



## 新世纪评级关于厦门轨道建设发展集团有限公司

### 重大资产重组的关注公告

截至 2023 年 8 月 1 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司（简称“新世纪评级”）接受厦门轨道建设发展集团有限公司（简称“厦门轨道”或“公司”）委托进行评级且尚在存续期内的公开发行人债券包括“20 厦轨 01”、“20 厦轨 02”、“21 厦轨 01”、“21 厦轨 02”、“21 厦轨 03”、“21 厦轨 04”、“G22 厦 01”、“G22 厦 02”、“G22 厦 03”和“G23 厦 01”。新世纪评级于 2023 年 6 月 29 日对厦门轨道及其发行的上述债券进行了跟踪评级，维持主体信用等级为 AAA 级，评级展望为“稳定”，上述债券债项信用等级均为 AAA 级。

根据厦门轨道 2023 年 7 月 28 日发布的《厦门轨道建设发展集团有限公司关于重大资产重组的公告》（简称“《公告》”），子公司厦门经济特区房地产开发集团有限公司拟将厦门特房建设工程集团有限公司（简称“特房建工”）100%股权、厦门市房地产股份有限公司（简称“厦门房股”）93.15%股权及厦门市特房海湾投资有限公司（简称“特房海湾”）100%股权划入厦门特区建设投资集团有限公司（简称“厦门建投集团”）；根据《厦门特区建设投资集团有限公司章程》约定，厦门建投集团由公司和厦门市人民政府国有资产监督管理委员会（简称“厦门市国资委”）各持股 60%和 40%，公司统一授权厦门市国资委代为行使除收益权/利润分配权以外的其他一切与厦门建投集团经营管理相关的股东权利，包括但不限于股东会召开请求权、表决权、提名权、提案权等经营管理相关权利，厦门市国资委所作出的与厦门建投集团经营管理相关的决定即视为全体股东一致同意的决定，且该等授权之效力不因前述股东的出资额或股权比例变化而受到影响，因此公司对厦门建投集团不具备控制权。

根据《公告》，拟划入厦门建投集团的特房建工、厦门房股及特房海湾将不再纳入厦门轨道合并报表范围，上述公司 2022 年营业收入合计 61.98 亿元，占同期公司合并口径营业收入的 57.44%，本次重大资产重组完成后，公司主营业务将剥离工程结算、代建管理板块，对公司主营业务结构造成一定影响；





上海新世纪资信评估投资服务有限公司

Shanghai Brilliance Credit Rating & Investors Service Co., Ltd.

此外，上述公司截至 2022 年末净资产合计 18.00 亿元，2022 年净利润合计 0.18 亿元、经营活动产生的现金流量净额合计 3.10 亿元，规模均较小，预计不会对公司盈利及偿债能力造成重大不利影响。

截至本关注公告出具日，上述资产重组事项尚未召开债券持有人会议、所涉及相关股权登记过户等交割手续正在办理中，新世纪评级将持续关注上述资产重组事项进展及对厦门轨道经营及财务状况的影响，以及对相关债务融资工具信用质量的影响。

特此公告

上海新世纪资信评估投资服务有限公司

2023 年 8 月 1 日

