

中国国际航空股份有限公司

验资报告



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 验资报告



毕马威华振验字第 1700304 号

中国国际航空股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至 2017 年 3 月 2 日止新增注册资本及实收资本（股本）情况。按照法律法规、相关协议和公司章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及实收资本（股本）情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 13,084,751,004.00 元，实收资本（股本）为人民币 13,084,751,004.00 元。根据贵公司第四届董事会第二十一次会议、第四届董事会第二十五次会议、2015 年年度股东大会决议、2016 年第一次临时股东大会决议及 2017 年第一次临时股东大会决议的规定，国务院国有资产监督管理委员会《关于中国国际航空股份有限公司非公开发行 A 股股票有关问题的批复》（国资产权[2016]53 号）以及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的批复》（证监许可[2016]2026 号）的核准，同意贵公司非公开发行 A 股股票不超过 1,540,436,456 股。本次实际非公开发行人民币普通股（A 股）1,440,064,181 股，变更后贵公司的注册资本为人民币 14,524,815,185.00 元，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 7.79 元，由中国航空集团公司、中国国有企业结构调整基金股份有限公司、中原股权投资管理有限公司、中国航空油料集团公司、财通基金管理有限公司、兴业财富资产管理有限公司、汇安基金管理有限责任公司、易方达基金管理有限公司以货币资金出资认购。经我们审验，截至 2017 年 3 月 2 日止，贵公司已收到上述特定投资者认缴股款人民币 11,218,099,969.99 元，扣除发行费用人民币 17,681,498.93 元（含税），本次非公开发行 A 股股票实际募集资金净额为人民币 11,200,418,471.06 元。



## 验资报告 (续)

毕马威华振验字第 1700304 号

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本及实收资本（股本）均为人民币 13,084,751,004.00 元，本次增资前的注册资本实收金额的审验情况如下：2004 年首次出资 6,500,000,000.00 元已经利安达信隆会计师事务所有限责任公司审验，并于 2004 年 9 月 9 日出具了利安达验字[2004]第 A-1043 号验资报告；2005 年公开发行 H 股 2,933,210,909.00 元已经北京天华会计师事务所审验，并于 2005 年 5 月 19 日出具了天华（验）字[2005]023-57 号验资报告；2006 年公开发行 A 股 1,639,000,000.00 元已经北京天华会计师事务所审验，并于 2006 年 8 月 15 日出具了天华（验）字[2006]023-046 号验资报告；2007 年定向增发 1,179,151,364.00 元已经北京天华中兴会计师事务所有限公司审验，并于 2007 年 1 月 28 日出具天华中兴（审）字[2007]1023-15-d 号验资报告；2010 年非公开发行 A 股 483,592,400.00 元已经京都天华会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 11 月 10 日出具京都天华验字（2010）第 165 号验资报告；2010 年 H 股定向增发 157,000,000.00 元已经京都天华会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 12 月 8 日出具京都天华验字（2010）第 166 号验资报告；2013 年非公开发行 A 股 192,796,331.00 元已经北京永拓会计师事务所有限责任公司审验，并于 2013 年 1 月 28 日出具京永验字（2013）第 22003 号验资报告。

截至 2017 年 3 月 2 日，贵公司拟变更后的注册资本为人民币 14,524,815,185.00 元，实收资本（股本）为人民币 14,524,815,185.00 元。



## 验资报告(续)

毕马威华振验字第 1700304 号

本验资报告供贵公司为非公开发行人民币普通股(A股)之目的,向相关监管机构申请备案、登记手续,及据以向全体股东签发出资证明时使用,不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当所造成的后果,与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件: 1 新增注册资本实收情况明细表  
2 注册资本及实收资本(股本)变更前后对照表  
3 验资事项说明

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

陈玉红



中国 北京

王婷



2017年3月2日

## 新增注册资本实收情况明细表

截至 2017 年 3 月 2 日止

被审验单位名称：中国国际航空股份有限公司

货币单位：人民币元

| 股东名称               | 认缴新增<br>注册资本     | 新增注册资本的实际出资情况    |                  |               |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
|                    |                  | 货币出资合计           | 其中：实收资本(股本)      | 占新增<br>注册资本比例 |
| 中国航空集团公司           | 513,478,818.00   | 513,478,818.00   | 513,478,818.00   | 35.66%        |
| 中国国有企业结构调整基金股份有限公司 | 231,065,468.00   | 231,065,468.00   | 231,065,468.00   | 16.05%        |
| 中原股权投资管理有限公司       | 256,739,409.00   | 256,739,409.00   | 256,739,409.00   | 17.83%        |
| 中国航空油料集团公司         | 385,109,114.00   | 385,109,114.00   | 385,109,114.00   | 26.74%        |
| 财通基金管理有限公司         | 15,147,625.00    | 15,147,625.00    | 15,147,625.00    | 1.05%         |
| 兴业财富资产管理有限责任公司     | 12,849,807.00    | 12,849,807.00    | 12,849,807.00    | 0.89%         |
| 汇安基金管理有限责任公司       | 12,836,970.00    | 12,836,970.00    | 12,836,970.00    | 0.89%         |
| 易方达基金管理有限公司        | 12,836,970.00    | 12,836,970.00    | 12,836,970.00    | 0.89%         |
| 合计                 | 1,440,064,181.00 | 1,440,064,181.00 | 1,440,064,181.00 | 100.00%       |

注册资本及实收资本 (股本) 变更前后对照表

截至 2017 年 3 月 2 日止

被审单位名称：中国国际航空股份有限公司

货币单位：人民币元

| 股东名称           | 认缴注册资本            |         |                   |         | 实收资本 (股本)         |           |                  |                   |           |
|----------------|-------------------|---------|-------------------|---------|-------------------|-----------|------------------|-------------------|-----------|
|                | 变更前               |         | 变更后               |         | 变更前               |           | 变更后              |                   |           |
|                | 金额                | 出资比例    | 金额                | 出资比例    | 金额                | 占注册资本总额比例 | 本次增加额            | 金额                | 占注册资本总额比例 |
| 中国航空集团公司       | 5,438,757,879.00  | 41.57%  | 5,952,236,697.00  | 40.98%  | 5,438,757,879.00  | 41.57%    | 513,478,818.00   | 5,952,236,697.00  | 40.98%    |
| 中国航空(集团)有限公司   | 1,556,334,920.00  | 11.89%  | 1,556,334,920.00  | 10.72%  | 1,556,334,920.00  | 11.89%    | -                | 1,556,334,920.00  | 10.72%    |
| 其他机构投资者和社会公众股东 | 6,089,658,205.00  | 46.54%  | 7,016,243,568.00  | 48.30%  | 6,089,658,205.00  | 46.54%    | 926,585,363.00   | 7,016,243,568.00  | 48.30%    |
| 合计             | 13,084,751,004.00 | 100.00% | 14,524,815,185.00 | 100.00% | 13,084,751,004.00 | 100.00%   | 1,440,064,181.00 | 14,524,815,185.00 | 100.00%   |

## 验资事项说明

### 一、基本情况

中国国际航空股份有限公司(以下简称“贵公司”),是经国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)以国资改革[2004]872号文批准,由中国航空集团有限公司和中国航空(集团)有限公司共同出资组建,2004年9月30日正式成立,并取得了国家工商行政管理局核发的1000001003917号《企业法人营业执照》(企业法人营业执照号现变更为100000400011521)。

贵公司原注册资本为人民币13,084,751,004.00元,实收资本(股本)为人民币13,084,751,004.00元。根据贵公司第四届董事会第二十一次会议决议、第四届董事会第二十五次会议决议、2015年年度股东大会决议、2016年第一次临时股东大会决议及2017年第一次临时股东大会决议的规定,国务院国有资产监督管理委员会《关于中国国际航空股份有限公司非公开发行A股股票有关问题的批复》(国资产权[2016]53号)以及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[2016]2026号)的核准,同意贵公司非公开发行A股股票不超过1,540,436,456股。根据发行结果,贵公司本次向特定投资者实际非公开增发每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)1,440,064,181股,拟增加的注册资本人民币1,440,064,181.00元。

### 二、新增注册资本及出资规定

根据证监会批复,贵公司向特定投资者非公开发行新股不超过1,540,436,456股,每股面值人民币1元。贵公司本次实际非公开增发每股面值人民币1元的人民币普通股(A股)1,440,064,181股,拟增加的注册资本为人民币1,440,064,181.00元。

贵公司本次非公开发行股票的定价基准日为贵公司第四届董事会第二十五次会议决议公告日(即2015年12月11日),本次非公开发行股票的发行价格不低于定价基准日前20个交易日贵公司A股股票交易均价的90%,即不低于人民币7.89元/股。若在定价基准日至发行日期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息的,则本次非公开发行的发行价格将作相应调整(以下简称“价格调整机制”)。根据价格调整机制,贵公司2015年度分红派息方案实施完成后,本次非公开发行股票的发行底价调整为不低于7.79元/股。

根据贵公司本次非公开发行 A 股的相关文件，本次新增出资情况如下：

货币单位：人民币元

| 截至 2017 年 3 月 2 日新增出资情况表 |                  |                   |                   |
|--------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 股东名称                     | 认缴新增<br>注册资本     | 新增出资实际投入          |                   |
|                          |                  | 货币                | 合计                |
| 中国航空集团公司                 | 513,478,818.00   | 3,999,999,992.22  | 3,999,999,992.22  |
| 中国国有企业结构调整基金股份有限公司       | 231,065,468.00   | 1,799,999,995.72  | 1,799,999,995.72  |
| 中原股权投资管理有限公司             | 256,739,409.00   | 1,999,999,996.11  | 1,999,999,996.11  |
| 中国航空油料集团公司               | 385,109,114.00   | 2,999,999,998.06  | 2,999,999,998.06  |
| 财通基金管理有限公司               | 15,147,625.00    | 117,999,998.75    | 117,999,998.75    |
| 兴业财富资产管理有限公司             | 12,849,807.00    | 100,099,996.53    | 100,099,996.53    |
| 汇安基金管理有限责任公司             | 12,836,970.00    | 99,999,996.30     | 99,999,996.30     |
| 易方达基金管理有限公司              | 12,836,970.00    | 99,999,996.30     | 99,999,996.30     |
| 合计                       | 1,440,064,181.00 | 11,218,099,969.99 | 11,218,099,969.99 |

### 三、 审验结果

截至 2017 年 3 月 2 日止，贵公司非公开发行普通股 (A 股) 股票 1,440,064,181 股，已募集股款人民币 11,218,099,969.99 元。该股款由中信建投证券股份有限公司扣除承销保荐费人民币 14,763,349.93 元后将剩余募集资金于 2017 年 3 月 2 日汇入贵公司在中国银行北京天柱路支行开立的账号为 341566212556 的募集资金专户和在中国建设银行北京首都机场支行开立的账号为 11050160510000000069 的募集资金专户内，金额分别为人民币 6,985,236,640.35 元和人民币 4,218,099,979.71 元。

贵公司本次非公开发行累计发生承销保荐费和其他发行费用共计人民币 17,681,498.93 元，扣减相关增值税进项税额（暂估）人民币 955,607.91 元后，本次发行费用净额为人民币 16,725,891.02 元。扣除上述发行费用净额后，贵公司本次非公开发行计入实收资本人民币 1,440,064,181.00 元，计入资本公积 (股本溢价) 人民币 9,761,309,897.97 元。贵公司拟变更后的注册资本为人民币 14,524,815,185.00 元，实收资本 (股本) 为人民币 14,524,815,185.00 元。



编号: 1 02710048



# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110000599649382G

**名称** 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
**类型** 台港澳投资特殊普通合伙企业  
**主要经营场所** 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层  
**执行事务合伙人** 邹俊  
**成立日期** 2012年07月10日  
**合伙期限** 2012年07月10日至 长期  
**经营范围** 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



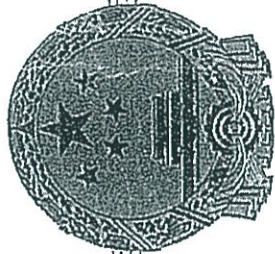
在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 12 月 08 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

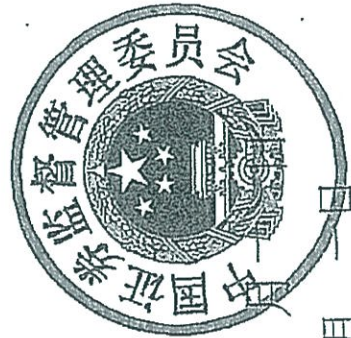


证书序号: 000488

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准  
毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邹俊



发证时间：二〇一七年四月一日

证书号：14

证书有效期至：二〇一七年四月一日



姓 名 陈玉红  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1968-01-02  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 毕马威华振会计师事务所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 110102196801022383  
Identity card No. \_\_\_\_\_





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年 月 日  
/ /

证书编号：  
No. of Certificate  
100000110166

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs  
北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance  
一九九零 月 日



...合格，继续有效一年。  
...icate is valid for another year after  
this renewal.

记  
stration

年 /y  
月 /m  
日 /d

特

362

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

毕马威华振会计师事务所  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年8月20日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年8月20日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日



|                   |                 |
|-------------------|-----------------|
| 姓名                | 王婷              |
| Full name         |                 |
| 性别                | 女               |
| Sex               |                 |
| 出生日期              | 1979-01-11      |
| Date of birth     |                 |
| 工作单位              | 毕马威华振会计师事务所     |
| Working unit      |                 |
| 身份证号码             | 110102790111334 |
| Identity card No. |                 |



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

证书编号：  
110002410119

No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2003年07月23日  
Date of Issuance      /y      /m      /d



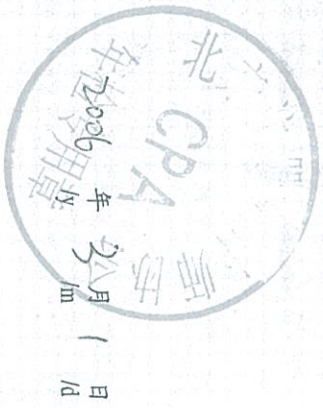
日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

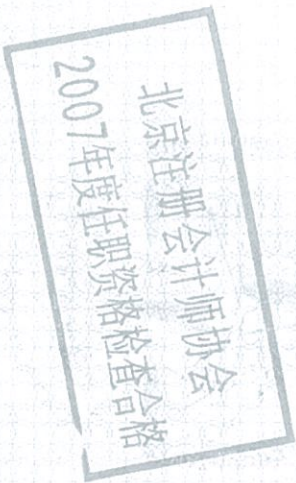


6

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2008年3月20日

7



09 年 3 月 20 日



162

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

毕马威华振会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年8月20日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年8月20日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d