

债券代码: 127166.SH	债券简称: PR 洋口债
127775.SH	PR 洋口 01
127846.SH	18 洋口 02
151747.SH	19 洋口 01
162292.SH	19 洋口 02
166556.SH	20 洋口 01
1580105.IB	15 洋口港债
1880054.IB	18 洋口港债 01
1880161.IB	18 洋口港债 02

## 江苏洋口港建设发展集团有限公司 重大资产重组公告

本公司全体董事或具有同等职责的人员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个别及连带责任。

### 一、本次重大资产重组的背景及目的

根据如东县重点国有资产资本重组工作指导意见要求，以如东县争当江苏沿海高质量发展排头兵为目标，以平等互利、资源共享、优势互补、合作共赢为原则，促进城乡社会事业完善提高、拉动区域经济发展，为多元化江苏洋口港建设发展集团有限公司（以下简称“洋口港集团”或“本公司”）的经营范围及经营区域，增强本公司的经营实力及抗风险能力，经如东县政府、如东县投资管理办公室以及如东县东泰社会发展投资有限责任公司（以下简称“东泰公司”）审议通过，将东泰公司持有的如东县日泰投资管理有限公司（以下简称“日泰公司”）100.00%股权无偿划给江苏洋口港建设发展集团有限公司。

日泰公司股权变更前控股股东为东泰公司，东泰公司为本公司控股股东，因此日泰公司 100%股权划转至本公司构成同一控制下企业合并，本公司按照企业会计准则要求对 2020 年度资产负债表期初数及上年同期损益、现金流量进行了追溯调整。

日泰公司及本公司 2019 年主要财务数据及占比情况如下：

单位：亿元

公司名称	总资产（2019 年末）		净资产（2019 年末）		营业收入（2019 年度）	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
日泰公司	202.47	61.26%	83.02	52.95%	2.22	11.98%
本公司合并口径 （追溯前）	330.51	100.00%	156.79	100.00%	18.50	100.00%
本公司合并口径 （追溯后）	484.19	-	236.17	-	20.71	-

日泰公司 2019 年末合并口径总资产占本公司追溯调整前总资产 61.26%，合并口径净资产占本公司追溯调整前净资产 52.95%，超过 50%，参照《上市公司重大资产重组管理办法》规定，本次事项构成重大资产重组。

## 二、交易对方情况

### （一）东泰公司基本情况

公司名称：如东县东泰社会发展投资有限责任公司

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：如东县掘港镇通海路 3 号

法定代表人：朱亚洲

注册资本：85,000 万人民币

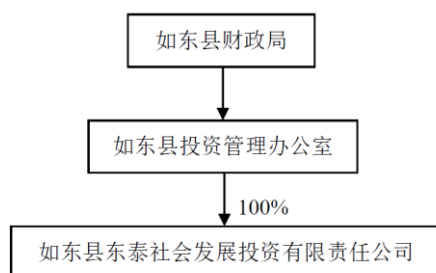
成立日期：2004 年 1 月 2 日

统一社会信用代码：913206237573386284

经营范围：政府授权范围内的国有资产经营与管理；对国家产业政策允许的行业及市政、交通、港口等基础设施的筹资、投资和建设；土地复垦、土地整理、土地储备、土地开发经营；建筑材料、机电设备、风电设备批发、零售。房地产开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### （二）东泰公司产权控制关系结构图

截至本公告出具日，东泰公司产权控制关系结构图如下：



### (三) 东泰公司主要业务发展状况和主要财务指标

东泰公司业务范围主要涉及基础设施投资、建设与管理，土地复垦与开发经营，港口建设，水务经营，经适房、安置房等行业，最近三年业务收入情况如下：

单位：万元，%

项目	2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
供水、供热、供汽业务	176,754.54	34.25	35,292.39	10.83	15,216.04	5.62
土地整理	12,546.13	2.43	-	-	-	-
围海造地	18,587.70	3.60	34,615.13	10.62	45,426.31	16.79
工程施工	76,245.28	14.78	63,296.71	19.42	38,665.58	14.29
港务港杂费	3,707.57	0.72	4,490.33	1.38	4,979.88	1.84
租赁	4,164.72	0.81	4,309.78	1.32	3,555.27	1.31
污水处理	133.27	0.03	120.33	0.04	92.85	0.03
自来水工程	6,813.34	1.32	6,501.51	1.99	4,256.59	1.57
项目管理业务	-	-	-	-	14,977.35	5.54
技术劳务服务	1,282.73	0.25	2,599.13	0.80	1,473.66	0.54
商品销售	145,800.76	28.26	508.90	0.16	2,194.19	0.81
房产销售	66,813.28	12.95	94,438.94	28.97	39,048.43	14.43
转让土地	0.00	0.00	77,778.06	23.86	95,253.96	35.21
其他	3,159.20	0.61	2,003.33	0.61	5,381.93	1.99
<b>合计</b>	<b>516,008.52</b>	<b>100.00</b>	<b>325,954.54</b>	<b>100.00</b>	<b>270,522.01</b>	<b>100.00</b>

东泰公司主要财务指标如下：

项目	2020 年末/度	2019 年末/度	2018 年末/度
总资产（亿元）	1,129.08	1,107.09	974.91
总负债（亿元）	624.24	638.98	539.12
所有者权益（亿元）	504.83	468.12	435.79
营业总收入（亿元）	51.60	32.60	27.05
利润总额（亿元）	7.51	9.07	4.71
净利润（亿元）	5.66	7.02	3.85
归属于母公司所有者的净利润（亿元）	5.79	6.73	3.41

经营活动产生现金流量净额（亿元）	6.15	1.51	5.53
投资活动产生现金流量净额（亿元）	-2.01	-8.30	-9.17
筹资活动产生现金流量净额（亿元）	5.15	-1.49	-6.67
流动比率	2.47	2.22	2.46
速动比率	1.42	1.30	1.39
资产负债率（%）	55.29	57.72	55.30
营业毛利率（%）	8.39	19.87	40.99
平均总资产回报率（%）	0.91	1.06	0.85
加权平均净资产收益率（%）	1.31	1.63	0.85
EBITDA（亿元）	13.86	14.88	11.29
EBITDA 利息保障倍数	0.53	1.61	0.68
应收账款周转率	2.66	1.63	1.46
存货周转率	0.15	0.09	0.06

#### （四）东泰公司下属子公司情况

截至 2020 年末，东泰公司下属子公司情况如下：

序号	企业名称	业务性质	实收资本（万元）	持股及表决权比例（%）
1	江苏洋口港股份有限公司	港口基础设施建设、投资、开发；港口投资、管理；普通机械制造、销售；建材的销售；污水处理	70,000.00	100.00%
2	如东县洋口港综合服务有限公司	会务展览服务；保洁服务；园林绿化工程设计、施工；物业管理；路灯设施（受电设施除外）施工、维护；消防器材、花卉、苗木销售	200.00	100.00%
3	南通洋口港劳务服务有限公司	劳务派遣；物业管理	200.00	100.00%
4	江苏洋口港石材产业发展有限公司	石材产业投资、建设、管理；物业管理；物流服务；会展服务；石材、石材制品、建筑装潢材料、金属材料、五金交电、电线电缆销售；石材设计；矿山机械、石材机械、工程机械、起重机机械设计、生产、销售、安装、维修、租赁；石材仓储服务（港口经营除外）；标准厂房租赁；组织文化艺术交流活动；石材产业信息咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的除外）	10,000.00	100.00%
5	凯泉（南通）污水处理有限公司	污水处理厂的建设和运营；膜工艺的技术咨询、服务	4,443.00	100.00%
6	南通洋口港港城开发有限公司	对洋口港新城区、园区进行投资、开发、建设；房地产开发；市政工程、水利工程建设；土地整理；房屋征收服务；节能技	80,000.00	100.00%

		术研发、技术咨询；建筑节能改造；集中供冷、供热设施的建设、运营与技术服务；合同能源管理；医疗、康复疗养项目投资、管理；基础设施建设投资、开发；旅游项目开发；物业管理		
7	江苏洋口港海鲜商贸有限公司	上市商品：水产品、禽蛋、干鲜蔬菜、干鲜果品、家禽、粮食；初级农产品、鲜活海产品、纺织品、服装、日用品、机械设备、五金电器、电子产品批发、零售；市场设施租赁、市场内管理服务；停车场服务	1,000.00	100.00%
8	南通洋口港供水服务有限公司	供应生活饮用水；供应工业用水；自来水管网、污水管网建设、维护；建筑材料、钢材、水暖器材、机械设备批发、零售	9,500.00	100.00%
9	江苏洋口港港务有限公司	港口设施建设；港口管理咨询服务；航道清障服务；港口经营（按《港口经营许可证》核定的范围和经营地域经营）；普通货物道路运输、仓储服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的除外）	20,000.00	100.00%
10	江苏洋口港投资开发有限公司	滩涂围垦、港口、码头、桥梁、公路等配套基础设施及其配套工程的投资、开发、建设；建材、机电设备、港口设备批发（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）	20000 万美元	80.10%
11	南通振港建设工程有限公司	市政工程、房屋建筑工程、水利工程、公路桥梁工程、园林绿化工程、建筑智能化工程、建筑装饰工程、室内水电安装工程施工；机械设备租赁；广告制作、发布、代理；展览展示；房屋租赁；房屋非爆破拆除；工程项目管理服务；建材销售；物业管理（涉及资质的凭资质证书经营）	2,200.00	100.00%
12	江苏兴港供热有限公司	外购蒸汽、热水的供应、销售；供热设施维护管理；管网租赁；基础设施建设、投资、开发；建材批发	1,200.00	100.00%
13	江苏洋口港航空产业园有限公司	航空产业园建设、管理；航空旅客运输、航空货物运输、其他航空运输辅助活动；机场建设；机场管理；房地产开发经营、物业管理、自有房地产经营活动；场地设备租赁、房屋厂房租赁；航空咨询服务；民用航空器制造、民用航空相关设备制造；民用航空器修理	10,000.00	100.00%
14	南通明浩码头建设有限公司	油品、液化品码头及油库、液化品库投资、建设；对国家产业政策允许的行业投资及管理	26,700.00	100.00%
15	江苏长治融资租赁有限公司	融资租赁业务，租赁业务，向国内外购买租赁财产，租赁财产的残值处理及维修，租赁交易咨询和担保，信息咨询服务，资产管理	5000 万美元	51.00%

16	如东贝恩置业有限公司	房地产开发、经营；物业管理服务	50.00	100.00%
17	江苏洋口港检验认证有限公司	提供商品检验检疫技术服务；出入境及内贸商品的委托检测、检疫、防疫；货物计重、残损鉴定；非学历非职业技能培训	1,000.00	100.00%
18	江苏洋口港建设发展集团有限公司	对港口建设项目进行投资、管理；房地产开发；港口基础工程设施建设施工；项目咨询、认证、研究、开发；房屋、汽车、设备租赁；资产经营与管理；对国家产业政策允许的行业及市政、交通、港口等基础设施的投资、建设；土地复垦、土地整理、土地开发经营；建筑材料、机电设备、风电设备批发、零售；普通货物仓储、装卸、货物运输代理服务	100,393.00	100.00%
19	如东方圆城建投资有限公司	为城市基础建设投资、开发、服务；自来水管网建设、安装、维护；污水处理设施、环保工程基础设施投资、建设；房屋租赁服务；水利工程投资；水利基础设施建设；水利工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,000.00	100.00%
20	如东通海水务开发有限公司	基础设施建设筹资、投资、开发服务。各类工程建设活动；水产养殖；林木种子生产经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	5,000.00	100.00%
21	如东县古城建设发展有限公司	房地产开发；房屋征收劳务服务；市政道路工程施工；土地整理、市政设施管理、物业管理服务；旅游景点经营管理；旅游开发区基础设施、公用工程投资；建筑材料、五金、纺织品、机械设备销售	35,000.00	100.00%
22	如东县广视网络传媒有限公司	广播电视传输网络建设、改造、经营、维护和管理；广播电视的频道集成及传输；广播电视及信息网络技术开发、咨询、服务；广播电视设备及信息设备代理、销售及租赁；对广播、电影、信息、传媒产业进行投资、融资及管理	1,000.00	100.00%
23	如东县开泰城建投资有限公司	房地产开发经营；为城市基础建设投资、开发、服务；建材销售；水利工程投资；水利基础设施建设；水利工程施工	100,000.00	100.00%
24	如东县康泰城镇建设有限公司	城镇基础设施开发、建设；土地整理；土地复垦；房屋拆迁服务；农业项目开发、建设；道路、桥梁建设；雨水、污水、垃圾、禽畜粪便处理；园林绿化工程、智能化工程施工	25,200.00	100.00%
25	如东县日泰投资管理有限公司	市政、交通、水利和港口等基础设施建设的投资及资产经营；水利基础设施建设；水利工程施工；建筑设备、风电设备、钢材、建筑材料批发、零售	98,700.00	100.00%

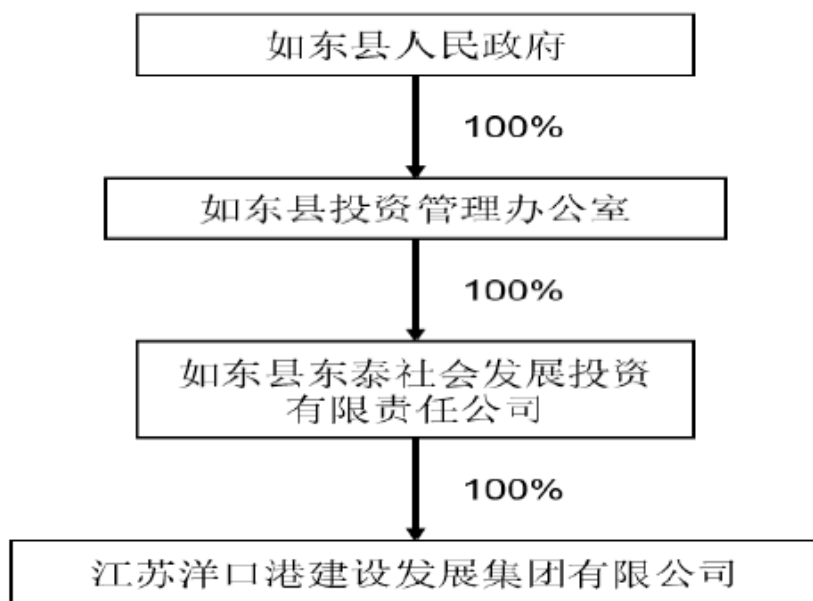
26	如东县瑞泰城镇建设有限公司	城镇基础设施开发、建设；资产管理；物业管理；土地整理；土地复垦；房屋征收劳务服务；农业项目开发、建设；停车场管理服务；道路、桥梁建设；雨水、污水、垃圾、畜禽粪便处理；园林绿化工程、智能化工程施工	84,000.00	100.00%
27	如东县祥泰城镇建设有限公司	城镇基础设施开发、建设；资产管理；物业管理；房屋征收劳务服务；土地整理；房屋建设工程施工；道路、桥梁建设；雨水、污水、垃圾、畜禽粪便处理；园林绿化工程、智能化工程施工	24,000.00	100.00%
28	如东县鑫泰建材科技有限公司	新型建材研发；承接动力和室内外道路照明、建筑照明（供电设施、受电设施除外）设计、施工和维修；照明灯具、路灯器材、路灯自动监控仪器加工、制作；混凝土、建材销售；建筑信息咨询服务。林业产品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	5,000.00	100.00%
29	如东县鑫源城投房地产开发有限公司	房地产开发经营（含拆迁安置房、经济适用房、廉租住房开发）	62,000.00	100.00%
30	如东县鑫源城投绿化有限公司	苗木、花卉种植、销售；园林设计、绿化管护、绿化工程施工；农业项目配套设施、农业基础设施建设、管理、服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	5,000.00	100.00%
31	如东县鑫源建材贸易有限公司	一般项目：建筑材料销售；五金产品批发；五金产品零售；家用电器销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；物业管理；停车场服务；林业产品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	5,000.00	100.00%
32	如东县鑫源投资发展集团有限公司	为城乡基础建设投资、开发、服务；建材销售；污水处理；自来水、污水管网、水利基础设施建设；水利工程投资、施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：建筑物拆除作业（爆破作业除外）；房地产开发经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：房屋拆迁服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	20,000.00	100.00%
33	如东县鑫源土地开发有限公司	土地开发；城市基础设施、水利基础设施投资建设；房屋征收服务；房屋拆除；建材销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	11,000.00	100.00%

34	如东县兴东交通建设投资有限公司	交通基础设施投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	561,953.52	50.95%
35	如东县自来水公司	自来水生产；生活饮用水供应；自来水管 道安装、给排水器材零售	46,427.60	100.00%
36	南通北坎海鲜商贸有限公司	水产品、禽蛋、干鲜蔬菜、干鲜果品、家禽、粮食、鲜活海产品、初级农产品、纺织品、服装、日用品、机械设备、五金电器、电子产品批发、零售；市场设施租赁、市场内管理服务；停车场服务。	1,000.00	100.00%
37	南通鲜润贸易有限公司	许可项目：生鲜乳收购；粮食收购；活禽销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：食用农产品批发；食用农产品零售；农副产品批发；水产品批发；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；水产品收购；初级农产品收购；鲜肉批发；鲜肉零售	3,000.00	100.00%
38	南通臻远仓储物流有限公司	一般项目：仓储服务；运输货物打包服务；国内货物运输代理；铁路运输辅助活动；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；国内贸易代理；装卸搬运	2,000.00	100.00%
39	南通洋口港嘉通物流有限公司	内河运输服务；内河港及其附属设施的建设与运营；仓储及输送设施的建设与运营。	1,000.00	100.00%
40	江苏洋口港港航工程有限公司	航务工程施工及相关技术咨询；港口与航道工程建设；水利水电工程施工；河湖整治工程施工；围堤吹沙工程施工；水上、水下施工作业安全维护服务；建筑劳务分包；航运信息咨询；港航科技服务；港口拖轮业务、海上拖带、海上救助；船舶物资供应；港口供水、供电服务。	1,000.00	51.00%
41	如东恒鑫置业有限公司	许可项目：房地产开发经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	2,000.00	100.00%

#### （五）与本公司关联关系

如东县东泰社会发展投资有限责任公司为本公司控股股东，持股比例100.00%，本次资产重组为同一控制下企业合并。股权结构如下：





### 三、交易标的情况

#### (一) 交易标的的名称和类别、权属状况、相关资产运营情况

本次重大资产重组涉及交易标的为日泰公司 100.00% 股权，本次资产划转前，日泰公司股东为东泰公司，东泰公司持有日泰公司 100% 股权，本次资产划转后，日泰公司股东变更为本公司，本公司持有日泰公司 100% 股权。

截至本公告出具日，日泰公司股权不存在质押的情况，也不存在任何争议情况。

日泰公司系合法存续的有限责任公司，其营业执照记载的经营范围为：市政、交通、水利和港口等基础设施建设的投资及资产经营；水利基础设施建设；水利工程施工；建筑设备、风电设备、钢材、建筑材料批发、零售。（涉及资质的凭资质经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

最近两年，日泰公司运营情况良好。

#### (二) 日泰公司最近两年主要财务情况

项目	2020 年末/度	2019 年末/度
总资产（亿元）	213.97	202.47
总负债（亿元）	129.21	119.45
所有者权益（亿元）	84.76	83.02
营业总收入（亿元）	2.19	2.22
净利润（亿元）	1.77	-0.60

扣除非经常性损益后的净利润（亿元）	-0.03	-0.78
-------------------	-------	-------

日泰公司最近两年财务数据未经审计。

### （三）日泰公司最近两年利润分配情况

2019 年度及 2020 年度，日泰公司未对股东进行利润分配。

### （四）日泰公司最近两年营业收入及净利润变动情况

2019 年度及 2020 年度，日泰公司营业收入分别为 2.22 亿元和 2.19 亿元，营业收入规模较为稳定，未发生重大增减变动；净利润分别为-0.60 亿元和 1.77 亿元，2019 年度净利润为负的主要原因是期间费用规模较大，2020 年度日泰公司扭亏为盈，主要系期间费用规模有所降低、投资性房地产增值较多、收到的政府补助收入增加所致。

### （五）日泰公司股权预估作价及定价公允性

本次重大资产重组暨股权划转系无偿划转，不涉及预估作价情况。

### （六）日泰公司历史沿革情况

日泰公司成立于 2009 年 3 月 25 日，原名为如东县日泰基础设施建设投资有限公司，经历次住所变更、法定代表人变动、公司名称变更，截至本报告出具日，日泰公司股东为江苏洋口港建设发展集团有限公司，实收资本为 98,700.00 万元。

### （七）日泰公司出资不实或影响其合法存续的相关情况

截至本公告出具日，日泰公司注册资本为 98,700.00 万元人民币，实缴资本为 98,700.00 万元人民币，不存在出资不实的情况。

日泰公司系合法存续的有限责任公司，截至本公告出具日，不存在影响其合法存续的情况。

### （八）本次重大资产重组控股权变动情况

本次重大资产重组暨日泰公司 100%股权无偿划转完成后，本公司将作为日泰公司的控股股东。

### （九）股权划转的前置条件

本次重大资产重组暨日泰公司 100%股权无偿划转事宜已取得《如东县政府国有资产监督管理办公室办文单（县级[2021]118 号）》以及相关《如东县企业国有资产调拨（划拨）、捐赠审批汇总表》，已经如东县政府、如东县投资管理办公室以及日泰公司原股东东泰公司审议通过，符合《公司法》、日泰公司《公司章程》规定。

#### (十) 日泰公司未决诉讼、非经营性资金占用、为关联方提供担保情况

截至本公告出具日，日泰公司不存在未决诉讼事项，不存在违规向关联方及股东的非经营性资金占用事项，不存在违规向关联方提供担保的情形。

#### (十一) 日泰公司子公司情况

截至本报告出具日，日泰公司子公司情况如下：

序号	企业名称	业务性质	实收资本（万元）	持股及表决权比例（%）
1	如东县古城建设发展有限公司	房地产开发；房屋征收劳务服务；市政道路工程施工；土地整理、市政设施管理、物业管理服务；旅游景点经营管理；旅游开发区基础设施、公用工程投资；建筑材料、五金、纺织品、机械设备销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	35,000.00	100.00
2	如东县瑞泰城镇建设有限公司	城镇基础设施开发、建设；资产管理；物业管理；土地整理；土地复垦；房屋征收劳务服务；农业项目开发、建设；停车场管理服务；道路、桥梁建设；雨水、污水、垃圾、畜禽粪便处理；园林绿化工程、智能化工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	84,000.00	100.00
3	如东县祥泰城镇建设有限公司	城镇基础设施开发、建设；资产管理；物业管理；房屋征收劳务服务；土地整理；房屋建设工程施工；道路、桥梁建设；雨水、污水、垃圾、畜禽粪便处理；园林绿化工程、智能化工程施工	24,000.00	100.00
4	如东县康泰城镇建设有限公司	城镇基础设施开发、建设；土地整理；土地复垦；房屋拆迁服务；农业项目开发、建设；道路、桥梁建设；雨水、污水、垃圾、禽畜粪便处理；园林绿化工程、智能化工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	25,200.00	100.00
5	如东县自来水公司	自来水生产；生活饮用水供应；自来水管安装、给排水器材零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	46,427.60	100.00

#### 四、交易协议的主要内容及履约安排

本次重大资产重组暨日泰公司 100%股权无偿划转事宜为国有企业股权无偿划转，不涉及交易协议。截至本报告出具日，日泰公司已取得如东县行政审批局

《公司准予变更通知书》（公司变更【2021】第 04250003 号），股权变动事宜已完成工商登记变更，并领取了换发的营业执照。

## 五、中介机构意见

本次重大资产重组暨日泰公司 100%股权无偿划转事宜不需聘请独立财务顾问、法律顾问等中介机构。

## 六、相关决策情况

本次重大资产重组暨日泰公司 100%股权无偿划转事宜于 2021 年 4 月取得《如东县政府国有资产监督管理办公室办文单（县级[2021]118 号）》以及相关《如东县企业国有资产调拨（划拨）、捐赠审批汇总表》，如东县政府、如东县投资管理办公室以及日泰公司原股东东泰公司审议通过该事项，决策程序符合《公司法》以及日泰公司《公司章程》规定。

本次重大资产重组暨日泰公司 100%股权无偿划转事宜不涉及关联交易。

根据公司债券《债券持有人会议规则》，本次重大资产重组事项无需召开债券持有人会议进行表决。

## 七、重大资产重组对公司影响

### （一）重大资产重组实施中的相关风险

本次重大资产重组暨日泰公司 100%股权无偿划转事宜系国有资产无偿调拨，不存在影响本公司偿债能力的重大不利风险。

### （二）重大资产重组对公司主营业务、盈利能力、偿债能力的预计影响

#### 1、重大资产重组对公司前期资产负债情况、对外担保的影响

日泰公司股权变更前控股股东为东泰公司，东泰公司为本公司控股股东，因此日泰公司 100%股权划转至本公司构成同一控制下企业合并，本公司按照企业会计准则要求对 2020 年度资产负债表期初数及上年同期损益、现金流量进行了追溯调整，并已于 2021 年 4 月 30 日公告了重组合并后的 2020 年度财务报告。

2019 年末及 2020 年末公司资产负债表主要变化情况如下：

单位：亿元，%

项目	2019 年末（未追溯）	2020 年末	新增金额	变化幅度
资产总额	330.51	493.17	162.66	49.21
其中：流动资产合计	202.15	288.30	86.15	42.62
非流动资产合计	128.36	204.87	76.51	59.61
负债总额	173.72	250.63	76.91	44.27

其中：流动负债合计	57.23	113.22	55.99	97.83
其中：非流动负债合计	116.49	137.41	20.92	17.96
<b>所有者权益合计</b>	<b>156.79</b>	<b>242.54</b>	<b>85.75</b>	<b>54.69</b>

根据上表，重组合并后公司资产规模较上年末大幅增长 49.21%至 493.17 亿元，负债总额较上年末大幅增长 44.27%至 250.63 亿元，所有者权益较上年末大幅增长 54.69%至 242.54 亿元。

2019 年末及 2020 年末公司有息负债主要变化情况如下：

单位：亿元，%

项目	2019 年末（未追溯）	2020 年末	新增金额	变化幅度
短期借款	9.63	12.50	2.87	29.80
一年内到期的非流动负债	20.03	43.57	23.54	117.52
其他流动负债	1.75	0.00	-1.75	-100.00
长期借款	50.96	72.64	21.68	42.54
应付债券	37.20	22.13	-15.07	-40.51
长期应付款	23.33	35.53	12.20	52.29
<b>有息负债总额</b>	<b>142.90</b>	<b>186.37</b>	<b>43.47</b>	<b>30.42</b>

根据上表，重组合并后公司有息负债总额较上年末增长 30.42%至 186.37 亿元，主要系新并入的日泰公司有息负债规模较大所致。

截至 2019 年末，本公司及子公司尚未履行及未履行完毕的对外担保的余额为 16.80 亿元。截至 2020 年末，本公司及子公司尚未履行及未履行完毕的对外担保的余额为 53.66 亿元，较上年末增加 36.86 亿元，占 2019 年净资产（追溯前）的比例为 23.51%，主要系新并入的如东县日泰投资管理有限公司及其子公司如东县康泰城镇建设有限公司、如东县瑞泰城镇建设有限公司、如东县祥泰城镇建设有限公司对外担保余额较大。

## 2、重大资产重组对公司未来主营业务、盈利能力、偿债能力的影响

本次重大资产重组暨股权无偿划转将增强本公司的经营实力及抗风险能力，重大资产重组后，日泰公司的并入将进一步提升本公司在区域内的业务拓展能力，促进主营业务多元化发展，同时预计将进一步公司营业收入、利润总额等盈利能力指标，增强公司的抗风险能力及偿债能力。

(三) 重组方在重大资产中所做的资产注入、盈利预测等承诺及其履行情况  
本次重大资产重组暨股权无偿划转不涉及资产注入、盈利预测等承诺及其履行情况。

特此公告。

江苏洋口港建设发展集团有限公司

2021年5月7日

