

中国国际航空股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况  
专项报告的审核报告  
截至二零一九年十二月三十一日止

## 审核报告

德师报(核)字(20)第 E00074 号

中国国际航空股份有限公司董事会:

我们审核了后附的中国国际航空股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2019 年 12 月 31 日止募集资金存放与实际使用情况的专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况报告”)。

**一、董事会对募集资金存放与实际使用情况报告的责任**

按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44 号)及上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》的规定编制募集资金存放与实际使用情况报告,并保证募集资金存放与实际使用情况报告的内容真实、准确、完整,且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在实施审核工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况报告发表意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守职业道德守则,计划和实施审核工作以对募集资金存放与实际使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中,我们实施了我们认为必要的审核程序,以获取有关募集资金存放与实际使用情况报告金额和披露的证据。我们相信,我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司的募集资金存放与实际使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》的规定编制，在所有重大方面真实反映了贵公司截至2019年12月31日止募集资金的存放与实际使用情况。

### 四、本报告的使用范围

本报告仅供贵公司本次向相关监管部门报告募集资金的存放与实际使用情况时使用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：陆京泽

陆京泽



中国注册会计师：郭静

郭静



2020年3月31日

中国国际航空股份有限公司董事会  
关于募集资金存放与实际使用情况专项报告  
截至 2019 年 12 月 31 日止

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《中国国际航空股份有限公司募集资金使用与管理制度》(以下简称“募集资金管理制度”)的要求,中国国际航空股份有限公司(以下简称“本公司”)特将截至 2019 年 12 月 31 日止募集资金的存放与实际使用情况报告如下:

## 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016] 2026号文《关于核准中国国际航空股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,本公司2017年3月2日于上海证券交易所每股人民币7.79元的发行价格非公开发行1,440,064,181股人民币普通股(A股),发行金额合计人民币11,218,099,969.99 元,扣除承销费、推介费及上网发行费共计人民币14,763,349.93元后,本公司实际收到上述A股的募股资金人民币11,203,336,620.06元,扣除由本公司支付的其他发行费用(含税)后,实际募集资金净额为人民币11,200,418,471.06元。上述募集资金于2017年3月2日全部到账并存放于本公司募集资金专户中。毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)已于2017年3月2日就上述募集资金到账事项出具了毕马威华振验字第1700304号验资报告。

截至 2019 年 12 月 31 日止,本公司累计使用募集资金人民币 11,180,252,323.58 元,其中以前年度累计使用募集资金 11,093,630,013.34 元,2019 年使用募集资金人民币 86,622,310.24 元,尚未使用的募集资金余额计人民币 67,731,661.62 元(其中包含募集资金产生的利息收入人民币 47,565,514.14 元)。

## 二、募集资金存放和管理情况

为了规范本公司募集资金的管理和使用,保护投资者的权益,本公司根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等有关法律法规的规定,结合本公司实际情况,制订了募集资金管理制度,对募集资金的存放、使用、投向变更和管理监督等方面均作了具体明确的规定。

根据本公司制定的募集资金管理制度,以及《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等管理规定的要求,本次非公开发行募集资金到位后,已存放于本公司为本次非公开发行开设的募集资金专户。本公司作为本次非公开发行募集资金投资项目的实施主体,与保荐人中信建投证券股份有限公司(以下简称“中信建投”)及开户银行中国银行北京天柱路支行及中国建设银行北京首都机场支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》一致,不存在重大差异。本公司严格执行《募集资金专户存储三方监管协议》的约定,履行相关义务,及时通知保荐人 A 股募集资金重大使用状况。

中国国际航空股份有限公司董事会  
关于募集资金存放与实际使用情况专项报告  
截至 2019 年 12 月 31 日止

## 二、募集资金存放和管理情况 - 续

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司募集资金在开户银行专户的存储情况如下：

单位：人民币万元

户名	开户行	账号	截止 2019 年 12 月 31 日 余额
中国国际航空股份有限公司	中国建设银行北京首都机场支行	11050160510000000069	1,069.09
中国国际航空股份有限公司	中国银行北京天柱路支行	341566212556	5,704.08
合计			6,773.17

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### (一) 用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

在募集资金到位前，本公司已以自筹资金预先投入本次募集资金投资项目。根据毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具的毕马威华振专字第 1700434 号《对中国国际航空股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的实际投资金额合计人民币 4,720,773,535.86 元。根据本公司第四届董事会第四十三次会议审议通过的《关于使用非公开发行募集资金置换自筹资金的议案》，本公司以非公开发行 A 股股票募集资金置换本公司前期已投入的自筹资金人民币 4,720,773,535.86 元。

### (二) 本年度募集资金的实际使用情况

根据本公司所披露的 A 股募集资金用途，非公开发行 A 股募集资金在扣除发行费用后主要用于四个项目，截至 2019 年 12 月 31 日，已按照本公司 2016 年第一次临时股东大会决议的募集资金投向要求使用人民币 11,180,252,323.58 元（具体情况请见附表 1：募集资金使用情况对照表）。未使用募集资金人民币 67,731,661.62 元(含利息收入)仍存放于募集资金专户内，本公司严格按照募集资金管理制度要求使用募集资金。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司本年度募集资金投资项目未发生变更。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金管理的违规情形。

中国国际航空股份有限公司董事会  
关于募集资金存放与实际使用情况专项报告  
截至 2019 年 12 月 31 日止

六、保荐人对公司年度募集资金存放与实际使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐人中信建投认为，本公司 2019 年度募集资金存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

中国国际航空股份有限公司董事会  
2020年3月31日

A red circular stamp with a five-pointed star in the center. The text around the star reads "中国国际航空股份有限公司" (China International Aviation Corporation Limited) in Chinese characters and "CHINA INTERNATIONAL AVIATION CORPORATION LIMITED" in English. The date "2020年3月31日" is stamped below the star.

中国国际航空股份有限公司董事会  
关于募集资金存放与实际使用情况专项报告  
截至 2019 年 12 月 31 日止

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位:人民币万元

募集资金总额				1,120,041.85				本年度投入募集资金总额		8,662.23			
报告期内变更用途的募集资金总额				不适用				已累计投入募集资金总额		1,118,025.23			
累计变更用途的募集资金总额				不适用									
累计变更用途的募集资金总额比例				不适用									
承诺投资项目投向	是否已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	截至期末承诺投入金额(2)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(3)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(4)(4)=(3)-(2)	截至期末投资进度(%) (5)=(3)/(2)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目													
1.购买 15 架波音 B787 飞机项目	否	745,000.00	745,000.00	745,000.00	-	745,000.00	-	100.00%	2017 年 11 月 17 日	不适用	不适用	否	
2.直销电子商务升级改造项	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	3,620.38	7,983.38	(2,016.62)	79.83%	不适用	不适用	不适用	否	
3.机上 WIFI(一期)项目	否	5,041.85	5,041.85	5,041.85	5,041.85	5,041.85	-	100.00%	2019 年 12 月 10 日	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计	--	760,041.85	760,041.85	760,041.85	8,662.23	758,025.23	(2,016.62)	-	-	-	-	-	
补充流动资金	否	360,000.00	360,000.00	360,000.00	-	360,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	不适用	否	
合计	--	1,120,041.85	1,120,041.85	1,120,041.85	8,662.23	1,118,025.23	(2,016.62)	-	-	-	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)				不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况				于 2017 年 3 月 30 日, 本公司第四届董事会第四十三次会议审议通过了《关于使用非公开发行募集资金置换自筹资金的议案》, 批准本公司使用非公开发行 A 股股票募集资金置换本公司截至 2016 年 12 月 31 日止“购买 15 架波音 B787 飞机”项目已投入的自筹资金, 置换金额不超过人民币 4,720,773,535.86 元。毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况进行了审核, 并出具了毕马威华振专字第 1700434 号鉴定报告。保荐人中信建投已对本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金出具了核查意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用									
募集资金结余的金额及形成原因				截至 2019 年 12 月 31 日, 募集资金专户余额为人民币 6,773.17 万元, 其中, 募集资金项目尚未投入人民币 2,016.62 万元, 募集资金利息收入人民币 4,756.55 万元。									
募集资金使用其他情况				不适用									