

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（监督委员会）

2021 年度履职报告

2021 年，在董事会的引领下，审计和风险管理委员会（监督委员会）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 2021 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 2021 年度履职情况报告如下：

一、基本情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司第五届董事会审计和风险管理委员会（监督委员会）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，设立了联合工作组，成员由公司总法律顾问、总会计师、董事会秘书、审计部负责人组成。

二、履职概况

本年度，审计和风险管理委员会（监督委员会）共召开 8 次会议，审议通过了 13 项议案和听取专项汇报 16 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。

2021 年度审计和风险管理委员会（监督委员会）
委员出席会议情况：

| | |
|------|-----|
| 会议次数 | 8 |
| 段洪义 | 8/8 |
| 李大进 | 8/8 |
| 许汉忠 | 8/8 |

报告期内，审计和风险管理委员会（监督委员会）审议通过了如下事项：2020 年度报告和 2021 年一季度、半年度、三季度报告；2020 年度利润分配预案；2020 年度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 2020 年度履职报告》；2020 年度 A 股募集资金存放与实际使用情况专项报告；2021 年度财务计划和投资计划；续聘 2021 年度国际和国内审计师及内控审计师；国航股份与中国航空集团有限公司及其子公司签署五项持续关联（连）交易框架协议及申请 2022-2024 年年度交易上限；调整公司与中国国际货运航空有限公司客机腹舱货运业务承包经营收入持续关联（连）交易 2021-2022 年度上限。此外，听取了如下汇报：2020 年度业绩预亏公告；2020 年度报告编制计划；2020 年度财务报告审计工作；2020 年度 A 股关联方名单；

上市公司治理专项自查情况；审计情况及整改工作计划；2021 年度内审工作计划；国航年报及行业分析研究报告；2020 年度内控评价；2021 年三大航一季报分析研究；审计整改情况；2021 年度内控自我评价工作方案；2021 年半年度财务报表审阅情况和 2021 年内控审计计划；2021 年 6 月及上半年资本市场概述；2021 年半年度 A 股关联方名单；贯彻落实国企改革三年行动工作情况。审计委员会委员还通过不定期召开的独立董事汇报会，听取关心关注事项和董事会议案相关情况的汇报，加深对公司业务和决策事项的了解，为科学有效决策提供支持。

针对调整公司与中国国际货运航空有限公司客机腹舱货运业务承包经营收入持续关联交易 2021-2022 年度上限的关联交易，在听取专题汇报后，委员会认为公司在疫情影响下灵活组织生产、快速应对市场、深入挖掘潜力的具体表现，也叠加了货运市场需求旺盛、货运价格不断走高等客观因素，对公司的影响是正面的，没有损害全体股东和公司的利益，特别是中小投资者的合法权益。同时，要求公司做好关联交易的日常监控，依法依规，并做好信息披露工作。在听取审计部和外部审计师汇报内控自评年度计划和审计计划时，委员会要求内外部审计为经理层决策提供高质量管理建议。

三、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。

四、检查调研

为充分发挥审计和风险管理委员会（监督委员会）职能，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，赴国航西南分公司、天府国际机场和国航基地、四川国际航空发动机维修有限公司、成都富凯飞机工程服务有限公司，以及国航内蒙古公司和苏尼特右旗开展调研。通过听取汇报、实地察看、座谈交流，详细了解分、子公司经营管理和疫情防控情况，以及定点帮扶情况。通过调研，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。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、帮扶长效机制等，并提出建设性的意见和建议。

五、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（监督委员会）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通过参加国资委举办的央企外部董事培训，及时掌握国资监管政策，了解资本市场热点，关注法规的变化和案例，进一步提升履职能力。

2022年2月25日，董事会进行了换届选举，成立了第六届董事会审计和风险管理委员会(监督委员会)，成员有：李福申先生、禾云先生、谭允芝女士。第六届董事会审计和风险管理委员会(监督委员会)将围绕董事会2022年重点工作，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

2022年3月30日