

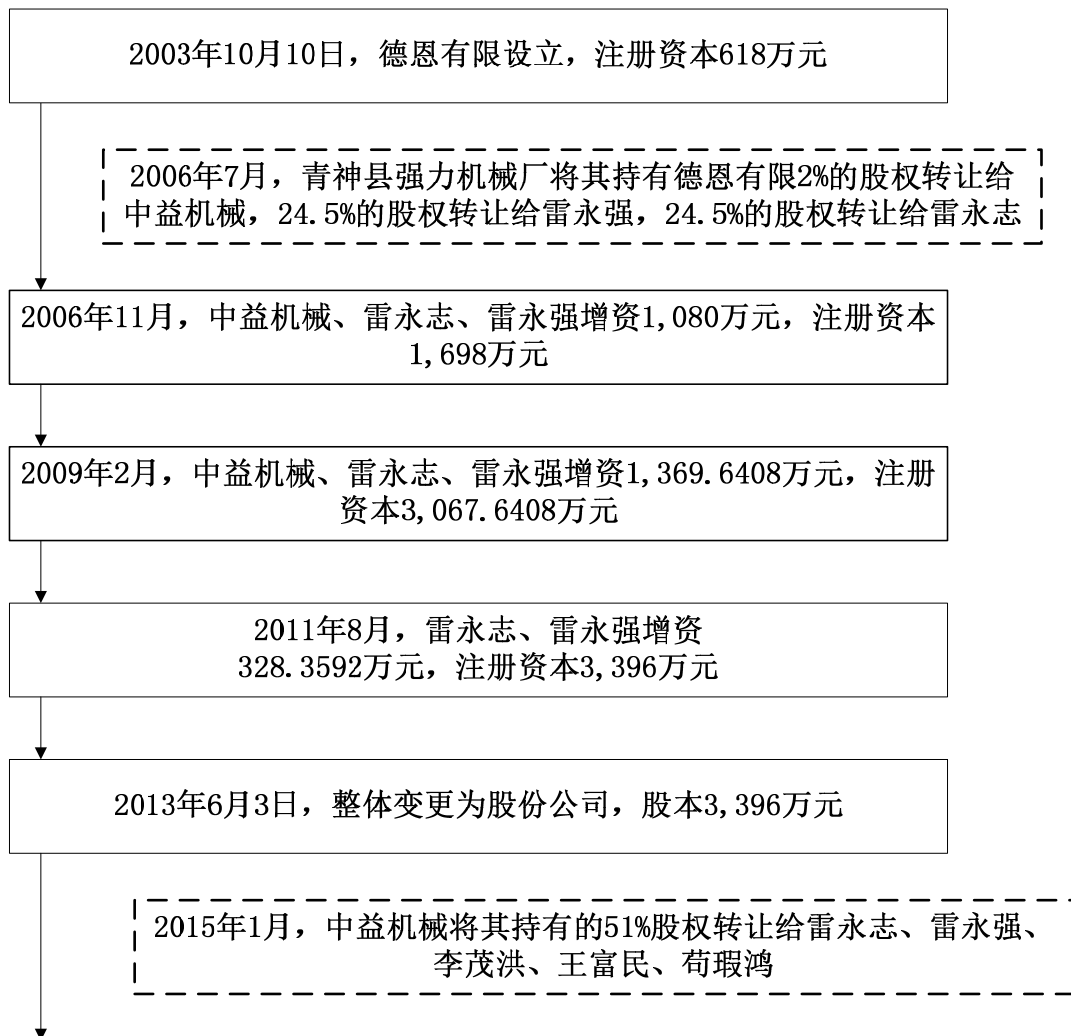
四川德恩精工科技股份有限公司

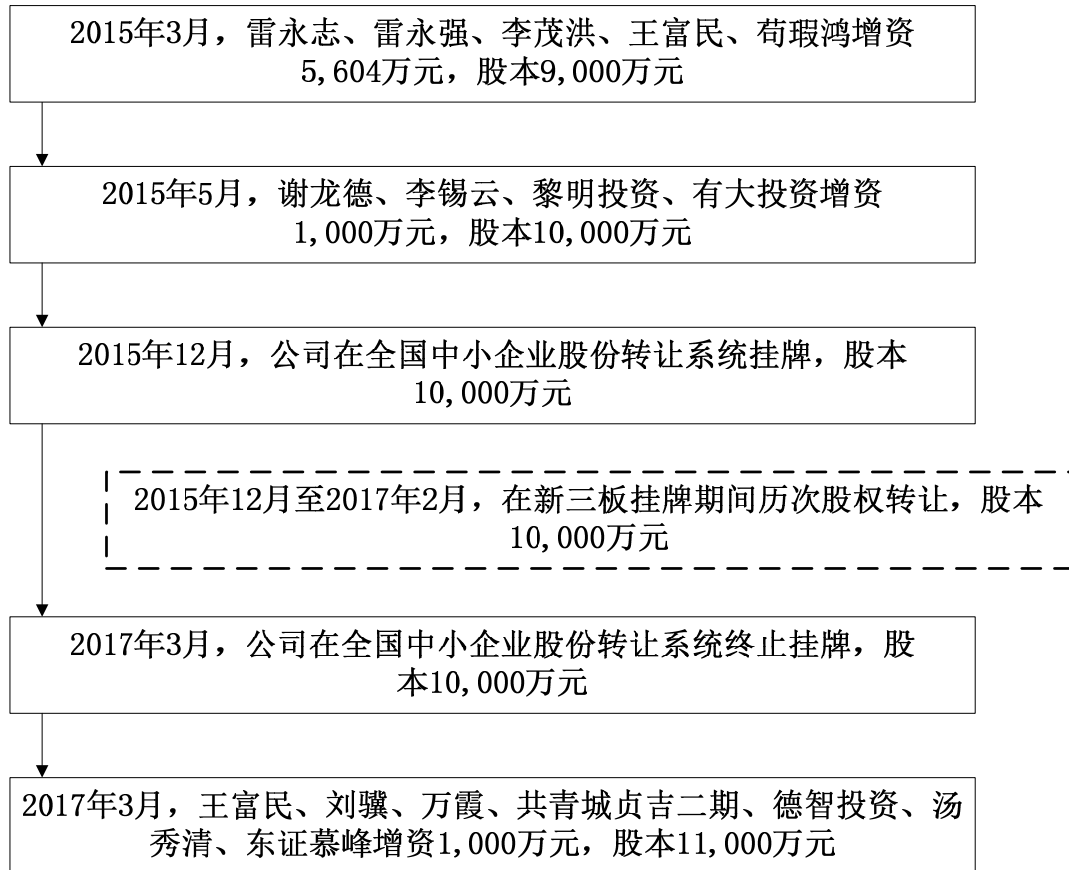
关于公司设立以来股本演变情况的说明

四川德恩精工科技股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”、“发行人”、“德恩精工”)是由四川德恩机械有限责任公司(以下简称“德恩有限”)整体变更设立的股份有限公司。德恩有限成立于 2003 年 10 月 10 日,于 2013 年 6 月 3 日整体变更为股份有限公司。截至本说明出具日,公司股本总额为 11,000 万元。

现将本公司自设立以来股本演变情况说明如下:

一、公司成立以来股本演变情况图





二、发行人设立以来的股本演变情况

（一）德恩有限的股本形成及演变情况

1、2003年10月，德恩有限设立，注册资本618万元

青神县强力机械厂（以下简称“青神强力”）与嵊州市机械链轮厂于2003年8月签订了《合资兴办“四川德恩机械有限责任公司”合同书》，约定合资设立“四川德恩机械有限责任公司”，青神强力投入资金315.18万元，嵊州市机械链轮厂投入资金302.82万元，合计投资额618万元作为合资公司的注册资本。

根据四川唯实会计师事务所于2003年9月30日出具的《验资报告》（唯验[2003]140号），截至2003年9月30日，德恩有限（筹）已收到全体股东实收资本合计人民币618万元，其中青神强力出资315.18万元，嵊州市机械链轮厂出资302.82万元，出资方式为货币资金。

2003年10月10日，德恩有限完成工商注册登记，取得青神县工商行政管

理局核发的《企业法人营业执照》（注册号 5138262810508），企业类型为有限责任公司。

德恩有限设立时在工商登记的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	青神县强力机械厂	315.18	51.00
2	嵊州市机械链轮厂	302.82	49.00
合计		618.00	100.00

2、2006年7月，德恩有限第一次股权转让

德恩有限 2006 年 6 月作出股东会决议，同意青神强力将其持有德恩有限 2% 的股权以 12.36 万元的价格转让给嵊州市中益机械有限公司（由嵊州市机械链轮厂更名而来，后更名为浙江中益机械有限公司，以下简称“中益机械”），同意青神强力将其持有德恩有限 24.5% 的股权以 151.41 万元的价格转让给雷永强，同意青神强力将其持有德恩有限 24.5% 的股权以 151.41 万元的价格转让给雷永志。同日，上述各方签订《股权转让协议书》。

2006 年 7 月 4 日，德恩有限就此次股权转让在青神县工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次股权转让完成后，德恩有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	中益机械	315.18	51.00
2	雷永强	151.41	24.50
3	雷永志	151.41	24.50
合计		618.00	100.00

3、2006年11月，德恩有限第一次增资，注册资本1,698万元

德恩有限分别于 2006 年 10 月 31 日、11 月 1 日作出股东会决议，同意德恩有限增加注册资本 550.80 万元，由中益机械于 2006 年 10 月 31 日缴足；同意德恩有限增加注册资本 529.20 万元，由雷永强、雷永志各缴 264.60 万元于 2006 年 11 月 10 日前缴足。

根据四川万盛联合会计师事务所出具的《验资报告》（川万盛验 [2006] 第 120 号），截至 2006 年 10 月 30 日，德恩有限已经收到中益机械以货币资金缴纳的新增注册资本 550.80 万元。根据四川万盛联合会计师事务所出具的《验资报告》（川万盛验 [2006] 第 122 号），截至 2006 年 11 月 6 日，德恩有限已经收到雷永强、雷永志以货币资金缴纳的新增注册资本合计 529.20 万元，其中，雷永

强缴纳 264.60 万元、雷永志缴纳 264.60 万元。

德恩有限于 2006 年 11 月 13 日在四川省眉山市青神县工商行政管理局完成办理本次增资变更手续。

本次增资后，德恩有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	中益机械	865.98	51.00
2	雷永强	416.01	24.50
3	雷永志	416.01	24.50
合计		1,698.00	100.00

4、2009 年 2 月，德恩有限第二次增资，注册资本 3,396 万元，实收资本 3,067.6408 万元

德恩有限于 2008 年 12 月作出股东会决议，同意德恩有限注册资本由 1,698 万元增加至 3,396 万元，其中，中益机械认缴出资 865.98 万元，雷永强认缴出资 416.01 万元，雷永志认缴出资 416.01 万元。

根据四川万盛联合会计师事务所出具的《验资报告》（川万盛验[2008]第 103 号），截至 2008 年 12 月 29 日，德恩有限已经收到全体股东缴纳的首期出资合计 1,369.6408 万元，其中，中益机械以货币缴纳的出资 865.98 万元，雷永强以货币缴纳首期出资 251.8304 万元，雷永志以货币缴纳首期出资 251.8304 万元。

雷永强、雷永志认缴出资的剩余部分需在 2010 年 12 月 24 日前实缴完毕。

德恩有限于 2009 年 2 月 16 日在四川省眉山市青神县工商行政管理局完成办理本次增资变更手续，并换领了《企业法人营业执照》（注册号 511425000000248）。

本次增资后，德恩有限的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）
1	中益机械	1,731.96	1,731.9600	51.00
2	雷永强	832.02	667.8404	19.665
3	雷永志	832.02	667.8404	19.665
合计		3,396.00	3,067.6408	90.33

5、2011 年 8 月，变更实收资本至 3,396 万元

根据四川天一会计师事务所有限责任公司 2011 年 8 月 17 日出具的《验资报告》（川天一会验字（2011）第 T-08201 号），截至 2010 年 12 月 24 日，德恩

有限已经收到股东缴纳的出资合计 328.3592 万元，其中，雷永强以货币资金缴纳出资 164.1796 万元，雷永志以货币资金缴纳出资 164.1796 万元。

德恩有限于 2011 年 8 月 18 日在四川省眉山市青神县工商行政管理局完成办理本次实收资本变更手续，

本次实收资本出资到位后，德恩有限的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	中益机械	1,731.96	51.00
2	雷永强	832.02	24.50
3	雷永志	832.02	24.50
合计		3,396.00	100.00

（二）德恩精工的股本形成及演变情况

1、2013 年 6 月，德恩有限整体变更为股份公司，股本 3,396 万元

2013 年 2 月 24 日，德恩有限召开股东会并作出决议，同意由德恩有限的股东中益机械、雷永志、雷永强作为发起人，以 2012 年 10 月 31 日为基准日，将德恩有限整体变更为股份公司并将公司名称变更为四川德恩传动机械股份有限公司。同日，德恩有限全体股东签署了《发起人协议》。

2013 年 4 月 9 日，德恩精工召开创立大会，德恩有限整体变更为股份公司，以截至 2012 年 10 月 31 日经天健会计师事务所审计的净资产 5,778.57 万元，按照 1:0.587689 的比例折为 3,396 万股，每股面值为人民币 1 元，其余 2,382.57 万元计入资本公积。天健会计师事务所对德恩精工的出资情况进行审验并出具《验资报告》（天健验【2013】3-7 号），公司各股东以净资产出资 3,396 万元。

2013 年 6 月 3 日，公司领取了四川省眉山市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：511425000000248）。

德恩精工设立时各发起人名称及持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	中益机械	1,731.96	51.00
2	雷永强	832.02	24.50
3	雷永志	832.02	24.50
合计		3,396.00	100.00

2、2015 年 1 月，德恩精工第一次股权转让

2015 年 1 月 28 日，公司召开股东大会并作出决议，同意中益机械将其持有

公司股份全部转让，其中：237.72 万股以 1,064 万元的价格转让给雷永志，237.72 万股以 1,064 万元的价格转让给雷永强，679.2 万股以 3,040 万元的价格转让给李茂洪，424.5 万股以 1,900 万元的价格转让给王富民，152.82 万股以 684 万元的价格转让给苟瑕鸿。同日，上述各方签订《股份转让协议书》，转让价格为 4.4758 元/股。

2015 年 1 月 29 日，公司就此次股权转让在四川省眉山市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次股权转让后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数额（万股）	持股比例（%）
1	雷永志	1,069.74	31.50
2	雷永强	1,069.74	31.50
3	李茂洪	679.20	20.00
4	王富民	424.50	12.50
5	苟瑕鸿	152.82	4.50
合计		3,396.00	100.00

3、2015 年 3 月，德恩精工第一次增资，股本 9,000 万元

2015 年 3 月 15 日，公司召开临时股东大会作出决议，同意公司增加股本 5,604 万元，由全体股东按其持股比例进行认购，其中雷永志认购 1,762.26 万股，雷永强认购 1,762.26 万股，李茂洪认购 1,120.80 万股，王富民认购 700.50 万股，苟瑕鸿认购 252.18 万股，每股认购价格为 1.79 元/股。本次增资扩股后公司股本变更为 9,000 万元。

根据四川永达会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（川永验[2015]1 号），截至 2015 年 3 月 31 日止，已收到全体股东缴纳的认购出资额合计人民币 10,031.16 万元。其中，雷永强以货币缴纳出资 3,159.8154 万元，雷永志以货币缴纳出资 3,159.8154 万元，李茂洪以货币缴纳出资 2,006.2320 万元，王富民以货币缴纳出资 1,253.8950 万元，苟瑕鸿以货币缴纳出资 451.4022 万元。

2015 年 3 月 31 日，公司就此次增资在四川省眉山市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次增资扩股后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数额（万股）	持股比例（%）
1	雷永志	2,835.00	31.50
2	雷永强	2,835.00	31.50
3	李茂洪	1,800.00	20.00

4	王富民	1,125.00	12.50
5	苟瑕鸿	405.00	4.50
合计		9,000.00	100.00

4、2015年5月，德恩精工第二次增资，股本10,000万元

2015年4月27日，公司召开临时股东大会作出决议，同意公司增加股本1,000万元，其中谢龙德认购120万股，李锡云认购120万股，眉山黎明股权投资中心（有限合伙）（以下简称：“黎明投资”）认购380万股，眉山有大股权投资中心（有限合伙）（以下简称：“有大投资”）认购380万股，每股认购价格为3.03元/股。本次增资扩股后公司股本变更为10,000万元。

根据四川永达会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（川永验[2015]2号），截至2015年6月5日止，公司已收到全体新股东缴纳的新增认购出资额合计人民币3,030万元。其中，谢龙德以货币缴纳出资363.60万元，李锡云以货币缴纳出资363.60万元，黎明投资以货币缴纳出资1,151.40万元，有大投资以货币缴纳出资1,151.40万元。

2015年6月13日，公司就此次增资在四川省眉山市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数额（万股）	持股比例（%）
1	雷永志	2,835.00	28.35
2	雷永强	2,835.00	28.35
3	李茂洪	1,800.00	18.00
4	王富民	1,125.00	11.25
5	苟瑕鸿	405.00	4.05
6	黎明投资	380.00	3.80
7	有大投资	380.00	3.80
8	谢龙德	120.00	1.20
9	李锡云	120.00	1.20
合计		10,000.00	100.00

该次公司增资的定价主要参考公司2015年1月股权转让时股东对公司的整体估值15,200万元（计算过程： $3,396 \text{ 万股} \times 4.4758 \text{ 元/股} = 15,200 \text{ 万元}$ ）和2015年3月全体股东对公司增资（即配股）5,604万股（增资金额10,031.16万元，每股价格为1.79元/股）后公司配股除权后的每股价格2.80元/股【计算过程： $(15,200 \text{ 万元} + 1.79 \text{ 元/股} \times 5,604 \text{ 万股}) / (3,396 \text{ 万股} + 5,604 \text{ 万股}) = 2.80 \text{ 元/股}$ 】，由原股东及新股东共同协商确定为3.03元/股，本次增资扩股定价高于公

司配股除权后的公允价值和每股账面净资产，定价公允合理。

本次增资涉及员工增资的情况及与公允价值、账面净资产比较如下：

股东姓名	增资股数 (万股)	认购价 (元/股)	2015年5月账面 每股净资产(元)	2015年3月配股除 权后的公允价值 (元/股)
谢龙德	120.00	3.03	2.25	2.80
李锡云	120.00	3.03	2.25	2.80
眉山黎明股权投资中 心(有限合伙)	380.00	3.03	2.25	2.80
眉山有大股权投资中 心(有限合伙)	380.00	3.03	2.25	2.80
合计	1,000.00	3.03	2.25	2.80

从上表可以看出，本次员工及员工持股平台增资的价格为 3.03 元/股，高于公司 2015 年 5 月末账面每股净资产值和公司全体股东前两次增资确认的公允价值。因此，本次员工增资不存在股份支付的情形，无需按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》进行会计处理。

5、2015 年 12 月，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌

根据《关于同意四川德恩精工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〕7926 号），公司于 2015 年 12 月 9 日开始在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称为“德恩精工”，股份代码为“834574”，挂牌时公司总股本为 10,000 万股，转让方式为协议转让。

6、2015 年 12 月-2017 年 3 月，德恩精工在挂牌期间的历次股权转让，股本 10,000 万元不变

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌期间，公司股东通过全国中小企业股份转让系统协议转让方式转让股票情况如下：

转让日期	转让方	受让方	转让股票数量 (万股)	转让价格 (元/股)	转让股份占总股 本的比例(%)
2016-6-21	李茂洪	刘雨华	250.00	3.03	2.50
2016-6-21	李茂洪	刘雨华	240.00	3.03	2.40
2016-6-29	李茂洪	刘雨华	240.00	3.03	2.40
2016-6-30	李茂洪	刘雨华	240.00	3.03	2.40
2016-7-5	李茂洪	刘雨华	150.80	3.03	1.508
2017-1-19	李茂洪	黄慧芳	200.00	3.03	2.00
2017-1-19	黄慧芳	汤秀清	200.00	9.00	2.00

注：李茂洪与刘雨华系夫妻关系，黄慧芳与李茂洪系母子关系，李茂洪与汤秀清不存在

任何亲属及关联方关系。

公司股东的上述股权转让均在中国证券登记结算有限责任公司予以登记。上述股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数额（万股）	持股比例（%）
1	雷永志	2,835.00	28.35
2	雷永强	2,835.00	28.35
3	王富民	1,125.00	11.25
4	刘雨华	1,120.80	11.208
5	李茂洪	479.20	4.792
6	苟瑕鸿	405.00	4.05
7	黎明投资	380.00	3.80
8	有大投资	380.00	3.80
9	汤秀清	200.00	2.00
10	谢龙德	120.00	1.20
11	李锡云	120.00	1.20
合计		10,000.00	100.00

7、2017年3月，公司在全国中小企业股份转让系统终止挂牌

为配合公司战略发展规划，公司于2017年1月19日召开公司第二届董事会第六次会议、2017年2月3日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》等议案。

根据全国中小企业股份转让系统于2017年3月17日出具的《关于同意四川德恩精工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》，公司股票自2017年3月21日起在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。

8、2017年3月，德恩精工第三次增资，股本11,000万元

2017年3月31日，公司召开2017年第二次临时股东大会作出决议，同意公司增加股本1,000万元，其中王富民认购220.00万股，刘骥认购173.00万股，万霞认购171.00万股，共青城贞吉二期投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“共青城贞吉二期”）认购133.00万股，青神德智股权投资中心（有限合伙）（以下简称“德智投资”）认购103.00万股，汤秀清100.00万股，新疆东证慕峰投资中心（有限合伙）（以下简称“东证慕峰”）认购100.00万股，上述投资者认购价格均为9元/股。本次增资扩股后公司股本变更为11,000万元。

根据立信会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（信会师报字【2017】第 ZA14276 号），截至 2017 年 3 月 31 日止，已收到全体新股东缴纳的新增认购出资额合计人民币 9,000 万元。

2017 年 3 月 31 日，公司就此次增资在四川省眉山市工商行政管理局办理了工商变更登记。

本次增资扩股后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数额（万股）	持股比例（%）
1	雷永志	2,835.00	25.77
2	雷永强	2,835.00	25.77
3	王富民	1,345.00	12.23
4	刘雨华	1,120.80	10.19
5	李茂洪	479.20	4.36
6	苟瑕鸿	405.00	3.68
7	黎明投资	380.00	3.45
8	有大投资	380.00	3.45
9	汤秀清	300.00	2.73
10	刘骥	173.00	1.57
11	万霞	171.00	1.55
12	共青城贞吉二期)	133.00	1.21
13	谢龙德	120.00	1.09
14	李锡云	120.00	1.09
15	德智投资	103.00	0.94
16	东证慕峰	100.00	0.91
合计		11,000.00	100.00

该次公司增资的定价系综合考虑公司当时的净资产以及 2017 年 1 月股权转让的价格后由原股东及新股东共同协商确定为 9 元/股，定价公允合理。

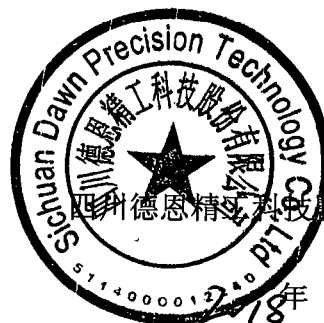
本次增资涉及员工持股平台增资的情况及与公允价值、账面净资产比较如下：

股东姓名	增资股数（万股）	认购价（元/股）	2017 年 3 月账面每股净资产（元）	2017 年 1 月股权转让及其他股东增资确认的公允价值（元/股）
青神德智股权投资中心（有限合伙）	103.00	9.00	3.39	9.00

从上表可以看出，本次员工增资的价格为 9.00 元/股，高于公司 2017 年 3 月账面每股净资产值，与 2017 年 3 月增资的其他股东增资确认的认购价格一致。因此，本次员工增资不存在股份支付的情形，无需按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》进行会计处理。

本次增资扩股工商变更完成至今，公司股权结构未发生变化。

(此页无正文，为《四川德恩精工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》之盖章页)




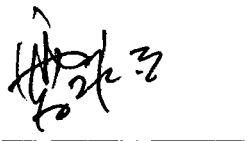
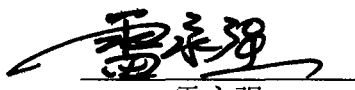
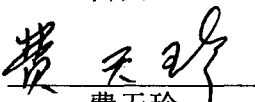
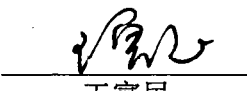
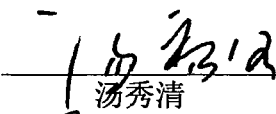
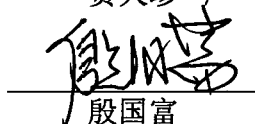
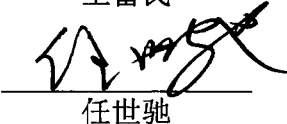
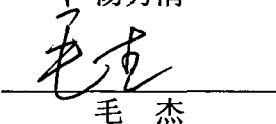
四川德恩精工科技股份有限公司

2018年3月19日

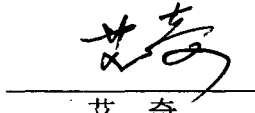
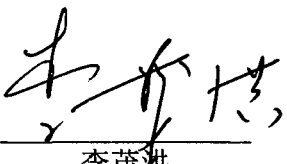
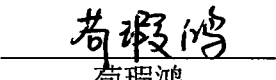
四川德恩精工科技股份有限公司
全体董事、监事、高级管理人员对
关于公司设立以来股本演变情况的说明的确认意见

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：已全面了解和认真阅读《四川德恩精工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》，保证其内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签名：

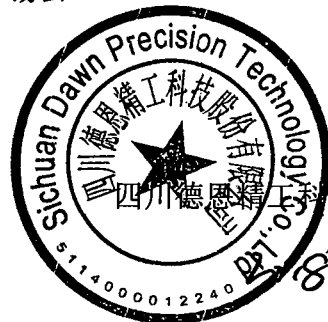
 雷国忠	 雷永志	 雷永强
 费天珍	 王富民	 汤秀清
 殷国富	 任世驰	 毛杰

全体监事签名：

 艾奇	 李茂洪	 奇瑕鸿
---	--	--

非董事高级管理人员签名：

 谢龙德	 李锡云	 杨玉芬
 张佳		



四川德恩精工科技股份有限公司
2018年3月19日