

大公关于关注昆山城市建设投资发展集团有限公司无偿划转子公司及新增借款的公告

昆山城市建设投资发展集团有限公司(以下简称“昆山城投”)于债券市场发行多期债券。截至本公告出具日,大公评定昆山城投主体长期信用等级为 AAA,评级展望为稳定,“21 昆山城投 MTN001”、“21 昆城投债 01/21 昆城 01”和“21 昆城投债 02/21 昆城 02”信用等级均为 AAA。

大公关注到昆山城投于 2021 年 10 月 8 日发布的《昆山城市建设投资发展集团有限公司无偿划转子公司的公告》(以下简称“《子公司划转公告》”)称,经昆山城投股东昆山市政府国有资产监督管理委员会(以下简称“昆山市财政局(国资办)”)2021 年 9 月 24 日做出的《关于收回城投集团持有昆山南部投资发展有限公司 100%国有股权的通知决定》(昆国资办【2021】42 号)和《关于对昆山滨湖新城投资建设有限公司股权资产授权的通知》(昆国资办【2021】40 号),昆山市财政局(国资办)将收回昆山城投原 100%持股的昆山南部投资发展有限公司(以下简称“南部投资”)股权,并授权给昆山财政局(国资办)100%持股的昆

山滨湖新城投资建设有限公司。根据昆山城投 2020 年度审计报告,截至 2020 年末,昆山城投经审计的合并口径总资产为 439.19 亿元,净资产为 148.98 亿元,2020 年度实现营业收入 32.01 亿元,净利润 4.29 亿元。根据南部投资财务报表审计报告(苏华审【2021】第 13 号)和《划转子公司公告》,截至 2020 年末,南部投资经审计的总资产为 2.33 亿元,净资产 2.32 亿元,占昆山城投合并口径总资产和净资产的比重均很小。2020 年,南部投资实现主营业务收入 367.95 万元,净利润 1.54 万元,经营活动所产生的现金流净额为-110.82 万元。

大公同时关注到昆山城投于 2021 年 10 月 12 日发布《昆山城市建设投资发展集团有限公司关于 2021 年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告》(以下简称《新增借款公告》),称,截至 2020 年末,昆山城投经审计的净资产为 148.98 亿元,借款余额(含合并报表范围内的子公司)为 220.93 亿元。截至 2021 年 9 月末,昆山城投借款余额为 257.72 亿元,2021 年 1~9 月累计新增借款为 36.79 亿元,占昆山城投 2020 年末经审计净资产的比例为 24.70%,超过 20%。新增借款中,银行借款-5.69 亿元、公司债券 18.00 亿元、其他信用类债券 18.00 亿元、非标融资 6.49 亿元。根据《新增借款公告》,昆山城投新增借款主要用于项目投资及补充日常营运资金,属于昆山城投正常经营活动范围。



大公认为，昆山城投无偿划转的南部投资业务规模较小，在昆山城投中的占比较低，同时根据《新增借款公告》，新增借款属于昆山城投正常经营活动范围，上述事项目前未对昆山城投的经营活动和信用水平产生重大影响。大公将持续关注昆山城投的经营和信用状况，及时进行信息披露。

特此公告。

大公国际资信评估有限公司

2021年10月21日

