

贵州茅台公益基金会
审计报告
天职业字[2024]23121号

您可使用手机“扫一扫”或进入
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。
报告编码：京24VKVD2KM4



贵州茅台公益基金会

2023 年度审计报告

目 录

	页次
一、审计报告	1-2
二、基金会财务相关情况表	3
三、资产负债表	4
四、业务活动表	5
五、现金流量表	6
六、财务报表附注	7-19

委托单位：贵州茅台公益基金会

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）



贵州茅台公益基金会：

一、 审计意见

我们审计了贵州茅台公益基金会(以下简称“茅台基金会”)财务报表,包括2023年12月31日的资产负债表,2023年度的业务活动表、现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照《民间非营利组织会计制度》的规定编制,公允反映了茅台基金会2023年12月31日的财务状况以及2023年度的业务活动成果和现金流量。

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和《基金会财务报表审计指引》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,我们独立于茅台基金会,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、 管理层和治理层对财务报表的责任

茅台基金会管理层(以下简称“管理层”)负责按照《民间非营利组织会计制度》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,管理层负责评估茅台基金会的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算茅台基金会、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督茅台基金会的财务报告过程。

四、 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、基金会财务报表审计指引执行审计工作的过程中，我们运用了职业判断，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对茅台基金会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茅台基金会不能持续经营。

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

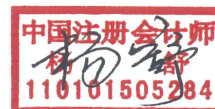
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



基金会财务相关情况表

2023年12月31日

基金会名称	贵州茅台公益基金会		
机构代码	53520000MJR802933C	统一社会信用代码	53520000MJR802933C
办公地址	贵州省遵义市仁怀市茅台镇茅台集团办公大楼	登记时间	2023年1月13日
法定代表人	陈坚	主要经费来源	接受捐赠
开户银行	中国建设银行股份有限公司仁怀市茅台支行		
银行账号	52050162663700000306		
财务机构名称	财务部	联系电话	0851-22385031
会计姓名	张巍	专/兼职	兼职
税务登记号码	53520000MJR802933C		
设有银行账号的分支机构、代表机构及其开户银行和账号	无		
实体	无		



资产负债表

编制单位：贵州茅台公益基金会

2023年12月31日

金额单位：元

资产	行次	年末数	年初数	负债和净资产	行次	年末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资产	1	111,840,821.66		短期借款	23		
短期投资	2			应付款项	24	180,000.00	
应收款项	3			应付工资	25		
预付账款	4			应交税金	26		
存货	5			预收账款	27		
待摊费用	6			预提费用	28		
一年内到期的长期债权投资	7			预计负债	29		
其他流动资产	8			一年内到期的长期负债	30		
流动资产合计	9	111,840,821.66		其他流动负债	31		
				流动负债合计	32	180,000.00	
长期投资：							
长期股权投资	10			长期负债：			
长期债权投资	11			长期借款	33		
长期投资合计	12			长期应付款	34		
固定资产：				其他长期负债	35		
固定资产原价	13			长期负债合计	36		
减：累计折旧	14						
固定资产净值	15			受托代理负债：			
在建工程	16			受托代理负债	37		
文物文化资产	17			负债合计	38	180,000.00	
固定资产清理	18						
固定资产合计	19			净资产：			
无形资产：				非限定性净资产	39	10,017,235.92	
无形资产	20			限定性净资产	40	101,643,585.74	
受托代理资产：				净资产合计	41	111,660,821.66	
受托代理资产	21						
资产合计	22	111,840,821.66		负债和净资产总计	42	111,840,821.66	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



丁娜

张巍



业务活动表

单位：贵州茅台公益基金会

2023年度

金额单位：元

项目	行数	本年数			上年数		
		非限定性	限定性	合计	非限定性	限定性	合计
一、收入							
其中：捐赠收入	1	1,000.00	119,985,285.74	119,986,285.74			
提供服务收入	2						
商品销售收入	3						
政府补助收入	4						
投资收益	5						
其他收入	6	88,368.92		88,368.92			
收入合计	7	89,368.92	119,985,285.74	120,074,654.66			
二、费用							
(一) 业务活动成本	8	30,000.00	18,264,200.00	18,294,200.00			
(二) 管理费用	9	119,633.00		119,633.00			
其中：工作人员工资福利支出							
行政办公支出		117,704.00		117,704.00			
其他		1,929.00		1,929.00			
(三) 筹资费用	10						
(四) 其他费用	11						
费用合计	12	149,633.00	18,264,200.00	18,413,833.00			
三、限定性净资产转为非限定性净资产	13	77,500.00	-77,500.00	-			
四、净资产变动额（若为净资产减少额，以“-”号填列）	14	17,235.92	101,643,585.74	101,660,821.66			

法定代表人：



主管会计工作负责人：

丁娜

会计机构负责人：

张巍



现金流量表

单位：贵州茅台公益基金会

2023年度

单位：元

项目	行次	金额
一、业务活动产生的现金流量：		
接受捐赠收到的现金	1	119,986,285.74
收取会费收到的现金	2	
提供服务收到的现金	3	
销售商品收到的现金	4	
政府补助收到的现金	5	
收到的其他与业务活动有关的现金	8	10,605,131.92
现金流入小计	13	130,591,417.66
提供捐赠或者资助支付的现金	14	18,294,200.00
支付给员工以及为员工支付的现金	15	
购买商品、接受服务支付的现金	16	
支付的其他与业务活动有关的现金	19	456,396.00
现金流出小计	23	18,750,596.00
业务活动产生的现金流量净额	24	111,840,821.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	25	
取得投资收益所收到的现金	26	
处置固定资产和无形资产所收到的现金	27	
收到的其他与投资活动有关的现金	30	
现金流入小计	34	
购建固定资产和无形资产所支付的现金	35	
对外投资所支付的现金	36	
支付的其他与投资活动有关的现金	39	
现金流出小计	43	
投资活动产生的现金流量净额	44	
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	45	
收到的其他与筹资活动有关的现金	48	
现金流入小计	50	-
偿还借款所支付的现金	51	
偿付利息所支付的现金	52	
支付的其他与筹资活动有关的现金	55	
现金流出小计	58	
筹资活动产生的现金流量净额	59	
四、汇率变动对现金的影响额	60	
五、现金及现金等价物净增加额	61	111,840,821.66

法定代表人：



主管会计工作负责人：

丁娜

会计机构负责人：张巍



贵州茅台公益基金会

2023 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、基本情况

贵州茅台公益基金会(以下简称“本基金会”), 于 2023 年 1 月 13 日经贵州省民政厅批准登记, 注册地位于贵州省遵义市仁怀市茅台镇茅台集团办公大楼, 法定代表人为陈坚, 统一社会信用代码: 53520000MJR802933C。

业务范围: 在生态领域开展生态环境策划公益项目活动; 在文化领域开展建设社会主义文化强国策划实施公益项目; 在健康领域开展医疗卫生、残障儿童救助等公益项目; 在教育领域公益助学活动; 在扶贫济困领域开展乡村建设公益行动; 救助自然灾害、事故灾难和公共卫生事件等突发事件造成的损害; 符合规定的其他公益活动。

二、财务报表的编制基础

本基金会管理层对基金会持续运营能力评估后, 认为基金会不存在可能导致持续运营产生重大疑虑的事项或情况, 本基金会财务报表是按照持续运营假设为基础编制的。

三、财务报表符合《民间非营利组织会计制度》的声明

本基金会财务报表的编制符合《民间非营利组织会计制度》的要求, 真实、完整地反映了本基金会 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的业务活动成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计的说明

(一) 会计制度

本基金会执行财政部颁布的《民间非营利组织会计制度》及其补充规定。

(二) 会计期间

本基金会以公历 1 月 1 日起 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

本基金会以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

本基金会会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

本基金会会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日市场汇价折合为人民币记账，月末对货币性项目按月末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

（六）短期投资核算方法

短期投资指本基金会持有的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资，包括股票、债券投资等。

短期投资在取得时按照投资成本计量。

处置短期投资时，应将实际取得的价款与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

（七）坏账核算办法

本基金会期末对应收款项（含应收账款、其它应收款）的可收回性进行分析，预计可能产生的坏账损失，对预计可能产生的坏账损失计提坏账准备，确认坏账损失并计入当期损益。

本基金会的坏账确认标准：

- （1）债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的。
- （2）债务人较长时期内未履行其偿债义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

（八）存货核算方法

（1）存货分类：本基金会存货包括在日常业务活动中持有以备出售或捐赠的，或者为了出售或捐赠仍处在生产过程中的，或者将在生产、提供服务或日常管理过程中耗用的材料、物资、商品等。

（2）取得和发出的计价方法：本基金会材料、物资、商品等按取得时的实际成本计价，发出材料、物资、商品等按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度：

本基金会存货每年定期盘点一次。

（4）存货跌价准备的确认原则：

本基金会在期末按可变现净值与账面价值孰低确定存货的期末价值。对可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备。如下年度可变现净值回升，应在原已确认的跌价损失的金额内转回。

（九）长期投资核算方法

（1）长期股权投资

本基金会长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位没有控制、共同控制和重大影响的，采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制和重大影响的，采用权益法核算。

（2）长期债权投资

本基金会长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按直线法计提利息及摊销债券折溢价。

（3）长期投资减值准备

本基金会期末对长期投资逐项进行检查，按单项投资可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

（十）固定资产计价及其折旧方法

固定资产是指为公益项目、提供服务、生产商品或者出租目的而持有的，预计使用年限超过1年，且单位价值较高的资产。

（1）固定资产按取得时实际成本计价。

（2）固定资产折旧采用直线法计算。

（3）不计提折旧的固定资产

用于展览、教育或研究等目的的历史文物、艺术品以及其他具有文化或者历史价值并作为长期或者永久保存的典藏等，作为固定资产核算，不必计提折旧。

（十一）无形资产计价和摊销方法

本基金会会对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按取得时的实际成本入账。各种无形资产在其有效期内按直线法摊销。

（十二）受托代理资产

受托代理资产是指本基金会接受委托方委托从事受托代理业务而收到的资产。

（十三）预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本基金会将其确认为负债，以清偿该负债所需支出的最佳估计数予以计量，并在资产负债表中单列项目予以反映：

（1）该义务是社会团体承担的现时义务。

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出。

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(十四) 限定性净资产、非限定性净资产确认原则

资产或资产所产生的经济利益（如资产的投资利益和利息等）的使用受到资产提供者或者国家有关法律、行政法规所设置的时间限定或（和）用途限定，则由此形成的净资产为限定性净资产；除此之外的其他净资产，为非限定性净资产。

(十五) 收入确认原则

收入是指本基金会开展业务活动取得的、导致本期净资产增加的经济利益或者服务潜力的流入。收入应当按照其来源分为捐赠收入、政府补助收入、提供服务收入、投资收益、商品销售收入和其他收入等。

本基金会按以下规定确认收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

本基金会确认收入时，区分交换交易所形成的收入和非交换交易所形成的收入。

销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转换给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入；相关收入和成本能够可靠地计量时确认收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，可以按照完工进度完成的工作量确认收入。

让渡资产使用权，与交易相关的经济利益能够流入；收入的金额能够可靠地计量。

无条件的捐赠或政府补助，在收到时确认收入；附条件的捐赠或政府补助，在取得捐赠资产或政府补助资产控制权时确认收入；但当本基金会存在需要偿还全部或部分捐赠资产或者相应金额的现时义务时，根据需要偿还的金额确认一项负债和费用。

接受捐赠的非货币性资产，应当以其公允价值计算。捐赠方在向基金会捐赠时，应当提供注明捐赠非货币性资产公允价值的证明，如果不能提供上述证明，不得向其开具公益性捐赠票据或者《非税收入一般缴款书》收据，不得确认为捐赠收入。

五、财务报表主要项目注释

说明：年初指 2023 年 1 月 1 日，年末指 2023 年 12 月 31 日，上年指 2022 年度，本年指 2023 年度。

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
银行存款	111,840,821.66	
其中：人民币	111,840,821.66	

项目	年末余额	年初余额
<u>合计</u>	<u>111,840,821.66</u>	

(二) 应付款项

(1) 应付款项账龄:

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	180,000.00	100.00		
<u>合计</u>	<u>180,000.00</u>	<u>100.00</u>		

(2) 应付款项明细:

单位名称	账面余额	占总额的比例 (%)	欠款时间	欠款原因
青岛海鲲诚商贸有限公司	180,000.00	100.00	1年以内	待退回款项
<u>合计</u>	<u>180,000.00</u>	<u>100.00</u>		

(三) 净资产

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
非限定性净资产		10,166,868.92	149,633.00	10,017,235.92
限定性净资产		119,985,285.74	18,341,700.00	101,643,585.74
<u>合计</u>		<u>130,152,154.66</u>	<u>18,491,333.00</u>	<u>111,660,821.66</u>

(四) 接受捐赠收入

4.1 捐赠收入列示如下:

项目	本年发生额	上年发生额
① 限定性捐赠收入	119,985,285.74	
其中: 货币捐赠	119,985,285.74	
② 非限定性捐赠收入	1,000.00	
其中: 货币捐赠	1,000.00	
<u>合计</u>	<u>119,986,285.74</u>	

4.2 大额捐赠收入

2023年度贵州茅台公益基金会捐赠收入总额 119,986,285.74元, 其中占捐赠收入总额 5% 以上或 200 万元以上的大额捐赠收入列示如下:

捐赠方	本年发生额		捐款用途
	限定性	非限定性	
贵州茅台酒河南省经销商联谊会	10,000,000.00		10,000,000.00 贵州茅台酒河南省经销商联谊会定向项目
贵州茅台酒贵州省经销商联谊会	4,684,378.00		4,684,378.00 贵州茅台酒贵州省经销商联谊会定向项目，其中120万元定向用于支持剑河县村级组织活动场所建设项目。
中国贵州茅台酒厂(集团)有限责任公司	2,815,000.00		2,815,000.00 200万元用于支持黔西南州足球项目；46万元用于贵州省见义勇为基金会开展见义勇为事业；35.5万元用于贵州省慈善联合会项目。
贵州茅台酒重庆市经销商联谊会	2,230,000.00		2,230,000.00 助力乡村振兴暨道真县蜂蜜饮品项目
山东新星集团有限公司	2,094,334.00		2,094,334.00 用于“茅台1935·国之大医”公益基金、“伴亮星辰·好客迎宾”公益基金、“贵州大曲·点滴有爱”公益基金、“茅台王子·明亮少年”公益基金
合计	21,823,712.00		21,823,712.00

(五) 其他收入

项目	本年发生额	上年发生额
活期利息收入	88,368.92	
合计	88,368.92	

(六) 业务活动成本

项目	本年发生额	上年发生额
捐赠项目成本	18,294,200.00	
其中：捐赠款项支出	18,294,200.00	
合计	18,294,200.00	

6.1 本年捐赠款项支出明细：

业务领域	项目名称	项目内容	金额
医疗救助	“茅台1935·国之大医”公益基金	推动中医药事业发展，传承博大精深的中医瑰宝	10,800,200.00
救灾帮困	甘肃、青海震区抗震救灾项目	用于甘肃临夏州积石山县地震抗震救灾	4,000,000.00

业务领域	项目名称	项目内容	金额
文化教育	新疆希望工程图书室项目	为新疆经济相对困难地区农村学校配置思想品德教育读物、科普读物、历史知识读物、文学读物、传统文化读物等，为孩子们提高阅读兴趣，培养阅读习惯，打造书香校园。	1,050,000.00
文化教育	中国茅台·薪火粤行项目	吸引汇聚化学人才，拟通过创新奖学金奖励以上入选拔尖人才培养计划学生，激发学生学习热情与活力，引领拔尖创新人才自主培养模式，不断加强创新人才教育培养。	500,000.00
文化教育	卓仁禧学术会议室建设项目	武汉大学毕业经销商为发扬“饮水思源”的感恩文化，助力学院改善教学环境，支持武汉大学卓仁禧学术会议室建设	500,000.00
帮扶救助	见义勇为项目	向贵州省见义勇为基金会捐款用于开展见义勇为事业，推动贵州省见义勇为事业发展。	460,000.00
文化教育	帮扶平模小学修缮教学设施设备项目	向道真县红十字会捐款用于平模小学修缮设施，为乡村学子获取知识营造良好学习环境	350,000.00
文化教育	晴隆县学子公益助学项目	解决晴隆县紫马乡、鸡场镇困难学子急难愁盼问题	219,000.00
文化教育	重庆龙驹中心小学设施修缮项目	用于灾后修复万州灾区龙驹中心小学基础设施。	215,000.00
文化教育	阜阳希望工程爱心圆梦大学公益助学行动	切实帮助更多困难家庭学子缓解部分经济压力，使其顺利进入大学生活	100,000.00
文化教育	重庆市慈善总会公益助学项目	帮助渝籍品德优秀、成绩优良、家庭困难的2023年大学新生就完成学业	100,000.00
合计			18,294,200.00

6.2 重大公益项目收支明细表:

项目名称	收入	支出					其他费用	总计
		直接或委托其他组织资助给受益人的款物	为提供慈善服务和实施慈善项目发生的人员报酬、志愿者补贴和保险	使用房屋、设备、物资发生的相关费用	为管理慈善项目发生的差旅、物流、交通、会议、培训、审计、评估等费用			
“茅台1935·国之 大医”公益基金	12,310,699.00	10,800,200.00						10,800,200.00

项目名称	收入	直接或委托 其他组织资 助给受益人 的款物	为提供慈善服务和 实施慈善项目发生 的人员报酬、志愿 者补贴和保险	支出			总计
				使用房 屋、设 备、物 资发生 的相关 费用	为管理慈善项目 发生的差旅、物 流、交通、会议 、培训、审计、 评估等费用	其 他 费 用	
"伴亮星辰·好客迎 宾"公益基金	3,862,512.46						
"贵州大曲·点滴有 爱"公益基金	7,005,760.00						
"汉酱·匠心传承" 公益基金	7,353,335.92						
"茅台王子·明亮少 年"公益基金	20,678,736.36						
见义勇为项目	460,000.00	460,000.00					460,000.00
合计	51,650,022.74	11,260,200.00					11,260,200.00

注：满足下列条件之一的公益项目为重大公益项目：该项目的捐赠收入超过基金会当年捐赠总收入的 20%；该项目的支出超过基金会当年总支出的 20%；项目持续时间在 3 年以上的。

（七）管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
行政管理事务物品耗费和服务开支	119,633.00	
合计	119,633.00	

六、理事会成员和职工的数量、变动情况以及获得的薪金等报酬情况的说明

序号	姓名	职务	工作单位	领取报酬金额
1	陈坚	理事长	江南大学	-
2	王振耀	副理事 长	北京师范大学中国公益研究院	-
3	卓玛才让	理事	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	-
4	王晓维	理事	贵州茅台酒股份有限公司	-
5	刘大佛	理事	贵州兴正源贸易有限公司	-
6	邱树毅	理事	贵州工学院	-
7	刘军	理事	中国教育学会中小学信息技术教育专业委员会	-
8	王华君	理事	深圳市裕同包装科技有股份有限公司	-

序号	姓名	职务	工作单位	领取报酬金额
9	董关鹏	理事	中国公共关系协会	-
			中国青年志愿者协会监事长、中国预防青少年犯罪研	
10	佟丽华	理事	究会副会长、北京市专家联谊会监事长、北京市慈善	-
			协会副会长	
11	余思明	监事	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	-
12	杨骏	监事	中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	-
13	刘文平	监事	西安恒丰酒文化有限公司	-

注：本基金会工作人员情况说明：本基金会工作人员共计6人，均系兼职，本年未发放员工工资。

七、在计算公益事业支出比例、工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要具体说明的事项

（一）在计算公益事业支出比例时需要说明的事项

本基金会本年度无需要说明的事项。

（二）在计算工作人员工资福利和行政办公支出比例时需要说明的事项

本基金会本年度无需要说明的事项。

（三）慈善活动支出和管理费用情况

慈善活动支出、管理费用的比例：

项目	数额
上年末净资产合计	
本年末净资产合计	111,660,821.66
本年度总支出	18,413,833.00
本年度用于公益事业的支出	18,294,200.00
工作人员工资福利支出	
管理费用	119,633.00
本年度慈善活动支出占上年基金余额的比例	
本年度管理费用占总支出的比例	0.65%

八、重大公益项目

（一）重大公益项目收支明细表见“五、6. 业务活动成本”。

（二）重大公益项目大额支付对象

项目名称	大额支付对象	支付金额	占本年度公益总支出比例 (%)	用途
“茅台 1935·国之 大医”公益基金	中国医药卫生事 业发展基金会	10,800,200.00	59.04	推动中医药事业发展，传承博大 精深的中医瑰宝
见义勇为项目	贵州省见义勇 为基金会	460,000.00	2.51	向贵州省见义勇为基金会捐款用 于开展见义勇为事业，推动贵 州省见义勇为事业发展。
<u>合计</u>		<u>11,260,200.00</u>	<u>61.65</u>	

九、关联方关系及其交易的说明

(一) 重要关联方

关联方名称	与基金会的关系
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	发起人

(二) 关联交易

关联方	接受关联方的捐赠收入	货物及服务采购本年发
	本年发生额	生额
中国贵州茅台酒厂（集团）有限责任公司	2,815,000.00	
<u>合计</u>	<u>2,815,000.00</u>	

(三) 关联方往来

本基金本年度无关联方未结算应收项目余额。

十、资产提供者设置了时间或用途限制的相关资产情况的说明

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
“茅台 1935·国之 大医”公益基金	捐赠收入		12,310,699.00	10,800,200.00	1,510,499.00	用途限制
贵州茅台酒河南省经 销商联谊会定向项目	捐赠收入		10,000,000.00	2,300,000.00	7,700,000.00	用途限制
青海震区抗震救灾项 目	捐赠收入		1,200,000.00	1,200,000.00		用途限制
新疆希望工程图书室 项目	捐赠收入		1,060,000.00	1,060,000.00		用途限制

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
贵州茅台酒四川省经销商联谊会定向项目	捐赠收入		2,941,320.00	500,000.00	2,441,320.00	用途限制
“中国茅台·薪火粤行”公益项目	捐赠收入		1,050,000.00	550,000.00	500,000.00	用途限制
卓仁禧学术会议室建设项目	捐赠收入		470,000.00	470,000.00		用途限制
见义勇为项目	捐赠收入		460,000.00	460,000.00		用途限制
帮扶平模小学修缮教学设施设备项目	捐赠收入		367,500.00	367,500.00		用途限制
黔蒙两地公益事业项目	捐赠收入		1,000,000.00	219,000.00	781,000.00	用途限制
重庆龙驹中心小学设施修缮项目	捐赠收入		215,000.00	215,000.00		用途限制
贵州茅台酒安徽省经销商联谊会定向项目	捐赠收入		3,216,000.00	100,000.00	3,116,000.00	用途限制
重庆市慈善总会公益助学项目	捐赠收入		100,000.00	100,000.00		用途限制
贵州茅台酒广东省经销商联谊会定向用于教育公益事业	捐赠收入		10,000,000.00		10,000,000.00	用途限制
“茅台王子·明亮少年”公益基金	捐赠收入		20,678,736.36		20,678,736.36	用途限制
“贵州大曲·点滴有爱”公益基金	捐赠收入		7,005,760.00		7,005,760.00	用途限制
“汉酱·匠心传承”公益基金	捐赠收入		7,353,335.92		7,353,335.92	用途限制
“王茅·繁星计划”公益基金	捐赠收入		369,468.00		369,468.00	用途限制
贵州茅台酒福建省经销商联谊会定向项目	捐赠收入		3,006,000.00		3,006,000.00	用途限制
梅江村水窖修建项目	捐赠收入		250,000.00		250,000.00	用途限制
北京茅友圈定向项目	捐赠收入		1,100,000.00		1,100,000.00	用途限制
剑河县村级活动场所建设项目	捐赠收入		1,500,000.00		1,500,000.00	用途限制
贵州茅台酒贵州省经销商联谊会定向项目	捐赠收入		5,000,000.00		5,000,000.00	用途限制

项目	来源	年初数	本年增加	本年减少	年末数	限定条件
贵州省慈善联合会项目	捐赠收入		355,000.00		355,000.00	用途限制
贵州茅台酒山东省经销商联谊会定向项目	捐赠收入		4,542,500.00		4,542,500.00	用途限制
贵州茅台酒江苏省经销商联谊会定向项目	捐赠收入		1,750,000.00		1,750,000.00	用途限制
贵州茅台酒浙江省经销商联谊会定向项目	捐赠收入		3,604,000.00		3,604,000.00	用途限制
“伴亮星辰·好客迎宾”公益基金	捐赠收入		3,862,512.46		3,862,512.46	用途限制
助力乡村振兴暨道真县蜂蜜饮品项目	捐赠收入		2,230,000.00		2,230,000.00	用途限制
贵州茅台酒山西省经销商联谊会定向项目	捐赠收入		1,104,500.00		1,104,500.00	用途限制
鸭溪镇学子项目	捐赠收入		200,000.00		200,000.00	用途限制
贵州茅台酒北京市经销商联谊会定向项目	捐赠收入		9,447,660.00		9,447,660.00	用途限制
贵州茅台酒湖北省经销商联谊会定向项目	捐赠收入		235,294.00		235,294.00	用途限制
黔东南州足球项目	捐赠收入		2,000,000.00		2,000,000.00	用途限制
合计			<u>119,985,285.74</u>	<u>18,341,700.00</u>	<u>101,643,585.74</u>	

十一、受托代理业务情况的说明

本基金会本年度无受托代理业务。

十二、重大资产减值情况的说明

本基金会本年度无重大资产减值。

十三、公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产的说明

本基金会本年度无公允价值无法可靠取得的受赠资产和其他资产。

十四、接受劳务捐赠情况的说明

本基金会本年度无接受劳务捐赠情况。

十五、对外承诺和或有事项情况的说明

本基金会本年度无对外承诺和或有事项。

十六、资产负债表日后非调整事项的说明

本基金会截至报表报出日无资产负债表日后非调整事项的说明。

十七、需要说明的其他事项

本基金会本年度无需要说明的其他事项。

上述 2023 年度财务报表和财务报表有关附注，系我们按《民间非营利组织会计制度》编制。

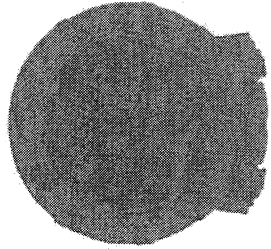
基金会名称：贵州茅台公益基金会

基金会法人：陈坚

财务负责人：丁娜

日期：2024 年 3 月 20 日

日期：2024 年 3 月 20 日



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

11010150

京财会许可[2011]0105号

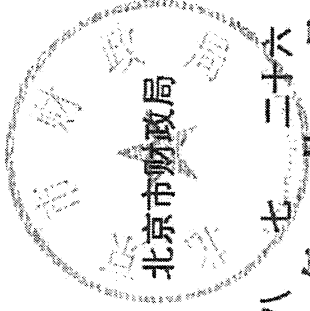
2011年11月14日

组织形式：
 执业证书编号：
 批准执业文号：
 批准执业日期：

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



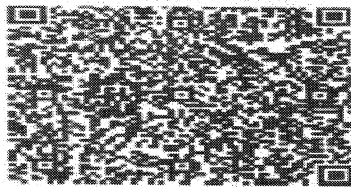
姓名: 董文光
 Full name: 董文光
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1972年07月20日
 Date of birth: 1972年07月20日
 工作单位: 重庆嘉勤会计师事务所
 Working unit: 重庆嘉勤会计师事务所
 身份证号码: 510213720720341
 Identity card No. 510213720720341

500300340327

证书编号: 500300340327
 No. of Certificate: 500300340327
 批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 重庆市注册会计师协会
 发证日期: 2018年10月31日
 Date of Issuance: 2018年10月31日

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.



2019年5月21日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。



2018年4月23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
重庆嘉勤会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年7月3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
重庆嘉勤会计师事务所有限公司
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年9月27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
重庆嘉勤会计师事务所有限公司
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年5月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
重庆利安达嘉勤会计师事务所有限公司
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年5月4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
重庆利安达嘉勤会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年11月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
天职国际会计师事务所
CPAs

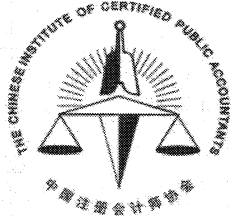
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年11月1日

注意事项

- 注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书仅限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执业或注销时, 应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 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, 亦须予以注销。

NOTES

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



姓名 杨野
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(特殊普通合伙)重庆分所
Working unit
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
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。



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
/ /

2017.4.23