

信用评级公告

联合〔2020〕023号

联合资信评估有限公司关于北京粮食集团有限责任公司 无偿划转资产完成工商变更登记的关注公告

联合资信评估有限公司（以下简称“联合资信”）受北京粮食集团有限责任公司（以下简称“公司”或“京粮集团”）委托对公司主体及“18京粮MTN002”（3+N，3亿元）进行信用评级。

根据北京首农食品集团有限公司（以下简称“首农食品集团”）通知（京首农食品发〔2019〕141号）（以下简称“通知”），为进一步明晰企业功能定位，推进资源整合优化，促进产业转型升级，做强做优做大国有资本，经首农食品集团研究，拟对京粮集团名下生物科技板块相关企业进行重组，组建生物科技子集团，再将生物科技子集团100%股权无偿划转至首农食品集团。

京粮集团生物科技板块企业具体包含北京京粮生物科技产业有限公司（以下简称“京粮生物科技”）、山东福宽生物工程有限公司（以下简称“山东福宽”）、曲阜市药用辅料有限公司（以下简称“曲阜药用”）、京粮龙江生物工程有限公司（以下简称“京粮龙江”）、山东京粮兴贸贸易有限公司（以下简称“京粮兴贸”）、京粮华源（北京）高新农业科技有限公司（以下简称“京粮华源”）等6家企业。按照生物科技子集团的组建路径，首先将京粮集团持有的山东福宽、曲阜药用、京粮龙江、京粮兴贸、京粮华源等5家企业的全部股权，无偿划转至京粮生物科技，再将京粮集团持有的京粮生物科技100%股权无偿上划至首农食品集团，京粮生物科技更名为“北京京粮生物科技集团有限公司”，即生物科技子集团。

按照2018年度审计报告，京粮集团生物科技板块企业汇总口径资产总额39.98亿元，负债总额24.15亿元，净资产总额15.82亿元，营业总收入87.70亿元，利润总额1.25亿元。本次股权划转完成后，京粮生物科技将不再纳入京粮集团合并范围。按2018年度财务数据测算，本次划转将导致京粮集团总资产下降约12.95%，净资产下降约18.24%，营业收入下降约20.85%，利润总额下降约10.25%。2019年9月12日，中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）、兴业银行股份有限公司（以下简称“兴业银行”）发布了《关于召开北京粮食集团有限责任公司2015年度第一期、2016年度第一期、2018年度第一期及2018年度第二期中期票据持有人会议的公告》；



北京银行股份有限公司（以下简称“北京银行”）发布了《关于召开北京粮食集团有限责任公司 2019 年度第一期超短期融资券 2019 年度第二次持有人会议的公告》。

2019 年 10 月 11 日，首农食品集团出具了《北京首农食品集团有限公司关于北京粮食集团有限责任公司 23 亿元中期票据的担保函》，承诺对京粮集团发行的 23 亿元中期票据本息提供全额无条件不可撤销的连带保证担保，被担保的债务融资工具包括“18 京粮 MTN002”。

2019 年 10 月 24 日，京粮集团、中金公司、兴业银行发布了《关于北京粮食集团有限责任公司 2015 年度第一期、2016 年度第一期、2018 年度第一期及 2018 年度第二期中期票据持有人会议的决议公告》，京粮集团、北京银行发布了《北京粮食集团有限责任公司 2019 年度第一期超短期融资券 2019 年度第二次持有人会议决议公告》，“15 京粮 MTN001”、“16 京粮 MTN001”、“18 京粮 MTN001”、“18 京粮 MTN002”及“19 京粮 SCP001”的持有人决议通过了《关于北京粮食集团有限责任公司 2015 年度第一期、2016 年度第一期、2018 年度第一期及 2018 年度第二期中期票据持有人会议资产划转的议案》、《关于北京粮食集团有限责任公司 2019 年度第一期超短期融资券 2019 年度第二次持有人会议资产划转的议案》。

2019 年 12 月 18 日，京粮集团与首农食品集团签署了《股权转让协议》，协议的主要内容包括：

1、京粮集团将其持有的京粮生物科技 100%股权及所对应的股东权益无偿划转至首农食品集团持有。

2、本次股权划转完成后，京粮集团不再持有京粮生物科技的股权，不再享有股东权利，不再履行股东义务。

3、京粮生物科技的职工安置，本次股权划转不涉及职工分流安置事宜，京粮生物科技全体职工仍按其与京粮生物科技签订的劳动合同履行各自的权利义务。

4、本次股权划转涉及的京粮生物科技的债权、债务（包括拖欠职工债务）以及或有负债，京粮集团与首农食品集团同意均由京粮生物科技负责解决。

2019 年 12 月 27 日，京粮集团与首农食品集团通过北京产权交易所实施京粮生物科技 100% 股权的交割，并收到北京产权交易所出具的《企业国有资产交易凭证》。

2020 年 1 月 7 日，京粮生物科技向北京市市场监督管理局提交变更股东申请材料，北京市市场监督管理局已于当日受理。

2020 年 1 月 14 日，京粮生物科技已取得北京市市场监督管理局核发的营业执照，并签收确认回执。经核准，京粮生物科技已完成股东变更、法定代表人变更等工商变更登记手续。



鉴于京粮生物科技工商变更登记手续已完成，自 2020 年 1 月起，京粮集团将不再合并京粮生物科技的会计报表，京粮集团原对京粮生物科技借款事项转变为京粮集团对外借款，京粮集团原对京粮生物科技子公司山东京粮兴贸贸易有限公司、京粮龙江生物工程有限公司、曲阜市药用辅料有限公司的担保事项转变为京粮集团对外担保。

联合资信将与京粮集团保持沟通，以便全面分析并及时揭示相关事项可能对京粮集团及其存续期债项信用水平带来的影响。

特此公告。

