

中国国际航空股份有限公司

关于前次募集资金使用情况报告及审核报告
截至二零二三年九月三十日止

审核报告

德师报(核)字(23)第 E00333 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 2023 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告(以下简称“前次募集资金使用情况报告”)。

一、董事会对前次募集资金使用情况报告的责任

按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制前次募集资金使用情况报告,并保证前次募集资金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前次募集资金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前次募集资金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,以获取有关前次募集资金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,贵公司的前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定编制,如实反映了贵公司前次募集资金的实际使用情况。

四、本报告的使用范围

本报告仅供贵公司本次向上海证券交易所申请向特定对象发行 A 股股票之目的使用,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·上海

中国注册会计师:陆京泽

陆京泽



中国注册会计师:殷莉莉

殷莉莉



2023 年 12 月 22 日

前次募集资金使用情况报告
截至 2023 年 9 月 30 日止

一、 编制基础

本前次募集资金使用情况报告是根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》编制的。

二、 前次募集资金的数额、到账时间和存放情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准中国国际航空股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可(2022)3050号文)核准,中国国际航空股份有限公司(以下简称“本公司”)2023年1月3日于上海证券交易所每股人民币8.95元的发行价格非公开发行A股股票1,675,977,653股,募集资金总额为人民币14,999,999,994.35元,扣除承销保荐费用人民币949,999.99元(含增值税)后募集资金人民币14,999,049,994.36元;扣除全部发行费用(含承销保荐费用)人民币6,983,407.03元(不含增值税)后,实际募集资金净额为人民币14,993,016,587.32元。

上述募集资金人民币14,999,049,994.36元已于2023年1月3日全部到账,经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验证并出具德师报(验)字(23)第00005号验资报告。

本公司将前述募集资金存放于中国银行北京天柱路支行、中国农业银行北京空港支行、招商银行北京自贸试验区商务中心区支行和中信银行北京分行营业部的专用账户中,截至2023年9月30日止的余额为人民币512,911,893.61元,其中包含募集资金投资项目尚未使用完毕的募集资金余额人民币390,822,529.35元,应付未付的发行费用人民币3,749,191.44元,以及利息收入人民币118,340,172.82元,具体情况如下:

货币单位:人民币元

开户行	账号	初始存放金额	2023年9月30日余额
中国银行北京天柱路支行	344173021439	6,000,049,994.36	464,564,247.97
中国农业银行北京空港支行	11120901040020871	4,000,000,000.00	7,462,148.48
招商银行北京自贸试验区 商务中心区支行	010900009410633	2,000,000,000.00	7,852,142.71
中信银行北京分行营业部	8110701013702462408	2,999,000,000.00	33,033,354.45
合计	--	14,999,049,994.36	512,911,893.61

三、 前次募集资金使用情况

1. 前次募集资金使用情况对照表

截至2023年9月30日止,前述募集资金的具体使用情况详见附件《前次募集资金使用情况对照表》。

前次募集资金使用情况报告
截至 2023 年 9 月 30 日止

三、 前次募集资金使用情况 - 续

2. 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况说明

本公司于 2023 年 3 月 30 日召开第六届监事会第十次会议，于 2023 年 3 月 30 日召开第六届董事会第十八次会议，分别审议通过了《关于使用非公开发行募集资金置换自筹资金的议案》，同意本公司使用募集资金人民币 2,593,320,020.31 元置换前期投入募集资金承诺投资项目及支付发行费用的自筹资金，其中包括前期以自筹资金预先投入引进 22 架飞机项目的实际投资金额人民币 2,591,693,257.54 元，以及前期已支付的部分发行费用人民币 1,626,762.77 元(不含增值税)。

就前述事项，本公司独立董事发表了同意的独立意见，保荐人中信证券股份有限公司出具了《关于中国国际航空股份有限公司使用募集资金置换先期投入的核查意见》。德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司前述募集资金置换自筹资金预先投入募集资金承诺投资项目和已支付发行费用的专项说明进行了审核，并出具了《关于中国国际航空股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募集资金承诺投资项目和已支付发行费用专项说明的审核报告》(德师报(核)字(23)第 E00008 号)。

截至 2023 年 9 月 30 日止，本公司已完成上述募集资金置换预先投入的自筹资金。

四、 前次募集资金投资项目实现效益情况

前述募集资金到位后用于引进 22 架飞机项目及用于补充本公司流动资金。由于本公司的收益来自于机队整体运营，该等项目实现效益无法独立核算。

五、 尚未使用募集资金情况

截至 2023 年 9 月 30 日止，本公司尚未使用的募集资金为人民币 390,822,529.35 元，占所募集资金净额的 2.61%，后续本公司将按计划将前次募集资金投入使用。

中国国际航空股份有限公司

前次募集资金使用情况报告
截至 2023 年 9 月 30 日止

编制单位：中国国际航空股份有限公司



(盖章)

公司负责人：

(签章)

主管会计工作负责人：

(签章)

会计机构负责人：

(签章)

日期：2023 年 12 月 22 日

前次募集资金使用情况报告
截至 2023 年 9 月 30 日止

附件：

《前次募集资金使用情况对照表》

货币单位：人民币万元

募集资金总额：		1,499,301.66		已累计使用募集资金总额：		1,460,219.41		项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)	
变更用途的募集资金总额：		不适用		本年度使用募集资金总额：		不适用			
变更用途的募集资金总额比例：		不适用							
		募集资金投资总额		截至 2023 年 9 月 30 日止募集资金累计投资额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额			
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	引进 22 架飞机项目	引进 22 架飞机项目	1,079,301.66	1,079,301.66	1,040,219.41	1,079,301.66	1,079,301.66	1,040,219.41	(39,082.25)
2	补充流动资金	补充流动资金	420,000.00	420,000.00	420,000.00	420,000.00	420,000.00	420,000.00	-
	合计		1,499,301.66	1,499,301.66	1,460,219.41	1,499,301.66	1,499,301.66	1,460,219.41	(39,082.25)