

东方金诚国际信用评估有限公司关于扬州市扬子江文旅投资发展集团有限责任公司拟进行重大资产重组的关注公告¹

东方金诚公告【2024】0263号

东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）受托对扬州市扬子江文旅投资发展集团有限责任公司（以下简称“扬子江文旅”或“公司”）及其发行的“21 扬子江投 MTN002”进行了信用评级。2023 年 7 月 26 日，东方金诚对公司及“21 扬子江投 MTN002”进行了定期跟踪评级，维持主体信用等级为 AA，评级展望为稳定；维持“21 扬子江投 MTN002”的信用等级为 AAA，评级结果在受评债项的存续期内有效。

东方金诚关注到，2024 年 6 月 24 日，公司发布了《扬州市扬子江文旅投资发展集团有限责任公司拟进行重大资产重组的公告》（以下简称“公告”）。公告中披露，公司拟将其持有的扬州市现代金融投资集团有限责任公司（以下简称“扬州金融集团”）86.85%股权投资至扬州市国金投资集团有限公司²（以下简称“扬州国金集团”）；公司控股股东扬州市城建国有资产控股（集团）有限责任公司（以下简称“扬州城控”）和扬州市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“扬州市国资委”）拟将各自持有的扬州运河文化投资集团有限责任公司（以下简称“运河文投”）共计 82%股权（其中扬州城控持股 69%，扬州市国资委持股 13%）无偿划入公司。公司重大资产重组标的资产的 2023 年（末）主要财务指标和占比情况见图表 1。

图表 1 2023 年（末）扬子江文旅重大资产重组标的资产的基本情况

标的资产名称	财务指标	金额（亿元）	占扬子江文旅比重（%）
运河文投	总资产	70.26	71.56
	净资产	48.00	130.89
	营业收入	3.00	32.36
	净利润	0.03	14.29
扬州金融集团	总资产	47.96	48.85
	净资产	20.19	55.05
	营业收入	1.43	15.43
	净利润	1.18	561.90

资料来源：公开资料，东方金诚整理

由于扬州金融集团为公司的重要子公司，上述资产重组事项将导致公司丧失对扬州金融集团的实际控制权，同时持有运河文投 82%的股权。截至本公告出具日，扬州市国资委已出具《关于调整部分市属国有企业股权的决定》，同意上述股权调整事宜，相关工商登记变更尚未完成。本次资产

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。

² 该公司成立于 2022 年，截至 2024 年 3 月末注册资本为 60.00 亿元，唯一股东和实际控制人为扬州市财政局。

重组事项预计对公司生产经营、财务状况及偿债能力无实质不利影响，不会影响公司债务融资工具的付息兑付。

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、评级展望以及对相关债项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

2024年7月9日