

信用评级公告

信评委公告 [2024]161 号

中诚信国际关于关注广西柳州市投资控股集团有限公司及有关责任人 收到上海证券交易所纪律处分决定书的公告

广西柳州市投资控股集团有限公司（以下简称“柳州投控”或“公司”）目前各类公开存续债券中，“19 柳投资”、“20 柳投资”、“20 柳州投资 MTN002”、“G20 柳控 2”、“20 柳控 04”、“21 柳控 02”、“22 柳控 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。中诚信国际于 2023 年 6 月 28 日对柳州投控进行了主体和债项评级，评定柳州投控主体信用等级为 AA⁺，评级展望为稳定，有效期为 2023 年 6 月 28 日至 2024 年 6 月 28 日；评定“19 柳投资”、“20 柳投资”、“20 柳州投资 MTN002”、“G20 柳控 2”、“20 柳控 04”、“21 柳控 02”、“22 柳控 01”的债项级别为 AA⁺，有效期为受评债券的存续期。公司个体基础信用评估等级为 bbb⁺，外部支持提升 5 个子级，主要系考虑到柳州市工业基础较好，经济财政实力较强；公司作为柳州市最重要的基础设施建设和国有资产经营主体之一，近年持续获得政府在资产注入和财政补助等方面的大力支持，具备很高的重要性及与政府紧密的关联度。

2024 年 4 月 16 日，公司发布《广西柳州市投资控股集团有限公司及有关责任人收到上海证券交易所纪律处分决定书的公告》（以下简称《公告》）称，公司及有关责任人收到上海证券交易所纪律处分责任书。根据《公告》，公司在信息披露及募集资金使用方面和有关责任人在职责履行方面存在以下违规行为：1、

募集资金转借他人，“23 柳控 01”和“23 柳控 02”募集说明书约定用于偿还公司债券，2023 年 1 月至 3 月期间，公司将“23 柳控 01”和“23 柳控 02”的部分募集资金划转至合并报表范围外的主体使用，涉及金额分别占相关债券发行金额的 89%和 73%。2、未按约定使用募集资金，2023 年 1 月至 3 月期间，公司将“23 柳控 01”和“23 柳控 02”的部分募集资金用于偿还其他有息债务、补充流动资金等不符合募集说明书约定的用途，涉及金额分别占相关债券发行金额的 11%和 26%。3、未如实、准确披露募集资金使用情况，2023 年 4 月至 8 月期间，公司披露的 2022 年年度报告和 2023 年中期报告中未如实、准确披露募集资金使用情况。

公司上述行为违反了《上海证券交易所非公开发行公司债券挂牌规则》(2022 年)(以下简称《挂牌规则》)、《上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第 1 号--公司债券持续信息披露(2023 年修订)》相关规定。李海平作为公司时任董事长，夏容军作为公司时任总经理，吴然作为公司时任财务负责人、时任信息披露事务负责人，未勤勉尽责，未能保证公司按照规定和约定使用债券募集资金并准确披露募集资金使用情况，对任期内公司上述违规行为负有主要责任。上述人员的行为违反了《挂牌规则》。上海证券交易所对公司及李海平、夏容军、吴然予以公开谴责。

中诚信国际认为，公司上述募集资金使用和信息披露方面的违规行为对公司信用水平暂不构成实质性影响，但反映出公司在治理管控、合规管理及信息披露等方面有待加强。中诚信国际将持续关注并及时评估上述事项对公司未来经营、外部融资和整体信用状况可能带来的影响。

特此公告

中诚信国际信用评级有限责任公司

二〇二四年四月二十五日