

海航基础设施投资集团股份有限公司董事会

对 2018 年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明

海航基础设施投资集团股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年聘请的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审众环”）为公司年度财务报告的审计机构。中审众环向本公司提交了《海航基础设施投资集团股份有限公司 2018 年度审计报告》（众环审字（2019）170070 号）的带强调事项段无保留意见的审计报告。公司董事会对该非标准审计意见涉及事项的专项说明如下：

一、审计报告中强调事项段的内容

公司与关联方相关的资产及互保金额较大，关联方目前虽在化解流动性风险，但未来的不确定性可能对公司产生影响。海航基础部分借款未按期偿还，海航基础已将上述借款中的长期负债在“一年内到期的非流动负债”项下列示。公司正与相关银行协商展期，该事项未来如何处理可能对公司产生影响。

本段内容不影响已发表的审计意见。

二、公司董事会的意见及消除该事项及其影响的措施

公司董事会认为，中审众环出具的审计报告真实、客观地反映了公司实际的财务状况和经营情况，针对非标准审计意见所涉及事项，公司董事会将着力做好以下几方面的工作：

1、公司将加强对董事、监事、高级管理人员及其他相关人员的培训，提高相关人员的业务素质和合规披露意识，进一步研究完善内部制度和 workflows 机制的建设。

2、公司将加强公司内部审计力度，加强对关联交易的审慎性决策，聚焦核心业务的全方位审计及报告制度。

3、对于上述强调事项段，公司董事会督促公司严格遵守《公司法》、《股票上市规则》等法律法规的规定，如上述存在重大风险隐患时，及时告知公司，及时、全面、准确的履行信息披露义务，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。

公司董事会提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

海航基础设施投资集团股份有限公司董事会

2019年4月29日