

云南欣绿茶花股份有限公司

YUNNAN XINLVCAMELLIA CO.,LTD



## 2018 年第一次股票发行情况报告书

住所：云南省楚雄州楚雄市尹家嘴种苗工作站内

主办券商



天津经济技术开发区第二大街 42 号写字楼 101 号

二零一八年八月

## 目录

一、 本次发行的基本情况 .....	4
(一) 股票发行的数量及募集资金金额 .....	4
(二) 发行的价格及定价依据 .....	4
(三) 现有股东优先认购情况 .....	4
(四) 发行对象情况及认购股份数量 .....	5
(五) 本次发行后，控股股东或实际控制人是否发生变化 .....	6
(六) 本次发行是否经中国证监会核准 .....	6
(七) 本次发行中失信主体惩戒情况 .....	6
二、 发行前后相关情况对比 .....	6
(一) 本次发行前后，前十名股东持股数量、持股比例及股票限售等比较情况 .....	6
(二) 本次发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权以及董事、监事、高级管理人员及核心员工持股的变动情况 .....	7
(三) 发行后主要财务指标变化 .....	9
三、 新增股份限售安排 .....	9
四、 主办券商关于本次股票发行合法合规性结论性意见 .....	10
五、 律师事务所关于本次股票发行的结论性意见 .....	11
六、 公司全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	13
七、 备查文件 .....	14

## 释义

释义项目	释义
欣绿茶花、公司、股份公司、本公司	云南欣绿茶花股份有限公司
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
股东大会	欣绿茶花股东大会
董事会	欣绿茶花董事会
监事会	欣绿茶花监事会
高级管理人员	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
公司章程	《云南欣绿茶花股份有限公司章程》
渤海证券	渤海证券股份有限公司
元、万元	人民币元、万元

注：本报告书除特别说明外所有数值保持 2 位小数；若出现总数与所列数值总和不符，均由四舍五入原因造成。

## 一、本次发行的基本情况

### （一）股票发行的数量及募集资金金额

本次股票发行数量为 7,500,000 股，共募集资金 15,000,000.00 元。

### （二）发行的价格及定价依据

本次发行股份的发行价格为人民币 2.00 元/股。

根据中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 4 月 19 日出具的中兴财光华审会字 2018 第 205006 号《审计报告》，截至 2017 年 12 月 31 日，公司经审计的归属于挂牌公司股东的净资产为 44,621,312.05 元，每股净资产为 2.23 元，归属于挂牌公司股东的净利润为 3,123,169.90 元，基本每股收益为 0.16 元。

公司股票自挂牌以来采取的是协议转让方式，且属于基础层，随着《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》出台，2018 年 1 月 15 日公司股票采取了集合竞价转让方式。根据全国中小企业股份转让系统数据显示，公司前收盘价为 4.67 元。考虑到公司最近一年二级市场无交易，前收盘价系一年前协议转让交易基础上形成的，故现在二级市场显示的价格无法反应公司现在股权公允价值，二级市场价格不适合作为本次定向发行的定价依据。

根据公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台公开披露的《2017 年年度权益分派实施公告》，以 2017 年 12 月 31 日公司现有总股本 20,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。资本公积转增共计 10,000,000 股，转增后公司总股本增至 30,000,000 股。除权除息日为 2018 年 6 月 1 日。本次权益分派对每股净资产等财务数据具有一定稀释作用。

综上，本次股票发行的价格未以二级市场价格为依据，是综合考虑公司所处行业、公司成长性、财务状况等多种因素，在与发行对象沟通的基础上最终确定的。

### （三）现有股东优先认购情况

#### 1、现有股东认购安排

根据《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》第八条规定：“挂牌公司股票发行以现金认购的，公司现有股东在同等条件下对发行的股票有权优先认购。每一股东可优先认购的股份数量上限为股权登记日其在公司的持股比例与本次发行股份数量上限的乘积。公司章程对优先认购另有规定的，从其规定。”

本公司的公司章程对现有股东优先认购权未作规定。本次股份发行的股权登记日为 2018 年 7 月 6 日，股权登记日在册股东如行使优先认购权，则应在 2018 年第一次临时股东大会召开日（2018 年 7 月 12 日）之前，向公司出具《行使优先认购权的告知函》。若在册股东在召开 2018 年第一次临时股东大会之前未向公司出具《行使优先

认购权的告知函》，则视为在册股东放弃本次优先认购权。在册股东放弃优先认购的股份，由符合条件的认购人认购。

## 2、在册股东认购情况

截止 2018 年第一次临时股东大会召开日（2018 年 7 月 12 日），公司股权登记日在册股东均未向公司提交《行使优先认购权的告知函》，均视为主动放弃本次发行的优先认购权。

### （四）发行对象情况及认购股份数量

#### 1、发行对象及认购情况

本次股票的发行对象共 1 名，最终认购对象 1 名，全部以现金认购，具体人员、类型、认购数量、认购金额及认购方式如下：

姓名	类型	认购数量（股）	认购金额（元）	认购比例	认购方式
江苏金财投资有限公司	机构投资者	7,500,000	15,000,000.00	100.00%	现金
合计		7,500,000	15,000,000.00	100.00%	——

上述发行对象符合《非上市公司监督管理办法》第三十九条以及《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》的规定，可以认购公司本次发行的股份。

#### 2、发行对象基本情况

企业名称	江苏金财投资有限公司
统一社会信用代码	913200000782954358
法定代表人	吕宗才
企业类型	有限责任公司
注册资本	14,000万元
设立时间	2013年09月26日
经营期限	2013年09月26日至长期
住所	南京市鼓楼区山西路128号2901室
经营范围	实业投资、股权投资、创业投资、高新技术产业投资、投资管理、基金管理、资产管理、股权管理、投资管理咨询。（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）

江苏金财投资有限公司的股权结构及出资情况如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例	出资方式
1	江苏省产权交易所	14,000	100%	货币
合计		14,000	100%	-

### 3、发行对象之间，及发行对象与公司及主要股东之间的关联关系

本次股票发行对象与公司、股东及董监高之间不存在关联关系。

#### （五）本次发行后，控股股东或实际控制人是否发生变化

本次发行前，汤勇俊持有公司 15,266,250 股股份，持股比例 50.89%，为公司控股股东。且由其履行着公司的实际经营管理权，故汤勇俊为公司的实际控制人。

本次发行后，汤勇俊持有公司股份数量不变，持股比例变更为 40.71%，持股比例有一定程度的减少，但仍远高于其他股东持股比例，其持有的表决权仍足以对股东大会的决议产生重大影响，同时公司实际经营管理权仍由汤勇俊行使。

因此，本次股票发行后，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

#### （六）本次发行是否经中国证监会核准

依据《非上市公众公司监督管理办法》第四十五条规定，在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票的公众公司向特定对象发行股票后股东累计不超过 200 人的，中国证监会豁免核准，由全国中小企业股份转让系统自律管理，但发行对象应当符合本办法第三十九条的规定。

本次发行前股东为 68 名，其中包括自然人股东 66 名，法人股东 2 名；公司本次发行后股东合计 69 名，其中包括自然人股东 66 名，法人股东 3 名。本次股票发行后累计股东人数未超过 200 人，符合《非上市公众公司监督管理办法》中关于豁免向中国证监会申请核准股票发行的条件。因此，本次发行无须向证监会申请核准。

#### （七）本次发行中失信主体惩戒情况

截至本发行情况报告书出具之日，公司及控股子公司、公司董事、监事、高级管理人员、发行对象均不存在受到失信联合惩戒的情形，符合《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》相关规定。

## 二、发行前后相关情况对比

### （一）本次发行前后，前十名股东持股数量、持股比例及股票限售等比较情况

#### 1、本次发行前，公司前 10 名股东持股数量、持股比例及股票限售情况

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	持有限售股份量（股）	持有未限售股份量（股）
1	汤勇俊	15,266,250	50.89%	15,266,250	0
2	周明	3,858,750	12.86%	3,858,750	0
3	王咏瑄	750,000	2.50%	0	750,000
4	中经信（珠海）国际担保有限公司	723,000	2.41%	0	723,000
5	葛咏先	672,000	2.24%	0	672,000

6	曾鹏	525,000	1.75%	0	525,000
7	杨文城	483,000	1.61%	0	483,000
8	刘永正	450,000	1.50%	0	450,000
9	李鸿江	450,000	1.50%	0	450,000
10	章兴洲	421,500	1.41%	0	421,500
合计		<b>23,599,500</b>	<b>78.67%</b>	<b>19,125,000</b>	<b>4,474,500</b>

## 2、本次发行后，公司前 10 名股东持股数量、持股比例及股票限售情况

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	持有限售股份量（股）	持有无限售股份量（股）
1	汤勇俊	15,266,250	40.71%	15,266,250	0
2	江苏金财投资有限公司	7,500,000	20.00%	0	7,500,000
3	周明	3,858,750	10.29%	3,858,750	0
4	王咏瑄	750,000	2.00%	0	750,000
5	中经信（珠海）国际担保有限公司	723,000	1.93%	0	723,000
6	葛咏先	672,000	1.79%	0	672,000
7	曾鹏	525,000	1.40%	0	525,000
8	杨文城	483,000	1.29%	0	483,000
9	刘永正	450,000	1.20%	0	450,000
10	李鸿江	450,000	1.20%	0	450,000
合计		<b>30,678,000</b>	<b>81.81%</b>	<b>19,125,000</b>	<b>11,553,000</b>

## （二）本次发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权以及董事、监事、高级管理人员及核心员工持股的变动情况

## 1、发行前后股本结构变动情况：

股份性质		发行前		发行后	
		数量（股）	比例（%）	数量（股）	比例（%）
无限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0.00%
	2、董事、监事及高级管理人员	37,500	0.13%	37,500	0.10%
	3、其他	10,500,000	35.00%	18,000,000	48.00%
	无限售条件的股份合计	<b>10,537,500</b>	<b>35.13%</b>	<b>18,037,500</b>	<b>48.10%</b>
有限售条件的股份	1、控股股东、实际控制人	15,266,250	50.89%	15,266,250	40.71%
	2、董事、监事及高级管理人员	19,237,500	64.13%	19,237,500	51.30%
	3、其他	225,000	0.75%	225,000	0.60%
	有限售条件的股份合计	<b>19,462,500</b>	<b>64.88%</b>	<b>19,462,500</b>	<b>51.90%</b>

总股本	30,000,000	100.00%	37,500,000	100.00%
-----	------------	---------	------------	---------

注：控股股东、实际控制人汤勇俊，为公司董事长兼总经理；因此其所持股份在“控股股东、实际控制人”及“董事、监事及高级管理人员”中均进行了统计。

## 2、股东人数变动情况

本次发行前公司共有在册股东为 68 名，其中包括自然人股东 66 名，法人股东 2 名；本次股票发行新增法人股东 1 名，发行完成后，股东人数合计为 69 名。

## 3、发行前后资产结构变动情况

根据公司于全国股转系统指定信息平台上披露的《云南欣绿茶花股份有限公司 2017 年度报告》，以截至 2017 年 12 月 31 日的财务报表相关数据为基础进行模拟测算，股票发行后资产结构变动情况如下：

项目	发行前	本次股票发行	
		影响数	发行后
资产总额（元）	67,225,597.13	15,000,000.00	82,225,597.13
负债总额（元）	23,144,850.46	-	23,144,850.46
净资产（元）	44,080,746.67	15,000,000.00	59,080,746.67
股本（元）	20,000,000.00	7,500,000.00	27,500,000.00
资产负债率（%）	34.43%	-	28.15%

## 4、业务结构变动情况

本次股票发行前，公司主营业务为茶花盆景、盆花与苗木的培植、扩繁与销售。

本次股票发行募集资金的用途为：

本次募集资金全部用于子公司云南欣海种植科技有限公司注册资本实缴，云南欣海种植科技有限公司将全部资金用于玫瑰鲜切花项目。

本次股票发行完成后，公司主营业务仍为茶花盆景、盆花与苗木的培植、扩繁与销售。所以，公司业务结构将不会发生重大变化。

## 5、公司控制权变动情况

本次发行前，汤勇俊持有公司 15,266,250 股股份，持股比例 50.89%，为公司控股股东。且由其履行着公司的实际经营管理权，故汤勇俊为公司的实际控制人。

本次发行后，汤勇俊持有公司股份数量不变，持股比例变更为 40.71%，持股比例有一定程度的减少，但仍远高于其他股东持股比例，其持有的表决权仍足以对股东大会的决议产生重大影响，同时公司实际经营管理权仍由汤勇俊行使，汤勇俊仍为公司实际控制人。



因此，本次发行前后公司的控制权未发生变化。

#### 6、董事、监事、高级管理人员及核心员工持股变化情况

股东姓名	职务	发行前持股数量(股)	发行前持股比例(%)	发行后持股数量(股)	发行后持股比例(%)
汤勇俊	董事长、总经理	15,266,250	50.89	15,266,250	40.71
谈炜	董事	—	—	—	—
周明	董事、常务副总经理	3,858,750	12.86	3,858,750	10.29
孙嘉錡	董事、副总经理、财务总监	—	—	—	—
承革	董事	—	—	—	—
郝留营	董事、副总经理	—	—	—	—
闫启明	董事	—	—	—	—
李若屹	董事	150,000	0.50	150,000	0.40
汤立人	监事长	—	—	—	—
白凌	监事	—	—	—	—
谢淑丽	职工监事	—	—	—	—
汤灵洁	董事会秘书	—	—	—	—
合计		<b>19,275,000</b>	<b>64.25</b>	<b>19,275,000</b>	<b>51.40</b>

#### (三) 发行后主要财务指标变化

项目	本次股票发行前	本次股票发行后
	2017年12月31日	2017年12月31日
基本每股收益(元)	0.16	0.11
净资产收益率(%)	7.25	5.29
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.87	-0.63
项目	2017年12月31日	2017年12月31日
每股净资产(元/股)	2.23	2.20
资产负债率(%)	34.43	28.15
流动比率(倍)	16.75	21.71
速动比率(倍)	3.59	8.55

注：为更好反映公司财务指标在本次发行前后的变化情况，发行后每股财务指标的计算系依据2017年12月31日公司财务报表相关数据，并结合发行股票的影响按全面摊薄法计算。

### 三、新增股份限售安排

本次股票发行的新增股份登记在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司。江

苏金财投资有限公司本次认购的股份于协议中约定不做限售安排。

姓名	类型	认购数量（股）	限售股份（股）	未限售股份（股）	限售比例（%）
江苏金财投资有限公司	机构投资者	7,500,000	-	7,500,000	-
合计		7,500,000	-	7,500,000	-

#### 四、主办券商关于本次股票发行合法合规性结论性意见

（一）欣绿茶花本次股票发行后累计股东人数未超过200人，符合《非上市公司监督管理办法》中关于豁免向中国证监会申请核准股票发行的条件。

（二）欣绿茶花制定的《公司章程》内容符合《非上市公司监管指引第3号——章程必备条款》有关规定；各项规则、制度等能够完善公司治理结构；公司建立的股东大会、董事会、监事会职责清晰、运行规范，能够保障股东合法权利；公司自挂牌至今，董事会和股东大会的召开程序、审议事项、决议情况等均合《公司法》、《公司章程》和有关议事规则的规定。公司不存在违反《非上市公司监督管理办法》第二章规定的情形。

（三）本次股票发行过程中，规范履行了信息披露义务。欣绿茶花虽然在挂牌期间因信息披露受到过行政监管措施，但是已配合监管部门积极整改，不会对本次股票发行产生影响。

（四）欣绿茶花本次发行对象符合中国证监会及全国股份转让系统公司关于投资者适当性制度的有关规定。

（五）欣绿茶花本次股票发行过程及结果符合《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等相关规定，发行过程及结果合法合规。

（六）欣绿茶花本次股票发行价格的定价方式合理、价格决策程序合法、发行价格不存在显失公允，不存在损害公司及股东利益的情况。

（七）欣绿茶花本次发行股份全部由股票发行对象以现金形式认购，不存在以非现金资产认购本次发行股票的情形。

（八）欣绿茶花本次股票发行现有股东优先认购的程序和结果符合《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等规范性要求。

（九）欣绿茶花本次股票发行的目的不在于对公司的董事、监事、高管和核心员工实施股权激励，不存在损害公司及股东利益的情况；本次股票发行不适用会计准则

股份支付相关规定。

(十) 欣绿茶花现有股东中不存在私募投资基金或私募投资基金管理人。本次股票发行认购对象为私募投资基金管理人, 相关主体已按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理人登记和基金备案办法(试行)》等相关规定履行登记备案程序, 备案编号为 P1032344, 备案时间为 2016 年 7 月 20 日。

(十一) 欣绿茶花本次股票发行认购对象不存在“股权代持”的情形。

(十二) 欣绿茶花本次股票发行的认购对象不存在《非上市公司监管问答——定向发行(二)》所规定的“持股平台”情形, 符合相关监管规定。

(十三) 截至股票发行合法合规意见出具之日, 欣绿茶花未使用募集资金。公司已出具承诺, 在取得全国中小企业股份转让系统关于本次股票发行股份登记函前, 不使用本次发行募集的资金。

(十四) 欣绿茶花本次发行符合募集资金专户管理要求、符合募集资金信息披露要求。

(十五) 发行人、发行人控股股东、实际控制人以及本次发行对象均不存在被列入失信被执行人名单、被联合惩戒的情形, 本次发行符合《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的规定。

(十六) 发行人不存在公司权益被实际控制人及其他关联方损害且尚未消除的情形, 不存在公司违规对外担保且尚未消除的情形。

(十七) 《股份认购协议》中不存在《挂牌公司股票发行常见问题解答(三)——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》禁止的特殊条款。

(十八) 本次发行募集资金用途合法合规, 不涉及宗教投资、投向房地产理财产品、购买住宅类房地产或从事住宅房地产开发业务、购置工业楼宇或办公用房。

(十九) 本次股票发行其它说明事项

1、公司自挂牌以来未进行过股票发行, 不存在前次发行募集资金使用状况, 不涉及前次发行承诺事项及承诺履行, 不涉及连续发行的情形。

2、本次股票发行的新增股份将在相应证券登记结算机构依法登记。不存在《公司法》、《全国股份转让系统业务规则》、《公司章程》等规定的限售情形, 亦不存在自愿限售情形。

## 五、律师事务所关于本次股票发行的结论性意见

(一) 本次股票发行后累计股东人数未超过 200 人, 符合《非上市公司监督管理办法》中关于豁免向中国证监会申请核准定向发行的条件。

(二) 本次发行对象符合中国证监会及全国股份转让系统公司关于投资者适当性制度的有关规定。

(三) 发行人董事会、股东大会的召开程序、表决程序符合国家有关法律、法规及公司章程的规定，不存在损害其他中小股东利益的情形，审议表决结果合法有效。发行认购对象的股票认购款经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所验资确认均已缴纳，公司本次股票发行结果合法有效。

(四) 本次股票发行已按规定开立募集资金使用专户，已建立募集资金内部控制制度，符合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的相关规定，符合募集资金专户管理要求。

(五) 本次股票发行符合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的相关规定，符合募集资金的用途及信息披露要求。

(六) 本次股票发行的认购对价定价过程公平、公正，定价结果合法有效；本次股票发行对象以现金方式认购本次发行的股票，不存在以非现金资产认购股份的情形，符合《发行业务细则》第十条的规定，合法合规。

(七) 《股票认购协议》、《募集资金三方监管协议》均系各方真实意思表示，内容真实有效，上述法律文件合法合规。本次股票发行所涉各方签署的《股票认购协议》中不存在业绩承诺及补偿、股份回购、反稀释等特殊条款，符合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的相关规定。

(八) 本次股票发行的认购安排履行了股东大会审议程序，并经股东大会审议通过，充分体现了现有股东的独立意志，保证了现有股东的合法权益。

(九) 本次发行的认购对象为经备案的私募基金管理人，公司现有股东中不存在私募投资基金管理人或私募投资基金。

(十) 挂牌公司等相关主体和本次股票发行对象不属于失信联合惩戒对象。

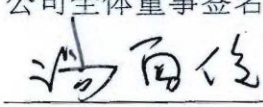
(十一) 公司本次股票发行不存在股权代持情形；本次股票发行对象不涉及单纯以认购股份为目的而设立的、不具有实际经营业务的公司法人、合伙企业等持股平台及员工持股计划；本次股票发行的限售安排不存在违反《公司法》等相关法律法规的情形。

(以下无正文)

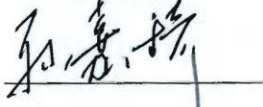
## 六、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

“公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本发行情况报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。”


公司全体董事签名：



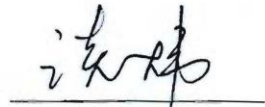
汤勇俊



孙嘉鎰



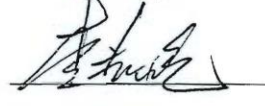
闫启明



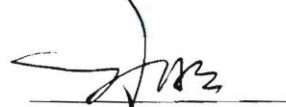
谈炜



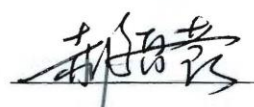
承革



李若屹

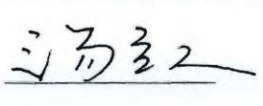


周明

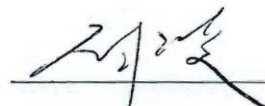


郝留营

公司全体监事签名：



汤立人

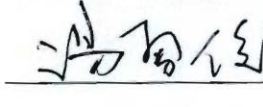


白凌

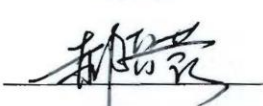


谢淑丽

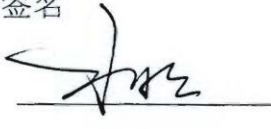
公司全体高级管理人员签名



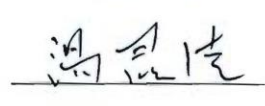
汤勇俊



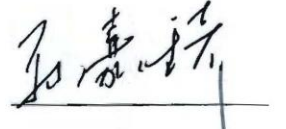
郝留营



周明



汤灵洁



孙嘉鎰

云南欣绿茶花股份有限公司

2018年8月13日



## 七、备查文件

- (一) 云南欣绿茶花股份有限公司第二届董事会第三次会议决议
- (二) 云南欣绿茶花股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议
- (三) 云南欣绿茶花股份有限公司股票发行方案
- (四) 云南欣绿茶花股份有限公司股票发行认购公告
- (五) 本次股票发行认购协议
- (六) 本次股票发行募集资金三方监管协议
- (七) 本次股票发行的验资报告
- (八) 渤海证券股份有限公司关于云南欣绿茶花股份有限公司股票发行合法合规意见
- (九) 北京中银律师事务所关于云南欣绿茶花股份有限公司 2018 年第一次股票发行合法合规的法律意见书

