

# 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 2015 年度履职报告

2015 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、香港联交所的相关指引及守则，按照公司《董事会议事规则》及《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、参加公司重要会议和业务活动等多种方式，较好地完成了 2015 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 2015 年度履职情况报告如下：

## 一、审计和风险管理委员会基本情况

公司董事会审计和风险管理委员会由三名委员组成，分别为财务、法律和管理领域的专业人士，且独立董事委员人数占委员会成员的二分之一以上，符合相关法律法规中关于审计委员会人数比例和专业配置的要求。付洋先生因工作原因于 2015 年 6 月辞去本公司独立董事职务，辞任于 2015 年 12 月 22 日本公司临时股东大会选举李大进先生为独立董事时生效。付洋先生辞任生效后，其亦不再担任审计和风险管理委员会委员职务。公司于 2016 年 1 月 21 日召开董事会任命李大进先生为审计和风险管理委员会委员。目前独立董事潘晓江先生担任审计和风险管理委员会主任，独立董事李大进先生和非执行董事曹建雄先生担任委员。

## 二、本年度会议情况

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 23 项议案。各位委员能够勤勉尽责，忠实履行义务，积极出席和参加会议，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，提出多项建设性的意见和建议。

以下是 2015 年度审计和风险管理委员会会议的出席记录和会议情况：

会议次数	8
潘晓江（主任）	8/8
付 洋（2015年12月22日离任）	8/8
李大进（2016年1月21日委任）	-
曹建雄	8/8

本年度，审计和风险管理委员会审议了如下事项：

公司2014年年报（含财务报告）、利润分配预案、内控自我评价报告和内控审计报告；2015年第一、三季度报告以及中期报告；公司2015年度财务计划、资本开支计划；公司执行新的《金融工具列报》会计准则、计提4架飞机资产减值准备；毕马威会计师事务所和毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）独立性，并聘请其为公司2015年度国际和国内核数师及审查聘任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度内部控制审计师；公司与中国航空集团财务有限责任公

司、中国航空集团财务有限责任公司与中国航空集团公司分别签署《金融财务服务框架协议》；公司与中国航空集团公司及其专业公司签署2016-2018年持续关联交易框架协议及申请相关年度交易上限；《中国国际航空股份有限公司未来三年（2015-2017）股东回报规划》、《中国国际航空股份有限公司油料套期保值业务管理规定》和《中国国际航空股份有限公司油料套期保值业务实施细则》；公司非公开发行A股股票相关议案及调整后的非公开发行A股股票事项。

此外，审计和风险管理委员会听取了如下汇报：

公司2014年度内审工作总结及2015年度审计计划，毕马威会计师事务所、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）2014年度审计工作总结报告，公司2015年度内部控制自我评价工作方案，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）2015年度内部控制审计计划，审计和风险管理委员会2015年中期对照检查情况报告等事项。

### **三、2015 年度报告履职情况**

在公司 2015 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《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，专门召开专门的年度报告沟通会，全面听取公司财务部、年审会计师汇报 2015 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，督促其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。2016年3月29日，审计和风险管理委员会召开会议，审核了公司2015年度报告（含及财务报告），并向董事会提出批准建议。

#### **四、中期合规对照情况**

为保障委员会规范运作并积极发挥作用，本年度启动并完成了2015年中期合规对照工作。此次合规对照的依据主要是《公司章程》、《董事会审计和风险管理委员会工作细则》及境内外相关的监管条文，在对照方式上借鉴了其他上市公司的经验，首先将条文列出，请境内外常年法律顾问参与确认条文的适用性和完整性，再按照实际工作逐项对照核查。通过对照核查，董事会审计和风险管理委员会能够遵守境内外监管法规和公司规章制度的要求，合规运作，绝大部分工作得以贯彻执行。同时，在内部审计、审计师提供非审计服务的管理方面也存在执行不彻底和不到位的情形。针对发现的问题，在实际工作中进行了整改，并修订了工作细则。

#### **五、学习培训情况**

在积极履行职责的同时，董事会审计和风险管理委员会注重加强自身建设，积极参加监管机构举办的培训，掌握最新监

管政策法规，持续提升履职能力。本年度，主任潘晓江先生参加了上海证券交易所2015年独立董事后续培训；委员曹建雄先生参加了北京证监局举办的“互联网金融”专题培训。此外，专家周峰先生、肖烽先生和饶昕瑜女士也分别参加了北京证监局、上海证券交易所组织的业务培训。

2016年，董事会审计和风险管理委员会将继续发挥专业优势，围绕董事会工作部署，认真履行职责，为董事会科学决策贡献力量。

**董事会审计和风险管理委员会成员：**

潘晓江

付洋（2015年12月22日离任）

李大进

曹建雄

2016年3月29日