

东方金诚国际信用评估有限公司关于扬州新材料投资集团有限公司实施重大资产重组及丧失对重要子公司实际控制权的关注公告¹

东方金诚公告【2025】0053 号

东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）受托对扬州新材料投资集团有限公司（以下简称“扬州新投”或“公司”）及其发行的“21 扬化绿色债 01/G21 扬化 1”和“21 扬新绿色债 02/G21 扬新 2”进行了信用评级。2024 年 6 月 20 日，东方金诚对公司及“21 扬化绿色债 01/G21 扬化 1”和“21 扬新绿色债 02/G21 扬新 2”进行了定期跟踪评级，维持主体信用等级为 AA，评级展望稳定；维持“21 扬化绿色债 01/G21 扬化 1”的信用等级为 AAA，维持“21 扬新绿色债 02/G21 扬新 2”的信用等级为 AA+，评级结果在受评债项的存续期内有效。

东方金诚关注到，2025 年 1 月 15 日，公司发布了《扬州新材料投资集团有限公司关于实施重大资产重组及丧失对重要子公司实际控制权的公告》（以下简称“公告”）。公告中披露，为进一步优化相关企业股权结构，理顺国资管理关系，公司将持有的仪征经济开发集团有限公司（以下简称“仪征经开”）51%股权无偿划转至扬州新材料国资控股集团有限公司，将所持有的仪征市新材料产业运营（集团）有限公司（以下简称“产业运营”）100%股权无偿划转至扬州市兴仪投资控股集团有限公司，上述被划转公司不再纳入公司合并范围。仪征经开总资产、净资产及营业收入占比均超过了公司 2023 年末合并报表对应科目的 30%，该事项涉及公司丧失重要子公司控制权。仪征经开和产业运营营业收入占比合计超过公司 2023 年末合并报表对应科目的 50%，该事项涉及公司重大资产重组。

图表 1 无偿划转标的资产的基本情况（单位：万元、%）

序号	资产名称	财务指标	金额	占比
1	仪征经济开发集团有限公司	总资产	1460632.10	32.40
		净资产	510270.67	32.76
		营业收入	88724.35	35.00
		净利润	7875.06	39.55
2	仪征市新材料产业运营（集团）有限公司	总资产	421361.77	9.35
		净资产	79136.02	5.08
		营业收入	57499.68	22.69
		净利润	1306.87	6.56

注：“占比”为标的资产各项科目对应扬州新投 2023 年末合并报表对应科目的比重。

数据来源：公司公告，东方金诚整理

公司公告称，本次股权划转事项系公司正常业务调整需要，公司未来将继续围绕扬州化工园区

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：北京市丰台区丽泽平安幸福中心 A 座 45、46、47 层 100071

官网：<http://www.dfratings.com>

招商引资和总体规划，从事项目配套服务业务。子公司股权划出后公司资产、负债将同比下降，资产负债率降低。为保护公司存量债券投资人的利益，股权受让方扬州市兴仪投资控股集团有限公司同意为公司截至公告出具日的存量无担保公司债券以及企业债券进行全额担保，对存量有担保公司债券以及企业债券在原担保方无法偿付时，对差额进行补足。担保函及决策流程正在办理中。

截至本公告出具日，本次重大资产重组事项已经公司内部决策通过，相关工商变更手续正在办理中。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“21 扬化绿色债 01/G21 扬化 1”和“21 扬新绿色债 02/G21 扬新 2”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

2025 年 1 月 22 日