

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第ZA11148号

上海吉祥航空股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对上海吉祥航空股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

贵公司董事会的责任是按照《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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制《募集资金存放和实际使用情况专项报告》。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的《募集资金存放和实际使用情况专项报告》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

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《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否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》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司2018年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《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》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了贵公司募集资金2018年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

朱海平



中国注册会计师：

罗丹



中国·上海

二〇一九年四月十日

上海吉祥航空股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字 [2013] 13 号）及相关格式指引的规定，本公司将 2018 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会 2016 年 2 月 23 日证监许可[2016]330 号文核准，公司向特定投资者非公开发行 14,758.11 万股 A 股股票，每股发行价为人民币 22.82 元，募集资金总额 336,779.97 万元，承销费、保荐费及其他上市费用合计 3,308.81 万元，扣除后募集资金净额 333,471.16 万元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2016]第 114685 号验资报告。截至 2018 年 12 月 31 日，本年度已经使用金额为 121,872.59 万元，补充流动资金净额为-100,000.00 万元，账户利息净收入 622.15 万元，募集资金余额 261.05 万元。截至本报告出具日，公司募集资金账户余额为 0。

二、 募集资金管理情况

根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》（上证公字 [2013] 13 号），本公司于 2016 年 5 月 11 日分别与交通银行股份有限公司上海徐汇支行、中国建设银行股份有限公司上海金桥支行、上海浦东发展银行股份有限公司温州分行及保荐机构国泰君安证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称《三方监管协议》）。该《三方监管协议》与《上市公司日常信息披露工作备忘录-第一号临时公告格式指引》之《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

截至 2018 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币万元

银行名称	账号	初始 存放日	初始 存放金额	截止日余额	存储方 式
建设银行股份有限公司上海金桥支行	31001576613050040548	2016/5/5	90,000.00	0.03	活期
交通银行股份有限公司上海徐汇支行	310066179018800006178	2016/5/5	90,000.00	0.01	活期
上海浦东发展银行股份有限公司温州分行	90110155350004665	2016/5/5	153,645.91	261.01	活期
合计			333,645.91	261.05	

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内，公司募集资金实际使用情况如下：

(一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

本报告期内，公司实际使用募集资金人民币 121,872.59 万元，具体情况详见附表 1 《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

截至 2016 年 5 月 11 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 169,216.29 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）就上述募集资金投资项目的预先投入情况出具信会师报字[2016]第 114708 号《关于上海吉祥航空股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。本公司于 2016 年 5 月 11 日召开第二届董事会第十八次会议，通过《关于使用募集资金置换前期已预先投入的自筹资金的议案》，同意使用募集资金 169,216.29 万元置换前期已预先投入的自筹资金。截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司已从募集资金账户中转出置换资金为 169,216.29 万元。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2017 年 9 月 19 日，公司召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过人民币 120,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2018 年 9 月 6 日，公司已将暂时用于补充流动资金的 100,000 万元全部提前归还至募集资金专户。截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金补充流动资金的余额为 0.00 万元。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本公司不存在对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(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

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

(七) 节余募集资金使用情况

本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、 变更募投项目的资金使用情况

经第二届董事会第十九次会议、2016年度第一次临时股东大会审议通过，公司将原“购买4架A320系列飞机及3台备用发动机”项目变更为“购买9架A320系列飞机及3台备用发动机”项目。

经第三届董事会第十二次会议、2018年度第三次临时股东大会审议通过，公司将原“购买9架A320系列飞机及3台备用发动机”与“购买2台飞行模拟机”项目截至2018年9月11日尚未投入的募集资金余额119,852.59万元和募集资金账户利息全部变更用于“购买2架波音787系列飞机”项目。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、不真实、不准确、不完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、 保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

国泰君安证券股份有限公司出具了《国泰君安证券股份有限公司关于上海吉祥航空股份有限公司2018年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》。保荐机构认为：上海吉祥航空股份有限公司2018年度募集资金存放和使用符合《上海证券交易所股票上市规则》、《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》、《上海吉祥航空股份有限公司募集资金管理制度》等相关规定要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情况。

七、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2019 年 4 月 10 日批准报出。

- 附表：1、募集资金使用情况对照表
2、变更募集资金投资项目情况表

上海吉祥航空股份有限公司



2019年4月10日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 上海吉祥航空股份有限公司

2018 年度

单位: 人民币万元

变更用途的募集资金总额		募集资金总额		本年度投入募集资金总额						121,872.59
		333,471.16		已累计投入募集资金总额		335,474.13				
变更用途的募集资金比例		截至期末承诺投入金额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (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
变更用途的募集资金总额		119,852.59								
变更用途的募集资金总额比例		35.94%								
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	调整后投资总额							
购买 4 架 A320 系列飞机及 3 台备用发动机	购买 9 架 A320 系列飞机及 3 台备用发动机	267,096.16	158,984.02	158,984.02	158,984.02	100.00	—	92,413.66	是(注 1)	否
购买 2 台飞行模拟器	购买 2 架波音 787 系列飞机	15,000.00	3,259.55	3,259.55	3,259.55	100.00	—	—	—	否
			119,852.59	121,855.56	2,002.97(注 3)	101.67	2018 年 12 月	9,415.79	是(注 2)	否
“海旅行”休闲旅游平台项目		1,375.00		1,375.00		100.00	—			否
偿还银行贷款		50,000.00		50,000.00		100.00	—	—	—	否

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	—
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金置换前期已预先投入的自筹资金 169,216.29 万元
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	截至 2018 年 12 月 31 日，闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 0.00 万元
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：根据《上海吉祥航空股份有限公司非公开发行 A 股股票之预案》中，4 架飞机全部到位后，每年将为公司合计增加营业收入约 8.8 亿元，经第二届董事会第十九次会议、2016 年度第一次临时股东大会审议通过，公司将原“购买 4 架 A320 系列飞机及 3 台备用发动机”项目变更为“购买 9 架 A320 系列飞机及 3 台备用发动机”项目，新增 5 架飞机全部到位后，每年将为公司增加营业收入约 8.85 亿元。承诺效益系 2015 年按当时票价水平和小时利用率进行测算，以当时测算的票价和小时利用率调整单机营业收入后，2018 年达到承诺效益标准。

注 2：根据《吉祥航空变更部分募集资金投资项目的公告》，公司拟引进的 2 架波音 787 系列飞机未来日利用率预计平均为 10-11.5 小时，按 95%的客座率及拟执行航线每月预计票价概算，若 2 架飞机分别于 11、12 月起执飞，预计 2018 年将为公司增加营业收入约 1.1 亿元。承诺效益系按 2018 年预计票价水平和客座率进行测算，且第二架飞机开始执飞时间晚于预计，以当时测算的票价和客座率调整单机营业收入

后，2018 年达到承诺效益标准。

注 3：投入差异系募集资金账户利息投入使用所致。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位: 上海吉祥航空股份有限公司		2018 年度					单位: 人民币万元			
变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
购买 2 架波音 787 系列飞机	购买 9 架 A320 系列飞机及 3 台备用发动机、购买 2 台飞行模拟机	119,852.59	121,855.56	121,855.56(注 1)	121,855.56	101.67	2018 年 12 月	9,415.79	是(注 2)	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)		<p>为提高募集资金使用效率,推动公司航空主业发展,充分保护投资者利益,经第三届董事会第十二次会议、2018 年度第三次临时股东大会审议通过,公司将原“购买 9 架 A320 系列飞机及 3 台备用发动机”与“购买 2 台飞行模拟机”项目截至 2018 年 9 月 11 日尚未投入的募集资金余额 119,852.59 万元和募集资金账户利息全部变更用于“购买 2 架波音 787 系列飞机”项目。公司已按规定履行信息披露义务。</p>								
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)		—								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		—								

注 1: 投入差异系募集资金账户利息投入使用所致。

注 2: 根据《吉祥航空变更部分募集资金投资项目的公告》,公司拟引进的 2 架波音 787 系列飞机未来日利用率预计平均为 10-11.5 小时,按 95%的客座率及拟执行航线每月预计票价估算,若 2 架飞机分别于 11、12 月起执飞,预计 2018 年将为公司增加营业收入约 1.1 亿元。承诺效益系按 2018 年预计票价水平和客座率进行测算,且第二架飞机开始执飞时间晚于预计,以当时测算的票价和客座率调整单机营业收入后,2018 年达到承诺效益标准。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201808150101

仅供出报告使用,其他无效

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

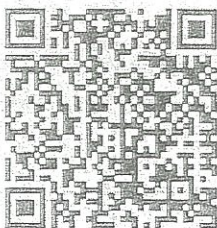
执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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。

【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】



登记机关



2018年08月15日

证书序号: 0001247

说明

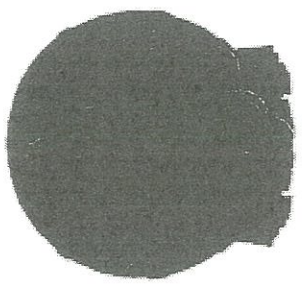
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路1号四楼



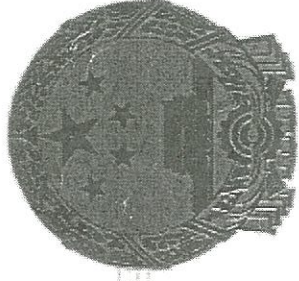
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (特制此文 沪财会[2019]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (特制日期 2010年12月31日)

仅供出报告使用, 其他无效



证书序号: 000194

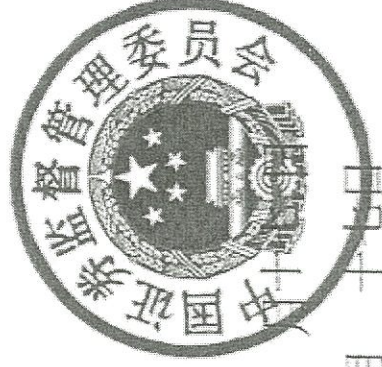
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务

首席合伙人 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇〇九年七月十七日

仅供出报告使用, 其他无效

日期

朱海平 (310000060281)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日



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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2017年 4月 3 日



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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

仅供出报告使用,其他无效



姓名: 朱海平
 性别: 男
 出生日期: 19710217
 工作单位: 立信会计师事务所 (普通合伙)
 职位: 特殊普通
 身份证号码: 330227197102174933





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 任强

Full name: 任强

Sex: 男

出生日期: 1975-04-01

Date of birth: 1975-04-01

工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号: 412006197504011722

Identity card: 412006197504011722



SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日



罗丹 (31090050612)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

年 月 日



仅供出报告使用, 其他无效