

# 信用评级公告

信评委公告 [2023]004 号

## 中诚信国际关于将江南模塑科技股份有限公司主体及相关债项信用等级列入可能降级的观察名单的公告

江南模塑科技股份有限公司（以下简称“模塑科技”或“公司”）发行的“模塑转债<sup>1</sup>”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。2022年6月23日，中诚信国际维持模塑科技主体信用等级为AA<sup>-</sup>，评级展望为稳定；维持“模塑转债”的信用等级为AA<sup>-</sup>。

2022年12月30日，公司收到中国证券监督管理委员会江苏监管局（以下简称“江苏证监局”）下发的《行政处罚决定书》（以下简称“决定书”），决定书表明模塑科技通过违规多确认收入、少确认成本及费用方式，虚增2020年度利润总额3,197.01万元，占2020年度披露的利润总额（3,356.73万元）的95.24%，导致模塑科技2020年年度报告存在虚假记载。根据《证券法》的规定，江苏证监局决定对模塑科技责令改正，给予警告并处以120万元罚款，对违法行为的决策者、知悉者、参与者和配合实施者均给予警告并处以不同程度的罚款。

根据公司公开披露的未经审计2022年第三季度报告，公司前三季度营业总收入同比下降4.82%至53.01亿元，净利润同比由负转正达4.20亿元，盈利水平有所好转。但截至2022年9月末，公司总债务规模为34.74亿元，其中短期债务30.01亿元，账面货币资金10.10亿元，且受限比例较高，可动用银行授信较少，存在一定的短期偿债压力。

<sup>1</sup> 截至2022年12月30日，“模塑转债”余额为1.31亿元，2022年12月21日，公司发布了《江南模塑科技股份有限公司关于不向下修正“模塑转债”转股价格的公告》，公告称董事会决定不向下修正“模塑转债”的转股价格，目前转股价格仍为7.24元/股。截至2022年12月30日，公司股票收盘价为4.64元/股。

中诚信国际认为，公司未依法真实披露相关财务数据导致披露的 2020 年年度报告存在虚假记载，且金额占当期披露利润总额的比例很高，表明模塑科技在公司治理方面存在较大缺陷，进而或将对企业日常经营、再融资能力等产生一定负面影响。

基于上述因素，中诚信国际决定维持江南模塑科技股份有限公司主体及“模塑转债”的债项信用等级为 **AA-**，并将上述主体及债项信用等级列入可能降级的观察名单。中诚信国际将持续关注公司经营状况变化、融资及偿债安排、公司治理改善等情况，对公司信用状况进行跟踪评估并及时披露相关信息。

特此公告

中诚信国际信用评级有限责任公司

二〇二三年一月三日