

信用评级公告

联合〔2022〕7842号

联合资信评估股份有限公司关于 焦作市建设投资（控股）有限公司拟进行 重大资产重组的关注公告

受焦作市建设投资（控股）有限公司（以下简称“公司”）委托，联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对公司主体及其相关债项进行了信用评级；公司主体长期信用等级为AA，“21 焦作建投 MTN001”的信用等级为AAA，评级展望为稳定。

公司于2022年8月5日发布了《焦作市建设投资（控股）有限公司关于拟进行重大资产重组的公告》（以下简称“公告”）。公告称，公司目前持有河南中安建设工程有限公司（以下简称“中安建设”）33.06%的股权，现拟通过与中安建设第一大股东河南中安建设工程有限公司工会委员会（持股比例为34.74%）签署一致行动人协议方式，实现对中安建设的实际控制，并将其纳入合并范围进行管理。根据公告，本次实际控制及并表管理中安建设构成公司的重大资产重组，完成重组后，公司的资产和收入规模将有所扩大，现金流和收入结构将发生明显变化。公告称，尽管本次并表中安建设可能存在业务整合风险、财务风险和经营风险，但公司已制定针对性的方案控制相关风险，预计不会对公司的日常管理、生产经营和偿债能力造成不利影响，公司将及时召开持有人会议，履行相关后续信息披露义务。

公司2021年底经审计的资产总额191.65亿元，净资产109.01亿元，负债总额82.64亿元；2021年，公司实现营业收入13.82亿元，净利润2.01亿元。根据公告，拟并表的中安建设2021年底的资产总额为18.72亿元，净资产0.93亿元，负债总额17.79亿元，2021年实现营业收入12.93亿元。以公司和中安建设2021年（底）财务数据为基础进行初步测算，本次并表行为预计将导致公司资产总额增加18.72亿元，净资产增加0.93亿元，负债总额增加17.79亿元，营业收入增加12.93亿元，公司的资产负债率将提高4.62个百分点。以上数据暂未考虑合并口径抵消对相关财务数据的影响。

表 1 公司变更前后主要财务指标变化情况（单位：亿元）

变更前					变更后				
资产总额	净资产	负债总额	营业收入	资产负债率（%）	资产总额	净资产	负债总额	营业收入	资产负债率（%）
191.65	109.01	82.64	13.82	43.12	210.37	109.94	100.43	26.76	47.74

注：变更前数据为公司 2021 年（底）财务数据，变更后数据为联合资信以公司和中安建设 2021 年（底）财务数据为基础进行初步测算所得，由于此次资产重组事项尚未完成、财务数据与重组时点无法完全对应，且可能存在合并抵消情况，与实际情况可能有所差异
资料来源：公司审计报告及公开资料

针对上述重大事项，联合资信已与公司取得联系并了解相关情况，上述事项对公司的经营及财务状况产生一定影响。联合资信将与公司保持沟通，对公司本次重大资产重组的进展情况及其可能对公司信用水平带来的影响保持关注。

特此公告

联合资信评估股份有限公司
二〇二二年八月十一日