

证券代码：300087

证券简称：荃银高科

公告编号：2011-054

安徽荃银高科种业股份有限公司关于收购 辽宁铁研种业科技有限公司 54.05%股权进展情况的公告

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

一、收购辽宁铁研种业科技有限公司股权审议及公告情况

2011年9月13日，经安徽荃银高科种业股份有限公司（以下简称“公司”或“荃银高科”）第二届董事会第八次会议审议通过，公司以超募资金 2,348 万元受让北京嘉农种业有限公司（以下简称“嘉农种业”）所持辽宁铁研种业科技有限公司（以下称“铁研种业”或“标的公司”）54.05%的股权。公司已于 2011 年 9 月 15 日在中国证监会指定创业板信息披露网站发布了《安徽荃银高科种业股份有限公司关于使用超募资金收购辽宁铁研种业科技有限公司 54.05%股权的公告》（公告编号：2011-053）。

二、项目进展情况

根据项目实施计划，公司聘请具有执行证券、期货相关业务资格的国富浩华会计师事务所有限公司安徽分所、中铭国际资产评估（北京）有限责任公司以及安徽天禾律师事务所对标的公司进行了审计、评估和法律调查，并于 2011 年 9 月 26 日前分别出具了国浩皖审字[2011]第 060 号审计报告、中铭评报字[2011]第 9026 号评估报告和法律尽职调查报告。

三、评估审计情况

1、评估结果

根据中铭评报字[2011]第 9026 号评估报告，标的公司截至 2011 年 8 月 31

日全部权益价值评估值为 4,396.28 万元，与本次股权转让双方确认的标的公司截至 2011 年 8 月 31 日全部股权价值 4,344 万元基本一致。

2、评估方法及评估增值原因

中铭国际资产评估（北京）有限责任公司主要采用了资产基础法和收益法对铁研种业进行评估。鉴于公司更倾向于关注铁研种业未来的盈利能力，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司最终采用了收益法的评估结果。

铁研种业全部权益价值评估值比经审计的母公司账面净资产 2,506.02 万元增值 1,890.26 万元，增值率为 75.43%。评估增值主要原因是：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司综合考虑了铁研种业在行业中的地位、其拥有的各种技术积累、品种经营权、商标权、业务资源、销售网络以及管理等因素的价值，综合反映了铁研种业资产价值构成要素。

3、审计结果

根据国浩皖审字[2011]第 060 号审计报告，铁研种业截至 2011 年 8 月 31 日经审计的母公司账面净资产为 2,506.02 万元，其结果比本次股权转让价格确认依据——标的公司截至 2011 年 8 月 31 日未经审计的母公司账面净资产 3,293.50 万元减少 787.48 万元，主要原因是本次审计对标的公司应收款计提坏账准备所致。

经审计的铁研种业财务状况如下：

简要资产负债表（单位：元）

项目	2011 年 8 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
资产总计	37,235,316.46	37,993,578.97	53,331,049.08	52,774,875.01
流动资产	14,806,597.37	13,299,298.47	33,434,731.48	30,810,030.39
非流动资产	22,428,719.09	24,694,280.50	19,896,317.60	21,964,844.62
负债合计	12,529,477.93	12,933,359.68	28,912,047.41	28,879,420.31

流动负债	12,529,477.93	12,933,359.68	28,912,047.41	28,879,420.31
所有者权益合计	24,705,838.53	25,060,219.29	24,419,001.67	23,895,454.70
归属于母公司所有者权益合计	24,284,265.30		23,909,646.97	

简要利润表（单位：元）

项目	2011年1-8月		2010年度	
	合并	母公司	合并	母公司
营业收入	34,886,046.38	34,675,950.97	34,099,731.39	33,739,632.89
营业利润	1,100,336.25	1,547,878.00	60,916.80	1,098,662.54
利润总额	684,815.45	1,564,468.40	-644,766.69	631,596.05
净利润	286,836.86	1,164,764.59	-822,665.28	454,746.96

四、后续事项安排

本次收购辽宁铁研种业科技有限公司 54.05% 股权事项将提交公司 2011 年 10 月 25 日召开的 2011 年第三次股东大会进行审议。

特此公告

安徽荃银高科种业股份有限公司董事会

二〇一一年十月十日