

11/8

D

上海吉祥航空股份有限公司拟股权收购
涉及的上海吉道航企业管理有限公司
股东全部权益价值
资产评估报告

资产评估报告编码回执



(中国资产评估协会全国统一编码)

资产评估报告编码： 3131020033201900534

资产评估报告名称： 上海吉祥航空股份有限公司拟股权收购涉及的上
海吉道航企业管理有限公司股东全部权益价值资
产评估报告

资产评估报告文号： 万隆评报字（2019）第10438号

资产评估机构名称： 万隆（上海）资产评估有限公司

签字资产评估专业人员： 张兆琴(资产评估师)、戴冠群(资产评估师)

说明：本回执仅证明该资产评估报告已进行了全国统一编码，不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。

本报告依据中国资产评估准则编制

**上海吉祥航空股份有限公司拟股权收购
涉及的上海吉道航企业管理有限公司
股东全部权益价值
资产评估报告**

万隆评报字（2019）第10438号

（共一册，第一册）

万隆（上海）资产评估有限公司

二〇一九年十一月八日

上海吉祥航空股份有限公司拟股权收购涉及的 上海吉道航企业管理有限公司股东全部权益价值 资产评估报告

目录

声明	3
资产评估报告摘要	4
资产评估报告	6
一、 委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人	6
二、 评估目的	9
三、 评估对象和评估范围	9
四、 价值类型	11
五、 评估基准日	11
六、 评估依据	12
七、 评估方法	14
八、 评估程序实施过程 and 情况	16
九、 评估假设	17
十、 评估结论	18
十一、 特别事项说明	18
十二、 资产评估报告使用限制说明	21
十三、 资产评估报告日	22
资产评估报告附件:	23

声 明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定及本资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，本资产评估机构及资产评估师不承担责任。

本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

本资产评估机构及资产评估师提示资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

三、本资产评估机构及资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观和公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

四、评估对象涉及的资产、负债清单由委托人、被评估单位申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

五、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

六、资产评估师已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露，并且已提请委托人及其他相关当事人完善产权以满足出具资产评估报告的要求。

七、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

上海吉祥航空股份有限公司拟股权收购涉及的 上海吉道航企业管理有限公司股东全部权益价值 资产评估报告摘要

万隆（上海）资产评估有限公司接受委托，对因上海吉祥航空股份有限公司拟实施股权收购行为涉及的上海吉道航企业管理有限公司股东全部权益价值进行了评估。

评估目的：股权收购

评估对象和评估范围：评估对象为上海吉道航企业管理有限公司于评估基准日的股东全部权益价值，评估范围为上海吉道航企业管理有限公司于评估基准日经审计的全部资产与负债。

价值类型：市场价值

评估基准日：2019年9月30日

评估方法：资产基础法

评估结论及其使用有效期：

评估结论：经资产基础法评估，上海吉道航企业管理有限公司于本次评估基准日的股东全部权益价值评估值为大写人民币玖亿玖仟玖佰玖拾玖万贰仟伍佰元整（RMB 99,999.25 万元）。

资产评估结果汇总表

评估基准日：2019年9月30日

金额单位：人民币万元

项目	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
流动资产	75.26	75.26	-	-
非流动资产	305,123.29	316,315.07	11,191.78	3.67
其中：其他权益工具投资	305,123.29	316,315.07	11,191.78	3.67
资产总计	305,198.54	316,390.33	11,191.78	3.67
流动负债	216,391.07	216,391.07	-	-
非流动负债	-	-	-	-
负债总计	216,391.07	216,391.07	-	-
净资产	88,807.47	99,999.25	11,191.78	12.60

上述评估结论自评估基准日起壹年内使用有效，逾期使用无效。

对评估结论产生影响的特别事项：

详见资产评估报告“十一、特别事项说明”。

特别提示：以上内容摘自【万隆评报字(2019)第 10438 号】评估报告正文，欲了解本评估项目的详细情况和合理理解评估结论，应认真阅读评估报告全文，本摘要不得单独使用。



上海吉祥航空股份有限公司拟股权收购涉及的 上海吉道航企业管理有限公司股东全部权益价值 资产评估报告

上海吉祥航空股份有限公司:

万隆(上海)资产评估有限公司(以下简称“本公司”)接受贵公司的委托,按照法律、行政法规和资产评估准则的规定,坚持独立、客观、公正的原则,采用资产基础法,按照必要的评估程序,对贵公司拟实施股权收购行为涉及的上海吉道航企业管理有限公司的股东全部权益在2019年9月30日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下:

一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

(一) 委托人简介

名称: 上海吉祥航空股份有限公司

证券代码: 603885.SH

注册地址: 中国(上海)自由贸易试验区康桥东路8号

注册资本: 人民币179701.3477万元整

法定代表人：王均金

企业性质：其他股份有限公司（上市）

统一社会信用代码：913100007867226104

营业期限：2006年03月23日至不约定期限

经营范围：国内（含港澳台）航空客货运输业务、国际航空客货运输业务，航空配餐，飞机零配件的制造，日用百货，五金交电，纺织品，电子产品，家用电器，文化用品，工艺美术品，化工原料（除危险品），金属材料，仪器仪表，机械设备，汽车配件的销售，从事货物及技术的进出口业务【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】。

（二）被评估单位简介

名称：上海吉道航企业管理有限公司

住所：中国（上海）自由贸易试验区康桥东路8号105室

注册资本：人民币100000.00万元整

法定代表人：王瀚

企业性质：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

统一社会信用代码：91310104MA1FRDWH8K

成立日期：2018年8月1日

营业期限：2018年8月1日至不约定期限

经营范围：企业管理及企业管理咨询。【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】。

1、历史沿革，股东及持股比例、股权变更情况

公司成立于 2018 年 8 月 1 日,注册资本为人民币 100,000.00 万元,由股东上海均瑶(集团)有限公司认缴出资额。

截至评估基准日 2019 年 9 月 30 日止,股权结构如下表所示:

出资人	认缴金额(万元)	实缴金额(万元)	占比
上海均瑶(集团)有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%
合计	100,000.00	100,000.00	100.00%

2、近年资产、财务、经营状况

(1) 近年的财务状况

金额单位:人民币元

项 目	2018/12/31	2019/9/30
流动资产:	20.00	752,569.18
非流动资产	-	3,051,232,877.28
其中:其他权益工具投资	-	3,051,232,877.28
资产总计	20.00	3,051,985,446.46
流动负债	540.00	2,163,910,708.50
非流动负债	-	-
负债合计	540.00	2,163,910,708.50
股东权益合计	-520.00	888,074,737.96

(2) 近年的经营成果

金额单位:人民币元

项 目	2018 年	2019 年 1-9 月
一、营业收入	-	-
减:营业成本	-	-
税金及附加	-	-
销售费用	-	-
管理费用	440.00	59,815.20
财务费用	80.00	11,727,940.52
资产减值损失	-	-
加:其他收益	-	-
二、营业利润	-520.00	-11,787,755.72
加:营业外收入	-	-
减:营业外支出	-	-
三、利润总额	-520.00	-11,787,755.72
减:所得税费用	-	-
四、净利润	-520.00	-11,787,755.72

上述数据摘自立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的标准无保

留意见的审计报告（报告号为：信会师报字[2019]第 ZA52376 号）。

3、执行的主要会计政策

（1）公司执行《企业会计准则》；

（2）目前主要适用的税种与税率如下表：

税种	税率	计税依据
增值税	6%	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税
企业所得税	25%	按应纳税所得额计缴

（三）委托人、其他资产评估报告使用者与被评估单位关系

委托人拟股权收购被评估单位。

（四）资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

1、资产评估委托合同未约定明确的其他资产评估报告使用人；

2、法律、法规规定的与本评估目的相关的政府职能部门及相关当事人。

二、评估目的

为满足上海吉祥航空股份有限公司拟实施股权收购项目的需要，提供上海吉道航企业管理有限公司股东全部权益价值的专业意见。

委托人未提供相关经济行为依据。

三、评估对象和评估范围

（一）评估对象为上海吉道航企业管理有限公司于评估基准日的股

东全部权益价值。

(二)评估范围为上海吉道航企业管理有限公司于评估基准日经审计的全部资产与负债。

1、表内资产、负债具体内容如下表:

科目名称	账面价值(元)	科目名称	账面价值(元)
一、流动资产合计	752,569.18	四、流动负债合计	2,163,910,708.50
货币资金	748,980.27	其他应付款	363,910,708.50
其他流动资产	3,588.91	一年内到期的非流动负债	1,800,000,000.00
二、非流动资产合计	3,051,232,877.28	五、非流动负债合计	-
其他权益工具投资	3,051,232,877.28	六、负债总计	2,163,910,708.50
三、资产总计	3,051,985,446.46	七、净资产	888,074,737.96

本次纳入评估范围的全部资产与负债与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致,评估基准日数据摘自立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的标准无保留意见的审计报告(报告号为:信会师报字[2019]第 ZA52376 号)。

2、账面未记录的表外资产的类型、数量
无。

(三)评估范围内主要资产概况

1、流动资产

流动资产:流动资产账面值 752,569.18 元。其中:货币资金账面值 748,980.27 元,占流动资产的比例为 99.52%;其他流动资产账面值 3,588.91 元,占流动资产的比例为 0.48%。

2、其他权益工具投资

其他权益工具投资:账面值 3,051,232,877.28 元,共计 1 项,主要为购买东方航空(证券代码:600115.SH)股票,持股数为 589,041,096

股。

3、经营场所

被评估单位经营场所位于中国（上海）自由贸易试验区康桥东路 8 号 105 室，产权为租赁，出租方为上海均瑶（集团）有限公司。

四、价值类型

本评估结论的价值类型为市场价值。

根据本次评估目的、市场条件、评估对象自身条件等因素，确定评估结论的价值类型为市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

五、评估基准日

本项目评估基准日是 2019 年 9 月 30 日。

选取上述日期为评估基准日的理由是：

（一）根据评估目的由委托人确定评估基准日。主要考虑使评估基准日尽可能与评估目的实现日接近，使评估结论较合理地评估目的服务。

（二）选择月末会计结算日作为评估基准日，能够较全面地反映被评估资产及负债的总体情况，便于资产清查核实等工作的开展。

本次评估中所采用的取价标准是评估基准日有效的价格标准。

六、评估依据

(一) 法律、法规依据

- 1、《中华人民共和国资产评估法》(2016 年中华人民共和国主席令第 46 号);
- 2、《中华人民共和国公司法》(根据 2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》第四次修正);
- 3、第十届全国人民代表大会第五次会议通过《中华人民共和国企业所得税法》(2007 年 3 月 16 日);
- 4、财政部《企业会计准则》体系;
- 5、《资产评估行业财政监督管理办法》(中华人民共和国财政部令第 86 号, 自 2017 年 6 月 1 日起施行);
- 6、其他有关的法律、法规和规章制度。

(二) 准则依据

- 1、资产评估基本准则 (财资[2017]43 号);
- 2、资产评估职业道德准则 (中评协[2017]30 号);
- 3、资产评估执业准则——资产评估程序 (中评协[2018]36 号);
- 4、资产评估执业准则——资产评估报告 (中评协[2018]35 号);
- 5、资产评估执业准则——资产评估委托合同 (中评协[2017]33 号);
- 6、资产评估执业准则——资产评估档案 (中评[2018]37 号);
- 7、资产评估执业准则——企业价值 (中评协[2018]38 号);

- 8、资产评估机构业务质量控制指南（中评协[2017]46号）；
- 9、资产评估价值类型指导意见（中评协[2017]47号）；
- 10、资产评估对象法律权属指导意见（中评协[2017]48号）；
- 11、资产评估执业准则——利用专家工作及相关报告（中评协[2017]35号）。

（三）权属依据

- 1、公司章程；
- 2、其他权属证明文件等。

（四）取价依据

- 1、《资产评估常用方法与参数手册》机械工业出版社（2017年）；
- 2、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（报告号为：信会师报字[2019]第 ZA52376号）；
- 3、国家有关部门发布的统计资料和技术标准资料；
- 4、评估基准日市场有关价格信息资料；
- 5、与被评估单位资产的取得、使用等有关的各项合同、会计凭证、账册及其他会计资料；
- 6、委托评估的各类资产和负债评估明细表；
- 7、委托人、被评估单位提供的其他与评估有关的资料；
- 8、评估人员收集的各类与评估相关的佐证资料；
- 9、委托人、被评估单位共同撰写的《企业关于进行资产评估的有关事项说明》。

七、评估方法

（一）评估方法的选用

根据《资产评估执业准则——企业价值》的规定，企业价值评估通常采用的评估方法有资产基础法、收益法和市场法三种基本方法。

企业价值评估中的资产基础法，是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。

企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。

企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。

根据《资产评估执业准则——企业价值》的规定，资产评估师执行企业价值评估业务，应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况，分析三种资产评估基本方法的适用性，选择评估方法。

市场法中常用的两种评估方法是并购案例比较法和参考企业比较法，鉴于目前国内产权交易市场交易信息的获取途径有限，类似的可比交易案例的详细信息难以客观有效完整的获得，且无法了解其中是否存在非市场价值等影响评估结果的诸多因素，故难以采用并购案例比较法；考虑被评估单位主营业务尚未开展，缺乏经营数据，较难与上市公司的经营和财务数据进行对比分析，故难以采用参

考企业比较法；因此本次评估不适用市场法进行评估。

企业价值是由各项有形资产和无形资产共同参与经营运作所形成的综合价值的反映。被评估单位资产产权清晰、财务资料完整，各项资产和负债都可以被识别。委估资产可根据财务资料和购建资料确定其数量，可以按资产再取得途径判断其价值，因此本次评估适用资产基础法评估。

被评估单位于 2018 年 8 月成立，主营业务是企业管理和企业咨询，截止评估基准日，主营业务尚未开展，尚无经营人员、设备及未来经营计划，故企业预期收益、预期收益年限及预期收益所承担的风险较难预测，因此本次评估不适用收益法评估。

结合本次评估目的和评估对象的特点，通过上述分析，本次评估采用资产基础法进行评估，并以资产基础法的评估结果作为最终评估结论。

（二）具体评估方法介绍

- 1、货币资金：按清查核实后的账面值作为评估值。
- 2、其他流动资产：按清查核实后的账面值作为评估值。
- 3、其他权益工具投资：本次评估为更加合理、公允地反映其他权益工具投资的市场价值，减少股票短期波动的影响，股票价格采用评估基准日前 20 个交易日（含基准日当天）的成交均价确定。
- 4、负债根据评估目的实现后的被评估单位实际需要承担的负债项目及审核后的金额确定评估值。

八、评估程序实施过程和情况

（一）前期准备、接受委托

本公司首先了解项目的委托人、被评估单位和委托人以外的其他资产评估报告使用人、评估目的、评估对象和评估范围、价值类型、评估基准日、资产评估报告使用范围、资产评估报告提交期限及方式、评估服务费及支付方式以及委托人、其他相关当事人与资产评估机构及其资产评估专业人员工作配合和协助等需要明确的重要事项，在明确业务基本事项以及对专业能力、独立性和业务风险进行综合分析和评价后与委托人签订资产评估委托合同。在听取被评估单位有关人员对企业情况及委估资产历史和现状的介绍后，根据资产评估业务具体情况编制资产评估计划，组建资产评估项目组。

（二）现场调查、收集资料

资产评估项目组于 2019 年 10 月 14 日进驻现场，结合被评估单位填报的资产负债清查评估明细表、历史经营状况，通过询问、核对、检查等方式对评估对象及其所涉及的资产、负债及历史年度收益状况进行现场调查。根据资产评估业务具体情况收集资产评估业务需要的资料，并对所收集利用的资产评估资料通过观察、询问、书面审查、实地调查、查询、复核等方式进行核查验证。通过对评估对象现场调查及收集的评估资料了解评估对象现状，关注评估对象及其所涉及资产的法律权属。项目组于 2019 年 10 月 15 日结束现场工作。

（三）整理资料、评定估算

资产评估组根据资产评估业务具体情况开展独立的市场调研，收集相关的信息资料，对收集的评估资料进行必要筛选、分析、归纳和整理，形成评定估算和编制资产评估报告的依据。并根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况，分析市场法、收益法和成本法三种资产评估基本方法的适用性，选择评估方法；资产评估项目组根据所采用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成测算结果。

（四）形成结论、提交报告

资产评估师对形成的测算结果进行综合分析，形成评估结论，在评定、估算形成评估结论后，编制初步资产评估报告。随后按照法律、行政法规、资产评估准则和本资产评估机构内部质量控制制度，对初步资产评估报告进行内部审核。在不影响对评估结论进行独立判断的前提下，与委托人或者委托人同意的其他相关当事人就资产评估报告的有关内容进行必要的沟通后，向委托人出具并提交正式资产评估报告。

九、评估假设

（一）公开市场假设：公开市场是指充分发达与完善的市场条件。公开市场假设，是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。

(二) 继续使用假设: 是指处于使用中的被评估单位资产在产权发生变动后, 将按其现行用途及方式继续使用下去。

(三) 企业持续经营假设: 是指被评估单位的生产经营业务可以按其现状持续经营下去, 并在可预见的未来, 不会发生重大改变, 不考虑本次评估目的所涉及的经济行为对企业经营情况的影响。

(四) 外部环境假设: 国家现行的有关法律、法规及方针政策无重大变化; 本次交易各方所处的地区政治、经济和社会环境无重大变化; 有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

(五) 假定被评估单位管理当局对企业经营负责地履行义务, 并称职地对有关资产实行了有效的管理。被评估单位在经营过程中没有任何违反国家法律、法规的行为。

(六) 没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜, 以及特殊的交易方式可能追加付出的价格等对评估结论的影响。

本资产评估报告评估结论在上述假设条件下在本次评估基准日时成立, 当上述假设条件发生较大变化时, 资产评估师及本评估机构将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

十、评估结论

(一) 总资产账面值为 3,051,985,446.46 元, 评估值为 3,163,903,254.70 元, 评估增值 111,917,808.24 元, 增值率为 3.67%。

(二) 总负债账面值为 2,163,910,708.50 元, 评估值为 2,163,910,708.50 元, 无评估增减值。

(三)净资产账面值为 888,074,737.96 元,评估值为 999,992,546.20 元,评估增值 111,917,808.24 元,增值率为 12.60%。

评估结论:经资产基础法评估,上海吉道航企业管理有限公司于本次评估基准日的股东全部权益价值评估值为大写人民币玖亿玖仟玖佰玖拾玖万贰仟伍佰肆拾陆圆贰角(RMB 999,992,546.20 元)。

资产评估结果汇总表

评估基准日:2019 年 9 月 30 日

金额单位:人民币万元

项目	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
流动资产	75.26	75.26	-	-
非流动资产	305,123.29	316,315.07	11,191.78	3.67
其中:其他权益工具投资	305,123.29	316,315.07	11,191.78	3.67
资产总计	305,198.54	316,390.33	11,191.78	3.67
流动负债	216,391.07	216,391.07	-	-
非流动负债	-	-	-	-
负债总计	216,391.07	216,391.07	-	-
净资产	88,807.47	99,999.25	11,191.78	12.60

资产基础法评估结果详细情况见评估明细表。

(四)评估增减值原因分析

其他权益工具投资评估值 3,163,150,685.52 元,评估增值 111,917,808.24 元,增值率 3.67%,增值原因主要是为更加合理、公允地反映其他权益工具投资的市场价值,减少股票短期波动的影响,对所持资产-东方航空股票价值采用按照基准日前 20 个交易日(含基准日当天)成交均价确定评估值所致。

以上评估结论自评估基准日起壹年内使用有效。

十一、 特别事项说明

(一) 被评估单位持有的东方航空(证券代码: 600115.SH) 589,041,096 股股票已设立质押, 质权人: 招商财富资产管理有限公司。

(二) 对评估对象可能存在的影响资产评估结果的有关瑕疵事项, 在委托人、被评估单位未做特殊说明, 而评估人员根据执业经验一般不能获悉的情况下, 评估机构和评估人员不承担相应责任。

(三) 本资产评估报告是在委托人、被评估单位及相关当事方提供基础文件数据资料的基础上做出的, 提供必要的资料并保证所提供资料的真实性、合法性、完整性是委托人、被评估单位及相关当事方的责任; 资产评估师的责任是对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析、估算并发表专业意见。

(四) 评估机构是对评估对象价值进行估算并发表专业意见, 并不承担相关当事人决策的责任。

(五) 评估人员对评估对象的法律权属状况给予了必要的关注, 但不对评估对象的法律权属作任何形式的保证。

(六) 评估基准日至本评估报告日之间, 委托人、被评估单位未作特殊说明, 且评估人员根据一般经验也未发现存在影响评估结论的期后重大事项。

(七) 评估结论中不考虑控股股权或少数股权因素产生的溢价或折价。

(八) 本评估结论与委估资产的账面价值可能存在增减变动, 评估报告中没有考虑由此引起被评估单位有关纳税义务的变化对评估结论的影响。

(九) 评估基准日财务报表数据摘自立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2019年11月8日出具的标准无保留意见审计报告(报告号为: 信会师报字[2019]第ZA52376号), 本次评估部分利用了该审计报告结论。

资产评估报告使用人应注意以上特别事项对评估结论产生的影响。

十二、 资产评估报告使用限制说明

(一) 本资产评估报告使用范围:

1、本资产评估报告只能由资产评估报告载明的委托人或其他资产评估报告使用人使用。

2、本资产评估报告只能用于资产评估报告载明的评估目的和用途。

3、本资产评估报告的全部或者部分内容不得被摘抄、引用或披露于公开的媒体, 法律、法规规定以及委托人与本资产评估机构或与相关当事方另有约定的除外。

4、本资产评估报告评估结论的使用有效期自评估基准日至2020年9月29日止。本资产评估报告所揭示的评估结论仅对资产评估报告中描述的经济行为有效。通常, 只有当评估基准日与经济行为实现日相距不超过一年时, 才可以使用资产评估报告。

(二) 委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的, 资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

(三) 除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外, 其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

(四) 资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论。评估结论不等同于评估对象可实现价格, 评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

十三、 资产评估报告日

本资产评估报告日: 2019 年 11 月 8 日。

(以下无正文)

万隆(上海)资产评估有限公司

地址: 中国·上海迎勋路 168 号 16 楼

邮编: 200011

传真: 021-63767768

电话: 021-63788398

资产评估师:

资产评估师:



二〇一九年十一月八日

附件：

除特别注明的外，其余均为复印件

- 1、委托人、被评估单位营业执照；
- 2、被评估单位评估基准日审计报告（报告号为：信会师报字[2019]第 ZA52376 号）；
- 3、委托人及相关当事人承诺函；
- 4、签字资产评估师承诺函；
- 5、评估机构资格证书（上海市财政局备案公告【沪财企备案[2017]7 号】）；
- 6、证券期货相关业务评估资格证书；
- 7、评估机构营业执照副本；
- 8、签字资产评估师职业资格证书登记卡；
- 9、资产评估结果明细表。



营业执照

(副本)

中国(上海)自由贸易试验区

统一社会信用代码 913100007867226104

证照编号 00000000201706230062

名称 上海吉祥航空股份有限公司
类型 其他股份有限公司(上市)
住所 中国(上海)自由贸易试验区康桥东路8号
法定代表人 王均金
注册资本 人民币 179701.3477 万元整
成立日期 2006 年 3 月 23 日
营业期限 2006 年 3 月 23 日至 不约定期限
经营范围 国内(含港澳台)航空客货运输业务、国际航空客货运输业务、
航空配餐, 飞机零配件的制造, 日用百货, 五金交电, 纺织品,
电子产品, 家用电器, 文化用品, 工艺美术品, 化工原料(除危
险品), 金属材料, 仪器仪表, 机械设备, 汽车配件的销售, 从事
货物及技术的进出口业务【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】

再次复印无效

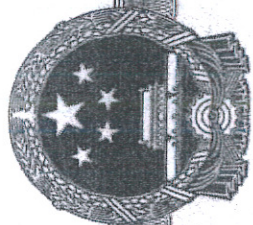
仅供以下范围使用



登记机关



2017 年 06 月 23 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310104MA1FRDWH8K

证照编号: 41000000201903270072

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、监
管信息。



(上海) 自由贸易试验区

名称 上海吉道航企业管理有限公司

类型 有限责任公司 (自然人投资或控股的法人独资)

法定代表人 王瀚

经营范围

企业管理及企业管理咨询。
【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】

住所

中国 (上海) 自由贸易试验区康桥东路8号105室

营业期限 2018年08月01日至 不约定期限

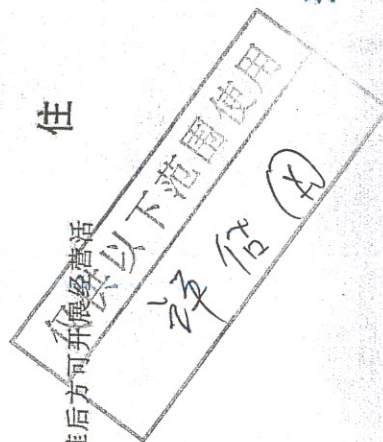
成立日期 2018年08月01日

注册资本 人民币100000.0000万元整



登记机关

2019 年 03 月 27 日



上海吉道航企业管理有限公司

审计报告及财务报表

2018 年 1 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日

上海吉道航企业管理有限公司

审计报告及财务报表

(2018 年 01 月 01 日至 2019 年 9 月 30 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-3
二、	财务报表	
	公司资产负债表	1-2
	公司利润表	3
	公司现金流量表	4
	公司所有者权益变动表	5-6
	财务报表附注	1-13



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

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA52376 号

上海吉道航企业管理有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海吉道航企业管理有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日、2019 年 9 月 30 日的资产负债表，2018 年度、2019 年 1-9 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日、2019 年 9 月 30 日的财务状况以及 2018 年度、2019 年 1-9 月的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。



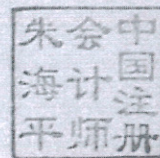
立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

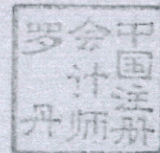
我们与管理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一九年十一月八日

上海吉道航企业管理有限公司
资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	2019.9.30	2018.12.31
流动资产:			
货币资金	(一)	748,980.27	20.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(二)	3,588.91	
流动资产合计		752,569.18	20.00
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	(三)	3,051,232,877.28	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,051,232,877.28	
资产总计		3,051,985,446.46	20.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海吉道航企业管理有限公司
资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2019.9.30	2018.12.31
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款	（四）	363,910,708.50	540.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（五）	1,800,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,163,910,708.50	540.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		2,163,910,708.50	540.00
所有者权益：			
实收资本	（六）	1,000,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	（七）	-100,136,986.32	
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	（八）	-11,788,275.72	-520.00
所有者权益合计		888,074,737.96	-520.00
负债和所有者权益总计		3,051,985,446.46	20.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海吉道航企业管理有限公司
利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2019 年 1-9 月	2018 年度
一、营业收入			
减: 营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用	(九)	59,815.20	440.00
研发费用			
财务费用	(十)	11,727,940.52	80.00
其中: 利息费用		11,806,027.40	
利息收入		79,012.58	
加: 其他收益			
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-11,787,755.72	-520.00
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-11,787,755.72	-520.00
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-11,787,755.72	-520.00
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-11,787,755.72	-520.00
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-100,136,986.32	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-100,136,986.32	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-111,924,742.04	-520.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海吉道航企业管理有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2019 年 1-9 月	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(十一)	361,129,612.58	100.00
经营活动现金流入小计		361,129,612.58	100.00
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金	(十一)	925.70	80.00
经营活动现金流出小计		925.70	80.00
经营活动产生的现金流量净额		361,128,686.88	20.00
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		3,151,369,863.60	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,151,369,863.60	
投资活动产生的现金流量净额		-3,151,369,863.60	
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,000,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,800,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,800,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,009,863.01	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,009,863.01	
筹资活动产生的现金流量净额		2,790,990,136.99	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		748,960.27	20.00
加: 期初现金及现金等价物余额		20.00	
六、期末现金及现金等价物余额		748,980.27	20.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海吉道航企业管理有限公司

所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2019年1-9月					未分配利润	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备		
一、上年年末余额							
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额							
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							
(一) 综合收益总额							
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股	1,000,000,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配							
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本期期末余额	1,000,000,000.00			-100,136,986.32		-11,788,275.72	888,074,737.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海吉道航企业管理有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海吉道航企业管理有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 2018 年 8 月 1 日由上海均瑶(集团)有限公司发起设立的有限公司。

公司的统一社会信用代码: 91310104MA1FRDWH8K。

截至 2019 年 9 月 30 日止, 本公司注册资本为 100,000.00 万元, 实收资本为 100,000.00 万元。

注册地: 中国(上海)自由贸易试验区康桥东路 8 号 105 室。

本公司主要经营活动为: 企业管理及企业管理咨询。

本公司的母公司为上海均瑶(集团)有限公司。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制财务报表。

(二) 持续经营

经本公司评估, 自本报告期末起的 12 个月内, 本公司持续经营能力良好, 不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次报告期为 2018 年 1 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；

不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调

整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- (2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- (2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融

负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

无。

2、 重要会计估计变更

无。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2019.9.30	2018.12.31
银行存款	748,980.27	20.00

(二) 其他流动资产

项目	2019.9.30	2018.12.31
待抵扣进项税	3,588.91	

(三) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项目	2019.9.30
东方航空	3,051,232,877.28

注：截至 2019 年 9 月 30 日，公司所持东方航空 A 股 589,041,096 股已向招商财富资产管理有限公司设立质押。

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
东方航空			100,136,986.32		战略目的拟长期持有	

(四) 其他应付款

项目	2019.9.30	2018.12.31
应付利息	2,796,164.39	
其他应付款	361,114,544.11	540.00
合计	363,910,708.50	540.00

1、 应付利息

项目	2019.9.30	2018.12.31
招商财富资产管理有限公司	2,796,164.39	

2、 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	2019.9.30	2018.12.31
往来款	361,114,544.11	540.00

(五) 一年内到期的非流动负债

项目	2019.9.30	2018.12.31
一年内到期的长期应付款	1,800,000,000.00	

注：2019 年 8 月公司与招商财富资产管理有限公司签订了股票收益权转让及回购合同，以公司所持东方航空（证券代码 600115）589,041,096 股股票质押取得借款 1,800,000,000.00 元，由上海均瑶（集团）有限公司提供担保。

(六) 实收资本

投资者名称	2018.12.31		本期增加	本期减少	2019.9.30	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海均瑶（集团）有限公司			1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	100.00

2019 年 8 月，上海均瑶（集团）有限公司出资到位，实收资本 10 亿元。

(七) 其他综合收益

项目	2018.12.31	本期金额					2019.9.30
		本期所得税前金额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：其他权益工具投资公允价值变动		-100,136,986.32			-100,136,986.32		-100,136,986.32

(八) 未分配利润

项目	2019 年 1-9 月	2018 年度
年初未分配利润	-520.00	
加：本期净利润	-11,787,755.72	-520.00
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-11,788,275.72	-520.00

(九) 管理费用

项目	2019 年 1-9 月	2018 年度
事务费用	59,815.20	440.00

(十) 财务费用

项目	2019 年 1-9 月	2018 年度
利息费用	11,806,027.40	
减：利息收入	79,012.58	
手续费	925.70	80.00
合计	11,727,940.52	80.00

(十一) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-9 月	2018 年度
收到往来款、代垫款	361,050,600.00	100.00
利息收入	79,012.58	
合计	361,129,612.58	100.00

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1-9 月	2018 年度
费用性支出	925.70	80.00

(十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年 1-9 月	2018 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-11,787,755.72	-520.00
加：资产减值准备		
固定资产折旧		
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,806,027.40	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,588.91	
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	361,114,004.11	540.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	361,128,686.88	20.00
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	748,980.27	20.00
减：现金的期初余额	20.00	
现金及现金等价物净增加额	748,960.27	20.00

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2019.9.30	2018.12.31
一、现金		
其中：可随时用于支付的银行存款	748,980.27	20.00
二、期末现金及现金等价物余额	748,980.27	20.00

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
上海均瑶(集团)有限公司 (以下简称“均瑶集团”)	上海市	实业投资	80,000	100.00	100.00

(二) 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海均瑶国际广场有限公司	同受均瑶集团控制
上海吉祥航空股份有限公司(以下简称“吉祥航空”)	同受均瑶集团控制
上海吉祥航空香港有限公司(以下简称“吉祥香港”)	同受均瑶集团控制

(三) 关联交易情况

1、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
均瑶集团	1,800,000,000.00	2019-8-23	2020-9-30	否

注：担保事由详见本附注五、(五)。

2、关联租赁情况

本公司向均瑶集团及其下属公司上海均瑶国际广场有限公司租赁房产用于工商注册，未实际使用上述租赁房产，因而未产生租金费用。

3、其他关联交易

本公司与其控股股东均瑶集团及关联方吉祥航空、吉祥香港参与东方航空非公开发行认购,构成与控股股东及关联方共同投资。通过上述认购交易,本公司、均瑶集团和吉祥航空(含吉祥香港)分别取得东方航空 3.60%、1.90%和 4.50% 的股份。

(四) 关联方应收应付款项

应付项目			
项目名称	关联方	2019.9.30	2018.12.31
其他应付款			
	均瑶集团	361,114,444.11	540.00

七、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

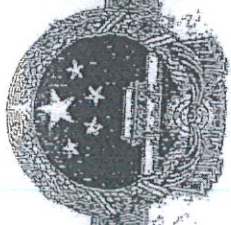
(二) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

八、 资产负债表日后事项

本公司股东均瑶集团拟与吉祥航空签订《上海吉祥航空股份有限公司和上海均瑶(集团)有限公司之资产购买协议》。吉祥航空拟以支付现金的方式购买均瑶集团持有的吉道航 100%的股权,本次交易合计支付对价 999,992,546.20 元。上述交易尚需经吉祥航空股东大会审议通过。


 上海吉道航企业管理有限公司
 (加盖公章)
 二〇一九年十一月八日



统一社会信用代码

91310101568093754U

证照编号: 01000000201906280046

营业执照

(副本)



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

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

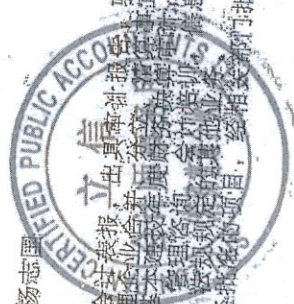
经营范围

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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、增资、减资、清算等事务, 出具相应审计报告; 办理企业破产清算事宜, 出具清算报告; 税务咨询、税务筹划、税务代理; 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

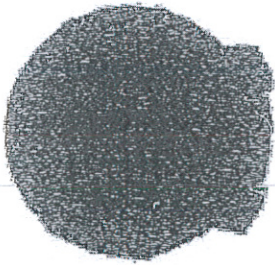
2019 年 06 月 28 日

仅供出报告使用, 其他无效

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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：上海浦东新区康桥路611号四楼



组 织 形 式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000096

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（沪财会〔2000〕26号）

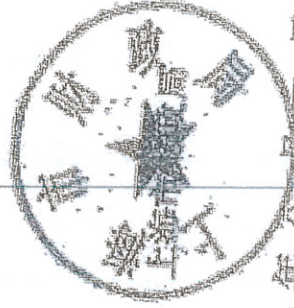
批准执业日期：2000年6月13日（暂制日期 2010年12月31日）

仅供出报告使用 其他无效

证书序号：0001247

说 明

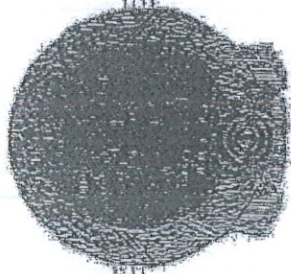
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更时，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



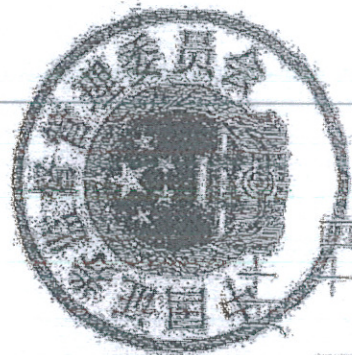
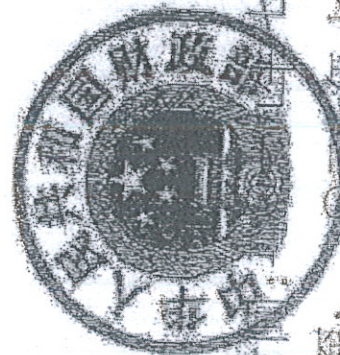
证书序号: 000336

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

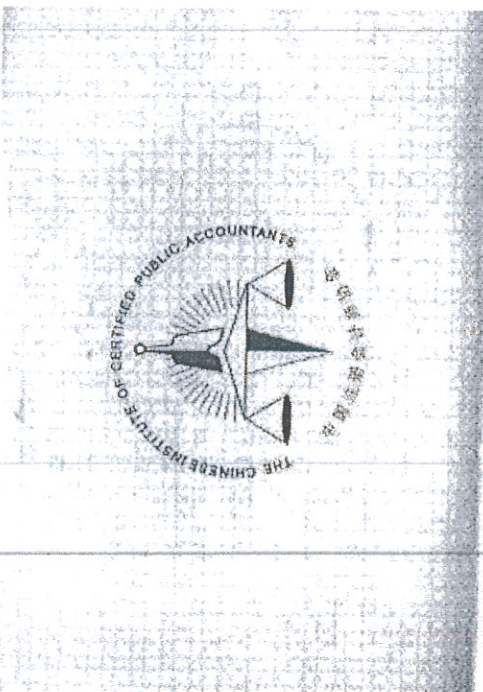


仅供出报告使用, 其他无效

证书号: 34

发证时间: 二〇一〇年七月

证书有效期至:



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一个
This certificate is valid for another year after
this renewal.

朱和平 (10000060281)
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

朱和平
立信会计师事务所
SHUO PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
330227197102176933

Full name: 朱和平
Sex: 男
Date of birth: 19710217
Working unit: 立信会计师事务所
Identity card No: 330227197102176933

仅供出报告使用, 其他无效

注册会计师协会上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 310000060281
No. of Certificate

发证日期: 2008
Date of Issuance

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.



罗丹 (310000060612)
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.



罗丹 (310000060612)
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

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



罗丹立信
会计师事务所
1891-04-01



Full name: 罗丹
Sex: 男
Date of birth: 1891-04-01
Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码: 310105198004010012
Renewal card No.:

仅供申报使用，其他无效

资产评估委托人承诺函

万隆（上海）资产评估有限公司：

因为上海吉祥航空股份有限公司拟股权收购事宜，现委托贵公司对该经济行为所涉及的上海吉道航企业管理有限公司申报的股东全部权益（全部资产及负债）进行评估。为确保资产评估机构独立、客观、公正地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

一、资产评估所对应的经济行为符合国家规定，并已经得到批准；

二、所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实充分揭示；

三、所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；

四、纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；

五、纳入资产评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；

六、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至资产评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；

七、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；

八、所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

上海吉祥航空股份有限公司

法定代表人（签章）：

2019年10月8日

资产评估被评估单位承诺函

万隆（上海）资产评估有限公司：

因为上海吉祥航空股份有限公司拟股权收购事宜，上海吉祥航空股份有限公司委托贵公司对该经济行为所涉及的我单位申报的股东全部权益（全部资产及负债）进行评估。为确保资产评估机构独立、客观、公正地进行资产评估，我单位承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 一、资产评估所对应的经济行为符合国家规定，并已经得到批准；
- 二、所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实充分揭示；
- 三、所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 四、纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 五、纳入资产评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 六、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至资产评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；
- 七、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 八、所提供的资产评估情况公示资料真实、完整。

上海吉道航企业管理有限公司



法定代表人（签章）：

2019年11月8日

资产评估师承诺函

上海吉祥航空股份有限公司：

我们对上海吉祥航空股份有限公司拟股权收购行为所涉及的上海吉道航企业管理有限公司的股东全部权益价值，以 2019 年 9 月 30 日为评估基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、具备相应的执业资格；
- 二、评估对象和评估范围与资产评估委托合同的约定一致；
- 三、对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实；
- 四、根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法；
- 五、充分考虑了影响评估价值的因素；
- 六、评估结论合理；
- 七、评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师：



资产评估师：



2019 年 11 月 8 日

上海市财政局

沪财企备案〔2017〕7号

上海市财政局备案公告

按照《资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第86号）和《财政部关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（财资〔2017〕26号）的相关规定和要求，原取得资产评估资格证书的本市资产评估机构以及分支机构，第一批共29家，已经交回资产评估资格证书，且符合《资产评估法》第十五条规定条件，现依法进行备案公告。名单公告如下：

1. 上海东洲资产评估有限公司
2. 银信资产评估有限公司
3. 上海立信资产评估有限公司
4. 上海财瑞资产评估有限公司
5. 万隆（上海）资产评估有限公司

6. 上海申威资产评估有限公司
7. 上海众华资产评估有限公司
8. 上海达智资产评估有限公司
9. 上海科华资产评估有限公司
10. 上海天瑞资产评估有限公司
11. 上海新中创资产评估有限公司
12. 上海富申国有资产评估有限公司
13. 上海宏贤资产评估有限公司
14. 上海正大资产评估有限公司
15. 上海安亚申信资产评估有限公司
16. 上海新业资产评估有限公司
17. 上海琳方资产评估有限公司
18. 上海信达资产评估有限公司
19. 上海大宏资产评估有限公司
20. 上海宏大信宇资产评估有限公司
21. 上海弘鑫资产评估事务所
22. 上海美评资产评估有限公司
23. 上海至瑞资产评估有限公司
24. 上海国多资产评估事务所
25. 上海普泓资产评估有限公司
26. 上海城银资产评估有限公司
27. 上海利沧资产评估有限公司

28. 上海朗路资产评估有限公司

29. 上海百泰智盛资产评估有限公司

以上 29 家机构的股东基本情况,申报的资产评估专业人员基本情况等备案相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。

特此公告。

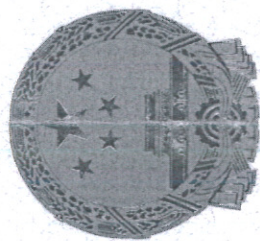


信息公开属性: 主动公开

抄送: 财政部资产管理司, 上海市资产评估协会。

上海市财政局办公室

2017 年 12 月 5 日印发



证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

万隆（上海）资产评估有限公司

从事证券、期货相关评估业务。

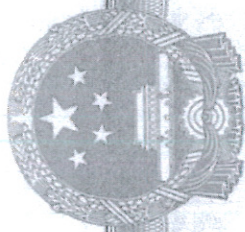
批准文号：财企[2008]360号 证书编号：0210010002

变更文号：财办企[2012]63号

序列号：000121

发证时间：二〇〇九年十二月





营业执照

统一社会信用代码

91310114132261800G

证照编号: 14000000201906110209

(副本)

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案
信息。



名称 万隆(上海)资产评估有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 赵宇

经营范围 企业整体资产评估, 单项资产评估包括: 房地产, 机器设备, 流动资产和无形资产, 资产评估咨询, 证券业评估, 资信评估。
【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】

注册资本 人民币200.0000万元整

成立日期 1996年04月02日

营业期限 1996年04月02日至 2021年04月01日

住所 嘉定区南翔镇真南路4980号



登记机关

2019年06月11日



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：张兆琴

性别：女

登记编号：31130024



单位名称：万隆（上海）资产评估
有限公司



初次执业登记日期：2013-08-02

年检信息：通过（2019-05-06）

（扫描二维码，查询评估师信息）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

张兆琴

本人印鉴：



打印日期：2019-05-20

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：戴冠群

性别：男

登记编号：34020044



单位名称：万隆（上海）资产评估
有限公司



初次执业登记日期：2002-07-11

年检信息：通过（2019-05-06）

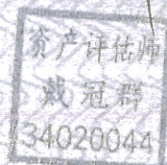
（扫描二维码，查询评估师信息）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

戴冠群

本人印鉴：



打印日期：2019-05-17



资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>

资产评估结果--汇总表

评估基准日： 2019年 09月 30日

表1
共 1 页第 1 页
金额单位：人民币万元

被评估单位： 上海吉道航企业管理有限公司

序号	项目	帐面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	流动资产	75.26	75.26		
2	非流动资产				
3	其中：其他权益工具投资净额	305,123.29	316,315.07	11,191.78	3.67
4	持有至到期投资净额	305,123.29	316,315.07	11,191.78	3.67
5	长期应收款净额				
6	长期股权投资净额				
7	投资性房地产净额				
8	固定资产净额				
9	在建工程净额				
10	工程物资净额				
11	固定资产清理				
12	生产性生物资产净额				
13	油气资产净额				
14	无形资产净额				
15	开发支出				
16	商誉净额				
17	长期待摊费用				
18	递延所得税资产				
19	其他非流动资产				
20	资产总计	305,198.55	316,390.33	11,191.78	3.67
21	流动负债	216,391.07	216,391.07		
22	非流动负债				
23	负债总计	216,391.07	216,391.07		
24	净资产（所有者权益）	88,807.47	99,999.25	11,191.78	12.60

评估机构： 万隆（上海）资产评估有限公司
法定代表人： 赵宇

项目负责人： 张兆琴

资产评估结果分类汇总表

评估基准日： 2019年 09月 30日

表2
共 2 页第 1 页
金额单位：人民币元

被评估单位： 上海吉道航企业管理有限公司

序号	科目名称	帐面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	一、流动资产合计	752,569.18	752,569.18		
2	货币资金	748,980.27	748,980.27		
3	交易性金融资产				
4	应收票据净额				
5	应收账款净额				
6	预付账款净额				
7	应收利息				
8	应收股利				
9	其他应收款净额				
10	存货净额				
11	一年内到期的非流动资产				
12	其他流动资产	3,588.91	3,588.91		
13	二、非流动资产合计	3,051,232,877.28	3,163,150,685.52	111,917,808.24	3.67
14	其他权益工具投资净额	3,051,232,877.28	3,163,150,685.52	111,917,808.24	3.67
15	持有至到期投资净额				
16	长期应收款净额				
17	长期股权投资净额				
18	投资性房地产净额				
19	固定资产净额				
20	在建工程净额				
21	工程物资净额				
22	固定资产清理				
23	生产性生物资产净额				
24	油气资产净额				
25	无形资产净额				
26	开发支出				
27	商誉净额				
28	长期待摊费用				
29	递延所得税资产				
30	其他非流动资产				
31	三、资产总计	3,051,985,446.46	3,163,903,254.70	111,917,808.24	3.67

评估机构： 万隆（上海）资产评估有限公司

资产评估结果分类汇总表

评估基准日: 2019年 09月 30日

被评估单位: 上海吉道航企业管理有限公司

表2
共 2 页第 2 页
金额单位: 人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
32	四、流动负债合计	2,163,910,708.50	2,163,910,708.50		
33	短期借款				
34	交易性金融负债				
35	应付票据				
36	应付账款				
37	预收账款				
38	应付职工薪酬				
39	应交税费				
40	应付利息				
41	应付股利 (应付利润)				
42	其他应付款	363,910,708.50	363,910,708.50		
43	一年内到期的非流动负债	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00		
44	其他流动负债				
45	五、非流动负债合计				
46	长期借款				
47	应付债券				
48	长期应付款				
49	专项应付款				
50	预计负债				
51	递延所得税负债				
52	其他非流动负债				
53	六、负债总计	2,163,910,708.50	2,163,910,708.50		
54	七、净资产	888,074,737.96	999,992,546.20	111,917,808.24	12.60

评估机构: 万隆 (上海) 资产评估有限公司

流动资产评估汇总表

评估基准日: 2019年 09月 30日

表3
共 1 页第 1 页
金额单位: 人民币元

被评估单位: 上海吉道航企业管理有限公司

序号	编号	科目名称	帐面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	3-1	货币资金	748,980.27	748,980.27		
2	3-2	交易性金融资产				
3	3-3	应收票据净额				
4	3-4	应收账款净额				
5	3-5	预付账款净额				
6	3-6	应收利息				
7	3-7	应收股利				
8	3-8	其他应收款净额				
9	3-9	存货净额				
10	3-10	一年内到期的非流动资产				
11	3-11	其他流动资产	3,588.91	3,588.91		
12	3	流动资产合计	752,569.18	752,569.18		

被评估单位填表人: 吕效姦

填表日期: 2019年 10月 14日

评估人员: 张兆琴、戴冠群

货币资金评估汇总表

评估基准日： 2019年 09月 30日

表3-1

共 1 页第 1 页

金额单位：人民币元

被评估单位： 上海吉道航企业管理有限公司

序号	编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	3-1-1	现金				
2	3-1-2	银行存款	748,980.27	748,980.27		
3	3-1-3	其他货币资金				
4	3-1	货币资金合计	748,980.27	748,980.27		

被评估单位填表人： 吕效姝

评估人员： 张兆琴、戴冠群

填表日期： 2019年 10月 14日

非流动资产评估汇总表

评估基准日: 2019年 09月 30日

表4
共 1 页第 1 页
金额单位: 人民币元

被评估单位: 上海吉道航企业管理有限公司

序号	编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	4-1	其他权益工具投资净额	3,051,232,877.28	3,163,150,685.52	111,917,808.24	3.67
2	4-2	持有至到期投资净额				
3	4-3	长期应收款净额				
4	4-4	长期股权投资净额				
5	4-5	投资性房地产净额				
6	4-6	固定资产净额				
7	4-7	在建工程净额				
8	4-8	工程物资净额				
9	4-9	固定资产清理				
10	4-10	生产性生物资产净额				
11	4-11	油气资产净额				
12	4-12	无形资产净额				
13	4-13	开发支出				
14	4-14	商誉净额				
15	4-15	长期待摊费用				
16	4-16	递延所得税资产				
17	4-17	其他非流动资产				
18	4	非流动资产合计	3,051,232,877.28	3,163,150,685.52	111,917,808.24	3.67

被评估单位填表人: 吕效姝

填表日期: 2019年 10月 14日

评估人员: 张兆琴、戴冠群

流动负债评估汇总表

评估基准日: 2019年 09月 30日

表5

共 1 页第 1 页

金额单位: 人民币元

被评估单位: 上海吉道航企业管理有限公司

序号	编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	5-1	短期借款				
2	5-2	交易性金融负债				
3	5-3	应付票据				
4	5-4	应付账款				
5	5-5	预收账款				
6	5-6	应付职工薪酬				
7	5-7	应交税费				
8	5-8	应付利息				
9	5-9	应付股利 (应付利润)				
10	5-10	其他应付款	363,910,708.50	363,910,708.50		
11	5-11	一年内到期的非流动负债	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00		
12	5-12	其他流动负债				
13	5	流动负债合计	2,163,910,708.50	2,163,910,708.50		

被评估单位填表人: 吕效姝

评估人员: 张兆琴、戴冠群

填表日期: 2019年 10月 14日

所有者权益表

评估基准日: 2019年 09月 30日

表7
共 1 页第 1 页
金额单位: 人民币元

被评估单位: 上海吉道航企业管理有限公司

序号	资产名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
1	实收资本 (或股本)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		
2	减: 已归还投资				
3	实收资本净额 (或股本)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		
4	资本公积	-100,136,986.32	11,780,821.92	111,917,808.24	111.76
5	其中: 库存股				
6	盈余公积				
7	其中: 法定公益金				
8	未分配利润 (未弥补亏损以“-”号表示)	-11,788,275.72	-11,788,275.72		
9	所有者权益 (净资产) 合计	888,074,737.96	999,992,546.20	111,917,808.24	12.60

被评估单位填表人: 吕效焱

填表日期: 2019年 10月 14日

评估人员: 张兆琴、戴冠群