

# 山东三元生物科技股份有限公司

## 关于公司设立以来股本演变情况的说明

在本说明中，除非上下文另有所指，下列词语具有如下含义：

三元生物、股份公司、公司、 发行人	指	山东三元生物科技股份有限公司
三元有限、有限公司	指	滨州三元生物科技有限公司
三元家纺	指	滨州三元家纺有限公司
创新纺电	指	滨州创新纺电有限公司
群益染整	指	滨州群益染整有限公司
鲁信资本	指	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）
山东科信	指	山东科信创业投资有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
工商局	指	工商行政管理局
保荐机构、主承销商、中信 建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
发行人律师、北京国枫	指	北京国枫律师事务所
发行人会计师、上会、上会 会计师	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
山东华永	指	山东华永资产评估有限公司
北京中和谊	指	北京中和谊资产评估有限公司
山东黄河	指	山东黄河有限责任会计师事务所

注：本说明中除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分数数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 一、股份公司设立前发行人股本结构的形成及其变化

### （一）2007年1月，三元有限设立

发行人前身三元有限成立于2007年1月26日，成立时名称为“滨州三元生物科技有限公司”，由三元家纺以货币出资设立，注册资本为150.00万元人民币，第一期实缴出资30.00万元。

2007年1月25日，山东东慧会计师事务所有限公司出具鲁东会师咨验字（2007）第001号《验资报告》，三元有限注册资本为150.00万元人民币，由三元家纺分两期缴足，截至2007年1月25日，三元家纺首次缴纳的注册资本30万元已到位。上会会计师对前述验资进行了复核，确认了三元有限设立时的出资情况。

2007年1月26日，滨州市工商局核发了《企业法人营业执照》。

三元有限设立时，股东出资情况如下：

股东姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
三元家纺	150.00	30.00	100.0000
合计	<b>150.00</b>	<b>30.00</b>	<b>100.0000</b>

### （二）2007年5月，三元有限增资

2007年5月5日，三元家纺作出股东决定：三元有限注册资本由150万元增加至1,000万元，同时修改公司章程。

2007年5月16日，山东东慧会计师事务所有限公司出具“鲁东会师咨验字（2007）第017号”《验资报告》，验证三元家纺第一期已实缴30万元，截至2007年5月16日，三元有限已收到三元家纺缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币970万元，出资方式全部为货币。上会会计师对前述验资进行了复核，确认了三元有限本次增资时的股东出资情况。

2007年5月18日，三元有限在滨州市工商局完成工商变更登记。

本次第二期出资及增资完成后，三元有限的股东及股权结构如下表所示：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
三元家纺	1,000.00	1,000.00	100.0000
合计	<b>1,000.00</b>	<b>1,000.00</b>	<b>100.0000</b>

### （三）2012 年 10 月，三元有限股权转让及增资

#### 1、股权转让及增资的具体情况

2012 年 10 月 15 日，三元家纺作出股东决定，同意将其持有的三元有限的 787 万元出资额以 787 万元转让给聂在建，同意将其持有的三元有限的 185 万元出资额以 185 万元转让给吕熙安，同意将其持有的三元有限的 28 万元出资额以 28 万元转让给延寿金。

同日，出资额转让各方签订股权转让协议。

2012 年 10 月 25 日，三元有限股东会作出决议，同意公司注册资本增加至 2,000 万元，分别由程金华认缴 139.215 万元、山东科信认缴 200 万元、孙鲁杰认缴 53.5 万元、程保华认缴 12.5 万元、李德春认缴 11 万元、聂在建认缴 462.4875 万元、吕熙安认缴 105.7375 万元、延寿金认缴 15.56 万元。

2012 年 10 月 30 日，山东黄河有限责任会计师事务所出具“鲁黄会验字（2012）第 68 号”《验资报告》，验证截至 2012 年 10 月 29 日，三元有限已收到新增法人股东山东科信及自然人股东聂在建、程金华、孙鲁杰、吕熙安、程保华、李德春、延寿金缴纳的人民币 2,000 万元，其中：注册资本（实收资本）人民币 1,000 万元，资本公积 1,000 万元，全部为货币资金。上会会计师对前述验资进行了复核，确认了三元有限本次增资时的股东出资情况。

2012 年 10 月 30 日，三元有限在滨州市工商局完成工商变更登记。

本次出资额转让及增资完成后，三元有限的股东及股权结构如下表所示：

股东名称/姓名	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
聂在建	1,249.4875	1,249.4875	62.4744
吕熙安	290.7375	290.7375	14.5369
山东科信	200.0000	200.0000	10.0000
程金华	139.2150	139.2150	6.9608
孙鲁杰	53.5000	53.5000	2.6750
延寿金	43.5600	43.5600	2.1780
程保华	12.5000	12.5000	0.6250
李德春	11.0000	11.0000	0.5500

合计	2,000.00	2,000.00	100.00
----	----------	----------	--------

## 2、本次增资涉及的代持情况

本次增资涉及代持，具体增资情况及涉及代持人员情况如下：

股东名称	实缴注册资本（万元）	价格	是否涉及代持
聂在建	462.4875	2元/注册资本	否
山东科信	200.0000	2元/注册资本	否
程金华	139.2150	2元/注册资本	是
吕熙安	105.7375	2元/注册资本	否
孙鲁杰	53.5000	2元/注册资本	是
延寿金	15.5600	2元/注册资本	否
程保华	12.5000	2元/注册资本	否
李德春	11.0000	2元/注册资本	否
<b>总计</b>	<b>1,000.0000</b>	-	-

2012年10月份增资人员中，程金华与孙鲁杰持有的股权含有被代持人的股权，具体代持关系如下：

代持人	序号	出资人	出资额（万元）	股权性质
程金华	1	程金华	63.7150	自有股权
	2	吴玉常	2.0000	代持股权
	3	项树民	1.0000	代持股权
	4	崔振乾	7.5000	代持股权
	5	张国强	3.0000	代持股权
	6	项树仁	5.0000	代持股权
	7	郭玉国	2.0000	代持股权
	8	韩晓峰	20.0000	代持股权
	9	秦景良	30.0000	代持股权
	10	李桂芹	5.0000	代持股权
	<b>合计</b>		<b>139.2150</b>	-
孙鲁杰	1	孙鲁杰	32.5000	自有股权
	2	戴彦琳	11.0000	代持股权
	3	崔玉怀	10.0000	代持股权
	<b>合计</b>		<b>53.5000</b>	-

综上，2012年增资人员中，程金华共帮9名股东代持，合计代持出资额75.50

万元；孙鲁杰共帮 2 名股东代持，合计代持出资额 21.00 万元。

程金华、孙鲁杰向发行人增资代持出资的资金来源及合规性如下：

单位：万元

代持人	序号	被代持人	被代持股权	出资资金来源及合规性
程金华	1	吴玉常	2.00	增资款系三元家纺对吴玉常的欠款，资金来源合规
	2	项树民	1.00	增资款系项树民以自有资金出资，资金来源合规
	3	崔振乾	7.50	增资款系崔振乾以自有资金出资，资金来源合规
	4	张国强	3.00	增资款系三元家纺对张国强的欠款，资金来源合规
	5	项树仁	5.00	增资款系项树仁以自有资金出资，资金来源合规
	6	郭玉国	2.00	增资款系三元家纺对郭玉国的欠款，资金来源合规
	7	韩晓峰	20.00	增资款系三元家纺对韩晓峰的欠款，资金来源合规
	8	秦景良	30.00	增资款系三元家纺欠款及其家庭成员累积资金出资，资金来源合规
	9	李桂芹	5.00	增资款系李桂芹以自有资金出资，资金来源合规
合计		9人	75.50	-
孙鲁杰	10	戴彦琳	11.00	增资款中，2万元系自有资金，其余20万元为其向聂在建（该笔借款已在2015年偿还），资金来源合规
	11	崔玉怀	10.00	增资款系崔玉怀以自有资金出资，资金来源合规
合计		2人	21.00	-

### 3、自然人股东入股或增资发行人的具体情况

#### (1) 自然人股东入股或增资发行人的背景及原因

三元有限 2007 年设立后，选定赤藓糖醇作为发展方向，并启动一期赤藓糖醇生产线建设项目，至 2009 年三元有限赤藓糖醇一期生产线基本建设完成，三元有限业务及经营逐步进入正轨。受限于公司规模较小、盈利能力不佳等因素，三元有限生产经营持续亏损，融资渠道十分有限，很大程度上限制了公司的进一步发展。

2012 年，为拓宽融资渠道，三元有限拟挂牌齐鲁股权交易中心，并启动股权结构调整工作，包括股权转让及增资。本次股权结构调整主要目的包括：(1) 将三元家纺持有三元有限全部股权转让给自然人，实现自然人直接持股，增强三元有限独立性；(2) 引进外部资金，扩大股本及净资产规模并增加公司运营

资金；(3) 以股权对三元有限股东或核心骨干进行奖励或激励。为此，公司分步进行实施：

第一步，2012年10月15日，三元家纺将其持有的三元有限787万元股权平价转让给聂在建，将185万元股权平价转让给吕熙安，将28万元股权平价转让给延寿金；

第二步，2012年10月25日，三元有限启动增资，由聂在建、吕熙安、延寿金、山东科信、程金华、孙鲁杰、程保华、李德春对公司增资。

上述增资对象中，山东科信为外部独立第三方机构投资者，其余均为自然人。结合被代持人员情况，本次增资总计有18名自然人股东，基本情况如下：

序号	分类	股东名称	出资额(万元)	身份背景
1	三元有限 股东	聂在建	462.4875	三元有限的执行董事及实际控制人
2		吕熙安	105.7375	三元有限股东、三元家纺副总经理
3		延寿金	15.5600	三元有限股东
4	三元有限 核心骨干	程保华	12.5000	三元有限总经理
5		李德春	11.0000	三元有限总工程师
6		李桂芹	5.0000	三元有限财务总监
7		孙鲁杰	32.5000	三元有限办公室主任
8		戴彦琳	11.0000	三元有限总工程师助理
9		崔振乾	7.5000	三元有限生产主管
10	三元家纺 员工及其 其他人员	程金华	63.7150	三元家纺经理
11		吴五常	2.0000	三元家纺生产主管
12		张国强	3.0000	三元家纺业务员
13		郭玉国	2.0000	三元家纺业务员
14		项树民	1.0000	系聂在建外甥，三元家纺维修组长
15		项树仁	5.0000	系聂在建外甥，三元家纺销售经理
16		崔玉怀	10.0000	系聂在建配偶的妹夫，三元家纺员工
17		秦景良	30.0000	系聂在建妹夫，个体经营户
18		韩晓峰	20.0000	三元家纺法律顾问
总计			800.0000	

上述增资人员中，吕熙安、延寿金的全部出资资金及程保华、李德春的部分出资资金系由聂在建无偿赠与，主要系基于上述人员的历史贡献或对公司未来发展的核心作用，对其以股权进行奖励或激励。

由于当时企业对齐鲁股权交易中心挂牌政策理解存在偏差，为控制股东人数规模，采取了由程金华、孙鲁杰替部分人员代持股权的安排。

## (2) 定价依据及公允性

本次增资的定价依据为：参考增资时的每股净资产、公司经营情况及未来发展预期，与增资对象协商确定，增资价格为 2 元/注册资本。

本次增资价格较增资后截至 2012 年 10 月 31 日的每股净资产 1.37 元有一定上浮，自然人股东与本次增资的外部机构投资者山东科信增资价格一致，增资价格公允。

## (3) 非发行人员工入股的合理性

如上所述，三元有限 2012 年的增资目的之一即为引进外部资金，扩大股本及净资产规模并增加公司运营资金。因此，在三元有限部分员工进行增资的同时，在对三元有限未来发展有共识的基础上，由山东科信作为外部投资机构，并与公司原控股股东三元家纺及聂在建有较密切关系的非公司人员同步实施了本次增资行为。

上述代持情况与 2015 年 5 月进行了全部还原，具体还原过程详见本说明“二、股份公司设立后发行人股本结构的形成及其变化”之“(二) 2015 年 5 月股权转让及增资”。

## 二、股份公司设立后发行人股本结构的形成及其变化

### (一) 2012 年 11 月，整体变更设立股份有限公司

#### 1、股份公司设立过程

##### (1) 整体变更情况

2012 年 11 月 14 日，三元生物召开创立大会通过设立股份公司的相关决议，同意将三元有限整体变更为股份公司，以截至 2012 年 10 月 31 日三元有限经山东黄河审计的账面净资产值 2,632.58 万元，折合股本 2,000.00 万股，其余 632.58 万元计入资本公积。根据山东华永出具的“鲁华评报字（2012）第 75 号”《资产评估报告》，三元有限于评估基准日（2012 年 10 月 31 日）的经评估净资产值为 3,000.84 万元。

2012 年 11 月 14 日，山东黄河出具了“鲁黄会验字（2012）第 71 号”《验

资报告》，确认公司已收到全体股东净资产折股缴纳的注册资本 2,000.00 万元。

2012 年 11 月 23 日，滨州市工商局为公司办理了工商变更事项。

三元生物设立时，各股东出资情况如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	聂在建	12,494,875	62.4744
2	吕熙安	2,907,375	14.5369
3	山东科信	2,000,000	10.0000
4	程金华	1,392,150	6.9608
5	孙鲁杰	535,000	2.6750
6	延寿金	435,600	2.1780
7	程保华	125,000	0.6250
8	李德春	110,000	0.5500
合计		20,000,000	100.0000

## （2）整体变更的复核及调整程序

### A、改制瑕疵的具体情况及调增资产的原因

公司原控股股东三元家纺，于 2006 年 12 月 31 日通过拍卖以打包价 600.00 万元购得山东天绿源生物工程有限公司的整体资产，并于 2007 年以拍卖价将该资产出售给公司。公司在对该资产进行清理、登记时，仅对土地、房屋建筑物及部分机器设备登记入账，将 600 万元购买款也仅在入账资产之间进行分配和账务确认，对其中另一部分机器设备未登记入账，也未分配价值进行账务确认。与上述未单独登记的设备情况类似，公司整体变更日前的改扩建过程中有较多自制非标设备（如：发酵罐、结晶罐等），由于当时的财务核算不规范，上述自制设备未按单台设备归集分配购建成本，而是将制作成本汇总登记为一项固定资产。公司将上述未登记机器设备参考清查评估值重复计价入账，增加机器设备账面价值 1,261.33 万元，同时减少对原股东三元家纺的其他应收款 228.00 万元，增加对实际控制人聂在建的其他应付款 1,033.33 万元，并补提相应折旧。本次调增资产的会计处理如下：

借：固定资产 1,261.33 万元

贷：其他应收款—三元家纺 228.00 万元

其他应付款—聂在建 1,033.33 万元

### B、调增资产的整改方式



整体变更日之前，公司在资产清查的基础上，将上述未登记资产参考清查评估值重复计价入账，该事项导致了公司改制时的出资存在瑕疵，公司申请全国中小企业股份转让系统挂牌前，已于 2015 年 5 月对上述事项进行了调整，冲回原确认的未登记资产相关的账务处理，同时确认对股东聂在建的其他应收款，就此聂在建于 2015 年 5 月向三元生物以现金方式补足了 1,261.33 万元，至此，该出资瑕疵得以规范。具体会计处理方式如下：

**冲回原确认固定资产：**

**借：其他应收款-聂在建 1,261.33 万元**

**贷：固定资产 1,261.33 万元**

**借：累计折旧 345.15 万元**

**贷：主营业务成本 33.29 万元**

**贷：未分配利润 311.86 万元**

**收回聂在建其他应收款：**

**借：银行存款 1,261.33 万元**

**贷：其他应收款-聂在建 1,261.33 万元**

### **G、整体变更的复核程序**

公司基于谨慎性原则，聘请了上会会计师及北京中和谊对公司整体变更基准日的净资产进行了专项审核及评估复核；同时上会会计师出具了验资复核报告，对改制时的注册资本及实收股本情况进行了复核。

2020 年 10 月 23 日，上会会计师出具了“上会师报字(2020)第 8416 号”《山东三元生物科技股份有限公司整体变更基准日净资产专项审核报告》，对公司整体变更基准日净资产进行专项审核，就上述事项调整了改制基准日的相关财务数据，经上会会计师专项审核后，公司改制基准日的净资产为 2,736.66 万元，较山东黄河审计的净资产增加 104.09 万元。具体会计处理方式如下：

**借：年初未分配利润 104.09 万元**

**贷：资本公积 104.09 万元**

2020 年 10 月 23 日，北京中和谊出具了“中和谊评报字[2020]10196 号”《关于对“鲁华评报字（2012）第 75 号资产评估报告”之复核报告》，确认截至 2012 年 10 月 31 日，三元有限评估净资产值为 3,221.97 万元。

2020 年 10 月 25 日，公司的发起人对整体变更调整事项作了补充约定并签

订了《发起人补充协议》，对公司整体变更调整事项予以认可。

2020年10月30日，公司召开2020年第八次临时股东大会，对公司整体变更涉及的调整事项进行了确认。

2020年10月30日，上会会计师对股改验资报告进行了复核，出具了“上会师报字(2020)第8421号”《验资复核报告》，对公司改制时的折股情况进行了确认。

## 2、股份公司设立时存在未弥补亏损

根据山东黄河出具“鲁黄会审字（2012）第13号”《审计报告》，确认截至2012年10月31日，三元有限账面净资产值为2,632.58万元，未分配利润为-367.42万元；根据上会会计师出具的“上会师报字(2020)第8416号”《山东三元生物科技股份有限公司整体变更基准日净资产专项审核报告》，经专项审核调整后截至2012年10月31日，三元有限的净资产为2,736.66万元，未分配利润为-263.34万元。

### （1）公司整体变更后已运行满36个月

2012年11月23日，公司在滨州市工商局完成了工商变更，并领取了新的营业执照。

截至本招股说明书签署日，公司自完成整体变更工商登记后已运行满36个月。

### （2）变更设立股份公司前未分配利润为负的形成原因

公司变更设立股份公司前未分配利润为负主要是由于公司发展前期产能较低，且主要产品赤藓糖醇市场尚未打开，公司销售收入较少导致经营亏损。

### （3）净资产折股的具体方法及相应会计处理

经上会会计师专项审核后，有限公司以截至2012年10月31日的净资产2,736.66万元为基础，折合股本2,000.00万股，每股面值为1元，净资产超过股本总额的部分736.66万元计入资本公积。

相应会计处理如下：

借：未分配利润-263.34万元

    实收资本 2,000.00万元

    资本公积 1,000.00万元

贷：股本 2,000.00 万元

资本公积 736.66 万元

(4) 存在未弥补亏损情形的消除情况、整体变更后的发展趋势及未来盈利能力

整体变更之后，公司加大了技术研发及市场开发力度，并逐步提升了产销量，伴随着赤藓糖醇及复配糖产品市场的不断扩大，公司未分配利润整体呈上升趋势。

报告期内，公司营业收入、归属于母公司所有者的净利润与未分配利润变化情况如下：

单位：万元

项目	2020-12-31/ 2020 年度	2019-12-31/ 2019 年度	2018-12-31/ 2018 年度
营业收入	78,318.22	47,675.96	29,220.39
归属于母公司所有者的净利润	23,257.28	13,630.68	6,808.85
未分配利润	28,964.02	15,113.86	8,199.68

综上，报告期各期末公司未分配利润均为正且呈上升趋势，与公司盈利水平变动相匹配，公司未分配利润为负的情形已消除，对公司未来盈利能力不构成不利影响。

## (二) 2015 年 5 月，三元生物股权转让及增资

### 1、2015年5月公司股权转让及增资基本情况

2015 年 5 月 27 日，三元生物作出股东大会决议，同意程金华将其持有三元生物 69 万元、16.44 万元、13.775 万元、20 万元股权分别转让与李德春、延寿金、聂在建、韩晓峰，同意孙鲁杰将其持有的三元生物 10 万元、11 万元股权分别转让与崔玉怀、戴彦琳，同意山东科信将其持有的三元生物 50 万元股权转让与聂在建。其中，程金华将股份转让与韩晓峰和孙鲁杰将股份转让与崔玉怀、戴彦琳系股份代持还原，其他股份转让价格均为 2 元/股。同时，三元生物注册资本增加至 3,000 万元，增资价格为 1.25 元/股，其中聂在建增资 798.7375 万股、吕熙安增资 66.2625 万股、程保华增资 28.5 万股、张言杰增资 46 万股、吴玉常增资 2 万股、项树民增资 1 万股、崔振乾增资 7.5 万股、张国强增资 3 万股、项树仁增资 10 万股、郭玉国增资 2 万股、李桂芹增资 5 万股、秦景良增资 30 万股。

同日，股权转让各方签订股权转让协议。

上会会计师对上述股东出资事项进行了验资复核并出具了《验资复核报告》，确认了发行人本次增资时的股东出资情况。

2015年5月29日，三元生物在滨州市工商局完成了工商变更登记。

本次股权转让及增资后，三元生物的股东及股权结构如下表所示：

序号	股东名称/姓名	持股数（股）	持股比例（%）
1	聂在建	21,120,000.00	70.4000
2	吕熙安	3,570,000.00	11.9000
3	山东科信	1,500,000.00	5.0000
4	李德春	800,000.00	2.6667
5	延寿金	600,000.00	2.0000
6	张言杰	460,000.00	1.5333
7	程保华	410,000.00	1.3667
8	孙鲁杰	325,000.00	1.0833
9	秦景良	300,000.00	1.0000
10	程金华	200,000.00	0.6667
11	韩晓峰	200,000.00	0.6667
12	戴彦琳	110,000.00	0.3667
13	崔玉怀	100,000.00	0.3333
14	项树仁	100,000.00	0.3333
15	崔振乾	75,000.00	0.2500
16	李桂芹	50,000.00	0.1667
17	张国强	30,000.00	0.1000
18	郭玉国	20,000.00	0.0667
19	吴玉常	20,000.00	0.0667
20	项树民	10,000.00	0.0333
合计		<b>30,000,000.00</b>	<b>100.0000</b>

## 2、2015年5月涉及的代持还原情况

2015年5月，上述代持股份进行了还原，主要还原过程包括：（1）部分被代持人员的股份由聂在建以1.25元/股收回，该部分股东以1.25元/股向三元生物增资成为股东；（2）2015年5月，程金华通过现金及股份的形式向聂在建偿还借款；（3）代持人程金华、孙鲁杰将部分股权直接转让给被代持人韩晓峰、戴彦

琳、崔玉怀；(4) 经过收回增资人员对应股份及程金华偿还借款后，聂在建收回股份共 99.215 万股，对该部分股份，一部分由程金华直接向李德春、戴彦琳转让，李德春、戴彦琳实际付款给聂在建，另一部分由程金华直接转让给聂在建、延寿金，聂在建、延寿金均未付款。具体情况如下：

(1) 以增资方式显名

2015 年 5 月，公司注册资本由 2,000 万元增加到 3,000 万元，增资价格为 1.25 元/股。此次增资人员中，部分人员系 2012 年 10 月产生的被代持人员，该部分被代持人员的股份由聂在建按照 1.25 元/股收回并支付相应款项，相关人员同时以 1.25 元/股的价格增资三元生物，成为三元生物在册股东。

该情况所涉及人员及股份情况如下：

代持人	序号	被代持人	代持股份数（万股）	收回及还原方式
程金华	1	吴玉常	2.00	聂在建以 1.25 元/股付款给被代持人，被代持人将等额资金打入三元生物，持股数不变
	2	项树民	1.00	
	3	崔振乾	7.50	
	4	张国强	3.00	
	5	项树仁	5.00	
	6	郭玉国	2.00	
	7	秦景良	30.00	
	8	李桂芹	5.00	
	合计			

上述 8 位被代持人的共 55.50 万股股份以 1.25 元/股收回到聂在建手中，同时自身以 1.25 元/股价格通过增资形式成为显名股东。

(2) 聂在建收回股权

2015 年 5 月，程金华向聂在建还款 20 万元及偿还 43.715 万股股份，该事项为借贷关系，不涉及代持及代持还原。采用该种方式的原因为，程金华在 2012 年对三元有限增资时，部分出资款计 107.43 万元系来源于程金华向聂在建的借款。2015 年，公司拟于新三板挂牌，为解决借款偿还问题，程金华于 2015 年 5 月向聂在建还款 20 万元，剩余借款无力偿还，经双方友好协商，同意按照 2 元/股的价格将借款余额折算成三元生物股份偿还聂在建，具有合理性。

结合增资方式显名过程及程金华偿还借款，聂在建收回股份共 99.215 万股。

经过上述步骤后，2 位代持人所持股份情况如下：

代持人	序号	出资人	股份数（万股）	股份性质
程金华	1	程金华	20.000	自有股份
	2	韩晓峰	20.000	代持股份
	3	聂在建	99.215	收回增资显名人员股份及程金华还款
	合计		<b>139.215</b>	-
孙鲁杰	1	孙鲁杰	32.50	自有股份
	2	戴彦琳	11.00	代持股份
	3	崔玉怀	10.00	代持股份
	合计		<b>53.50</b>	-

### （3）股权转让及代持还原

2015年5月，程金华分别与韩晓峰、李德春、延寿金及聂在建签订股权转让协议，孙鲁杰分别与崔玉怀、戴彦琳签订股权转让协议，具体情况及转让实质如下：

转让方	转让股份数（万股）	受让方	转让价格	备注
程金华	20.00	韩晓峰	代持还原	代持还原，无需支付转让款
	69.00	李德春	2元/股	实质为聂在建将收回的部分被代持人股份及程金华向聂在建偿还借款的股份指示程金华转让给李德春，并由李德春直接向聂在建支付了转让价款
	16.44	延寿金	2元/股	实质为聂在建赠与，未支付转让款
	13.775	聂在建	2元/股	实质为聂在建收回自己股份
孙鲁杰	11.00	戴彦琳	代持还原	代持还原，无需支付转让款
	10.00	崔玉怀	代持还原	代持还原，无需支付转让款

经过上述步骤后，公司2012年10月份增资时被代持的股份已全部还原。

2015年公司代持还原中，程金华与韩晓峰的股权转让以及孙鲁杰与戴彦琳、崔玉怀的股权转让均未支付对价，主要原因系上述股权转让均系代持还原，无需支付对价，不影响股权转让的法律效力。此外，李德春、延寿金受让的股份均来源于程金华向聂在建偿还借款所转让的自有股份及聂在建收回的被代持人股份，并由程金华按聂在建的指示进行相关转让。

上述代持情况设立时，代持人与被代持人签署了代持协议，代持关系解除后

各方亦签署了代持解除的确认文件，代持人与被代持人均不存在纠纷及潜在纠纷。

### （三）2015 年 12 月，三元生物股转系统挂牌

2015年11月30日，股转公司出具《关于同意山东三元生物科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]7885号），同意公司股票在股转系统挂牌并公开转让。

2015年12月18日，公司股票正式在股转系统挂牌并公开转让，证券代码为834971，证券简称为“三元生物”。

### （四）2017 年 1 月，三元生物增资

2016年10月28日，公司召开2016年第五次临时股东大会审议并通过公司股票发行方案的议案，同意本次定向发行股票不超过7,428,000股，每股发行价格为3.50元。

2016年12月5日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字[2016]001169号《验资报告》，经审验截至2016年11月24日，三元生物已收到15位股东缴纳的新增注册资本共计742.80万元。

2016年12月26日，股转公司出具了《关于山东三元生物科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]9673号），确认本次股票发行的备案申请。

2017年1月26日，滨州市工商局为公司办理了公司变更登记事项。

此次股票发行完成后，公司股东及股本结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	聂在建	23,120,000	61.7719
2	鲁信资本	5,000,000	13.3590
3	吕熙安	3,570,000	9.5383
4	山东科信	1,500,000	4.0077
5	李德春	800,000	2.1374
6	延寿金	670,000	1.7901
7	张言杰	560,000	1.4962
8	程保华	480,000	1.2825

9	孙鲁杰	380,000	1.0153
10	秦景良	300,000	0.8015
11	韩晓峰	235,000	0.6279
12	程金华	230,000	0.6145
13	戴彦琳	128,500	0.3433
14	项树仁	116,500	0.3113
15	崔玉怀	100,000	0.2672
16	崔振乾	87,500	0.2338
17	李桂芹	58,500	0.1563
18	张国强	37,000	0.0989
19	吴玉常	23,500	0.0628
20	郭玉国	20,000	0.0534
21	项树民	11,500	0.0307
合 计		<b>37,428,000</b>	<b>100.0000</b>

#### （五）2017 年 5 月，三元生物资本公积转增股本

2017 年 4 月 20 日，公司 2016 年年度股东大会审议通过了《2016 年度利润分配方案》，具体分配方案为，公司以 2016 年 12 月 31 总股本 37,428,000 为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）；以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股。

上会会计师出具了《验资复核报告》，确认了前述资本公积转增股本情况。

2017 年 5 月 16 日，滨州市工商局为公司办理了公司变更登记事项。

此次资本公积转增股本后，公司股东及股本结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	聂在建	27,744,000	61.7719
2	鲁信资本	6,000,000	13.3590
3	吕熙安	4,284,000	9.5383
4	山东科信	1,800,000	4.0077
5	李德春	960,000	2.1374
6	延寿金	804,000	1.7901
7	张言杰	672,000	1.4962
8	程保华	576,000	1.2825
9	孙鲁杰	456,000	1.0153



10	秦景良	360,000	0.8015
11	韩晓峰	282,000	0.6279
12	程金华	276,000	0.6145
13	戴彦琳	154,200	0.3433
14	项树仁	139,800	0.3113
15	崔玉怀	120,000	0.2672
16	崔振乾	105,000	0.2338
17	李桂芹	70,200	0.1563
18	张国强	44,400	0.0989
19	吴玉常	28,200	0.0628
20	郭玉国	24,000	0.0534
21	项树民	13,800	0.0307
合 计		<b>44,913,600</b>	<b>100.0000</b>

#### （六）2017年11月，三元生物增资

2017年8月16日，公司召开2017年第三次临时股东大会审议并通过公司股票发行方案的议案，同意本次定向发行股票不超过3,760,000股，每股发行价格为5.50元。

2017年9月14日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华验字[2017]000653号《验资报告》，经审验截至2017年8月25日，三元生物已收到17位股东缴纳的新增注册资本共计375.40万元。

2017年10月16日，股转公司出具了《关于山东三元生物科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]6013号），确认本次股票发行的备案申请。

2017年11月1日，滨州市工商局为公司办理了公司变更登记事项。

此次股票发行完成后，公司股东及股本结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	聂在建	28,988,000	59.5632
2	鲁信资本	8,260,000	16.9723
3	吕熙安	4,284,000	8.8026
4	山东科信	1,800,000	3.6986
5	李德春	960,000	1.9726

6	延寿金	844,000	1.7342
7	张言杰	692,000	1.4219
8	程保华	576,000	1.1835
9	孙鲁杰	486,000	0.9986
10	秦景良	390,000	0.8014
11	韩晓峰	305,000	0.6267
12	程金华	296,000	0.6082
13	戴彦琳	166,200	0.3415
14	项树仁	150,800	0.3099
15	崔玉怀	130,000	0.2671
16	崔振乾	113,000	0.2322
17	李桂芹	70,200	0.1442
18	张国强	47,400	0.0974
19	吴玉常	30,200	0.0621
20	郭玉国	24,000	0.0493
21	韦红夫	20,000	0.0411
22	曹颖	20,000	0.0411
23	项树民	14,800	0.0304
<b>合 计</b>		<b>48,667,600</b>	<b>100.0000</b>

### （七）2019年5月，未分配利润转增股本

2019年5月7日，公司2018年年度股东大会审议通过了《2018年度权益分派预案》，具体分配方案为，以公司总股本48,667,600股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股10股，每10股派1.00元人民币现金。

上会会计师出具了《验资复核报告》，确认了前述未分配利润转增股本情况。2019年5月28日，滨州市行政审批服务局为公司办理了公司变更登记事项。此次送股后，公司股东及股本结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	聂在建	57,976,000	59.5632
2	鲁信资本	16,520,000	16.9723
3	吕熙安	8,568,000	8.8026
4	山东科信	3,600,000	3.6986
5	李德春	1,920,000	1.9726

6	延寿金	1,688,000	1.7342
7	张言杰	1,384,000	1.4219
8	程保华	1,152,000	1.1835
9	孙鲁杰	972,000	0.9986
10	秦景良	780,000	0.8014
11	韩晓峰	610,000	0.6267
12	程金华	592,000	0.6082
13	戴彦琳	332,400	0.3415
14	项树仁	301,600	0.3099
15	崔玉怀	260,000	0.2671
16	崔振乾	226,000	0.2322
17	李桂芹	140,400	0.1442
18	张国强	94,800	0.0974
19	吴玉常	60,400	0.0621
20	郭玉国	48,000	0.0493
21	韦红夫	40,000	0.0411
22	曹颖	40,000	0.0411
23	项树民	29,600	0.0304
<b>合 计</b>		<b>97,335,200</b>	<b>100.0000</b>

#### (八) 2019 年 12 月，三元生物增资

2019 年 12 月 9 日，公司召开 2019 年第六次临时股东大会审议并通过公司股票发行方案的议案，同意本次定向发行股票不超过 4,042,600 股，每股发行价格为 9.60 元。

2019 年 12 月 19 日，上会会计师出具了上会师报字（2019）第 6817 号《验资报告》，经审验截至 2019 年 12 月 12 日，三元生物已收到各位股东以货币资金缴纳的新增注册资本共计 382.76 万元。

2019 年 12 月 26 日，股转公司出具了《关于山东三元生物科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]5143 号），确认本次股票发行的备案申请。

2019 年 12 月 31 日，滨州市行政审批服务局为公司办理了公司变更登记事项。

此次股票发行完成后，公司股东及股本结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	聂在建	60,276,000	59.5832
2	鲁信资本	16,520,000	16.3301
3	吕熙安	8,568,000	8.4695
4	山东科信	3,600,000	3.5586
5	李德春	1,920,000	1.8979
6	延寿金	1,688,000	1.6686
7	张言杰	1,504,000	1.4867
8	程保华	1,352,000	1.3365
9	孙鲁杰	1,047,000	1.0350
10	秦景良	910,000	0.8995
11	韩晓峰	710,000	0.7018
12	程金华	630,000	0.6228
13	戴彦琳	350,000	0.3460
14	项树仁	401,600	0.3970
15	崔玉怀	340,000	0.3361
16	崔振乾	455,000	0.4498
17	李桂芹	160,400	0.1586
18	张国强	104,800	0.1036
19	吴玉常	60,400	0.0597
20	郭玉国	48,000	0.0474
21	韦红夫	50,000	0.0494
22	曹颖	140,000	0.1384
23	项树民	49,600	0.0490
24	郑海军	80,000	0.0791
25	吴敬远	50,000	0.0494
26	于俊玲	40,000	0.0395
27	乍德才	20,000	0.0198
28	赵艳平	20,000	0.0198
29	李广喜	20,000	0.0198
30	安洪江	20,000	0.0198
31	盖晓燕	15,000	0.0148
32	崔鲁朋	10,000	0.0099

33	王燕舞	3,000	0.0030
合 计		<b>101,162,800</b>	<b>100.0000</b>

### （九）挂牌期间在股转系统的公开交易

2015年12月18日，公司股票正式在股转系统挂牌并公开转让，证券代码为834971，证券简称为“三元生物”。2020年10月16日，股转公司出具了《关于同意山东三元生物科技股份有限公司终止股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2020]3216号），公司股票自2020年10月21日起终止在股转系统挂牌。

自挂牌后至2019年12月增资之前，公司股票于股转系统未发生公开交易；自2019年12月增资后至摘牌之前，公司股票在股转系统进行了多次交易，均未改变公司注册资本。

截至公司摘牌之日，公司股东及股本结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	聂在建	60,276,000	59.5832
2	鲁信资本	16,520,000	16.3301
3	吕熙安	8,568,000	8.4695
4	山东科信	3,600,000	3.5586
5	李德春	1,920,000	1.8979
6	延寿金	1,688,000	1.6686
7	张言杰	1,471,131	1.4542
8	程保华	1,352,000	1.3365
9	孙鲁杰	1,047,000	1.0350
10	秦景良	910,000	0.8995
11	韩晓峰	710,000	0.7018
12	程金华	630,000	0.6228
13	崔振乾	455,000	0.4498
14	项树仁	401,600	0.3970
15	戴彦琳	350,000	0.3460
16	崔玉怀	340,000	0.3361
17	李桂芹	160,400	0.1586
18	曹颖	140,000	0.1384

19	张国强	104,800	0.1036
20	郑海军	80,000	0.0791
21	吴玉常	60,400	0.0597
22	韦红夫	50,000	0.0494
23	吴敬远	50,000	0.0494
24	项树民	49,600	0.0490
25	郭玉国	48,000	0.0474
26	于俊玲	40,000	0.0395
27	乍德才	20,000	0.0198
28	赵艳平	20,000	0.0198
29	李广喜	20,000	0.0198
30	安洪江	20,000	0.0198
31	盖晓燕	16,000	0.0158
32	崔鲁朋	10,000	0.0099
33	谢德广	6,600	0.0065
34	张一鹏	6,000	0.0059
35	杨超望	3,200	0.0032
36	庄雪艳	3,000	0.0030
37	王燕舞	3,000	0.0030
38	卢建龙	2,900	0.0029
39	刘大富	2,500	0.0025
40	舒国谋	1,500	0.0015
41	王成文	1,500	0.0015
42	蒋洪庆	1,450	0.0014
43	林城华	817	0.0008
44	曾海林	700	0.0007
45	张昞辰	500	0.0005
46	郭炳凌	402	0.0004
47	陈腾	300	0.0003
48	游晓辉	200	0.0002
49	杨伟健	100	0.0001
50	王明霞	100	0.0001
51	谢华	100	0.0001
<b>合 计</b>		<b>101,162,800</b>	<b>100.0000</b>

## （十）摘牌之后的股份转让

公司原股东延寿金原系滨州市检察院公务员并于 2007 年 4 月以副处级职务身份退休。根据《中华人民共和国公务员法》的相关规定，公务员不得从事或者参与营利性活动，不得在企业或者其他营利性组织中兼任职务。2018 年 7 月，滨州市委组织部对延寿金出具《诫勉书》，认定其违反《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》的有关规定，未经批准到群益染整和三元生物兼职，作为原始发起人和股东身份进行注册登记并领取薪酬。就此，聂在建与延寿金签订《股权退出及转让协议》及《补充协议》，约定由聂在建受让延寿金所持发行人全部股份。

为办理股权过户，聂在建分别向滨州仲裁委员会和山东省滨州市中级人民法院申请了相关仲裁和执行裁定。根据滨州仲裁委员会出具的“(2020)滨仲裁字第 428 号”《裁决书》、“(2020)滨仲调字第 560 号”《调解书》、山东省滨州市中级人民法院出具的“(2020)鲁 16 执 321、345 号”《执行裁定书》及“2020 鲁 16 执 321、345 号”《协助执行通知书》，2020 年 10 月 27 日，双方就此股份转让在中登公司办理了股份过户手续，延寿金持有的三元生物 1,688,000 股股份全部过户至聂在建名下。至此，延寿金不再持有发行人股份。

截至本说明文件出具之日，公司股东及股本结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	聂在建	61,964,000	61.2518
2	鲁信资本	16,520,000	16.3301
3	吕熙安	8,568,000	8.4695
4	山东科信	3,600,000	3.5586
5	李德春	1,920,000	1.8979
6	张言杰	1,471,131	1.4542
7	程保华	1,352,000	1.3365
8	孙鲁杰	1,047,000	1.0350
9	秦景良	910,000	0.8995
10	韩晓峰	710,000	0.7018
11	程金华	630,000	0.6228
12	崔振乾	455,000	0.4498
13	项树仁	401,600	0.3970

14	戴彦琳	350,000	0.3460
15	崔玉怀	340,000	0.3361
16	李桂芹	160,400	0.1586
17	曹颖	140,000	0.1384
18	张国强	104,800	0.1036
19	郑海军	80,000	0.0791
20	吴玉常	60,400	0.0597
21	韦红夫	50,000	0.0494
22	吴敬远	50,000	0.0494
23	项树民	49,600	0.0490
24	郭玉国	48,000	0.0474
25	于俊玲	40,000	0.0395
26	乍德才	20,000	0.0198
27	赵艳平	20,000	0.0198
28	李广喜	20,000	0.0198
29	安洪江	20,000	0.0198
30	盖晓燕	16,000	0.0158
31	崔鲁朋	10,000	0.0099
32	谢德广	6,600	0.0065
33	张一鹏	6,000	0.0059
34	杨超望	3,200	0.0032
35	庄雪艳	3,000	0.0030
36	王燕舞	3,000	0.0030
37	卢建龙	2,900	0.0029
38	刘大富	2,500	0.0025
39	舒国谋	1,500	0.0015
40	王成文	1,500	0.0015
41	蒋洪庆	1,450	0.0014
42	林城华	817	0.0008
43	曾海林	700	0.0007
44	张昞辰	500	0.0005
45	郭炳凌	402	0.0004
46	陈腾	300	0.0003
47	游晓辉	200	0.0002



48	杨伟健	100	0.0001
49	王明霞	100	0.0001
50	谢华	100	0.0001
合 计		101,162,800	100.0000

### (十一) 三元生物股份继承

秦景良于2020年12月31日去世，根据秦景良配偶、子女及其配偶签署的声明并经公证，秦景良持有的发行人91万股股份由其配偶聂玉好继承。

聂玉好女士，中国国籍，身份证号码为370523195511\*\*\*\*\*。

截至本说明文件出具之日，公司股东及股本结构如下：

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
1	聂在建	61,964,000	61.2518
2	鲁信资本	16,520,000	16.3301
3	吕熙安	8,568,000	8.4695
4	山东科信	3,600,000	3.5586
5	李德春	1,920,000	1.8979
6	张言杰	1,471,131	1.4542
7	程保华	1,352,000	1.3365
8	孙鲁杰	1,047,000	1.0350
9	聂玉好	910,000	0.8995
10	韩晓峰	710,000	0.7018
11	程金华	630,000	0.6228
12	崔振乾	455,000	0.4498
13	项树仁	401,600	0.3970
14	戴彦琳	350,000	0.3460
15	崔玉怀	340,000	0.3361
16	李桂芹	160,400	0.1586
17	曹颖	140,000	0.1384
18	张国强	104,800	0.1036
19	郑海军	80,000	0.0791
20	吴五常	60,400	0.0597
21	韦红夫	50,000	0.0494
22	吴敬远	50,000	0.0494

序号	股东名称	持股数 (股)	持股比例 (%)
23	项树民	49,600	0.0490
24	郭玉国	48,000	0.0474
25	于俊玲	40,000	0.0395
26	乍德才	20,000	0.0198
27	赵艳平	20,000	0.0198
28	李广喜	20,000	0.0198
29	安洪江	20,000	0.0198
30	盖晓燕	16,000	0.0158
31	崔鲁朋	10,000	0.0099
32	谢德广	6,600	0.0065
33	张一鹏	6,000	0.0059
34	杨超望	3,200	0.0032
35	庄雪艳	3,000	0.0030
36	王燕舞	3,000	0.0030
37	卢建龙	2,900	0.0029
38	刘大富	2,500	0.0025
39	舒国谋	1,500	0.0015
40	王成文	1,500	0.0015
41	蒋洪庆	1,450	0.0014
42	林城华	817	0.0008
43	曾海林	700	0.0007
44	张昊辰	500	0.0005
45	郭炳凌	402	0.0004
46	陈腾	300	0.0003
47	游晓辉	200	0.0002
48	杨伟健	100	0.0001
49	王明霞	100	0.0001
50	谢华	100	0.0001
合 计		101,162,800	100.0000

自上述股权完成至今，公司的股权结构未再发生变化。

(本页无正文，为《山东三元生物科技股份有限公司关于公司设立以来股本演变情况的说明》之签字盖章页)



山东三元生物科技股份有限公司

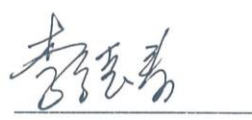
2024年3月8日

山东三元生物科技股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员对《山东三元生物科技股份有限公司关于公司设立以来股本演变情况的说明》的确认意见

本公司全体董事、监事、高级管理人员确认《山东三元生物科技股份有限公司关于公司设立以来股本演变情况的说明》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、完整性承担个别和连带的法律责任。


全体董事签名：

  
聂在建

  
李德春

  
韦红夫


  
曹颖

  
郑海军

  
崔鲁朋

  
朱宁

  
杨公随

  
赵春海

山东三元生物科技股份有限公司



(本页无正文，为《山东三元生物科技股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员对〈山东三元生物科技股份有限公司关于公司设立以来股本演变情况的说明〉的确认意见》之签字盖章页)

全体监事签名：

  
崔振乾

  
仝德才

  
朱秀叶

全体高级管理人员签名：

  
程保华

  
李德春

  
于俊玲

  
魏忠勇

山东三元生物科技股份有限公司  
2022年7月8日  
3723010049032

