

贵州茅台酒股份有限公司关于贵州茅台酒股份有限公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明

天职业字[2024]23234-1 号

---

目 录

专项说明	1
2023 年度涉及财务公司存款、贷款等金融业务情况汇总表	2



关于贵州茅台酒股份有限公司

2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明

天职业字[2024]23234-1 号

贵州茅台酒股份有限公司董事会：

我们接受委托，审计了贵州茅台酒股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下简称“贵集团”）2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2024 年 4 月 2 日出具了“天职业字[2024]23234 号”的无保留意见的审计报告。

按照中国证监会、中国银保监会《关于规范上市公司与企业集团财务公司业务往来的通知》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》的要求，贵公司管理层编制了本专项说明所附的《贵州茅台酒股份有限公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵集团 2023 年度财务报表时所复核的财务资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了按照中国注册会计师审计准则对贵集团 2023 年度财务报表执行审计，以及将汇总表所载项目金额与我们审计贵集团 2023 年度财务报表时贵集团提供的财务资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们并未对汇总表执行任何额外程序，为了更好的理解贵公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向上海证券交易所呈报 2023 年度涉及财务公司存款、贷款等金融业务情况之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 贵州茅台酒股份有限公司 涉及财务公司存款、贷款等金融业务情况汇总表





编制单位：贵州茅台酒股份有限公司

金额单位：人民币万元

关联方名称	关联方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年1月1日余额	本年增加额	本年减少额	2023年12月31日余额	金融的业务类别	利率	利率的确定方式
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司(“茅台集团”)	母公司	吸收存款	333,403.09	25,291,335.03	25,277,543.63	347,194.49	吸收存款-本金		
茅台集团	母公司	应付利息	25.08	2,978.77	2,970.94	32.91	吸收存款-利息	0.35%-1.50%	执行中国人民银行存款基准利率
茅台集团子公司	母公司的子公司	吸收存款	948,579.68	4,191,429.15	4,286,242.85	853,765.98	吸收存款-本金		
茅台集团子公司	母公司的子公司	应付利息	5,396.49	8,343.08	11,283.65	2,455.92	吸收存款-利息		
茅台集团	母公司	贷款	350,000.00		350,000.00		贷款-本金		
茅台集团	母公司	应收利息	354.86	6,413.27	6,768.13		贷款-利息		
茅台集团子公司	母公司的子公司	贷款	5,773.00	52,041.35	2,014.00	55,800.35	贷款-本金	2.30%-3.65%	参考同期贷款市场报价利率(LPR)
茅台集团子公司	母公司的子公司	应收利息	0.58	503.68	462.65	41.61	贷款-利息		
茅台集团	母公司	代理业务资产	995.52		995.52		委托贷款		不适用
茅台集团子公司	母公司的子公司	代理业务负债	995.52		995.52		委托贷款		不适用

本表已于2024年4月2日获董事会批准。

法定代表人：丁雄军  


主管会计工作负责人：蒋焰  


会计机构负责人：

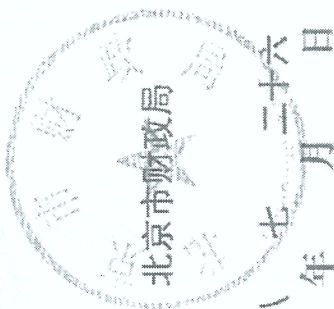




证书序号: 0000175

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

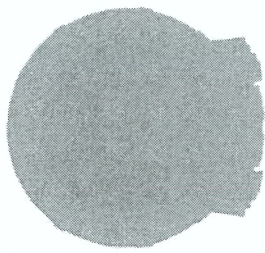


发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XI)



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

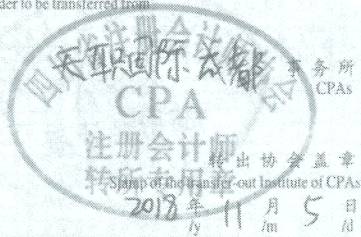
批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致

2023 年通过年检二维码



唐洪春 110001570262

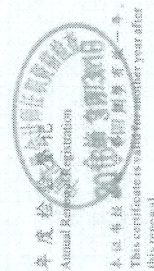


2022 年通过年检二维码



姓名 Full name 唐洪春  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1981-01-09  
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所天津分所  
身份证号码 Identity card No. 513923198101096739

(XI)



2023年11月10日



证书编号: 110001570262  
No. of Certificate  
批准注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2018年11月5日  
Date of Issue: 05/11/2018

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2009年11月2日  
月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际成都分所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2009年11月18日  
月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

更名为：天职国际(特殊普通合伙)  
成都分所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年8月19日  
月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
月 日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XI)

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
This certificate is valid for another year after this renewal.  
合格专用章  
2011年11月21日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
This certificate is valid for another year after this renewal.  
合格专用章  
2011年11月21日



姓名 刘宗鑫  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1986-09-22  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
Working unit  
身份证号码 411328198609225012  
Identity card No.

证书编号: 330000015076  
No. of Certificate

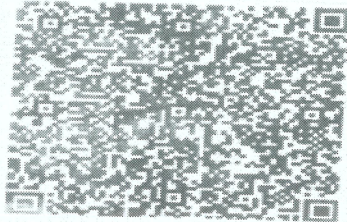
批准注册协会: 重庆市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 05 月 16 日  
Date of Issuance

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XI)

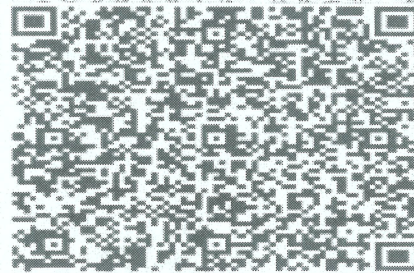
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



2023.4.23

7

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
注册会计师  
转所专用章  
2019 年 8 月 22 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
注册会计师  
转所专用章  
2019 年 8 月 22 日

10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

11





姓名 杨舒  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1986-11-23  
 Date of birth  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合  
 Working unit 通合伙)重庆分所  
 身份证号码 50010319861123261X  
 Identity card No.

110101505284

证书编号:  
No. of Certificate

重庆市注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2017 09 11

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XI)

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。



证书编号:  
No. of Certificate

110101505284

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

重庆市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2017 09 11

年 月 日  
/y /m /d

2017.4.23