

信用评级公告

联合〔2021〕417号

联合资信评估股份有限公司

关于北京二商集团有限责任公司资产转让事项的关注公告

北京二商集团有限责任公司（以下简称“公司”或“二商集团”）于2019年12月发行了永续期公司债券“19二商Y1”（3+N年，发行规模12亿元，由北京首农食品集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保），联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）为公司及上述债券的受托评级机构。

为了打造北京首农食品集团有限公司（以下简称“首农食品集团”）肉类产业发展的核心主体，根据《关于组建北京二商肉类食品集团有限公司的通知》（京首农食品发〔2019〕139号）《北京首农食品集团有限公司董事会2020年第22次会议决议》和《关于落实北京二商肉类食品集团有限公司组建方案相关事项的通知》（京首农食品发〔2020〕415号），2020年8月，二商集团将持有的北京月盛斋清真食品有限公司（以下简称“月盛斋”）64.91%股权无偿划转至二商集团全资子公司北京二商肉类食品集团有限公司（以下简称“二商肉食集团”）。2021年1月12日，首农食品集团与二商集团签署资产划转协议，将二商集团持有的二商肉食集团全部股权以审计后的净资产值协议转让给首农食品集团，转让对价为20.73亿元，首农食品集团采用一次性付款方式支付资产转让价款。

截至2019年末，二商集团资产总额为243.25亿元，所有者权益为81.96亿元，营业收入为528.99亿元。本次资产转让涉及主体的主要财务数据如下。

表1 截至2019年末资产转让涉及主体的主要财务数据（单位：万元、%）

简称	资产总额	占比	所有者权益	占比	营业收入	占比
二商肉食集团	837,507.72	34.43	185,248.98	22.60	2,398,544.71	45.34
月盛斋	101,573.21	4.18	5,542.74	0.68	151,801.62	2.87
合计	939,080.93	38.61	190,791.72	23.28	2,550,346.33	48.21

资料来源：公司公告

本次资产转让将导致公司资产总额、所有者权益和营业收入一定幅度下降。考虑到二商肉食集团为公司重要利润来源，若本次资产转让完成，将对公司利润水平产生较大影响。联合资信将持续关注该资产转让事项的进展，并及时评估其对公司主体信用水平的影响。由于本次股权划转在首农食品集团内部进行，划转前后，首农食品集团经营情况和偿债能力未发生变化，不会影响首农食品集团对本期债券的担保能力。

特此公告

联合资信评估股份有限公司

2021年1月18日