

三棵树涂料股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示

- 拟聘任的会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同所”）

致同所为三棵树涂料股份有限公司（以下简称“公司”）聘请的 2019 年度审计机构，其较好地完成了公司 2019 年年度报告的审计事项。根据公司董事会审计委员会对其审计服务的总体评价和提议，公司拟继续聘请致同所为公司 2020 年度审计机构，聘期为一年，具体情况如下：

一、致同会计师事务所（特殊普通合伙）基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

致同所前身是成立于 1981 年的北京会计师事务所，2011 年经北京市财政局批准改制为特殊普通合伙，2012 年更名为致同所。注册地址为：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层。致同所已取得北京市财政局颁发的执业证书（证书序号：NO 019877），是中国首批获得证券期货相关业务资格和首批获准从事特大型国有企业审计业务资格，以及首批取得金融审计资格的会计师事务所之一，首批获得财政部、证监会批准从事 H 股企业审计业务资格的内地事务所，并在美国 PCAOB 注册。致同所过去二十多年一直从事证券服务业务。

公司审计业务由致同会计师事务所（特殊普通合伙）福州分所（以下简称“福州分所”）具体承办。福州分所于 2012 年成立，负责人为林新田，已取得福建省财政厅颁发的执业证书（证书编号：110101563512）。福州分所注册地址为福建省福

州市台江区宁化街道西二环南路西侧阳光假日广场 22 楼 01 单元，目前拥有 140 余名员工，其中，注册会计师 48 人。福州分所成立以来一直从事证券服务业务。

2. 人员信息

致同所首席合伙人是徐华。目前，致同所从业人员超过五千人，其中合伙人 196 名，最近一年净增加 19 名；截至 2019 年末有 1179 名注册会计师，最近一年净减少 64 名，从事过证券服务业务的注册会计师超过 800 人。

3. 业务规模

致同所 2018 年度业务收入 18.36 亿元，净资产 4,856 万元。上市公司 2018 年报审计 185 家，收费总额 2.57 亿元。上市公司资产均值 180.72 亿元，主要行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、交通运输、仓储和邮政业和房地产业。

4. 投资者保护能力

致同所已购买职业保险，累计赔偿限额 5.4 亿元，能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5. 独立性和诚信记录

最近三年，致同所累计受（收）到证券监管部门行政处罚一份、证券监管部门采取行政监管措施七份、交易所和股转中心采取自律监管措施和纪律处分三份，其中行政处罚系山西证监局作出，因太化股份 2014 年年报未完整披露贸易收入确认具体方法，其控股子公司通过实施无商业实质的贸易业务虚增营业收入，致同所对财务报表审计时未勤勉尽责。

致同所不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

（二）项目成员信息

1. 人员信息

项目合伙人/拟签字会计师：林新田，注册会计师，1993 年起从事注册会计师业务，至今为数家上市公司和新三板企业提供过挂牌、年报审计和重大资产重组审计等证券服务，无兼职。林新田近三年未受（收）到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施、纪律处分。

拟任质量控制复核人：刘志增，注册会计师，2000 年起从事注册会计师业务，至今为数家上市公司和新三板企业提供过挂牌、年报审计和重大资产重组审计等证券服务，无兼职。刘志增近三年未受（收）到刑事处罚、行政处罚、行政

监管措施和自律监管措施、纪律处分。

拟签字会计师：余丽娜，注册会计师，2002年起从事注册会计师业务，至今为数家上市公司和新三板企业提供过挂牌、年报审计和重大资产重组审计等证券服务，无兼职。余丽娜近三年未受（收）到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施、纪律处分。

2. 上述相关人员的独立性和诚信记录情况。

致同会计师事务所上述从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

（三）审计收费

审计费用根据公司资产及收入规模在上年审计收费基础上进行适当调整，经双方协商，拟定2020年度财务审计费用为100万元（不含广东大禹），非全资子公司广东大禹审计费用20万元，内控审计费用为20万元，合计费用为140万元，较上年增加7.69%。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会对致同所进行了充分了解和审查，认为致同所了解公司及所在行业的生产经营特点，在专业能力、投资者保护能力、独立性和诚信情况等方面均能满足相关法律法规的规定及公司的实际需求。2019年度的审计工作中，致同所在保证公司财务会计信息质量和推进公司治理方面发挥了积极作用，续聘其为公司2020年度审计机构有利于审计工作的持续性和稳健性，保证审计质量和效率。

（二）独立董事关于本次续聘会计事务所的事前认可及独立意见

公司独立董事事前认可意见：公司拟续聘的审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计从业资格，具备多年为众多上市公司提供审计服务的经验与能力，以及足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，能够满足公司审计工作的要求，有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。本次续聘会计师事务所符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定。我们同意将《关于续聘致同所为公司2020年度审计机构的议案》提交公司董事会审议。

公司独立董事的独立意见：经审核致同会计师事务所（特殊普通合伙）的相

关资质等证明材料，该所具备证券期货相关业务审计从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司财务报表及内控审计工作的要求，能够独立对公司财务状况、经营成果进行审计。公司本次续聘会计师事务所的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的相关规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东权益的情形。我们同意聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务及内控审计机构。同意提交股东大会审议。

（三）上市公司董事会对本次续聘会计事务所相关议案的审议和表决情况。

2020 年 4 月 8 日公司召开第五届董事会第五次会议，以 7 票赞成、0 票反对、0 票弃权的表决结果审议通过了《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》，同意聘请致同所为公司 2020 年年度审计机构。

（四）本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

三棵树涂料股份有限公司董事会

2020 年 4 月 10 日