

贵州茅台酒股份有限公司

对会计师事务所 2023 年度履职情况的评估报告

经贵州茅台酒股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度股东大会决议，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）担任公司 2023 年度财务审计机构和内部控制审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等相关要求，公司对天职国际 2023 年度履职情况进行了评估。具体情况如下：

一、会计师事务所的基本情况

天职国际创立于 1988 年 12 月，总部在北京，是一家专注于审计鉴证、资本市场服务、管理咨询、政务咨询、税务服务、法务与清算、信息技术咨询、工程咨询、企业估值的特大型综合性咨询机构。

天职国际首席合伙人为邱靖之，注册地址为北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域，组织形式为特殊普通合伙。天职国际已取得北京市财政局颁发的执业证书，是中国首批获得证券期货相关业务资格，获准从事特大型国有企业审计业务资格，取得金融审计资格，取得会计司法鉴定业务资格，以及取得军工涉密业务咨询服务安全保密资质等国家实行资质管理的最高执业资质的会计师事务所之一，并在美国 PCAOB 注册。天职国际过去二十多年一直从事证券服务业务。

二、会计师事务所履职情况

天职国际在 2023 年度履职过程中，始终遵循中国注册会计师审计准则，对公司 2023 年度财务报表进行审计并出具了财务报表审计报告，对

公司 2023 年度内部控制运行情况进行了审计并出具了内部控制审计报告；对公司 2023 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行核查并出具了占用资金情况专项说明，对公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务进行核查并出具了专项说明。天职国际在执行审计工作的过程中，积极与公司独立董事、管理层和财务、审计部门等进行沟通，确保了审计工作顺利完成。

三、公司对会计师事务所履职情况的评估

经评估，公司认为：天职国际在公司年报审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，审计行为规范有序，按时完成了公司 2023 年年报审计和内控审计相关工作，出具了审计报告，履行了审计机构应尽的职责。

贵州茅台酒股份有限公司

2024 年 4 月 2 日