

**广西百菲乳业股份有限公司**  
**全体董事、监事、高级管理人员关于**  
**公司设立以来股本演变情况说明的确认意见**

广西百菲乳业股份有限公司（以下简称“百菲乳业”、“公司”）拟申请股票在全国中小企业股份转让系统公开转让并挂牌，公司按要求对公司设立以来股本演变情况进行详细说明，本说明已经公司全体董事、监事、高级管理人员确认。除非文义另有所指，本文件中所涉及的简称与《广西百菲乳业股份有限公司公开转让说明书（申报稿）》一致。现将情况说明如下：

**一、公司股本演变情况**

**1、有限公司设立**

2017年12月25日，灵山县工商行政管理局核发（灵）登记内名预核字[2017]第852号《企业名称预先核准通知书》，核准有限公司名称为：“广西灵山百菲水牛奶业有限公司”。

2017年12月25日，有限公司股东作出决定：由百菲投资认缴1,188.00万元，持股比例为100.00%。同日，股东签署《公司章程》。

2017年12月27日，灵山县工商行政管理局核发统一社会信用代码为91450721MA5MYP173H的《营业执照》，注册资金为1,188.00万元，法定代表人为吴守允，公司经营范围为：乳制品、饮料的生产、销售；食品包装容器（塑料瓶）生产奶水牛养殖；奶水牛、犊牛、鲜水牛奶、预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售。（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。）

2019年11月20日，北京永坤会计师事务所（普通合伙）出具“永坤验字[2019]第J-265号”《验资报告》，经审验，截至2018年1月30日，公司已收到百菲投资首次缴纳的注册资本合计20.00万元，出资方式为货币。

有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资比例 (%)	出资方式
1	百菲投资	11,880,000.00	20.00	100.00	货币
	合计	11,880,000.00	20.00	100.00	-

**2、有限公司第一次增资、第一次变更出资方式**

2018年11月20日，有限公司股东作出决定，将有限公司注册资本增至1,670.00万元，其中除已货币实缴的20.00万元外，其余1,650.00万元为实物出资。同日，股东签署新《公司章程》。本次新增482.00万元出资方式为实物出资，百菲投资原认缴的1,168.00万元出资额出资方式由货币出资变更为实物出资。

2018年10月28日，广西中阳资产评估事务所有限公司出具“中阳评报字[2018]C249号”《广西百强水牛奶业股份有限公司拟履行出资义务所涉及资产价值评估项目资产评估报告》，评估基准日2018年9月30日，百菲投资向有限公司出资的实物资产评估价值为16,853,455.00元，其中房产价值为7,958,800.00元，机器设备市场价值为6,753,655.00元，土地使用权价值为2,141,000.00元。

2018年12月6日，广西中阳资产评估事务所有限公司出具“中阳评报字[2018]第C344号”《广西百强水牛奶业股份有限公司拟履行出资义务所涉及资产价值评估项目资产评估报告》，评估基准日2018年11月30日，百菲投资拟向有限公司出资的实物资产（机器设备）评估价值为4,313,529.97元。

2018年11月23日，灵山县工商行政管理局核准此次变更，并换发新《营业执照》。

本次增资完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资比例 (%)	出资方式
1	百菲投资	16,700,000.00	200,000.00	1.20	货币
			16,500,000.00	98.80	实物
合计		16,700,000.00	16,700,000.00	100.00	-

### 3、有限公司第二次增资

2018年12月18日，有限公司股东作出决定，将注册资本增加至3,170.00万元，其中，货币出资1,370.00万元，实物出资1,800.00万元。同日，有限公司股东签署新《公司章程》。本次新增1,500.00万元中，货币出资1,350.00万元，实物出资150.00万元。

2018年12月19日，灵山县工商行政管理局核准此次变更，并换发新《营业执照》。

本次增资完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资比例 (%)	出资方式
1	百菲投资	13,700,000.00	200,000.00	100.00	货币
		18,000,000.00	16,500,000.00		实物
合计		31,700,000.00	16,700,000.00	100.00	-

#### 4、有限公司第二次变更出资方式

2019年6月13日，有限公司股东作出决定，公司注册资金出资方式由“货币出资 1,370.00 万元，实物出资 1,800.00 万元”变更为“货币出资 1,520.00 万元，实物出资 1,650.00 万元”。同日，有限公司股东签署新《公司章程》。

2019年11月20日，北京永坤会计师事务所（普通合伙）出具“永坤验字[2019]第 J-266 号”《广西百菲乳业有限公司验资报告》，经该所审验，截至 2018 年 12 月 26 日止，有限公司已收到百菲投资缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 1,500.00 万元，出资方式为货币。

2019年11月20日，北京永坤会计师事务所（普通合伙）出具“永坤验字[2019]第 0624 号”《广西百菲乳业有限公司验资报告》，经审验，截至 2019 年 1 月 31 日，百菲投资以实物、土地使用权完成出资，其中 16,500,000.00 元计入实收资本，剩余 3,913,297.16 元计入资本公积。

本次出资方式变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资比例 (%)	出资方式
1	百菲投资	15,200,000.00	15,200,000.00	100.00	货币
		16,500,000.00	16,500,000.00		实物
合计		31,700,000.00	31,700,000.00	100.00	-

#### 5、有限公司第一次股权转让

2019年11月25日，有限公司股东作出决定，同意百菲投资将所持公司 9.00 万元出资额以 31.50 万元转让给吴守允；将所持公司 6.00 万元出资额以 21.00 万元转让给吴联侨；将所持公司 3.00 万元出资额以 10.50 万元转让给吴珊珊。转让价款均为 3.5 元/份出资额，同日，股东签署新《公司章程》。

2019年11月25日，百菲投资分别与吴守允、吴联侨、吴珊珊签订《股权转让协议》。

2019年11月29日，灵山县工商行政管理局核准本次变更，并换发新《营业执照》。

本次股权转让完成后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资比例 (%)	出资方式
1	百菲投资	31,520,000.00	15,020,000.00	99.4322	货币
			16,500,000.00		实物
2	吴守允	90,000.00	90,000.00	0.2839	货币
3	吴联侨	60,000.00	60,000.00	0.1893	货币
4	吴珊珊	30,000.00	30,000.00	0.0946	货币
合计		31,700,000.00	31,700,000.00	100.0000	-

## 6、股份公司设立

2019年12月16日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会B审字（2019）2605号”《审计报告》，确认有限公司于基准日（2019年11月30日）的账面净资产值为人民币10,285.09万元。

2019年12月16日，有限公司召开股东会，决议通过整体变更方案，以经审计的截止2019年11月30日的净资产人民币10,285.09万元以3.2445:1的比例折股投入，余额计入资本公积。2019年12月16日，有限公司的4位股东作为公司的发起人签署了《发起人协议》。

2019年12月21日，北京国融兴华资产评估有限责任公司出具“国融兴华评报字[2019]第590026号”《广西百菲乳业有限公司拟改制设立股份有限公司涉及的广西百菲乳业有限公司净资产价值项目资产评估报告》，确认有限公司于基准日（2019年11月30日）的账面净资产评估价值为11,113.56万元，高于经审计公司净资产。

2019年12月31日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，决议由百菲投资、吴守允、吴联侨、吴珊珊等4人作为发起人设立股份公司，选举公司董事、非职工代表监事、通过了《公司章程》等议案。

2019年12月31日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具

“亚会 B 验字(2019)0125 号”《验资报告》，证明公司以截至 2019 年 11 月 30 日止经审计的净资产折合股本 3,170.00 万元，变更后的注册资本为 3,170.00 万元。

2019 年 12 月 31 日，钦州市行政审批局核准此次变更，并换发新《营业执照》。

本次整体变更为股份公司后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额 (元)	持股比例 (%)	出资方式
1	百菲投资	31,520,000.00	99.4322	净资产折股
2	吴守允	90,000.00	0.2839	净资产折股
3	吴联侨	60,000.00	0.1893	净资产折股
4	吴珊珊	30,000.00	0.0946	净资产折股
合计		31,700,000.00	100.0000	-

#### 7、股份公司第一次增资、置换部分实物出资

股份公司拟将注册资金增加至 3,227.4231 万元，新增 57.4231 万元部分全部由强菲投资现金认购，认购价格为 11.36 元/股，共计出资 652.3264 万元，超出注册资金部分计入资本公积；因百菲投资 2018 年 11 月向公司出资的实物资产中有部分资产（金额 67.3270 万元）未取得房屋产权证书，百菲投资以 67.3270 万元人民币置换前述实物出资。

本次增加注册资金系公司进行股权激励。为建立有效的激励机制，充分调动员工的积极性和创造性，同时为了回报其对公司做出的贡献，同意设立持股平台，并实施股权激励。

公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过《广西百菲乳业股份有限公司股权激励方案》（以下简称“激励方案”），激励方案主要内容包括：（1）激励股份来源：增资扩股（不超过 126.80 万股）；（2）激励股份授予价格：经双方协商定价，确定为 11.36 元/股；（3）资金来源：激励对象自有资金；（4）激励对象为符合下列任一条件的员工：截至 2020 年 1 月 1 日，已与百菲乳业签订正式劳动合同的；担任或拟担任百菲乳业总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等公司章程规定的高级管理人员的；经广西百菲乳业股份有限公司执

行董事审议批准的，属于引进的核心技术人才，在公司承担部门管理工作。本次股权激励对象共计 15 名，实施完毕后公司员工持股平台持股比例为 1.7792%。

2020 年 6 月 23 日，股份公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过：1、《关于公司股东以现金置换原实物出资的议案》；2、《关于通过增资方式引入钦州市强菲投资发展合伙企业（有限合伙）的议案》。2020 年 6 月 24 日，股份公司与强菲投资签署《广西百菲乳业股份有限公司增资协议》。

2020 年 8 月 13 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 验字（2020）0012 号”《验资报告》，经审验，截至 2020 年 7 月 16 日，公司已收到强菲投资募集资金共计 6,523,264.16 元。

2020 年 8 月 25 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 验字（2020）0013 号”《验资报告》，经审验，截至 2020 年 8 月 10 日，公司已收到百菲投资缴纳的用于更换原实物资产出资的货币资金 673,270.42 元。

2020 年 7 月 21 日，钦州市行政审批局核准此次变更，并换发新《营业执照》。

本次增资完成后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额 (元)	持股比例 (%)
1	百菲投资	31,520,000.00	97.6631
2	强菲投资	574,231.00	1.7792
3	吴守允	90,000.00	0.2789
4	吴联侨	60,000.00	0.1859
5	吴珊珊	30,000.00	0.0929
合计		32,274,231.00	100.0000

## 8、股份公司第二次增资

股份公司拟将注册资金增加至 3,257.4231 万元，新增 30.00 万元部分全部由强菲投资现金认购，认购价格为 11.36 元/股，共计出资 340.80 万元，超出注册资金部分计入资本公积。本次增资系公司进行第二次股权激励。

2020年11月21日，股份公司召开2020年第四次临时股东大会，审议通过《关于钦州市强菲投资发展合伙企业（有限合伙）增资的议案》。2020年11月21日，股份公司与强菲投资签署《广西百菲乳业股份有限公司增资协议》。

本次股权激励对象共计3名，实施完毕后公司员工持股平台持股比例为2.6838%。

2021年1月25日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会验字（2021）03610001号”《验资报告》，经审验，截至2020年12月17日，公司已收到强菲投资募集资金共计3,408,000.00元。

2020年12月4日，钦州市行政审批局核准此次变更，并换发新《营业执照》。

本次增资完成后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额 (元)	持股比例 (%)
1	百菲投资	31,520,000.00	96.7636
2	强菲投资	874,231.00	2.6838
3	吴守允	90,000.00	0.2763
4	吴联侨	60,000.00	0.1842
5	吴珊珊	30,000.00	0.0921
合计		32,574,231.00	100.0000

## 9、股份公司第三次增资

股份公司拟将注册资金增加至3,583.1654万元，新增325.7423万元部分由三名新股东现金认购，认购价格为39.91元/股，共计出资13,000.00万元，超出注册资金部分计入资本公积。

2021年8月3日，股份公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过《关于通过增资方式引入新股东的议案》，增加注册资本325.7423万元，其中易简德学度认购175.3997万股，易简光懋认购75.1713万股，易简庆犇认购75.1713万股。股份公司与易简德学度、易简光懋、易简庆犇签订《关于广西百菲乳业股份有限公司的增资协议》。

2023年12月25日，广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）出具“司农验字[2023]23006510020号”《验资报告》，经审验，截至2021年8月26日，公司已收到易简德学度、易简光懋、易简庆犇认购的增资款13,000.00万元，其中325.7423万元计入实收资本，12,674.2577万元计入资本公积。

2021年9月2日，钦州市行政审批局核准此次变更，并换发新《营业执照》。

本次增资完成后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额 (元)	持股比例 (%)
1	百菲投资	31,520,000.00	87.9669
2	易简德学度	1,753,997.00	4.8951
3	强菲投资	874,231.00	2.4398
4	易简光懋	751,713.00	2.0979
5	易简庆犇	751,713.00	2.0979
6	吴守允	90,000.00	0.2512
7	吴联侨	60,000.00	0.1675
8	吴珊珊	30,000.00	0.0837
合计		35,831,654	100.0000

#### 10、股份公司第四次增资

股份公司计划以股票发行溢价形成的资本公积转增股本。2023年6月12日，股份公司召开2022年年度股东大会，审议通过《关于公司资本公积转增股本的议案》，公司以总股本（3,583.1654万股）为基数，以股票发行溢价所形成的资本公积12,967.0746万元向全体股东每10股转增36.1889股，合计转增股本12,967.0746万股。资本公积转增完成后，公司总股本增至16,550.2400万股。

2023年7月8日，广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）出具“司农验字[2023]23006510019号”《验资报告》，经审验，截至2023年7月10日止，公司已将资本公积（股本溢价）人民币129,670,746.00元转增实收资本（股本）。

2023年7月10日，钦州市行政审批局核准此次变更，并换发新《营业执照》。

本次增资完成后，股份公司的股权结构如下：



序号	股东姓名或名称	出资额 (元)	持股比例 (%)
1	百菲投资	145,587,353.00	87.9669
2	易简德学度	8,101,516.00	4.8951
3	强菲投资	4,037,975.00	2.4398
4	易简光懋	3,472,078.00	2.0979
5	易简庆彝	3,472,078.00	2.0979
6	吴守允	415,700.00	0.2512
7	吴联侨	277,133.00	0.1675
8	吴珊珊	138,567.00	0.0837
合计		<b>165,502,400.00</b>	<b>100.0000</b>

公司自设立以来股本演变过程中，存在以下问题：

#### 1、公司股东曾于 2018 年 11 月、2019 年 6 月两次变更出资方式

2017 年 12 月 25 日，有限公司股东作出决定并签署《公司章程》，约定公司注册资金 1,188.00 万元，均为货币出资；2018 年 11 月 20 日，有限公司股东作出决定，将有限公司注册资本增至 1,670.00 万元，其中除已货币实缴的 20.00 万元外，其余 1,650.00 万元为实物出资，由此原认缴 1,168.00 万元注册资金，出资方式由货币变更为实物。

2018 年 12 月 18 日，有限公司股东作出决定并签署《公司章程》，约定将注册资本增加至 3,170.00 万元，其中，货币出资 1,370.00 万元，实物出资 1,800.00 万元；2019 年 6 月，百菲投资作出股东决定变更出资方式为货币出资 1,520.00 万元，实物出资 1,650.00 万元，由此原认缴 150.00 万元注册资金，出资方式由实物变更为货币。

两次变更出资方式时，有限公司共有一名股东，出资方式的变更均已经有有限公司股东作出决定、变更《公司章程》、完成工商变更登记，未对公司股东利益造成损害，未受到行政处罚。

#### 2、公司股东曾对部分实物出资进行货币置换

股东百菲投资 2018 年 11 月对公司出资的部分实物资产（入账金额 67.3270 万元）虽已交付有限公司使用，但因未办理产权登记手续，无法过户至有限公

司，出资存在瑕疵。为此，2020年8月10日，百菲投资以现金673,270.42元补正前述实物出资，并由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会B验字（2020）0013号”《验资报告》。该出资瑕疵已采取补救措施，不会对公司生产经营产生重大不利影响，公司及股东未因该出资瑕疵受到过行政处罚，不存在纠纷或潜在纠纷。

除上述问题外，公司股东出资合法合规，股东所持公司股份不存在权属争议或潜在纠纷，不存在为他人代持等应披露而未披露情形。公司股权明晰，公司设立、存续合法、合规。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员的确认意见

本公司全体董事、监事及高级管理人员已审阅上述公司设立以来股本演变情况，确认其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容之真实性、准确性、完整性承担个别和连带法律责任。

（以下无正文）



(本页无正文，为《广西百菲乳业股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员关于公司设立以来股本演变情况说明的确认意见》签章页)

董事：

  
吴守允

  
吴联侨

  
叶燕灯

  
陈少兵

  
雷裕春

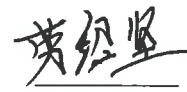
  
李春友

  
李 静

监事：

  
李海

  
商馨文

  
劳绍坚

高级管理人员：

  
吴守允

  
韦剑欢

  
叶燕灯

  
陈少兵

