

债券简称：24 海发 02

债券代码：254229

PR 海发 01

债券代码：152037

18 苏海发债 01

债券代码：1880282

PR 海发 02

债券代码：152106

19 苏海发债 01

债券代码：1980046

江苏海州湾发展集团有限公司

关于审计机构发生变更的

2024 年度第一次临时受托管理事务报告

债券受托管理人

开源证券股份有限公司

2024 年 5 月



重要声明

开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）编制本报告的内容及信息均来源于江苏海州湾发展集团有限公司（以下简称“海州湾集团”或“发行人”）对外披露的《江苏海州湾发展集团有限公司关于变更审计机构的公告》等相关公开信息披露文件和发行人出具的说明文件。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为开源证券所作的承诺或声明。

一、发行人基本情况

中文名称：江苏海州湾发展集团有限公司
中文简称：海州湾集团
成立日期：2003年11月07日
注册资本：120,000.00万元
注册地址：连云港市连云区海滨大道2号阳光国际中心D08室
邮政编码：222042
联系电话：0518-82308750
传真号码：0518-82308750
统一社会信用代码：91320700755870856W

经营范围：市政府授权范围内的国有资产经营与管理；水利工程施工；旅游项目开发；建材销售；海水养殖；海上捕捞；黄金制品销售。园林绿化工程施工；（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）

二、公司债券基本情况

债券名称：	江苏海州湾发展集团有限公司2024年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）（品种二）
债券简称：	24海发02
债券代码	254229
起息日：	2024年3月22日
到期日：	2029年3月22日
债券余额：	10.00亿元
债券票面利率：	3.80%
还本付息方式：	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债交易场所：	上交所
投资者适当性安排：	面向专业机构投资者交易的债券
债券付息兑付情况：	将于2025年3月22日支付上一年度利息。
债券条款的执行情况：	按照条款执行

债券名称：	2018年第一期江苏海州湾发展集团有限公司公司债券
-------	---------------------------

债券简称:	18 苏海发债 01/PR 海发 01
债券代码	1880282/152037
起息日:	2018 年 12 月 13 日
到期日:	2025 年 12 月 13 日
债券余额:	3.60 亿元
债券票面利率:	5.18%
还本付息方式:	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债交易场所:	上交所+银行间
投资者适当性安排:	面向专业机构投资者交易的债券
债券付息兑付情况:	已于 2023 年 12 月 13 日支付上一年度利息。
债券条款的执行情况:	按照条款执行

债券名称:	2019 年第一期江苏海州湾发展集团有限公司公司债券
债券简称:	19 苏海发债 01/PR 海发 02
债券代码	1980046/152106
起息日:	2019 年 2 月 15 日
到期日:	2025 年 2 月 15 日
债券余额:	1.32 亿元
债券票面利率:	7.30%
还本付息方式:	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债交易场所:	上交所+银行间
投资者适当性安排:	面向专业机构投资者交易的债券
债券付息兑付情况:	已于 2024 年 2 月 15 日支付上一年度利息。
债券条款的执行情况:	按照条款执行

三、重大事项提示

开源证券作为江苏海州湾发展集团有限公司 2024 年非公开发行公司债券募集说明书（第一期）（品种二）、2018 年第一期江苏海州湾发展集团有限公司公司债券募集说明书、2019 年第一期江苏海州湾发展集团有限公司公司债券募集说明书受托管理人，现将“24 海发 02、18 苏海发债 01、19 苏海发债 01”的重大事项报告如下：

根据《公司债券受托管理人执业行为准则》规定及各期债券《受托管理协议》的约定，

开源证券对上述事宜进行披露。

江苏海州湾发展集团有限公司(以下简称“公司”)审计机构发生变更,由苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)变更为中喜会计师事务所(特殊普通合伙),根据有关规定,公司就相关情况予以披露,具体情况如下:

(一) 原审计机构情况

名称: 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

注册地址: 南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层

经营范围: 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验证报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训(不含国家统一认可的职业资格证书类的培训); 法律、法规规定的其他业务。会计用品、计算机软件的销售。(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)

原审计机构履职情况: 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)已按照审计准则执行审计工作, 履行了审计机构的职责。

(二) 变更情况

1、变更原因、原中介机构停止履行职责时间

公司与原审计机构苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)合作期限到期, 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)不再承担公司 2023 年度财务报表审计工作。现公司聘请中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度财务报表审计机构。

2、变更程序履行情况及其合法合规情况

本次变更会计师事务所符合相关法律法规规定, 不会影响公司会计报表的审计质量。相关审议程序符合法律法规和公司章程的规定, 不存在损害公司利益和股东利益的情形。

3、新任中介机构情况

名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

注册地址: 北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法律规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

4、协议签署情况及约定的主要职责（如有）。

公司已与中喜会计师事务所（特殊普通合伙）签订审计业务约定书，约定由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）按照中国注册会计师审计准则的规定对公司编制的 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注进行审计，并对财务报表的下列方面发表审计意见：（1）财务报表是否在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制；（2）财务报表是否在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

5、变更生效时间、新任中介机构履行职责起始日期。

此项变更自公司与中喜会计师事务所（特殊普通合伙）签订 2023 年度审计业务约定书之日起生效，新任审计机构中喜会计师事务所（特殊普通合伙）自 2023 年度审计业务约定书签订之日起履行职责。

（三）移交办理情况

截至本公告出具日，公司本次审计机构变更已完成相关工作的移交手续。

开源证券将继续关注发行人日常经营和财务状况、对各期债券本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》和各期债券《受托管理协议》等的规定和约定，履行相应的受托管理职责。

特此公告。（以下无正文）

（本页无正文，为《江苏海州湾发展集团有限公司关于审计机构发生变更的 2024 年度第一次临时受托管理事务报告》之盖章页）

受托管理人：开源证券股份有限公司

2024 年 5 月 7 日

