

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本文件的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本文件全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



中国南方航空股份有限公司
CHINA SOUTHERN AIRLINES COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1055)

於其他市場發佈的公告

本公告乃根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第13.10B條而作出。

茲載列中國南方航空股份有限公司在上海證券交易所網站刊登的《中國南方航空股份有限公司第八屆董事會第十四次會議決議公告》、《中國南方航空股份有限公司第八屆監事會第十次會議決議公告》、《中國南方航空股份有限公司關於2020年上半年A股募集資金存放與實際使用情況的專項報告》、《關於中國南方航空股份有限公司會計估計變更事項的專項報告》及《中國南方航空股份有限公司獨立董事關於公司會計估計變更事項的獨立意見》，僅供參閱。

承董事會命
中國南方航空股份有限公司
謝兵
公司秘書

中華人民共和國，廣州
二零二零年八月二十八日

於本公告日期，董事包括執行董事王昌順、馬須倫及韓文勝；及獨立非執行董事鄭凡、顧惠忠、譚勁松及焦樹閣。

中国南方航空股份有限公司 第八届董事会第十四次会议决议公告

本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个别及连带责任。

一、董事会会议召开情况

2020年8月28日，中国南方航空股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）第八届董事会第十四次会议在中国广东省广州市白云区齐心路68号中国南方航空大厦33楼3301会议室召开。应出席会议董事7人，实际出席会议董事7人。本次会议由董事长王昌顺先生主持，公司监事及部分高级管理人员列席。会议的召开及表决等程序符合《中华人民共和国公司法》以及本公司章程的有关规定。

二、董事会会议审议情况

经出席本次董事会的董事审议并表决，一致批准以下决议：

（一）公司2020年半年度报告全文、摘要及业绩公告（包括根据中国、国际会计准则编制的财务报表）；

表决情况：赞成7票、反对0票、弃权0票，表决结果：通过。

（二）公司2020年上半年A股募集资金存放与实际使用情况的专项报告；

表决情况：赞成7票、反对0票、弃权0票，表决结果：通过。

（三）关于公司会计估计变更的议案。

表决情况：赞成7票、反对0票、弃权0票，表决结果：通过。

特此公告。

中国南方航空股份有限公司董事会

2020年8月28日

中国南方航空股份有限公司 第八届监事会第十次会议决议公告

本公司监事会及全体监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个别及连带责任。

一、监事会会议召开情况

中国南方航空股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）第八届监事会第十次会议于 2020 年 8 月 28 日在广州市白云区齐心路 68 号中国南方航空大厦 35 楼 3510 会议室召开。应出席会议监事 3 人，实际出席会议监事 3 人。本次会议由监事会主席李家世先生主持，公司部分高级管理人员列席。会议的召开及表决等程序符合《中华人民共和国公司法》以及本公司章程的有关规定。

二、监事会会议审议情况

经出席本次监事会的监事审议并表决，一致通过以下议案：

（一）公司 2020 年半年度报告全文、摘要及业绩公告（包括根据中国、国际会计准则编制的财务报告）。

表决情况：赞成 3 票、反对 0 票、弃权 0 票，表决结果：通过。

（二）公司 2020 年上半年 A 股募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

表决情况：赞成 3 票、反对 0 票、弃权 0 票，表决结果：通过。

（三）关于公司会计估计变更的议案。

表决情况：赞成 3 票、反对 0 票、弃权 0 票，表决结果：通过。

特此公告。

中国南方航空股份有限公司监事会

2020 年 8 月 28 日

中国南方航空股份有限公司

关于2020年上半年A股募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位情况

1.2018年非公开发行A股股票

根据中国南方航空股份有限公司（以下简称“本公司”）2017年6月26日第七届董事会第十五次会议决议、2017年9月19日第七届董事会第十七次会议决议和2017年11月8日的2017年第一次临时股东大会、2017年第一次A股类别股东大会、2017年第一次H股类别股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会于2018年8月2日签发的《关于核准中国南方航空股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1235号）的核准，本公司非公开发行不超过18亿股人民币普通股（A股）股票（以下简称“2018年非公开发行A股股票”）。截至2018年9月19日止，本公司实际非公开发行人民币普通股（A股）1,578,073,089股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币6.02元，募集资金总额现金部分共计人民币7,758,919,995.78元，扣除承销费用（含增值税）人民币10,664,999.99元后，实际收到的现金认购款净额为人民币7,748,254,995.79元。上述资金到位情况已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具毕马威华振验字第1800382号验资报告。上述现金认购款净额扣除由本公司支付的

其他发行费用（含增值税）及银行手续费人民币 1,268,032.31 元后，实际募集资金净额为人民币 7,746,986,963.48 元。

2.2020 年非公开发行 A 股股票

根据本公司 2019 年 10 月 30 日第八届董事会第十次会议决议、2019 年 12 月 27 日的 2019 年第二次临时股东大会、2019 年第一次 A 股类别股东大会、2019 年第一次 H 股类别股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会于 2020 年 5 月 14 日签发的《关于核准中国南方航空股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可 [2020] 918 号）的核准，本公司非公开发行不超过 2,453,434,457 股新股（以下简称“2020 年非公开发行 A 股股票”）。截至 2020 年 6 月 11 日止，本公司实际非公开发行人民币普通股（A 股）2,453,434,457 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 5.21 元，募集资金总额共计人民币 12,782,393,520.97 元，扣除保荐承销费用（含增值税）人民币 2,000,000.00 元后，实际收到的现金认购款净额为人民币 12,780,393,520.97 元。上述资金到位情况已经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具毕马威华振验字第 2000486 号验资报告。上述现金认购款净额扣除应由本公司支付的其他发行费用（含增值税）共计人民币 4,308,207.55 元后，实际募集资金净额为人民币 12,776,085,313.42 元。

（二）2020 年上半年募集资金使用情况及结余情况

1.2018 年非公开发行 A 股股票

本公司以前年度累计使用募集资金人民币 7,760,331,565.74 元（包括使用利息收入及闲置募集资金现金管理收益累计人民币

16,831,732.83 元)，2020 年上半年使用募集资金人民币 4,674,307.95 元（包括使用利息收入及闲置募集资金现金管理收益共计人民币 1,187,177.38 元），截至 2020 年 6 月 30 日，已累计使用募集资金人民币 7,765,005,873.69 元（包括使用利息收入及闲置募集资金现金管理收益累计人民币 18,018,910.21 元），2018 年非公开发行 A 股股票募集资金已全部使用完毕，2018 年非公开发行 A 股募集资金专户已经销户。

2.2020 年非公开发行 A 股股票

2020 年上半年使用募集资金人民币 5,273,926,157.75 元，截至 2020 年 6 月 30 日已累计使用募集资金人民币 5,273,926,157.75 元，募集资金存放银行产生的利息收入共计人民币 6,123,765.70 元，尚未使用的募集资金余额为人民币 7,502,159,155.67 元。于 2020 年 6 月 30 日，本公司对闲置募集资金进行现金管理的尚未赎回或未到期金额为人民币 7,500,000,000.00 元，募集资金账户余额为人民币 11,895,785.47 元（包括利息收入人民币 6,123,765.70 元及尚未支付完毕的发行费用人民币 3,612,864.10 元）。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理制度情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，本公司根据《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、法规和规范性文件以及本公司章程的规定，制定了

《中国南方航空股份有限公司募集资金使用与管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）。

（二）募集资金管理情况

历次募集资金到位以来，本公司按照《募集资金管理制度》的有关规定存放、使用及管理募集资金，根据《募集资金管理制度》对募集资金实行专户管理，在银行设立募集资金专户。

1.2018年非公开发行A股股票

2018年9月25日，本公司与时任保荐机构瑞银证券有限责任公司（以下简称“瑞银证券”）及开户行国家开发银行广东省分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》一致，不存在重大差异。

根据本公司于2019年12月27日披露的《中国南方航空股份有限公司关于更换保荐机构及保荐代表人的公告》（公告编号：2019-084），本公司原保荐机构瑞银证券未完成的关于公司2018年非公开发行股份的募集资金管理和使用的持续督导工作由中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）承接。

2020年1月7日，本公司与中金公司、国家开发银行广东省分行重新签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述协议系保荐机构变更后重新签署的募集资金监管协议，募集资金存储账户未发生变化。本公司严格执行《募集资金专户存储三方监管协议》的约定，履行相关义务，及时通知保荐机构A股募集资金重大使用状况。

截至 2020 年 6 月 30 日，2018 年非公开发行 A 股股票募集资金已全部使用完毕，2018 年 A 股募集资金专户已经销户

（二）2020 年非公开发行 A 股股票

2020 年 6 月 12 日，本公司与保荐机构中金公司及中国光大银行股份有限公司广州分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。协议主要条款与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》一致，不存在重大差异。

本公司为本次非公开发行 A 股募集资金在中国光大银行股份有限公司广州分行下属分支机构中国光大银行股份有限公司佛山分行开设募集资金专项账户。募集资金到账后，已全部存放于该募集资金专项账户内。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司募集资金在开户银行专户的存储情况如下：

| 开户行 | 账号 | 账户余额 (人民币元) |
|------------------|-------------------|----------------|
| 中国光大银行股份有限公司佛山分行 | 38720188000280452 | 11,895,785.47 |

三、2020 年上半年募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

1.2018 年非公开发行 A 股股票

根据本公司所披露的非公开发行 A 股募集资金用途，非公开发行 A 股募集资金在扣除发行费用后主要用于引进 41 架飞机项目及 A320 系列飞机选装轻质座椅项目两个项目。截至 2020 年 6

月 30 日已分别投入募集资金人民币 7,659,048,696.31 元和 105,957,177.38 元，占募集资金承诺投资总额的比例分别为 100.22%、101.13%。除此之外，本公司未将募集资金用于其他用途。

募投项目的资金具体情况，请见《附表 1：2018 年非公开发行 A 股股票：募集资金使用情况对照表》。

2.2020 年非公开发行 A 股股票

根据本公司所披露的 A 股募集资金用途，非公开发行 A 股募集资金在扣除发行费用后主要用于引进 31 架飞机项目及偿还公司借款两个项目。截至 2020 年 6 月 30 日已分别投入募集资金人民币 1,773,926,157.75 元和 3,500,000,000.00 元，占募集资金承诺投资总额的比例分别为 19.12%、100.00%。除此之外，本公司未将募集资金用于其他用途。

募投项目的资金具体情况，请见《附表 2：2020 年非公开发行 A 股股票：募集资金使用情况对照表》。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

1.2018 年非公开发行 A 股股票

根据本公司章程第一百七十八条规定，本公司第八届董事会以董事签字同意方式，一致通过了《同意公司使用非公开发行 A 股股票项目募集资金 5,159,484,911.05 元置换前期已预先投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案，同意使用募集资金人民币 5,159,484,911.05 元置换 2017 年 6 月 26 日至 2018 年 9 月 19 日期间已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具了毕马威华振专字第

1801080号《对中国南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的鉴证报告》。时任保荐机构瑞银证券已对本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金出具了核查意见。

2.2020年非公开发行A股股票

根据本公司章程第一百七十八条规定，本公司第八届董事会以董事签字同意方式，一致通过了《关于使用募集资金置换先期已投入资金的议案》，同意使用募集资金人民币5,273,926,157.75元置换2019年11月1日至2020年6月11日期间已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）出具了毕马威华振专字第2000813号《对中国南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的鉴证报告》。保荐机构中金公司已对本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金出具了核查意见。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司2018年非公开发行A股股票，和2020年非公开发行A股股票，均不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

1.2018年非公开发行A股股票

根据本公司章程第一百七十八条规定，本公司第八届董事会于2018年12月17日以董事签字同意方式，一致通过《A股部分闲置募集资金现金管理方案》的议案，在董事会审议通过之日起12个月内，同意公司对最高总额不超过人民币13亿元

(含)的暂时闲置募集资金进行现金管理。投资产品品种为七天通知存款和银行发行的封闭式保本浮动收益型理财产品,具体根据资金使用计划匹配不同投资品种,在上述额度范围内,资金可循环滚动使用。现金管理期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。截至2019年12月31日,本公司利用闲置募集资金投资的七天通知存款和理财产品均已赎回或到期,本金及收益已收回至本公司的募集资金账户。2020年度上半年,本公司未利用闲置募集资金进行现金管理。

2.2020年非公开发行A股股票

根据本公司章程第一百七十八条规定,本公司第八届董事会于2020年6月23日以董事签字同意方式,一致通过《关于对闲置募集资金进行现金管理的议案》,在董事会审议通过之日起12个月内,同意公司对非公开发行A股股票部分闲置募集资金进行现金管理,不超过金额人民币75亿元(含)。投资产品品种为七天通知存款和大额存单,根据募集资金使用计划,匹配不同期限的七天通知存款和大额存单产品,在上述额度范围内,资金可滚动使用。现金管理期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。截至2020年6月30日,本公司利用闲置募集资金购买的尚未赎回的七天通知存款本金为人民币800,000,000.00元,购买的尚未到期的大额存单的本金为人民币6,700,000,000.00元。

(五)用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司2018年非公开发行A股股票,和2020年非公开发行A股股票,均不存在超募资金。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目 (包括收购资产等) 的情况

本公司 2018 年非公开发行 A 股股票, 和 2020 年非公开发行 A 股股票, 均不存在超募资金。

(七) 节余募集资金使用情况

截至 2020 年 6 月 30 日, 本公司 2018 年非公开发行 A 股股票已使用完毕; 2020 年非公开发行 A 股股票募集资金尚在投入过程中, 不存在使用节余募集资金的情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

本公司 2018 年非公开发行 A 股股票, 和 2020 年非公开发行 A 股股票, 均不存在变更募投项目情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2020 年上半年本公司及时、真实、准确、完整地披露了 A 股募集资金的相关信息, 募集资金管理不存在违规情形。

附表: 1.2018 年非公开发行 A 股股票: 2020 年上半年募集资金使用情况对照表

2.2020 年非公开发行 A 股股票: 2020 年上半年募集资金使用情况对照表

(此页无正文，为盖章页)

中国南方航空股份有限公司
(公司盖章)



2020年8月28日

附表 1

2018 年非公开发行 A 股股票：2020 年上半年募集资金使用情况对照表

| | | 募集资金总额(注 1) | | 774,698.70 | | 本年度投入募集资金总额 | | 467.43 | | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------------|---|------------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | 不适用 | | 不适用 | | 不适用 | | 776,500.59 | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | 不适用 | | 不适用 | | 不适用 | | 不适用 | | | | |
| 承诺投资项目 | 已变更项目， 含部分变更 (如有) | 募集资金承 诺投资总额 (注 1) | 调整后投资 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 (2)(注 2) | 截至期末投入 金额与承诺投入 金额的 差额(3) = (2)-(1) | 截至期末未投入 进度 (%) (4) = (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 |
| 1.引进 41 架飞机项目 | 否 | 764,221.70 | 764,221.70 | 764,221.70 | - | 765,904.87 | 1,683.17 | 100.22% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| A320 系列飞机选装轻质座椅项目 | 否 | 10,477.00 | 10,477.00 | 10,477.00 | 467.43 | 10,595.72 | 118.72 | 101.13% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | — | 774,698.70 | 774,698.70 | 774,698.70 | 467.43 | 776,500.59 | 1,801.89 | 100.23% | — | — | — | — |
| 未达到计划进度原因(分具体募投项目) | | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | | | | | | | | |
| <p>根据本公司章程第一百七十八条规定，本公司第八届董事会以董事签字同意方式，一致通过了《同意公司使用非公开发行 A 股股票项目募集资金人民币 5,159,484,911.05 元置换前期已预先投入募集资金投资项目的自筹资金》的议案，同意使用募集资金人民币 5,159,484,911.05 元置换 2017 年 6 月 26 日至 2018 年 9 月 19 日期间已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并由毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)出具了毕马威华振专字第 1801080 号《对中国南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的鉴证报告》。保荐机构瑞银证券已对本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金出具了核查意见。</p> | | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | | | |

注 1：本公司 2018 年非公开发行 A 股股票募集资金总额为人民币 9,499,999,995.78 元，其中现金部分共计人民币 7,758,919,995.78 元，扣除承销费用(含增值税)人民币 10,664,999.99 元后，实际收到的现金认购净额为人民币 7,748,254,995.79 元。上述现金认购款净额扣除由本公司支付的其



他发行费用（含增值税）及银行手续费共计人民币 1,268,032.31 元后，实际募集资金净额为人民币 7,746,986,963.48 元，募集资金承诺投资总额根据实际募集资金情况调整为 7,746,986,963.48 元。

注 2：截至 2020 年 6 月 30 日，本公司累计使用 2018 年非公开发行 A 股股票募集资金人民币 776,500.59 万元（其中包括募集资金存放银行产生利息收入扣除银行手续费后的净额以及闲置募集资金进行现金管理产生的收益共计人民币 1,801.89 万元），2018 年非公开发行 A 股股票募集资金已全部使用完毕。



附表 1

2018 年非公开发行 A 股股票：2020 年上半年募集资金使用情况对照表 (续)

| | |
|-------------------------------|---|
| <p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p> | <p>根据本公司章程第一百七十八条规定，本公司第八届董事会于 2018 年 12 月 17 日以董事签字同意方式，一致通过《A 股部分闲置募集资金现金管理方案》的议案，在董事会审议通过之日起 12 个月内，同意公司对最高总额不超过人民币 13 亿元（含）的暂时闲置募集资金进行现金管理。投资产品品种为七天通知存款和银行发行的封闭式保本浮动收益型理财产品，具体根据资金使用计划匹配不同投资品种，在上述额度范围内，资金可循环滚动使用。现金管理期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司利用闲置募集资金投资的七天通知存款和理财产品均已赎回或到期，本金及收益已归还至本公司的募集资金账户。2020 上半年，本公司未利用闲置募集资金进行现金管理。</p> |
| <p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p> | <p>不适用</p> |
| <p>募集资金结余的金额及形成原因</p> | <p>本公司以前年度累计使用募集资金人民币 7,760,331,565.74 元（包括使用利息收入及闲置募集资金现金管理收益累计人民币 16,831,732.83 元），2020 年上半年使用募集资金人民币 4,674,307.95 元（包括使用利息收入及闲置募集资金现金管理收益共计人民币 1,187,177.38 元），截至 2020 年 6 月 30 日，已累计使用募集资金人民币 7,765,005,873.69 元（包括使用利息收入及闲置募集资金现金管理收益累计人民币 18,018,910.21 元），2018 年非公开发行 A 股股票募集资金已全部使用完毕，2018 年 A 股募集资金专户已经销户。</p> |
| <p>募集资金其他使用情况</p> | <p>不适用</p> |



附表 2

2020 年非公开发行 A 股股票：2020 年上半年募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

| 募集资金总额(注) | | 1,277,608.53 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 527,392.62 | | | | |
|---|-------------------------|-------------------|--------------|-----------------------|-------------|-----------------------|---|---------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | 不适用 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 527,392.62 | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 已变更项目， 含部分变更 (如有) | 募集资金承诺 投资总额(注) | 调整后投资总 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 (2) | 截至期末累计投入金 额与承诺投入金额的 差额(3)=(2)-(1) | 截至期末未投入 进度(%) (4)=(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 |
| 1.引进 31 架飞机 项目 | 否 | 927,608.53 | 927,608.53 | 927,608.53 | 177,392.62 | 177,392.62 | -750,215.91 | 19.12% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 2.偿还公司借款 项目 | 否 | 350,000.00 | 350,000.00 | 350,000.00 | 350,000.00 | 350,000.00 | - | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | — | 1,277,608.53 | 1,277,608.53 | 1,277,608.53 | 527,392.62 | 527,392.62 | -750,215.91 | 41.28% | — | — | — | — |
| 未达到计划进度原因(分具体募投项目) | | | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | | | | | | | | |
| 根据本公司章程第一百七十八条规定，本公司第八届董事会以董事签字同意方式，一致通过了《关于使用募集资金置换先期已投入资金的议案》，同意使用募集资金人民币 5,273,926,157.75 元置换 2019 年 11 月 1 日至 2020 年 6 月 11 日期间已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并由毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)出具了毕马威华振专字第 20000813 号《对中国南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的鉴证报告》。保荐机构中国国际金融股份有限公司已对本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金出具了核查意见。 | | | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | | | |

注：本公司 2020 年非公开发行 A 股股票募集资金总额为人民币 12,782,393,520.97 元，扣除保荐承销费用(含增值税)人民币 2,000,000.00 元后，实际收到的现金认购款净额为人民币 12,780,393,520.97 元。上述现金认购款净额扣除应由本公司支付的其他发行费用(含增值税)共计人民币 4,308,207.55 元后，实际募集资金净额为人民币 12,776,085,313.42 元。募集资金承诺投资总额根据实际募集资金情况调整为 12,776,085,313.42 元。



附表 2

2020 年非公开发行 A 股股票：2020 年上半年募集资金使用情况对照表 (续)

| | |
|--------------------------------|--|
| <p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p> | <p>根据公司章程第一百七十八条规定，本公司第八届董事会于 2020 年 6 月 23 日以董事签字同意方式，一致通过《关于对闲置募集资金进行现金管理的议案》，在董事会审议通过之日起 12 个月内，同意公司对非公开发行 A 股股票部分闲置募集资金进行现金管理，不超过金额人民币 75 亿元（含）。投资产品品种为七天通知存款和大量存单，根据募集资金使用计划，匹配不同期限的七天通知存款和大量存单产品，在上述额度范围内，资金可循环滚动使用。现金管理期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司利用闲置募集资金购买的尚未赎回的七天通知存款本金为人民币 800,000,000.00 元，购买的尚未到期的大量存单的本金为人民币 6,700,000,000.00 元。</p> |
| <p>用超募集资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p> | <p>不适用</p> |
| <p>募集资金结余的金额及形成原因</p> | <p>本公司 2020 年上半年使用募集资金人民币 5,273,926,157.75 元。截至 2020 年 6 月 30 日已累计使用募集资金人民币 5,273,926,157.75 元，募集资金存放银行产生的利息收入共计人民币 6,123,765.70 元，尚未使用的募集资金余额为人民币 7,502,159,155.67 元。于 2020 年 6 月 30 日，本公司对闲置募集资金进行现金管理的尚未赎回或未到期金额为人民币 7,500,000,000.00 元，募集资金账户余额为人民币 11,895,785.47 元（含利息收入人民币 6,123,765.70 元及尚未支付完毕的发行费用人民币 3,612,864.10 元）。</p> |
| <p>募集资金其他使用情况</p> | <p>不适用</p> |





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

关于中国南方航空股份有限公司 会计估计变更事项的专项报告

毕马威华振专字第2000959号

中国南方航空股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对后附的《中国南方航空股份有限公司(以下简称“贵公司”)会计估计变更事项的专项说明》(以下简称“会计估计变更事项说明”)中所述的会计估计变更事项执行了有限保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则对会计估计变更事项进行确认、计量, 按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定对会计估计变更事项相关信息进行披露是贵公司管理层的责任, 这种责任包括设计、执行、维护与编制和对外披露会计估计变更事项说明相关的内部控制, 以及保证会计估计变更事项说明内容的真实、准确、完整。

第1页, 共3页



**关于中国南方航空股份有限公司
会计估计变更事项的专项报告 (续)**

毕马威华振专字第2000959号

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对会计估计变更事项说明发表有限保证的鉴证结论。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对会计估计变更事项说明是否在所有重大方面存在不符合企业会计准则规定的情况获取有限保证。

选择的程序取决于我们的判断，包括对重大错报风险的评估。在执行鉴证工作过程中，我们结合贵公司本次会计估计变更事项的实际情况，实施了核对、询问、抽查记录和文件等我们认为必要的其他程序。我们提供的保证水平为有限保证，其保证程度低于合理保证，我们没有执行合理保证的鉴证业务中通常实施的程序，因而不发表合理保证的鉴证结论。

需要说明的是，由于我们并未按照中国注册会计师审计准则的要求对贵公司2020年度财务报表实施完整的审计程序，亦未按照中国注册会计师审阅准则的要求对贵公司截至2020年6月30日止6个月期间的财务报表实施审阅程序，因此本鉴证结论不应被视为对2020年度或截至2020年6月30日止6个月期间的财务报表整体或者其中任何组成部分发表的审计、审阅或鉴证意见。如果在2020年财务报表审计中取得其他审计证据，可能导致我们得出其他的结论。

我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证结论提供了基础。



关于中国南方航空股份有限公司
会计估计变更事项的专项报告 (续)

毕马威华振专字第2000959号

三、鉴证结论

基于我们所实施的上述程序和所获取的相关证据，我们未发现贵公司的会计估计变更事项说明在所有重大方面存在不符合企业会计准则规定的情况。

四、使用目的

本专项说明仅供贵公司按照相关规定披露会计估计变更事项之目的使用，未经本所书面同意，不得用于任何其他目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

王洁



梁曦



中国 北京

2020年8月28日

附件：中国南方航空股份有限公司会计估计变更事项的专项说明

一、概述

随着中国南方航空股份有限公司（以下简称公司）机队管理经验的积累以及发动机运行监控技术手段的完善，为更加客观反映公司的财务状况和经营成果，提供更加可靠、准确的财务信息，根据财政部颁布的企业会计准则，并充分考虑行业特点和公司经营发展情况，公司对固定资产及使用权资产中，关于发动机替换件的折旧方法的会计估计进行变更。

二、会计估计变更具体情况及对公司的影响

（一）会计估计变更的内容和原因

对于固定资产及使用权资产中与发动机大修相关的发动机替换件，公司原采用年限平均法计提折旧。公司经过多年积累并分析历史数据，评估发动机替换件的实际消耗模式和有关经济利益的预期实现方式，公司认为发动机替换件的消耗与实际执行的飞行小时更为直接相关。因此，公司认为将发动机替换件的折旧方法变更为工作量法能够更为真实反映资产实际消耗情况，更加客观反映公司的财务状况和经营成果。发动机替换件折旧方法的变更对比详见下表：

| 变更前 | 预计使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|--------|-------------|
| 发动机替换件 | 3-5.5 年 | - | 18.2%-33.3% |

| 变更后 | 预计飞行小时 | 预计净残值率 | 千小时折旧率 |
|--------|----------|--------|------------|
| 发动机替换件 | 9-42 千小时 | - | 2.4%-11.1% |

（二）会计估计变更对当期和未来期间的影响数

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法处理，无需对公司以前年度及期间的财务数据进行追溯调整，因此不会对公司以往各年度及期间的财务状况和经营成果产生影响。

由于目前尚无法准确预计公司 2020 年下半年及未来期间发动机实际执行的飞行小时数，因此无法测算本次会计估计变更对公司 2020 年下半年以及未来期间损益的影响金额。公司根据 2020 年 4 至 6 月发动机实际执行的飞行小时数据测算，本次会计估计变更将减少公司 2020 年 4 至 6 月合并亏损总额人民币约 6.6 亿元。主要是由于公司受新型冠状病毒肺炎疫情影响，该期间实际执行飞行小时总数下降，因此，按照新的折旧方法计算的当期折旧费用低于按照原年限平均法计提折旧费用所致。

二、会计估计变更具体情况及对公司的影响 - 续

(三) 会计估计变更的审批程序及开始适用的时点

2020年8月28日，公司召开第八届监事会第十次会议和第八届董事会第十四次会议，会议分别审议通过了《关于会计估计变更的议案》。该事项无需提交股东大会审议批准。

公司自2020年4月1日起执行该会计估计变更。



独立董事关于公司会计估计变更事项的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中国南方航空股份有限公司章程》等有关规定，作为中国南方航空股份有限公司（“公司”）的独立董事，我们审阅了公司会计估计变更事项的相关资料，对议案内容进行了审议。关于公司会计估计变更事项，我们发表如下独立意见：

公司本次变更飞机资产相关的发动机替换件折旧方法，充分考虑了行业特点和公司经营发展情况，更加客观地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规和《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》关于会计估计变更的规定，不存在损害公司及其股东、特别是中小股东利益的情形。

同意公司本项会计估计变更。

郑 凡

顾惠忠

谭劲松

焦树阁