

上海吉祥航空股份有限公司

独立董事关于公司第三届董事会第六次会议相关议案的

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》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等有关文件规定，我们本着审慎负责的态度，认真审议了第三届董事会第六次会议的议案，现就部分事项发表独立意见如下：

一、关于公司 2017 年度利润分配方案的独立意见

1、公司董事会基于公司利润分配原则的一贯性，提议本年度公司利润分配方案，本年度内公司现金分红比例不低于当年合并口径归属于上市公司股东的净利润的 30%。

2、本次利润分配充分考虑了广大投资者的合理诉求及利益，同时兼顾公司的可持续发展，符合公司实际情况，与公司业绩成长性匹配，有利于公司今后稳定发展。

3、公司 2017 年利润分配方案的审批，程序符合《公司法》等相关法律、法规及《公司章程》的规定。以上利润分配方案尚需提交公司 2017 年度股东大会批准。

综上，我们同意上述利润分配方案。

二、关于公司 2018 年日常关联交易预计的独立意见

1、该事项提交董事会审议前，已得到我们的事前认可；董事会在对该议案进行表决时，公司关联董事予以回避。董事会对于上述关联交易的表决是在公开、公平、公正的原则下进行的，表决程序符合相关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定。

2、2018 年公司拟与关联方发生的日常关联交易为公司日常正常经营活动业务往来，交易公平、公正、公开，有利于公司业务稳定发展，不存在侵害中小股东利益的情况，符合中国证监会、上海证券交易所和《公司章程》的有关规定。

3、公司预计的与关联方在 2018 年的日常关联交易金额上限是合理的。公司 2018 年度日常关联交易计划交易价格客观公允，不存在损害公司及股东尤其是中

小股东的利益的情形，不会对公司持续经营能力和独立性产生不良影响，公司不会因此对关联方产生依赖或者被其控制。

综上，我们同意公司2018年日常关联交易计划，并提交股东大会审议。

三、关于董事、高级管理人员2017年度薪酬方案的独立意见

根据公司《薪酬管理制度》结合公司董事、高级管理人员在本年度的工作表现与业绩考核结果，我们认为，公司董事和高级管理人员 2017 年度薪酬水平充分考虑了公司所处行业薪酬水平及当地物价水平，符合公司实际情况，相关决策程序合法有效，有利于公司长远发展，不存在损害公司及股东利益的情形。

综上，我们同意公司《关于公司董事、高级管理人员薪酬方案的议案》，同时，我们同意将该议案提请公司年度股东大会审议。

四、关于续聘公司2018年度财务报告审计机构、内控审计机构的独立意见

经审查，立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格，在其为公司年度财务报告审计、内控审计期间，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，较好完成了公司委托的年度财务报告审计和内控审计任务，审计结果客观、公正。

综上，我们同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告审计、内控审计的审计机构。

五、关于公司财务报表格式会计政策变更的独立意见

公司按照财政部公布的通知及企业会计准则，结合公司实际经营情况，对公司财务报表格式会计政策进行变更，符合有关法律、法规及会计准则的规定，符合公司实际情况，能够客观、真实、公允地反映公司的资产质量和财务状况，不存在损害公司及全体股东利益尤其是中小股东利益的情形。该事项的审批程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及《公司章程》的有关规定。

综上，我们同意公司本次会计政策变更。

六、关于公司存货会计政策变更的独立意见

公司按照财政部公布的企业会计准则，结合公司实际经营情况，对公司存货会计政策进行的变更，符合有关法律、法规及会计准则的规定，符合公司实际情况，能够客观、真实、公允地反映公司财务状况和经营成果，提供更可靠、准确的会计信息，本次会计政策变更不存在损害公司及全体股东利益尤其是中小股东利益的情形。该事项的审批程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及《公司章程》的有关规定。

综上，我们同意公司本次会计政策变更。

七、关于公司为上海华瑞融资租赁有限公司及其控股子公司提供担保暨关联交易的独立意见

截至目前，上海华瑞融资租赁有限公司（简称“华瑞租赁”）为上海吉祥航空股份有限公司（简称“公司”）的全资子公司。2017年1月23日，公司与上海爱建集团股份有限公司（以下简称“爱建集团”）签署《上海吉祥航空股份有限公司、上海吉祥航空香港有限公司与上海爱建集团股份有限公司关于上海华瑞融资租赁有限公司之股权转让意向协议》（以下简称“《股权转让意向协议》”），公司拟转让吉祥航空与吉祥香港合并持有的华瑞租赁100%股权，股权转让的价格将由各方根据具有证券期货相关业务资格的资产评估机构出具的资产评估报告中确认的标的资产评估值协商确定。各方将另行签署协议，约定本次股权转让的最终交易作价。上述事项已经公司第二届董事会第二十二次会议及公司2016年年度股东大会审议批准。华瑞租赁100%股权的购买方为爱建集团或其下属子公司（具体受让主体及受让方之间的持股比例由各方另行签署协议约定）。公司控股股东上海均瑶（集团）有限公司持有爱建集团7.08%的股份，公司实际控制人王均金先生亦担任爱建集团董事长。因此，根据《上海证券交易所股票上市规则》，爱建集团为公司关联方，本次转让完成后华瑞租赁将成为爱建集团或其下属子公司的子公司，该项担保行为构成关联交易。公司提供的担保行为利于解决华瑞租赁的资金需求，满足其经营工作开展等方面经营周转资金的需要，且有利于公司飞机引进的正常进行。

综上，我们同意上述担保暨关联交易事项。

八、关于公司向控股子公司九元航空有限公司提供财务资助暨关联交易事项的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上海吉祥航空股份有限公司章程》的有关规定，我们作为上海吉祥航空股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司第三届董事会第六次会议《关于公司向控股子公司九元航空有限公司提供财务资助暨关联交易的议案》进行了审议，并基于独立判断就公司本次财务资助事项发表如下意见：

1、本次财务资助事项提交董事会审议前，已得到我们的事前认可；董事会在对该议案进行表决时，公司关联董事予以回避。董事会对于上述关联交易的表决是在公开、公平、公正的原则下进行的，表决程序符合相关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定。

2、公司根据实际情况和九元航空有限公司（以下简称“九元航空”）的资金需求，在不影响公司正常经营的情况下，向九元航空提供有限度的财务资助，以疏解九元航空资金紧缺状况，有助于其业务的正常发展。本次财务资助的资金利率不低于同期银行贷款基准利率，定价公允。公司对九元航空具有实质的控制和影响，本次对其提供财务资助的风险保持在公司可控制范围之内，不会影响公司正常经营，不存在损害公司及股东尤其是中小股东的利益的情形。

综上，我们同意上述财务资助暨关联交易事项。

（以下无正文，为本独立意见之签字盖章页）

(本页为上海吉祥航空股份有限公司独立董事关于公司第三届董事会第六次会议相关议案的独立意见之签字页)

独立董事签字:




夏大慰

日期: 2018年4月15日

(本页为上海吉祥航空股份有限公司独立董事关于公司第三届董事会第六次会议相关议案的独立意见之签字页)

独立董事签字:


董静

日期: 2018年4月15日

(本页为上海吉祥航空股份有限公司独立董事关于公司第三届董事会第六次会议相关议案的独立意见之签字页)

独立董事签字:



王啸波

日期: 2018年4月15日