

华夏航空股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至 2021 年 6 月 30 日止

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2021]第ZK10128号

华夏航空股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的华夏航空股份有限公司（以下简称“华夏航空”）董事会编制的截至2021年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华夏航空申请公开发行可转换公司债券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为华夏航空申请公开发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

华夏航空董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2021年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对华夏航空董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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。

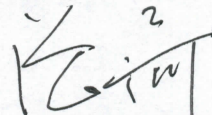
五、鉴证结论

我们认为，华夏航空董事会编制的截至2021年6月30日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了华夏航空截至2021年6月30日止的前次募集资金使用情况。

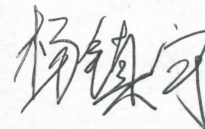


中国·上海

中国注册会计师：张琦



中国注册会计师：杨镇宇



二〇二一年八月二十五日



华夏航空股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》等有关规定，华夏航空股份有限公司（以下简称“公司”）编制了《前次募集资金使用情况报告》，具体如下：

一、前次募集资金基本情况

1、前次募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准华夏航空股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]1210号）核准，公司于2019年10月16日公开发行可转换公司债券790万张，每张面值100元，募集资金总额为79,000.00万元，扣除各项发行费用1,543.58万元，募集资金净额为77,456.42万元。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2019年10月22日对公司公开发行可转换公司债券的资金到位情况进行了审验，并出具了《关于华夏航空股份有限公司可转换公司债券实际募集资金情况的验资报告》（信会师报字[2019]第ZK10136号）。

2、前次募集资金的使用和在募集资金专户中的存放情况

为规范公司对募集资金的使用和管理，公司按照《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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等的相关要求制定《募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》），对募集资金实行专户存储，对募集资金的存储、使用、审批、变更用途、监督及使用情况披露等进行了规定。

根据上述监管规范及《管理办法》规定，2019年10月29日，公司会同保荐机构东兴证券股份有限公司、中国光大银行股份有限公司上海分行（以下简称“光大银行上海分行”）签订了《募集资金三方监管协议》，对公司公开发行可转换公司债券募集资金的存放与使用进行监督。上述《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，协议与深交所范本不存在重大差异。公司、东兴证券股份有限公司、光大银行上海分行严格履行了《募集资金三方监管协议》，不存在违反《募集资金三方监管协议》的情况。

前次公开发行可转换公司债券募集资金实际到账776,175,000.00元。截至2021年06月

30 日止，募集资金实际投入募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）282,521,961.45 元、用于暂时补充流动资金 473,000,000.00 元、支付其他发行费用 2,086,927.00 元、取得活期利息收入 3,911,239.47 元、支付银行手续费 4,743.00 元、募集资金专户余额 22,472,608.02 元，具体如下：

(1) 使用情况（截至 2021 年 06 月 30 日止）

项目	金额（元）
实际到账募集资金	776,175,000.00
减：支付其他发行费用	2,086,927.00
加：募集资金活期利息收入	3,911,239.47
减：闲置募集资金暂时补充流动资金	473,000,000.00
减：银行手续费	4,743.00
减：募集资金使用金额	282,521,961.45
本年度使用金额	105,511,354.83
以前年度使用金额	177,010,606.62
募集资金余额	22,472,608.02

(2) 存放情况（截至 2021 年 06 月 30 日止）

募集资金类别	账户名称	开户银行	银行账号	账户余额（元）
公开发行可转换公司债券募集资金	华夏航空股份有限公司	中国光大银行上海分行	36510188001062681	22,472,608.02
合计				22,472,608.02

二、 前次募集资金实际使用情况

1、 前次募集资金实际使用情况

详见本报告《附件 1：前次募集资金使用情况对照表》。

2、 前次募集资金实际投资项目变更情况

无。

3、 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

无。

4、 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

无。

5、 临时将闲置前次募集资金用于其他用途情况

公司存在使用暂时闲置的部分前次募集资金用于暂时补充流动资金的情况，具体如下：

(1) 公司于 2019 年 12 月 09 日召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过《关于使用募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 705,248,097.78 元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。

公司于 2020 年 08 月 19 日、2020 年 11 月 24 日分别归还上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金人民币 114,388,593.53 元、590,859,504.25 元至募集资金专户。至此，该次用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已归还完毕。

(2) 公司于 2020 年 12 月 01 日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用公开发行可转换公司债券的闲置募集资金不超过 473,000,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。

截至 2021 年 06 月 30 日止，上述公开发行可转换公司债券募集资金 473,000,000.00 元仍用于暂时补充流动资金。

6、 未使用完毕的前次募集资金情况

(1) 未使用金额及占前次募集资金净额的比例

截至 2021 年 06 月 30 日止，未使用完毕的前次募集资金 495,472,608.02 元（其中，募

集资金专户余额 22,472,608.02 元、用于暂时补充流动资金 473,000,000.00 元), 占前次募集资金净额 (即 774,564,219.82 元, 为扣除发行费用后金额) 的 63.97%。

(2) 未使用完毕的原因以及剩余资金的使用计划和安排

截至 2021 年 06 月 30 日止, 前次募投项目“购买 2 架 A320 系列飞机”尚未交付, 尾款尚未支付, 因此前次募集资金未使用完毕; 公司拟将尚未使用完毕的前次募集资金继续按计划投入募投项目, 计划在上述 2 架 A320 系列飞机交付时 (预计为 2021 年 12 月 31 日前) 使用募集资金付清尾款。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

1、前次募集资金投资项目实现效益情况

详见本报告《附件 2: 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

2、前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

无。

3、前次募集资金投资项目累计实现的收益与承诺的累计收益差异情况

无。

四、前次募集资金涉及以资产认购股份的资产运行情况

无。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中已披露的有关内容一致。

六、本报告的批准报出

本报告已经公司于 2021 年 08 月 25 日召开的第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过并批准报出。

特此公告。

华夏航空股份有限公司

董事会

2021 年 08 月 25 日

附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（截至 2021 年 06 月 30 日止）

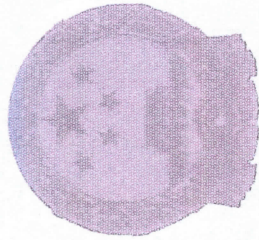
单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	预计效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计 效益
				2019 年	2020 年	2021 年		
1	购买 2 架 A320 系列飞机	不适用	年均营业收入约 1.45 亿元	/	/	/	/	/

注 1：上表中“预计效益”详见公司于 2019 年 10 月 14 日披露于巨潮资讯网的《公开发行可转换公司债券募集说明书》“第八章 本次募集资金运用”之“二、本次募集资金投资项目的必要性和可行性分析”之“（五）未来收益分析”。

注 2：上表中“最近三年实际效益”、“截止日累计实现效益”、“是否达到预计效益”未填列原因是募投项目对应的 2 架 A320 系列飞机尚未交付，故尚未产生实际效益，也无法对比是否达到预计效益。

证书序号: 0001247



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61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

说明

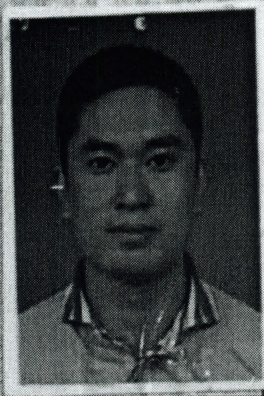
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓 名 张琦

Full name 男

性 别

Sex 1975-11-05

出生日期 立信会计师事务所 (特殊普通合
Date of birth 伙)

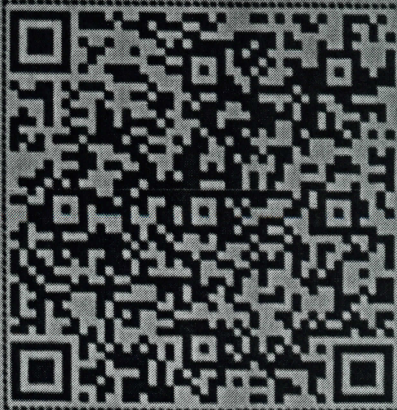
工作单位 310107197511050830

身份证号码
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.



张琦(310000062262)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 /y

月 /m

日 /d

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.

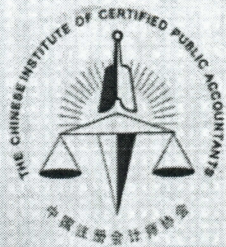


张琦(310000062262)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 /y

月 /m

日 /d



姓名 杨镇宇
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1989-11-26
 Date of birth _____
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 320683198911260036
 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.



杨镇宇(310000061307)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

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.



杨镇宇(310000061307)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年 月 日
 / /