

东方金诚国际信用评估有限公司关于宁海宁东新城开发投资有限公司发生重大资产重组及无偿划转子公司股权的关注公告¹

东方金诚公告【2023】0118号

东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）受托对宁海宁东新城开发投资有限公司（以下简称“宁东开投”或“公司”）及其发行的“2019年宁海宁东新城开发投资有限公司公司债券”（以下简称“19宁海新城债/19宁新城”）、“2022年宁海宁东新城开发投资有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券”（以下简称“22宁东债/22宁东01”）进行了信用评级。2022年6月17日，东方金诚对公司及上述债项进行了定期跟踪评级，维持公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定，维持上述债项的信用等级为AA+，评级结果自评级报告日起至到期兑付日有效。

图表1 东方金诚评级的宁东开投存续债券情况（单位：亿元、年）

债项简称	债项信用等级	发行规模	起息日	到期日	发行期限
19宁海新城债/19宁新城	AA+	3.50	2019/12/17	2026/12/17	7
22宁东债/22宁东01	AA+	11.00	2022/3/8	2029/3/8	7

资料来源：公开资料，东方金诚整理

东方金诚关注到，2023年3月28日，公司发布了《宁海宁东新城开发投资有限公司关于发生重大资产重组及无偿划转子公司股权的公告》（以下简称“公告”）。公告中披露，根据宁海县国有资产管理中心（以下简称“宁海国资中心”）的通知，为进一步分清国有企业经营赛道，优化宁海县国有资本结构与布局，推动国资国企高质量发展，经宁海国资中心研究决定将宁东开投子公司宁波宁海新城建设投资有限公司（以下简称“宁海新城”）全部股权无偿划转至宁波南滨集团有限公司（以下简称“南滨集团”）、将南滨集团子公司宁波南部滨海经济开发区城市建设投资公司（以下简称“滨海城投”）全部股权无偿划转至宁东开投。宁海新城和滨海城投已分别于2023年1月16日和2023年1月18日完成工商变更手续。

宁东开投作为浙江宁海经济开发区重要的基础设施建设主体，主要从事宁海经济开发区中宁东新城、三门湾和胡陈港三大片区内的基础设施建设、安置房建设、人防安保和监控工程等业务。南滨集团由宁海国资中心投资设立，主要开展投资、融资、经营三大核心业务。南滨集团为宁东开投的控股股东，本次交易双方为母子公司，二者存在关联关系。

按宁东开投2021年经审计报告数据进行测算，本次无偿划转及重大资产重组后，2021年末，宁东开投合并口径总资产增加30.96亿元，占2021年末总资产的19.13%；宁东开投合并口径净资产增加7.44亿元，占2021年末净资产的10.18%；2021年度，宁东开投合并口径营业收入减少2670.60万元，占2021年度营业收入的3.97%；2021年度，宁东开投合并口径净利润减少310.70

¹ 特别声明：

本公告的著作权等相关知识产权均归东方金诚所有。除委托评级合同约定外，委托方、受评对象等任何使用者未经东方金诚书面授权，不得用于发行债务融资工具等证券业务活动或其他用途。本公告仅为受评对象信用状况的第三方参考意见，并非是对某种决策的结论或建议。东方金诚不对发行人使用/引用本公告产生的任何后果承担责任，也不对任何投资者的投资行为和投资损失承担责任。

邮箱：dfjc@coamc.com.cn

电话：010-62299800

传真：010-62299803

地址：北京市朝阳区朝外西街3号兆泰国际中心C座12层 100600

官网：<http://www.dfratings.com>

万元，占 2021 年度净利润的 2.71%。本次涉及无偿划转和重大资产重组标的资产情况如下图表。

图表 2 无偿划转和重大资产重组标的资产情况（单位：亿元、%）

类型	资产名称	财务指标	2021 年末金额	占宁东开投 2021 年末合并口径对应科目的比例
无偿划出	宁海新城	总资产	90.61	55.98
		净资产	68.88	94.31
		营业收入	4.34	64.49
		净利润	1.12	97.80
无偿划入	滨海城投	总资产	121.57	75.11
		净资产	76.32	104.49
		营业收入	4.07	60.52
		净利润	1.09	95.09

资料来源：公开资料，东方金诚整理

本次重大资产重组及无偿划转子公司后，公司总资产和净资产均有所增加，营业收入和净利润略有下降。截至公告出具日，上述事项工商变更登记已完成，公司运作正常，预计该事项不会对公司生产经营、财务状况和偿债能力产生重大不利影响。

东方金诚将持续关注上述事项后续进展情况，关注公司的经营和财务状况的变化，并及时披露相关事项对公司主体信用等级、评级展望以及对相关债项信用等级可能产生的影响。

特此公告。

东方金诚国际信用评估有限公司

2023 年 4 月 23 日