

中信建投证券股份有限公司
关于山东三元生物科技股份有限公司
2024 年上半年度持续督导跟踪报告

保荐机构名称：中信建投证券股份有限公司	被保荐公司简称：三元生物
保荐代表人姓名：陆丹君	联系电话：010-65608407
保荐代表人姓名：陈磊	联系电话：010-65608268

一、保荐工作概述

项 目	工作内容
1. 公司信息披露审阅情况	
(1) 是否及时审阅公司信息披露文件	是
(2) 未及时审阅公司信息披露文件的次数	0 次
2. 督导公司建立健全并有效执行规章制度的情况	
(1) 是否督导公司建立健全规章制度（包括但不限于防止关联方占用公司资源的制度、募集资金管理制度、内控制度、内部审计制度、关联交易制度）	是
(2) 公司是否有效执行相关规章制度	是
3. 募集资金监督情况	
(1) 查询公司募集资金专户次数	1 次
(2) 公司募集资金项目进展是否与信息披露文件一致	是
4. 公司治理督导情况	
(1) 列席公司股东大会会次数	0 次
(2) 列席公司董事会次数	0 次
(3) 列席公司监事会次数	0 次
5. 现场检查情况	
(1) 现场检查次数	1 次
(2) 现场检查报告是否按照本所规定报送	是
(3) 现场检查发现的主要问题及整改情况	<p>经过近两年的行业竞争，赤藓糖醇市场已经基本触底，自 2023 年 12 月开始出现明显的回暖迹象。</p> <p>经营环境方面，由于社会经济影响，公司下游食品饮料行业需求有所受挫加上赤藓糖醇原有厂家扩充产能和吸引新投资者介入，使得赤藓糖醇行业的市场竞争趋于激烈。</p> <p>保荐机构已提请公司管理层关注</p>

	经营环境变化，并积极采取有效应对措施加以改善公司经营业绩，同时按照相关规定要求履行信息披露义务。
6.发表独立意见情况	
（1）发表独立意见次数	5次
（2）发表非同意意见所涉问题及结论意见	不适用
7.向本所报告情况（现场检查报告除外）	
（1）向本所报告的次数	0次
（2）报告事项的主要内容	不适用
（3）报告事项的进展或者整改情况	不适用
8. 关注职责的履行情况	
（1）是否存在需要关注的事项	否
（2）关注事项的主要内容	不适用
（3）关注事项的进展或者整改情况	不适用
9.保荐业务工作底稿记录、保管是否合规	是
10.对上市公司培训情况	
（1）培训次数	1次
（2）培训日期	2024年8月10日
（3）培训的主要内容	董监高责任及义务、股份减持限制、短线交易、内幕交易及窗口期交易等
11.其他需要说明的保荐工作情况	无

二、保荐机构发现公司存在的问题及采取的措施

事 项	存在的问题	采取的措施
1.信息披露	<p>（1）2022年1月28日，公司使用暂时闲置募集资金5亿元进行现金管理。该事项未在董事会审议后2个交易日内公告，直至2022年2月15日才予以披露。公司于2024年2月29日收到山东监管局出具的警示函、于2024年3月4日收到深圳证券交易所监管函。</p> <p>上述事件因当时三元生物尚未挂牌上市，信息披露相关流程尚未通畅，未能在董事会决议后两个交易日内披露。</p> <p>（2）2024年2月6日，公司对2022年度第一季度报告、半年度报告及</p>	<p>（1）保荐机构已对三元生物相关人员进行募集资金使用和信息披露相关规则的专项培训，对信息披露及时、准确、完整等相关要求进行特别提示。同时，在日常跟踪督导过程中，保荐机构持续加强与上市公司就信息披露相关规范运作进行交流指导，努力推动上市公司提高信息披露等规范运作能力和水平。</p> <p>（2）保荐机构督促公司认真吸取教训，上市公司需进一步加强定期报告的编制和复核工作，提高信息披露质量，</p>

	<p>半年度报告摘要、第三季度报告和 2023 年度半年度公告及摘要、第三季度报告进行了更正。</p> <p>上述更正因财务人员理解偏差，将定期存款利息计入非经常性损益，导致报告中部分信息列示有误。</p> <p>(3) 2024 年 5 月 21 日，公司收到深圳证券交易所创业板公司管理部下发的《关于对山东三元生物科技股份有限公司的年报问询函》，对公司相关事项予以问询。</p>	<p>后续避免类似错误发生。</p> <p>(3) 保荐机构对公司的回复文件进行了事前审阅，确保回复内容符合公司实际情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。</p>
2.公司内部制度的建立和执行	无	不适用
3.“三会”运作	无	不适用
4.控股股东及实际控制人变动	无	不适用
5.募集资金存放及使用	无	不适用
6.关联交易	无	不适用
7.对外担保	无	不适用
8.收购、出售资产	无	不适用
9.其他业务类别重要事项（包括对外投资、风险投资、委托理财、财务资助、套期保值等）	无	不适用
10. 发行人或者其聘请的中介机构配合保荐工作的情况	无	不适用
11.其他（包括经营环境、业务发展、财务状况、管理状况、核心技术等方面的重大变化情况）	<p>2024 年 7 月 19 日，欧盟委员会公布了关于赤藓糖醇反倾销调查初裁公告，山东三元生物科技股份有限公司涉案产品赤藓糖醇（纯赤藓糖醇或混合后其他产品含量低于 10% 的赤藓糖醇）产品被征收 156.7% 的临时反倾销税，上述临时反倾销措施于欧盟公布初裁之日起生效。</p>	<p>公司表示本次欧盟加征临时性关税对公司赤藓糖醇出口欧盟市场产生了一定影响，公司正在采取措施积极应对。公司将继续关注欧盟反倾销终裁结果的进展情况，并及时履行持续披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。</p>

三、公司及股东承诺事项履行情况

公司及股东承诺事项	是否履行承诺	未履行承诺的原因及解决措施
1.股东所持股份的限售安排、自愿锁定股	是	不适用

份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向等承诺		
2.公司上市后三年内稳定股价的预案及相关承诺	是	不适用
3.关于对欺诈发行上市的股份回购承诺	是	不适用
4.填补被摊薄即期回报的措施及承诺	是	不适用
5.利润分配政策的承诺	是	不适用
6.依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺	是	不适用
7.避免同业竞争的承诺	是	不适用
8.关于减少和规范关联交易的承诺	是	不适用
9.未履行承诺的约束措施的承诺	是	不适用

四、其他事项

报告事项	说明
1.保荐代表人变更及其理由	无
2.报告期内中国证监会和本所对保荐机构或者其保荐的公司采取监管措施的事项及整改情况	<p>(1) 2024年1月,中信建投证券因在保荐芯天下IPO项目过程中未对发行人所处市场情况及同行业可比公司情况予以充分关注并核查发行人对终端客户的销售情况,对发行人业绩预计情况未审慎发表专业意见并督促发行人提高信息披露质量,被深交所出具监管函。</p> <p>(2) 2024年1月,中信建投证券因在云鼎科技非公开持续督导过程中未能持续督导上市公司完善制度、采取措施规范募集资金补充流动资金和偿还债务使用过程,被山东证监局出具警示函。</p> <p>(3) 2024年5月,中信建投证券因在常熟汽饰2019年公开发行可转债持续督导工作中,未关注发行人历次募集资金存放和实际使用情况的专项报告中披露募投项目实施进度未达计划进度的情况,披露的募集资金实际使用情况的专项核查报告中发表了不真实的核查意见,被江苏证监局出具警示函。</p> <p>中信建投证券积极落实整改,通过发布业务提醒、持续开展合规培训、深入学习相关法规、加强对上市公司相关人员的持续督导培训,提升从业人员投行执业能力,增强持续督导工作力度。除此之外,保荐机构不存在因保荐本发行人被证监会或深交所采取监管措施</p>

	的情形。
3.其他需要报告的重大事项	<p>三元生物因 2022 年 1 月 28 日公司使用暂时闲置募集资金 5 亿元进行现金管理未在董事会审议后 2 个交易日内公告，被山东证监局于 2024 年 2 月出具警示函、被深圳证券交易所于 2024 年 3 月出具监管函。</p> <p>保荐机构已对三元生物相关人员进行了募集资金使用和信息披露相关规则的专项培训，对信息披露及时、准确、完整等相关要求进行了特别提示。同时，在日常跟踪督导过程中，保荐机构持续加强与上市公司就信息披露相关规范运作进行交流指导，努力推动上市公司提高信息披露等规范运作能力和水平。</p>

（此页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于山东三元生物科技股份有限公司 2024 年上半年度持续督导跟踪报告》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

陆丹君

陈 磊

中信建投证券股份有限公司

2024 年 9 月 12 日