

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 2017 年度履职报告

2017 年，审计和风险管理委员会在董事会的引领下，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，认真履行各项职责，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 2017 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 2017 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，全部为独立董事，充分体现委员会的独立性、专业性和权威性。此外，为委员会决策提供支持保障，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 8 次会议，审议通过了 20 多项议案。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、外部审计、风险管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关键作用。

2017 年度审计和风险管理委员会委员出席会议记录：

| | |
|-------------------------|-----|
| 会议次数 | 8 |
| 刘德恒（2017年8月9日获委任为主任） | 4/4 |
| 李大进 | 8/8 |
| 许汉忠（2017年10月27日获委任为委员） | 1/1 |
| 潘晓江（原主任，2017年5月25日届满离任） | 4/4 |
| 曹建雄（委员，2017年10月27日届满离任） | 6/7 |

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 2016 年度报告和利润分配预案、2017 年中期报告、2017 年第一、三季度报告；2017 年度财务计划和投资计划；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和年度关联交易执行情况说明；更换 2017 年度国际、国内审计师及内控审计师；使用非公开发行募集资金置换自筹资金；《中国国际航空股份有限公司关联（连）交易管理规定》；确认截止 2016 年 12 月 31 日 A 股关联方名单；内部控制评价报告及内部控制审计报告；审计和风险管理委员会年度履职报告；购置中国航空集团建设开发有限公司房产；A 股募集资金存放和实际使用情况专项报告；关于公司与中国航空集团公司延续商标使用许可框架协议的议案；关于公司与中国航空集团财务有限责

任公司签署新一期金融财务服务框架协议及申请持续关联交易年度上限的议案；关于中国航空集团财务有限责任公司与中国航空集团公司签署新一期金融财务服务框架协议及申请持续关联交易年度上限的议案；选举第五届董事会审计和风险管理委员会主任委员。

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，建立独立董事汇报会制度，一是定期专题汇报，包括财务报告、内控风险、内外审计、关联交易、对外担保等事项，确保及时全面掌握行业、资本市场和公司信息。二是涉及重要事项，在董事会和各专门委员会审议前，首先召开独立董事汇报会，在仔细审阅会议材料，充分了解情况、掌握信息的基础上，对所议事项开展详尽深入的讨论，并形成独立、专业、客观的意见，作为审计和风险管理委员会和董事会决策的参考，大大提高董事会的议事效率。本年度，独立董事汇报会组织召开7次会议，范围涵盖财务审计、风险内控、关联交易、对外担保、公司治理、市值管理等方面，为决策支持提供了有力保障。

四、年报履职

在公司 2017 年度报告审计过程中，公司董事会审计和风险管理委员会严格按照《董事会审计和风险管理委员会工作细则》相关规定，在年审会计师进场审计之前，专门召开年度报告沟通会，全面听取年审会计师、公司财务部、审计部、董秘

局汇报 2017 年度财务报表编制过程中关注的重大事项以及审计工作重点及审计计划，并对公司审计前的财务报表进行了审议。期间，审计和风险管理委员会通过发函的形式，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，保证公司年审各阶段工作的有序开展与及时完成。在年审会计师出具初步审计意见后，审计和风险管理委员会对公司财务报告初稿进行了审阅并形成书面意见。2018 年 3 月 23 日，审计和风险管理委员会召开会议，听取了年审会计师 2017 年审计工作总结汇报，审议了公司 2017 年度报告，并向董事会提出批准建议。

五、检查调研

强化审计和风险管理委员会职责，充分发挥独立董事的监督及指导作用。本年度，独立董事和审计和风险管理委员会委员对公司飞行总队、上海分公司、华东营销中心、运控中心以及海外伦敦、巴黎营业部、罗罗公司、空客公司进行了实地调研。通过考察现场、听取汇报、座谈走访等形式，深入了解了公司各业务经营情况，为决策提供了大力支持。同时积极发挥独立董事的专业特长，提出指导性的建议和督促性的工作要求，帮助公司不断改进和加强管理工作，促进公司良好发展。

除现场检查调研之外，独立董事和审计和风险管理委员会委员参加了公司 2018 年战略研讨会、半年度和年度工作会议，听取管理层关于安全运行、生产经营、财务收益、服务管理等方面的汇报。此外，为加强履职保障，公司配置了董事办公室，

便于独立董事现场办公和听取汇报。

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北京证监局举办的独立董事专题培训以及境内外常年法律顾问主讲的新任董事专题培训，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，汲取信息和宝贵经验，保障有效履行职能。

2018年，董事会审计和风险管理委员会将围绕董事会计划开展工作部署，不断深化公司治理，优化和完善管理制度和工作流程，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

潘晓江（2017年5月届满离任）

曹建雄（2017年10月届满离任）

2018年3月23日