

东方金诚国际信用评级有限公司关于“20 攸发养老债/20 攸养老” 募投项目进展及收益情况的关注公告¹

东方金诚公告【2026】0295 号

东方金诚国际信用评级有限公司（以下简称“东方金诚”）受托对湖南省攸州投资发展集团有限公司（以下简称“公司”或“攸发集团”）及其发行的“20 攸发养老债/20 攸养老”、“21 攸发停车场债 01/21 攸停 01”和“22 攸发停车场债/22 攸停债”进行了信用评级。2026 年 5 月 27 日，东方金诚对公司主体及“20 攸发养老债/20 攸养老”、“21 攸发停车场债 01/21 攸停 01”和“22 攸发停车场债/22 攸停债”进行了定期跟踪评级，维持公司主体信用等级为 AA，评级展望为稳定；维持“20 攸发养老债/20 攸养老”信用等级为 AAA，维持“21 攸发停车场债 01/21 攸停 01”和“22 攸发停车场债/22 攸停债”信用等级均为 AA+，评级结果在受评债项的存续期内有效。

东方金诚关注到，2026 年 6 月 15 日，公司发布了《湖南省攸州投资发展集团有限公司关于募投项目进展及收益情况的公告》（以下简称“公告”）。公告中披露，公司于 2020 年 4 月 30 日发行了“20 攸发养老债/20 攸养老”，发行总额为 6.20 亿元，目前债券余额为 1.24 亿元。根据《2020 年湖南省攸州投资发展集团有限公司养老产业专项债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”），“20 攸发养老债/20 攸养老”募集资金为 6.20 亿元，其中 1.20 亿元用于补充营运资金，5.00 亿元用于攸州阳光养老产业建设项目（以下简称“募投项目”）。募投项目共包括新市养老院新建项目、东城新区健康养老中心等两个子项目，项目总用地 199.06 亩，总建筑面积 136295 平方米（共 24 栋建筑），共设置养老床位 3170 个。

根据《募集说明书》，该项目建设期为 24 个月，从 2019 年 4 月到 2021 年 3 月。截至本公告出具日，该项目已基本完工并投入运营，项目进展晚于计划建设期，主要系政策调整等原因导致整体进展晚于预期。募投项目于 2024 年陆续完工，并投入试运营，2024 年实现收入 195.57 万元，2025 年实现收入 437.87 万元，由于宏观经济增速放缓，市场经济环境周期性调整等因素影响，募投项目收入整体低于预期。

公司已在《募集说明书》中承诺若募投项目在债券存续期内产生的净收益无法覆盖“20 攸发养老债/20 攸养老”债券资金用于项目部分的本息，公司承诺差额部分由公司其他经营收益补足，必要时通过其他融资渠道筹措资金，确保“20 攸发养老债/20 攸养老”债券本息按时足额兑付。此外，湖南省融资担保集团有限公司为“20 攸发养老债/20 攸养老”提供全额无条件的不可撤销连带责任保证担保保障“20 攸发养老债/20 攸养老”债券本息偿付。

公司公告还称，截至公告出具日，公司生产经营情况及偿债能力正常，未发生重大不利事项，

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。

预计“20 攸发养老债/20 攸养老”的偿付不会受到募投项目建设延期的影响。“20 攸发养老债/20 攸养老”募投项目进展不及预期的情况不会对公司的日常管理、生产经营及偿债能力造成重大不利影响。

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“20 攸发养老债/20 攸养老”、“21 攸发停车场债 01/21 攸停 01”和“22 攸发停车场债/22 攸停债”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级有限公司

2026 年 7 月 1 日