(上接B8版)

非流动资产：		
长期股权投资	6,299.36	6,231.18
投资性房地产	106.05	107.19
固定资产	124,800.27	118,713.01
在建工程	37,009.11	35,288.79
工程物资	1,082.27	1,225.18
无形资产	35,151.26	34,508.48
商誉	135,336.27	135,336.27
长期待摊费用	293.67	302.82
递延所得税资产	2,041.81	1,544.79
非流动资产合计	342,120.07	333,257.71
资产总计	738,233.82	657,701.11
负债和所有者权益（或股东权益）	2009/3/31	2008/12/31
流动负债：		
短期借款	208,906.00	161,550.00
应付票据	104,939.83	88,982.05
应付账款	56,272.66	34,011.03
预收款项	10,318.91	5,346.03
应付职工薪酬	694.48	724.41
应交税费	-2,453.39	-3,704.08
应付利息	254.74	283.04
应付股利	1,999.12	6,999.12
其他应付款	6,574.23	6,267.74
一年内到期的非流动负债	7,000.00	4,000.00
流动负债合计	394,506.59	304,459.34
非流动负债：		
长期借款	44,911.00	26,014.64
长期应付款	1,001.44	3,194.52
专项应付款	4,946.44	1,869.06
递延所得税负债	2,841.31	2,152.30
其他非流动负债	5,745.08	5,760.09
非流动负债合计	59,445.27	38,990.62
负债合计	453,951.86	343,449.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	50,480.06	50,480.06
资本公积	200,347.56	229,388.35
减：库存股	-	-
盈余公积	8,642.13	8,411.96
未分配利润	11,103.18	11,221.39
归属于母公司所有者权益合计	270,572.94	299,501.76
少数股东权益	13,709.02	14,749.39
所有者权益合计	284,281.95	314,251.15
负债和所有者权益总计	738,233.82	657,701.11

2、备考合并利润表

单位：万元

项　目	2009年1-3月	2008年
一、营业收入	96,177.91	433,409.46
减：营业成本	82,887.01	374,466.92
营业税金及附加	41.76	363.10
销售费用	1,376.68	7,445.06
管理费用	3,841.38	14,035.45
财务费用	3,503.10	15,358.20
资产减值损失	-474.45	1,084.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	40.31	-90.69
投资收益（损失以“-”号填列）	-66.09	-237.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-75.83	-301.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,976.63	20,328.10
加：营业外收入	441.58	6,573.34
减：营业外支出	79.67	789.26
其中：非流动资产处置损失	-	21.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,338.55	26,112.18
减：所得税费用	1,851.40	6,606.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,487.14	19,505.82
归属于母公司所有者的净利润	4,304.68	16,641.80
少数股东损益	-817.54	2,864.02
五、每股收益：		
（一）基本每股收益（元）	0.08	0.33
（二）稀释每股收益（元）	0.08	0.33

三、标的资产盈利预测

根据经利安达会计师事务所有限公司审核的利安达专字［2009］第1230号盈利预测审核报告，标的资产2009年度的盈利预测报表如下：

（一）盈利预测编制基础

根据南一农集团与红太阳股份签订的《发行股份购买资产框架协议》，红太阳股份拟向南一农集团定向增发不超过30,000万股人民币普通股，南一农集团以所持南京红太阳生物化学有限责任公司100%的股权、安徽国星生物化学有限公司100%的股权、南京红太阳国际贸易有限公司100%的股权和南一农集团本部全部农药类经营性资产认购本次定向增发的股份。南一农集团已于2009年3月将全部农药类经营性资产以增资扩股的方式，投资到了南京红太阳生物化学有限责任公司。本盈利预测编制公司范围为：南京红太阳生物化学有限责任公司，安徽国星生物化学有限公司，南京红太阳国际贸易有限公司。

本盈利预测2008年度已审实现数是以南一农集团拟投出资产业经中国注册会计师审定的2008年度、2009年1-3月财务报表经合并抵销后填列，4-12月预计可实现金额是将可能发生的内部交易抵销后填列。

本备考盈利预测报告根据标的资产预测期间生产经营计划、营销计划、投资计划等为依据，在充分考虑以下列各项基本假设的前提下，采取稳健的原则，根据发生的经济业务在收入与成本费用配比一致的基础上按权责发生制原则编制的。编制本备考盈利预测报告遵循了《企业会计准则》的规定。

编制该盈利预测所依据的会计政策在各重要方面均与南一农集团实际采用的相关会计政策一致，该等会计政策及核算方法符合我国法律、法规和有关制度的规定和要求。

（二）编制盈利预测的各种假设

根据本公司所处地区和时期的社会政治、经济形势及预测期间的内外部经济环境和经营条件，以及本公司所处行业的特征，作以下方面的基本假设：

1、所遵循的国家及地方现行法律、法规、财经政策及公司所在地的社会政治和经济政策无重大变动；

2、各项经营业务所涉及的国家或地区目前的政治、经济、法律无重大改变；

3、现行信贷利率和外汇汇率将在正常范围内波动；

4、国家或地方的纳税基准和税率无重大改变；

5、主要原材料和能源供应能够满足公司生产经营需要，主要原材料价格和产品售价无重大改变；

6、主要公司计划经营项目和投资项目能按期实现或完成；制定的生产、销售计划能如期实现，无重大变化；

7、公司主要营运支出于发生当月支付，所能发生的成本和费用的重大变动均在管理层可以控制的范围之内；

8、应收及应付关联公司收入及费用的计算基准，与相关协议所载的计算基准一致；

9、本公司可继续使用目前已获得的银行信用额度（包括抵押及保证），所需资金能持续获得相关银行支持，包括到期银行借款的延期及必要的借款额度；

10、预测期间，生产经营不会因劳资争议或其他不能控制的原因而蒙受不利影响。

11、盈利预测期间不会受重大或有负债的影响而导致营业成本的增长；

12、高层管理人员无舞弊、违法行为而造成重大不利影响；

13、在盈利预测期间将不会发生重大的通货膨胀；

14、在盈利预测期间公司资产的公允价值无较大变动；

15、无其他人力不可抗拒及不可预见因素造成重大不利影响。

（三）标的资产盈利预测表

单位：万元

项目	2008年已审实现数	2009年预测数		
		1-3月已审实现数	4-12月预测数	合计
一、营业收入	101,801.59	27,901.16	91,480.73	119,381.89
减：营业成本	70,472.68	19,577.61	59,120.20	78,697.80
营业税金及附加	312.11	41.49	520.28	561.78
销售费用	1,682.00	374.35	616.13	990.48
管理费用	5,803.04	1,464.27	4,631.04	6,095.31
财务费用	3,176.70	1,217.83	3,390.75	4,608.59
资产减值损失	97.47	233.26	370.41	603.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	0.25	0.00	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损总额以“-”号填列）	20,257.84	4,992.36	22,831.92	27,824.28
加：营业外收入	611.28	414.41	0.00	414.41
减：营业外支出	277.43	52.62	0.00	52.62
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,591.69	5,354.15	22,831.92	28,186.07
减：所得税费用	5,025.95	1,345.43	5,707.98	7,053.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,565.73	4,008.72	17,123.94	21,132.66
归属于母公司所有者的净利润	15,409.70	4,013.90	17,123.94	21,137.84
少数股东损益	156.03	-5.18	0.00	-5.18
五、每股收益				
（一）基本每股收益（元）	0.69	0.18	0.76	0.94
（二）稀释每股收益（元）	0.69	0.18	0.76	0.94

注：每股收益=归属于母公司所有者的净利润/本次交易拟新发行的股份数

四、上市公司备考合并盈利预测

根据经利安达会计师事务所有限公司审核的利安达专字［2009］第1231号盈利预测审核报告，上市公司2009年度的备考盈利预测报表如下：

（一）盈利预测编制基础

根据本公司与南一农集团签订的《发行股份购买资产框架协议》，本公司拟定向增发不超过30,000万股人民币普通股，南一农集团以所持南京红太阳生物化学有限责任公司100%的股权、安徽国星生物化学有限公司100%的股权、南京红太阳国际贸易有限公司100%的股权和南一农集团本部全部农药类经营性资产认购本次定向增发的股份。南一农集团已于2009年3月将全部农药类经营性资产以增资扩股的方式，投资到了南京红太阳生物化学有限责任公司。本备考盈利预测编制范围为：本公司及下属全部子公司，南一农集团拟投入的上述公司。

本盈利预测2008年度已审实现数是以本公司拟投出资产业经中国注册会计师审定的2008年度、2009年1-3月财务报表经合并抵销后填列，4-12月预计可实现金额是将可能发生的内部交易抵销后填列。

本备考盈利预测报告根据公司预测期间生产经营计划、营销计划、投资计划等为依据，在充分考虑以下列各项基本假设的前提下，采取稳健的原则，根据发生的经济业务在收入与成本费用配比一致的基础上按权责发生制原则编制的。编制本备考盈利预测报告遵循了《企业会计准则》的规定。

编制该盈利预测所依据的会计政策在各重要方面均与本公司实际采用的相关会计政策一致，该等会计政策及核算方法符合我国法律、法规和有关制度的规定和要求。

（二）编制盈利预测的各种假设

1、基本假设

根据本公司所处地区和时期的社会政治、经济形势及预测期间的内外部经济环境和经营条件，以及本公司所处行业的特征，作以下方面的基本假设：

①本公司所遵循的国家及地方现行法律、法规、财经政策及公司所在地的社会政治和经济政策无重大变动；

②本公司各项经营业务所涉及的国家或地区目前的政治、经济、法律无重大改变；

③现行信贷利率和外汇汇率将在正常范围内波动；

④国家或地方的纳税基准和税率无重大改变；

⑤本公司主要原材料和能源供应能够满足公司生产经营需要，主要原材料价格和产品售价无重大改变；

⑥本公司计划经营项目和投资项目能按期实现或完成；制定的生产、销售计划能如期实现，无重大变化；

⑦本公司主要营运支出于发生当月支付，所能发生的成本和费用的重大变动均在管理层可以控制的范围之内；

⑧应收及应付关联公司收入及费用的计算基准，与相关协议所载的计算基准一致；

⑨本公司可继续使用目前已获得的银行信用额度（包括抵押及保证），所需资金能持续获得相关银行支持，包括到期银行借款的延期及必要的借款额度；

⑩预测期间，生产经营不会因劳资争议或其他不能控制的原因而蒙受不利影响。

⑪本公司盈利预测期间不会受重大或有负债的影响而导致营业成本的增长；

⑫本公司高层管理人员无舞弊、违法行为而造成重大不利影响；

⑬在盈利预测期间将不会发生重大的通货膨胀；

⑭在盈利预测期间公司资产的公允价值无较大变动；

⑮无其他人力不可抗拒及不可预见因素造成重大不利影响。

2、特定假设

本备考盈利预测报告是假设其相关资产重组能够成功完成基础上编制的。

（三）上市公司备考合并盈利预测表

单位：万元

项目	2008年已审实现数	2009年预测数		
		1-3月已审实现数	4-12月预测数	合计
一、营业收入	433,409.46	96177.91	365,939.58	462,117.49
减：营业成本	374,466.92	82887.01	310,481.95	393,368.96
营业税金及附加	363.10	41.76	545.28	587.04
销售费用	7,445.06	1376.68	6,675.72	8,052.40
管理费用	14,035.45	3841.38	11,698.54	15,539.92
财务费用	15,358.20	3503.11	10,992.58	14,495.69
资产减值损失	1,084.11	-474.45	1,040.27	565.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-90.69	40.3	9.91	50.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-237.83	-66.09	-219.68	-285.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-301.77	-75.83	-237.68	-313.51
二、营业利润（亏损总额以“-”号填列）	20,328.10	4976.63	24,295.47	29,272.10
加：营业外收入	6,573.34	441.58	2,161.50	2,603.08
减：营业外支出	789.26	79.67	224.06	303.73
其中：非流动资产处置损失	21.14	0	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,112.18	5338.54	26,232.91	31,571.45
减：所得税费用	6,606.36	1851.4	6,229.75	8,081.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,505.82	3487.14	20,003.16	23,490.30
归属于母公司所有者的净利润	16,641.80	4304.68	17,987.88	22,292.56
少数股东损益	2,864.02	-817.54	2,015.28	1,197.74
五、每股收益				
（一）基本每股收益（元）	0.33	0.08	0.36	0.44
（二）稀释每股收益（元）	0.33	0.08	0.36	0.44

（上接B6版）

第二节　绪言

红太阳股份拟通过非公开发行股份购买资产的方式实施重大资产重组，具体方案为：红太阳股份向南一农集团非公开发行股份购买其直接持有的南京生化100%股权、安徽生化100%股权和红太阳国际贸易100%股权。根据《重组办法》、《上市规则》及其他相关规定，本次交易构成重大资产重组及关联交易。本独立财务顾问接受红太阳股份委托，为本次交易出具意见，并制作本报告书。

本独立财务顾问所依据的资料由相关各方提供，提供方对所提供资料的真实性、准确性、完整性和及时性负责，保证资料无虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对所提供资料真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。独立财务顾问不承担由此引起的任何责任。

本报告书是依据《公司法》、《证券法》、《重组办法》、《重组规定》、《财务顾问业务管理办法》、《财务顾问业务指引》、《上市规则》等法律、法规和规范性文件的有关规定，按照证券行业公认的业务标准、道德规范和诚实信用、勤勉尽责精神，经审慎尽职调查后出具的，旨在对本次交易作出独立、客观和公正的评价，供红太阳股份全体股东及有关方面参考。

第三节　声明与承诺

作为本次交易的独立财务顾问，本报告书是在假设本次交易各方当事人均按照相关协议条款全面履行其职责的基础上提出的。

一、独立财务顾问声明

（一）本次交易涉及的各方当事人向独立财务顾问提供了出具本报告书所必需的资料，并且保证所提供的资料真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对资料的真实性、准确性和完整性负责。

（二）本独立财务顾问已对出具本报告书所依据的事实进行了尽职调查，对本报告书内容的真实性、准确性和完整性负有诚实信用、勤勉尽责义务。

（三）独立财务顾问的职责范围并不包括应由红太阳股份董事会负责的对本次交易商业可行性的评论。本报告书旨在通过对《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暨重大资产重组（关联交易）报告书（草案）》所涉内容进行详尽核查和深入分析，就本次交易是否合法、合规以及对红太阳股份全体股东是否公平、合理发表独立意见。

（四）对本独立财务顾问核查意见至关重要而又无法得到独立证据支持或需要法律、审计、评估等专业知识来识别的事实，独立财务顾问主要依据有关政府部门、律师事务所、会计师事务所、资产评估机构及其他有关单位出具的意见、说明及其他文件做出判断。

（五）本独立财务顾问未委托和授权任何其它机构和个人提供未在本报告书中列载的信息和对本报告书做任何解释或者说明。

（六）本独立财务顾问提醒投资者注意，本报告书不构成对红太阳股份的任何投资建议，对投资者根据本报告书所作出的任何投资决策可能产生的风险，独立财务顾问不承担任何责任。

（七）本独立财务顾问特别提请广大投资者认真阅读红太阳股份董事会发布的《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暨重大资产重组（关联交易）报告书（草案）》等公告、独立董事出具的《独立董事意见》和与本次交易有关的财务报告、资产评估报告、法律意见书和盈利预测审核报告等文件之全文。

二、独立财务顾问承诺

（一）本独立财务顾问已按照规定履行尽职调查义务，有充分理由确信所发表的专业意见与上市公司和交易对方披露的文件内容不存在实质性差异；

（二）本独立财务顾问已对上市公司和交易对方披露的文件进行了充分核查，确信披露文件的内容与格式符合要求；

（三）本独立财务顾问有充分理由确信本次红太阳股份非公开发行股份购买资产暨关联交易重组方案符合法律、法规和中国证监会及证券交易所的相关规定，所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

（四）本独立财务顾问有关本次重大资产重组事项的专业意见已提交独立财务顾问内核机构审查，内核机构同意出具此专业意见；

（五）本独立财务顾问在与上市公司接触后至担任独立财务顾问期间，已采取严格的保密措施，严格执行风险控制和内部隔离制度，不存在内幕交易、操纵市场和证券欺诈问题。

第四节　本次交易的基本情况

一、本次交易方案

红太阳股份与南一农集团签署《附生效条件发行股份购买资产协议》，南一农集团以其直接持有的南京生化100%股权、安徽生化100%股权和红太阳国际贸易100%评估作价认购红太阳股份发行的股份。2009年6月10日，红太阳股份第五届董事会第四次会议通过了《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暨重大资产重组（关联交易）报告书（草案）》等议案。

根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字［2009］第118号《资产评估报告书》，以2009年3月31日为评估基准日，标的资产账面值74,074.95万元，评估价值为208,393.35万元，评估增值134,318.40万元，评估增值率为181.33%。本次交易定价即为208,393.35万元；本次非公开发行股票的发行价为公司第四届董事会第二十次会议决议公告日（2008年12月15日）前二十个交易日公司股票交易均价，即9.28元/股。拟此测算发行股份数量为224,561,802万股。

本次发行构成关联交易，其实施尚需履行公司股东大会的表决通过、中国证监会对本次发行股份购买资产重大资产重组的核准、中国证监会对南一农集团因认购本次非公开股份触发的要约收购义务豁免申请的核准等程序。本次交易能否通过上述批准及通过批准的时间存在不确定性。

（一）交易标的基本情况

1、南京生化

①公司概况

公司名称：南京红太阳生物化学有限责任公司

注册资本：76,952.35195万元人民币

法人代表：杨寿海

住所：南京高新开发区化学工业园内

营业执照注册号：320191100000338

经营范围：农药生产（按许可证经营）；化工机械、包装材料技术开发、技术咨询、技术服务、生产、销售；仓储。

②公司历史沿革

①　公司设立

公司成立于2002年11月27日，注册资本为38,100万元，其中，南京第一农药厂以货币资金出资19,812万元，占注册资本52%；红太阳集团有限公司以货币资金出资18,288万元，占注册资本的48%。江苏华瑞会计师事务所对上述出资进行了验证，并出具了苏华会验［2002］第343号验资报告。公司设立后股权结构如下：

单元：万元

股东名称	出资额	方式	占注册资本比例
南京第一农药厂	19,812	现金	52%
红太阳集团有限公司	18,288	现金	48%
合计	38,100	现金	100%

②　2005年股权转让

2005年12月15日，经股东会决议，南京第一农药厂将持有的47%股权转让给红太阳集团有限公司，将持有的5%股权转让给江苏长江涂料有限公司，公司于2006年1月5日进行了工商变更登记。公司股权转让后股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	占注册资本比例
红太阳集团有限公司	36,195	95%
江苏长江涂料有限公司	1,905	5%
合计	38,100	100%

③　2006年减资

2006年8月5日，经股东会决议，南京生化以减少其对红太阳集团债权的方式减少红太阳集团出资额20,000万元，南京生化注册资本减至18,100万元人民币。注册资本减少后，红太阳集团出资额为16,195万元人民币，占注册资本的89.48%；江苏长江涂料有限公司出资额为1,905万元人民币，占注册资本的10.52%。

2006年8月10日，南京生化在江苏经济报刊登《减资公告》，陶京红太阳生物化学有限责任公司经股东会决议注册资本由38,100万元人民币减资到18,100万元人民币，减资不影响本公司偿债能力，债权人如有异议请与本公司联系”。

2006年9月15日，江苏华证会计师事务所对上述减资进行了验证，并出具了苏华证验字［2006］133号《验资报告》。2006年9月28日，南京工商行政管理局高新技术产业开发区分局出具了《公司准予变更登记通知书》（公司变更［2006］09280001号）。公司减资后股权结构如下：

单位：万元

股东名称	减资前		减资后	
	出资额	出资比例	出资额	出资比例
红太阳集团	36,195	95.00%	16,195	89.48%
江苏长江涂料	1,905	5.00%	1,905	10.52%
合计	38,100	100.00%	18,100	100.00%

④　2006年增资

2006年12月,南京生化唯一的贷款银行中国农业银行高淳县支行明确表示,南京生化被减去的注册资本如不能在同一个会计年度恢复,则南京生化的10,000万元人民币贷款将在到期后收回。

2006年12月14日,经南京生化股东会决议,同意南一农集团对南京生化增资20,000万元人民币,其中以无形资产评估作价出资12,688万元,以现金出资7,332万元人民币;增资后,公司注册资本由18,100万元增至38,100万元人民币。

2006年12月14日,江苏华瑞会计师事务所有限公司对上述增资的无形资产（收购成熟工业化技术）出具苏华会评报字［2006］5-25号《南京第一农药集团有限公司无形资产评估报告书》,评估价值为12,688万元,评估基准日为2006年11月30日。

2006年12月14日,江苏华瑞会计师事务所有限公司对上述出资进行了验证,并出具了苏华会验字［2006］5-050号《验资报告》。

2006年12月15日,南京工商行政管理局高新技术产业开发区分局出具《公司准予变更登记通知书》（公司变更［2006］第12150002号）。南一农集团增资后的股权结构如下：

单位：万元

股东名称	增资前		增资后	
	出资额	出资比例	出资额	出资比例
南一农集团	-	-	20,000	52.50%
红太阳集团	16,195	89.48%	16,195	42.50%
江苏长江涂料	1,905	10.52%	1,905	5.00%
合计	18,100	100.00%	38,100	100.00%

⑤　2007年股权转让

经股东会决议,南一农集团将所持南京生化3.5%股权,江苏长江涂料有限公司将所持南京生化5%股权转让给红太阳集团。公司就上述股权转让行为办理了工商变更登记手续,南京市工商行政管理局高新技术产业开发区分局于2007年11月26日出具的《公司准予变更登记通知书》。

针对本次长江涂料有限公司与红太阳集团之间的5%的股权为协议转让,根据企业国有产权转让有关规定,该协议转让应经省级国有资产管理部门批准的问题,高淳县政府国有资产监督管理办公室认为该股权协议转让为母子公司之间的行为,合法有效。虽然红太阳集团取得南京生化5%股权存在瑕疵,但红太阳集团向南一农集团转让其持有的南京生化51%股权时,履行了审计、评估、审批和法律程序,转让程序合法、有效,红太阳集团的瑕疵行为不影响南一农集团合法拥有南京生化的全部股权。南一农集团红太阳集团和长江涂料有限公司已出具承诺:如国有资产管理部门对本次股权转让行为提出异议,红太阳集团和长将涂料有限公司将根据国有资产管理部门意见协商解决。

本次股权转让完成后,公司股权结构如下：

单位：万元

股东名称	股权转让前		股权转让后	
	出资额	出资比例	出资额	出资比例
红太阳集团	16,195	42.50%	19,431	51.00%
南一农集团	20,000	52.50%	18,669	49.00%
江苏长江涂料	1,905	5.00%	-	-
合计	38,100	100.00%	38,100	100.00%

⑥　2007年出资形式变更

2007年8月6日,就南京生化2006年增资,高淳县国有资产经营（控股）有限公司下发了《关于对南京红太阳生物化学有限责任公司增资扩股的处理意见》（国国资经［2007］82号）,认为南京生化增资前未向其进行申报备案,要求南京生化增资必须向其提出申请,并按国家国有资产管理相关审批程序规定办理。

2007年10月16日,江苏华瑞会计师事务所有限公司出具《验资报告》（华华会验［2007］5-018号）。根据该验资报告,南京生化申请对南一农集团以无形资产出资的12,688万元进行整改,变更为以12,688万元货币资金出资,截止2007年10月16日,南京生化已收到南一农集团出资的12,688万元货币资金。

2008年11月26日,高淳县人民政府国有资产监督管理办公室出具了《关于南京红太阳生物化学有限责任公司增资事项的确认函》（国国资［2008］7号）。根据该确认函,南一农集团已将12,688万元的无形资产出资变更为同等金额的货币出资,高淳县人民政府国有资产监督管理办公室对此予以认可。

2008年11月28日,南京生化召开股东会会议,决议南一农集团出资方式由12668万元无形资产变更为货币12,668万元出资,并通过章程修正案。根据《南京红太阳生物化学有限责任公司章程修正案》,南一农集团的出资18,669万元全部为货币出资。

2008年12月8日,南京生化提出公司变更登记申请,请求将原12,668万元无形资产出资变更为同等金额现金出资,注册资本不变。

2008年12月8日,南京市工商行政管理局高新技术产业开发区分局出具《公司准予变更登记通知书》,南京市工商行政管理局核发了更新的《企业法人营业执照》（注册号:320191000001355）。根据上述文件,上述出资形式变更事宜已经办理了工商变更登记手续。

⑦　2009年股权转让

为支持南一农集团对红太阳股份的重组,避免同业竞争,解决红太阳集团对发行股份的资金占用问题,2008年12月6日,经南京生化股东会决议,红太阳集团将所持有的南京生化51%的股权转让给南一农集团,该转让将按照《企业国有产权转让管理暂行办法》的规定,履行国有产权转让所必需的审计、评估与挂牌交易程序。2008年12月8日,南京县国资公司和高淳县人民政府分别以高国资经［2008］81号和高政复［2008］18号同意本次股权转让。

2009年1月12日,北京天健兴业资产评估有限公司对南京生化进行了评估并出具了天兴评报字［2009］第5号《评估报告书》,截至2008年12月31日,南京生化评估后的净资产为人民币72,364.60万元,红太阳集团持有的南京生化51%股权对应净资产值为人民币36,905.95万元。

2009年3月23日,南一农集团在南京产权中心以36,905.95万元的价格竞得红太阳集团持有的南京生化51%的股权,公司于2009年3月26日就上述转让行为进行了工商变更登记。股权转让后,南一农集团持有南京生化100%股权。

⑧　2009年增资

2009年3月30日,南一农集团决定以非货币资产对南京生化增资38852.35195万元,增资后南京生化注册资本变更为76,952.35195万元。天健兴业资产对以2009年2月28日为基准日的南一农集团拟增资非货币资产进行了评估，并出具了天兴评报字［2009］第45号《资产评估报告书》,利安达会计师事务所有限公司对上述出资进行了验证，并出具利安达验字［2009］第A1012号《验资报告》。2009年3月31日，南京工商行政管理局出具了《公司准予变更登记通知书》（公司变更［2009］第03310003号）。

⑨　2009年减资

2009年6月1日，为了本次重组的顺利进行，同时改善自身的财务状况，股东南一农集团同意减少南京生化的注册资本388,523,519.50元,同时相应减少南京生化对其的债权388,523,519.50元。2009年6月4日，南京生化刊登了减资公告，并向债权人发出通知函。截止本报告书出具之日，本次减资尚待南京生化银行债权人的同意，有关减资程序尚在进行之中。

⑩主营业务情况

南京生化目前主要生产吡啶碱、百草枯、三氯吡啶醇钠和敌草快等杂环类农药及农药中间体。其产品产能情况和主要用途如下表所示：

序号	产品名称	产能情况（吨/年）	主要用途
1	吡啶碱	12,000	俗称杂环类三药及三药中间体的“芯片”,可广泛用于农药、医药、食用、饲料用添加剂、日用化工、轮胎工业等领域
2	百草枯	9,000	属常用杂环类除草剂,具有杀草不杀根、安全环保、快速触杀型以及没有激移性等怎叶处理除草剂等优良特点,广泛应用于草原更新、草坪更新、免耕栽培除草、玉米、大豆、棉花行间除草、森林防火、山坡除草、棉花、马铃薯等农作物催枯等。
3	三氯吡啶醇钠	10,000	属农药中间体,主要用于生产高效环保型杀虫剂毒死蜱。
4	敌草快	600	属快速触杀型灭生性茎叶处理除草剂,可广泛应用于果园、茶园、橡胶园、玉米、甘蔗、棉花、蔬菜行间除草及植物的催枯。

⑪近两年一期简要财务数据

根据利安达会计师事务所有限公司出具的利安达审字利安达审字［2009］第1163号审计报告，南京生化最近两年一期的简要备考财务数据如下：

①　简要资产负债表数据

单位：万元

项目	2009年3月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
总资产	115,969.68	138,104.00	103,665.80
总负债	70,570.68	55,340.71	28,621.21
归属于母公司所有者权益	45,399.00	82,763.29	75,044.59

②　简要利润表数据

单位：万元

项目	2009年1-3月	2008年度	2007年度
营业收入	20,963.24	84,589.90	79,829.49
利润总额	1,994.33	10,285.20	16,094.62
净利润	1,488.06	7,718.70	10,967.62

③　简要现金流量表数据

单位：万元

项目	2009年1-3月	2008年度	2007年度
经营活动产生的现金流量	13,391.30	-2,585.84	-23,289.06
投资活动产生的现金流量	-434.67	-5,170.51	-3,116.40
筹资活动产生的现金流量	6,000.00	8,599.94	26,531.29
现金及现金等价物净增加额	18,956.63	843.59	125.82

⑫业务资质情况

南京生化在南一农集团未以南一农本部农药资产向其增资之前,实际从事的经营业务为吡啶碱和百草枯的生产;在南一农集团增资之后,目前实际从事的经营业务为吡啶碱、百草枯、三氯吡啶醇钠的生产。待南京生化办理完毕南一农集团本部农药资产涉及的百草枯和敌草快生产业务涉及的有关政府许可后,南京生化实际从事的经营业务将为吡啶碱、百草枯、敌草快和三氯吡啶醇钠的生产。南京生化所需经营许可取得情况如下：

①　农药生产企业开办核准

根据国家发展和改革委员会第33号公告（2003年农药核准企业名单）（第二批）,南京生化于2003年11月23日获得国家发展和改革委员会农药企业开办核准,核准期为3年。

根据《农药生产管理办法》（国家发展与改革委员会2004年10月11日发布,自2005年1月1日起施行）,农药生产企业核准有效期限为五年。根据南京生化的书面说明,《农药生产管理办法》生效后,农药企业的核准有效期亦相应延长至五年

根据2008年8月20日南京生化向南京化学工业园区管委会提交的《申报企业延续核准申请》,南京化学工业园区管理委员会2009年4月21日向南京市经济委员会提交的《关于南京红太阳生化化学有限责任公司农药企业延续核准的请示》（宁化管内［2009］5号）,以及南京生化出具的书面说明,南京生化已向南京化学工业园区管委会提出农药企业核准申请,南京化学工业园区管委会已将该延期核准申请上报南京市经济委员会。

②　安全生产许可证

南京生化现持有江苏省安全生产监督管理局于2008年2月18日核发的《安全生产许可证》（编号：苏WH安许证字A00060）,许可范围为百草枯（含量>4%）、吡啶、3-甲基吡啶,有效期至2009年4月16日。

由于该证目前已经过有效期,公司目前正申请延期,2009年4月15日,江苏省安全生产监督管理局已受理南京生化关于安全生产许可证延期的申请,并出具了《危险化学品生产企业安全生产许可证受理申请通知书》（苏安危化［2009］受字第AA00054号）。

在增资进入南京生化的南一农集团本部农药资产中,涉及新的百草枯业务生产线,以及敌草快、三氯吡啶醇钠、草甘膦等有关资产,南京生化目前正在就该等资产办理《安全生产许可证》的更新。

③　危险化学品生产单位登记证

南京生化现持有国家安全生产监督管理总局化学品登记中心于2008年6月26日核发的《危险化学品生产单位登记证》（证号:320112290）,证书有效期为三年。

④　排放污染物许可证

南京生化现持有南京市环境保护局于2008年4月1日核发的《排放污染物许可证》（编号:11312263401号）,有效期限至2010年3月31日。

⑤　农药产品“三证”

南京生化现有的农药登记证书、产品标准、生产批准证书、生产许可证及毒性情况如下：

序号	产品名称	登记证号	批准作可证号	标准号	毒性
1	百草枯30.5%母药	PD20081501	XK13-200-00916	GB19307-2003	中等
2	百草枯200克/升水剂	PD20082072	XK13-200-00916	GB19308-2003	中等
3	吡啶	-	-	-	-
4	3-甲基吡啶	-	-	-	-

注1:吡啶和3-甲基吡啶属农药中间体,无需办理农药“三证”

在增资进入南京生化的南一农集团本部农药资产中,涉及新的百草枯业务生产线需办理《全国工业产品生产许可证》的更新,涉及的敌草快产品需要重新办理《农药登记证》和《生产批准证书》,涉及的草甘膦原药产品需要重新办理《农药登记证》和《生产许可证》。

根据南一农集团出具的承诺函,南一农集团承诺南京生化将尽快办理完毕从事百草枯、敌草快和草甘膦的生产业务涉及的有关政府许可,包括,但不限于《全国工业产品生产许可证》、《安全生产许可证》、《农药登记证》和《农药生产批准证书》;南一农集团承诺在本次交易实施完毕的情况下,对于该等政府许可未及时办理完毕而可能对红太阳股份造成的直接损失,南一农集团将承担全部责任。

2、安徽生化

①公司概况

公司名称:安徽国星生物化学有限公司

注册资本:11,800万元人民币

法人代表:杨寿海

住所:当涂经济开发区

营业执照注册号:340521000003872

经营范围:农药中间体、兽药中间体、医药中间体、精细化工产品（除危险化学品和易制毒化学品）,农业生命科学产业产品的开发、制造、销售。

②公司历史沿革

①　公司设立

安徽