

东方航空物流股份有限公司

董事会审计委员会对 2023 年度年审会计师事务所履行监督职责情况报告

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和东方航空物流股份有限公司（以下简称“公司”）《章程》《董事会审计委员会工作制度》等规定和要求，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，恪尽职守，认真履职。现将董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职评估及履行监督职责的情况汇报如下：

一、2023 年年审会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)创立于 1988 年 12 月，总部位于北京，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。

截止 2022 年 12 月 31 日，天职国际合伙人 85 人，注册会计师 1061 人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 347 人。

（二）续聘会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 7 日召开的第二届董事会 2023 年第 1 次例会和 2023 年 5 月 12 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了《关于公司聘用 2023 年度会计师事务所的议案》。公司独立董事对该议案发表了事前认可意见及明确同意的独立意见。

二、2023 年年审会计师事务所履职情况

在执行审计工作的过程中，天职国际就事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层和治理层进行了沟通。

天职国际审计小组的组成人员完全具备实施本次审计工作的专业知识和从业资格，能够胜任本次审计工作。按照《审计业务约定书》，结合公司 2023 年年报工作安排，天职国际对公司 2023 年度财务报告及内部控制的有效性进行了审计，同时对公司募集资金存放与实际使用情况、控股股东及其他关联方占用资金情况、涉及东航集团财务有限责任公司关联交易的存、贷款等金融业务情况等进行检查并出具了专项报告。

经审计，天职国际认为公司财务报表公允反映了公司 2023 年度的经营情况，公司各方面保持了有效的财务报告内部控制并出具了标准无保留意见的审计报告。

三、审计委员会对会计师事务所监督情况

（一）2023 年 4 月 6 日召开的第二届董事会审计委员会第 10 次会议审议通过了《关于聘用公司 2023 年度会计师事务所的议案》，董事会审计委员会对天职国际的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等信息进行了认真审查，认为其在担任公司审计机构期间，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，切实履行了审计机构应尽的职责，能够满足公司财务和内部控制审计工作的要求，同意继续聘任天职国际承办公司 2023 年度年报审计和内部控制审计业务，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）2023 年 12 月 27 日召开的第二届董事会审计委员会第 14 次会议暨 2023 年年报审计第 1 次沟通会，听取了关于公司 2023 年度审计工作计划和进展情况的议案、公司 2023 年度审计工作总结和 2024 年度审计工作计划。

（三）2024 年 3 月 19 日召开的第二届董事会审计委员会第 15 次会议暨 2023

年年报审计第2次沟通会，听取了公司2023年度经营情况分析汇报、公司2023年报审计进展及重大事项汇报，并与负责公司年报审计工作的会计师做了沟通。

（四）2024年4月19日召开的第二届董事会审计委员会第16次会议审议通过了公司2023年度报告、公司2023年度财务决算报告、内部控制评价报告等相关议案并同意提交公司董事会审议。

四、总体评价

报告期内，审计委员会充分发挥了审查、监督的作用，对会计师事务所相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充分的讨论和沟通，有效监督了公司的审计工作，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。公司审计委员会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，按时完成了公司2023年年报审计相关工作，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

2024年，审计委员会将继续恪尽职守，密切关注内部审计工作，加强对公司内外部审计的沟通、监督、核查，确保董事会对经理层的有效监督，保证董事会客观、公正及独立运作，维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

东方航空物流股份有限公司董事会审计委员会

2024年4月23日