

信用评级公告

联合〔2022〕2731号

联合资信评估股份有限公司 关于下调武汉天盈投资集团有限公司主体及相关债项 信用等级的公告

受武汉天盈投资集团有限公司（以下简称“公司”）委托，联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对公司主体及其发行的“20天盈01”“20天盈02”和“20天盈03”进行了信用评级，上述债券均由公司的控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司（以下简称“当代集团”）提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。目前，当代集团已实质违约，当代集团对“20天盈01”“20天盈02”和“20天盈03”的担保已不具备增信效果。根据最新评级结果（2022年4月11日），公司主体长期信用等级为A⁻，相关债项信用等级为A⁻，评级展望为“负面”。

表1 截至本公告出具日公司委托联合资信进行信用评级的存续期内债券情况表（单位：亿元、年）

| 债券代码 | 债券简称 | 上次主体评级结果 | 上次债项评级结果 | 上次评级时间 | 发行金额 | 债券余额 | 起息日 | 期限 |
|-----------|--------|----------------|----------------|------------|------|------|------------|------------|
| 163603.SH | 20天盈01 | A ⁻ | A ⁻ | 2022-04-11 | 4.50 | 4.50 | 2020-06-09 | 5(3+2) |
| 163619.SH | 20天盈02 | A ⁻ | A ⁻ | 2022-04-11 | 1.50 | 1.50 | 2020-06-09 | 5(1+1+1+2) |
| 175549.SH | 20天盈03 | A ⁻ | A ⁻ | 2022-04-11 | 4.00 | 4.00 | 2020-12-17 | 5(3+2) |

资料来源：联合资信整理

根据公司于2022年4月29日公告的2021年度审计报告，由于注册会计师无法就重要资产期末公允价值获取充分、适当的审计证据，无法判断减值的充分性，中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年度财务报告出具了保留意见；同时，因公司2021年末流动负债高于流动资产28.49亿元，注册会计师认为存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性（不影响已发表的审计意见）。2021年，公司计提信用减值损失20.65亿元，大幅亏损17.04亿元。除此之外，“20天盈02”将于2022年6月8日行权，若其全部回售，公司将面临很大偿债压力。近期，联合资信已与公司进行联系，了解到目前公司正通过资产处置用以偿还债务，但资产处置进度存在不确定性。

综合考虑，联合资信决定下调公司主体长期信用等级为 BB，下调“20 天盈 01”“20 天盈 02”和“20 天盈 03”信用等级为 BB，评级展望维持负面。同时，联合资信将继续与公司保持沟通并积极获取资料，关注其经营及后续偿债安排等相关情况，及时评估并揭示公司主体及其相关存续债券信用水平变化情况。

特此公告

联合资信评估股份有限公司

2022 年 5 月 7 日