

信用评级公告

联合〔2020〕5267号

联合资信评估股份有限公司关于 衡阳市城市建设投资有限公司资产整合的关注公告

受衡阳市城市建设投资有限公司（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”）对公司及其相关债券进行了信用评级。截至本公告出具日，联合资信评定公司主体长期信用等级为 AA⁺，“16 衡阳城投 MTN001”“16 衡阳城投 MTN002”“17 衡阳城投 MTN001”“18 衡阳城投 MTN001”“18 衡阳城投 MTN002”“18 衡阳城投 MTN003”“19 衡阳城投 MTN001”“20 衡阳城投 MTN001”“20 衡阳城投 MTN002”和“20 衡阳城投 MTN003”信用等级为 AA⁺，“20 衡阳城投 CP001”信用等级为 A-1，评级展望为稳定。

公司于 2020 年 12 月 18 日发布了《衡阳市城市建设投资有限公司关于资产整合的公告》（以下简称“公告”）称，根据衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“衡阳市国资委”）下发的《股东决定》（衡国资股决〔2020〕101 号、衡国资股决〔2020〕102 号），衡阳市国资委决定公司将持有的衡阳市衡山科学城投资开发有限公司（以下简称“衡科投”）40%股权无偿划转至衡阳高新投资（集团）有限公司，衡阳市国资委将其持有的衡阳市交通建设投资有限公司（以下简称“衡阳交投”）100%股权无偿划转至公司。

衡科投主要承担科学城区基础设施建设、科技企业孵化及提供相关科技服务等职能。截至 2019 年底，衡科投总资产 67.36 亿元，净资产 44.00 亿元，总负债 23.37 亿元；2019 年，衡科投实现营业收入 4.32 亿元，净利润 0.67 亿元。股权划转前，衡科投由公司持股 79.9889%、衡阳市高新技术产业开发区管理委员会持股 13.9111%、国开发展基金有限公司持股 6.1000%。衡科投 40%股权无偿划出后，公司不再将衡科投纳入合并报表范围，以 2019 年审计报告财务数据为基准，公司所有者权益减少 26.40 亿元，所有者权益变动占公司 2019 年底经审计合并净资产的 6.18%。

衡阳交投是衡阳市重要的交通基础设施投融资建设主体。截至 2019 年底，衡阳交投总资产 172.10 亿元，净资产 97.90 亿元，总负债 74.20 亿元；2019 年，衡阳交投实现营业收入 5.64 亿元，净利润 2.50 亿元。

公告称，本次股权划转是衡阳市委、市政府从衡阳市全局统筹谋划做出的战略部署，整合归并资产资源，有利于国有企业做强做优做大，助推衡阳市经济发展。本次资产整合进一步明确了公司作为城市开发运营商的定位。

针对上述重大事项，联合资信已与公司取得联系并就可能造成的影响进行了沟通。经综合评估，联合资信认为，衡科投的划出对公司业务范围以及资产、权益及收入等财务数据影响较小；衡阳交投的划入，扩大了公司的业务范围，使得公司资产和权益规模有所提升，公司的市级平台定位及整体实力有所增强。整体来看，本次资产整合对公司生产经营、财务状况及偿债能力的影响一般。

特此公告

联合资信评估股份有限公司

二〇二〇年十二月二十二日

