

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



# 中國東方航空股份有限公司

## CHINA EASTERN AIRLINES CORPORATION LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：00670)

### 海外監管公告

此海外監管公告是根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

茲載列中國東方航空股份有限公司在上海證券交易所網站刊登的以下資料中文全文，僅供參閱：

承董事會命  
中國東方航空股份有限公司  
汪健  
公司秘書  
中華人民共和國，上海  
2023年3月30日

於本公告日期，本公司董事包括李養民(副董事長、總經理)、唐兵(董事)、林萬里(董事)、蔡洪平(獨立非執行董事)、董學博(獨立非執行董事)、孫錚(獨立非執行董事)、陸雄文(獨立非執行董事)及姜疆(職工董事)。

## **中国东方航空股份有限公司**

### **关于续聘 2023 年度会计师事务所的公告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

#### **重要内容提示：**

- 国内（A 股）拟聘任的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
- 香港（H 股）拟聘任的会计师事务所名称：罗兵咸永道会计师事务所

2023 年 3 月 30 日，中国东方航空股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会 2023 年第 2 次例会审议通过《关于聘任公司 2023 年度国内和国际财务报告审计师及内部控制审计师的议案》，同意聘任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“普华永道中天”）为公司 2023 年度国内（A 股）财务报告审计师及内部控制审计师，聘任罗兵咸永道会计师事务所（以下简称“罗兵咸永道”）为公司 2023 年度香港（H 股）财务报告审计师，并提请股东大会授权董事会决定审计师 2023 年度审计服务酬金。本事项尚需提交公司 2022 年度股东大会审议。

#### **一、拟聘任会计师事务所的基本情况**

##### **（一）机构信息**

##### **1. 普华永道中天**

##### **（1）基本信息**

普华永道中天前身为 1993 年 3 月 28 日成立的普华大华会计师事务所，经批准于 2000 年 6 月更名为普华永道中天会计师事务所有限公司；经 2012 年 12 月

24 日财政部财会函[2012]52 号批准，于 2013 年 1 月 18 日改制为普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）。注册地址为中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 507 单元 01 室。

普华永道中天是普华永道国际网络成员机构，拥有会计师事务所执业证书，也具备从事 H 股企业审计业务的资质，同时也是原经财政部和证监会批准的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。此外，普华永道中天也在 US PCAOB（美国公众公司会计监督委员会）及 UK FRC（英国财务汇报局）注册从事相关审计业务。普华永道中天在证券业务方面具有丰富的执业经验和良好的专业服务能力。

## （2）人员信息

普华永道中天的首席合伙人为李丹。截至 2022 年 12 月 31 日，普华永道中天合伙人数为 280 人，注册会计师人数为 1,639 人，其中自 2013 年起签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 364 人。

## （3）业务规模

普华永道中天经审计的最近一个会计年度（2021 年度）的收入总额为人民币 68.25 亿元，其中审计业务收入为人民币 63.70 亿元（含证券业务收入为人民币 31.81 亿元）。

普华永道中天的 2021 年度 A 股上市公司财务报表审计客户数量为 108 家，A 股上市公司审计收费总额为人民币 5.58 亿元，主要行业包括制造业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，房地产业及批发和零售业等，与本公司同行业（交通运输、仓储和邮政业）的 A 股上市公司审计客户共 9 家。

## （4）投资者保护能力

在投资者保护能力方面，普华永道中天已按照有关法律法规要求投保职业保险，职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和超过人民币 2 亿元，职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。普华永道中天近 3 年无因执业行为在相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

## （5）诚信记录

普华永道中天及其从业人员近 3 年未因执业行为受到刑事处罚、行政处罚以及证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分；普华永道中天也未因执业行为受到证监会及其派出机构的行政监管措施。

## 2. 罗兵咸永道

### (1) 基本信息

罗兵咸永道是一家注册于香港的合伙制会计师事务所，其历史可追溯到1902年。与普华永道中天同属普华永道国际网络成员所，注册地址为香港中环雪厂街5号太子大厦22楼，经营范围为审计鉴证业务、咨询业务、并购业务、风险鉴证业务、税务咨询等。

### (2) 业务规模

罗兵咸永道为香港专业会计师条例项下的执业会计师及会计及财务汇报局条例项下的注册公众利益实体核数师。此外，罗兵咸永道经中华人民共和国财政部批准取得境外会计师事务所在中国内地临时执行审计业务许可证。罗兵咸永道2021年度上市公司财务报表审计客户主要行业包括制造业，金融业，消费者服务，房地产业，批发和零售业及信息传输、软件和信息技术服务业等。

### (3) 投资者保护能力

罗兵咸永道已投保适当的职业责任保险，以覆盖因罗兵咸永道提供的专业服务而产生的合理风险。

### (4) 诚信记录

最近3年的执业质量检查并未发现任何对罗兵咸永道的审计业务有重大影响的事项。

## (二) 项目成员信息

项目合伙人及签字注册会计师杨旭东，现为中国注册会计师协会执业会员，2001年起在该所执业并从事上市公司审计工作，2005年起成为注册会计师，2002年至2012年曾为本公司提供审计服务，2021年起为本公司提供审计服务，近3年已签署或复核4家A股上市公司审计报告。

签字注册会计师刘玉玉，现为中国注册会计师协会执业会员，2005年起在该所执业并从事上市公司审计工作，2008年起成为注册会计师，2005年至2009年曾为本公司提供审计服务，2021年起为本公司提供审计服务，近3年已签署3家A股上市公司审计报告。

项目质量复核合伙人傅文轩，现为中国注册会计师协会执业会员，1999年起在该所执业并从事上市公司审计工作，2004年起成为注册会计师，2022年起为本公司提供审计服务，近3年已签署或复核2家A股上市公司审计报告。

上述项目合伙人、质量复核合伙人和签字注册会计师不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，近 3 年均未受到刑事处罚和行政处罚，未因执业行为受到证券监督管理机构的行政监督管理措施，未因执业行为受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施和纪律处分。

### **（三）审计收费**

公司 2023 年度审计费是以普华永道中天和罗兵咸永道的合伙人、经理及其他员工在审计工作中预计所耗费的时间成本为基础计算，审计收费为人民币 1,100 万元（含税）；公司董事会 2023 年第 2 次例会审议通过《关于聘任公司 2023 年度国内和国际财务报告审计师及内部控制审计师的议案》，同意聘任普华永道中天为公司 2023 年度国内（A 股）财务报告审计师及内部控制审计师，聘任罗兵咸永道为公司 2023 年度香港（H 股）财务报告审计师，并提请股东大会授权董事会决定审计师 2023 年度审计服务酬金。

## **二、拟续聘会计事务所履行的程序**

### **（一）审计和风险管理委员会在选聘会计师事务所过程中的履职情况及审查意见**

公司审计和风险管理委员会已对普华永道中天和罗兵咸永道的基本情况、执业资质相关证明文件、业务规模、人员信息、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为普华永道中天和罗兵咸永道具备相关业务审计从业资格，能够满足本公司审计工作需求。审计和风险管理委员会同意续聘普华永道中天和罗兵咸永道为公司 2023 年度国内和国际财务报告审计师及内部控制审计师，并同意将该议案提交公司董事会审议。

### **（二）独立董事的事前认可情况及独立意见**

公司独立董事经事前审核，认可将《关于聘任公司 2023 年度国内和国际财务报告审计师及内部控制审计师的议案》提交董事会审议。独立董事发表独立意见如下：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）和罗兵咸永道会计师事务所具备相应的执业资质和胜任能力，能够满足公司 2023 年度国内和国际财务报告审计及内部控制审计工作的要求，能够独立、客观、公正地对公司财务状况和内部控制状况进行审计。公司聘用会计师事务所的决策程序符合相关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害本公司及中小股东利益的情况。

### （三）董事会审议和表决情况

本公司董事会 2023 年第 2 次例会审议通过《关于聘任公司 2023 年度国内和国际财务报告审计师及内部控制审计师的议案》，表决情况为 8 票同意，0 票反对，0 票弃权。

### （四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2022 年度股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

中国东方航空股份有限公司

2023 年 3 月 30 日