

中国国际货运航空股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目
和支付发行费用情况的审核报告
截至 2025 年 2 月 6 日止

关于中国国际货运航空股份有限公司以自筹资金预先投入 募集资金投资项目和支付发行费用情况的审核报告

德师报(核)字(25)第 E00362 号
(第 1 页, 共 2 页)

中国国际货运航空股份有限公司董事会:

我们审核了后附的中国国际货运航空股份有限公司(以下简称“国货航”)截至 2025 年 2 月 6 日止的以自筹资金预先投入首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目和支付发行费用情况的报告(以下简称“自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告”)。

一、董事会对自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告的责任

按照《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作(2023 年 12 月修订)》的规定编制自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告,并保证自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告的内容真实、准确、完整,且不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是国货航董事会的责任。

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自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告发表意见。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自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用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,以获取有关自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用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,国货航的自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用报告在所有重大方面按照《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作(2023 年 12 月修订)》编制,如实反映了国货航截至 2025 年 2 月 6 日止的以自筹资金预先投入首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目和支付发行费用的实际支出情况。

关于中国国际货运航空股份有限公司以自筹资金预先投入
募集资金投资项目和支付发行费用情况的审核报告 - 续

德师报(核)字(25)第 E00362 号
(第 2 页, 共 2 页)

四、本报告的使用范围

本报告仅供国货航以首次公开发行人民币普通股股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金之目的使用, 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: 郭静

郭静



2025 年 2 月 25 日

中国国际货运航空股份有限公司
以自筹资金预先投入首次公开发行人民币普通股股票
募集资金投资项目和支付发行费用情况的报告

中国国际货运航空股份有限公司(以下简称“公司”)董事会根据《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》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作(2023 年 12 月修订)》的规定,编制了截至 2025 年 2 月 6 日止的以自筹资金预先投入首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目和支付发行费用情况的报告。现将截至 2025 年 2 月 6 日止的自筹资金预先投入募投项目和支付发行费用的情况说明如下:

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意中国国际货运航空股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2024]1486 号)核准,公司采用向参与战略配售的投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售及网上向持有深圳市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股。公司初始公开发行人民币普通股股票 1,321,177,520 股(超额配售选择权行使前),每股面值为人民币 1.00 元,发行价格为人民币 2.30 元/股,股票发行募集资金总额为人民币 3,038,708,296.00 元,扣除发行费用(不含增值税)人民币 53,122,567.28 元后的募集资金净额为人民币 2,985,585,728.72 元。公司已于 2024 年 12 月 25 日实际收到前述募集资金总额人民币 3,038,708,296.00 元扣除保荐及承销费用人民币 26,348,374.66 元(含增值税)后的募集资金人民币 3,012,359,921.34 元,并存放在公司于下列银行开立的 A 股募集资金账户。

货币单位:人民币元

开户银行名称	银行账号	金额
招商银行股份有限公司北京望京支行	110906360510008	2,000,000,000.00
中信银行北京分行营业部	8110701083113918888	1,012,359,921.34
合计		3,012,359,921.34

上述募集资金已于 2024 年 12 月 25 日到账,并经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具德师报(验)字(24)第 00264 号验资报告。

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用情况的报告
截至 2025 年 2 月 6 日止

一、募集资金的基本情况 - 续

根据 2025 年 2 月 6 日公布的《中国国际货运航空股份有限公司关于首次公开发行股票并在主板上市超额配售选择权实施公告》，公司主承销商中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)在初始发行规模 1,321,177,520 股的基础上全额行使超额配售选择权，公司已按照人民币 2.30 元/股的发行价格，新增发行超额配售股票数量 198,176,500 股，每股面值为人民币 1.00 元，新增募集资金总额人民币 455,805,950.00 元，扣除本次行使超额配售选择权的发行费用(不含增值税)人民币 4,096,041.76 元后的募集资金净额为人民币 451,709,908.24 元。公司已于 2025 年 2 月 5 日实际收到此部分募集资金总额人民币 455,805,950.00 元扣除保荐及承销费用人民币 4,102,253.55 元(含增值税)后的募集资金人民币 451,703,696.45 元，并存放在公司在下列银行开立的 A 股募集资金账户。

货币单位：人民币元

开户银行名称	银行账号	金额
中信银行北京分行营业部	8110701083113918888	451,703,696.45

上述募集资金已于 2025 年 2 月 5 日到账，并经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具德师报(验)字(25)第 00019 号验资报告。

二、首次公开发行人民币普通股股票招股说明书中募集资金拟投资项目情况

根据《中国国际货运航空股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》披露的募集资金投资项目及公司于 2022 年 10 月 27 日召开的第一届董事会第八次会议和 2022 年第六次临时股东大会审议通过的《关于首次公开发行人民币普通股(A 股)股票募集资金用途的议案》、于 2024 年 9 月 5 日召开的第一届董事会第三十七次会议及于 2024 年 9 月 6 日召开的 2024 年第四次临时股东大会审议通过的《关于调减首次公开发行股票募集资金金额的议案》、以及于 2025 年 2 月 25 日召开的第一届董事会第四十三次会议通过的《关于调整募投项目拟投入募集资金金额的议案》，本次发行募集资金拟投资项目的基本情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	预计总投资额	调整前募集资金拟投入金额	调整后募集资金拟投入金额
1	飞机引进及备用发动机购置	755,778.47	298,962.58	293,606.50
2	综合物流能力提升建设	53,509.04	28,783.41	28,267.74
3	信息化与数字化建设	41,370.72	22,254.01	21,855.32
总计		850,658.23	350,000.00	343,729.56

本次发行募集资金到位前，公司可根据上述项目实际进度的需要，以自筹资金先行投入支持上述项目的实施，待募集资金到位后置换先行投入的资金。

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用情况的报告
截至 2025 年 2 月 6 日止

三、以自筹资金预先投入首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目及预先支付发行费用的实际支出情况

截至 2025 年 2 月 6 日止，公司以自筹资金预先投入首次公开发行人民币普通股股票募集资金投资项目的金额为人民币 2,971,385,288.80 元。自筹资金预先投入情况如下表：

单位：人民币元

序号	项目名称	截至 2025 年 2 月 6 日止 自筹资金预先投入金额
1	飞机引进及备用发动机购置	2,936,065,000.00
2	信息化与数字化建设	35,320,288.80
合计		2,971,385,288.80

截至 2025 年 2 月 6 日止，公司以自筹资金预先支付的发行费用为人民币 21,215,005.27 元。具体情况如下表：

单位：人民币元

序号	项目名称	截至 2025 年 2 月 6 日止 预先支付发行费用金额
1	审计及验资费用	12,452,830.17
2	律师费用	7,645,309.01
3	新股发行的印花税	746,583.08
4	发行相关的手续费以及其他费用	370,283.01
合计		21,215,005.27

四、使用募集资金置换预先投入自筹资金及预先支付发行费用的金额

根据公司 2025 年 2 月 25 日召开的第一届董事会第四十三次会议和第一届监事会第十四次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司本次以首次公开发行人民币普通股股票募集资金(含超额配售选择权行使募集的资金)置换截至 2025 年 2 月 6 日止预先投入飞机引进及备用发动机购置项目的自筹资金总计人民币 2,936,065,000.00 元，置换截至 2025 年 2 月 6 日止预先投入信息化与数字化建设项目的自筹资金总计人民币 35,320,288.80 元，置换截至 2025 年 2 月 6 日止预先支付发行费用(不含增值税)总计人民币 21,215,005.27 元。

五、公司以首次公开发行人民币普通股股票募集资金置换预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金的审批情况

公司《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》已于 2025 年 2 月 25 日经公司第一届董事会第四十三次会议和第一届监事会第十四次会议审议并批准。

中国国际货运航空股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用情况的报告
截至 2025 年 2 月 6 日止

(本页签署页无正文)

公司名称：中国国际货运航空股份有限公司

(盖章)



公司法人：



(签章)

主管会计工作负责人：



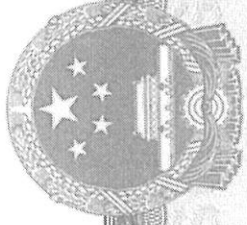
(签章)

会计机构负责人：



(签章)

2025 年 2 月 25 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913100005587870XB

证照编号: 00000002202412040012

扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息,体验更多应用服务。



项目使用

名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币8270.0000万

类型 外商投资特殊普通合伙企业

成立日期 2012年10月19日

执行事务合伙人 付建超

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

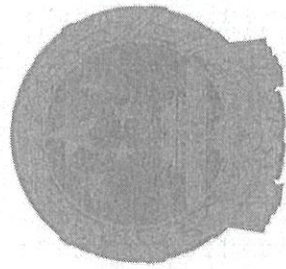
经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;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,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2024年12月04日



会计师事务所

执业证书

名称：德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：付建超

主任会计师：

经营场所：

上海市延安东路222号30楼

组织形式：

特殊的普通合伙企业

执业证书编号：

31000012

批准执业文号：

财会函（2012）40号

批准执业日期：

二〇一二年九月十四日



证书序号：0004082

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：





姓名: 陆京泽
性别: 男
出生日期: 1975年12月04日
工作单位: 沪江德勤会计师事务所
身份证号码: 110102751204233



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格
This certificate is valid for this renewal
姓名: 陆京泽
证书编号: 310000122238

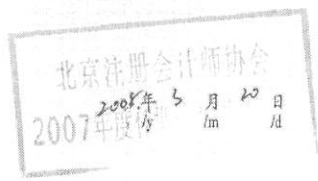
证书编号: 310000122238
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2001年10月30日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格
This certificate is valid for this renewal



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格
This certificate is valid for this renewal



2009年3月20日

已通过2022年年检



仅供审计报告使用



姓名 Full name 郭静
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1985-05-30
工作单位 Working unit 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码 Identity card No. 610102198505303597

年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号: 3100000120110
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 08 月 09 日
Date of Issuance

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.



郭静

年 / 月 / 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.

年 / 月 / 日