

证券代码：000525

证券简称：红太阳

公告编号：2014—045

## 南京红太阳股份有限公司

### 关于前次募集资金使用情况的报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

南京红太阳股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“红太阳”）拟向特定对象非公开发行股票，根据《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监会发行字[2007]500号）的要求，本公司董事会对公司截至2014年9月30日止的前次募集资金使用情况报告如下：

#### 一、前次募集资金情况

经本公司2008年12月12日召开的第四届董事会第二十次会议、2009年6月10日召开的第五届董事会第四次会议和2009年6月26日召开的2009年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2011年7月26日出具的《关于核准南京红太阳股份有限公司向南京第一农药集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]1167号）核准，本公司向南京第一农药集团有限公司（以下简称“南一农集团”）定向发行227,008,007股A股股票，收购其持有的南京红太阳生物化学有限责任公司（以下简称“南京生化”）100%股权、安徽国星生物化学有限公司（以下简称“安徽生化”）100%股权和南京红太阳国际贸易有限公司（以下简称“红太阳国际贸易”）100%股权。本次定向发行股份的发行

价格为 9.18 元/股，标的资产的交易价格为 208,393.35 万元。

本次发行股份的定价基准日为审议本次发行股份购买资产的第四届董事会第二十次会议决议公告日，即 2008 年 12 月 15 日。定价基准日前二十个交易日红太阳股票交易均价为 9.28 元/股，后经除息调整后的发行价格确定为 9.18 元/股。

本次交易标的资产的交易价格以北京天健兴业资产评估有限公司（以下简称“天健兴业”）出具的天兴评报字（2009）第 118 号《资产评估报告书》（评估基准日为 2009 年 3 月 31 日）的评估结果作为定价依据。由于评估报告到期，本次交易标的资产在 2009 年之后进行了两次补充评估，两次评估价值均高于第一次的评估价值。为保护投资者的利益，本次交易价格仍采用第一次评估价值 208,393.35 万元作为交易价格。根据公司与南一农集团签订的相关协议，并经第五届董事会第四次会议和公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过，最终交易双方确定的交易价格为 208,393.35 万元。

截至 2011 年 9 月 8 日，南一农集团持有的南京生化、安徽生化和红太阳国际贸易各 100% 股权均已过户至公司名下，并已分别办理完毕工商变更登记手续。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 2011 年 9 月 19 日出具的《证券登记确认书》，本公司向南一农集团定向发行的 227,008,007 股 A 股股票已办理完毕股份登记手续，本次新增股份性质为有限售条件流通股。南一农集团承诺其本次认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不交易或转让。

2011 年 9 月 21 日，公司本次非公开发行股份完成变更注册资本等工商变更登记手续，取得了南京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由 280,238,842 元人民币变更为

507,246,849 元人民币。

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### 1、前次募集资金使用情况对照表

红太阳以定向发行的股份购买南京生化、安徽生化和红太阳国际贸易各 100% 股权时，所有募集资金均用于收购南京生化、安徽生化和红太阳国际贸易各 100% 股权，具体情况如下表所示：

单位：万元

募集资金总额			208,393.35			已累计使用募集资金总额			208,393.35		
变更用途的募集资金总额			0			其中：2011 年度使用募集资金总额			208,393.35		
变更用途的募集资金总额比例			0								
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
1	发行股份购买南京生化 100% 股权	发行股份购买南京生化 100% 股权	97,998.93	97,998.93	97,998.93	97,998.93	97,998.93	97,998.93	-	2011 年 9 月 29 日	
2	发行股份购买安徽生化 100% 股权	发行股份购买安徽生化 100% 股权	109,361.08	109,361.08	109,361.08	109,361.08	109,361.08	109,361.08	-	2011 年 9 月 29 日	
3	发行股份购买红太阳国际贸易 100% 股权	发行股份购买红太阳国际贸易 100% 股权	1,033.34	1,033.34	1,033.34	1,033.34	1,033.34	1,033.34	-	2011 年 9 月 29 日	

## 2、前次募集资金投资项目变更情况

公司系以定向发行股票的方式购买南京生化、安徽生化和红太阳国际贸易各 100% 股权，故不存在前次募集资金投资项目变更情况。

## 3、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异情况

公司前次募集资金实际投资总额与承诺投资额不存在差异。

## 4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

## 5、前次募集资金投资项目对外转让、置换及其他使用情况

公司前次募集资金所认购资产不存在对外转让、置换及其他使用情况。

## 6、尚未使用的募集资金使用计划和安排

公司不存在尚未使用的募集资金。

## 三、前次发行股份购买资产所认购的资产实现的效益情况

单位：万元

实际投资项目		承诺效益			实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效果
序号	项目名称	2011 年度	2012 年度	2013 年度	2011 年度	2012 年度	2013 年度		
1	发行股份购买南京生化 100% 股权、安徽生化 100% 股权	29,745.36	30,874.24	31,319.87	30,005.49	31,817.13	40,443.33	102,265.95	是

前次发行股份购买资产对标的资产的评估方法以收益法为主，成本法为辅。对南京生化 100% 股权和安徽生化 100% 股权价值以收益法确定最后的评估结果，对红太阳国际贸易 100% 股权价值以成本法确定评估结果。因此，南一农集团保证在本次交易实施完毕当年起的三年内，南京生化和安徽生化实现每年合计净利润不低于北京天健兴

业资产评估有限公司于 2009 年 5 月 20 日出具的天兴评报字( 2009 ) 第 118 号《资产评估报告书》所预测的两家公司对应年度的合计净利润。

根据立信会计师事务所( 特殊普通合伙 ) 出具的《关于南京红太阳股份有限公司 2011 年度盈利预测完成情况专项审核报告》( 信会师报字[2012]第 510018 号 )、《关于南京红太阳股份有限公司 2012 年度盈利预测完成情况专项审核报告》( 信会师报字[2013]第 510027 号 ) 和《关于南京红太阳股份有限公司 2013 年度盈利预测完成情况专项审核报告》( 信会师报字[2014]第 510333 号 )，南京生化和安徽生化于 2011、2012、2013 年三个年度合计净利润实现数均超过了南一农集团承诺的业绩。

#### 四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

##### 1、标的资产权属变更情况

截至 2011 年 9 月 8 日，南一农集团持有的南京生化、安徽生化、红太阳国际贸易各 100%的股权已过户至公司名下，并已分别办理完毕工商变更登记手续。

由于本次交易的方案是公司向南一农集团发行股份购买其持有的南京生化、安徽生化、红太阳国际贸易各 100%的股权，故不涉及债权债务转移的情况。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 2011 年 9 月 19 日出具的《证券登记确认书》本公司向南一农集团定向发行的 227,008,007 股 A 股股票已办理完毕股份登记手续，本次新增股份性质为有限售条件流通股。南一农集团承诺其本次认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不交易或转让。

2011 年 9 月 21 日，公司本次非公开发行股份完成变更注册资本

等工商变更登记手续，取得了南京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由 280,238,842 元人民币变更为 507,246,849 元人民币。

## 2、标的资产账面价值变化情况

单位：万元

单位名称	项目	2013.12.31	2012.12.31	2011.12.31
南京生化	总资产	186,287.34	183,538.04	162,676.39
	总负债	86,766.62	97,066.91	87,628.43
	股东权益	99,520.72	86,471.13	75,047.96
安徽生化	总资产	193,744.83	163,649.23	154,276.63
	总负债	99,515.94	87,823.08	89,414.89
	股东权益	94,228.89	75,826.15	64,861.74
红太阳国际贸易	总资产	9,558.97	7,251.09	5,805.95
	总负债	4,798.93	5,534.07	4,255.01
	股东权益	4,760.04	1,717.02	1,550.94

## 3、生产经营情况

收购完成后，标的资产运行情况良好，其主要经营情况如下：

南京生化 2011 年度实现营业收入 1,335,903,456.36 元，营业利润 187,003,824.66 元，利润总额 188,520,513.60 元，净利润 155,463,867.72 元；2012 年度实现营业收入 1,181,411,546.04 元，营业利润 213,016,375.48 元，利润总额 215,433,067.41 元，净利润 172,753,812.10 元；2013 年度实现营业收入 1,134,867,610.56 元，营业利润 225,665,076.22 元，利润总额 226,178,411.57 元，净利润 185,266,743.88 元。

安徽生化 2011 年度实现营业收入 998,185,312.36 元，营业利润 154,412,425.53 元，利润总额 170,447,532.26 元，净利润 147,140,700.42 元；2012 年度实现营业收入 1,001,141,868.81 元，

营业利润 160,524,539.73 元，利润总额 177,107,149.90 元，净利润 149,780,954.50 元；2013 年度实现营业收入 1,229,865,868.64 元，营业利润 262,803,843.14 元，利润总额 267,211,265.33 元，净利润 221,353,985.62 元。

红太阳国际贸易 2011 年度实现营业收入 116,200,758.24 元，营业利润 -197,799.30 元，利润总额 1,900,100.70 元，净利润 1,421,334.75 元；2012 年度实现营业收入 250,519,983.71 元，营业利润 64,830.59 元，利润总额 2,213,830.59 元，净利润 1,660,805.86 元；2013 年度实现营业收入 362,511,287.65 元，营业利润 4,107,554.00 元，利润总额 6,648,254.00 元，净利润 4,830,160.11 元。

## 5、盈利预测实现情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于南京红太阳股份有限公司 2011 年度盈利预测完成情况专项审核报告》（信会师报字[2012]第 510018 号）、《关于南京红太阳股份有限公司 2012 年度盈利预测完成情况专项审核报告》（信会师报字[2013]第 510027 号）和《关于南京红太阳股份有限公司 2013 年度盈利预测完成情况专项审核报告》（信会师报字[2014]第 510333 号），南京生化和安徽生化于 2011、2012、2013 年三个年度实现的归属于公司的合计净利润分别为 30,005.49 万元、31,817.13 万元和 40,443.33 万元，实现率分别为 100.87%、103.05%和 129.13%。

## 6、承诺事项及其履行情况

### （1）关于股份锁定的承诺

承诺内容：本次发行完成后，南一农集团持有的股份自新增股份发行结束之日起三十六个月内不得上市交易或转让。

履行情况：截至本报告出具日，南一农集团已履行了上述承诺。

(2) 关于涉及购买资产盈利预测及业绩补偿的承诺

承诺内容：根据 2009 年 6 月 10 日本公司与南一农集团签署了《南京红太阳股份有限公司与南京第一农药集团有限公司附生效条件的发行股票购买资产协议》，南一农集团保证在本次交易实施完毕当年度起的三年内，南京生化和安徽生化实现每年合计净利润不低于北京天健兴业资产评估有限公司于 2009 年 5 月 20 日出具的天兴评报字（2009）第 118 号《资产评估报告书》所预测的两家公司对应年度的合计净利润。若某个会计年度实现的净利润总额未能达到预测标准，南一农集团将按照与公司签署的《发行股票购买资产之利润补偿协议》的约定向公司进行补偿。

根据双方签署的《发行股票购买资产之利润补偿协议》，自本次交易实施完成后，公司聘请具有相关证券业务资格的会计师事务所进行年度审计的同时，会计师事务所应当对公司持有的南京生化和安徽生化在前一年度实际盈利与南一农集团所承诺的净利润的差异情况进行单独披露，并对此出具专项审核意见。根据会计师事务所届时出具的标准无保留意见的专项审计报告，公司应在该年度的年度报告披露之日以书面方式通知南一农集团关于南京生化和安徽生化实际盈利情况和是否需补偿的意见。如需补偿，应采用股份补偿的方式补偿差额，由公司每股以 1 元总价回购重组方在定向发行中取得的一定数量的股份并予以注销，回购股份的上限不超过本次交易中南一农集团认购的股份数。

履行情况：标的资产 2011 年度、2012 年度和 2013 年度经审计合计净利润均高于预测的对应年度合计净利润，南一农集团关于业绩补偿的承诺已履行完毕。

### (3) 关于避免同业竞争的承诺

为避免本次重组后出现同业竞争，实际控制人杨寿海承诺：重庆华歌生物化学有限公司（以下简称“华歌生物”）双甘磷项目建成后，将以资产注入等方式注入南京红太阳股份有限公司；除上述华歌生物外，本次重组后杨寿海及其控制的企业将不再经营与本次拟注入资产和南京红太阳股份有限公司现有业务相竞争的业务。

为了避免损害公司及其他股东利益，本次交易后的控股股东南一农集团承诺：将不会直接从事与上市公司目前或未来所从事的相同或相似的业务；除华歌生物双甘磷项目建成后，将以资产注入等方式注入上市公司外，将避免其他全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司从事与南京红太阳股份有限公司目前或未来所从事的相同或相似的业务。

南一农集团承诺：待华歌生物双甘磷项目建成后，将向上市公司董事会和股东大会提出由上市公司收购华歌生物全部股权的议案，收购价格参照净资产值确定。如上市公司董事会非关联董事和股东大会非关联股东表决同意收购，南一农集团将遵照上市公司董事和股东意愿出售所持华歌生物的全部股权。

2013年9月3日红太阳召开2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司全资子公司重庆红太阳生物化学有限公司收购重庆华歌生物化学有限公司100%股权的议案》，同意按经审计的净资产值作为定价依据，收购重庆华歌生物化学有限公司100%股权。杨寿海和南一农集团履行了上述承诺。

### (4) 关于减少关联交易的承诺

南一农集团及其实际控制人杨寿海先生承诺：重组后上市公司与红太阳集团的关联交易于2013年基本消除，2011年关联交易在

2010 年的基础上减少 10%左右，2012-2013 年关联交易在 2010 年的基础上每年减少 30-50%左右。其间，对于无法避免的关联交易，公司将与红太阳集团签订关联交易协议，规定关联交易价格确定方法，并严格履行关联交易的审核权限、决策程序、独立董事的表决作用，对关联交易信息进行及时披露，并严格执行关联交易协议。

截至本报告出具日，南一农集团及其实际控制人杨寿海履行了上述承诺。

#### (5) 关于保持上市公司独立性的承诺

根据南一农集团及其实际控制人杨寿海先生 2009 年 6 月 10 日出具的关于保持公司独立性的承诺函，本次发行股份购买资产交易完成后，南一农集团及其实际控制人杨寿海先生将按照有关法律法规的要求，保证上市公司与南一农集团及其控制的其他企业在人员、资产、财务、机构和业务等方面的独立。

截至本报告出具日，南一农集团及其实际控制人杨寿海履行了上述承诺。

#### (6) 关于无偿转让专利、商标、非专利技术的承诺

南一农集团承诺：本次重大资产重组完成后，与本次拟购买标的生产经营相关的已申请专利共 50 项、正在申请专利共 29 项，已注册商标 50 项、正在申请注册的商标 11 项，以及 16 项非专利技术等无偿转让给红太阳；南一农集团向红太阳无偿转让上述商标、专利、专有技术（如涉及变更/更名/过户等手续）时，如在办理过程中产生任何相关的费用，由南一农集团全额承担。

截至本报告出具日，南一农集团履行了上述承诺。

### 五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

公司前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露文

件中披露的有关内容不存在差异。

## 六、董事会意见

公司董事会认为，公司前次募集资金的使用符合法律、法规及相关规定的要求。

特此公告。

南京红太阳股份有限公司

董 事 会

二零一四年十一月二十九日