

信用评级公告

信评委公告 [2021]883 号

中诚信国际关于关注眉山环天实业有限公司资产划转的公告

眉山环天实业有限公司（以下简称“环天实业”或“公司”）目前各类公开存续债中，“20 环天小微债 01 /20 环微 01”由中诚信国际信用评级有限责任公司（以下简称“中诚信国际”）进行相关评级工作。

2021 年 11 月 24 日，公司发布了《眉山环天实业有限公司关于资产划转的公告》（以下简称“《公告》”）。《公告》显示，根据《四川天府新区眉山管理委员会国有资产监督管理局关于眉山天府新区投资集团有限公司下属公司股权及资产划转的通知》（天眉管国资函【2021】19 号）等文件，为进一步突出公司主责主业，优化配置公司资源，环天实业拟进行以下资产划转：

表 1：公司资产划出划入情况

划入方	名称	股权划转比例	基准日
眉天投	眉山环天发展有限公司	100%	2021.6.30
眉山环天建筑工程集团有限公司	眉山环天商砼有限责任公	49%	--
	眉山环天良知实业有限公司	49%	2021.7.31
划出方	名称	股权划转比例	基准日
眉天投	眉山环天水务有限公司	100%	2020.12.31
	眉山环天文化传播有限公司	100%	
	眉山环天管理技术服务有限公司	100%	
	眉山环天川港燃气有限责任公司	50%	
	四川中油环天石油能源有限公司	49%	2021.9.30
眉山环天文化传播有限公司	眉山环天智慧科技有限公司	51%	2020.12.31

注：“眉天投”系“眉山天府新区投资集团有限公司”的简称

资产划入方面，其中，“眉山环天水务有限公司”、“眉山环天文化传播有限公司”、“眉山环天管理技术服务有限公司”和“眉山环天智慧科技有限公司”相关股权已完成相关手续和工商变更，其他拟划转的资产尚处于决议流程中。

同时，根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的模拟财务报表专项审计报告（亚会专审字（2021）第 02520034 号），上述资产划转事项对公司财务影响如下：

表 2：变动前后公司部分财务指标情况（亿元）

	2021 年 6 月末/2021 年 1~6 月（划转前）	2021 年 6 月末/2021 年 1~6 月（划转后）	变动比率
总资产	353.33	209.70	-40.65%
总负债	220.32	80.25	-63.58%
净资产	133.01	129.45	-2.68%
营业收入	2.12	3.76	77.36%
净利润	1.52	1.54	1.32%
资产负债率	62.36%	38.27%	-24.09%

注：划转前数据未经审计，实际划转完成后可能存在一定的差异。

此外，公司还称：“本次划转事项是眉山市国有企业改革总体部署的要求，有利于进一步规范国有公司管理，发挥国有公司市场化经营效益，优化管理体制，进一步突出环天实业主营业务和功能定位，增强环天实业服务眉山市城市建设和产业发展的能力。本次资产划转完成后，公司营业收入和净利润得到提升，资产负债率大幅下降，对公司盈利前景和整体偿债能力不会造成重大不利影响。本次资产划转事项触发持有人会议召开条件，相关债券持有人会议将尽快召开，并及时披露债券持有人会议召开情况及表决结果。”

中诚信国际将持续关注上述资产划转事项的进展情况、债券持有人会议召开情况及表决结果，并在相关资料搜集完成后，及时评估上述资产划转事项对公司的职能定位、未来经营、偿债能力和整体信用状况可能产生的影响。

特此公告

中诚信国际信用评级有限责任公司

二〇二一年十一月三十日