

信用评级公告

联合〔2021〕5336号



联合资信评估股份有限公司

关于对贵人鸟股份有限公司主体

及其发行的“14 贵人鸟”公司债券跟踪评级结果的公告

贵人鸟股份有限公司（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”）对其发行的“14 贵人鸟”进行相关信用评级工作。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公开发行公司债券如下表所示。

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公开发行公司债券情况

债券代码	债券简称	发行时间	担保方	上次主体评级	上次债项评级	上次评级展望	上次评级时间	发行规模（亿元）
122346.SH	14 贵人鸟	2014-12-03	--	C	C	--	2020-05-11	6.47

资料来源：联合资信根据公开资料整理

2020 年 5 月 11 日，联合资信决定将公司的主体长期信用等级由 CC 下调至 C，“14 贵人鸟”的信用等级由 CC 下调至 C。

跟踪期内，联合资信关注到公司经营情况和财务情况如下：

1. 审计机构认为公司存在与持续经营相关的重大不确定性

公司 2020 年财务报表经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，根据审计报告，公司存在与持续经营相关的重大不确定性。导致出具非标准意见的事项为：

公司 2020 年度发生净亏损 38016.68 万元，且已连续 3 年亏损；截至 2020 年 12 月 31 日，公司逾期应付债券 114693.80 万元、逾期银行借款 97713.67 万元，25 个银行账户因诉讼被冻结。这些事项或情况，表明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。

2. 债权人申请公司重整

福建省泉州市中级人民法院根据泉州市奇皇星五金制品有限公司的申请，于 2020 年 12 月 8 日裁定受理公司重整一案，并于 2020 年 12 月 11 日指定公司清算组担任管理人。公司重整案第二次债权人会议及出资人组会议于 2021 年 4 月 23 日召开，有财产担保债权组和普通债权组均表决通过了《贵人鸟有限公司重整计划（草案）》，出资人组也表决通过了《贵人鸟股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。福建省泉州市中级人民法院于 2021 年 4 月 26 日出具了（2020）闽 05 破 26 号裁定书，裁定批准公司重整计划。裁定后，公司进入重整计划执行期间，负责执行重整计划，公司清偿债务等执行重整计划的行为将对公司 2021 年度的净资产和净利润产生影响。此外，公司存在因重整失败而被宣告破产的风险，如果公司宣告破产，根据《上海证券交易所股票上市规则》第 14.3.1 条第（十二）项的规定，公司股票将面临被终止上市的风险。

考虑到上述因素，联合资信决定维持公司的主体长期信用等级为 C，同时维持“14 贵人鸟”的债项信用等级为 C。

特此公告

联合资信评估股份有限公司

2021 年 6 月 26 日

