

东方金诚国际信用评估有限公司关于对长沙水业集团有限公司无偿划转资产的关注公告¹

东方金诚公告【2024】0411号

东方金诚国际信用评估有限公司（以下简称“东方金诚”）受托对长沙水业集团有限公司（以下简称“长沙水业”或“公司”）及其发行的“长沙水业集团有限公司 2022 年度第三期中期票据”（以下简称“22 长沙水业 MTN003”）、“长沙水业集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）”（以下简称“22 长水 01”）进行了信用评级。2024 年 6 月 19 日，东方金诚对长沙水业及“22 长沙水业 MTN003”、“22 长水 01”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“22 长沙水业 MTN003”、“22 长水 01”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 10 月 10 日，长沙水业发布《长沙水业集团有限公司关于无偿划转资产的公告》（以下简称“公告”）。公告披露，根据长沙市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“长沙市国资委”）《关于将长沙华韵置业发展有限公司股权无偿划转至长沙房地产开发建设集团有限公司的通知》（长国资产权[2024]6 号）、《长沙市国资委关于长沙房地产开发建设集团有限公司 29%股权、长沙水业集团有限公司所持长沙华韵置业发展有限公司相关债权无偿划转的通知》（长国资产权[2024]92 号）、长沙市企业改革和发展领导小组出具的《关于同意<长沙房地产开发建设集团有限公司重组整合实施方案>的批复》（长企改发[2024]10 号）等文件精神，拟将长沙水业全资子公司中南华韵发展有限公司（以下简称“华韵发展”）持有的长沙华韵置业发展有限公司（以下简称“华韵置业”）的全部股权及相关债权无偿划转给长沙房地产开发建设集团有限公司（以下简称“长房集团”），并由长沙市国资委将长房集团 29%股权无偿划转给长沙水业。

图表 1 资产无偿划转方案

划出方	资产名称	接收方	接收方与公司是否关联方	划转资产规模
子公司华韵发展	华韵置业全部股权及相关债权	长房集团	否	净资产 1.13 亿元 债权 9.32 亿元
长沙市国资委	长房集团 29%股权	公司	-	股权 33.13 亿元

资料来源：公开资料，东方金诚整理

2023 年末，华韵置业总资产 10.58 亿元，净资产 1.13 亿元。2023 年，华韵置业实现营业收入 0.02 亿元，净利润-0.01 亿元。2024 年 8 月末，长房集团总资产 433.74 亿元，净资产 107.91 亿元。

¹ 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。

2024 年 1~8 月，长房集团实现营业收入 36.16 亿元，净利润-0.13 亿元²。

上述无偿划转事项将增加公司净资产约 22.68 亿元，占公司 2023 年度经审计净资产的 32.35%。股权及债权划转后，被划转企业仍然继续合法存续。

截至本公告出具日，长沙市国资委、公司、长房集团等相关方已就本次划转事项签订相关划转协议，并完成工商变更。

截至本公告出具日，公司各项业务均正常运转，上述事项未对公司治理、日常管理、生产经营及偿债能力产生重大不利影响。

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“22 长沙水业 MTN003”和“22 长水 01”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 11 月 1 日

² 长房集团于 2024 年成立，上述数据为不含华韵置业的未经审计数据，最终数据以长房集团 8 月 31 日审计报告为准。