

债券代码：101769004

债券简称：17 泛海 MTN001

债券代码：101800969

债券简称：18 泛海 MTN001

泛海控股股份有限公司

关于重大资产不再纳入合并范围实施情况的公告

一、基本情况

2021年8月20日，泛海控股股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”或“泛海控股”）以通讯表决方式召开了第十届董事会第三十六次临时会议，会议审议通过了《关于民生证券股份有限公司不再纳入公司合并报表范围的议案》。鉴于对民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）持股比例下降且在其董事会中的股东代表董事席位已低于半数，不能继续控制其董事会相关决策，泛海控股决定不再将民生证券纳入公司合并财务报表的合并范围。

本次事项完成后，泛海控股按照股权比例享有民生证券的股东权益不受影响，对民生证券的长期股权投资改为按权益法核算，因泛海控股不再将民生证券纳入合并报表范围，将对公司合并财务报表产生较大影响。

本次事项构成重大资产重组，但不涉及上市公司发行股份，不涉及资产购买或出售，不涉及评估及交易对价支付，不构成重组上市，无需提交中国证监会并购重组委审核。

本次重组方案已经公司第十届董事会第三十六次临时会议、第十届董事会第四十五次临时会议审议通过，具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

二、本次重组实施情况

2022年1月26日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过本次重组方案，本次重组实施完成。

本次重组不涉及资产过户或交付、相关债权债务处理及证券发行登记等事宜。

三、中介机构关于本次重组实施情况的结论意见

（一）独立财务顾问结论意见

中信建投证券股份有限公司接受上市公司委托，担任本次重组的独立财务顾问。独立财务顾问认为：

“1、本次重组的实施过程履行了法定的决策、审批、核准程序，符合《公司法》《证券法》《重组管理办法》等相关法律法规的要求。

2、截至本核查意见出具之日，本次重组已通过上市公司股东大会审批，泛海控股股份有限公司不再将民生证券纳入公司财务报表合并范围，本次重组实施完成，相关程序合法有效。

3、本次重组相关实际情况与此前披露的信息不存在实质性差异。

4、本次重组过程中，上市公司独立董事余玉苗任期届满离任。2021年12月22日，上市公司召开2021年第九次临时股东大会，增补唐建新先生为上市公司第十届董事会独立董事。2021年10月14日，上市公司副总裁、资金计划总监任凯先生申请辞去公司副总裁、资金计划总监职务，继续在上市公司控股子公司担任职务。除此以外，公司其他董事、监事、高级管理人员未发生更换，其他相关人员未进行调整。

5、截至本核查意见出具日，本次重组实施过程中，未发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人非经营性占用的情形；亦不存在上市公司新增为实际控制人及其关联人提供担保的情形。

6、本次重组相关承诺方不存在违反承诺的行为；本次重组已实施完毕，不涉及相关后续事项。”

（二）法律顾问意见

北京市君合律师事务所接受委托，担任本次重组的法律顾问。法律顾问认为：

“1、本次重组已获得全部必要的授权和批准，具备实施的法定条件。

2、本次重组相关议案已经上市公司股东大会审议通过，泛海控股不再将民生证券纳入公司财务报表的合并范围，本次重组实施完成。本次重组不涉及资产过户或交付、相关债权债务处理及证券发行登记等事宜。

3、本次重组实施过程中未发生相关实际情况与此前披露的信息存在重大差异的情况。

4、除独立董事余玉苗先生任期届满离任，增补唐建新先生为上市公司第十届董事会独立董事以及上市公司公司副总裁、资金计划总监任凯先生离职外，本

次重组实施过程中，上市公司其他董事、监事、高级管理人员未发生更换。

5、本次重组实施过程中，未发生上市公司资金、资产被实际控制人或其他关联人非经营性占用的情形，亦不存在上市公司为实际控制人及其关联人提供担保的情形。

6、本次重组并非上市公司的交易行为，不涉及相关协议；本次重组的相关承诺均正常履行，不存在违反相关承诺的情形。

7、本次重组已实施完毕，不涉及相关后续事项。”

四、本次重组对公司的影响

（一）本次重组对上市公司股权结构的影响

本次重组不涉及上市公司发行股份，不会对上市公司的股权结构产生影响。

（二）本次重组对主营业务及主要财务指标的影响

1、对主营业务的影响

本次重组不涉及资产购买及出售，本次重组前，上市公司作为控股股东将民生证券纳入合并报表，本次重组事项提示性公告后，上市公司对民生证券由控股管理转变为参股管理，上市公司持有民生证券的权益不受影响。本次重组后上市公司主营业务方向不会发生重大改变，但对资产、营业收入规模、净利润水平产生较大影响。

2、对主要财务指标的影响

根据上市公司《备考审阅报告》，上市公司本次重组前后财务数据如下：

单位：万元

项目	2021年7月31日/2021年1-7月			2020年12月31日/2020年度		
	重组前（模拟）	重组后（备考）	变动率（倍）	重组前（模拟）	重组后（备考）	变动率（倍）
总资产（万元）	17,171,725.54	12,399,230.06	-0.28	18,099,083.22	13,409,927.82	-0.26
营业总收入（万元）	1,270,519.56	993,507.49	-0.22	1,405,681.92	1,047,582.65	-0.25
归属于母公司的所有者权益（万元）	1,522,241.86	1,633,360.93	0.07	1,704,961.92	1,819,560.38	0.07
归属母公司	-178,097.87	-178,097.87	-	-502,012.73	-500,774.92	0.00

所有者的净利润 (万元)						
每股净资产 (元/股)	6.85	5.10	-0.26	7.19	5.51	-0.23
基本每股收益 (元/股)	-0.34	-0.34	-	-0.97	-0.96	-0.00

注：重组前（模拟）数据未经审计

为准确反映重组后不再将民生证券纳入合并报表而对上市公司主要财务指标的影响，重组完成前财务数据模拟将2020年末、2021年7月末的资产负债表以及2020年度、2021年1-7月损益表按照泛海控股持有民生证券31.03%股权予以调整（即按31.03%的持股比例合并民生证券报表），剔除报告期内泛海控股转让部分民生证券股权带来的影响。

根据上表所示，上市公司不再将民生证券纳入合并报表，改为按权益法核算，合并范围内总资产、营业总收入、每股净资产均有所下降；归属于母公司的所有者权益有所上升，主要是模拟期初丧失控制权时将持有的民生证券31.03%股权以公允价值计量带来溢价；归属于母公司所有者的净利润基本保持不变，2020年的微小变动，主要是民生证券与原合并范围内公司的内部交易改为权益法核算后按照外部交易处理带来的变动。

特此公告。

(本页无正文，为《泛海控股股份有限公司关于重大资产不再纳入合并范围实施情况的公告》盖章页)

