

中证鹏元资信评估股份有限公司

中证鹏元公告【2024】40号

中证鹏元关于关注十堰聚鑫国有资本投资运营集团有限公司无偿划转资产事项的公告

中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）对十堰聚鑫国有资本投资运营集团有限公司（以下简称“聚鑫国投”或“公司”）及其发行的下述债券开展评级：

债券简称	上一次评级时间	上一次评级结果		
		主体等级	债项等级	评级展望
21 十堰聚鑫债 02/21 聚鑫 02	2023 年 6 月 28 日	AA	AAA	稳定

2023 年 12 月 29 日，公司发布了《十堰聚鑫国有资本投资运营集团有限公司关于无偿划转资产的公告》（以下简称“公告”），公告称，根据十堰市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“十堰市国资委”）的批复，为进一步优化国有企业战略与业务布局，提高国有企业资产、资源的利用效益，优化主责主业，十堰市国资委拟对聚鑫国投业务布局进行优化调整，包括将湖北鸿诚林业发展有限公司（以下简称“鸿诚林业”）等 3 家公司从十堰聚鑫生态建设集团有限公司（以下简称“聚鑫生态”）划出并划入十堰聚鑫城乡建设发展投资集团有限公司（以下简称“聚鑫城乡”）等，具体划转情况见下表，该事项正在办理相关工商变更。

划出方	划入方	划出标的	划转方式	是否影响公司合并范围
聚鑫生态	聚鑫城乡	鸿诚林业 100.00%股权、汉江砂石	无偿	否

		100.00%股权、鄖润砂石 100.00%股权	划转	
绿鑫广晶	十堰绿鑫林业发展有限公司	长茂园林 100.00%股权、明创劳务 100.00%股权	无偿划转	否
聚鑫生态	十堰市鄖阳区楚域建设投资集团有限公司	绿鑫广晶 100.00%股权	无偿划转	是
聚鑫国投	湖北惠文数字科技集团有限公司	聚鑫生态 100.00%股权、聚佳智造 51.79%股权	无偿划转	是
十堰聚鑫文旅集团有限公司	湖北惠文数字科技集团有限公司	聚鑫物流 100.00%股权	无偿划转	是

注：汉江砂石为十堰市鄖阳区汉江砂石有限公司的简称、鄖润砂石为十堰鄖润砂石有限公司的简称、绿鑫广晶为十堰绿鑫广晶新能源有限公司的简称、长茂园林为十堰长茂园林绿化有限公司的简称、明创劳务为十堰明创建筑劳务有限公司的简称、聚佳智造为十堰聚佳智造科技有限公司的简称、聚鑫物流为十堰聚鑫物流有限公司的简称。

上述事项中，鸿诚林业 100.00%股权、汉江砂石 100.00%股权、鄖润砂石 100.00%股权、长茂园林 100.00%股权、明创劳务 100.00%股权的划转系公司合并范围内股权架构调整，未导致公司合并范围发生变化；绿鑫广晶 100.00%股权、聚鑫生态 100.00%股权、聚佳智造 51.79%股权、聚鑫物流 100.00%股权的划转将使上述公司不再纳入公司合并范围，上述公司合并口径 2022 年/2022 年 12 月 31 日主要财务数据占公司同期合并口径财务数据的比例见下表。针对上述事项，中证鹏元已与公司取得联系并了解相关情况，我们认为此次资产划转不会对公司的整体发展及业务经营造成重大影响，亦不会对公司的偿债能力及上述债券的还本付息造成影响。

标的公司	2022 年末总资产占比	2022 年末净资产占比	2022 年营业收入占比	2022 年净利润占比
聚鑫生态（不含鄖润砂石、汉江砂石、鸿诚林业）	7.89%	8.23%	1.01%	2.69%
昌欣生态	1.38%	1.01%	2.63%	5.63%
聚佳智造	0.68%	0.31%	4.24%	-3.70%
聚鑫物流	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
合计	9.95%	9.55%	7.88%	4.63%

注：2023 年 12 月，十堰市昌欣生态修复有限公司（简称“昌欣生态”）唯一股东变更为聚鑫生态，因此本次划转完成后昌欣生态亦不再纳入公司合并范围，因聚鑫生态 2022 年合并范围不包括昌欣生态，因此单独列示昌欣生态 2022 年财务数据。

中证鹏元将密切关注公司此次无偿划转资产事项进展,并持续跟踪以上事项对公司主体信用等级、评级展望以及“21 十堰聚鑫债 02/21 聚鑫 02”信用等级可能产生的影响。

特此公告。

中证鹏元资信评估股份有限公司

二〇二四年一月十七日