

三棵树涂料股份有限公司

验资报告

致同会计师
骑缝

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

报备防伪码: 
报备防伪号: 8CD3DAAD00854169
报告文号: 致同验字〔2020〕第351ZC00353号
报告日期: 2020年09月28日
报备时间: 2020年09月28日 10:32:38
签字注师: 林庆瑜, 佘丽娜

三棵树涂料股份有限公司

验资报告



事务所名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 010-85665018
传 真: 010-85665120
通 信 地 址: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

如对上述报备资料有疑问的, 请与福建省注册会计师协会联系
会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任
防伪查询: <http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>
注协电话: 0591-87097005

验资报告

致同验字（2020）第 351ZC00353 号

三棵树涂料股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至 2020 年 9 月 28 日止新增注册资本及实收资本情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及实收资本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司本次变更前的注册资本为人民币 260,716,361.00 元，实收资本（股本）为 260,716,361.00 元。根据贵公司 2020 年 5 月 7 日召开的 2019 年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会出具《关于核准三棵树涂料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2020】2077 号）核准，贵公司非公开发行股票不超过 8,188,331 股人民币普通股（A 股）。根据《三棵树涂料股份有限公司非公开发行股票发行方案》所规定的程序和规则，最终确定本次贵公司非公开发行的股票数量为 8,188,331 股，每股面值 1 元，发行价格为 48.85 元/股，洪杰认购股票数量 8,188,331 股，已于 2020 年 9 月 25 日将认购资金 399,999,969.35 元缴存至贵公司本次非公开发行股票保荐机构中信证券股份有限公司指定的认购款项缴款账户中。

经我们审验，截至 2020 年 9 月 28 日止，贵公司本次非公开发行股票保荐机构中信证券股份有限公司从洪杰认购款 399,999,969.35 元中直接扣除承销费和保荐费人民币 4,200,000.00 元（其中不含税金额为人民币 3,962,264.15 元，增值税为人民币 237,735.85 元）后，汇入贵公司银行账户的资金净额为人民币 395,799,969.35 元。贵公司本次非公开发行股票募集资金总额 399,999,969.35 元，扣除发行费用 5,677,536.16 元（不含税）后，实际募集资金净额为 394,322,433.19 元，其中：新增注册资本人民币 8,188,331.00 元，余额人民币 386,134,102.19 元计入资本公积。

截至 2020 年 9 月 28 日止，变更后的注册资本人民币 268,904,692.00 元，累计实收资本（股本）人民币 268,904,692.00 元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本（股本）变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用，不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

附件：

- 1、新增注册资本实收情况明细表
- 2、注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表
- 3、验资事项说明

(此页无正文，为三棵树涂料股份有限公司验资报告签署页)


致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



二〇二〇年九月二十八日

附件1

新增注册资本实收情况明细表

截至2020年9月28日止

被审验单位名称：三棵树涂料股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增注册 资本	新增注册资本的实际出资情况												
		货币资金	实物	知识产权	土地使用权	净资产	其他	合计	其中：实收资本（股本）					
								金额	占新增注册 资本比例	其中：货币出资 金额	占新增注册 资本比例			
一、有限售条件股份	8,188,331.00	8,188,331.00						8,188,331.00	100.00%	8,188,331.00	100.00%			
1、洪杰	8,188,331.00	8,188,331.00						8,188,331.00	100.00%	8,188,331.00	100.00%			
2、其他特定投资者														
二、无限售条件股份														
合计	8,188,331.00	8,188,331.00						8,188,331.00	100.00%	8,188,331.00	100.00%	8,188,331.00	100.00%	

注册资本及股本变更前后对照表

截至2020年9月28日止

被审单位名称：三棵树涂料股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				股本				
	变更前		变更后		变更前		变更后		
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本总额比例	本次增加额	变更后 金额	占注册资本 总额比例
一、有限售条件股份	2,374,578.00	0.91%	10,562,909.00	3.93%	2,374,578.00	0.91%	8,188,331.00	10,562,909.00	3.93%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,374,578.00	0.91%	10,562,909.00	3.93%	2,374,578.00	0.91%	8,188,331.00	10,562,909.00	3.93%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	2,374,578.00	0.91%	10,562,909.00	3.93%	2,374,578.00	0.91%	8,188,331.00	10,562,909.00	3.93%
4、外资持股									
二、无限售条件股份	258,341,783.00	99.09%	258,341,783.00	96.07%	258,341,783.00	99.09%		258,341,783.00	96.07%
1、人民币普通股	258,341,783.00	99.09%	258,341,783.00	96.07%	258,341,783.00	99.09%		258,341,783.00	96.07%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
合计	260,716,361.00	100.00%	268,904,692.00	100.00%	260,716,361.00	100.00%	8,188,331.00	268,904,692.00	100.00%

附件3

验资事项说明

一、基本情况

三棵树涂料股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）系由福建三棵树涂料有限公司于2007年8月31日整体变更设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码为91350300751385327E。

2016年5月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）1015号文“关于核准三棵树涂料股份有限公司首次公开发行股票上市的批复”核准，公司向社会公开发行2,500万股人民币普通股（A股），每股面值1.00元，实际发行价格每股15.94元，本次发行后公司总股本变更为10,000万股，每股面值1元，公司注册资本变更为人民币10,000万元。

2017年10月，根据2017年第一次临时股东大会决议，公司授予236名激励对象218.12万股限制性股票，授予价格为29.75元/股，授予后公司股本及注册资本均变更为人民币10,218.12万元。

2018年5月10日，公司召开2017年年度股东大会，会议决议通过了《2017年度利润分配预案报告》，以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计转增30,654,360股。本次转增后，公司股本及注册资本均变更为人民币132,835,560.00元。

2018年9月4日，根据公司2017年第一次临时股东大会的授权以及第四届董事会第十五次会议决议，董事会认为公司2017年限制性股票激励计划预留部分的授予条件已经成就，同意确定以2018年9月4日为授予日，授予66名激励对象497,622股限制性股票；因授予日后有10名激励对象自愿放弃其获授的全部限制性股票份额或部分限制性股票份额，共91,580股，故本次实际授予限制性股票的数量为406,042股，本次授予后公司股本及注册资本均变更为人民币133,241,602元；鉴于2017年限制性股票激励计划中8名激励对象因个人原因已申请离职，34名激励对象第一次解除限售的绩效考核未达到“优秀”，董事会同意公司对该42名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计112,687股进行回购注销并办理相关手续，本次回购后公司股本及注册资本均变更为人民币133,128,915.00元。

2019年5月16日，公司召开2018年年度股东大会，会议决议通过了《2018年度利润分配预案》，以2018年12月31日公司总股本133,128,915股为基准，向全体在册股东按每10股派发现金股利5.10元（含税），以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增4股，预计转增53,251,566股。本次转增后，公司股本及注册资本均变更为人民币186,380,481.00元。

根据公司2019年11月7日召开的第五届董事会第一次会议中通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购数量和回购价格的议案》，公司已于2020年1月6日将其持有的已获授但尚未解除限售的首次授予、预留授予的限制性股票合计154,509股回购注销完毕。其中首次授予的限制性股票153,809股回购价格为15.982元/股，预留授予的限制性股票700股回购价格为15.164元/股。本次注销完成后，公司总股本由186,380,481股变更为186,225,972股，公司已办理工商变更登记等相关手续。

2020年5月7日，公司召开2019年年度股东大会，会议决议通过了《2019年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，以本次分红派息股权登记日的公司总股本为基准，向全体在册股东按每10股派发现金股利6.60元(含税)，同时，以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增4股。

2020年6月19日，公司对外发布2019年年度权益分派实施公告，根据2020年5月7日召开的2019年年度股东大会审议通过的《2019年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，以公司总股本186,225,972股为基数，每股派发现金红利0.66元(含税)，以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计派发现金红利122,909,141.52元，转增74,490,389股，本次分配后总股本为260,716,361股，公司已办理工商变更登记等相关手续。

根据贵公司2020年5月7日召开的2019年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会出具《关于核准三棵树涂料股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2020】2077号)核准，2020年9月，贵公司向洪杰非公开发行股票8,188,331股，申请增加注册资本人民币8,188,331.00元，变更后的注册资本为人民币268,904,692.00元。

二、新增资本的出资规定

根据贵公司2020年5月7日召开的2019年年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会出具《关于核准三棵树涂料股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2020】2077号)核准，贵公司非公开发行不超过8,188,331股人民币普通股(A股)。本次非公开发行对象为洪杰。根据《三棵树涂料股份有限公司非公开发行股票发行方案》所规定的程序和规则，最终确定本次贵公司非公开发行的股票数量为8,188,331股，每股面值1元，发行价格为48.85元/股，本次非公开发行新增注册资本人民币8,188,331.00元。最终确定的特定投资者认购具体情况为：

洪杰：认购股票数量为8,188,331股，缴付认购资金399,999,969.35元；
本次发行后贵公司的注册资本为268,904,692.00元。

三、审验结果

(一) 洪杰认购股票数量 8,188,331 股，已于 2020 年 9 月 25 日将认购资金 399,999,969.35 元缴存至贵公司本次非公开发行股票保荐机构中信证券股份有限公司指定的认购款项缴款账户中。

(二) 截至 2020 年 9 月 28 日止，本次非公开发行股票保荐机构中信证券股份有限公司从洪杰认购款 399,999,969.35 元中直接扣除承销费和保荐费人民币 4,200,000.00 元（其中不含税金额为人民币 3,962,264.15 元，增值税为人民币 237,735.85 元）后的资金净额人民币 395,799,969.35 元汇入贵公司以下募集资金账户：

账户名全称：三棵树涂料股份有限公司

开户银行：招商银行股份有限公司莆田分行

账号：591903098910168

汇入金额：人民币 395,799,969.35 元

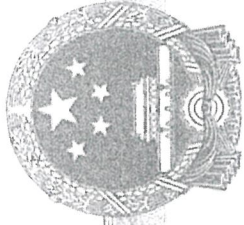
(三) 贵公司本次非公开发行股票募集的资金总额合计为人民币 399,999,969.35 元，贵公司本次发行费用总额为人民币 6,018,188.33 元（其中不含税金额 5,677,536.16 元）。

发行费用明细如下：

项目	金额（元）	其中：不含税金额（元）
承销保荐费	4,200,000.00	3,962,264.15
律师费用	900,000.00	849,056.60
会计师费用	300,000.00	283,018.87
信息披露费	610,000.00	575,471.70
证券登记费	8,188.33	7,724.84
合计	6,018,188.33	5,677,536.16

贵公司本次非公开发行股票募集资金总额扣除发行费用（不含税）后的募集资金净额为人民币 394,322,433.19 元，其中新增注册资本人民币 8,188,331.00 元，余额人民币 386,134,102.19 元转入资本公积。

截至 2020 年 9 月 28 日止，贵公司注册资本将申请变更为人民币 268,904,692.00 元，实收股本 268,904,692.00 元。



营业执照

(副本) (20-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

统一社会信用代码

91110105592343655N



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 徐华

经营范围 审计企业会计报表,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。(下期出资时间为2020年12月31日。企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2020年02月04日

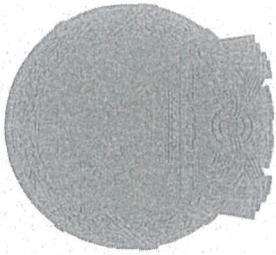
证书序号: NO. 019877

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: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

授权书

根据财政部财会（2001）1035号“关于注册会计师在审计报告上签字盖章有关问题的通知”，现授权致同会计师事务所（特殊普通合伙）福州分所合伙人蔡志良、陈连锋、林庆瑜、林新田、殷雪芳等五人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2020年1月1日至2020年12月31日。

在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，合伙人会议有权暂停或提前终止授权。

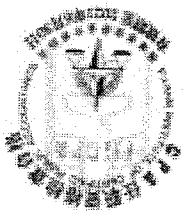
致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人、执行事务合伙人


徐华

2020年1月1日

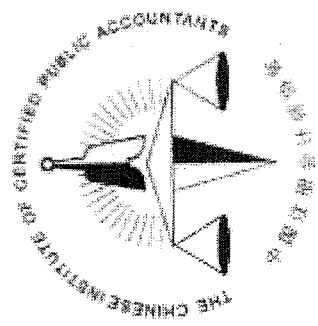
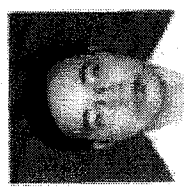
注册编号: 350100320630
 执业日期: 1999年12月31日
 有效期至: 2011年03月31日
 执业类别: 福建会计师协会
 执业地址:



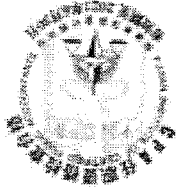
2010年7月1日
 2010年7月1日

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.

0100F06N02617030598
 注册编号
 11月11日 40:25:16
 注册日期
 林江华
 姓名
 男
 性别
 1970年10月1日
 出生日期
 福建
 籍贯
 注册会计师
 执业类别
 福建
 执业地址



2020年 7月 1日



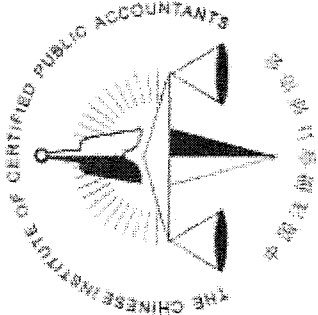
此证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册日期: 2011年03月31日
Date of Issuance
发证日期: 2007年04月29日
Address: Institute of CPA
注册单位名称: 福建立信会计师事务所
注册编号: 350103011455

普通合伙
(1)

10



姓名: 余丽娜
Full name: YU LINA
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1980年02月12日
Date of birth: 1980-02-12
工作单位: 立信会计师事务所有限公司福州分公司
Working unit: LIXIN CPAS Fuzhou Branch
身份证号码: 350103198002122329
Identity card No.:

