

关于

新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司

拟无偿划转资产及拟发生重大资产重组事项的

临时受托管理事务报告

债券代码： 138667

债券简称： 22 四师 02

受托管理人：中信建投证券股份有限公司



2024 年 4 月

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券之债券受托管理协议》及其它相关信息披露文件以及新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司（以下简称“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“受托管理人”）编制。中信建投证券编制本报告的内容及信息均来源于新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司提供的资料或说明。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信建投证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

一、 公司债券基本情况

截至目前，新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司发行且存续的由中信建投证券担任受托管理人的债券为 22 四师 02，债券具体情况见下表：

表：受托管理债券概况

债券代码	138667.SH
债券简称	22 四师 02
债券名称	新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券 (第一期)(品种二)
债券期限	3（2+1）
发行规模（亿元）	6.00
债券余额（亿元）	6.00
发行时初始票面利率	4.07%
起息日	2022-11-30
还本付息方式	按年付息，到期一次性还本
到期日	2025-11-30
担保方式	无担保
主体/债项评级	AA+/AA+

二、 事项基本情况

（一）事项背景及原因

1.根据新疆生产建设兵团第四师可克达拉市办公室《关于划转师市部分林地、草地等土地资产的通知》（师市办发[2024]8号），决定将新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司（以下简称“国投公司”）、新疆可克达拉市城市建设发展有限公司（以下简称“城建公司”）、新疆可克达拉融创农业投资发展有限公司（以下简称“融创农投公司”）持有的林地、草地等土地资产（总面积共计 1,817,936.87亩）分别划转至新疆生产建设兵团第四师相关团场。

2.根据新疆生产建设兵团第四师可克达拉市国资委《关于将国投公司合并报表内交通水利资产无偿划转的批复》（师市国资发[2024]25号），将国投公司合并

报表内交通资产（31.44亿元）无偿划转给新疆生产建设兵团第四师交通运输事业发展中心（以下简称“交运发展中心”）；将国投公司合并报表内水利资产（11.58亿元）无偿划转给新疆生产建设兵团第四师水利工程管理服务中心（以下简称“水利工程管服中心”）。

（二）资产无偿划转方案

表 1：林地、草地等土地资产基本情况

序号	资产方	划转资产名称	面积（亩）	接收方	资产价值（亿元）	评估报告
1	国投公司	林地土地资产	273,979.90	兵团第四师相关团场（68、69、70、71、72、73、74、75、76 团）	101.08	新方夏评报字(2022)第 056 号
2	城建公司	草地土地资产	685,619.01	兵团第四师相关团场（61、66、67、71、72、73、74、76、77、78、79 团）	93.38	新方夏评报字(2022)第 057 号
3	融创农机公司	农作物种植、园地、草地土地资产	858,338.96	兵团第四师相关团场（61、62、63、66、67、68、69、70、71、72、73、74、75、76 团）	181.96	新方夏评报字(2022)第 041 号
	合计		1,817,936.87		376.42	

资产划出方城建公司为发行人100%控股子公司，融创农投公司为发行人直接控股51%的子公司，均纳入发行人合并报表范围。接收方兵团第四师相关团场与发行人、城建公司、融创农机公司的实际控制人均为新疆生产建设兵团第四师。

上述被划转资产已经新疆方夏资产评估事务所有限公司评估，并出具评估报告。

表 2：交通、水利等资产基本情况

序号	资产方	划转资产名称	接收方	资产价值（亿元）
1	国投公司	交通资产	交运发展中心	31.44
2	国投公司	水利资产	水利工程管服中心	11.58
	合计			43.02

接收方新疆生产建设兵团第四师交通运输事业发展和新疆生产建设兵团第四师水利工程管理服务中心均为新疆生产建设兵团第四师事业单位。

（三）拟划转资产整体情况

表 3：拟划转资产整体情况

序号	资产名称	财务指标	金额（亿元）	占净资产比例（%）
1	林地土地资产	净资产	101.08	19.04
2	草地土地资产	净资产	93.38	17.59
3	农作物种植、园地、草地土地资产	净资产	181.96	34.28
4	交通资产	净资产	31.44	5.92
5	水利资产	净资产	11.58	2.18
	合计		419.44	79.01

（四）构成重大资产重组情况

根据发行人2022年未经审计合并财务数据，本次无偿划转资产将单次减少合并口径净资产419.44亿元，在发行人合并口径净资产中占比达79.01%，将构成重大资产重组。

（五）事项进展

截止本报告出具日，本次拟进行的资产划转事项已经过新疆生产建设兵团第四师可克达拉市办公室《关于划转师市部分林地、草地等土地资产的通知》（师市办发[2024]8号）、新疆生产建设兵团第四师可克达拉市国资委《关于将国投公司合并报表内交通水利资产无偿划转的批复》（师市国资发[2024]25号）审批通过。

本次重大资产重组事项符合法律法规和自律规则的规定，以及新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司发行公司债券的募集说明书、受托管理协议、持有人会议规则等文件的约定。

根据新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司目前存续的中期票据及超短期融资券募集说明书约定及相关法律法规和自律规则的规定，上述拟进行的资产划转及重大资产重组尚待召开中期票据及超短期融资券持有人会议，发行人将就持有人会议安排及进展及时履行信息披露义务。

三、 影响分析

由于上述拟无偿划转资产属于非经营性资产，长期以来该部分资产并未对发行人生产经营产生收益。

本次拟无偿划转资产事项对发行人生产经营、财务状况不产生实质性影响，

划转完成后，发行人偿债能力未发生重大不利变化。

中信建投证券作为22四师02的受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，及时与发行人进行了沟通，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的有关规定出具本受托管理事务临时报告。

中信建投证券后续将密切关注发行人关于本期债券本息偿付及其他对债券持有人有重大影响的事项，并严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《债券受托管理协议》等规定或约定履行债券受托管理人的职责。

特此提请投资者关注本期债券的相关风险，并请投资者对相关事项做出独立判断。

（以下无正文）

（此页无正文，为《关于新疆可克达拉市国有资本投资运营有限责任公司拟无偿划转资产及拟发生重大资产重组事项的临时受托管理事务报告》之盖章页）

