

信用评级公告

联合〔2021〕9176号

联合资信评估股份有限公司

关于衡阳高新投资（集团）有限公司重大资产重组、新增重大借款及对外提供重大担保的公告

受衡阳高新投资(集团)有限公司（以下简称“公司”或“衡阳高新”）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。联合资信于 2021 年 6 月 24 日出具跟踪评级报告，确定公司主体长期信用等级为 AA，评级展望为稳定；“20 衡阳高新 01/20 衡高 01”的信用等级为 AAA，评级展望为稳定，“21 衡阳高新 01/21 衡高 01”的信用等级为 AAA，评级展望为负面。

2021 年 9 月 6 日，公司发布《关于衡阳高新投资（集团）有限公司重大资产重组、新增重大借款及对外提供重大担保的公告》（以下简称“公告”），公告称：1.经衡阳市人民政府批准，衡阳白沙洲开发建设投资有限公司（以下简称“白沙洲”）、衡阳市衡山科学城投资开发有限公司（以下简称“科学城”）的实际控制人变更为衡阳高新。2021 年 6 月 24 日，衡阳高新技术产业开发区管理委员会所持有白沙洲的 95%股权无偿划转给衡阳高新；衡阳市城市建设投资有限公司所持有科学城的 40%股权及衡阳高新技术产业开发区管理委员会所持有科学城的 13.91%股权无偿划转给衡阳高新。股权划转后，衡阳高新持有白沙洲 95%的股权及科学城 53.91%的股权。2.截至 2021 年 6 月底，公司有息负债总额较 2020 年底增加 162.87 亿元，主要系将白沙洲和科学城纳入合并范围。3.截至 2021 年 6 月底，公司对外担保较 2020 年底增加 37.24 亿元，主要系将白沙洲和科学城纳入合并范围。

截至目前，白沙洲和科学城已经完成工商变更。白沙洲经营范围包括：白沙洲工业园区范围内的基础设施代建和土地开发整理等业务。截至 2021 年 6 月底，白沙洲资产总额 255.67 亿元，资产负债率 65.81%。截至 2021 年 9 月 26 日，白沙洲存续债余额 40.50 亿元。科学城经营范围包括：科学城区范围内的基础设施建设、土地开发整理等业务。2021 年 6 月底，科学城资产总额 83.12 亿元，资产负债率 46.20%。

白沙洲和科学城纳入公司合并范围后，截至 2021 年 6 月底，公司资产总额 523.73 亿元，较 2020 年底增加 352.89 亿元；有息债务总额 249.16 亿元，较 2020 年底增加 162.87 亿元；公司资产负债率由 2020 年底的 62.52%下降至 62.44%；全部债务资本化率由 2020 年底的 57.42%下降至 55.88%；公司流动比率和速动比率分别由 2020 年底的 348.40%和 68.27 变化至 323.85%和 69.47%。截至 2021 年 6 月底，公司对外担保余额 61.22 亿元，担保比率 31.13%，较 2020 年底下降 6.32 个

百分点。

针对上述事项，联合资信已经与公司取得联系并了解相关情况。联合资信认为，本次资产重组后，公司业务范围扩张至含白沙洲和科学城在内的高新区全域，主营业务仍以基础设施建设和土地开发整理为主；公司资产总额和债务规模均大幅增长，偿债能力指标变化不大；新增借款及对外担保主要系资产重组导致的合并范围扩大所致。本次事项对公司偿债能力未产生重大不利影响。

特此公告

联合资信评估股份有限公司

2021 年 9 月 28 日