中国经济导报
2023年4月27日 星期四 责编:张守营 王雄伟

2023年兰考县兴工财政投资有限公司公司债券(第一期)募集说明书摘要

发 行 人:兰考县兴工财政投资有限公司
主承销商:开源证券股份有限公司
(本公告请见中国经济导报网 http://www.ceh.com.cn/债券公告频道)

声明与承诺

一、本次债券经国家发展和改革委员会注册(发改企业债券[2023]11号),注册并不代表国家发展和改革委员会对本次债券的投资价值做出任何评价,也不表明对本次债券的投资风险做出任何判断。凡投认购本次债券的投资者,应当认真阅读本募集说明书全文及有关的信息披露文件,对信息披露的真实性、准确性和完整性进行独立分析,并据以独立判断投资价值,自行承担与其有关的任何投资风险。

二、发行人承诺及时、公平地履行信息披露义务,发行人及其全体董事、监事和高级管理人员保证募集说明书及其摘要信息披露的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,发行人全体董事、监事和高级管理人员应按照公司信用类债券信息披露管理办法的要求履行了相关内部程序,并已签字确认。

发行人承诺不承担政府融资职责,本次企业债券不涉及新增地方政府债务。

三、公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证本募集说明书所述财务信息真实、准确、完整、及时。

四、主承销商已根据《中华人民共和国证券法》《2019年修订《证券发行与交易管理办法》》《证券发行与承销管理办法》《国家发展改革委关于企业债券发行实施注册制有关事项的通知》《企业债券管理条例》及其他相关法律法规的有关规定,遵循勤勉尽责、诚实信用的原则,独立地对发行人进行了尽职调查,对本募集说明书进行了核查,确认本债券募集说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

五、在债券募集说明书中所列示的有关证券服务机构出具的证券服务所同意发行人在募集说明书中引用的法律意见书的内容已经由北京盈泰律师事务所审阅,确认募集说明书不致因上述内容出现虚假记载、误导性陈述及重大遗漏引发的法律风险,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

六、凡认购、受让并持有本次债券的投资者,均视同自愿接受本募集说明书对本次债券各项权利义务的约定,包括但不限于:债券持有人会议规则及募集说明书中其他有关发行人、债券持有人、债权代理人等主体权利义务的相关约定。

七、本公司承诺根据法律法规和本募集说明书的约定履行义务,按受投资者监督。

八、截至募集说明书签署日,除已披露信息外,发行人无其他影响偿债能力的重大事项。

九、除本公司和主承销商外,未为公司发行本债券提供担保,投资者若认购、受让、持有、转让、质押、质权登记、质权实现等本债券行为,即视为认同本募集说明书中所列明的信息和对本募集说明书中任何问题的理解,投资者若对本募集说明书存在任何疑问,应咨询自己的证券经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。投资者在评价和购买本次债券时,应审慎地考虑本募集说明书第一章“风险提示及应对”所述的各项风险因素。

重大事项提示

请投资者关注以下重大事项,并仔细阅读本募集说明书中“风险因素”等有关章节。

一、截至最近一期末(2022年三季度)财务报表,截至2022年9月末,发行人合并报表中净资产为379,257.33万元,流动比率为3.08,速动比率为0.57;最近三个会计年度实现的年均可分配利润为7,977.04万元(合并报表中归属于母公司所有者的净利润);2021年末的资产负债率为53.99%。

截至2022年9月末,发行人合并报表中所列的对外担保的余额为384,757.39万元,其中,对外担保的单笔金额超过最近一期末净资产10%的担保合计为706.06万元,担保对象为兰考县工业发展投资有限公司、兰考县兴工财政投资有限公司、兰考县兴兴城镇建设投资有限公司、兰考县兴兴城镇建设投资有限公司、兰考县兴兴城镇建设投资有限公司,上述担保对象均为地方政府单位,发行人未设立专项担保基金,在出现连大病时,相关担保实现时,发行人将对兰考县住房和城乡建设局提出追偿,但若出现地方财政紧张,可能发行人对担保方的追偿存在一定风险,可能会对发行人的经营带来不利影响。

二、截至最近一期末(2022年三季度)财务报表,截至2022年9月末,发行人合并报表中净资产为384,757.39万元,流动比率为0.74;2022年9月末的资产负债率为56.55%。

三、根据联合资信评估股份有限公司于2023年3月出具的《2023年兰考县兴工财政投资有限公司公司债券(第一期)信用评级报告》综合评定,发行人主体信用等级为AA,本次公司债券信用等级为AA+。

根据本报告时的2022年三季度财务报表,截至2022年9月末,发行人合并报表中净资产为384,757.39万元,流动比率为0.74,速动比率为0.57;截至2022年9月末的资产负债率为56.55%。

四、根据联合资信评估股份有限公司于2023年3月出具的《2023年兰考县兴工财政投资有限公司公司债券(第一期)信用评级报告》综合评定,发行人主体信用等级为AA,本次公司债券信用等级为AA+。

五、受国际经济形势以及国际、国内经济、金融政策以及国际经济环境变化的影响,国内经济形势、金融政策以及国际经济环境变化的不确定性,可能对发行人的经营带来一定的不利影响,进而对发行人的偿债能力产生影响。

六、本次债券由兰考县兴工财政投资有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保,担保函内容合法有效,担保函项下的担保范围、担保期限、担保方式、担保责任、担保函的生效、变更、终止、争议解决、法律适用、债权人的权利义务、担保人的义务、担保人的