

海航基础设施投资集团股份有限公司
审计委员会关于上海证券交易所《关于对海航基础设施投
资集团股份有限公司收购资产相关事项的问询函》相关问
题的意见

根据上海证券交易所《关于对海航基础设施投资集团股份有限公司收购资产相关事项的问询函》（上证公函【2021】0136号）的要求，海航基础设施投资集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会审计委员会对向关联方收购资产相关事项进行了认真审核，并对交易估值公允性发表如下审核意见：

本次交易聘请了独立评估机构对标的进行评估，按照资产基础法得出的德国海航机场集团有限公司（以下简称“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。本次按照评估值的 73.04% 作为本次交易价格，现有交易价格已综合考虑新型冠状病毒对哈恩机场的运营影响，但不排除因新型冠状病毒疫情持续对哈恩机场的持续运营产生影响。

本次交易聘请了独立评估机构对标的进行评估，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，相关作价公允，与评估报告公允价格、前次增资价格保持一致，维护了上市公司利益。

本次交易标的资产估值均在上述市场交易价格范围内，因此本次交易价格合理、公允。上述定价方式符合相关法律法规的规定，遵守了公平、公正、合理的原则，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 2 月 4 日