

**北京市金杜律师事务所**  
**关于四川国光农化股份有限公司**  
**首次公开发行 A 股股票并上市的**  
**补充法律意见书（九）**

**致：四川国光农化股份有限公司**

根据《中华人民共和国证券法》（下称“《证券法》”）、《中华人民共和国公司法》（下称“《公司法》”）、中国证券监督管理委员会（下称“中国证监会”）《首次公开发行股票并上市管理暂行办法》（下称“《管理办法》”）、《公开发行证券公司信息披露的编报规则第 12 号—公开发行证券的法律意见书和律师工作报告》、《律师事务所从事证券法律业务管理办法》、《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件的有关规定，北京市金杜律师事务所（下称“金杜”或“本所”）受四川国光农化股份有限公司（下称“发行人”或“公司”）委托，作为发行人首次公开发行人民币普通股（“A 股”）并上市（下称“本次发行上市”）的特聘法律顾问，就本次发行上市事宜于 2012 年 3 月 13 日分别出具了《北京市金杜律师事务所关于四川国光农化股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的法律意见》（下称“《法律意见书》”）和《北京市金杜律师事务所关于四川国光农化股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的律师工作报告》（下称“《律师工作报告》”）；于 2012 年 7 月 22 日出具了《北京市金杜律师事务所关于四川国光农化股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见书》（下称“《补充法律意见书》”）；于 2013 年 3 月 22 日出具了《北京市金杜律师事务所关于四川国光农化股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见书（二）》（下称“《补充法律意见书（二）》”）；于 2013 年 10 月 8 日出具了《北京金杜律师事务所关于四川国光农化股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见书（三）》（下称“《补充法律意见书（三）》”）；于 2014 年 4 月 9 日出具了《北京金杜律师事务所关于四川国光农化股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见书（四）》；于 2014 年 4 月 28 日出具了《北京金杜律师事务所关于四川国光农化股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见书（五）》；于 2014 年 8 月 11 日出具了《北京金杜律师事务所关于四川国光农化股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见书（六）》；于 2014 年 11 月 16 日出具了《北京金

杜律师事务所关于四川国光农化股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见书（七）》；于 2015 年 1 月 20 日出具了《北京金杜律师事务所关于四川国光农化股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见书（八）》。

鉴于发行人本次发行上市工作已逾 2014 年 12 月 31 日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊的普通合伙）对发行人截至 2014 年 12 月 31 日的财务会计报表进行了审计并出具了无保留意见的编号为“川华信审（2015）047 号”的《审计报告》（下称“《审计报告》”）。现本所根据发行人提供的有关事实材料，对与发行人本次发行上市相关的情况进行了补充核查验证，出具本《北京市金杜律师事务所关于四川国光农化股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市的补充法律意见书（九）》（下称“《补充法律意见书（九）》”）。

本《补充法律意见书（九）》是根据发行人自 2014 年 10 月 31 日至本《补充法律意见书（九）》出具日发生的、与本次发行上市相关的事实，对《法律意见书》、《律师工作报告》、《补充法律意见书》、《补充法律意见书（二）》、《补充法律意见书（三）》、《补充法律意见书（四）》、《补充法律意见书（五）》、《补充法律意见书（六）》、《补充法律意见书（七）》、《补充法律意见书（八）》相关内容进行的修改补充或进一步说明，对于前述文件中未发生变化的内容，本《补充法律意见书（九）》将不再重复披露。

本《补充法律意见书（九）》是对《律师工作报告》、《法律意见书》、《补充法律意见书》、《补充法律意见书（二）》、《补充法律意见书（三）》、《补充法律意见书（四）》、《补充法律意见书（五）》、《补充法律意见书（六）》、《补充法律意见书（七）》、《补充法律意见书（八）》的补充，并构成《法律意见书》不可分割的一部分。

本所在《法律意见书》中发表法律意见的前提和假设同样适用于本《补充法律意见书（九）》；除另有说明外，本所在《法律意见书》中所用名称之简称同样适用于本《补充法律意见书（九）》。

本所已严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，保证本《补充法律意见书（九）》所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本《补充法律意见书（九）》仅供发行人为本次发行上市之目的使用，不得用作任何其他目的。

本所同意将本《补充法律意见书（九）》作为发行人本次发行上市申请所必备的法定文件，随其他申报材料一起上报，并依法对本《补充法律意见书（九）》承担相应的法律责任。

本所根据中国现行有关法律、法规和中国证监会有关规定的要求，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，现出具本补充法律意见如下：

## 一、对《律师工作报告》和《法律意见书》部分内容的补充或修正

### （一）本次发行上市的实质条件

1、根据《审计报告》并经本所经办律师核查，发行人最近三年（2012年、2013年、2014年，下同）连续盈利，发行人具有持续盈利能力，财务状况良好，符合《证券法》第十三条第一款第（二）项之规定。

2、根据《审计报告》、有关政府部门出具的证明并经本所经办律师核查，发行人最近三年财务会计文件无虚假记载且最近三年无重大违法行为，符合《证券法》第十三条第一款第（三）项和第五十条第一款第（四）项之规定。

3、根据《审计报告》，发行人具备以下条件，符合《管理办法》第三十三条之规定：

① 发行人最近三个会计年度净利润均为正数且累计超过人民币 3,000 万元（净利润以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）；

② 发行人最近三个会计年度经营活动产生的现金流量净额累计超过人民币 5000 万元，最近三个会计年度营业收入累计超过人民币 3 亿元；

③ 发行人本次发行前的股本总额不少于人民币 3,000 万元；

④ 截止 2014 年 12 月 31 日，无形资产（不含土地使用权）占净资产中的比例不高于 20%；

⑤ 截止 2014 年 12 月 31 日，发行人不存在未弥补亏损。

本所认为，除发行人上述事项仍符合《管理办法》规定的相关条件外，《律师工作报告》、《法律意见书》中披露的发行人本次发行上市的其他实质条件未发生变化。发行人本次公开发行股票除需按《证券法》第十条第一款、第五十条第一款第（一）项之规定取得中国证监会核准，其上市需按《证券法》第四十八条规定取得证券交易所的审核同意外，发行人本次股票发行上市符合《公司法》、《证券法》和《管理办法》规定的公开发行股票并上市的条件。

### （二）发行人的业务

发行人生产经营的资质、资格证书变化情况如下：

1、截至 2014 年 12 月 31 日，发行人的农药类产品的农药登记证、农药生产批准证书或工业产品生产许可证及产品标准情况如下：

序号	产品名称	产品登记证号	生产许可 (批准)证号	产品执行标准	产品登记证有效期至
<b>植物生长调节剂原药</b>					
1	90%三十烷醇原药	PD20070173	HNP51053-E0571	Q/20686114-8·7-2015	2017.6.25
2	97%氯吡脞原药	PD20080993	HNP51053-E0515	Q/20686114-8·4-2015	2018.8.6
3	99%苜蓿基嘌呤原药	PD20081592	HNP51053-E0703	Q/20686114-8·39-2014	2018.11.12
4	95%矮壮素原药	PD20097072	HNP51053-E0701	Q/20686114-8·41-2014	2019.10.10
5	95%吡啶丁酸原药	PD20100321	HNP51053-E0704	Q/20686114-8·5-2015	2020.1.11
6	98%噻苯隆原药	PD20101581	HNP51053-E0546	Q/20686114-8·44-2013	2015.6.3
7	98%胺鲜酯原药	PD20101572	HNP51053-E0702	Q/20686114-8·11-2015	2015.6.1
8	98%甲哌鎓原药	PD20082601	XK13-003-01011	HG/T2856-1997	2018.12.4
9	80%茶乙酸原药	PD86124-3	HNP51053-E0749	Q/20686114-8·18-2013	2016.10.25
10	96%2,4-滴钠盐原药	PD20101693	HNP51053-E0766	Q/20686114-8·12-2015	2015.6.17
11	99%氯苯胺灵原药	PD20110290	HNP51053-E0767	Q/20686114-8·8-2015	2016.3.11
12	90%S-诱抗素原药	PD20110292	—	Q/20686114-8·61-2014	2016.3.11
<b>杀菌剂原药</b>					
13	90%代森锌原药	PD20060172	XK13-003-01011	HG3288-2000	2016.11.1
14	88%代森锰锌原药	PD20070243	XK13-003-01011	GB20699-2006	2017.8.30
15	98%硫酸铜原药	PD88105-21	XK13-003-01011	GB437-2009	2018.6.12
<b>植物生长调节剂制剂</b>					
16	0.1%三十烷醇微乳剂	PD20080872	HNP51053-E0451	Q/20686114-8·26-2014	2018.6.27
17	0.1%氯吡脞可溶液剂	PD20082370	HNP51053-E0676	Q/20686114-8·49-2013	2018.12.1
18	10%甲哌鎓可溶粉	PD20085793	—	—	2018.12.29

	剂				
19	10%多唑·甲哌鎗可湿性粉剂	PD20091337	HNP51053-E0638	Q/20686114-8·27-2011	2019.2.1
20	1.4%复硝酚钠水剂	PD20101490	HNP51053-E0024	Q/20686114-8·29-2013	2015.5.10
21	85%2,4-滴钠盐可溶粉剂	PD20102168	HNP51053-E0833	Q/20686114-8·16-2013	2015.12.9
22	8%胺鲜酯可溶粉剂	PD20101571	HNP51053-E0760	Q/20686114-8·25-2011	2015.6.1
23	5%烯效唑可湿性粉剂	PD20100986	HNP51053-E0085	Q/20686114-8·57-2013	2015.1.19
24	20%萘乙酸粉剂	PD20081509	HNP51053-E0233	Q/20686114-8·19-2013	2018.11.6
25	10%乙烯利可溶粉剂	PD20083813	HNP51053-E0748	Q/20686114-8·15-2013	2018.12.15
26	250克/升甲哌鎗水剂	PD20093610	XK13-003-01011	HG2857-1997	2019.3.25
27	50%噻苯隆可湿性粉剂	PD20097445	HNP51053-E0547	Q/20686114-8·28-2013	2019.10.28
28	3%赤霉酸乳油	PD20097655	XK13-003-01011	GB28416-2011	2019.11.4
29	40%乙烯利水剂	PD84125-25	XK13-003-01011	GB23554-2009	2019.3.17
30	50%矮壮素水剂	PD86123-7	XK13-003-01011	HG3283-2002	2019.3.17
31	15%多效唑可湿性粉剂	PD20081543	XK13-003-01011	GB22171-2008	2018.11.11
32	2.5%氯苯胺灵粉剂	PD20111247	HNP51053-E0706	Q/20686114-8·67-2014	2016.11.23
33	5%吲丁·萘乙酸可溶液剂	PD20110559	HNP51053-E0770	Q/20686114-8·65-2013	2016.05.20
34	50%丁酰肼可溶粉剂	PD20102040	HNP51053-E0779	Q/20686114-8·31-2011	2015.10.27
35	2%苄氨基嘌呤可溶液剂	PD20120527	HNP51053-E0782	Q/20686114-8·71-2013	2017.4.10
36	0.1% S-诱抗素水剂	PD20130807	HNP51053-E0482	Q/20686114-8·74-2015	2018.4.22
37	2%2,4-滴钠盐水剂	PD20131016	HNP51053-E0739	Q/20686114-8·63-2013	2018.5.13

38	3.6%苜氨 ·赤霉酸可 溶液剂	PD20131024	HNP51053-E0815	Q/20686114-8·88-2013	2018.5.13
39	30%胺鲜· 乙烯利水 剂	PD20131080	HNP51053-E0587	Q/20686114-8·69-2013	2018.5.20
40	20%赤霉 酸可溶粉 剂	PD20131395	XK13-003-01011	GB28145-2011	2018.7.2
41	98%甲哌 鎬可溶粉 剂	PD20131453	HNP51053-E0799	Q/20686114-8·82-2012	2018.7.5
42	5%茶乙酸 水剂	PD20140197	HNP1053-E0199	Q/20686114-8·6—2011	2019.1.29
43	0.1%噻苯 隆可溶液 剂	PD20140847	HNP51053-E0740	Q/20686114-8·43-2013	2019.4.8
杀菌剂制剂					
44	50%腐霉 利可湿性 粉剂	PD20070244	HNP51053-D0460	Q/20686114-8·48-2013	2017.8.30
45	50%多·锰 锌可湿性 粉剂	PD20083484	HNP51053-D2901	Q/20686114-8·54-2013	2018.12.12
46	70%乙铝· 锰锌可湿 性粉剂	PD20095517	HNP51053-D2860	Q/20686114-8·55-2013	2019.5.11
47	58%甲 霜·锰锌可 湿性粉剂	PD20096280	HNP51053-D1289	Q/20686114-8·53-2013	2019.7.22
48	75%三环 唑可湿性 粉剂	PD20101488	XK13-003-01011	GB20701-2006	2015.5.10
49	15%三唑 酮可湿性 粉剂	PD20040283	XK13-003-01011	HG3295-2001	2019.12.19
50	40%三乙 膦酸铝可 湿性粉剂	PD20060168	XK13-003-01011	HG3297-2001	2016.10.31
51	40%五氯 硝基苯粉 剂	PD20060171	XK13-003-01011	HG2460.2-93	2016.11.1
52	50%福美 双可湿性 粉剂	PD20060177	XK13-003-01011	HG3758-2004	2016.11.9
53	70%代森 锰锌可湿 性粉剂	PD20060179	XK13-003-01011	GB20700-2006	2016.11.9
54	50%代森 锰锌可湿	PD20060210	XK13-003-01011	GB20700-2006	2016.12.11

	性粉剂				
55	65%代森 锌可湿性 粉剂	PD20070030	XK13-003-01011	HG3289-2000	2017.1.18
56	25%锰锌· 多菌灵可 湿性粉剂	PD20070167	HNP51053-D1367	Q/20686114-8·23-2013	2017.6.25
57	40%锰锌· 三唑酮可 湿性粉剂	PD20070255	HNP51053-D3267	Q/20686114-8·56-2013	2017.9.4
58	50%甲基 硫菌灵可 湿性粉剂	PD20092279	XK13-003-01011	GB23552-2009	2019.2.24
59	80%代森 锰锌可湿 性粉剂	PD20092472	XK13-003-01011	GB20700-2006	2019.2.25
60	30%噁霉 灵水剂	PD20100745	HNP51053-D3311	Q/20686114-8·70-2013	2020.01.16
61	80%代森 锌可湿性 粉剂	PD84116-8	XK13-003-01011	HG3289-2000	2019.12.20
62	25%多菌 灵可湿性 粉剂	PD84118-40	XK13-003-01011	HG3290-2000	2019.11.16
63	25%多菌 灵可湿性 粉剂	PD84118-41	XK13-003-01011	HG3290-2000	2019.12.20
64	50%多菌 灵可湿性 粉剂	PD85150-35	XK13-003-01011	HG3290-2000	2015.7.14
65	70%敌磺 钠可溶粉 剂	PD87110-4	HNP51053-D5130	Q/20686114-8·42-2013	2020.1.5
66	12.5%烯 唑醇可湿 性粉剂	PD20096071	XK13-003-01011	GB22174-2008	2019.6.18
67	25%咪鲜 胺乳油	PD20081422	XK13-003-01011	GB22624-2008	2018.10.31
68	40%福美· 拌种灵可 湿性粉剂	PD20070033	—	Q/20686114-8·9-2011	2017.1.29
69	10%烯酰 吗啉水乳 剂	PD20120603	HNP51053-D3537	Q/20686114-8·66-2013	2017.4.11
70	20%三唑 酮乳油	PD20130104	XK13-003-01011	HG3294-2001	2018.1.17
71	80%啞霉 胺水分散 粒剂	PD20140602	HNP1053-D4357	Q/20686114-8.83-2012	2019.3.6

其他制剂					
72	45%丙溴·辛硫磷乳油	PD20086156	HNP51053-A6258	Q/20686114-8·34-2011	2018.12.30
73	10%苯丁·啶螨灵乳油	PD20096156	HNP51053-B0256	Q/20686114-8·13-2011	2019.6.24
74	5%氯氰菊酯乳油	PD20040091	XK13-003-01011	HG3628-1999	2019.12.19
75	56%磷化铝片剂	PD20098046	XK13-003-01011	GB5452-2001	2019.12.7
76	20%氰戊菊酯乳油	PD20100086	XK13-003-01011	GB6695-1998	2020.1.4
77	56%磷化铝片剂	PD84121-14	XK13-003-01011	GB5452-2001	2019.11.16
78	25%绿麦隆可湿性粉剂	PD85166-18	XK13-003-01011	GB28133-2011	2019.12.27
79	氯氟吡氧乙酸异辛酯(288克/升)乳油	PD20098337	—	Q/20686114-8·68-2013	2019.12.18
80	10%苄嘧磺隆可湿性粉剂	PD20070471	XK13-003-01011	GB23558-2009	2017.11.20
81	0.3%防蛀液剂	WP20080505	HNP51053-I3051	Q/20686114-8·47-2014	2018.12.22
82	50%啶虫脒水分散粒剂	PD20131044	HNP51053-A7811	Q/20686114-8·62-2013	2018.5.13
83	90%杀虫单可溶粉剂	PD20131727	XK13-003-01011	GB28153-2011	2018.8.16
84	50%吡虫·杀虫单水分散粒剂	PD20140683	HNP1053-A9136	Q/20686114-8.86-2012	2019.3.24
85	6%四聚乙醛颗粒剂	PD20140856	HNP 51053-N0007	Q/20686114-8.81-2012	2019.4.8
86	10%苯磺隆可湿性粉剂	PD20140849	XK13-003-01011	GB 20680-2006	2019.4.8

注：①PD - 农药登记证(农业部颁发)，HNP - 生产批准证书(原国家发改委颁发，现国家工信部颁发)，XK - 生产许可证(国家质检总局颁发)，Q - 企业标准，HG - 化工行业标准，GB-国家标准。

②上述40%福美·拌种灵可湿性粉剂的农药生产批准证书已到期，目前正在办理续展手续；上述90%S-诱抗素原药、氯氟吡氧乙酸异辛酯(288克/升)乳油、10%甲哌鎓可溶粉剂产品的农药生产批准证书或生产许可证尚在申请办理中。



③根据中国农药信息网（<http://www.chinapesticide.gov.cn>）查询结果，截止2014年12月31日，10%甲哌鎇可溶粉剂的农药登记证农业部已经批准，但公司暂未获得上述证书。

2、截至2014年12月31日，发行人续期或新增取得的肥料正式登记证或肥料临时登记证情况如下：

序号	登记证号	产品通用名	商品名	有效期
1	农肥（2004）准字0326号	含氨基酸水溶肥料	施特优氨基酸微肥	至2019年10月
2	农肥（2004）准字0325号	微量元素水溶肥料	壮多微量元素肥	至2019年10月
3	农肥（2012）临字6342号	大量元素水溶肥料	/	至2015年8月

### （三）关联交易与同业竞争

#### 1、关联租赁

（1）2014年12月31日，发行人与成都松尔科技有限公司（下称“松尔科技”）签订《租赁合同》，约定发行人租赁松尔科技拥有的位于成都市龙泉驿区北京路899号的房产573平方米，租赁期限自2015年1月1日至2015年12月31日，合同总金额为137,520元。

（2）2015年12月31日，发行人子公司四川国光农资有限公司（下称“国光农资”）与松尔科技签订《租赁合同》，约定国光农资租赁松尔科技拥有的位于成都市龙泉驿区北京路899号的房产3,449.07平方米，租赁期限自2015年1月1日至2015年12月31日，合同总金额为620,832元。

根据《审计报告》，本所经办律师对关联交易协议的查验，发行人上述租赁价格与松尔科技对其他第三方租赁的价格是基本一致的，本所认为，上述关联交易是基于市场公平的原则，以正常的商业条件进行，不存在损害发行人及其他股东利益的情况。

### （四）发行人的主要财产

1、截至2014年12月31日，发行人新办理了权属证书的国有土地使用权情况如下：

序号	权利人	国有土地使用权证号	使用权面积(平方米)	使用权类型	用途	终止日期
1	发行人	简国用(2014)第13507号	3,564	出让	工业	2064年10月28日
2	发行人	简国用(2014)第13508号	15,339	出让	工业	2064年10月28日

2、截至2014年12月31日，发行人已获得的商标情况如下：

序号	名称	注册证号	核定使用商品	有效期限
1		12900038	第1类：植物用微量元素制剂；除杀真菌剂、除莠剂、杀虫剂、杀寄生虫剂外的林业用化学品；除杀真菌剂、除草剂、除莠剂、杀虫剂和杀寄生虫药外的农业化学品；除杀真菌剂、除莠剂、杀虫剂和杀寄生虫剂外的园艺化学品；植物生长调节剂；混合肥料；肥料；无土生长培养基；防止蔬菜发芽剂	2014年12月14日至 2024年12月13日
2		11121131	第1类：防止蔬菜发芽剂	2014年6月14日至 2024年6月13日
3		12900037	第1类：植物用微量元素制剂；除杀真菌剂、除莠剂、杀虫剂、杀寄生虫剂外的林业用化学品；除杀真菌剂、除草剂、除莠剂、杀虫剂和杀寄生虫药外的农业化学品；除杀真菌剂、除莠剂、杀虫剂和杀寄生虫剂外的园艺化学品；植物生长调节剂；混合肥料；肥料；无土生长培养基；水果催熟用激素	2014年12月14日至 2024年12月13日
4		12900045	第16类：纸或纸板广告牌；海报；说明书；印刷出版物；保鲜膜；垫货盘用可伸展塑料膜；包装用塑料膜；包装用塑料气泡膜；纸质或塑料制垃圾袋；包装用纸袋或塑料袋（信封、小袋）	2014年12月14日至 2024年12月13日
5		12900039	第1类：植物用微量元素制剂；除杀真菌剂、除莠剂、杀虫剂、杀寄生虫剂外的林业用化学品；除杀真菌剂、除草剂、除莠剂、杀虫剂和杀寄生虫药外的农业化学品；除杀真菌剂、除莠剂、杀虫剂和杀寄生虫剂外的园艺化学品；植物生长调节剂；混合肥料；肥料；无土生长培养基；水果催熟用激素	2014年12月14日至 2024年12月13日

6		11774921	第5类：除莠剂；除草剂；除藻剂；抗隐花植物制剂；消灭有害植物制剂；驱昆虫剂；杀虫剂；土壤消毒制剂；消灭有害动物制剂；灭幼虫剂	2014年4月28日至 2024年4月27日
7		11538620	第1类：肥料；混合肥料；无土生长培养基；防止蔬菜发芽剂	2014年7月7日至 2024年7月6日
8		10273033	第1类：脱叶剂；植物用微量元素制剂；花保护剂；生物化学催化剂；未加工人造树脂；植物生长调节剂；肥料；水果催熟激素；纸浆	2014年9月7日至 2024年9月6日
9		12900050	第8类：磨具（手工具）；农业器具（手动的）；水果采摘用具（手工具）；园艺工具（手动的）；杀虫用喷雾器；捕杀植物寄生虫设备；灭植物寄生虫用装置；杀虫剂用喷雾器（手工具）；树木嫁接工具（手工具）；手工操作的手工具	2014年12月14日至 2024年12月13日
10		12900049	第16类：纸或纸板广告牌；海报；说明书；印刷出版物；保鲜膜；垫货盘用可伸展塑料膜；包装用塑料膜；包装用塑料气泡膜；纸质或塑料制垃圾袋；包装用纸袋或塑料袋（信封、小袋）	2014年12月14日至 2024年12月13日
11		12900042	第16类：纸或纸板广告牌；海报；说明书；印刷出版物；保鲜膜；垫货盘用可伸展塑料膜；包装用塑料膜；包装用塑料气泡膜；纸质或塑料制垃圾袋；包装用纸袋或塑料袋（信封、小袋）	2014年12月14日至 2024年12月13日
12		12107647	第1类：除杀真菌剂、除莠剂、杀虫剂、杀寄生虫剂外的林业用化学品；除杀真菌剂、除草剂、除莠剂、杀虫剂和杀寄生虫药外的农业化学品；除杀真菌剂、除莠剂、杀虫剂和杀寄生虫剂外的园艺化	2014年7月21日至 2024年7月20日

			学品；防止蔬菜发芽剂	
13	玉必施	12107645	第1类：植物用微量元素制剂；除杀真菌剂、除莠剂、杀虫剂、杀寄生虫剂外的林业用化学品；除杀真菌剂、除草剂、除莠剂、杀虫剂和杀寄生虫药外的农业化学品；除杀真菌剂、除莠剂、杀虫剂和杀寄生虫剂外的园艺化学品；植物生长调节剂；混合肥料；肥料；无土生长培养基；水果催熟用激素	2014年7月21日至 2024年7月20日
14	巧脱	11121134	第1类：防止蔬菜发芽剂	2014年6月14日至 2024年6月13日

注：根据中国商标网<http://sbcx.saic.gov.cn/trade/index.jsp> 查询结果及公司提供的资料，截止 2014年 12月 31日，发行人上述 14项新增商标已获得授权，暂未取得商标注册证书。

2、截至2014年12月31日，发行人已获得授权的专利情况如下：

序号	权利人	类型	专利名称	专利号	申请日期	授权日期
1	发行人	发明专利	一种含6-苜氨基嘌呤的植物生长调节组合物	ZL201210429734.2	2012.10.31	2014.12.10
2	发行人	发明专利	一种用于固定树木的支撑架支座装置	ZL201210162217.3	2012.5.23	2014.12.17
3	发行人	实用新型	浸果器	ZL200820128383.0	2008.7.14	2009.6.10
4	发行人	实用新型	树木插瓶	ZL200620132775.5	2006.8.28	2008.2.13
5	发行人	实用新型	树体杀虫剂瓶	ZL200620132774.0	2006.8.28	2008.2.6
6	发行人	实用新型	药棍	ZL200520106269.4	2005.8.26	2007.1.17
7	发行人	实用新型	滴灌器	ZL200820128384.5	2008.7.14	2009.7.29
8	发行人	外观设计	肥料包装袋	ZL200730160267.8	2007.7.23	2008.6.4
9	发行人	外观设计	农药包装袋(国光红薯保鲜专用)	ZL200630136352.6	2006.8.7	2007.6.13
10	发行人	实用新型	分装设备的下料装置	ZL201020117476.0	2010.1.30	2010.12.22
11	发行人	外观设计	棒肥(梭形)	ZL201130161630.4	2011.6.8	2012.2.15
12	发行人	发明专利	植物生长调节剂组合物	ZL200910167942.8	2009.10.20	2012.9.12
13	发行人	实用	拆卸式支撑座	ZL201320	2013.04.19	2013.10.23

序号	权利人	类型	专利名称	专利号	申请日期	授权日期
		新型		201234.3		
14	发行人	实用新型	一种树木吊装用保护套	ZL201220375084.3	2012.7.31	2013.2.13
15	发行人	实用新型	一种用于树木土球保护的紧固装置及其包裹装置	ZL201220380868.5	2012.8.2	2013.8.14
16	发行人	实用新型	一种用于固定树木的支撑架支座装置	ZL201220234626.5	2012.5.23	2012.12.12
17	发行人	实用新型	一种用于固定树木的支撑架支座装置	ZL201220234490.8	2012.5.23	2012.12.12
18	发行人	实用新型	一种支杆支座装置	ZL201220375102.8	2012.7.31	2013.2.13
19	发行人	实用新型	一种树木吊装用保护垫	ZL201220404398.1	2012.8.15	2013.2.13
20	发行人	实用新型	一种植物根系通气管	ZL201220378277.4	2012.8.1	2013.2.20
21	发行人	实用新型	一种树木土球保护袋	ZL201220403408.X	2012.8.15	2013.4.10
22	发行人	实用新型	护树型树干筒易支撑保护装置	ZL201220623753.4	2012.11.22	2013.5.8
23	发行人	实用新型	便捷土球包裹兜	ZL201220623704.0	2012.11.22	2013.5.8
24	发行人	实用新型	高效土球包裹布	ZL201220624133.2	2012.11.22	2013.5.8
25	发行人	实用新型	拼接移动滴灌装置	ZL201220624143.6	2012.11.22	2013.5.8

序号	权利人	类型	专利名称	专利号	申请日期	授权日期
26	发行人	实用新型	树木支撑杆支撑垫	ZL201220651997.3	2012.11.30	2013.5.29
27	发行人	实用新型	环形滴灌袋	ZL201220646503.2	2012.11.30	2013.5.29
28	发行人	实用新型	基于树木移植的吊装保护网兜	ZL201220623296.9	2012.11.22	2013.5.8
29	发行人	实用新型	一种用于固定树木的支撑架及其支座装置	ZL201220234866.5	2012.5.23	2012.12.12
30	发行人	实用新型	起吊土球包裹兜	ZL201220646291.8	2012.11.30	2013.5.29
31	发行人	发明专利	基于树木移植的吊装土球网兜及其使用步骤	ZL201210479032.5	2012.11.22	2014.6.4
32	发行人	发明专利	一种含花椒素和阿维菌素生物源农药及其制备方法	ZL201310221033.4	2013.6.5	2014.7.2
33	发行人	发明专利	一种药肥组合物	ZL201010504895.4	2010.10.13	2014.6.18
34	发行人	发明专利	一种化肥固体剂型	ZL201210286538.4	2012.08.13	2014.8.13

注：第13-30项系发行人从颜昌绪处受让取得，受让已获得国家知识产权局核准下发的《手续合格通知书》；根据知识产权查询系统：<http://www.cpquery.gov.cn/>查询结果，第1项公司已获得授权，但尚未取得专利证书。

3、截至2014年12月31日，发行人及国光农资正在履行的房屋租赁合同情况如下：

序号	承租方	租赁标的	租金/合同总费用	租赁期限
----	-----	------	----------	------



序号	承租方	租赁标的	租金/合同总费用	租赁期限
1	国光农资	福州市仓山区盖山镇中山村工业区仓库, 面积 300 平方米	4,800 元/月	2014 年 11 月 19 日至 2015 年 11 月 18 日
2	国光农资	合肥市新站区铜陵路和电厂路交叉口厂房*号楼*层*号, 面积 470 平方米	7520 元/月	2014 年 4 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日
3	国光农资	石家庄市桥东区柳辛庄库房, 面积 520 平方米	103,800 元	2014 年 4 月 20 日至 2015 年 4 月 19 日
4	国光农资	广州市白云区大冈村金宝路*号松鑫工业园*栋*号, 面积 450 平方米	10,800 元/月	2012 年 12 月 13 日至 2015 年 12 月 30 日
5	国光农资	西安市百花村小区*号楼*号, 面积 94.28 平方米	18,900 元/年	2014 年 8 月 16 日至 2015 年 8 月 15 日
6	国光农资	贵阳市云岩区改茶村*组市场库房, 面积 310 平方米	40,000 元/年	2012 年 7 月 21 日至 2015 年 7 月 20 日
7	国光农资	海南省三亚市海润路*号*栋仓库, 面积 400 平方米	6833.3 元/月	2014 年 3 月 20 日至 2015 年 3 月 19 日
8	国光农资	重庆市华福路华岩陶瓷市场, 面积 1080 平方米	187,790 元/年	2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
9	国光农资	上海市济阳路, 200 平方米	5,458.3 元/月	2014 年 3 月 1 日至 2015 年 2 月 28 日
10	国光农资	北京市海淀区学院南路*号门面房	284,265 元	2014 年 6 月 4 日至 2015 年 6 月 3 日
11	国光农资	沈阳立信东升装饰材料交易中心有限公司市场二期仓储库房新东西*号, 面积 850 平方米	153,000 元	2014 年 6 月 10 日至 2015 年 6 月 9 日
12	国光农资	西安市大明宫物流库区, 面积 630 平方米	166,320 元	2014 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日
13	国光农资	北京市海淀区中关村南大街*号四区*幢 120 室, 面积 30 平方米	49,200 元	2014 年 11 月 1 日至 2015 年 10 月 31 日

序号	承租方	租赁标的	租金/合同总费用	租赁期限
14	国光农资	福州市新仓山洋楼*, 面积 95 平方米	24,000 元	2014 年 11 月 1 日至 2015 年 10 月 31 日
15	国光农资	济南市盖佳花园*号楼*单元*室, 面积 127.2 平方米	20,448 元	2014 年 7 月 19 日至 2015 年 7 月 19 日
16	国光农资	昆明市官南大道时代风华小区*栋*单元*	22,176 元	2014 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日
17	国光农资	南宁市高新区瀚林雅筑	1,850 元/月	2014 年 12 月 15 日至 2015 年 12 月 14 日
18	国光农资	昆明市官渡区中闸村七甲一组的浩宇仓库第*至*号仓库, 面积 414 平方米	8,501.07 6 元/月	2014 年 10 月 20 日至 2015 年 10 月 19 日
19	国光农资	义乌市江东镇东苑路东房新村*幢*号*楼, 面积 144 平方米	53,500 元	2014 年 9 月 21 日至 2015 年 9 月 20 日
20	国光农资	义乌市江东镇东苑路东房新村*幢*号*楼, 面积 126 平方米	46,900 元	2014 年 9 月 21 日至 2015 年 9 月 20 日
21	国光农资	义乌市江东镇东苑路东房新村*幢*号*楼, 面积 95 平方米	21,950 元	2014 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日
22	国光农资	湖南长沙市东二环西火炬村九道湾*区*栋 72 平方米	2,390 元/月	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 30 日
23	国光农资	乌鲁木齐市米东大道附近 800 平方米	130,000 元	2014 年 11 月 20 日至 2015 年 11 月 20 日
24	国光农资	湖南省长沙市芙蓉区火炬四片*栋*楼仓库, 面积 90 平方米	3,075 元/月	2014 年 12 月 1 日至 2015 年 12 月 1 日
25	国光农资	湖南省长沙市芙蓉区火炬四片*栋*楼仓库, 面积 90 平方米	3,753 元/月	2015 年 1 月 20 日至 2015 年 12 月 30 日
26	国光农资	沈阳市于洪区沈大路*号楼*单元*层*号	1,000 元/月	2014 年 8 月 1 日至 2015 年 7 月 30 日

序号	承租方	租赁标的	租金/合同总费用	租赁期限
27	国光农资	东西湖区吴家山九坤五环华城, 面积 99.42 平方米	20,435 元/月	2014 年 11 月 24 日至 2015 年 11 月 23 日
28	国光农资	武汉市东西湖区, 面积 620 平方米	166,118 元	2014 年 11 月 24 日至 2015 年 11 月 23 日
29	国光农资	扬州湾头镇沙湾路亮舰物流市场内西南侧, 面积 350 平方米	47,250 元	2014 年 11 月 1 日至 2015 年 10 月 31 日
30	国光农资	扬州市文昌中路*号*室, 面积 75 平方米	16,380 元	2014 年 11 月 1 日至 2015 年 10 月 31 日
31	国光农资	贵阳市云岩区改茶村三组, 面积 51.82 平方米	10,215 元	2014 年 9 月 15 日至 2015 年 9 月 14 日
32	国光农资	临沂市德兴物流仓储中心*号仓库, 面积 428 平方米	6,059.3 元/月	2014 年 11 月 25 日至 2015 年 11 月 25 日
33	国光农资	桃花观州公寓*栋*单元*号, 面积 104 平方米	29,400 元/年	2013 年 12 月 1 日至 2015 年 11 月 30 日
34	国光农资	桃花观州公寓*栋*单元*号, 面积 104 平方米	29,400 元/年	2013 年 12 月 1 日至 2015 年 11 月 30 日
35	国光农资	天津市西青区西青道*号仓库, 面积为 110 平方米	2,750 元/月	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
36	国光农资	北京市大兴区芦城开发区西芦物流园	10792.9 元/月	2014 年 3 月 1 日至 2015 年 2 月 28 日
37	国光农资	合肥市铜陵北路生态丽景*栋*室	1575 元/月	2014 年 2 月 28 日至 2015 年 3 月 1 日
38	国光农资	济南市历城区姬家庄南部盖世物流中心	7300 元/月	2014 年 3 月 1 日至 2015 年 3 月 1 日
39	国光农资	海南省三亚市丹州小区*栋*号, 面积 59.12 平方米	21,000 元/年	2014 年 3 月 1 日至 2015 年 2 月 28 日
40	国光农资	滩头坪小区*栋*门*楼	1,439.2 元/月	2014 年 2 月 28 日至 2015 年 2 月 27 日
41	国光农资	兰州市城关区雁滩路天庆花园*栋*单元*室	25,900 元	2014 年 4 月 30 日至 2015 年 4 月 29 日

序号	承租方	租赁标的	租金/合同总费用	租赁期限
42	国光农资	华庆路8号朝阳小区*栋, 面积85平方米	18,630元/年	2014年7月1日至2015年6月30日
43	国光农资	南宁市高新区大岭路*号仓库, 面积520平方米	119,870.40元/年	2014年4月1日至2015年3月31日
44	国光农资	南昌市朝阳新区老州村*栋*单元*号, 面积126平方米	16,380元/年	2014年5月1日至2015年4月30日
45	国光农资	临沂市兰山区临西八路蒋家王平小区*栋*单元*号, 面积105平方米	11,300元/年	2014年5月22日至2015年5月21日
46	国光农资	聚方圆物流南墙库房2间, 面积60平方米	11,600元/年	2014年4月8日至2015年4月8日
47	国光农资	兰州市城关区高滩开发区*号库房, 320平方米	78,800元/年	2014年4月8日至2015年4月7日
48	国光农资	观州公寓*栋*单元*号, 面积104平方米	29,400元/年	2014年2月25日至2015年2月24日
49	国光农资	石家庄桥东区柳阳街柳阳佳园*室, 面积136.77平方米	1,750元/月	2014年10月6日至2015年10月5日
50	国光农资	北京市大兴区兴盛街道办事处*号院*号楼*层, 面积64.26平方米	33,400元/月	2014年9月26日至2015年9月25日
51	国光农资	乌鲁木齐市新市区喀什东路*号, 面积126.49平方米	22,400元	2014年8月1日至2015年8月1日
52	国光农资	郑州是惠州区, 120平方米	1,288元/月	2015年1月1日至2015年12月31日
53	国光农资	郑州市惠州区花园口镇, 575平方米	9,660元/月	2014年12月15日至2015年12月14日
54	国光农资	上海市济阳路, 40平方米	2152.2元/月	2014年11月1日至2015年10月31日

除上述第39、49、51项租赁的房屋外, 发行人未能向本所提供上述相关租

赁物业的房屋所有权证书复印件或证明出租方有权出租的相关证明文件。根据发行人确认，国光农资没有因承租前述物业发生过任何纠纷或受到任何政府部门的调查、处罚，该等房屋出租方未提供物业权属证明的情形没有影响国光农资实际使用该等物业。

为避免所租赁物业的权属瑕疵给国光农资造成任何损害，发行人控股股东和实际控制人颜昌绪已出具《承诺函》，承诺如果因第三人主张权利或行政机关行使职权而致使上述房屋租赁关系无效或者出现任何纠纷，导致发行人或国光农资需要另租其他房屋而进行搬迁并遭受经济损失、被有权的政府部门罚款、或者被有关当事人追索的，颜昌绪将承担连带赔偿责任，对发行人或国光农资所遭受的一切经济损失予以足额补偿。

综上，国光农资租赁的部分物业没有完整的权属证书，租赁关系存在瑕疵。根据发行人的说明、发行人控股股东和实际控制人作出的代发行人承担或有损失的相关承诺或声明，本所认为，该等租赁关系存在的瑕疵对发行人及其子公司的持续生产经营不构成重大法律风险，对本次发行上市不构成重大法律障碍。

## **（五）发行人的重大债权债务**

### **1、 新增合同情况**

（1）2014年11月18日，发行人与成都市龙西建筑工程有限公司签订《合同协议书》，约定成都市龙西建筑工程有限公司为发行人建设年产一万吨园林花卉养护品生产线、年产2100吨植物生长调节剂原药生产线、年产1.9万吨环保型农药制剂生产线、年产500公斤S-诱导素原药等五处项目工程一标段工程，合同金额为：19,983,993元。

（2）2014年12月12日，国光农资与中信银行股份有限公司成都分行签订编号为“（2014）信银蓉高银承字第412125号”《银行承兑汇票承兑协议》，国光农资向中信银行股份有限公司成都分行申请承兑汇票，票面金额合计人民币283.6万元。该承兑协议由发行人与中信银行成都分行签订的《最高额保证合同》（编号：（2014）信银蓉高最高保字第412037号）及由国光农资缴纳30%的票面金额作为保证金的方式提供担保。

（3）2014年12月12日，国光农资与中信银行股份有限公司成都分行签订编号为“（2014）信银蓉高质保字第412125号”《保证金账户质押合同》，为保证国光农资与该行在2014年12月12日签署的《银行承兑汇票承兑协议》（编号：（2014）信银蓉高银承字第412125号）的履行，国光农资将相关保证金存入指定账户。

（4）2014年11月14日，国光农资与中信银行股份有限公司成都分行签订

编号为“(2014)信银蓉高银承字第 412117 号”《银行承兑汇票承兑协议》，国光农资向中信银行股份有限公司成都分行申请承兑汇票，票面金额合计人民币 992 万元。该承兑协议由发行人与中信银行成都分行签订的《最高额保证合同》（编号：(2014)信银蓉高最高保字第 412037 号）及由国光农资缴纳 30% 的票面金额作为保证金的方式提供担保。

(5) 2014 年 11 月 14 日，国光农资与中信银行股份有限公司成都分行签订编号为“(2014)信银蓉高质保字第 412117 号”《保证金账户质押合同》，为保证国光农资与该行在 2014 年 11 月 14 日签署的《银行承兑汇票承兑协议》（编号：(2014)信银蓉高银承字第 412117 号）的履行，国光农资将相关保证金存入指定账户。

经核查，上述合同的内容与形式合法有效，不存在目前可预见的潜在法律风险，也不存在合同主体需要变更的情形，合同的履行不存在法律障碍。

#### **(六) 发行人的税务**

截至 2014 年 12 月 31 日，发行人新增的财政补贴情况如下：

1、 根据简阳市教育和科学技术局于 2014 年 6 月 26 日下发的《关于 2013 年四川国光农化有限公司科技项目经费下达的通知》（简科教〔2014〕12 号），向发行人下达简阳市 2013 年科技计划项目资金 3 万元。

2、 2014 年 12 月 29 日，资阳市人民政府办公室下发《关于命名资阳市基层应急管理示范点和表扬创建工作先进个人的通报》（资府办函〔2014〕208 号），向发行人下达奖励金 5,000 元。

本所认为，发行人享有的上述财政补贴符合相关法律、法规的规定，真实、有效。

#### **(七) 发行人的环境保护和产品质量、技术等标准**

1、 根据发行人说明及本所律师核查，自 2014 年 10 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，发行人的污染物排放均达到相关规定标准，并已按期缴纳排污费，不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚的情形。

2、 根据四川省资阳市简阳质量技术监督局于 2015 年 1 月 30 日出具的说明文件，自 2012 年 1 月至 2014 年 12 月，发行人不存在因违反质量技术监督法律法规而被处罚的情形。

#### **(八) 诉讼、仲裁或行政处罚**

1、 发行人、持有发行人 5%以上股份的主要股东、发行人控股子公司涉及诉讼、仲裁或行政处罚情况

根据发行人、持有发行人 5%以上股份的发行人主要股东的说明、在最高人民法院全国法院被执行人信息查询网站（<http://www.court.gov.cn/>）的查询结果，截至本《补充法律意见书（九）》出具之日，发行人、持有发行人 5%以上股份的主要股东、发行人控股子公司不存在尚未了结或可预见的其他重大诉讼、仲裁、行政处罚案件。

## 二、结论性法律意见

鉴于对发行人上述事实和法律方面的补充审查，本所认为，截至本补充法律意见书（九）出具日，发行人持续具备发行上市的条件，发行人本次发行上市不存在实质性法律障碍和风险。

本补充法律意见书（九）一式四份。

（下接签字页）

