

海航基础设施投资集团股份有限公司

审计委员会对关联交易事项的书面审核意见

2021年1月20日，根据上海证券交易所《关联交易实施指引》以及《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》等有关规定，海航基础设施投资集团股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会审计委员会召开第七次会议，对《关于子公司海航机场集团有限公司收购德国海航机场集团有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于子公司儋州海航投资开发有限公司收购洋浦国兴游艇制造有限公司股权暨关联交易的议案》所涉及的关联交易事项进行了认真审核，发表如下审核意见：

一、《关于子公司海航机场集团有限公司收购德国海航机场集团有限公司股权暨关联交易的议案》

本次公司与关联方航旅交通进行资产交易，按照资产基础法得出的德国海航机场集团股东全部权益净资产公允价值为欧元 8,485.22 万元，根据出具报告日 2020 年 9 月 10 日的中国人民银行银行间外汇市场中间价 1 欧元对人民币 8.0672 元测算，德国海航机场集团 100%股权咨询评估值为 68,451.97 万元。参照本次《咨询报告》的评估结果，经双方协商一致，确定本次收购德国海航机场集团股权对应交易价格为人民币 5.00 亿元（即为按照汇率基准日换算后评估值的 73.04%），最大限度维护了上市公司利益，不存在损害公司及其股东特别是中、小股东利益的情形。

二、《关于子公司儋州海航投资开发有限公司收购洋浦国兴游艇制造有限公司股权暨关联交易的议案》

本次公司与关联方北京天辰进行资产交易，按照资产基础法得出洋浦游艇股东全部权益价值为 26,820.19 万元，双方协商一致后，确定本次公司收购洋浦游艇 56.7322%股权对应交易价格为 15,000.00 万元，最大限度维护了上市公司利益，不存在损害公司及其股东特别是中、小股东利益的情形。

委员：胡东山、耿文秀、冯勇

2021 年 1 月 20 日