

中国东方航空股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的  
鉴证报告

截至2019年8月21日止

中国东方航空股份有限公司

---

目 录

	页 次
一、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告	1 - 2
二、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告	3 - 6



Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 16, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza  
No. 1 East Chang An Avenue  
Dong Cheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼16层  
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000  
Fax 传真: +86 10 8518 8298  
ey.com

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告

安永华明（2019）专字第61056687\_B39号  
中国东方航空股份有限公司

中国东方航空股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中国东方航空股份有限公司（以下简称“东航股份”）截至2019年8月21日止的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告（以下简称“自筹资金投入募投项目报告”）进行了鉴证。按照中国证监会《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》编制自筹资金投入募投项目报告，并保证自筹资金投入募投项目报告的内容真实、准确、完整且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是东航股份董事会的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上对自筹资金投入募投项目报告发表意见。

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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范守则，计划和执行审核工作以对自筹资金投入募投项目报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序，以获取有关自筹资金投入募投项目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。

我们认为，东航股份的上述自筹资金投入募投项目报告已按照中国证监会《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的有关规定编制，并在所有重大方面反映了东航股份募集资金投资项目截至2019年8月21日止的前期投入情况。



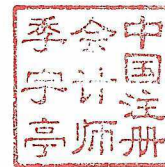
专项鉴证报告（续）

安永华明（2019）专字第61056687\_B39号  
中国东方航空股份有限公司

本报告仅供东航股份用于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：孟冬  
（项目合伙人）



中国注册会计师：季宇亭

中国 北京

2019年9月3日

# 中国东方航空股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

截至 2019 年 8 月 21 日止

---

### 一、 编制基础

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是中国东方航空股份有限公司（以下简称“本公司”）根据中国证监会《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《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》编制的。

### 二、 募集资金金额及到账情况

经国务院国有资产监督管理委员会《关于中国东方航空股份有限公司非公开发行 A 股和 H 股股份有关问题的批复》（国资产权[2018]571 号）、中国民用航空华东地区管理局《民航企业及机场联合重组改制准予许可决定书》（民航华东政[2018]001 号）、《民航企业及机场联合重组改制准予许可决定书》（民航华东政[2018]002 号）、《准予延长民航企业及机场联合重组改制许可期限决定书》（民航华东政延[2019]1 号）以及中国证券监督管理委员会《关于核准中国东方航空股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2019]964 号）和《关于核准中国东方航空股份有限公司增发境外上市外资股的批复》（证监许可[2019]1421 号）的核准，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）1,394,245,744 股，发行价格为人民币 5.35 元/股。本次非公开发行 A 股股票募集资金总额为人民币 7,459,214,730.40 元，募集资金净额为人民币 7,436,123,525.04 元。本次非公开发行 A 股股票新增注册资本实收情况业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）以安永华明（2019）验字第 61056687\_B02 号验资报告验证。

### 三、 募集资金承诺投资项目的计划

经本公司 2018 年 7 月 10 日召开的第八届董事会第 15 次普通会议、2018 年 8 月 30 日召开的 2018 年第三次临时股东大会、2018 年第一次 A 股、H 股类别股东会议、2018 年 8 月 30 日召开的董事会 2018 年第 4 次例会、2018 年 10 月 18 日召开的第八届董事会第 17 次普通会议及 2019 年 3 月 15 日召开的第八届董事会第 20 次普通会议审议通过，本公司本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后，将用于投资以下项目：

## 中国东方航空股份有限公司

### 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

截至 2019 年 8 月 21 日止

#### 三、 募集资金承诺投资项目的计划（续）

序号	项目名称	总投资金额 (人民币亿元)	募集资金拟投入金额 (人民币亿元)
1	引进 14 架飞机项目	75.78	73.99
2	购置 15 台模拟机项目	13.27	9.96
3	购置 20 台备用发动机项目	17.83	17.83
	合计	106.88	101.78

注：上表中总投资金额及募集资金拟投入金额系根据投资项目合同价格和计划制定时的汇率计算，下同。

1、本公司拟以本次非公开发行募集资金 73.99 亿元用于引进 14 架飞机，机型包括 3 架波音 B787-9 飞机、10 架空客 A320-251N 飞机、1 架空客 A350-900 飞机，对应的合同价款共计 11.84 亿美元，约折合人民币 75.78 亿元。

2、本公司拟以本次非公开发行募集资金 9.96 亿元用于购置 1 台 A350#1 飞行模拟机、1 台 B787#1 飞行模拟机、1 台 A320#9(NEO)飞行模拟机、1 台 B737MAX#2 飞行模拟机、1 台 B737MAX#3 飞行模拟机、1 台 B737MAX#4 飞行模拟机、4 台 B737 系列飞行模拟机和 5 台 A320 系列飞行模拟机。预计购置 15 台飞行模拟机共计约 2.07 亿美元，约折合人民币 13.27 亿元。

3、本公司拟以本次非公开发行募集资金 17.83 亿元用于引进 20 台备用发动机，型号包括 2 台 GEnx-1B(full)、2 台 GEnx-1B(core)、3 台 Trent XWB-84、8 台 LEAP-1A26、5 台 LEAP-1B。根据签订的协议，购置 20 台备用发动机共计约 2.79 亿美元，约折合人民币 17.83 亿元。

若本次非公开发行 A 股股票实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。

在本次非公开发行 A 股股票募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。

## 中国东方航空股份有限公司

### 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

截至 2019 年 8 月 21 日止

#### 四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2019 年 8 月 21 日, 本公司募集资金实际到位之前以自筹资金对引进 14 架飞机项目、购置 15 台模拟机项目、购置 20 台备用发动机项目进行了预先投入, 投入金额共计人民币 91.35 亿元, 该等项目自筹资金预先投入情况如下:

序号	项目名称	拟用募集资金投资额 (人民币亿元)	自筹资金预先投入金额 (人民币亿元)
1	引进 14 架飞机项目	73.99	76.91
2	购置 15 台模拟机项目	9.96	2.29
3	购置 20 台备用发动机项目	17.83	12.15
	合计	101.78	91.35

注: 自筹资金预先投入金额包括公司以自有资金或借款、融资租赁等筹资方式预先投入上述项目的投资额。涉及以外币结算的投资项目, 自筹资金预先投入金额采用资金实际投入时的汇率计算, 下同。

#### 五、募集资金置换预先投入自筹资金的金额

根据本公司第八届董事会第 25 次普通会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 本公司本次以募集资金置换预先投入自筹资金总额为人民币 74.36 亿元。

本公司本次以募集资金置换预先投入自筹资金的具体情况如下:

序号	项目名称	自筹资金预先投入金 额(人民币亿元)	本次置换金额 (人民币亿元)
1	引进 14 架飞机项目	76.91	73.99
2	购置 15 台模拟机项目	2.29	-
3	购置 20 台备用发动机项目	12.15	0.37
	合计	91.35	74.36

#### 六、本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的审批情况

本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的计划已于 2019 年 9 月 3 日经本公司第八届董事会第 25 次普通会议审议并批准。



中国东方航空股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的报告

截至 2019 年 8 月 21 日止

---

(此页无正文)

中国东方航空股份有限公司  
2019年9月3日

