

中证鹏元资信评估股份有限公司

中证鹏元公告【2024】50号

中证鹏元关于关注广安经济技术开发区恒生投资开发有限公司重大资产重组的公告

中证鹏元资信评估股份有限公司（以下简称“中证鹏元”）对广安经济技术开发区恒生投资开发有限公司（以下简称“广安经开投”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 广安经开 02/21 广安 02	2023-6-28	AA	AA	稳定
21 广安经开 01/21 广安 01	2023-6-28	AA	AAA	稳定

根据 2024 年 1 月 19 日公司发布的《广安经济技术开发区恒生投资开发有限公司重大资产重组公告》（以下简称“公告”），根据《广安市政府国有资产监督管理委员会关于同意优化广安经济技术开发区恒生投资开发有限公司资产结构的批复》（广安市国资委复〔2023〕42 号），将广安市政府国有资产监督管理委员会持有广安枣园投资开发有限公司（以下简称“枣园公司”）14.54%的股权、广安经济技术开发区财政金融局持有枣园公司 13%的股权及广安金财投融资（集团）有限责任公司持有枣园公司 20%的股权无偿划转给公司，并将以上枣园公司 47.54%股权用于置换广安经济技术开发区恒生投资开发有限公司对应价值的 KG-K-2、KG-K-3 等 44 宗土地。本次划转后，公司共计持有枣园公司 47.54%股权，成为枣园公司控股股东，纳入公司合并范围。截至本公告出具日，上述变更已完成工商变更登记。

枣园公司主要负责广安市枣山物流商贸园区的片区开发工作，枣园公司 2022 年度经审计的营业收入、净资产占公司同期营业收入、净资产的比例均超过 50%。近三年一期主要财务情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 9 月	2022 年	2021 年	2020 年
总资产	1,056,121.79	1,016,231.60	781,171.00	669,043.34
总负债	248,056.15	212,530.44	121,061.20	99,237.35
净资产	808,064.64	803,701.12	660,110.80	569,806.00
营业收入	-	57,292.94	43,792.20	40,110.41
净利润	611.34	10,019.85	8,217.85	7,220.10

根据四川金利房地产土地资产评估有限公司出具的土地估价报告（川金评（2023）土估字第 1001 号）KG-K-2、KG-K-3 等 44 宗土地价值合计为 38.17 亿元，评估基准日为 2022 年 12 月 31 日。

本次重大资产重组完成后，公司的总资产、净资产、营业收入、净利润等财务指标预计将有所提升，公司领导班子、主要业务及经营管理尚未发生重大变化，本次资产重组对公司的正常经营和偿债能力无重大不利影响。中证鹏元将持续跟踪以上事项对公司主体信用等级、评级展望以及“21 广安经开 01/21 广安 01”、“21 广安经开 02/21 广安 02”债券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
二〇二四年一月三十一日