

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）

2024 年度履职报告

2024 年，审计和风险管理委员会（监督委员会）在董事会的领导下，全面贯彻落实国务院国资委关于审计委员会建设相关工作要求和部署，积极承担董事会监督日常工作，将履行监督职责贯穿董事会定战略、作决策、防风险全过程各环节，强化对经营管理的事前、事中、事后监督。同时，严格遵守上海证券交易所、香港联合交易所的相关规则、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（监督委员会）工作细则》的规定，认真履行职责，通过召开会议、听取汇报、检查调研等形式，较好地完成了 2024 年度的工作任务，为董事会科学决策提供了有力的支持。现将 2024 年度履职情况报告如下：

一、基本情况

报告期内，公司第六届董事会审计和风险管理委员会（监督委员会）由三名独立董事组成，李福申先生担任主任委员（因年龄原因已于 2024 年 8 月 30 日离任），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。为加强对委员会决策支持，公司设立联合工作组，成员由公司总会计师、总法律顾问、董事会秘书、审计部和财务部负责人组成。

二、履职概况

报告期内，审计和风险管理委员会（监督委员会）共召开7次会议。各位委员勤勉尽责，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、生产运营和风险防控等情况，重点关注关联（连）交易、内部控制、外部审计、风险防控、落实整改等事项，提出专业意见和建议，有效发挥审计和风险管理委员会（监督委员会）职责作用。

报告期内，审计和风险管理委员会（监督委员会）审议事项如下：

召开日期	会议内容	其他履行职责情况
2024年1月26日	第六届董事会审计和风险管理委员会（监督委员会）第十六次会议，审议2024年度投资计划和2024年度财务计划的议案。	听取2023年年度业绩预亏公告。
2024年3月28日	第六届董事会审计和风险管理委员会（监督委员会）第十七次会议，审议2023年度报告、2023年度利润分配预案、公司未弥补亏损超实收股本总额三分之一、2023年度A股募集资金存放与实际使用情况专项报告、审计和风险管理委员会（监督委员会）对会计师事务所2023年度履行监督职责情况报告、续聘2024年度国际和国内审计师及内控审计师、德勤审计师提供非鉴证服务、2023年度内部控制评价报告及内部控制审计报告、2023年内部审计工作报告及2024年内部审计工作计划、2023年度中国航空集团财务有限责任公司风险持续评估报告、审计和风险管理委员会（监督委员会）2023年度履职报告。	听取德勤审计师汇报2023年财务报告审计、内部控制审计、提供非鉴证服务事项。 听取审计部汇报公司2023年下半年规范运作情况。

2024年4月26日	第六届董事会审计和风险管理委员会（监督委员会）第十八次会议，审议2024年第一季度报告。	听取审计部汇报2023年度违规经营投资责任追究工作情况。
2024年8月9日	第六届董事会审计和风险管理委员会（监督委员会）第十九次会议，审议启动2025-2026年度国际和国内审计师及内控审计师选聘工作的议案。	—
2024年8月29日	第六届董事会审计和风险管理委员会（监督委员会）第二十次会议，审议2024年半年度报告、2024年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告、2025-2026年度国际和国内审计师及内控审计师采购项目选聘文件及评价标准、2024年上半年中国航空集团财务有限责任公司风险持续评估报告。	听取德勤审计师汇报：2024年中期审阅完成报告、2024年度内部控制审计计划。 听取法律部汇报全面风险与内部控制、合规管理情况报告。 听取审计部汇报：2024年内部控制评价工作方案、2024年上半年内部审计工作情况报告、2024年上半年规范运作情况报告。审查公司A股关联人名单。
2024年10月26日	第六届董事会审计和风险管理委员会（监督委员会）第二十一次会议，审议2024年第三季度报告、公司与中国航空集团有限公司及其下属企业持续性关联（连）交易事项、公司与中国国际货运航空股份有限公司持续性关联（连）交易事项。	—
2024年12月5日	第六届董事会审计和风险管理委员会（监督委员会）第二十二次会议，听取公司巡视整改情况报告、2024年度内部审计整改情况报告。	听取德勤审计师汇报2024年度财务报告审计计划。

三、年报履职

对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（监督委员会）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，提出要向公司提供数字化转型的管理建议和强调杜绝财务造假行为的要求，并审阅了公司提交的未经审计的财务报表。期间，委员会与年审会计师积极沟通，及时了解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，确保审计工作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。

四、检查调研

2024年，根据董事调研计划，坚持问题导向，深入公司欧洲地区总部及营业部、服务板块管理事业单位、华东区域分公司开展3次检查调研，全面了解掌握实际情况，重点关注落实战略部署、恢复海外市场、提升服务品质等方面工作情况以及当前面临的困难。结合调研情况形成3份专题报告，就加快数字化转型、加强协同合作、提升服务品质、完善激励机制等方面提出工作建议，为董事会科学、高效决策提供参考。董事长、经理层高度重视，责成相关部门研究落实工作建议。

五、学习培训

在积极履行职责的同时，各位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机构组织的学习培训，掌

握最新监管政策和监管重点，持续提升履职能力。

2025年2月，公司第七届董事会成立，经董事会任命，独立董事高春雷先生、徐念沙先生、禾云先生、谭允芝女士组成第七届董事会审计和风险管理委员会（监督委员会），公司法律部负责人进入联合工作组，进一步加强委员会专业力量、增强履职能力。委员会将严格按照国资监管和证券监管规则，围绕董事会重点工作，制定工作计划，有序开展各项工作。进一步强化监督职能，全面承担董事会监督日常工作，推动业务监督、财务监督职责有机整合到委员会中。建立健全经营管理监督机制，强化审计监督、财会监督、职工民主监督等各类监督有机贯通、相互协调。加强调查研究重大审计项目结论和整改工作，推动审计成果运用，实现审计项目“一审多果”、“一果多用”。充分行使委员会职权和发挥独立董事的专业优势，认真履行职责、建言献策，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，为公司高质量发展提供坚强支撑。

特此报告。

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）

2025年3月27日