

# 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）

### 2022 年度履职报告

2022 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 2022 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 2022 年度履职情况报告如下：

#### 一、基本情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司第六届董事会审计和风险管理委员会（监督委员会）由三名董事组成，李福申先生担任主任，禾云先生和谭允芝女士担任委员，分别为战略规划、财务审计、法律领域的专业人士，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 10 次会议，审议通过了 31 项议案和听取专项汇报 11 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。

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：2021 年度报告和 2022 年一季度、半年度、三季度报告；2022 年度财务计划和投资计划；2021 年度利润分配预案；2021 年度内部控制评价报告及内部控制审计报告；2021 年度内部审计工作报告及 2022 年内部审计工作计划；审计和风险管理委员会 2021 年度履职报告；续聘 2022 年度国际和国内审计师及内控审计师；提请股东大会授权公司董事会发行债务融资工具；选举第六届董事会审计和风险管理委员会（监督委员会）主任委员；国航股份与国泰航空延展持续性关联（连）交易框架协议及申请 2023-2025 年年度交易上限；公司与中国国际货运航空股份有限公司持续性关联（连）交易相关事项及申请 2022-2024 年年度交易上限；公司与中国航空（集团）有限公司延展关联（连）交易框架协议及申请 2023-2025 年年度交易上限；中国航空集团财务有限责任公司风险持续评估报告；制定《中国国际航空股份有限公司负债管理规定》；修订《中国国际航空股份有限公司担保管理规定》《中国国际航空股份有限公司内部审计工作规定》《中国国际航空股份有限公司内部控制管理规定》《中国国际航空股份有限公司募集资金使用与管理制度》；公司

2022 年度非公开发行 A 股股票方案、2022 年度非公开发行 A 股股票预案、2022 年度非公开发行 A 股股票募集资金投资项目可行性研究报告、公司前次募集资金使用情况报告、公司与特定对象签订附条件生效的股份认购协议暨关联（连）交易、公司未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划；收购山东航空集团股权实施方案以及 5 架 B737-800 飞机退出。

此外，审计和风险管理委员会（监督委员会）于报告期内听取了如下汇报：2021 年度业绩预亏公告、2021 年财务报告审计计划、2021 年度财务报告审计工作总结、2022 年中期财务报表审阅报告、2022 年内部控制评价工作方案及内部控制审计计划、公司 A 股关联人名单、司库体系建设推进情况、2022 年度财务报告审计工作计划、2022 年度财务决算工作安排以及公司内部审计工作情况汇报。

### 三、年报履职

对 2021 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，听取年审会计师德勤会计师事务所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。期间，年审会计师积极与我们保持沟通，我们及时知悉和掌握审计过程中相关工作，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

面对三年疫情冲击和影响，国航经营异常困难，特别是2022年旅客量断崖式下跌、持续巨额亏损、负债规模不断扩大，面临严峻的生存挑战。我们深入商务委员会、运行控制中心、西南和华东营销中心等9个单位和生产部门一线开展3次检查调研，全面了解掌握实际情况，重点关注安全运行、效益攻坚、内控建设、风险防范以及企业改革发展和经营中面临的困难。就创世界一流企业、安全生产运行、数字化建设和转型、内控风险防控体系建设等提出意见建议，形成3次调研专题报告，为董事会科学、高效决策提供参考。

#### 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，积极参加证券监管和国资监管举办的学习培训，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，李福申先生、禾云先生和谭允芝女士分别参加了上海证券交易所举办的第80期独立董事资格培训并取得独立董事资格认证。此外独立董事还定期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。

2023年，董事会审计和风险管理委员会（监督委员会）将围绕董事会年度重点工作，充分发挥审计和风险管理委员会（监督委员会）的职能和独立董事的专业优势，认真履行职责，为董事会科学决策和发挥定战略、作决策、防风险的

职能作用贡献力量，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（监督委员会）委员：  
李福申、禾云、谭允芝

2023 年 3 月 30 日