472.52	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-5,105,391,867.62	-6,790,393,654.46	不适用
研发支出	336,213,860.00	344,718,933.00	-2.47

注：相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明见本报告全文“第九节 财务报告 十二、补充资料（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明”。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒类	14,321,606,839.81	987,523,433.61	93.10	1.37	5.89	减少 0.30 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
茅台酒	13,754,184,963.84	781,574,806.28	94.32	2.72	7.48	减少 0.25 个百分点
系列酒	567,421,875.97	205,948,627.33	63.70	-23.08	0.28	减少 8.46 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	14,007,877,040.44	1.91
国外	313,729,799.37	-17.92

(三) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州茅台酒销售有限公司	酒、饮料及茶叶批发	1,000.00	2,553,373.00	1,626,087.55	1,398,359.43	1,020,851.21	763,957.50

3、非募集资金项目情况

(1)、根据公司 2011 年度的股东大会决议,公司拟用 358,316.00 万元投资建设酱香系列酒制酒技改工程及配套设施项目。截止报告期末,共投入资金 89,633.14 万元,完成计划投资的 25.02%。

(2)、根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议,公司拟用 413,900.00 万元投资建设中华片区第一期茅台酒技改工程及配套设施项目。截止报告期末,共投入资金 278,573.94 万元,完成计划投资的 67.30%。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据公司 2013 年度股东大会审议通过的《公司 2013 年度利润分配预案》,公司以 2013 年年末总股本 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)。该利润分配已于 2014 年 6 月实施完毕。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	母公司	接受专利、商标等使用权	商标使用权	协议价		150,867,614.08	100	现金支付		
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	母公司	接受劳务	综合服务	协议价		17,070,459.38	100	现金支付		
贵州佰酒汇电子商务有限公司	其他	销售商品	销售产品、商品	参考向非关联方销售产品价格的基础上由本次交易双方协商确定		147,547,514.53	1.03	现金支付		
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	销售商品	销售产品、商品	销售价格与公司其他非关联经销商的购货价格相同		55,759,529.06	0.39	现金支付		
北京茅台贸易有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售产品、商品	销售价格与公司其他非关联经销商的购货价格相同		49,603,497.44	0.35	现金支付		
深圳市茅台	母公司	销售	销售	销售价格与公司其		18,961,448.72	0.13	现金		

贸易有限公司	的全资子公司	商品	产品、商品	他非关联经销商的购货价格相同				支付		
贵州茅台酒厂(集团)海南有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售产品、商品	销售价格与公司其他非关联经销商的购货价格相同		8,551,418.80	0.06	现金支付		
上海贵州茅台王子酒业有限公司	其他	销售商品	销售产品、商品	销售价格与公司其他非关联经销商的购货价格相同		6,149,004.27	0.04	现金支付		
贵阳茅台贸易公司	其他	销售商品	销售产品、商品	销售价格与公司其他非关联经销商的购货价格相同		5,105,747.01	0.04	现金支付		
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司贵阳办事处招待所	其他	销售商品	销售产品、商品	销售价格与公司其他非关联经销商的购货价格相同		4,442,282.05	0.03	现金支付		
珠海茅台贸易有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售产品、商品	销售价格与公司其他非关联经销商的购货价格相同		578,153.85	0.004	现金支付		
广州市茅台贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售产品、商品	销售价格与公司其他非关联经销商的购货价格相同		69,538.46	0.0005	现金支付		
合计					/	/	464,706,207.65		/	/

(二) 其他关联交易

1) 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 2,200,000.00 元。

2) 根据 2010 年 10 月 27 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 10,000,000.00 元。

3) 提供或获得资金并收取或支付利息等

“获得资金”金额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或贴现业务按照规定收取的利息；“委托贷款”为贵州茅台集团财务有限公司向关联方提供委托贷款服务。(单位：元 币种：人民币)

获得资金(吸收存款及同业存放)

关联方	2014 年 6 月 30 日
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	3,578,015,444.41
贵州茅台酒厂集团技术开发公司	143,844,063.68
遵义市产业投资股份有限公司	140,002,997.39
贵州茅台酒厂(集团)习酒有限责任公司	94,797,410.07
贵州仁怀茅台机场有限责任公司	70,153,536.20
北京茅台贸易有限责任公司	44,421,811.02
贵州茅台酒厂(集团)循环经济产业投资开发有限公司	30,209,875.89
贵州茅台酒厂(集团)保健酒业销售有限公司	15,620,925.67

贵阳茅台贸易公司	13,997,963.20
贵州茅台酒厂(集团)贵阳高新置业投资发展有限公司	6,251,555.10
深圳市茅台贸易有限公司	4,601,275.26
贵州茅台酒厂(集团)保健酒业有限公司	2,966,511.46
上海贵州茅台实业公司	2,054,553.09
贵州习酒销售有限责任公司	1,844,363.81
上海贵州茅台王子酒业有限公司	701,685.66
贵州茅台酒厂(集团)置业投资发展有限公司	363,522.73
贵州茅台醇营销公司	110,481.97
贵州茅台酒厂(集团)昌黎葡萄酒业有限公司	63,037.75
合 计	4,150,021,014.36

支付利息(利息支出)

关联方	本报告期
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	25,735,812.07
遵义市产业投资股份有限公司	1,775,708.50
贵州茅台酒厂集团技术开发公司	511,968.44
贵州茅台酒厂(集团)习酒有限责任公司	230,526.99
贵州茅台酒厂(集团)循环经济产业投资开发有限公司	209,875.89
贵州仁怀茅台机场有限责任公司	153,536.20
贵阳茅台贸易公司	79,103.74
北京茅台贸易有限责任公司	41,955.55
贵州习酒销售有限责任公司	16,330.82
贵州茅台醇营销公司	15,014.54
贵州茅台酒厂(集团)保健酒业销售有限公司	11,973.68
贵州茅台酒厂(集团)贵阳高新置业投资发展有限公司	8,445.41
贵州茅台酒厂(集团)保健酒业有限公司	6,498.72
上海贵州茅台实业公司	3,214.75
上海贵州茅台王子酒业有限公司	1,363.76
深圳市茅台贸易有限公司	1,275.26
贵州茅台酒厂(集团)置业投资发展有限公司	1,069.80
贵州茅台酒厂(集团)昌黎葡萄酒业有限公司	259.97
合 计	28,803,934.09

委托贷款

交易关系	关联方	本报告期
委托方	中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	40,000,000.00
借款方	贵州茅台酒厂(集团)贵阳高新置业投资发展有限公司	40,000,000.00

手续费及佣金收入

关联方	本报告期
贵州茅台酒厂(集团)贵阳高新置业投资发展有限公司	160,000.00
合 计	160,000.00

利息收入

项目	关联方	本报告期
贷款利息收入	贵州茅台酒厂(集团)习酒有限责任公司	283,333.33
贷款利息收入	贵州茅台酒厂(集团)昌黎葡萄酒业有限公司	132,222.22
	小 计	415,555.55
贴现利息收入	贵州茅台酒厂集团技术开发公司	552,500.00
	合 计	968,055.55

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承 诺 背 景	承 诺 类 型	承 诺 方	承 诺 内 容	承 诺 时 间 及 期 限	是 否 有 履 行 期 限	是 否 及 时 严 格 履 行	如 未 能 及 时 履 行 应 说 明 未 完 成 履 行 的 具 体 原 因	如 未 能 及 时 履 行 应 说 明 下 一 步 计 划
与 股 改 相 关 的 承 诺	其 他	中 国 贵 州 茅 台 酒 厂 (集 团) 有 限 公 司	股 权 激 励 承 诺 : 股 权 分 置 改 革 完 成 后 , 公 司 将 根 据 国 家 相 关 政 策 和 规 定 制 定 对 管 理 层 和 核 心 技 术 团 队 的 股 权 激 励 办 法 。	2017 年 12 月 底 前 推 进 制 定 对 公 司 管 理 层 和 核 心 技 术 团 队 的 股 权 激 励 办 法	是	是		

说明：2014 年 7 月 30 日，公司接到了控股股东中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司(简称“茅台集团公司”)的通知，考虑到相关承诺事项的特殊性和公司发展的需要，茅台集团公司将根据有关法律法规的规定，于 2017 年 12 月底前推进制定对公司管理层和核心技术团队的股权激励办法，报经相关部门批准后，提交公司股东大会审议通过后实施。(详见 2014 年 7 月 31 日披露的《公司关于控股股东承诺及履行情况公告》，公告编号：临 2014-019)

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

九、公司治理情况

自上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立健全公司法人

治理结构，积极推动公司治理结构的优化，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。公司制订了相关规章制度并持续进行修订和完善，各项制度得到有效执行。公司股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明、各司其职、运作规范，公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，各专门委员会按照职责开展工作，独立董事依照规定对相关事项发表了独立意见，充分发挥了作用。总体而言，公司的治理情况基本符合法律法规及有关上市公司治理规范性文件的规定和要求。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
二、无限售条件流通股	1,038,180,000	100		103,818,000			103,818,000	1,141,998,000	100
1、人民币普通股	1,038,180,000	100		103,818,000			103,818,000	1,141,998,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,038,180,000	100		103,818,000			103,818,000	1,141,998,000	100

2、股份变动情况说明

根据公司 2013 年度股东大会审议通过的《公司 2013 年度利润分配预案》，公司以 2013 年年末总股本 103,818 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）。本次利润分配方案实施完毕后，公司股份增加 103,818,000 股，变动后股份总数为 1,141,998,000 股。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					56,552	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	国有法人	61.99	707,974,504	64,361,319		无
贵州茅台酒厂集团技术开发公司	其他	2.91	33,283,716	3,025,792		无
易方达资产管理(香港)有限公司－客户资金(交易所)	其他	1.03	11,771,427	6,607,733		未知
UBS AG	其他	0.73	8,339,872	2,024,632		未知
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	其他	0.71	8,089,985	1,775,442		未知
交通银行－易方达 50 指数证券投资基金	其他	0.70	7,996,647	1,031,261		未知
生命人寿保险股份有限公司－万能 H	其他	0.54	6,208,924	564,448		未知
南方东英资产管理有限公司－南方富时中国 A50ETF	其他	0.44	5,044,040	1,412,900		未知
GIC PRIVATE LIMITED	其他	0.41	4,731,511	3,225,765		未知
中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.38	4,285,227	174,672		未知

前十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的数量	股份种类
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	707,974,504	人民币普通股
贵州茅台酒厂集团技术开发公司	33,283,716	
易方达资产管理(香港)有限公司－客户资金(交易所)	11,771,427	
UBS AG	8,339,872	
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	8,089,985	
交通银行－易方达 50 指数证券投资基金	7,996,647	
生命人寿保险股份有限公司－万能 H	6,208,924	
南方东英资产管理有限公司－南方富时中国 A50ETF	5,044,040	
GIC PRIVATE LIMITED	4,731,511	
中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	4,285,227	
上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述股东中，中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司与贵州茅台酒厂集团技术开发公司之间存在关联关系，除此之外，本公司未知其它股东之间的关联关系、是否为一行动人。	

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

三、其他说明

公司董事会于 2014 年 4 月 29 日收到公司独立董事程文鼎先生递交的书面辞职报告，程文鼎先生因年龄原因自愿辞去公司独立董事职务，同时一并辞去公司董事会提名委员会委员职务。程文鼎先生辞职导致公司独立董事成员不足董事会成员的三分之一，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，程文鼎先生的辞职申请应当在新任独立董事填补其缺额后生效。在公司股东大会选举出新任独立董事之前，程文鼎先生仍应当按照法律、行政法规及公司《章程》的相关规定，继续履行公司独立董事及董事会提名委员会委员职责。

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 年 6 月 30 日

编制单位:贵州茅台酒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	21,095,077,301.21	25,185,009,331.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	299,692,582.10	296,084,005.00
应收账款	(四)	2,220,278.99	927,222.79
预付款项	(六)	3,864,638,855.50	4,304,579,299.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(三)	40,227,055.55	188,599,147.23
应收股利			
其他应收款	(五)	95,846,344.88	119,574,188.82
买入返售金融资产			
存货	(七)	13,240,654,522.65	11,836,810,239.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		38,638,356,940.88	41,931,583,434.23
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款	(八)		90,527,500.00
可供出售金融资产			
持有至到期投资	(九)	65,000,000.00	50,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(十)	6,750,000.00	4,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	(十一)	8,917,854,215.12	8,523,256,960.11
在建工程	(十二)	2,921,492,322.62	456,328,292.13

工程物资	(十三)	1,224,766.15	1,725,110.46
固定资产清理	(十四)	260,558.50	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	3,700,019,421.59	3,563,308,110.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十六)	6,799,810.74	8,048,744.96
递延所得税资产	(十七)	960,373,469.91	825,372,524.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,579,774,564.63	13,522,567,242.82
资产总计		55,218,131,505.51	55,454,150,677.05
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	(十九)	4,150,021,014.36	2,773,189,099.54
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(二十)	300,447,845.04	284,748,288.89
预收款项	(二十一)	544,093,908.06	3,045,113,586.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十二)	206,743,735.74	260,284,491.74
应交税费	(二十三)	2,044,133,978.80	3,311,880,890.49
应付利息	(二十四)	33,684,820.81	27,383,888.89
应付股利			
其他应付款	(二十五)	1,297,059,321.48	1,604,688,158.14
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		8,576,184,624.29	11,307,288,403.79
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(二十六)	17,770,000.00	17,770,000.00
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		17,770,000.00	17,770,000.00
负债合计		8,593,954,624.29	11,325,058,403.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(二十七)	1,141,998,000.00	1,038,180,000.00
资本公积	(二十八)	1,374,964,415.72	1,374,964,415.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十九)	5,276,552,448.52	4,220,803,927.18
一般风险准备	(三十)	28,596,286.27	13,296,286.27
未分配利润	(三十一)	37,454,963,518.71	35,974,971,858.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		45,277,074,669.22	42,622,216,487.81
少数股东权益		1,347,102,212.00	1,506,875,785.45
所有者权益合计		46,624,176,881.22	44,129,092,273.26
负债和所有者权益 总计		55,218,131,505.51	55,454,150,677.05

法定代表人：袁仁国 主管会计工作负责人：何英姿 会计机构负责人：汪智明

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		8,894,292,603.37	11,767,534,482.50
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	86,303,837.51	1,729,192.00
预付款项		3,412,969,200.58	4,034,783,748.50
应收利息		73,773,333.31	23,128,763.87
应收股利		6,276,208,404.84	2,750,000.00

其他应收款	(二)	89,982,018.67	114,300,862.98
存货		13,079,086,102.63	11,571,385,597.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		31,912,615,500.91	27,515,612,647.04
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		50,000,000.00	50,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(三)	446,600,000.00	446,600,000.00
投资性房地产			
固定资产		8,543,415,620.68	8,187,974,236.13
在建工程		2,921,492,322.62	456,328,292.13
工程物资		1,224,766.15	1,725,110.46
固定资产清理		260,558.50	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,698,697,088.25	3,561,823,777.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,572,554.33	6,098,161.32
递延所得税资产		254,569,954.10	226,274,449.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,920,832,864.63	12,936,824,026.66
资产总计		47,833,448,365.54	40,452,436,673.70
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		304,431,106.57	286,897,241.58
预收款项		16,570,548,293.27	14,906,698,632.52
应付职工薪酬		203,201,893.74	219,453,950.83
应交税费		97,185,962.92	400,631,767.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款		681,640,969.07	678,800,834.34
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		17,857,008,225.57	16,492,482,427.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		17,770,000.00	17,770,000.00
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		17,770,000.00	17,770,000.00
负债合计		17,874,778,225.57	16,510,252,427.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,141,998,000.00	1,038,180,000.00
资本公积		1,374,303,082.72	1,374,303,082.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		5,276,552,448.52	4,220,803,927.18
一般风险准备			
未分配利润		22,165,816,608.73	17,308,897,236.64
所有者权益（或股东权益）合计		29,958,670,139.97	23,942,184,246.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		47,833,448,365.54	40,452,436,673.70

法定代表人：袁仁国 主管会计工作负责人：何英姿 会计机构负责人：汪智明

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		14,615,639,258.11	14,137,431,736.59
其中：营业收入	（三十二）	14,321,628,403.09	14,127,867,191.11
利息收入	（三十三）	293,850,855.02	9,563,606.38
已赚保费			
手续费及佣金收入	（三十三）	160,000.00	939.10
二、营业总成本		4,367,672,274.01	3,742,695,315.77
其中：营业成本	（三十二）	987,543,281.35	932,566,677.02

利息支出	(三十三)	28,803,934.09	113,276.76
手续费及佣金支出	(三十三)	34,555.95	13,297.15
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	(三十四)	1,265,321,917.52	1,099,186,549.11
销售费用	(三十五)	646,806,094.27	799,796,571.35
管理费用	(三十六)	1,492,808,431.34	1,151,877,819.89
财务费用	(三十七)	-53,889,235.74	-238,790,533.41
资产减值损失	(三十九)	243,295.23	-2,068,342.10
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）	(三十八)	3,010,000.00	3,010,000.00
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）		10,250,976,984.10	10,397,746,420.82
加：营业外收入	(四十)	631,082.29	181,985.22
减：营业外支出	(四十一)	28,429,120.03	272,522,239.94
其中：非流动资产处置损失		5,830,794.80	175,182.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,223,178,946.36	10,125,406,166.10
减：所得税费用	(四十二)	2,558,640,928.77	2,504,491,374.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,664,538,017.59	7,620,914,791.31
归属于母公司所有者的净利润		7,229,853,849.52	7,247,944,730.16
少数股东损益		434,684,168.07	372,970,061.15
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十三)	6.33	6.35
（二）稀释每股收益	(四十三)	6.33	6.35
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		7,664,538,017.59	7,620,914,791.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,229,853,849.52	7,247,944,730.16

归属于少数股东的综合收益总额		434,684,168.07	372,970,061.15
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：袁仁国 主管会计工作负责人：何英姿 会计机构负责人：汪智明

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	2,871,596,883.89	2,491,748,838.65
减：营业成本	(四)	939,104,092.16	800,860,026.61
营业税金及附加		1,010,291,412.75	868,691,261.03
销售费用		19,663,463.94	22,727,993.30
管理费用		1,247,256,669.36	955,498,751.45
财务费用		-127,446,125.15	-20,978,844.66
资产减值损失		32,229.94	-2,625,609.17
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）	(五)	10,726,468,404.84	11,966,575,111.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,509,163,545.73	11,834,150,371.64
加：营业外收入		404,759.70	295,046.88
减：营业外支出		7,403,451.92	20,175,182.81
其中：非流动资产处置损失		5,814,571.92	175,182.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,502,164,853.51	11,814,270,235.71
减：所得税费用		-55,320,359.92	-38,076,218.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,557,485,213.43	11,852,346,454.67
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		9.24	10.38
（二）稀释每股收益		9.24	10.38
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		10,557,485,213.43	11,852,346,454.67

法定代表人：袁仁国 主管会计工作负责人：何英姿 会计机构负责人：汪智明

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,058,517,766.44	11,959,656,578.26
客户存款和同业存放款项净增加额		1,376,831,914.82	3,222,131,230.17
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		281,880,221.70	8,428,612.15
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	(四十四)1	242,413,972.09	282,354,566.61
经营活动现金流入小计		15,959,643,875.05	15,472,570,987.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,456,478,035.34	1,249,950,055.57
客户贷款及垫款净增加额		-91,447,500.00	
存放中央银行和同业款项净增加额		-274,528,377.87	169,914,872.41
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		22,537,558.12	126,573.91
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,647,462,749.56	1,212,195,199.66
支付的各项税费		7,546,599,817.55	6,377,901,906.04
支付其他与经营活动有关	(四十四)2	1,363,798,243.85	1,247,457,872.69

的现金			
经营活动现金流出小计		11,670,900,526.55	10,257,546,480.28
经营活动产生的现金流量净额		4,288,743,348.50	5,215,024,506.91
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		3,010,000.00	3,010,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,047,680.00	
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	(四十四)3	105,002,717.00	542,368,131.97
投资活动现金流入小计		109,060,397.00	545,378,131.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,846,115,154.85	2,527,195,939.43
投资支付的现金		15,000,000.00	
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	(四十四)4	246,700,375.63	399,765,665.06
投资活动现金流出小计		3,107,815,530.48	2,926,961,604.49
投资活动产生的现金流量净额		-2,998,755,133.48	-2,381,583,472.52
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			17,473.89
筹资活动现金流入小计			17,473.89
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		5,105,391,867.62	6,790,411,128.35

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		5,105,391,867.62	6,790,411,128.35
筹资活动产生的现金流量净额		-5,105,391,867.62	-6,790,393,654.46
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		-3,815,403,652.60	-3,956,952,620.07
加：期初现金及现金等价物余额		21,991,742,237.67	22,061,999,850.17
六、期末现金及现金等价物余额		18,176,338,585.07	18,105,047,230.10

法定代表人：袁仁国 主管会计工作负责人：何英姿 会计机构负责人：汪智明

母公司现金流量表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,879,620,716.04	3,801,719,236.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		77,023,486.91	21,322,505.89
经营活动现金流入小计		4,956,644,202.95	3,823,041,742.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,413,997,359.87	1,246,648,126.56
支付给职工以及为职工支付的现金		1,508,071,608.18	1,105,106,875.52
支付的各项税费		1,688,015,283.97	1,580,059,602.83
支付其他与经营活动有关的现金		198,566,380.43	268,692,990.03
经营活动现金流出小计		4,808,650,632.45	4,200,507,594.94
经营活动产生的现金流量净额		147,993,570.50	-377,465,852.66
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		4,453,010,000.00	9,350,010,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		997,680.00	
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		105,002,717.00	542,368,131.97
投资活动现金流入小计		4,559,010,397.00	9,892,378,131.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,808,911,921.47	2,429,743,848.08
投资支付的现金			
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		230,334,605.16	399,765,665.06
投资活动现金流出小计		3,039,246,526.63	2,829,509,513.14
投资活动产生的现金流量净额		1,519,763,870.37	7,062,868,618.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			17,473.89
筹资活动现金流入小计			17,473.89
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		4,540,999,320.00	6,588,161,128.35
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,540,999,320.00	6,588,161,128.35
筹资活动产生的现金流量净额		-4,540,999,320.00	-6,588,143,654.46
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		-2,873,241,879.13	97,259,111.71
加：期初现金及现金等价		11,767,534,482.50	2,346,119,132.16

物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		8,894,292,603.37	2,443,378,243.87

法定代表人：袁仁国 主管会计工作负责人：何英姿 会计机构负责人：汪智明

合并所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,038,180,000.00	1,374,964,415.72			4,220,803,927.18	13,296,286.27	35,974,971,858.64		1,506,875,785.45	44,129,092,273.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,038,180,000.00	1,374,964,415.72			4,220,803,927.18	13,296,286.27	35,974,971,858.64		1,506,875,785.45	44,129,092,273.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	103,818,000.00				1,055,748,521.34	15,300,000.00	1,479,991,660.07		-159,773,573.45	2,495,084,607.96
（一）净利润							7,229,853,849.52		434,684,168.07	7,664,538,017.59
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,229,853,849.52		434,684,168.07	7,664,538,017.59
（三）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配	103,818,000.00				1,055,748,521.34	15,300,000.00	-5,749,862,189.45		-594,457,741.52	-5,169,453,409.63
1.提取盈余公积					1,055,748,521.34		-1,055,748,521.34			
2.提取一般风险准备						15,300,000.00	-15,300,000.00			
3.对所有者（或股东）的分配	103,818,000.00						-4,644,817,320.00		-564,392,547.62	-5,105,391,867.62
4.其他							-33,996,348.11		-30,065,193.90	-64,061,542.01
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	1,141,998,000.00	1,374,964,415.72			5,276,552,448.52	28,596,286.27	37,454,963,518.71		1,347,102,212.00	46,624,176,881.22

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,038,180,000.00	1,374,964,415.72			3,036,434,460.46		28,700,075,247.50		1,304,382,273.57	35,454,036,397.25
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,038,180,000.00	1,374,964,415.72			3,036,434,460.46		28,700,075,247.50		1,304,382,273.57	35,454,036,397.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,185,234,645.47		-601,367,335.53		-258,796,523.67	325,070,786.27
(一)净利润							7,247,944,730.16		372,970,061.15	7,620,914,791.31
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							7,247,944,730.16		372,970,061.15	7,620,914,791.31
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					1,185,234,645.47		-7,849,312,065.69		-631,766,584.82	-7,295,844,005.04
1. 提取盈余公积					1,185,234,645.47		-1,185,234,645.47			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-6,664,077,420.22		-631,766,584.82	-7,295,844,005.04
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,038,180,000.00	1,374,964,415.72		4,221,669,105.93		28,098,707,911.97	1,045,585,749.90	35,779,107,183.52

法定代表人：袁仁国 主管会计工作负责人：何英姿 会计机构负责人：汪智明

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,038,180,000.00	1,374,303,082.72			4,220,803,927.18		17,308,897,236.64	23,942,184,246.54
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,038,180,000.00	1,374,303,082.72			4,220,803,927.18		17,308,897,236.64	23,942,184,246.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	103,818,000.00				1,055,748,521.34		4,856,919,372.09	6,016,485,893.43
(一)净利润							10,557,485,213.43	10,557,485,213.43
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							10,557,485,213.43	10,557,485,213.43
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	103,818,000.00				1,055,748,521.34		-5,700,565,841.34	-4,540,999,320.00
1.提取盈余公积					1,055,748,521.34		-1,055,748,521.34	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	103,818,000.00						-4,644,817,320.00	-4,540,999,320.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,141,998,000.00	1,374,303,082.72			5,276,552,448.52		22,165,816,608.73	29,958,670,139.97

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,038,180,000.00	1,374,303,082.72			3,036,434,460.46		13,313,649,456.36	18,762,566,999.54
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,038,180,000.00	1,374,303,082.72			3,036,434,460.46		13,313,649,456.36	18,762,566,999.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,185,234,645.47		4,003,034,388.98	5,188,269,034.45
(一)净利润							11,852,346,454.67	11,852,346,454.67
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,852,346,454.67	11,852,346,454.67
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					1,185,234,645.47		-7,849,312,065.69	-6,664,077,420.22
1.提取盈余公积					1,185,234,645.47		-1,185,234,645.47	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-6,664,077,420.22	-6,664,077,420.22
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,038,180,000.00	1,374,303,082.72			4,221,669,105.93		17,316,683,845.34	23,950,836,033.99

法定代表人:袁仁国 主管会计工作负责人:何英姿 会计机构负责人:汪智明

二、公司基本情况

贵州茅台酒股份有限公司是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，联合贵州茅台酒厂集团技术开发公司、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。截止 2014 年 6 月 30 日注册资本变更登记手续正在办理中。

公司经营范围：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。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法:**1、同一控制下的企业合并**

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、非同一控制下的企业合并

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:

1、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，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(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:

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。

(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：

- A. 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- B. 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：a.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；b.根据合同约定，不能出售给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；c.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：

- A. 所转移金融资产的账面价值
- B. 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) 初始取得或源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、按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	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%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方（包括控股、参股子公司）	不计提坏账准备
备用金	不计提坏账准备

(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

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能

可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制，是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获得利益。除被投资企业章程另有规定者外，持股比例应在 50% 以上。

共同控制，是指被投资单位经济活动需要分享控制权的投资方一致同意。

重大影响，是指有权参与一个企业的财务和经营政策的决策，但并不能控制或与其他方共同控制这些政策的制定。持股比例一般在 20% 以上，50% 以下。

(十三) 固定资产：

1、 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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

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起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；
- (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：

借款费用资本化的确认原则为：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、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) 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、公司分别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。

(十九) 政府补助：

1、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。
- 2、与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。
- 3、与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：
- (1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
 - (2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债：

在资产负债表日,按照资产负债项目应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，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。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

- 1、会计政策变更
无
- 2、会计估计变更
无

(二十二) 前期会计差错更正

- 1、追溯重述法
无
- 2、未来适用法
无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入的 17% 计算销项税额与进项税额相抵	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
营业税	应税劳务	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
价格调节基金	产品销售收入	1‰

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
贵州茅台酒进出口有限公司	控股子公司	贵州贵阳		800	自营和代理各类商品和技术的进出口，国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	560		70	70	是	2,812.23		
贵州茅台酒销售有限公司	控股子公司	贵州仁怀		1,000	茅台酒及其系列产品销售、啤酒、饮料销售、包装及其它材料销售。	950		95	95	是	81,304.38		
贵州茅台酒有限公司	控股子公司	贵州贵阳		500	许可经营项目：批零兼营：预包装食品（有效期至2016-03-04）。一般经营项目：销售：建材、装饰材料、金属材料、电子设备（除专项）、通讯设备（除专项）、五金交电、玻璃器皿、橡胶制品、日用百货、家具；进出口业务（不含出口国营贸易）。	275		55	55	是	2,315.87		
贵州茅台酒集团有限公司	控股子公司	贵州仁怀		80,000	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；对成员单位提供担保，办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理	40,800		51	51	是	47,741.70		

					贷款及融资租赁；从事同业拆借。（以上涉及行政审批或许可的项目，须持行政审批文件或许可证从事生产经营活动。）								
贵州茅台酒个性化营销有限公司	控股子公司	贵州贵阳		2,000	一般经营项目：批零兼营：预包装食品、散装食品	1,400	70	70	是	536.04			

(二) 合并范围发生变更的说明

根据公司 2014 年 3 月 5 日在上海证券交易所发布的<关于控股子公司清算注销的公告>，本公司控股子公司北京茅台神舟商贸有限公司（以下简称“茅台神舟公司”）因经营期限届满，于 2014 年 3 月 3 日召开 2014 年第一次股东会决定对其予以清算注销，并成立清算组进行清算。截至 2014 年 3 月 2 日，茅台神舟公司总资产为 8,116.50 万元，净资产为 6,681.15 万元，实现营业收入为 1,155.77 万元，净利润为-187.33 万元。茅台神舟公司清算注销不再纳入本公司合并报表范围，对本公司整体业务发展和正常经营无重大影响。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京茅台神舟商贸有限公司	6,681.15	-187.33

六、 合并财务报表项目注释（单位：元 币种：人民币）

(一) 货币资金

项目	期末数	期初数
现金	284,401.23	128,508.61
银行存款	19,325,254,906.10	23,732,162,082.58
其他货币资金	2,527,898.11	12,527,784.75
存放中央银行法定存款准备金	1,758,738,716.14	1,433,267,094.01
存放中央银行超额存款准备金	8,271,379.63	6,923,861.73
合计	21,095,077,301.21	25,185,009,331.68

使用受到限制的货币资金

项目	期末数	期初数
存放中央银行法定存款准备金	1,758,738,716.14	1,433,267,094.01
不能随时支取的定期银行存款	1,160,000,000.00	1,760,000,000.00

(二) 应收票据：

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	299,692,582.10	296,084,005.00
合计	299,692,582.10	296,084,005.00

(三) 应收利息:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期债券利息		3,010,000.00	3,010,000.00	
定期存款利息	187,524,147.23	65,991,158.34	213,288,250.02	40,227,055.55
贷款利息	1,075,000.00		1,075,000.00	
合计	188,599,147.23	69,001,158.34	217,373,250.02	40,227,055.55

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法	5,657,324.03	76.59	5,166,237.04	91.32	5,657,324.03	100.00	4,730,101.24	83.61
关联方及备用金组合	1,729,192.00	23.41						
组合小计	7,386,516.03	100.00	5,166,237.04	69.94	5,657,324.03	100.00	4,730,101.24	83.61
合计	7,386,516.03	/	5,166,237.04	/	5,657,324.03	/	4,730,101.24	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 至 2 年				41,307.99	0.73	4,130.80
2 至 3 年	41,307.99	0.73	12,392.40	767,712.00	13.57	230,313.60
3 至 4 年	767,712.00	13.57	307,084.80	4,412.00	0.08	1,764.80
4 至 5 年	4,412.00	0.08	2,867.80	1,000,000.00	17.68	650,000.00
5 年以上	4,843,892.04	85.62	4,843,892.04	3,843,892.04	67.94	3,843,892.04
合计	5,657,324.03	100.00	5,166,237.04	5,657,324.03	100.00	4,730,101.24

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

北京茅台神舟商贸有限公司	子公司清算中	1,729,192.00	2 至 3 年	23.41
广州殊荣酒业有限公司	经销商	1,000,000.00	5 年以上	13.54
云南昆明远威经贸有限公司	经销商	847,620.00	5 年以上	11.48
天津飞萌实业有限公司	经销商	784,900.00	5 年以上	10.63
上海国际名酒发展有限责任公司	经销商	375,776.00	5 年以上	5.09
合计	/	4,737,488.00	/	64.15

(五) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法	8,756,817.38	8.89	2,608,569.09	29.79	15,420,151.53	12.70	1,881,409.66	12.20
关联方及备用金组合	89,698,096.59	91.11			106,035,446.95	87.30		
组合小计	98,454,913.97	100.00	2,608,569.09	2.65	121,455,598.48	100.00	1,881,409.66	1.55
合计	98,454,913.97	/	2,608,569.09	/	121,455,598.48	/	1,881,409.66	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,886,969.44	21.55	94,346.07	8,498,399.59	55.11	424,919.98
1 至 2 年	245,600.00	2.80	24,560.00	5,101,988.00	33.09	510,198.80
2 至 3 年	5,329,794.00	60.87	1,598,938.20	581,795.00	3.77	174,538.50
3 至 4 年	686,485.00	7.84	343,242.50	932,433.12	6.05	466,216.56
4 至 5 年	302,433.12	3.45	241,946.50			
5 年以上	305,535.82	3.49	305,535.82	305,535.82	1.98	305,535.82
合计	8,756,817.38	100.00	2,608,569.09	15,420,151.53	100.00	1,881,409.66

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
201 车间备用金	公司基酒车间	11,557,410.82	1 年以内	11.74
贵州建工建筑装饰环境绿化工程有限公司	业务往来	4,500,000.00	2 至 3 年	4.57
贵州省人民政府国有资产监督管理委员会	实际控制人	3,941,041.00	1 年以内	4.00
301 车间备用金	公司基酒车间	2,045,278.94	1 年以内	2.08
遵义供电局	业务往来	2,000,002.68	1 年以内	2.03
合计	/	24,043,733.44	/	24.42

注：1) 201 车间备用金、301 车间备用金为该车间上缴员工社会保险费，截止报告期末尚未取得相关票据入账。

2) 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。

3) 贵州省人民政府国有资产监督管理委员会应收款为预缴公司高管人员绩效年薪和经营管理奖励款。

4) 遵义供电局应收款为支付公司生产经营用电费，截止报告期末尚未取得相关票据入账，该票据已于七月取得并入账。

(六) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,481,987,589.97	64.23	3,141,033,385.45	72.97
1 至 2 年	1,028,816,360.66	26.62	963,066,027.40	22.37
2 至 3 年	296,959,541.87	7.68	160,373,643.09	3.73
3 年以上	56,875,363.00	1.47	40,106,243.74	0.93
合计	3,864,638,855.50	100.00	4,304,579,299.68	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中铁二十二局集团有限公司	工程中标单位	1,308,301,163.85	1 年以内	未完工，待完工办理决算
		3,465,646.68	1 至 2 年	
贵州省公路局	工程承建单位	200,000,000.00	1 至 2 年	未完工，待完工办理决算
		200,000,000.00	2 至 3 年	
仁怀市土地收购储备中心	政府部门	100,000,000.00	1 年以内	预付土地挂牌出让保证金
		200,000,000.00	1 至 2 年	
贵州建工集团第四建筑工程有限公司	工程中标单位	107,277,165.97	1 至 2 年	未完工，待完工办理决算
		43,110,153.83	2 至 3 年	
重庆市厦坤建设（集团）有限公司	工程中标单位	14,751,713.00	1 年以内	未完工，待完工办理决算
		91,756,088.93	1 至 2 年	
合计	/	2,268,661,932.26	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 存货:

1、 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,802,494,883.56		1,802,494,883.56	1,556,877,386.03		1,556,877,386.03
在产品	2,715,145,838.09	1,283,984.83	2,713,861,853.26	991,102,492.16	1,283,984.83	989,818,507.33
库存商品	835,047,461.54		835,047,461.54	713,532,808.42		713,532,808.42
自制半成品	7,889,250,324.29		7,889,250,324.29	8,576,581,537.25		8,576,581,537.25
合计	13,241,938,507.48	1,283,984.83	13,240,654,522.65	11,838,094,223.86	1,283,984.83	11,836,810,239.03

2、 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	1,283,984.83				1,283,984.83
合计	1,283,984.83				1,283,984.83

(八) 发放贷款及垫款

项目	期末数	期初数
发放贷款及垫款		90,527,500.00

项目	期末数	期初数
贴现		16,447,500.00
贷款		75,000,000.00
贷款及垫款总额		91,447,500.00
减: 贷款减值准备		920,000.00
其中: 单项计提数		920,000.00
发放贷款及垫款账面价值		90,527,500.00

(九) 持有至到期投资:

项目	期末账面余额	期初账面余额
商业银行次级定期债券	50,000,000.00	50,000,000.00
建设银行理财产品	15,000,000.00	
合计	65,000,000.00	50,000,000.00

(十) 长期股权投资:

按成本法核算:

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位	在被投资单位

						持股比例 (%)	表决权比例 (%)
贵州茅台酒厂(集团)投资合作有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00		40	40
北京茅台神舟商贸有限公司	2,750,000.00		2,750,000.00	2,750,000.00		55	55

注：长期股权投资增减变动主要是根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司控股子公司北京茅台神舟商贸有限公司清算，不再纳入公司合并报表范围，对该公司的投资不再合并抵销所致。

(十一) 固定资产:

1、 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	10,855,833,652.37		737,006,838.83	28,156,376.00	11,564,684,115.20
其中: 房屋及建筑物	9,182,208,223.41		432,856,221.73	17,033,938.85	9,598,030,506.29
机器设备	1,084,971,608.88		256,418,537.29	5,131,180.89	1,336,258,965.28
运输工具	157,080,377.61		20,579,938.66	5,365,335.35	172,294,980.92
电子设备及其他	431,573,442.47		27,152,141.15	625,920.91	458,099,662.71
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	2,330,394,132.39		321,291,816.05	6,937,090.68	2,644,748,857.76
其中: 房屋及建筑物	1,574,953,180.99		226,868,704.84	886,614.36	1,800,935,271.47
机器设备	458,606,799.53		52,102,179.38	2,944,173.45	507,764,805.46
运输工具	64,174,136.72		12,160,526.42	2,526,295.53	73,808,367.61
电子设备及其他	232,660,015.15		30,160,405.41	580,007.34	262,240,413.22
三、固定资产账面净值合计	8,525,439,519.98		/	/	8,919,935,257.44
其中: 房屋及建筑物	7,607,255,042.42		/	/	7,797,095,234.82
机器设备	626,364,809.35		/	/	828,494,159.82

运输工具	92,906,240.89	/	/	98,486,613.31
电子设备及其他	198,913,427.32	/	/	195,859,249.49
四、减值准备合计	2,182,559.87	/	/	2,081,042.32
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	2,029,407.90	/	/	1,929,093.69
运输工具		/	/	
电子设备及其他	153,151.97	/	/	151,948.63
五、固定资产账面价值合计	8,523,256,960.11	/	/	8,917,854,215.12
其中：房屋及建筑物	7,607,255,042.42	/	/	7,797,095,234.82
机器设备	624,335,401.45	/	/	826,565,066.13
运输工具	92,906,240.89	/	/	98,486,613.31
电子设备及其他	198,760,275.35	/	/	195,707,300.86

本期折旧额：321,291,816.05 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：679,216,749.80 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
2011 年 2000 吨茅台王子酒制酒技改工程及配套设施项目	正在办理中	2014 年 12 月 31 日
2012 年新增 2800 吨茅台王子酒制酒技改工程及配套设施	正在办理中	2014 年 12 月 31 日

(十二) 在建工程：

1、在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,921,492,322.62		2,921,492,322.62	456,328,292.13		456,328,292.13

2、重大在建工程项目变动情况：

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
场区供配电			7,663,192.77	7,663,192.77		100%	自筹	
待摊费用		314,367,218.49	36,035,935.19				自筹	350,403,153.68

"十一五"万吨茅台酒工程第二期 2007 年新增 2000 吨茅台酒技改项目	742,964,800.00	803,605.67			114	100%	自筹	803,605.67
"十一五"万吨茅台酒工程第三期 2008 年新增 2000 吨茅台酒技改项目	626,050,000.00	3,502,735.52	16,297,572.59	16,297,572.59	116	100%	募集\自筹	3,502,735.52
"十一五"万吨茅台酒工程第四期 2000 吨茅台酒技改项目	984,393,000.00	8,218,781.41	27,384,967.51	27,855,355.16	110	100%	自筹	7,748,393.76
"十一五"万吨茅台酒工程第五期 2000 吨茅台酒技改项目	493,978,000.00	4,932,589.86	31,747,728.81	31,882,007.49	117	100%	自筹	4,798,311.18
301 车间白酒生产基地技改项目	869,000,000.00	9,416,248.86	21,605,671.69	22,199,171.69	125	96%	自筹	8,822,748.86
"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	9,713,477.89	15,359,006.36	15,359,006.36	80	100%	自筹	9,713,477.89
2011 年 2000 吨茅台酒王子酒制酒技改工程及配套设施项目	560,000,000.00	1,438,722.40	26,762,923.23	27,141,943.63	74	100%	自筹	1,059,702.00
"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	7,516,440.85	69,283,071.14	69,283,071.14	67	100%	自筹	7,516,440.85
2012 年新增 2800 吨茅台酒王子酒制酒技改工程及配套设施	390,000,000.00	4,088,875.52	19,912,463.64	19,912,463.64	47	100%	自筹	4,088,875.52
酱香型系列酒制酒技改工程及配套设施项目	3,583,160,000.00	271,530.00	122,362,037.00	2,362,037.00	25	55%	自筹	120,271,530.00
茅台规划展示中心	65,000,000.00	155,000.00			83	100%	自筹	155,000.00
茅台环山酒库区工程项目	1,643,810,000.00	20,928,091.00	256,915,987.91	17,214,700.76	21	80%	自筹	260,629,378.15
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	4,339,133.47	109,834,319.97	106,820,519.97	46	100%	自筹	7,352,933.47
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	2,842,471.67	1,088,512,165.59	150,000,000.00	67	80%	自筹	941,354,637.26
"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		728,000,000.00		24	30%	自筹	728,000,000.00
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	230,000.00	80,000,000.00		81	80%	自筹	80,230,000.00
品鉴中心	46,140,000.00	763,094.24	566,020.00		28	95%	自筹	1,329,114.24
茅台国际大酒店建设项目	715,920,000.00	12,331,898.50	130,948,000.00		23	55%	自筹	143,279,898.50
多功能会议中心	400,000,000.00	3,648,912.19	73,069,835.00		24	60%	自筹	76,718,747.19
勾调中心建设项目	201,390,000.00	3,473,414.47	59,000,000.00		29	80%	自筹	62,473,414.47
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		57,410,629.52	11,000,000.00	97	85%	自筹	46,410,629.52

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		1,265,064.45		26	60%	自筹	1,265,064.45
其他		43,346,050.12	164,444,187.92	154,225,707.60			自筹	53,564,530.44
合计	20,389,586,900.00	456,328,292.13	3,144,380,780.29	679,216,749.80	/	/	/	2,921,492,322.62

(十三) 工程物资：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
计划成本	1,861,149.22		539,800.46	1,321,348.76
物资采购				
材料成本差异	-136,038.76		-39,456.15	-96,582.61
合计	1,725,110.46		500,344.31	1,224,766.15

(十四) 固定资产清理：

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
房屋建筑物		260,558.50	正拆除中
合计		260,558.50	/

(十五) 无形资产：

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,665,958,244.95	175,094,399.68		3,841,052,644.63
其中：土地使用权	3,636,796,001.40	174,624,588.36		3,811,420,589.76
软件开发费	29,162,243.55	469,811.32		29,632,054.87
二、累计摊销合计	102,650,134.44	38,383,088.60		141,033,223.04
其中：土地使用权	89,127,020.85	36,352,066.36		125,479,087.21
软件开发费	13,523,113.59	2,031,022.24		15,554,135.83
三、无形资产账面净值合计	3,563,308,110.51	136,711,311.08		3,700,019,421.59
其中：土地使用权	3,547,668,980.55	138,272,522.00		3,685,941,502.55
软件开发费	15,639,129.96	-1,561,210.92		14,077,919.04
四、减值准备合计				
其中：土地使用权				
软件开发费				
五、无形资产账面价值合计	3,563,308,110.51	136,711,311.08		3,700,019,421.59
其中：土地使用权	3,547,668,980.55	138,272,522.00		3,685,941,502.55
软件开发费	15,639,129.96	-1,561,210.92		14,077,919.04

本期摊销额：38,383,088.60 元。

(十六) 长期待摊费用：

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
营销广域网	6,000,000.00		1,500,000.00		4,500,000.00

络系统					
固定资产大修费	2,048,744.96	602,449.35	351,383.57		2,299,810.74
合计	8,048,744.96	602,449.35	1,851,383.57		6,799,810.74

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	2,784,458.33	2,528,516.73
应发未发效益工资	44,681,091.66	53,718,011.35
合并报表抵消未实现内部销售损益	704,106,913.16	597,674,736.05
其他	208,801,006.76	171,451,260.52
小计	960,373,469.91	825,372,524.65

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	11,137,833.32
应发未发效益工资	178,724,366.64
合并报表抵消未实现内部销售损益	2,816,427,652.64
其他	835,204,027.04
小计	3,841,493,879.64

(十八) 资产减值准备明细:

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,611,510.90	1,239,403.82	76,108.59		7,774,806.13
二、存货跌价准备	1,283,984.83				1,283,984.83
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	2,182,559.87			101,517.55	2,081,042.32
八、工程物资减值准备					

九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他	920,000.00		920,000.00		
合计	10,998,055.60	1,239,403.82	996,108.59	101,517.55	11,139,833.28

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。

(十九) 吸收存款及同业存放:

项目	期末数	期初数
吸收存款	4,150,021,014.36	2,773,189,099.54

(二十) 应付账款:

1、应付账款情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	299,855,883.84	283,630,336.28
1 至 2 年		525,991.41
2 至 3 年	20,088.79	20,088.79
3 年以上	571,872.41	571,872.41
合计	300,447,845.04	284,748,288.89

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十一) 预收账款:

1、预收账款情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	539,227,449.50	3,044,308,216.92
1 至 2 年	4,061,089.38	
2 至 3 年		
3 年以上	805,369.18	805,369.18
合计	544,093,908.06	3,045,113,586.10

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十二) 应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	251,993,801.10	646,066,367.11	716,898,544.16	181,161,624.05
二、职工福利费		74,896,852.04	74,896,852.04	
三、社会保险费	3,499,899.83	305,049,206.86	308,439,972.67	109,134.02
四、住房公积金		95,198,435.00	95,162,629.00	35,806.00
五、辞退福利				
六、其他	4,790,790.81	536,136,306.15	515,489,925.29	25,437,171.67
合计	260,284,491.74	1,657,347,167.16	1,710,887,923.16	206,743,735.74

工会经费和职工教育经费本期发生额 30,178,739.84 元。

(二十三) 应交税费：

项目	期末数	期初数
增值税	398,057,056.73	562,486,836.89
消费税	81,145,873.11	243,153,840.84
营业税	178,097.50	428,794.72
企业所得税	1,479,583,294.28	2,310,139,914.56
个人所得税	16,672,012.32	46,257,754.01
城市维护建设税	42,661,824.38	101,787,102.50
城市教育费附加	11,374,527.90	23,084,576.76
地方教育费附加	7,998,331.87	15,804,454.94
房产税	124,762.71	214,961.75
土地使用税	1,024.75	1,711.64
价格调节基金	6,246,130.75	8,253,559.99
印花税	91,042.50	267,381.89
合计	2,044,133,978.80	3,311,880,890.49

(二十四) 应付利息：

项目	期末数	期初数
定期存款利息	33,684,820.81	27,383,888.89
合计	33,684,820.81	27,383,888.89

(二十五) 其他应付款：

1、其他应付款情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,111,593,447.96	1,265,793,526.09
1 至 2 年	81,358,856.51	217,342,571.07
2 至 3 年	51,731,324.90	61,656,956.08
3 年以上	52,375,692.11	59,895,104.90

合计	1,297,059,321.48	1,604,688,158.14
----	------------------	------------------

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	184,798,738.33	465,326,858.04
合计	184,798,738.33	465,326,858.04

(二十六) 专项应付款:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
白酒安全检测能力建设项目	5,000,000.00			5,000,000.00	
高品质白酒清洁酿造与工农业产业链接关键技术及示范	2,770,000.00			2,770,000.00	
茅台酒糟生物转化项目	10,000,000.00			10,000,000.00	
合计	17,770,000.00			17,770,000.00	/

(二十七) 股本:

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,038,180,000.00		103,818,000.00			103,818,000.00	1,141,998,000.00

(二十八) 资本公积:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(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
合计	1,374,964,415.72			1,374,964,415.72

(二十九) 盈余公积:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,220,803,927.18	1,055,748,521.34		5,276,552,448.52
合计	4,220,803,927.18	1,055,748,521.34		5,276,552,448.52

(三十) 一般风险准备:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	13,296,286.27	15,300,000.00		28,596,286.27

合计	13,296,286.27	15,300,000.00	28,596,286.27
----	---------------	---------------	---------------

(三十一) 未分配利润:

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	35,974,971,858.64	/
调整后 年初未分配利润	35,974,971,858.64	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,229,853,849.52	/
减: 提取法定盈余公积	1,055,748,521.34	
提取一般风险准备	15,300,000.00	
应付普通股股利	4,540,999,320.00	
转作股本的普通股股利	103,818,000.00	
其他	33,996,348.11	
期末未分配利润	37,454,963,518.71	/

(三十二) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	14,321,606,839.81	14,127,568,944.92
其他业务收入	21,563.28	298,246.19
营业成本	987,543,281.35	932,566,677.02

2、主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	14,321,606,839.81	987,523,433.61	14,127,568,944.92	932,556,180.16
合计	14,321,606,839.81	987,523,433.61	14,127,568,944.92	932,556,180.16

3、主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
茅台酒	13,754,184,963.84	781,574,806.28	13,389,843,983.92	727,176,943.12
系列酒	567,421,875.97	205,948,627.33	737,724,961.00	205,379,237.04
合计	14,321,606,839.81	987,523,433.61	14,127,568,944.92	932,556,180.16

4、主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	14,007,877,040.44	956,612,626.26	13,745,349,521.65	892,338,312.86
国外	313,729,799.37	30,910,807.35	382,219,423.27	40,217,867.30
合计	14,321,606,839.81	987,523,433.61	14,127,568,944.92	932,556,180.16

5 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	257,668,287.18	1.80
第二名	145,083,996.58	1.01
第三名	133,265,082.91	0.93
第四名	123,685,923.08	0.86
第五名	119,610,207.69	0.84
合计	779,313,497.44	5.44

(三十三) 利息收入、利息支出、手续费及佣金收入、手续费及佣金支出

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	293,850,855.02	9,563,606.38
手续费及佣金收入	160,000.00	939.10
利息支出	28,803,934.09	113,276.76
手续费及佣金支出	34,555.95	13,297.15

(三十四) 营业税金及附加:

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	870,900,446.12	731,678,989.65	酒类产品销售收入计税价格、销售数量
营业税	433,264.64	315,859.19	应税劳务
城市维护建设税	213,741,532.04	199,900,284.95	应纳流转税额
教育费附加	91,619,784.81	85,537,604.57	应纳流转税额
地方教育费附加	61,070,313.62	57,014,719.34	应纳流转税额
价格调节基金	27,556,576.29	24,739,091.41	销售收入
合计	1,265,321,917.52	1,099,186,549.11	/

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传及市场拓展费用	572,628,103.78	723,388,111.88
运输费用及运输保险费用	61,259,558.93	43,388,025.41
营销差旅费、办公费	4,758,689.89	5,345,326.23
其他	8,159,741.67	27,675,107.83
合计	646,806,094.27	799,796,571.35

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
公司经费(含工资性支出、差旅费、办公费)	680,124,578.25	516,947,053.36
关联交易费	166,412,909.65	131,665,902.43

税金	118,242,264.91	45,014,414.05
固定资产折旧费	110,994,315.53	79,209,475.91
环境整治费	77,403,830.68	53,819,711.54
财产保险	56,114,789.24	44,237,945.01
无形资产摊销	38,221,088.60	11,204,325.32
原料基地费	28,956,663.04	9,262,787.58
科研开发费	3,348,511.65	5,375,138.13
中介机构费用	2,051,527.42	3,909,384.97
业务招待费	1,862,347.96	2,569,137.08
董事会费用	496,188.65	583,875.40
其他	208,579,415.76	248,078,669.11
合计	1,492,808,431.34	1,151,877,819.89

(三十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-54,073,499.98	-239,382,258.00
其他手续费	184,264.24	591,724.59
合计	-53,889,235.74	-238,790,533.41

(三十八) 投资收益：

	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	3,010,000.00	3,010,000.00
合计	3,010,000.00	3,010,000.00

(三十九) 资产减值损失：

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,163,295.23	-2,068,342.10
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	-920,000.00	
合计	243,295.23	-2,068,342.10

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。

(四十) 营业外收入:

1、营业外收入情况

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	210,178.00		210,178.00
其中: 固定资产处置利得	210,178.00		210,178.00
政府补助	172,085.00		172,085.00
罚款及赔款利得	173,075.12	181,985.22	173,075.12
其他	75,744.17		75,744.17
合计	631,082.29	181,985.22	631,082.29

2、政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
贵州省商务厅市场拓展费	172,085.00		
合计	172,085.00		/

(四十一) 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	5,830,794.80	175,182.81	5,830,794.80
其中: 固定资产处置损失	5,830,794.80	175,182.81	5,830,794.80
对外捐赠	22,500,000.00	25,250,000.00	22,500,000.00
罚款支出		247,000,000.00	
其他	98,325.23	97,057.13	98,325.23
合计	28,429,120.03	272,522,239.94	28,429,120.03

(四十二) 所得税费用:

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,693,641,874.03	2,163,652,029.83
递延所得税调整	-135,000,945.26	340,839,344.96
合计	2,558,640,928.77	2,504,491,374.79

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	2013 年半年度	2014 年半年度
营业利润	1	10,397,746,420.82	10,250,976,984.10
归属于公司普通股股东的净利润	2(P)	7,247,944,730.16	7,229,853,849.52
非经常性损益	3	-194,789,054.40	-20,110,782.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4=2-3(P)	7,442,733,784.56	7,249,964,632.09

期初股份总数	5(So)	1,038,180,000.00	1,038,180,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	6(S1)	103,818,000.00	103,818,000.00
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	7(Si)		
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	8(Mi)		
报告期因回购等减少股份数	9(Sj)		
报告期缩股数	10 (Sk)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	11(Mj)		
报告期月份数	12(Mo)	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$13(S)= So + S1+Si \times Mi \div Mo- Sj \times Mj \div Mo- Sk$	1,141,998,000.00	1,141,998,000.00
基本每股收益 (I)	14=1 ÷ 13	9.10	8.98
基本每股收益 (II)	15=2 ÷ 13	6.35	6.33
基本每股收益 (III)	16=4 ÷ 13	6.52	6.35
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	17		
所得税率	18		
转换费用	19		
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数	20		
稀释每股收益 (I)	$21=[1+(17-19) \times (1-18)] \div (13+20)$	9.10	8.98
稀释每股收益 (II)	$22=[2+(17-19) \times (1-18)] \div (13+20)$	6.35	6.33
稀释每股收益 (III)	$23=[4+(17-19) \times (1-18)] \div (13+20)$	6.52	6.35

注：公司 2013 年半年度每股收益按照公司根据 2013 年度股东大会决议实施 2013 年度利润分配方案后的股本总数 114,199.80 万股重新计算。

(四十四) 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	金额
自有资金存款利息收入	214,576,224.98
收到的其他收入	27,837,747.11
合计	242,413,972.09

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	金额
支付的广告宣传费	696,748,934.68
支付的运输费及运输保险费用	36,762,709.46
支付的财产保险费	66,470,158.01

支付的其他费用	563,816,441.70
合计	1,363,798,243.85

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

项目	金额
收到基本建设工程履约保证金	105,002,717.00
合计	105,002,717.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金：

项目	金额
退还的基本建设工程履约保证金	227,334,605.16
退还的基本建设资格预审保证金	3,000,000.00
其他	16,365,770.47
合计	246,700,375.63

(四十五) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,664,538,017.59	7,620,914,791.31
加：资产减值准备	243,295.23	-2,068,342.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	321,291,816.05	254,184,419.62
无形资产摊销	38,383,088.60	11,204,325.32
长期待摊费用摊销	1,851,383.57	1,942,477.92
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）	5,620,616.80	175,182.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		-17,473.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,010,000.00	-3,010,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-135,000,945.26	340,839,344.96
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）	-1,403,844,283.62	-673,293,858.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,051,404.51	82,035,839.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,212,381,044.97	-2,417,882,200.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,288,743,348.50	5,215,024,506.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	18,176,338,585.07	18,105,047,230.10
减：现金的期初余额	21,991,742,237.67	22,061,999,850.17
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	-3,815,403,652.60	-3,956,952,620.07

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	18,176,338,585.07	21,991,742,237.67
其中：库存现金	284,401.23	128,508.61
可随时用于支付的银行存款	9,309,140,882.18	14,038,211,735.80
可随时用于支付的其他货币资金	2,527,898.11	12,527,784.75
可用于支付的存放中央银行款项	8,271,379.63	6,923,861.73
存放同业款项	8,856,114,023.92	7,933,950,346.78
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	18,176,338,585.07	21,991,742,237.67

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	国有独资公司	贵州贵阳	袁仁国		5,000,000,000	61.99	61.99	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会	21499084-7

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
贵州茅台酒进出口有限责任公司	有限责任公司	贵州贵阳	刘自力		8,000,000	70	70	21442813-3
贵州茅台	有限责	贵州仁	杜光义		10,000,000	95	95	75538952-8

酒销售有限公司	任公司	怀						
贵州茅台名将酒业 有限公司	有限责 任公司	贵州贵 阳	杜光义		5,000,000	55	55	75539105-4
贵州茅台 集团财务 有限公司	有限责 任公司	贵州仁 怀	袁仁国		800,000,000	51	51	06306431-9
贵州茅台 酒个性化 定制营销 有限公司	有限责 任公司	贵州贵 阳	杜光义		20,000,000	70	70	08275490-5

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海贵州茅台实业公司	母公司的全资子公司	13384835-5
上海贵州茅台王子酒业有限公司	其他	77145030-9
贵州茅台酒厂(集团)海南有限公司	母公司的全资子公司	20126185-6
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	58729508-9
贵州茅台酒厂(集团)贵阳高新置业投资发展有限公司	其他	59079317-7
珠海茅台贸易有限公司	母公司的全资子公司	19259215-0
深圳市茅台贸易有限公司	母公司的全资子公司	75428857-3
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	07204430-1
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	08069125-0
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	73096695-8
贵州茅台酒厂(集团)保健酒业销售有限公司	其他	73096954-2
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	21503280-0
贵州习酒销售有限责任公司	其他	21503020-7
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	74150679-7
贵州茅台酒厂集团技术开发公司	其他	21499083-9
贵州茅台醇营销公司	其他	78019843-2
北京茅台贸易有限责任公司	母公司的控股子公司	10116334-3
广州市茅台贸易有限公司	母公司的控股子公司	63320729-8
贵阳茅台贸易公司	其他	21447754-1
贵州仁怀茅台机场有限责任公司	母公司的控股子公司	59638417-1
遵义市产业投资股份有限公司	母公司的控股子公司	05708213-1
厦门茅台贸易有限公司	母公司的全资子公司	26015596-5
贵州佰酒汇电子商务有限责任公司	其他	05906278-3
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司贵	其他	91445458-6

阳办事处招待所		
---------	--	--

- 备注：1、上海贵州茅台王子酒业有限公司系上海贵州茅台实业公司的控股子公司；
 2、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；
 3、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；
 4、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；
 5、贵州茅台酒厂集团技术开发公司系公司母公司的实质控制公司；
 6、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；
 7、贵阳茅台贸易公司系公司母公司的实质控制公司；
 8、贵州佰酒汇电子商务有限责任公司系公司关联方贵州白酒交易所股份有限公司的全资子公司；
 9、中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司贵阳办事处招待所系公司母公司的分公司。

(四) 关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	综合服务费		17,070,459.38	100	13,567,342.78	100

接受专利、商标等使用权情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	商标使用权		150,867,614.08	100	115,793,930.84	100

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贵州佰酒汇电子商务有限责任公司	销售产品、商品		147,547,514.53	1.03		
中国贵州茅台酒厂(集团)文化旅游有限责	销售产品、商品		55,759,529.06	0.39		

任公司						
北京茅台贸易有限责任公司	销售产品、商品		49,603,497.44	0.35		
深圳市茅台贸易有限公司	销售产品、商品		18,961,448.72	0.13		
贵州茅台酒厂(集团)海南有限公司	销售产品、商品		8,551,418.80	0.06		
上海贵州茅台王子酒业有限公司	销售产品、商品		6,149,004.27	0.04		
贵阳茅台贸易公司	销售产品、商品		5,105,747.01	0.04		
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司贵阳办事处招待所	销售产品、商品		4,442,282.05	0.03		
珠海茅台贸易有限公司	销售产品、商品		578,153.85	0.004		
广州市茅台贸易有限公司	销售产品、商品		69,538.46	0.0005		

2、 其他关联交易

1) 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 2,200,000.00 元。

2) 根据 2010 年 10 月 27 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 10,000,000.00 元。

3) 提供或获得资金并收取或支付利息等

“获得资金”金额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或贴现业务按照规定收取的利息；“委托贷款”为贵州茅台集团财务有限公司向关联方提供委托贷款服务。(单位：元 币种：人民币)

获得资金(吸收存款及同业存放)

关联方	2014 年 6 月 30 日
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	3,578,015,444.41
贵州茅台酒厂集团技术开发公司	143,844,063.68
遵义市产业投资股份有限公司	140,002,997.39
贵州茅台酒厂(集团)习酒有限责任公司	94,797,410.07
贵州仁怀茅台机场有限责任公司	70,153,536.20
北京茅台贸易有限责任公司	44,421,811.02
贵州茅台酒厂(集团)循环经济产业投资开发有限公司	30,209,875.89

贵州茅台酒厂(集团)保健酒业销售有限公司	15,620,925.67
贵阳茅台贸易公司	13,997,963.20
贵州茅台酒厂(集团)贵阳高新置业投资发展有限公司	6,251,555.10
深圳市茅台贸易有限公司	4,601,275.26
贵州茅台酒厂(集团)保健酒业有限公司	2,966,511.46
上海贵州茅台实业公司	2,054,553.09
贵州习酒销售有限责任公司	1,844,363.81
上海贵州茅台王子酒业有限公司	701,685.66
贵州茅台酒厂(集团)置业投资发展有限公司	363,522.73
贵州茅台醇营销公司	110,481.97
贵州茅台酒厂(集团)昌黎葡萄酒业有限公司	63,037.75
合 计	4,150,021,014.36

支付利息(利息支出)

关联方	本报告期
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	25,735,812.07
遵义市产业投资股份有限公司	1,775,708.50
贵州茅台酒厂集团技术开发公司	511,968.44
贵州茅台酒厂(集团)习酒有限责任公司	230,526.99
贵州茅台酒厂(集团)循环经济产业投资开发有限公司	209,875.89
贵州仁怀茅台机场有限责任公司	153,536.20
贵阳茅台贸易公司	79,103.74
北京茅台贸易有限责任公司	41,955.55
贵州习酒销售有限责任公司	16,330.82
贵州茅台醇营销公司	15,014.54
贵州茅台酒厂(集团)保健酒业销售有限公司	11,973.68
贵州茅台酒厂(集团)贵阳高新置业投资发展有限公司	8,445.41
贵州茅台酒厂(集团)保健酒业有限公司	6,498.72
上海贵州茅台实业公司	3,214.75
上海贵州茅台王子酒业有限公司	1,363.76
深圳市茅台贸易有限公司	1,275.26
贵州茅台酒厂(集团)置业投资发展有限公司	1,069.80
贵州茅台酒厂(集团)昌黎葡萄酒业有限公司	259.97
合 计	28,803,934.09

委托贷款

交易关系	关联方	本报告期
委托方	中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	40,000,000.00
借款方	贵州茅台酒厂(集团)贵阳高新置业投资发展有限公司	40,000,000.00

手续费及佣金收入

关联方	本报告期
贵州茅台酒厂(集团)贵阳高新置业投资发展有限公司	160,000.00

合 计	160,000.00
-----	------------

利息收入

项目	关联方	本报告期
贷款利息收入	贵州茅台酒厂(集团)习酒有限责任公司	283,333.33
贷款利息收入	贵州茅台酒厂(集团)昌黎葡萄酒业有限公司	132,222.22
	小 计	415,555.55
贴现利息收入	贵州茅台酒厂集团技术开发公司	552,500.00
	合 计	968,055.55

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	贵州茅台酒厂(集团)海南有限公司	1,019,244.88	1,019,244.88
预收账款	上海贵州茅台实业公司	735,646.00	965,646.00
预收账款	深圳市茅台贸易有限公司	374,923.80	74,926.80
预收账款	中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司贵阳办事处招待所	36,000.00	4,382,160.00
预收账款	厦门茅台贸易有限公司	23,730.88	28,009.88
预收账款	珠海茅台贸易有限公司	7,248.60	7,248.60
预收账款	北京茅台贸易有限责任公司		79,716.00
预收账款	上海贵州茅台王子酒业有限公司		1,868,520.00
预收账款	贵州佰酒汇电子商务有限责任公司		164,739,096.00
预收账款	贵阳茅台贸易公司		472,560.00
预收账款	广州市茅台贸易有限公司		81,360.00
预收账款	中国贵州茅台酒厂(集团)文化旅游有限责任公司		872,986.00
其他应付款	中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	184,798,738.33	465,326,858.04
其他应付款	北京茅台贸易有限责任公司	750,000.00	750,000.00
其他应付款	贵州茅台酒厂(集团)海南有限公司	430,000.00	430,000.00
其他应付款	上海贵州茅台王子酒业有限公司	400,000.00	400,000.00
其他应付款	上海贵州茅台实业公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	贵阳茅台贸易公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	广州市茅台贸易有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	珠海茅台贸易有限公司	230,000.00	230,000.00
其他应付款	深圳市茅台贸易有限公司	230,000.00	230,000.00
其他应付款	厦门茅台贸易有限公司	230,000.00	230,000.00
应付利息	中国贵州茅台酒厂(集团)有限责	31,912,109.70	26,228,888.89

	任公司		
应付利息	贵州茅台酒厂集团技术开发公司		1,155,000.00
应付利息	遵义市产业投资股份有限公司	1,772,711.11	

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情况已在“第九节 财务报告七、关联方及关联交易（四）关联交易情况 2、其他关联交易”披露。

八、股份支付：

无

九、或有事项：

无

十、承诺事项：

无

十一、母公司财务报表主要项目注释(单位：元 币种：人民币)

(一) 应收账款：

1、应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
关联方及备用金组合	86,303,837.51	100.00			1,729,192.00	100.00		
组合小计	86,303,837.51	100.00			1,729,192.00	100.00		
合计	86,303,837.51	/		/	1,729,192.00	/		/

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
贵州茅台酒进出口有限责任公司	子公司	84,574,645.51	1 年以内	98.00
北京茅台神舟商贸有限公司	子公司清算中	1,729,192.00	2 至 3 年	2.00
合计	/	86,303,837.51	/	100.00

4、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵州茅台酒进出口有限责任公司	子公司	84,574,645.51	98.00
北京茅台神舟商贸有限公司	子公司清算中	1,729,192.00	2.00
合计	/	86,303,837.51	100.00

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	2,071,279.87	2.28	986,395.55	47.62	3,241,279.87	2.81	954,165.61	29.44
关联方及备用金组合	88,897,134.35	97.72			112,013,748.72	97.19		
组合小计	90,968,414.22	100.00	986,395.55	1.08	115,255,028.59	100.00	954,165.61	0.83
合计	90,968,414.22	/	986,395.55	/	115,255,028.59	/	954,165.61	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	368,506.00	17.79	18,425.30	1,538,506.00	47.46	76,925.30
2 至 3 年	513,310.00	24.78	153,993.00	513,310.00	15.84	153,993.00
3 至 4 年	630,000.00	30.42	315,000.00	932,433.12	28.77	466,216.56
4 至 5 年	302,433.12	14.60	241,946.50			
5 年以上	257,030.75	12.41	257,030.75	257,030.75	7.93	257,030.75
合计	2,071,279.87	100.00	986,395.55	3,241,279.87	100.00	954,165.61

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州茅台酒销售有限公司	子公司	37,531,713.15	1 年以内	41.26
201 车间备用金	公司基酒车间	11,557,410.82	1 年以内	12.70
贵州省人民政府国有资产监督管理委员会	实际控制人	3,941,041.00	1 年以内	4.33
301 车间备用金	公司基酒车间	2,045,278.94	1 年以内	2.25

遵义供电局	业务往来	2,000,002.68	1 年以内	2.20
合计	/	57,075,446.59	/	62.74

注：1) 贵州茅台酒销售有限公司应收款为领用酒及辅助材料款项。

2) 201 车间备用金、301 车间备用金为该车间上缴员工社会保险费，截止报告期末尚未取得相关票据入账。

3) 贵州省人民政府国有资产监督管理委员会应收款为预缴公司高管人员绩效年薪和经营管理奖励款。

4) 遵义供电局应收款为支付公司生产经营用电费，截止报告期末尚未取得相关票据入账，该票据已于七月取得并入账。

4、其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州茅台酒销售有限公司	子公司	37,531,713.15	41.26
合计	/	37,531,713.15	41.26

(三) 长期股权投资

按成本法核算

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
贵州茅台酒销售有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00			95.00	95.00
贵州茅台酒进出口有限责任公司	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00			70.00	70.00
北京茅台神舟商贸有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00		2,750,000.00			55.00	55.00
贵州名将酒业有限公司	2,750,000.00	2,750,000.00		2,750,000.00			55.00	55.00
贵州茅台酒厂(集团)投资合作有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00			40.00	40.00
贵州茅台集团财务有限公司	408,000,000.00	408,000,000.00		408,000,000.00			51.00	51.00
贵州茅台酒个性化定制营销有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00			70.00	70.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,871,575,320.61	2,491,714,592.46
其他业务收入	21,563.28	34,246.19

营业成本	939,104,092.16	800,860,026.61
------	----------------	----------------

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	2,871,575,320.61	939,084,244.42	2,491,714,592.46	800,849,529.75
合计	2,871,575,320.61	939,084,244.42	2,491,714,592.46	800,849,529.75

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
茅台酒	2,663,722,804.01	781,953,907.47	2,156,143,882.69	551,344,340.73
系列酒	207,852,516.60	157,130,336.95	335,570,709.77	249,505,189.02
合计	2,871,575,320.61	939,084,244.42	2,491,714,592.46	800,849,529.75

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,557,845,521.24	908,173,437.07	2,109,495,169.19	760,631,662.45
国外	313,729,799.37	30,910,807.35	382,219,423.27	40,217,867.30
合计	2,871,575,320.61	939,084,244.42	2,491,714,592.46	800,849,529.75

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
贵州茅台酒销售有限公司	2,541,097,213.54	88.49
出口销售	313,729,799.37	10.93
仁怀市贵粮进出口有限公司	16,748,307.70	0.58
合计	2,871,575,320.61	100.00

(五) 投资收益：

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,723,458,404.84	11,963,565,111.55
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	3,010,000.00	3,010,000.00
合计	10,726,468,404.84	11,966,575,111.55

(六) 现金流量表补充资料：

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,557,485,213.43	11,852,346,454.67
加：资产减值准备	32,229.94	-2,625,609.17

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	309,964,122.94	247,969,826.02
无形资产摊销	38,221,088.60	11,204,325.32
长期待摊费用摊销	1,525,607.34	1,900,878.18
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)	5,636,993.92	175,182.81
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)		-17,473.89
投资损失(收益以“—”号填列)	-10,726,468,404.84	-11,966,575,111.55
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-28,295,504.65	-22,852,429.22
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)	-1,507,700,505.44	-850,865,307.31
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-87,989,248.75	702,360,345.37
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,585,581,978.01	-350,486,933.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	147,993,570.50	-377,465,852.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	8,894,292,603.37	2,443,378,243.87
减: 现金的期初余额	11,767,534,482.50	2,346,119,132.16
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	-2,873,241,879.13	97,259,111.71

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-5,620,616.80
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	172,085.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,349,505.94
少数股东权益影响额(税后)	737,745.73
所得税影响额	6,949,509.44
合计	-20,110,782.57

(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	15.64	6.33	6.33

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.68	6.35	6.35

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

根据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（2010 年修订）第四章补充资料第六十一条的规定：“金额异常或比较期间变动异常的报表项目(如两个期间的数据变动幅度达 30%以上，或占公司报表日资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上的)、非会计准则指定的报表项目、名称反映不出其性质或内容的报表项目，应说明该项目的具体情况及变动原因。”我公司 2014 年半年报相关报表项目情况及变动原因说明如下：(单位：元 币种：人民币)

资产负债表项目	期末余额	年初余额	增减比例 (%)
货币资金	21,095,077,301.21	25,185,009,331.68	-16.24
应收账款	2,220,278.99	927,222.79	139.45
应收利息	40,227,055.55	188,599,147.23	-78.67
发放贷款及垫款		90,527,500.00	-100.00
持有至到期投资	65,000,000.00	50,000,000.00	30.00
长期股权投资	6,750,000.00	4,000,000.00	68.75
在建工程	2,921,492,322.62	456,328,292.13	540.22
固定资产清理	260,558.50		不适用
吸收存款及同业存放	4,150,021,014.36	2,773,189,099.54	49.65
预收账款	544,093,908.06	3,045,113,586.10	-82.13
应交税费	2,044,133,978.80	3,311,880,890.49	-38.28
一般风险准备	28,596,286.27	13,296,286.27	115.07

- (1) 货币资金减少主要是本期支付股东现金股利、支付工程进度款及支付税金等增加所致。
- (2) 应收账款增加主要是根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司控股子公司北京茅台神舟商贸有限公司清算，不再纳入公司合并报表范围，与该公司的应收账款不再合并抵销所致。
- (3) 应收利息减少主要是公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司归集集团成员单位资金后，公司及各子公司在商业银行存款减少所致。
- (4) 发放贷款及垫款减少主要是公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司收回集团成员单位贷款所致。
- (5) 持有至到期投资增加主要是公司控股子公司贵州茅台名将酒业有限公司购买建设银行理财产品所致。
- (6) 长期股权投资增加主要是根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，公司控股子公司北京茅台神舟商贸有限公司清算，不再纳入公司合并报表范围，对该公司的投资不再合并抵销所致。
- (7) 在建工程增加主要是本期完成的工程进度增加所致。
- (8) 固定资产清理增加主要是本期报废房屋建筑物正在拆除所致。
- (9) 吸收存款及同业存放增加主要是公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司吸收集团成员单位存款余额较年初增加所致。
- (10) 预收账款减少主要是经销商预付的货款减少所致。
- (11) 应交税费减少主要是本期缴纳年初应交税费所致。
- (12) 一般风险准备增加主要是公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司根据财政部《金融企

业准备金计提管理办法》(财金【2012】20 号)的规定提取所致。

利润表项目	本报告期	上年同期	增减比例 (%)
利息收入	293,850,855.02	9,563,606.38	2972.59
手续费及佣金收入	160,000.00	939.10	16937.59
利息支出	28,803,934.09	113,276.76	25327.93
手续费及佣金支出	34,555.95	13,297.15	159.87
财务费用	-53,889,235.74	-238,790,533.41	不适用
资产减值损失	243,295.23	-2,068,342.10	不适用
营业外收入	631,082.29	181,985.22	246.78
营业外支出	28,429,120.03	272,522,239.94	-89.57

- (1) 利息收入、手续费及佣金收入、利息支出、手续费及佣金支出增加主要是公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司上年 5 月才正式开始营业所致。
- (2) 财务费用增加主要是公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司归集集团成员单位资金后，公司及各子公司在商业银行存款利息收入减少所致。
- (3) 资产减值损失增加主要是本期计提坏账准备的应收款项增多所致。
- (4) 营业外收入增加主要是收到政府补助资金及回收固定资产残值所致。
- (5) 营业外支出减少主要是上年同期公司支付罚款所致。

现金流量表项目	本报告期	上年同期	增减比例 (%)
客户存款和同业存放款项净增加额	1,376,831,914.82	3,222,131,230.17	-57.27
收取利息、手续费及佣金的现金	281,880,221.70	8,428,612.15	3244.33
客户贷款及垫款净增加额	-91,447,500.00		不适用
存放中央银行和同业款项净增加额	-274,528,377.87	169,914,872.41	-261.57
支付利息、手续费及佣金的现金	22,537,558.12	126,573.91	17705.85
支付给职工以及为职工支付的现金	1,647,462,749.56	1,212,195,199.66	35.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,047,680.00		不适用
收到的其他投资活动有关的现金	105,002,717.00	542,368,131.97	-80.64
投资支付的现金	15,000,000.00		不适用
支付的其他与投资活动有关的现金	246,700,375.63	399,765,665.06	-38.29
收到的其他与筹资活动有关的现金		17,473.89	-100.00

- (1) 客户存款和同业存放款项净增加额、存放中央银行和同业款项净增加额减少主要是公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司归集集团公司其他成员单位资金减少所致。
- (2) 收取利息、手续费及佣金的现金以及支付利息、手续费及佣金的现金增加主要是公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司上年 5 月才正式营业及业务增长所致。
- (3) 客户贷款及垫款净增加额减少主要是公司控股子公司贵州茅台集团财务有限公司收回集团成员单位贷款所致。
- (4) 支付给职工以及为职工支付的现金增加主要是本期支付上年度年终绩效及本期员工增加等所致。
- (5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加主要是收到固定资产残值收入所致。
- (6) 收到的其他投资活动有关的现金减少主要本期收到基本建设资格预审保证金及履约保证金

较上年同期少所致。

(7) 投资支付的现金增加主要是公司控股子公司贵州茅台名将酒业有限公司购买建设银行理财产品所致。

(8) 支付的其他与投资活动有关的现金减少主要是本期退付的基本建设资格预审保证金及履约保证金较上年同期少所致。

(9) 收到其他与筹资活动有关的现金减少主要是截至 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金使用完毕，本期无募集资金利息收入所致。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的本公司 2014 年半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内，本公司在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有文件文本。

贵州茅台酒股份有限公司

董事长：袁仁国

2014 年 8 月 27 日