



MAZARS  
中 审 众 环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

三祥新材股份有限公司  
验 资 报 告

众环验字(2021)1100024号

# 三祥新材股份有限公司

## 验资报告

众环验字（2021）1100024号

目 录	页码
验资报告正文	1-2
新增注册资本实收情况明细表	3
注册资本及股本变更前后对照表	4
验资事项说明	5-6
银行询证函复印件	7-12



## 验资报告

众环验字(2021)1100024号

### 三祥新材股份有限公司:

我们接受委托, 审验了贵公司截至2021年9月3日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及协议、合同、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的实收情况发表审验意见。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。

贵公司本次变更前前的注册资本为人民币193,045,351.00元, 股本为人民币193,045,351.00元。根据中国证券监督管理委员会证监许可[2021]749号文《关于核准三祥新材股份有限公司非公开发行股票批复》, 贵公司向2020年第三次临时股东大会通过的决议所确定的特定投资者非公开发行普通股(A股)11,066,398股, 每股面值人民币1元, 每股发行价格为人民币19.88元, 募集资金总额为219,999,992.24元。

经我们审验, 截至2021年9月3日止, 贵公司已收到扣除承销费和保荐费(不含税)共计3,113,207.55元的出资款人民币216,886,784.69元, 扣除其他发行费用(不含税)810,439.94元, 实际募集资金净额为人民币216,076,344.75元。新增股本人民币11,066,398.00元, 余额人民币205,009,946.75元转入资本公积。

同时我们注意到, 贵公司本次增资前的注册资本人民币193,045,351.00元, 股本人民币193,045,351.00元。股本135,750,000.00元已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2019年3月18日出具众环验字(2019)140001号验资报告; 贵公司2019年3月至2021年9月期间因资本公积转股、股权激励计划实施及公开发行可转换公司债券转股等净增加股本57,295,351.00元。截至2021年9月3日止, 变更后的注册资本人民币204,111,749.00元, 股本人民币204,111,749.00元。

本验资报告供贵公司据以向市场监督管理机关申请办理注册资本及股本变更登记、向证券登记结算机构申请办理新增股份初始登记及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、注册资本及股本变更前后对照表  
3、验资事项说明  
4、银行询证函复印件

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·武汉

中国注册会计师：



中国注册会计师：



王钟慧

2021年9月6日

# 新增注册资本实缴情况明细表

截至2021年9月3日止

被审验单位名称:三祥新材股份有限公司

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	实物	知识 产权	土地使 用权	其他	合计	其中: 股本				
							金额	占新增注册 资本比例	金额	占新增注册 资本比例	金额	占新增注册 资本比例
财通基金管理有限公司	4,706,171.00	4,706,171.00					4,706,171.00	42.53%	4,706,171.00	42.53%	4,706,171.00	42.53%
张怀斌	2,533,953.00	2,533,953.00					2,533,953.00	22.90%	2,533,953.00	22.90%	2,533,953.00	22.90%
徐国新	1,987,493.00	1,987,493.00					1,987,493.00	17.96%	1,987,493.00	17.96%	1,987,493.00	17.96%
诺德基金管理有限公司	729,376.00	729,376.00					729,376.00	6.59%	729,376.00	6.59%	729,376.00	6.59%
瞿小波	556,086.00	556,086.00					556,086.00	5.02%	556,086.00	5.02%	556,086.00	5.02%
首创证券股份有限公司	553,319.00	553,319.00					553,319.00	5.00%	553,319.00	5.00%	553,319.00	5.00%
合 计	11,066,398.00	11,066,398.00					11,066,398.00	100.00%	11,066,398.00	100.00%	11,066,398.00	100.00%

# 注册资本及股本变更前后对照表

截至2021年9月31日止

被审验单位名称:三祥新材股份有限公司

货币单位:人民币元

股东名称	认缴注册资本				实缴注册资本				
	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	金额	占注册资本总额比例
一、有限售条件股份	667,520.00	0.35%	11,733,918.00	5.75%	667,520.00	0.35%	11,066,398.00	11,733,918.00	5.75%
二、无限售条件股份	192,377,831.00	99.65%	192,377,831.00	94.25%	192,377,831.00	99.65%		192,377,831.00	94.25%
合计	193,045,351.00	100.00%	204,111,749.00	100.00%	193,045,351.00	100.00%	11,066,398.00	204,111,749.00	100.00%

## 附件 3

# 验资事项说明

### 一、基本情况

三祥新材股份有限公司（以下简称“贵公司”）是一家在福建省注册的股份有限公司，于 2012 年 3 月 28 日经福建省对外贸易经济合作厅“闽外经贸外资[2012]91 号”文批准，由福建三祥工业新材料有限公司（简称“三祥有限”）整体变更设立股份有限公司。根据三祥有限发起人协议书，各股东以三祥有限截至 2011 年 12 月 31 日经审计后的净资产额折股份公司的全部股份 9,000 万股，各发起人所持有的三祥有限的股权相应转为其在股份公司中的股份。股份公司于 2012 年 3 月 30 日已经福建省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：350900400000262，注册资本为人民币 9,000 万元。

经贵公司 2012 年 6 月第一届董事会第四次会议及第三次临时股东大会决议，同意宁德市汇阜投资有限公司、宁德市汇和投资有限公司、日本永翔贸易株式会社增资，贵公司注册资本由 9,000 万元增至 10,060 万元。其中，宁德市汇阜投资有限公司、宁德市汇和投资有限公司以现金对贵公司进行增资，日本永翔贸易株式会社以所持杨梅州电力的股权对贵公司进行增资。本次增资于 2012 年 6 月 27 日经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸外资[2012]190 号文批准，于 2012 年 6 月 29 日取得了福建省工商行政管理局新核发的《企业法人营业执照》。

根据 2016 年 6 月 20 日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1331 号文《关于核准三祥新材股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，贵公司获准向社会公开发售人民币普通股股票（“A”股）3,355 万股，并于 2016 年 8 月 1 日在上海证券交易所正式挂牌交易，股票简称“603663”，发行后公司的注册资本为人民币 13,415 万元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本人民币 193,045,351.00 元，股本人民币 193,045,351.00 元。股本 135,750,000.00 元已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 3 月 18 日出具众环验字（2019）140001 号验资报告；贵公司 2019 年 3 月至 2021 年 9 月期间因资本公积转股、股权激励计划实施及公开发行可转换公司债券转股等净增加股本 57,295,351.00 元。

本次增资系贵公司向特定投资者非公开发行普通股（A 股）11,066,398 股，发行后公司注册资本变更为人民币 204,111,749.00 元。

### 二、新增资本的出资规定

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2021] 749 号文《关于核准三祥新材股份有限公

司非公开发行股票批复》，贵公司向 2020 年第三次临时股东大会通过的决议所确定的特定投资者非公开发行普通股（A 股）11,066,398 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 19.88 元，募集资金总额为 219,999,992.24 元。发行对象全部以现金认购。

### 三、审验结果

截至 2021 年 9 月 3 日止，贵公司已收到扣除承销费和保荐费（不含税）共计 3,113,207.55 元的出资款人民币 216,886,784.69 元，于 2021 年 9 月 3 日汇入贵公司在中国建设银行股份有限公司寿宁支行开立的 35050168750709556666 账号，金额 50,000,000.00 元；汇入中国工商银行股份有限公司宁德寿宁支行开立的 1407002729022038856 账号，金额 116,886,784.69 元；汇入中国银行股份有限公司宁德寿宁支行开立的 406580946499 账号，金额 50,000,000.00 元。

上述募集资金扣除其他发行费用（不含税）810,439.94 元，实际募集资金净额为人民币 216,076,344.75 元。新增股本人民币 11,066,398.00 元，余额人民币 205,009,946.75 元转入资本公积。

### 四、其他事项

#### 1、发行费用

金额单位：人民币元

项 目	金额（含税）	金额（不含税）
保荐承销费	3,300,000.00	3,113,207.55
律师费	550,000.00	518,867.92
会计师费	260,000.00	245,283.02
材料制作费	38,000.00	35,849.06
上市登记费	11,066.34	10,439.94
合 计	<b>4,159,066.34</b>	<b>3,923,647.49</b>

2、贵公司本次向特定对象发行股票的股权登记手续目前正在办理中。

3、本次发行的股份上市之日起锁定期六个月。

# 银行询证函（验资）

索引号：

编号：

中国工商银行股份有限公司宁德寿宁支行（以下简称“贵行”，即“函证收件人”）：

本公司聘请的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）正在对本公司非公开发行普通股申购资金实收情况进行审验。按照国家有关法规的规定和中国注册会计师审计准则的要求，应当询证本公司非公开发行普通股主承销商向贵行缴存的出资额。下列数据及事项出自本公司账簿记录，如与贵行记录相符，请在本函“结论”部分签字、签章；如有不符，请在本函“结论”部分列明不符项目及具体内容，并签字、签章。回函请直接寄至中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）黑龙江分所，地址及联系方式如下：

回函地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路65号远东商务中心九楼 邮编：150001

联系人：隋国君 电话：15546508500 传真：0451-87008800

电子邮箱：guojunsui@163.com

截至2021年9月3日止，本公司非公开发行普通股主承销商缴入的出资额列示如下：

缴款人	缴入日期	银行账号	币种	金额	款项用途	备注
浙商证券股份有限公司	2021年9月3日	140700272 902203885 6	人民币	116,886,784.69	三祥新材定增募集资金	



三祥新材股份有限公司（盖章）

2021年9月3日







验资业务银行询证函回函

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

兹收到编号为 20210903285890002 (申请书编号)《验资询证函》一份,询证截至 2021 年 09 月 03 日止,  
三祥新材股份有限公司 有限公司与中国银行  
股份有限公司 宁德寿宁支行 相关的信息。

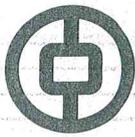
根据来函所询证内容,我行记载该公司缴入的出资额列示如下

缴入日期	银行账号	币种	金额	款项来源	账户性质
2021/09/03	406580946499	CNY	50,000,000.000	境内	非预算单位专用存款账户

缴款人: 浙商证券股份有限公司  
款项用途: 三祥新材向特定对象发行股票募集资金

本页以下空白

第二联  
客户留存



银行确认

本行确认上述根据来函询证内容所填列的金额和信息是正确完整的。本函只证明询证的数据信息，不作担保和质押。

2021 年 09 月 03 日

经办人: *[Signature]*

复核人: *[Signature]* *[Signature]*

说明:

1. 本询证函回函中所列信息应严格保密，仅用于询证单位执行验资业务。
2. 本询证函回函仅证明该客户在本机构的缴入出资额情况。我行对于本函中交易发生时客户自行填写内容的真实性和准确性不承担审核义务及证明责任。

第二联  
客户留存

# 银行询证函（验资）



中国建设银行股份有限公司寿宁支行（以下简称“贵行”，即“函证收件人”）：

本公司聘请的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）正在对本公司非公开发行普通股申购资金实收情况进行审验。按照国家有关法规的规定和中国注册会计师审计准则的要求，应当询证本公司非公开发行普通股主承销商向贵行缴存的出资额。下列数据及事项出自本公司账簿记录，如与贵行记录相符，请在本函“结论”部分签字、签章；如有不符，请在本函“结论”部分列明不符项目及具体内容，并签字、签章。回函请直接寄至中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）黑龙江分所，地址及联系方式如下：

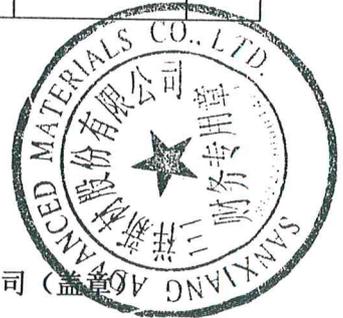
回函地址：黑龙江省哈尔滨市南岗区长江路 65 号远东商务中心九楼 邮编：150001

联系人：隋国君 电话：15546508500 传真：0451-87008800

电子邮箱：guojunsui@163.com

截至 2021 年 9 月 3 日止，本公司非公开发行普通股主承销商缴入的出资额列示如下：

缴款人	缴入日期	银行账号	币种	金额	款项用途	备注
浙商证券股份有限公司	2021.9.3	35050168750709556666	RMB	5,000,000.00	浙商新材科创板发行股票募集资金	



2021 年 9 月 3 日

以下由被询证银行填列

结论:

经本行核对, 所函证项目与本行记载信息相符。特此函复。

2021 年 9 月 3 日

经办人 陈斌 职务 客户经理 电话: 13810325154

复核人 吴建刚 职务 副经理 电话: 13910449112

(银行盖章)

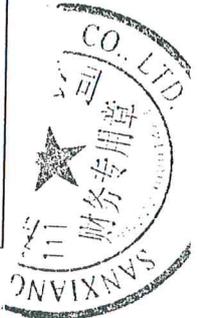


经本行核对, 存在以下不符之处。

年 月 日 经办人: 职务: 电话:

复核人: 职务: 电话:

(银行盖章)





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B

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、监  
备案、许可、监  
管信息。



3-5

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云涛; 杨霖华

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法  
规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、  
会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经  
营活动)

登记机关



2020 12 10

证书序号: NO. 026571

### 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》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



主任会计师:

办公场所: 湖北省武汉市武昌区东湖路169号

2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 42010005

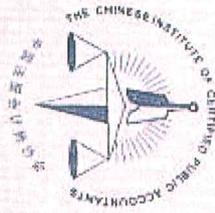
注册资本(出资额):

批准设立文号: 鄂财会发[2013]25号

批准设立日期: 2013年10月28日



姓名: 王辉  
 Full name: 王辉  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1973-01-15  
 Date of birth: 1973-01-15  
 工作单位: 中审众环会计师事务所(特  
 Working unit: 殊普通合伙) 黑龙江分所  
 执业证号: 230102197301151631  
 Practising cert. No.: 230102197301151631




年检登记  
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

证书编号: 110001540029  
 No. of Certificate: 110001540029  
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 黑龙江省注册会计师协会  
 发证日期: 2002 年 06 月 28 日  
 Date of issuance: 2002 年 06 月 28 日



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书年检合格, 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  
 本证书年检合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.





### 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

**中审亚太** 事务所  
**黑龙江分所**  
 Stamp of the transferor and Institute of CPAs  
 年 月 日  
 年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

**中审亚太** 事务所  
**黑龙江分所**  
 Stamp of the transferee in Institute of CPAs  
 2017年 11月 29日



姓名	王坤强
性别	男
出生日期	1979-11-01
工作单位	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
身份证号	230102197911010047



证书编号: 230100200723  
No. of Certificate

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997年 08月 27日  
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

注册会计师协会 注册会计师一人  
The Institute of CPAs provided for members' year after year renewal

年度检验登记

Annual Renewal Registration

注册会计师协会 注册会计师一人  
The Institute of CPAs provided for members' year after year renewal