#### 海南海汽运输集团股份有限公司 关于发行股份及支付现金购买资产并募集 配套资金暨关联交易报告书(草案) (修订稿)修订说明的公告

序号	章节	修订情况	
1	重大事项提示	1.根据本次交易方案调整情况,更新本次交易方案交易作价、发 行影份及募集危套资金情况,标的公司评估前亿等内容 2.该则本次交易方案调整不均应推广调整 3.根据本次交易方案调整的应推广调整 6.根据本次交易方案调整情况,更新本次交易决策过程和批准信 及 4.根据备考审阅报告,更新本次交易对上市公司盈利能力影响	
2	重大风险提示	1、根据本次交易标的评估调整情况。更新本次评估增值率较高的 风险等内容 2、增加了突发事件风险,并对供应商集中风险、审批风险等进行 完善	
3	第一节本次交易的概况	1. 更新本次交易目的中上市公司业绩情况 2. 根据本次交易疗案课整情况,更新本次交易方案交易作价、多 7级行及紧贴基实验者的人。我的公司评估情况。是各构成重大 资产重组等内容 3. 根据本次交易方案调整情况,更新本次交易决策过程和批准信 位。更加速频率等与补偿交排 根据络等调阅报告,更新本次交易对上市公司盈利能力影响 5. 根据位款是规定。补充接触在多虑能套施使情况下,本次交 2. 根据位款是规定。补充接触在多虑能套施使情况下,本次交	
	West Lead States	、根据反馈愈见要求、补充披露在考虑配套融资情况下、本次交易对上市公司股权结构的影响 1、对上市公司股近三十六个月控制权变动情况进行完善	
4	第二节 上市公司基本情况	2、更新 2022 年度上市公司财务数据;	
5	第三节 交易对方基本情况	更新 2022 年度交易对方经审计财务数据	
6	第四节交易标的情况	1.根据反馈愈见要求,补充按露及更新标的公司主要资产权 是。 2.更新结告期标的公司资产的情数据,财务指标等转多数据 高事参始管理层人员选任,日常庆康制则、公司章程约定。重 项是合存在一票活色制等。以及油酸较低能合材来逐精较化 4.根据反馈愈见要求,补充披露油酸等消费新业态私募结构 5.根据反馈愈见要求,却被发生排制依况	
7	第五节 标的公司业务与技术	1.根据尚南原岛全民政策变化,增加了"担保則堤"和"即時即堤" 考史政策特定的识明 2.根据反馈意见要求。对诸南原岛兔兒經濟股份取得方式。条件、是 怎存在无柱疾期的风险以及对标的资产经营业绩的影响进行了 对,被股盈利度大增加了家户自提的情况 4.根据反馈意见要求。对各版产业务盈利模式、产品购销定价析 则是否符合行业特点进行了补充披露 5.更新了营业收入构成、营业成本构成、前五大客户、前五大供运 高情况。 6.根据反馈意见要求、补充披露海旅免税和拉格代尔合作的相关 情况	
8	第六节本次交易标的评估情况	1、结合中联评估以 2022 年 12 月 31 日为评估基准日出具的资产评估信息,更新本次交易标约的评估情况。 是 根据权债业规定,对标约定于税权优惠政策到期延续情况还 方料完。 3. 根据权债金见要求,对营业收入,毛利率、期间费用,追加资本 金额,污泥等等预测的合理性及业绩可采取性、评估增值合理性 及居作的公共生规能胜分为等决按监 4. 根据权馈金见要求,对海旅都消费新业企私。界记估作的合理生 进行补充。 5. 对本次交易定价与可比公司估值未平对比情况进行更新完善。 6. 对独立策事对本次交易评估事调的意见进行更新	
9	第七节 发行股份及募集配套资金的情况	1、根据本次交易方案调整情况,更新了本次发行股份及募集配套 资金情况 2、根据反馈意见要求,补充披露募集配套资金失败的补救措施 3、更新本次交易对上市公司股权结构、财务指标的影响	
10	第八节 本次交易合同的主要内容	1、补充《发行股份及支付现金购买资产补充协议(三)》主要内容 2、根据反馈意见要求,补充披露了相关协议条款符合《监管规则适用指引——上市类第1号》规定的情况	
11	第九节 本次交易的合规性分析	根据方案调整更新了独立董事意见、配套募集资金金额等情况	
12	第十节 管理层计论与分析	1. 斯斯納尔公司及上市公司 20-22 年财务数据及分析 1. 新斯納南縣高島金和安变化、增加了"世採即提"和"即期即提 有. 我認高為免疫的表现变化、增加了"世採即提"和"即期即提 1. 我認高為免疫的法 1. 我認高為免股市场機 4. 根据反馈意见回复要求,对标的资产性助於营弃财务状况受标 情密地价格及本次评估价的及业绩来客定排是各已考虑安 影响进行了补充按震 1. 根据反馈意见回复要求,对标的公司是否具有持续稳定的盈率 能力进行"补充投资要求"对标的公司是否具有持续稳定的盈率 能力进行"补充投资"要求,对标的公司是否具有持续稳定的盈率 能力进行"补充投资"要求,对关监察标的公司偿债支非。偿债 力指标及偿债能力指标与同行业可比公司的对比情形 2. 根据反馈意见回复要求,补充披露环的公司偿债支非。偿债 1. 根据反馈意见回复要求,补充披露环的公司偿债支非。偿债 1. 根据反馈意见回复要求,补充披露不约公司的产业可比公司 1. 根据反馈意见回复要求,补充披露不约公司的产业可比公司 1. 根据反馈意见回复要求,补充披露不约公司的产业等 2. 相报反馈意见回复要求,补充披露了上市公司交易前后各业务 维好反便规则的营粮或上市公司动场的资产的整合计划 1. 是根据反馈意见回复要求,补充披露了上市公司受局市后条业务 建设所是使息处的营粮或上市公司动场的资产的整合计划 1. 是根据反馈意见回复要求,补充披露了多局。上市公司受债的 2. 是根据反馈意见回复要求,补充披露了上市公司受局,由公司营债的整个 2. 是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是是	
13	第十一节 财务会计信息	1、根据中天运[2023]审字第 90107 号《审计报告》更新标的公司 2022 年财务数据 2、根据大华核字[2023]001773 号《备考报表》更新备考报表数据	
14	第十二节 同业竞争和关联交易	更新关联交易情况	
15	第十三节 风险因素	<ol> <li>根据本次交易标的评估调整情况,更新了本次评估增值率较高的风险等风险内容</li> <li>增加了突发事件风险,并对供应商集中风险,审批风险等进行完善</li> </ol>	
16	第十四节 其他重要事项	1.对本次交易前后上市公司负责结构进行更新 2.对本次交易对即期回报的影响进行更新 3.对上市公司最近十二个月发生资产交易的情况进行更新	
17	第十五节 独立董事及相关中介机构意见	1、增加了本次董事会独立董事意见 2、根据补充法律意见书,更新了法律顾问意见	
18	第十六节 本次交易相关的中介机构	1、对独立财务顾问联系人进行更新 2、对财务审计机构联系人进行更新	
19	第十七节上市公司及相关中介机构声明	对上市公司及相关中介机构声明进行更新	
20	第十八节 备查文件	对备查文件进行更新	

上具体修订内容详见同日在上海证 .cn)披露的《海南海》 输集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)

網米回放 仍有限公司及订及 仍及又可先业网 (修订稿)。 特此公告。 海南海汽运输集团股份有限公司董事会 2023 年 4 月 28 日

#### 海南海汽运输集团股份有限公司 关于本次重组摊薄即期回报的风险提示及 采取填补措施的公告

难薄的影响还行了认具分析,升接即 J 場外回时以用源,次四次以上, 一、本次重组对公司每股收益推薄的影响 根据上市公司审计报告以及大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华核字[2023] 1773 号备考审阅报告,假设本次重组自 2021 年 1 月 1 日完成,则公司本次重组前后归属母公

项目	2022年12月31日/2022年度		2021年12月31日/2021年度	
坝日	交易前	交易后	交易前	交易后
资产总额	208,108.91	506,519.92	187,113.12	453,637.89
归属于母公司所有者权益	97,959.61	87,027.15	94,040.50	63,245.83
营业收入	73,985.88	413,627.76	73,211.80	317,200.02
归属于母公司所有者的净利润	3,923.89	9,521.50	-7,178.60	-9,670.44
基本每股收益(元/股)	0.12	0.15	-0.23	-0.15

 $_{+}$   $_{+}$ 

二、本次交易的合理性 本次重大资产重组系上市公司以发行股份及支付现金的方式向交易对方购买海旅免税

本次重大资产重组系上市公司公司以发行股份及支付现金的方式向交易对方购买海旅免税100%股权。上市公司本水收购标的资产主要基于以下考虑:
(一)助力海汽集团转型发展,打造海南旅游名片
本次交易前,上市公司的主营业务为汽车客运,汽车场站的开发与经营、汽车综合服务以及交通旅游等业务。本次交易标的人司主营业务为免税品零售业务,本次交易标助力海汽集团从传统交通企业升级成免税商业综合企业集团综合旅游上市公司,打造海南旅游新名片。(二)提高海汽集团的盈利能力
2021年度以及 2022年度,上市公司实现归属于母公司股东净利润分别为 - 7,178.60 万元和 3,923.89 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润分别为 - 8,932.89 万元和 -10,76.10 万元。本次交易称的公司主营业务为免税品零售,盈利能力较强、本次交易完成后,随着优质资产注人,上市公司盈利能力将进一步提升。三、本次交易可能摊薄即期回报的风险提示及填补回报并增强上市公司持续回报能力的具体措施

三、本代义务可能推博印别回报的风险徒小及填补回报并增强工币公司行祭回报能力的 具体措施 本次交易完成后,上市公司若出现即期回报被摊薄的情况,公司拟采取以下填补措施,增 强公司持续盈利能力:

强公司持续盈利能力。

(一)盈利预测承诺与补偿
双方以(资产评估报告)载明的标的公司 2023 年度至 2025 年度的预测净利润数据为参考
协商确定海南族投对标的公司的承诺利润数。海南旅投承诺、标的公司 2023 年度净利润不低于人民币,19,831.00 万元,2024 年度净利润不低于人民币 32,631.00 万元,2025 年度净利润不低于人民币 58,669.00 万元。海利润是指合并根表。中国企会在中,则 2026 年度净利润不低于人民币
58,669.00 万元。净利润是指合并根表中扣除非金党常性超益净利润。
本次购买资产实施完毕后,标的公司在业绩承诺期内每个会计年度末。截至当期期末累计实际净利润未能分割截至当期期末累计实际净利润,则海南旅投需根据向海汽集团进行补偿。
若标的公司市够实现上述各年度的预测净利润数、公司每股收益将在本次重组完成后的盈利预测补偿期间内得到提升;如上述标的公司实际实现净利润数低于上述预测净利润数、交易对方将按照相关约定进行补偿。

看你的公司能够卖现上还各干度的预测申孕训病效、公司避败取益粉在本次重组完成后的盈利方將按照相关的定进行补偿。
(二)上市公司现采取的其他填补措施
本次重组完成后,上市公司现采取以下填补措施,增强公司持续回报能力:
1.主营业务特型升级,提升持续盈利能力
本次交易前,上市公司的工营业务为汽车客运,汽车场站的开发与经营,汽车综合服务以及通旅游等业务。标的公司主营业务为汽车客运,汽车场站的开发与经营,汽车综合服务以及通旅游等业务。标的公司主营业务为汽车客运,汽车场站的开发与经营,汽车综合服务以及通旅游等业务。标的公司主营业务为汽车客运,汽车场站的开发与经营,产年人市公司有根度东,尤其是中小股东的利益。本次交易完成后,上市公司运和能力,有效维护上市公司全体股东,尤其是中小股东的利益。本次交易完成后,上市公司结构传统客运业务公司转型分免税商业综合企业集团、实现施游交通。旅游市业场跨越式发展、强化上市公司的持续经营能力与盈利能力。2.加强经营管理及内部控制,提升公司经营效率本次交易前,上市公司已建立了较为完善、健全的公司法人治理结构和内部控制制度管理体系、初步形成了设置各型,运行有效、权责分明、运作良好的公司治理与经营框架,保证了上市公司各项经营活动的正常有序进行。本次交易完成后,上市公司将进一步完善、理化均价益督,进一步提高公司运营效率。3.进一步完善利润分配政策,注重投资者回报及权益保护上市公司现金分红有关事项的通知》和(上市公司海管格打)第3年。2年公司第2年发生市公司现金分红有关事项的通知》和(上市公司海管格打)第3年,在符合利润分配条件的情况下,根据过对股东的利润分配,加大客实对投资者持续、稳定、科学的回报、从而切实保护公众投资者的合法权益。四、公司董事、高级管理人从关于本公司基本、高级管理人是根据中国证实企和关

诺 为切实保护中小投资者合法权益、上市公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规 定、对上市公司填补回报措施能够得到切实履行作出了如下承诺: 1、本人将忠宪、勤勉地履行职责、维护公司和全体股东的合法权益。 2、本人将尽最大努力促使公司填补即期间阻措施的实现。 3、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害

3、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。 4、本人全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范,本人的任何职务消费行为均将在为履行本人对公司的职责之必须的范围内发生,本人严格接受公司监督管理,避免很赞成超前消费。 5、本人将严格遵守相关法律法规、中国证券监督管理委员会和证券交易所等监管机构规定和规则及公司制度规章关于董事,高级管理人员行为规范的要求,不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资,消费活动。

6、本人将尽责促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩,并在公司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票(如有投票/表决权)。7、若公司未来实施员工股权激励,本人将全力支持公司将该员工激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩,并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票(如有投票/表决权)。8、本承诺出具后,如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的,且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时,本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。9、若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。 相关管理措施。
五、公司控股股东、实际控制人关于本次重组摊薄即期回报采取填补措施得以切实履行的

5-10 为切实保护中小投资者合法权益,上市公司控股股东海南海汽投资控股有限公司、间接控股股东及交易对方海南旅投根据中国证监会相关规定,对上市公司填补回报措施能够得到切实履行作出了如下承诺。
1、继续保证上市公司的独立性,不越权干预上市公司经营管理活动,不侵占上市公司利益。

益。
2、 自本承诺函出具之日起至本次交易实施完毕前,若中国证券监督管理委员会和证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且达承诺不能满足监管机构该等规定时,本单位承诺届时将按照监管机构的最新规定出具补充承诺。
3、 若违反上述承诺或拒不履行上述承诺,本公司同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则,对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。

施。 上述填补回报措施的制定不等同于对上市公司未来利润的保证,请投资者注意相关风险。 特此公告。 海南海汽运输集团股份有限公司董事会

### 海南海汽运输集团股份有限公司 第四届董事会第十六次会议决议公告

付管有大法律、行政法规、部)规章、规范性关于仲代公司单程的规定。尝以申以升迪以本依尝设据变的议案,形成决议如下;
一、审议通过(关于审议公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合用关法律规则议案)
根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司监管指引第9号——上市公司董事会经过对公司实际情况及相关事项进行认真的重论证后、认为公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易(以下简称"本次交易")符合相关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的规定、公司董事会经过对公司实际情况及相关事项进行认真简称"本次交易",符合相关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件规定的条件。在审议该议案时、关联董事刘海栾、王修备回避表决、非关联董事一致表决同意通过。表决结果;7票同意、0票存权、0票反对、2票回避公司独立董事对本议案发表了事前认可意见,并发表了同意的独立意见。
二、审议通过(关于审议本次交易根关的审计报告、备考审阅报告、评估报告的议案)就公司本次交易。以2022年12月31日为最新审计、评估基准日、中天运会计师事务所(特殊普通会)以对目标公司海南游战免税品有限公司进行了加调中计并出具了《海南族投免税品有限公司审计报告》《中天运〔2023]审字第90107号)(以下简称"审计报告");中联资产评估集团有限公司《公司》(中天运〔2023]审字第90107号)(以下简称"审计报告");中联资产评估集团有限公司。(中天运会对证的工作》对,由于计报告。);中联资产评估集团有限公司。(中天运会对证的工作》,中联资产评估债据告》,中联评报号(2023]第852号)(以下简称"审估报告")。大华会计师事务所传统筹通台队以上下面统一法统计是,任务公司所以为任务。有关、中联诉证、各等审阅报告》(大学核学2023]901773号)(以下简称"备考审阅报告")。上述审计报告、备考审阅报告及任任报告具体内容将与本次董事会决设合目标公司备为合意,并以该设定,并关联董事一致表决同意通过。表决结果,7票同意。9票有权(9票及对集

383,312,227 版。 中区及行政贸的数量以完工交所申核开完中国证益支取终任而确定的政贸数量为准。 在本次发行的定价基准日至发行日期间,上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本等 探除息事项,本次发行价格和发行数量将做相应调整。 调整后: 本次发行股份购买资产的发行数量的计算公司。本次发行股票的发行数量 = 本次交易

拟以发行股份方式支付的对价金额/本次发行的发行价格。如按照前述公式计算后所能换取的公司股份数不为整数时,依据上述公式计算的发行数量应精确至个位,不足一股的部分交易

机以及11%以 的公司股份数不为整数时,依据上述公式计算的及行效展验证明 对方同意豁免公司支付。 依据上述计算原则,本次发行股份购买资产的股份支付合计为346,832.30万元,向海南旅 投发行31(2743,282股。本次发行股份的数量以经上交所审核并经中国证监会最终注册确定的 股份数量为准。 在本次发行的定价基准日至发行日期间,上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本等 除权除息事项,本次发行价格和发行数量将做相应调整。 3. "2.发行股份及支付现金购买资产"之"(8)过渡期损益安排" "调整前.

3. "2.发行股份及支付现金购买资产"之"(8)过渡期损益安排" 调整前: 过渡期指标的资产自评估基准日(不包括当日)至标的资产交割日(包含当日)的期间。的资产在过渡期所产生的盈利,或因其他原因而增加的净资产由之可之。 "京的资产在玻璃期所产生的盈利,或因其他原因而减少的净资产由交易对方以等额观金向上市公司补偿。都分现金补偿应计入(发行股份及支付现金购买资产补充协议)中双方所约定利润补偿方式的已补偿金额。双方确认,关于过渡期损益具体金额,由上市公司确定的审计机构在交割日 30个工作日内对目标公司的过渡期损益进行专项审计,过渡期损益具体金额以专项目

调整后: 过渡期指标的资产自评估基准日(不包括当日)至标的资产交割日(包含当日)的期间。标 的资产在过渡期所产生的盈利,或因其他原因而增加的净资产由上市公司享有,标的资产在过 渡期所产生的亏损,或因其他原因而减少的净资产由交易对方以等额现金向上市公司补偿, 方确认,关于过渡期损益具体宽留而减少的净资产由交易对方以等额现金向上市公司补偿, 目标公司的过渡期损益进行专项审计,过渡期损益具体金额以与项审计结果为准。 4.3.募集配套资金"之"(1)募集配套资金的金额及发行数量"

4.3.券来配套页面 之 (1)券条配套页面的蓝制及及门数属 调整前: 上市公司机向不超过 35 名符合条件的特定对象发行股票募集配套资金、本次交易积募集 配套资金总额不超过 180,000.00 万元,不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格 的 100%,即不超过 425,159.80 万元,且发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的 30%,即不超过 94,800,000 股,发行股份数量及价格按照中国证监会和上交所的相关规定确定。 间数性

调整后: 上市公司拟向不超过 35 名符合条件的特定对象发行股票募集配套资金、本次交易収募集 配套资金总额不超过 140,000.00 万元,不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格 的 100%,即不超过 346,832.30 万元,且发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的 30%,即不超过 94,800,000 股,发行股份数量及价格按照中国证监会和上交所的相关规定确定。 5."3.募集配套资金"之"(6)募集资金用途"

J 25%。 本次交易的评估及作价情况'

本次交易的交易价格以符合《中华人民共和国证券法》规定的资产评估机构出具并最终经

调整前:
本次交易的交易价格以符合(中华人民共和国证券法)规定的资产评估机构出具并最终经海南省国资委备案的评估报告的评估结果为基础,由上市公司与交易对方协商确定。本次交易中、标的资产为海族免税 100%股权。根据中联资产评估集团有限公司(以下简称"中联评估")出具并经海南省国资经备案的(海南海代金额集团股份有限公司规则买海南旅投免税品有限公司股权评估项目资产评估报告)(中联评报字[2022]第2482号)(以下简称"评估告告"),以2022年3月31日为评估基准日,中联评估宪用放益法和市场法顶种评估方法对海流免税股东全部权益价值进行评估。最终选用收益法评估结果作为评估结论。海族免税归属于经公司所有者权益在评估基准日 2022年3月31日评估债务 500,188.00 万元,与归属于母公司所者 数益账面值 33.701.27 万元相比增值 464.486.73 万元,增值率 1,301.04%。经交易名方友好协商、海族免税 100%股权的交易作价为 500,188.00 万元。与与属于母公司所有者权益在评估基准日 2022年 3月31日评估债务 500,188.00 万元。与国属于母公司资金分分方协商确定。本次交易的交易价格以符合(中华人民共和国证券法)规定的资产评估机构出具并最终经海南省国资金备案的(海南海党运输集团股份有限公司以以下简称"评低评联评报")以 2022年 12 月 31 日为评估基本日,中联评估采用收益法和市场法两种评估方法对海族免税股东全部权益价值进行评估、最终选用收益法和市场法两种评估方法对海族免税股东全部权益价值进行评估、最终选用收益法和市场法两种评估方法对海族免税股东全部权益价值进行评估、最终选用收益法和市场法两种评估方法对海族免税股东全部权益价值进行评估、最终选用收益法和市场法两种评估方法对海族免税股东全部权益价值进行评估、最终选用收益法和市场法两种评估允为,每次是统定统行通常的。海族免税100%股权的交易作价为 408,038.00 万元。7."5. 业绩承诺与补偿安排"之"(1)业绩承诺期间",海维军 708.90 万元。7."5. 业绩承诺与补偿安排"之"(1)业绩承诺期间",本次各是均业绩看详知的未次本是工

调整前: 本次交易的业绩承诺期间为本次交易实施完毕当年及其后两个会计年度,即若本次交易于 本次交易的业绩承诺期间为本次交易实施完毕当年及其后两个会计年度,即若本次交易于 2022 年李施完毕, 该三年为 2022 年, 2023 年及 2024 年; 若本次交易于 2023 年李施完毕, 该三年

为 2023 年、2024 年及 2025 年,以此类推。

为2023年、2024年、2025年,2025年,2025年,2025年,2025年,2026年度,即若本次交易于2023年、2025年,2025年,2025年,2024年实施完毕,该三年为2023年、2025年及2025年,2024年实施完毕,该三年为2024年、2025年及2026年,以此类推。
8. "5. 业绩承诺与补偿安排"之"(2)盈利预测及利润承诺情况"

调整前:
双方以中联资产评估集团有限公司出具的评估报告载明的海旅免税 2022 年度至 2024 年度的预测等利润数据为参考协商确定海南旅投对海旅免税的承诺利调数。海南旅投承诺、海旅 免稅 2022 年度净利润不低于 11,634.00 万元,2023 年度净利润不低于 53,828.00 万元;如果业绩承诺期顺延至 2025 年 更,则 2025 年度净利润不低于 72,786.00 万元。今利润是指合并报表中扣除非经常性损益净利润。

₽位:万兀			
项目	资产总额及交易金额孰高值	资产净额及交易金额孰高值	营业收入
海南旅投免税品有限公司 100% 股权	408,038.00	408,038.00	339,795.81
项目	资产总额	资产净额	营业收入
公司	208,108.91	99,630.09	73,985.88
财务指标比例	196.07%	409.55%	459.27%
注:1、标的公司数据	为截至 2022 年 12 月 3	1 目的资产总额、资产	净额以及 2022 年度营业

收入,上述数据已经审计。 2、公司数据为截至 2022 年 12 月 31 日的资产总额、资产净额以及 2022 年度营业收入,上 述数据 语口至更可。 本次交易构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条规定的上市公司重大资产重 组。

本次交易前36个月内,公司实际控制人未发生变更,本次交易完成后,公司的实际控制人 海南省国有资产监督管理委员会,故本次交易不会导致公司实际控制人发生变更。综上, 

表决结果:7.票同意:0.票弃权:0.票反对:2.票回避公司独立董事对本议案发表了事前认可意见:并发表了同意的独立意见。八.审议通过关于审议本次交易推薄即期回报风险提示及填补措施的议案》根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110号)以及《关于首发及再融资、重大资产重组推薄即期回报有关事项的指导意见》(证监会公告[2015]31号)等相关规定,公司董事会就本次交易是否推薄即期回报事项进行了认真分析。

了认真分析。 公司关于本次交易对即期回报摊薄的影响情况预计和分析及防范和填补即期回报被摊薄措施以及相关承诺主体出具的承诺和说明详见公司同日在证券时报、证券日报、上海证券交易所阅述(www.se.com.cn)按露的(关于本次重组摊簿即期回报的风险提示及采取填补措施的公告)(公告编号;2023-088)。 在审议该议案时,关联董事刘海荣、王修备回避表史,非关联董事一致表决同意通过。表决结果?,霁同意。0票乔权,0票反对、2票回避,九、审议通过《关于审议本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案》

一司董事会关于本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性,拟作出如 公司董事宏大丁本次受易履行法定程序元备性、育规性及境交法律义件有效性、机作出则公司美于本次受易履行的法定程序完整、符合相关法律法规及《公司章程》的规定;本次向海证券安多易所提交的法律文件合法有效。公司董事会及全体董事保证公司就本次交易所提交的法律文件不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对提交法律文件的真实性、准确性、完整性承担连带责任。在审议该议案时,关联董事刘海荣、王修奋回避表决,非关联董事一致表决同意通过。表决结果。7. 票同意。0.票券权。0.票皮对 2. 票回避,中,取过通过《关于审议评估机构的始立性、严护借设的提供的合理性、评估方法选取与评估的及评估资产状况的相关性以及评估定价的公允性的议案》,就中联评估为公司本次交易的标的资产进行评估并出具相关评估报告的事项、公司董事会拟作出如下审算判断:
1.本次交易的评估机构中联评估具备专业评估资质、除正常的业务往来关系外、该机构及经办人员与公司及本次重组的交易对方及所涉各方均无其他关联关系、亦不存在影响其提供服务的现实及预期的利益关系或冲突、本次评估机构的选聘程序合规、评估机构具有独立性、能够胜任本次重组相关的工作。

服务的现实及预期的和益关系或产实。本次评估机构的选聘程序合规、评估机构具有独立性、能够胜任本次重组相关的工作。
2. 中联评估为本次交易出具的相关资产评估报告的评估假设前提按照国家有关法律法规执行,遵循了市场通行惯例和推测、符合评估对象的实际情况、评估假设前提具有合理性。
3. 本次评估的目的是确定标的资产于评估基准目的市场价值、为本次交易提供价值参考依据、评估机构实际评估的资产范围与委托评估的资产范围一级。中联评估采用了收益选和市场法两种评估方法对海南旅投免税品有限公司股东全部权益价值进行了评估、并最终选择了收益法的评估结果作为本次评估结论。本次资产评估工作按照国家有关法规与行业规范的要求、评估机构在评估过程中实施了相应的评估程序、遵循了独立性、客观性、科学性、公正性等原则、运用了合规且符合目标资产实际情况的评估方法、选用的参照数据。资料可靠、资产评估价值允允、推确。评估方法选用恰当、评估结论合理、评估方法与评估目的相关性一致。4.本次交易标的资产经过了符合《中华人民共和国证券法》要求的资产评估机构的评估,本次易价格以海南省应资金备家的评估结束为基础商定、资产资产的价产。4.本次交易标的资产经过了符合《中华人民共和国证券法》要求的资产评估机构的评估,本次易价格以海南省国资委备家的评估结束为基础商定、资产资产评价机构的评估,本次易价格以海南省国资金备家的评估结束为基础商定、资产证目的构关性、表现,符时总统以发射,关联董事刘海荣、王修奋回避表决、非关联董事一致表决同意通过。表决结果;票同意、0.票乔权、0.票反对、2.则显数之一个,审议通过《关于申请恢复发行股份及支付规金购买资产并募集配套资金暨关联交易审核的议案》。

因公司此前需保持监管部门审查期间财务数据的有效性,对相关财务数据进行加期审计,

回复 7。 上述一次反馈意见回复具体内容将与本次董事会决议公告同日于上海证券交易所网站

上述一次反顷意见回复具体内容将与本水重率会决议公告间日丁上海证券交易所网站ww.se.com.n.力以披露。 在审议该议案时,关联董事刘海荣,王修备回避表决,非关联董事一致表决同意通过。 表决结果,7票同意,0票寿权,0票反对,2票回避 公司独立董事对本议案发表了事前认可意见,并发表了同意的独立意见。 具体内容详见公司同日在证券时报,证券日报,上海证券交易所网站(www.se.com.cn)披 9(关于~中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>之反馈意见回复的公告》

等的《关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告》(公告编号: 2023-040)。
一三、审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》表决结果: 9 票同意。0. 票弃权、0. 票反对。0. 票回避具体内容详见公司于同日在证券时报、证券日报、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)按据的《公司 2023 年第一季度报告》。
一四、审议通过《关于会计政策变更的议案》本次会计政策变更是根据财政部相关规定进行的合理变更,执行会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意公司本次会计政策变更。表决结果: 9 票同意。0. 票弃权、0. 票反对、0. 票回避公司独交详知会详知发生更对。10 票在报记前报的《关于会计政策变更》表决结果: 9. 票同意。0. 票弃权 5. 是体内容详见公司于同日在证券时报。证券日报、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)按案的《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2023-043)。十五、设通过《关于海口汽车总站(二期)服务中心大楼一三层房产预招商的议案》表决结果: 9. 票同意。0. 票弃权 0. 票反对、0. 票回避决本记录,2033-044)。

披露的《关于对海口汽牛总和、一两/mx/2,40/25。 2023-044)。 十六、审议通过《关于终止定安海汽实业有限公司增资扩股工作的议案》 表决结果:9 票同意:0 票 存权 .0 票反对 .0 票回避 具体内容详见公司于同日在证券付报,证券日报、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 披露的《关于全资子公司终止增资扩股工作的公告》(公告编号: 2023-045)。

海南海汽运输集团股份有限公司董事会 2023 年 4 月 28 日

## 代码:603069 证券简称:海汽集团 公告编号:2023-034 海南海汽运输集团股份有限公司 第四届监事会第十一次会议决议公告

本公司監事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。 海南海汽运输集团股份有限公司(以下简称"公司"或"上市公司")第四届监事会第十一次 会议通知和材料于2023年4月21日以电子邮件形式向全体监事发出,会议于2023年4月27 日以现场与通讯方式召开。本次监事会应出席监事5名、实时出席监事5名,本外会议由监事 会主席李轩主持。本次会议召集,审议和表决程序符合(公司法)及《公司章程》的规定。经全体 按事件实计是基本法公会议程本统订会。 形容为证明 监事审议并通过本次会议提交的议案,形成决议如下: 一、审议通过《关于审议公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符

一、审议通过《关于审议公司发行股份及支行现金购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律法规的议案》 根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司重大资产重组管理办法》《上市公司监管指引第9号——上市公司案划和实施重大资产重组的监管要求》《上市公司监考发行注册管理办法》(上市公司重为资产重组审核则)等法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的规定、公司监事会经过对公司实际情况及相关事项进行认真的自查论证后、认分公司本次投行股份及支付现金购买资产并募集歷查资金暨关联交易《以下简称"本次交易"》符合相关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件规定的条件。表块结果:5票同意。0票存权。0票反对一、审议通过《关于审议本次交易相关的审计报告、备考审阅报告、评估报告的议案》就公司本次交易,以2022年12月31日为最新审计"评估基准日,中天运会计师事务所《特殊普通合伙》对目标公司海南施投免税品有限公司进行了加期审计并出具了《海南海及免税品有限公司首计报告》(中天运[2023]审字第90107号)(以下简称"审计报告");中联资产评估集团有限公司设下简称"中联评估"》对目标公司海南流投免税品有限公司资产进行评估开出具团有限公司设下简称"中联评估"》对目标公司海南流投免税品有限公司资产进行评估开出具团有限公司设下简称"中联评估"为目标公司。时未被关税品有限公司设产进行评估开出具团有限公司设下资和"公司"。由于设计、中联资产评估报告》(中联评报字[2023]第832号)(以下简称"评估报告")。大华会计师事务所代转乘普通合伙以上市公司,目标公司的财务报表为基础、出具了《海南海、云等计师事务所转乘普通合外以上市公司,目标公司的财务报表本资本。

易的方案的议案》

新的刀条的以条》 结合目标公司海南旅投免税品有限公司的最新审计、评估情况,经交易双方协商一致,公司拟对本次交易方案进行部分修订,具体修订如下: 1."2 发行股份及支付现金购买资产"之"(1)交易价格" 调整前:本次交易视购买资产的交易作价初步确定为500,188 00 万元,其中以发行股份的方式支付交易对价的85%,即425,159.80 万元;以现金方式支付交易对价的15%,即75,028.20 万元。

调整后。 本次交易拟购买资产的交易作价初步确定为 408,038.00 万元,其中以发行股份的方式支付 交易对价的 85%,即 346,832.30 万元;以现金方式支付交易对价的 15%,即 61,205.70 万元。 2. "2,发行股份及支付现金购买资产"之"(4)交易对方和发行数量"之"②发行数量" 2. "1世 数点

2. "2.发行股份及支付现金购头页" 点,这个证据的,本次发行股票的发行数量。本次交易上,本次发行股份购买资产的发行数量的计算公式为:本次发行股票的发行数量。本次交易拟以发行股份方式支付的对价金额/本次发行的发行价格。如按照前述公式计算后所能换取的公司股份效不为整数中,依据上述公式计算的发行数量应精确至个位,不足一股的部分交易 的公司取货效不为整效时, 水塘工轮公式 1 异的及1 致重应相明至 1 证, 不足一放的部分义约 对方同意豁免公司支付。 依据上述计算原则, 本次交易的股份支付合计为 425,159,80 万元, 向海南旅投发行 383,372,227 股。本次发行股份的数量以经上交所审核并经中国证监会最终注册确定的股份数量为难。

面为性。 在本次发行的定价基准日至发行日期间,上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本等 除权除息事项,本次发行价格和发行数量将做相应调整。

《依据上述计算原则,本次发行股份购买资产的股份支付合计为346,832.30万元,向海南旅投发行312,743,282股。本次发行股份的数量以经上交所审核并经中国证监会最终注册确定的

股份數量为准。 在本次发行的定价基准日至发行日期间,上市公司如有派息、送股、资本公积转增股本等 除双除息事项,本次发行价格和发行数量将做相应调整。 3. "2.发行股份及支付现金购买资产"之"(8)过渡期损益安排"

30个工作日內对目标公司的过程例如果如果 为准。 调整后: 过渡期指标的资产自评估基准日(不包括当日)至标的资产交割日(包含当日)的期间。标 的资产在过渡期所产生的盈利,或因其他原因而增加的净资产由上市公司享有;标的资产在过 渡期所产生的亏损,或因其他原因而减少的净资产由交易对方以等额现金向上市公司补偿。双 方确认,关于过渡期损益具体金割。由上市公司确定的审计机构在交割目后。30个工作日內对 目标公司的过渡期损益进行专项审计,过渡期损益具体金额以专项审计结果为准。 4.3.募集配套资金"之"(1)募集配套资金的金额及发行数量" 调整船.

上市公司50月7年超过 35 石村市外市的行足外家交打政宗苏采LEJ页亚,华众义对尔苏采 配套资金总额不超过 180,000.00 万元,不超过本次受易中以发行股份方式购买资产的交易价格 的 100%,即不超过 425,159.80 万元,且发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的 30%,即不超过 94,800,000 股,发行股份数量及价格按照中国证监会和上交所的相关规定确定。

调整后: 上市公司规向不超过 35 名符合条件的特定对象发行股票募集配套资金。本次交易拟募集 配套资金总额不超过 140,000.00 万元,不超过本次交易中以发行股份方式购买资产的交易价格 的 100%。即不超过 346,832.30 万元,且发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的 30%,即不超过 44,800.00 股,发行股份数量及价格按照中国证监会和上交所的相关规定确定。 5、3、募集配套资金"之"(6)募集资金用途"

易件的印 台灣。 调整后: 本次募集配套资金中 61,205.70 万元用于支付本次交易的现金对价,其余用于补充流动资 金以及支付本次交易相关税费及中介机构费用等。其中,用于补充流动资金的比例将不超过交 易作价的 25%。 6."4.本次交易的评估及作价情况"

6.\*4。本次交易的评估及作价情况" 调整前: 本次交易的评估及作价情况" 调整前: 本次交易的交易价格以符合《中华人民共和国证券法》规定的资产评估机构出具并最终经海南省国资委备案的评估报告的评估结果为基础。由上市公司与交易对方协商确定。 本次交易中、标的资产为海振免税10%8股权。根据中联资产评估集团有限公司(以下简称"中联评估")出具并经海南省国资委备案的(海南海汽运编集团股份有限公司报购买海南旅投税品占股公司极仅即任项目资产评估告告)(中联评程字2022)第 2482 5)(以下简称"评估报告"),以 2022 年 3 月 31 日为评估基准日,中联评估字2022第 6283 5)(以下简称"评估报告"),以 2022 年 3 月 31 日为评估基准日,中联评估字是用收益法和市场法两种评估方法对海东免税股东全部权益价值进行评估。最终选用收益法评估结果作为评估结论、海族免税归属于每公司所有者权益张而值进行评估。最终选用收益法评估结果作为评估结论、海族免税归属于每公司所有者权益张而值。35,701.77 元相比增值。464.486.73 万元,增值率 1,301.04%。经交易各方及好协而。海族免税100%股权的交易作价为500,188.00 万元。调整后: 本次交易的交易价格以符合《中华人民共和国证券法》规定的资产评估机构出具并最终经

· 通整后: 本次交易的体别,需要是代 [18/mg文] 为[19/3] 36/1,166/1,072.2。 如次交易的交易价格以符合《中华人民共和国证券法》规定的资产评估机构出具并最终经海南省国资金备案的评估报告的评估结果为基础,由上市公司与交易对方协商确定。本次交易中,标的资产为海旅免税 100%股权。根据中联资产评估集团有限公司(以下简称中联评估")出具并经海南省国资金条实的(海南海汽运输集团股份有限公司规则买海南旅投免税品有限公司股权评估项目资产评估报告》(中联评报字[2023]第 882 号)(以下简称"评估报告"),以 2022 年 12 月 31 日为评估基准日,中联评估采用收益法和市场法两种评估方法对海旅免税股东全部权益价值进行评估,聚设选用收益法评估结果市分评估结论。海旅免税归属于母公司所有者权益在评估基准日 2022 年 12 月 31 日评估值为 408,038.00 万元,与归属于母公司所者有权益企证价值基准日,2025 年 12 月 31 日评估值为 408,038.00 万元,与归属于母公司所有者权益能而值 50.440 07 万元相比增值 375,79 39 万元,增值率 208.960。经交易各方友好协商,海旅免税 100%股权的交易作价为 408,038.00 万元。17.5。业绩承诺与补偿安排"之"(1)业绩承诺期间"调整的:

7.3. 亚纲形间可以区外原全 17.75。 调整前: \*\*放交易的业绩承诺期间为本次交易实施完毕当年及其后两个会计年度,即若本次交易于 2022 年实施完毕,该三年为 2023 年及 2024 年,若本次交易于 2023 年实施完毕,该三年 为 2023 年, 2024 年及 2025 年,以此类推。

本次交易的业绩承诺期间为本次交易实施完毕当年及其后两个会计年度,即若本次交易于 2023 年实施完毕,该三年为 2023 年、2024 年及 2025 年;若本次交易于 2024 年实施完毕,该三年

为 2024 年、2025 年及 2026 年,以此类推。 8.\_"5、业绩承诺与补偿安排"之"(2)盈利预测及利润承诺情况"

调整前:
双方以中联资产评估集团有限公司出具的评估报告载明的海旅免税 2022 年度至 2024 年度的预测净利润数据为参考协商确定海南旅投对海旅免税的承诺利润数。海南旅投承诺,海旅免税 2022 年度净利润不低于 15,482.00 万元; 2023 年度净利润不低于 53,828.00 万元; 如果少鳞无诺则雌亚至 2025 年,则 2025 年度净利润不低于 72,786.00 万元。净利润是指合并报表中扣除非经常性损益净利润。

72,786.00 万元。净利润是指合并报表中扣除非经常性损益净利润。调整后:
双方以中联资产评估集团有限公司出具的评估报告载明的海族免税 2023 年度至 2025 年度的预测净利润数据为参考协商确定海南族投对海族免税的承诺利润数。海南族投承诺、海族 免税 2023 年度 年 頁的预测净利润数据为参考协商确定海南族投对海族免税的承诺利润数。海南族投承诺、海族 免税 2023 年 度 申利润不低于 19,831.00 万元。2025 年 度 净利润不低于 18,605.00 万元。 如果业绩承诺期顺延至 2026 年,则 2026 年 度净利润不低于 58,609.00 万元。净利润是指合并报表中扣除非经常性损益净利润。 表决结果:5 票同意。0 票券权、0 票反对四、审议通过《关于审议本次交易方案问整不构成重组方案重大调整的议案》本次交易方案未对交易对策、公易标的进行调整,积减少的交易标的交易作价、资产总额、资产净额及营业收入占原标的资产相应指标总量的比例均不超过百分之二十,对交易标的产经营不构成实质性影响;同时本次交易报调减配复募集资金金额上限。根据《上市公司生大资产重组管理办法》第二十九条、第四十五条的适用意见——证券期贷法律适用意见第 15

的生产经宫不构成实质性影响;同时本次交易找调咸能参募集资金金额上限。根据《上市公司重大资产重组管理办法》第二十九条、第四十五条的适用意见——证券期货法律适用意见第 15 号》的相关规定,本次交易方案调整不构成对本次重组方案的重大调整。表决结果:第同意、0. 票弃权、0. 票反法 五、审议通过《关于审议《海南海汽运输集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)(修订稿))及其摘要的议案》 《海南海汽运输集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)(修订稿)》及其摘要的议案》 《海南海汽运输集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书、草案)(修订稿)》及其摘要根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律法规的规定并结合本次交易财务数据更新情况编制,将与公司本次监事会决议公告同日于上海证券登县版团域(wmw secongen)予以按常

的规定并结合本次交易财务数据更新情况编制,将与公司本次监事会决议公告同日于上海业券交易所网站(www.se.com.cn)予以披露。 表决结果:5 票同意。9.票和权。9.票反对 六、审议通过(关于审议公司与海南省旅游投资发展有限公司签署附条件生效的(发行股份支付现金购买资产补充协议(三))的议案) 鉴于本次交易的审计评估基准日、交易价格及盈利预测等内容发生变化、公司拟与海南省旅游投资发展有限公司签署(发行股份及支付现金购买资产补充协议(三))。 表决结果:5 票同意。9.票和权,0.票反对 七、审议通过(关于审议本次交易构成重大资产重组但不构成重组上市的议案)公司本次交易的资产总额、资产净额、营业收入等指标计算如下:

单位:万元							
项目	资产总额及交易金额孰高值	资产净额及交易金额孰高值	营业收入				
海南旅投免税品有限公司 100% 股权	408,038.00	408,038.00	339,795.81				
项目	资产总额	资产净额	营业收入				
公司	208,108.91	99,630.09	73,985.88				
财务指标比例	196.07%	409.55%	459.27%				

注:1、标的公司数据为截至 2022 年 12 月 31 日的资产总额、资产净额以及 2022 年度营业 在:1、标的公司数据为截至 2022 年 12 月 31 日的资产总额、资产净额以及 2022 年度营业收入,上述数据已经审计。 2、公司数据为截至 2022 年 12 月 31 日的资产总额、资产净额以及 2022 年度营业收入,上述数据已经审计。

本次交易构成《上市公司重大资产重组管理办法》第十二条规定的上市公司重大资产重 组。

组。
本次交易前 36 个月内,公司实际控制人未发生变更,本次交易完成后,公司的实际控制人仍为海南省国有资产监督管理委员会,故本次交易不会导致公司实际控制人发生变更。综上,本次交易不构成化上市公司重大资产重组管理办法)第十三条规定的重组上市。表决结果15 票同意,0 票5 杯2 0 票 反对 八、审议通过《关于审议本次交易难簿即期回报风险提示及填补措施的议案》从"申议通过《关于审议本次交易难簿即期回报风险提示及填补措施的议案》从"申议通过《关于审议本次交易难簿即期回报风险提示及填补措施的议案》从"取货"的发行2013 1110 号 以及《关于首发及再融资。本大资产重红塘碑即期间报有关事项的指导意见》(证监会公告(2015)31 号)等相关规定,公司监事会就本次交易是否捧薄即期回报事项进行

见八让监会公古(2015)引亏)等相天规定,公司监事会就本次交易是合推薄印期回报事项进行 了认真分析。 公司关于本次交易对即期回报推薄的影响情况预计和分析及防范和填补即期回报被推薄 措施以及相关承诺主体出具的承诺和说明详见公司同日在证券的报、证券日报、上海证券交易 所网站(www.se.com.cn)披露的(关于本次重组推薄即期回报的风险提示及采取填补措施的公 告)(公告编号:2023-038)。。 表决结果:5票同意,0票弃权,0票反对 九、审议通过(关于审议本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的 议案) 公司的事会关于本次公易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性,如你出加

方人公告调号: 2.22—1987。 表决结果:5.票同意:0.票弃权、0.票反对
九.审议通过(关于审议本次交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的
饮案)
公司监事会关于本次交易履行的法定程序完整.符合相关法律法规及(公司章程)的规定;本次向
上海证券交易所提交的法律文件合法有效。公司监事会及全体监事保证公司就本次交易所提实的法律文件不存在任何虚假记载。误导性陈述或者重大遗漏,并对提交法律文件的真实性。
建确性、完整性承担连带责任。
表决结果:5.票同意:0.票弃权、0.票反对
十、审议通过(关于审议评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法选取与评估
数中联评估为公司本次交易的标的资产进行评估并出具相关评估报告的事项,公司监事会
2.中联评估为公司本次交易的标的资产进行评估并出具相关评估报告的事项,公司监事会
2.中联评估为公司本次交易的标的资产进行进步、除工常的业务往来关系外,该机构及
全办人员与公司及本次重组的交易对方及所涉名为为无其他关联关系,亦不存在影响其提供
服务的观实及预期的利益关系或中突,本次评估机构的选可等程序合规,评估机构具有独生、
2.中联评估为本次交易出员的相关资产评估报告的评估假设前提按原国家有关法律法规
执行,遵循了市场通行惯例和准则,符合评估对象的实际情况。评估限设前提具有合理性。
3.本次评估的目免确定标的资产于评估基础日的市场价值,为本次交易提供值参考依据,两种评估机构实际评估的资产范围与委托平的支产的之类地关系。中联评估实用了收益法和市场法两种估估理位方法对海面接投免提出有限公司股废全部权益价值,对专项易提供有企理性,并最终选择了收益进的评估结果作为本次评估结论。本次资产评估工作按照国家有关法规与行业规范的要求,则、应用了合规且符合目标资产实际情况的评估方法,选用的参照数据、资料可靠、资产评估价值公允、准确。评估方法选用相合当,评估结论合理,评估方法与评估目的相关性一致。
4.本次交易标准的资产还可分存(中华人民共和国证券会政实来的资产评估机构的评估,本次交易价格以海南省国资资条条条的评估结果为基础确定、资产定价公平、合理、符合相关法律、表决结果:5.票同意、0.票存权、0.票反对
中、电设通过(关于申请恢复一套公司中上审查通知书)(22247年3),决定同意公司中上审查通知等)(22247年3),决定同意公司中上审查审审。
基实对规则是实验的关键,是对证法的关键,是对证法的发生的现金的实验,是对证法的发生的现金的实验,是对证法的发生的现金的关于发行股份及支行现金购买资产并募集配套资金整关联交易所阐述(www.sec.com.cn.)按露的关于发行股份及支行现金购买资产并募集配套资金整关联交易所阐述(www.sec.com.cn.)按定的关键是从一面正证券中,以及简意则是一次交易相关方及中介机构进行下,认有证券上表证。第记可是一定公案的是一位。第记可是),(以下简称"一次反馈意见回复"),(以下简称"一次反馈意见回复"),上述一次反馈意见回复》,(以下简称"一次反馈意见回复"),是是一位不该是用于上海证券交易所网站

意见回复")。 意见回复")。 上述一次反馈意见回复具体内容将与本次监事会决议公告同日于上海证券交易所网站

具体内容详见公司于同日在证券时报、证券日报、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 披露的(公司 2023 年第一季度报告)。 十四、审议通过(关于会计政策变更的议案) 监事会认为:本次会计政策变更是根据财政部发布的最新会计准则而进行合理变更,符合 国家会计制度规定,相关决策程序符合法律、法规及(公司章程)等的规定。同意公司本次会计 政策的故事

政策的变更。 表决结果:5票同意、0票弃权、0票反对 具体内容详见公司于同日在证券时报、证券日报、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2023-043)。

特此公告。 海南海汽运输集团股份有限公司监事会

## 海南海汽运输集团股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。 本次会计政策变更系根据中华人民共和国财政部(以下简称"财政部")相关规定进行的相应变其:本次会计政策变更对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。 海南海汽运输集团股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 4 月 27 日召开 男内任徒卫 海南海汽运输集团股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 4 月 27日召开第四届董事会第十六次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》,现将本次会计政策变更具体情况 公告如下:
一、本次会计政策变更情况概述

、中八云小以来发天间机械还 (一)本次会计政策变更的原因 2022年12月13日,财政部发布《关于印发<企业会计准则解释第16号>的通知》(财会 2023年9)以下简称"驻则解释第16号"),规定"关于单项交易产生的资产和负债相关的递 矩所得税不适用初始确认豁免的会计处理"内容自2023年1月1日起施行、允许企业自发布年 度提制执行"关于发行方分类为权益工具的金融工具村关股利的所得税款响的会计处理" "关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理"内容自公布之 7±1年5年

日起施行。 根据上述文件的要求,公司对现行的会计政策予以相应变更。

根据上述文件的要求,公司对现行的会计政策予以相应变更。
(二)本次会计政策变更日期
公司自2023年1月1日起施行准则解释第16号"关于单项交易产生的资产和负债相关的
递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"内容,自准则解释第16号公布之日起施行"关于
发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理","关于企业将以现金
结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理"内容。
(三)变更前采用的会计政策
本次会计政策变更前,公司执行财政部颁布的《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。企业会计准则解释公告以及其他相关规定。
(四)变更后采用的会计政策
本次会计政策变更后,公司将按照财政部发布准则解释第16号的相关规定执行。除上述政策变更外,其他未变更部分仍执行财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》及各项
其体会计准则。企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。
二、会计政策变更对公司的影响
本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定要求进行的相应变更,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果、符合相关法律法规的规定和公司
实际情况,此项会计政策变更未对公司损益、总资产和净资产产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。
三、董事会意见。

可及欧米利益时间代。 三、董事会意见 公司董事会认为,本次会计政策变更是根据财政部相关规定进行的合理变更,执行会计政 策变更能够客观,公允地反映公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司及全体股东利益的 情形。同意公司本次会计政策变更。 四、独立董事意见 公独立董事意见 公独立董事说力;公司本次会计政策的变更,是依据财政部发布的最新会计准则而进行 的合理变更,符合公司实际情况,不存在损害公司利益及中小股东合法权益的情况。公司董事 会审议本次会计政策变更的程序符合有关法律、法规的规定。我们同意公司本次会计政策变 更。

更。 五、监事会意见 公司监事会认为:本次会计政策变更是根据财政部发布的最新会计准则而进行合理变更、 符合国家会计制度规定,相关决策程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。同意公司本次 给计政策的变更。 特此公告。 海南海汽运输集团股份有限公司董事会 2023 年 4 月 28 日

# 海南海汽运输集团股份有限公司 关于全资子公司终止增资扩股工作的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大流漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。—,增资扩散工作基本情况 一、增發开脫上作基本情况 ·梅南海汽运输集团股份有限公司(以下简称"公司")于2022年4月27日召开第三届董事 第三十一次会议,审议通过了《关于审议定安海汽车业有限公司增资扩股工作方案的议案》, 意全资子公司定安海汽实业有限公司(以下简称"定安实业")报通过公开招商方式引人外部 资者,具体内各详见公司于2022年4月28日在上海证券交易所网站及公司指定媒体披露的

《关于全资子公司增资扩股工作方案的公告》(公告编号:2022-029)。 二、终止增资扩股工作原因 二、终止增资扩散工作原因 根据工作实际和相关部门的审核意见,定安汽车总站项目规划方案在编制过程中,前后调整较大。为保障项目投资测算的科学性、合理性和全面性、定安实业聘请第三方机构重新调整、编制了新的可研方案,并按项目供地合同约定的时序进度、公开招标聘请施工方进场施工。综上、经上定安实业增资扩股工作的主要原因;—是定安汽车总站项目已施工建设、定安实业的资产动态变化、与前期未动工时设定的增资条件已发生较大改变、原定的合作条件已发生较大改变,外部资本经营理念差异及资源注入方面均存在不确定性,宜由公司统一把握生产经营管理。

宫官理。 三、对公司的影响 三、对公司的影响 本次终止增资扩股工作后,定安海汽卖业有限公司作为公司全资子公司仍将继续正常运 营、不会对公司财务状况和经营状况产生重大影响、不存在损害公司及股东利益的情形,也不 会影响公司未来的发展规划。

特此公告。 海南海汽运输集团股份有限公司董事会 2023 年 4 月 28 日