

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 2020 年度履职报告

2020 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 2020 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 2020 年度履职情况报告如下：

一、基本情况

截至目前，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，段洪义先生担任主任，李大进先生和许汉忠先生担任委员，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。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，联合工作组由总法律顾问张华先生（组长）、总会计师肖烽先生、董事会秘书周峰先生、审计部负责人柯龙远先生组成。

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 19 项议案和听取专项汇报 8 次。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。

2020 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
段洪义	4/4
李大进	8/8
许汉忠	8/8

报告期内，审计和风险管理委员会审查决策了如下事项：2019 年度报告和 2020 年一季度、半年度、三季度报告；2019 年度利润分配预案；2019 年度内部控制评价报告及内部控制审计报告；2019 年度和 2020 年半年度 A 股募集资金存放与实际使用情况专项报告；2020 年财务计划和资本开支计划；续聘年度国际和国内审计师及内控审计师；中国航空集团财务有限责任公司开展保函业务；审计和风险管理委员会履职报告；公司发动机替换件折旧方法变更；参与国泰航空资本重组项目；选举段洪义先生为审计和风险管理委员会主任；公司与中国航空集团有限公司续签商标使用许可框架协议；公司与中国航空集团财务有限公司延展金融财务服务框架协议和申请持续关连交易年度上限；中国航空集团财务有限公司与中国航空集团有限公司延展金融财务服务框架协议

和申请持续关联交易年度上限。

此外，听取了如下汇报：证券监管机构关于年报工作要求及公司 2020 年报工作总体时间安排、2019 年度和 2020 年半年度公司 A 股关联人名单、财务报告审计工作计划、内部审计工作总结、2020 年半年度财务报表审阅和 2020 年度内控审计计划、2020 年度内部控制自我评价工作方案、2020 年财务计划中期调整、2020 年财务报表审计报告、落实国资委 2020 年财务决算会议工作安排等事项。

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（董秘汇报会）机制，不定期向独立董事汇报关心关注的事项和董事会议案，加深独立董事对公司业务和决策事项的了解，为独立董事科学有效决策提供支持。本年度，共组织 12 次独董汇报会，包括新冠肺炎疫情对公司的影响和冲击、经理层应对疫情的举措、公司战略和重大投资事项的推进进展和公司安全运行保障等。重点听取了法律部汇报风险管控体系建设阶段性成果，全面了解和掌握了当前公司全面风险管理和合规管理的现状和存在的问题。听取了审计部和外部审计师汇报内控自评年度计划和审计计划，要求内外部审计为经理层决策提供高质量管理建议。针对公司的关联交易，听取资产管理部专题汇报，督促公司严格履行上市公司关联交易审议、披露程序，维护公司、股东和出资人的合法权益。

四、年报履职

对 2020 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，强调加强审计质量的要求，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。2021 年 3 月 30 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，赴北京飞机维修工程有限公司、广西昭平和桂林营业部检查调研。通过听取汇报、实地察看、座谈交流，详细了解公司经营管理和复工复产，检查脱贫攻坚战落实完成情况，对航空业当前面临的困难和履行社会责任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风险内控建设、科技创新、服务质量提升、脱贫攻坚长效机制等事项，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，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，主任委员段洪义先生参加了国资委举办的央企外部董事培训，委员李大进先生和许汉忠先生参加了上海证券交易所举办的独立董事后续培训，及时掌握国资监管和证券监管政策，了解资本市场热点，关注监管法规的变化和案例，进一步提升履职能力。

2021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，充分发挥审计和风险管理委员会的职能和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。

特此报告。

董事会审计和风险管理委员会委员：

段洪义、李大进、许汉忠

2021年3月30日