

中国国际航空股份有限公司

董事会审计和风险管理委员会 2019 年度履职报告

2019 年，在董事会的引领下，审计和风险管理委员会严格遵守上海证券交易所、香港联合交易所的相关指引及守则，按照公司《董事会议事规则》及《董事会审计和风险管理委员会工作细则》的规定，认真履行职责，通过定期或不定期召开会议、听取专项汇报、检查调研、参加公司重要会议等形式，较好地完成了 2019 年度的工作任务，为董事会科学决策提供了有力的支持和保障。现将 2019 年度履职情况报告如下：

一、基本情况

公司第五届董事会审计和风险管理委员会由三名委员组成，刘德恒先生担任主任，李大进先生、许汉忠先生分别担任委员。三位委员分别为财务、法律、航空领域的专业人士，且全部为独立董事，充分体现了委员会的独立性、专业性和权威性。此外，为加强委员会决策支持保障，创新工作方式，设立了联合工作组，成员由总法律顾问、总会计师、董事会秘书和审计部领导担任。

二、审查决策事项

本年度，审计和风险管理委员会共召开 6 次会议，审议通过了 21 项议案。各位委员能够勤勉尽责，忠实履行义务，积极出席会议，听取专题汇报，了解公司战略实施、生产运

营和风险控制，发挥专业优势，尤其是在财务资金、关联交易、外部审计、风险防控等方面提出多项富有建设性的意见和建议，为保障股东和公司的权益发挥了积极作用。

2019 年度审计和风险管理委员会委员出席会议记录：

会议次数	6
刘德恒	6/6
李大进	6/6
许汉忠	6/6

报告期内，审计和风险管理委员会审查决策了如下事项：公司 2019 年度财务计划和投资计划；2018 年度报告以及年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明；年度关联交易执行情况说明；利润分配预案；A 股关联方名单；内部控制评价报告及内部控制审计报告；2019 年第一、三季度报告和半年度报告；A 股募集资金存放与实际使用情况专项报告；子公司关税保付保函业务；续聘 2019 年度国际和国内审计师及内控审计师；与中航有限、国泰航空、国货航分别签署持续关联交易框架协议；批准《中国国际航空股份有限公司全面风险管理规定》、《中国国际航空股份有限公司合规管理规定》和《中国国际航空股份有限公司合规行为准则》；审计和风险管理委员会年度履职报告。

此外，委员会还听取了如下汇报：公司风险防控体系建设、执行新租赁准则、公司年度内部审计工作总结及内部审计计划、德勤·关黄陈方会计师行年度和半年度审计工作

总结报告、公司 2019 年度内部控制自我评价工作方案、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）内部控制审计计划。

三、独立董事汇报会

为保障独立董事、审计和风险管理委员会有效履行职责，建立独董汇报会机制，不定期向独立董事汇报关于航空运输、资本市场以及专题研究成果等最新情况，加深独立董事对公司业务的了解，为独立董事有效决策提供支持。本年度，共组织 12 次独董汇报会。为提升董事会决策效率，除就重大议案在董事会前向独立董事进行会前汇报和沟通外，还组织独立董事听取专题汇报。特别是公司风险防控体系建设，听取公司法律部汇报内控、风险、合规和法律“四位一体”建设，强调抓好重点领域风险防控，加强风控体系能力建设的重要性和紧迫性，筑牢不发生重大风险的底线，做好决策前期的信息沟通、调查研究与风险识别工作，提升自身重大决策的科学性和针对性。

四、年报履职

对 2019 年度财务报告审计工作，委员会严格按照《董事会审计和风险管理委员会工作细则》相关规定履行职责。在年审会计师进场审计之前，专门召开年报沟通会议，听取年审会计师汇报审计工作重点和范围，并审阅了公司提交的未经审计的财务报表。受新冠肺炎疫情影响，我们高度关注财务报告审计工作的进展。期间，年审会计师积极与我们保持沟通，说明受疫情影响审计工作存在的困难和遇到的问题，我们及时全面知悉相关工作，并督促年审会计师在保证审计工作质量的前

提下按照约定时限提交审计报告，保证审计工作的有序开展和按时完成。在年审会计师出具初步审计意见后，委员会对公司财务报告初稿进行了审阅并形成书面意见。2020年3月31日，委员会听取了年审会计师汇报审计工作总结，重点审查了与年度报告及财务报告相关事项，一致同意将年报及财务审计报告提交董事会审议的建议。

五、检查调研

为充分发挥审计和风险管理委员会职能，独立董事与审计和风险管理委员会积极组织开展检查调研活动。本年度，赴信息管理部、培训部、大兴国际机场、深圳航空、浙江分公司以及“一带一路”航线的明斯克、布达佩斯、莫斯科营业部检查调研。通过听取汇报、实地察看、座谈交流，详细了解公司经营管理情况，对航空业当前的发展机遇以及面临的困难和挑战有了更加深入的认识和理解，对独立董事科学、审慎、高效决策起到了重要支持作用。调研中，审计委员会重点关注了公司信息技术安全、财务效益管理、风险内控建设等事项，并提出建设性的意见和建议。

六、学习培训

在积极履行职责的同时，董事会审计和风险管理委员会委员注重自身学习培训工作，积极参加证券监管机构举办的培训和，掌握最新监管政策法规和监管重点，持续提升履职能力。本年度，主任委员刘德恒先生参加了国资委举办的央企外部董事培训，及时了解和掌握资本市场热点，关注监管法规的变化和案例，保障有效履行职能。

2020年，董事会审计和风险管理委员会将围绕董事会重点工作开展工作部署，不断深化公司治理，优化和完善管理制度和 workflows，充分发挥独立董事的专业优势，认真履行职责，为董事会科学决策贡献力量，切实维护公司和全体股东的权益。

董事会审计和风险管理委员会委员：

刘德恒、李大进、许汉忠

二〇二〇年三月三十一日