

关于南京红太阳股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告
信会师报字[2016]第 510014 号

立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所 专项审计报告

报 告 文 号：信会师报字[2016]第510014号

客 户 名 称：

报 备 时 间：2016-01-29 16:28:49



0252016010004894287

报告文号：信会师报字[2016]第510014号

南京红太阳股份有限公司 专项审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
事务所电话：025-85653817
传 真：025-83309819
通讯地址：南京市江东中路359号国睿大厦2号楼15-17层
电子邮箱：fengshujuan@bdo.js.cn
事务所网址：www.bdo.js.cn

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址：<http://www.jicpa.org.cn:9009/pub/jszx>

南京红太阳股份有限公司

鉴 证 报 告

目 录	页 次
一、 关于南京红太阳股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告	1-2
二、 附件： 南京红太阳股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明	1-3

关于南京红太阳股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

信会师报字[2016]第510014号

南京红太阳股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的南京红太阳股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至2016年1月18日止的《南京红太阳股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》进行鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司作为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定编制《南京红太阳股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、 工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。执业准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们进行了审慎调查,实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序,并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为,贵公司管理层编制的《南京红太阳股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的相关规定,在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

附件:

《南京红太阳股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》



中国·上海

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一六年一月二十九日

南京红太阳股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，南京红太阳股份有限公司（以下简称“公司”“本公司”或“红太阳”）以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准南京红太阳股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2132号）核准，南京红太阳股份有限公司获准向控股股东南京第一农药集团有限公司非公开发行73,526,024股新股，发行价格为14.12元/股，募集资金总额为1,038,187,458.88元，扣除与发行有关的费用后，实际募集资金净额为1,033,863,932.86元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016年1月19日对本次非公开发行的募集资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字【2016】第510005号《验资报告》验证确认。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、 发行申请文件承诺募集资金使用计划情况

根据公司报送中国证券监督管理委员会申报材料中对本次非公开发行股票募集资金用途的细化安排，本次募集资金扣除发行费用后，全部用于公司及控股子公司补充流动资金及偿还银行贷款，其中用于偿还银行贷款的金额为88,000.00万元，其余用于补充流动资金。

本次非公开发行股票募集资金用于归还银行贷款的情况如下：

金额单位：人民币万元

借款人	借款银行	借款金额	借款日	到期日	借款用途
安徽生化	交通银行马鞍山支行	3,000.00	2014/07/30	2015/07/29	流动资金
安徽生化	交通银行马鞍山支行	3,000.00	2014/08/13	2015/08/12	流动资金
安徽生化	交通银行马鞍山支行	2,000.00	2014/08/29	2015/08/28	流动资金
安徽生化	农村商业银行马鞍山支行	3,000.00	2014/11/04	2015/11/03	流动资金
安徽生化	农村商业银行马鞍山支行	3,000.00	2014/11/13	2015/11/12	流动资金
安徽生化	建设银行当涂支行	1,000.00	2014/12/19	2015/12/18	流动资金



借款人	借款银行	借款金额	借款日	到期日	借款用途
红太阳股份	工商银行下关支行	3,000.00	2014/08/06	2015/08/05	流动资金
红太阳股份	交通银行南京营业部	6,000.00	2014/08/12	2015/08/11	流动资金
红太阳股份	农业银行高淳支行	4,000.00	2014/10/16	2015/10/15	流动资金
红太阳股份	农业银行高淳支行	3,000.00	2014/11/07	2015/11/06	流动资金
红太阳股份	农业银行高淳支行	3,000.00	2014/11/14	2015/11/12	流动资金
红太阳股份	农业银行高淳支行	1,600.00	2015/01/19	2016/01/18	流动资金
红太阳股份	农业银行高淳支行	2,400.00	2015/02/13	2016/02/11	流动资金
红太阳股份	农业银行高淳支行	4,000.00	2015/03/13	2016/03/12	流动资金
红太阳股份	农业银行高淳支行	2,000.00	2015/05/08	2016/05/07	流动资金
红太阳股份	招商银行湖南路支行	5,000.00	2015/04/20	2015/09/19	流动资金
红太阳股份	江苏银行营业部	4,000.00	2015/06/26	2016/06/25	流动资金
南京生化	浦发银行北京西路支行	2,000.00	2014/08/27	2015/08/27	流动资金
南京生化	工商银行新城科技支行	5,000.00	2014/12/11	2015/12/03	流动资金
南京生化	工商银行新城科技支行	5,000.00	2014/12/11	2015/12/03	流动资金
南京生化	工商银行新城科技支行	1,000.00	2015/01/07	2015/12/03	流动资金
南京生化	农业银行高淳支行	5,000.00	2015/05/22	2016/05/21	流动资金
华洲药业	建设银行高淳支行	3,000.00	2014/08/21	2015/08/20	流动资金
重庆华歌	中信银行	5,000.00	2014/08/11	2015/08/10	流动资金
重庆华歌	华夏银行万州支行	2,000.00	2010/09/27	2015/09/25	项目贷款
重庆华歌	兴业银行	3,000.00	2014/09/30	2015/09/29	流动资金
重庆华歌	华夏银行万州支行	4,000.00	2010/12/01	2015/11/30	项目贷款
合计		88,000.00			

同时，根据公司报送中国证券监督管理委员会申报材料，如本次非公开发行股票的募集资金到位时间与公司实际偿还银行贷款进度不一致，公司可以以自有资金先行偿还，待本次非公开发行股票的募集资金到位后予以置换。

三、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

为了维护公司和股东利益，公司根据实际业务发展需要，在本次非公开发行股票的募集资金到位前，已用自筹资金偿还了部分银行贷款。截至 2016 年 1 月 18 日，公司以自筹资金预先偿还银行贷款 75,600.00 万元，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

借款人	借款银行	借款金额	借款日	到期日	借款用途	实际偿还时间
安徽生化	交通银行马鞍山支行	3,000.00	2014/07/30	2015/07/29	流动资金	2015/07/29
安徽生化	交通银行马鞍山支行	3,000.00	2014/08/13	2015/08/12	流动资金	2015/08/12
安徽生化	交通银行马鞍山支行	2,000.00	2014/08/29	2015/08/28	流动资金	2015/08/28
安徽生化	农村商业银行马鞍山支行	3,000.00	2014/11/04	2015/11/03	流动资金	2015/11/03
安徽生化	农村商业银行马鞍山支行	3,000.00	2014/11/13	2015/11/12	流动资金	2015/11/12
安徽生化	建设银行当涂支行	1,000.00	2014/12/19	2015/12/18	流动资金	2015/12/18
红太阳股份	工商银行下关支行	3,000.00	2014/08/06	2015/08/05	流动资金	2015/08/05
红太阳股份	交通银行南京营业部	6,000.00	2014/08/12	2015/08/11	流动资金	2015/08/11
红太阳股份	农业银行高淳支行	4,000.00	2014/10/16	2015/10/15	流动资金	2015/10/15
红太阳股份	农业银行高淳支行	3,000.00	2014/11/07	2015/11/06	流动资金	2015/11/06
红太阳股份	农业银行高淳支行	3,000.00	2014/11/14	2015/11/12	流动资金	2015/11/12
红太阳股份	农业银行高淳支行	1,600.00	2015/01/19	2016/01/18	流动资金	2016/01/18
红太阳股份	招商银行湖南路支行	5,000.00	2015/04/20	2015/09/19	流动资金	2015/09/19
南京生化	浦发银行北京西路支行	2,000.00	2014/08/27	2015/08/27	流动资金	2015/08/27
南京生化	工商银行新城科技支行	5,000.00	2014/12/11	2015/12/03	流动资金	2015/12/03
南京生化	工商银行新城科技支行	5,000.00	2014/12/11	2015/12/03	流动资金	2015/12/03
南京生化	工商银行新城科技支行	1,000.00	2015/01/07	2015/12/03	流动资金	2015/12/03
南京生化	农业银行高淳支行	5,000.00	2015/05/22	2016/05/21	流动资金	2015/12/23
华洲药业	建设银行高淳支行	3,000.00	2014/08/21	2015/08/20	流动资金	2015/08/20
重庆华歌	中信银行	5,000.00	2014/08/11	2015/08/10	流动资金	2015/08/10
重庆华歌	华夏银行万州支行	2,000.00	2010/09/27	2015/09/25	项目贷款	2015/09/27
重庆华歌	兴业银行	3,000.00	2014/09/30	2015/09/29	流动资金	2015/07/22
重庆华歌	华夏银行万州支行	4,000.00	2010/12/01	2015/11/30	项目贷款	2015/12/01
合计		75,600.00				

本公司认为，本公司已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关要求编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2016 年 1 月 18 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

南京红太阳股份有限公司
二零一六年一月二十九日





姓名 肖厚祥

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1962-12-08

Date of birth

工作单位 南京永华会计师事务所

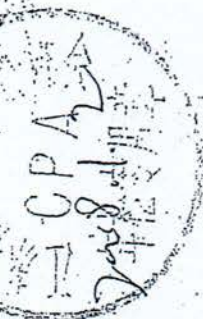
Working unit

身份证号码 320107621208261

Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

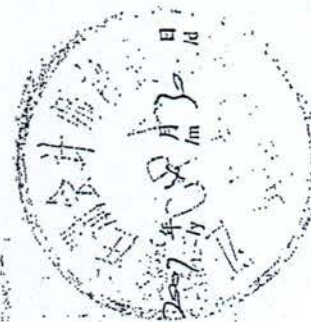
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 320100010029
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 25 日
Date of Issuance



2007年11月30日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

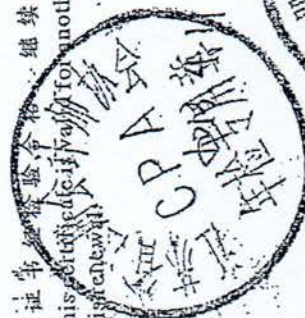


本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



肖厚祥(320100010029)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

年

月

日

年

月

日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年

月

日

年

月

日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

南京立信永华
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011 年 12 月 29 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011 年 12 月 29 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

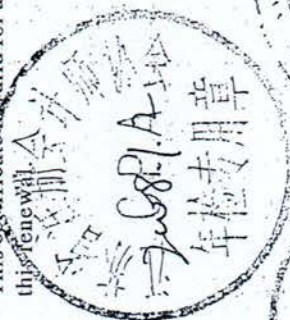
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d



姓 名	徐锦华
Full name	
性 别	女
Sex	
出 生 日 期	1980-07-25
Date of birth	
工 作 单 位	南京永华会计师事务所
Working unit	
身 份 证 号 码	32068219800725140X
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate

320100010117

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2006

年
ly

月30

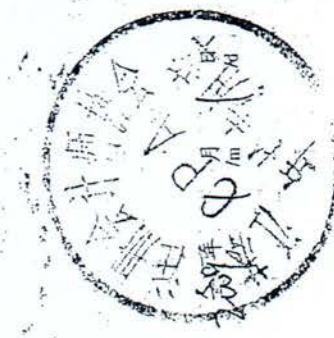
日
ld



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



徐锦华(320100010117)

您已通过2015年年检

江苏省注册会计师协会

年
/y

月
/m

日
/d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年
/y

月
/m

日
/d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年12月29日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年12月29日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



营业执照

(副本)

注册号 310101000439670

证照编号 01000000201404090024

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路51号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营】



登记机关

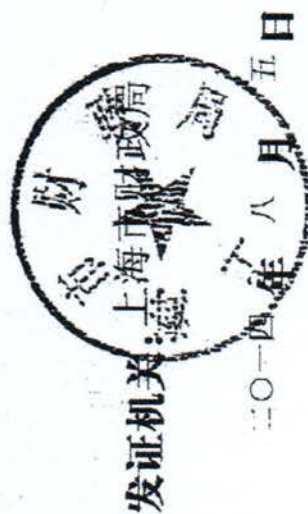


2014年04月09日

证书序号: NO. 017271

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙会计师事务所

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会 (2000) 26 号 (沪高财发 沪财会[2010]82 号)

批准设立日期: 2000 年 6 月 13 日 (续制日期: 2010 年 12 月 31 日)

证书序号: 000373

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证监会 批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟

证书号: 34

发证时间: 二〇一七年七月十九日

证书有效期至: 二〇一七年七月十九日

