

海南航空控股股份有限公司

2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告及鉴证报告



## 对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2023)第 0985 号  
(第一页, 共三页)

海南航空控股股份有限公司董事会:

我们接受委托,对海南航空控股股份有限公司(以下简称“海航控股”)关于 2022 年度的募集资金存放与实际使用情况专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

海航控股管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会公告 [2022]15 号《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(2022 年修订)》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号 公告格式(2023 年 1 月修订)-第十三号 上市公司募集资金相关公告》编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表意见。我们根据《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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作,以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告 [2022]15 号《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(2022 年修订)》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号 公告格式(2023 年 1 月修订)-第十三号 上市公司募集资金相关公告》编制,在所有重大方面如实反映了海航控股 2022 年度募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。



对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告(续)

普华永道中天特审字(2023)第 0985 号  
(第二页, 共三页)

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2022]15号《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(2022年修订)》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号公告格式(2023年1月修订)-第十三号 上市公司募集资金相关公告》编制, 在所有重大方面如实反映了海航控股2022年度募集资金存放与实际使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断, 包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与实际使用情况的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中, 我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证意见提供了基础。

我们认为, 上述募集资金存放与实际使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2022]15号《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(2022年修订)》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号公告格式(2023年1月修订)-第十三号 上市公司募集资金相关公告》编制, 并在所有重大方面如实反映了海航控股2022年度募集资金存放与实际使用情况。



普华永道

对募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告(续)

普华永道中天特审字(2023)第 0985 号  
(第三页, 共三页)

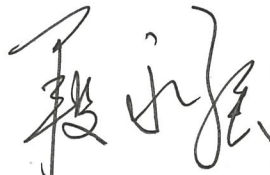

本报告仅供海航控股按照上述规定的要求在 2022 年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市  
2023 年 4 月 20 日


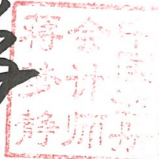


注册会计师

段永强

注册会计师

蒋梦静

海南航空控股股份有限公司

## 2022年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

海南航空控股股份有限公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于2022年12月16日签发的证监许可[2022]3140号文《关于核准海南航空控股股份有限公司非公开发行股票批复》，海南航空控股股份有限公司(以下简称“本公司”)于2022年12月向境内特定投资者非公开发行人民币普通股9,972,838,277股，每股发行价格为人民币1.09元，募集资金总额为10,870,393,721.93元。募集资金总额扣除不含增值税的保荐、承销费用及其他发行费用人民币4,806,966.37元后的募集资金净额为人民币10,865,586,755.56元(以下简称“募集资金”)，上述资金于2022年12月20日到位，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2022)第1033号验资报告。

公司2022年8月11日召开的第九届董事会第三十一次会议、2022年9月1日召开的2022年第六次临时股东大会审议通过《关于本次非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告》。根据公司战略规划和实际经营发展需要，结合市场环境与公司情况，决定将募集资金10,865,586,755.56元全部用于补充流动资金。截止2022年12月31日，募集资金已使用完毕，专户已销户。

### 二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据实际情况制定了《海南航空股份有限公司募集资金管理制度》。根据该制度，本公司对募集资金实行专户存储，截止2022年12月31日，募集资金已经全部使用完毕，募集资金专户已全部注销：

募集资金专户开户行	账号	备注
九江银行营业部	727019000000015123	已注销

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度，本公司将募集资金10,865,586,755.56元全部用于补充流动资金，本公司募集资金实际使用情况详见附表1募集资金使用情况对照表。

### 四、变更募投项目的资金使用情况

本公司募投项目未发生变更。

海南航空控股股份有限公司  
2022年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况。

附表 1：募集资金使用情况对照表

海南航空控股股份有限公司董事会

2023年4月20日



## 海南航空控股股份有限公司

## 2022年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1: 募集资金使用情况对照表

募集资金总额		10,865,587		本年度投入募集资金总额		10,865,587		金额单位: 人民币千元	
变更用途的募集资金总额		-		已累积投入募集资金总额		10,865,587			
变更用途的募集资金总额比例		-		-		-			
承诺投资项目	募集资金承诺投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(2)	截至期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	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
补充流动资金	-	10,865,587	10,865,587	10,865,587	100%	不适用	不适用	不适用	否
项目可行性发生重大变化的情况说明	本年度不存在募集资金投资项目可行性发生重大变化的情况。								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本年度不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。								
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况	本年度不存在以闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品的情况。								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	本年度不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。								
募集资金结余的金额及形成原因	本年度募集资金已投入完毕, 不存在募集资金结余的情况。								
募集资金其他使用情况	本年度募集资金不存在其他使用情况。								