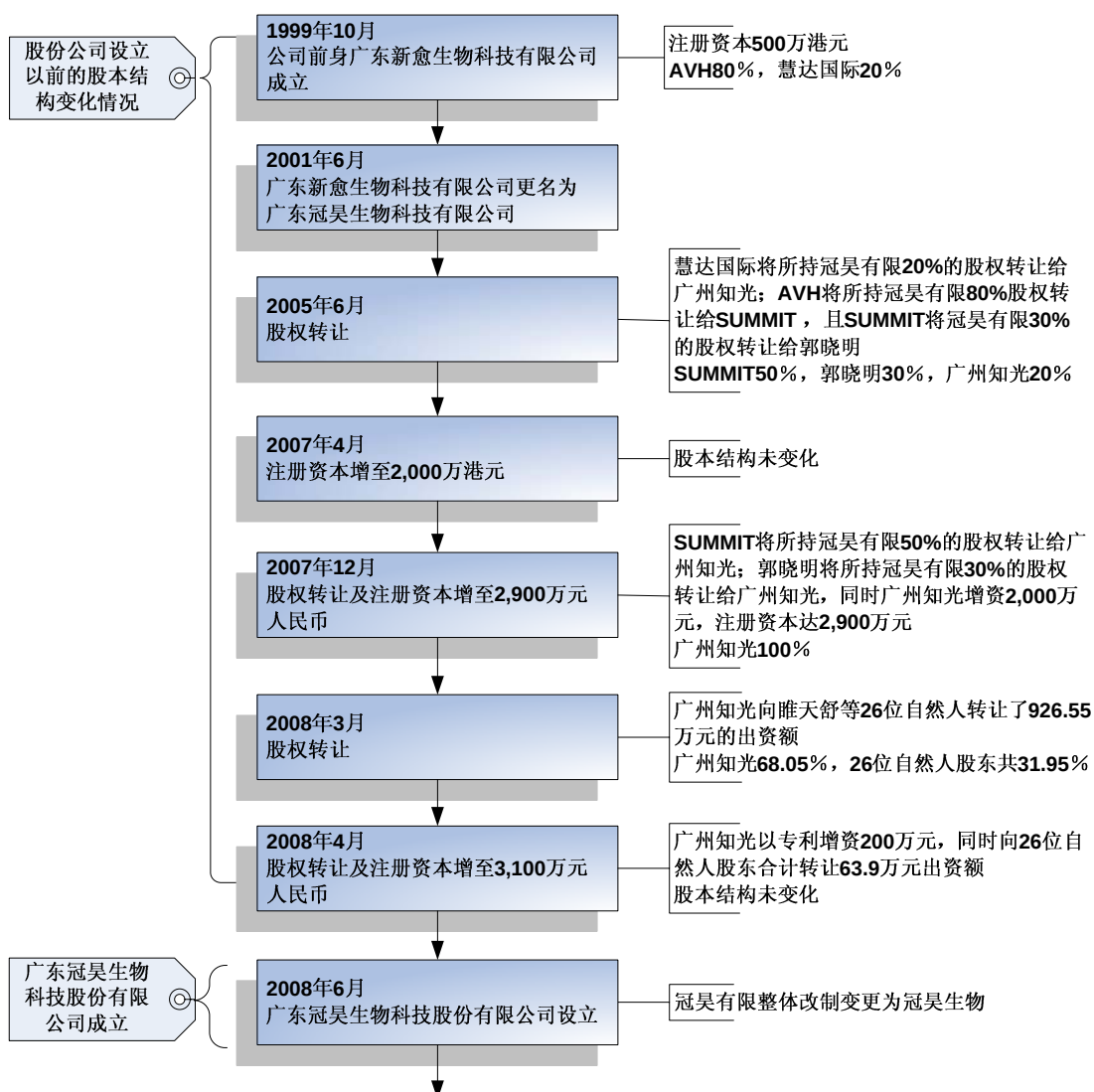


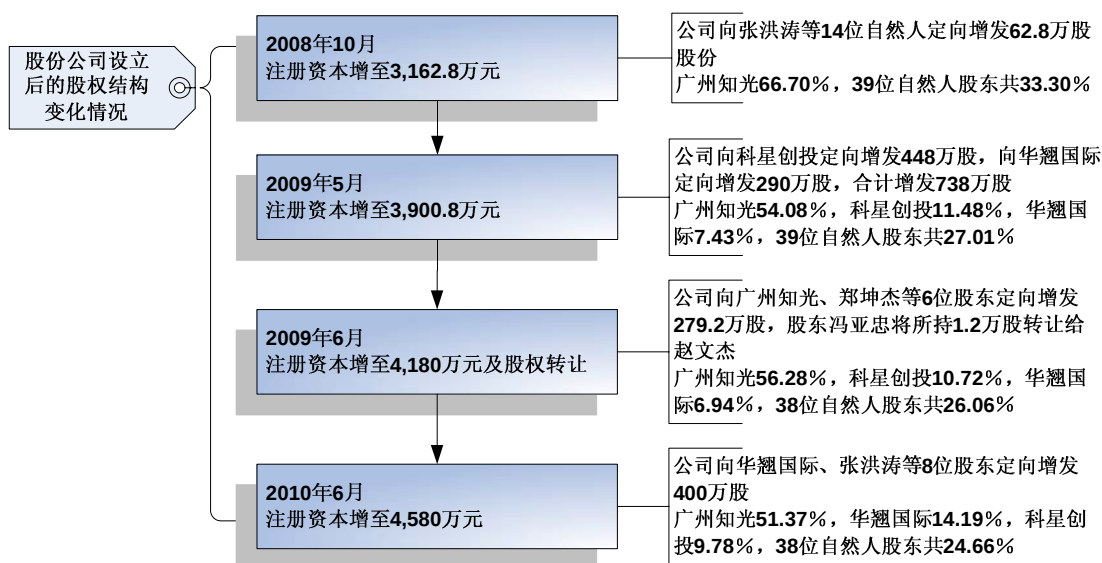
广东冠昊生物科技股份有限公司关于公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员的确认意见

中国证券监督管理委员会：

广东冠昊生物科技股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”或“冠昊生物”）按要求对公司设立以来股本演变情况进行详细说明，本说明已经公司董事、监事、高级管理人员确认。具体情况如下：

冠昊生物设立以来股本形成、变化概况图如下：





一、股份公司设立以前的股本结构变化

1、1999 年 10 月，公司前身广东新愈生物科技有限公司成立

1999 年 6 月 13 日，广东慧达国际有限公司（以下简称：“慧达国际”）、新愈生物科技股份有限公司（以下简称：“AVH”）签订《中外合资经营企业合作合同》，同意共同投资成立合资经营企业广东新愈生物科技有限公司（以下简称：“广东新愈”）。1999 年 9 月 13 日，广东省对外经济贸易委员会出具《关于合资经营广东新愈生物科技有限公司可行性报告、合同及章程的批复》（粤外经贸资批字[1999]588 号）：同意由慧达国际、AVH 合资经营“广东新愈生物科技有限公司”，注册资本为 500 万港元；慧达国际出资 100 万港元，占注册资本 20%；AVH 出资 400 万港元，占注册资本 80%；出资期限为首期出资 15%，自合资公司营业执照签发之日起计 3 个月内缴付，其余在一年内缴清。1999 年 9 月 13 日，广东省人民政府颁发了《台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸粤合资证字[1999]0008 号）；1999 年 10 月 22 日，广东省工商行政管理局核发了企合粤总字第 003128 号企业法人营业执照，广东新愈生物科技有限公司正式成立。

截至 1999 年 11 月 16 日，AVH 完成首期出资，广州中南会计师事务所对出资进行了审验，并于 1999 年 11 月 18 日出具了穗中会验字（99）094 号《验资报告》。根据该验资报告，截至 1999 年 11 月 16 日，AVH 投入货币资金 150 万港元。

此次出资完成后，股东出资金额和股权比例如下：

单位：万港元

股东名称	认缴出资额	认缴出资额 占注册资本比例	实际缴付出资额	实际缴付出资额 占注册资本比例
AVH	400	80%	150	30%
慧达国际	100	20%	0	0
合 计	500	100%	150	30%

慧达国际当时因资金周转原因，未能及时筹措资金用于对广东新愈出资。此后，慧达国际以其自有流动资金分别于 2000 年 3 月 1 日、3 月 8 日和 3 月 15 日分三次向发行人投入资本 110 万元（折合港币 1,028,806.58 元），缴清了其认缴的全部出资。

保荐机构核查意见：广东新愈设立时慧达国际出资未及时到位，该行为已及时得到纠正，未对发行人持续经营造成不利影响，也未导致发行人遭受行政处罚，未影响到发行人合法有效存续。因此，该行为不构成重大违法行为，也不会对本次发行上市构成实质性障碍。

发行人律师核查意见：广东新愈设立时慧达国际出资未及时到位，结合该行为的性质、情节及其产生的后果等因素综合判断，该违法行为情节较为轻微，并已及时得到纠正，未对发行人持续经营造成不利影响，也不会导致发行人遭受行政处罚以及影响到发行人合法有效存续，因此，该行为不构成重大违法行为，也不会对本次发行上市构成实质性法律障碍。

截至 2000 年 3 月 15 日，AVH 完成后续出资，慧达国际也完成了全部出资，广州市康正会计师事务所有限公司对出资进行了审验，并于 2000 年 3 月 28 日出具了（2000）康正验外字第 047 号《验资报告》。根据该验资报告，截至 2000 年 3 月 15 日，慧达国际投入资本人民币 110 万元，折合港币 1,028,806.58 元；AVH 投入资本 250 万港元；公司累计投入资本港币 5,028,806.58 元，占注册资本 100%。

此次出资完成后，股东出资金额和股权比例如下：

单位: 万港元

股东名称	认缴出资额	认缴出资额 占注册资本比例	实际缴付出资额	实际缴付出资额 占注册资本比例
AVH	400	80%	400	80%
慧达国际	100	20%	100	20%
合 计	500	100%	500	100%

2、2001 年 6 月，广东新愈生物科技有限公司更名为广东冠昊生物科技有限公司

2001 年 5 月 29 日，广东新愈召开董事会，审议通过广东新愈公司名称由“广东新愈生物科技有限公司”变更为“广东冠昊生物科技有限公司”。2001 年 6 月 6 日，此次更名完成相关工商变更登记手续。2001 年 6 月 26 日，广东省对外经济贸易合作厅出具《关于合营企业广东新愈生物科技有限公司名称变更及补充合同、章程的批复》（粤外经贸资字[2001]375 号），同意上述更名。

3、2005 年 6 月，股权转让

自 1999 年成立至 2003 年间，发行人投入大量资金从事技术研究和产品开发，但研发成果未能实现产业化。2003 年，由于发行人处于负债经营，公司股东 AVH、慧达国际及其股东方共同协商，调整了公司发展规划，并进行股权重组，筹划引入新股东，帮助发行人度过艰难时期。因此，2003 年 11 月 10 日，AVH、Summit Biotech Limited（以下简称：“SUMMIT”）签订《协议书》，约定 AVH 将所持广东冠昊生物科技有限公司（以下简称：“冠昊有限”）80%股权全部转让给 SUMMIT（2003 年 7 月 15 日，SUMMIT 成立时名称为“New AVH Biotech Limited”；2003 年 8 月 1 日，SUMMIT 的名称变更为“Summit Biotech Limited”；2006 年 2 月 28 日，SUMMIT 的名称变更为“Summit Life Science Limited”），转让对价为 SUMMIT 10%的股权，即 AVH 以发行人 80%的股权置换为 SUMMIT 10%的股权；2003 年 11 月 12 日，慧达国际、广州知光生物科技有限公司（以下简称：“广州知光”）签订《股权转让协议书》，约定慧达国际将所持冠昊有限 20%的股权全部转让给广州知光，对价为 10 万元。由于上述转让是基于发行人当时的经营现状而进行的股权重组，其转让定价是由转让方和受让方协商而定。上述转让所涉转让方与受让方之间，慧达国际和广州知光在转让时属同一控制人

控制，除此以外，转让方与受让方之间无关联关系。

保荐机构核查意见：本次转让的原因真实，转让定价合理，符合发行人当时的实际情况。转让所涉转让方与受让方之间，慧达国际和广州知光在转让时属同一控制人控制，除此以外，转让方与受让方之间无关联关系。

2003 年 11 月 15 日，SUMMIT、郭晓明签订《协议书》，约定 SUMMIT 将转让所得的冠昊有限 80% 股权进行拆分，将其中冠昊有限 30% 股权转让给郭晓明。SUMMIT 与郭晓明于 2003 年 11 月 15 日签订《股权代持合同》，双方约定：SUMMIT 委托郭晓明作为自己所拥有的冠昊生物 30% 股权的名义持有人，并代为行使相关股东权利；但 SUMMIT 作为冠昊生物股东的任何实质股东权利和义务仍由 SUMMIT 享有和承担。

2003 年 11 月 15 日，冠昊有限召开董事会审议通过上述股权转让。针对上述股权转让，AVH、慧达国际分别出具了放弃优先受让权的声明。

2004 年 1 月 13 日，广东省对外贸易经济合作厅出具《关于合资企业广东冠昊生物科技有限公司股权转让的批复》（粤外经贸资字[2004]15 号），批准了上述股权转让。股权转让后，冠昊有限注册资本仍为 500 万港元，其中：广州知光持有 100 万港元股权，占注册资本的 20%；SUMMIT 持有 250 万港元股权，占注册资本的 50%；郭晓明持有 150 万港元股权，占注册资本的 30%。

2005 年 6 月 6 日，此次股权转让完成相关工商变更登记手续，变更后的股权结构如下：

单位：万港元

股东名称	出资额	占注册资本比例
SUMMIT	250	50%
郭晓明	150	30%
广州知光	100	20%
合 计	500	100%

发行人在办理 2003 年股权转让工商变更登记过程中，股东郭晓明属于出国留学人员回国创业，需要办理有关留学人员的证明材料，并需通过科技主管部门的审核，办理过程涉及境内、境外多家主管部门，时间较长。因此，股权转让直

至 2005 年方完成工商变更登记。发行人已就上述情况向广东省工商行政管理局出具专项说明。

保荐机构核查意见：本次转让直至 2005 年才完成工商变更登记的原因真实，符合发行人当时的实际情况。

4、2007 年 4 月，注册资本增至 2,000 万港元

2006 年 6 月 20 日，冠昊有限召开董事会，审议通过注册资本增至 2,000 万港元。同日，SUMMIT、郭晓明、广州知光三方共同签订了《中外合资企业补充合同》，约定了增资事宜：冠昊有限注册资本由 500 万港元增加到 2,000 万港元，SUMMIT 占注册资本的 50%，广州知光占注册资本的 20%，郭晓明占注册资本的 30%。

2006 年 7 月 14 日，广东对外贸易经济合作厅出具《关于合资企业广东冠昊生物科技有限公司增资等问题的批复》（粤外经贸资字[2006]500 号），同意冠昊有限注册资本由 500 万港元增加到 2,000 万港元，净增 1,500 万港元；所增资金须于营业执照变更之日起计 3 个月内认缴 15%，余额 2 年内缴足；增资后 SUMMIT 出资 1,000 万港元（占注册资本的 50%），郭晓明出资 600 万港元（占注册资本的 30%），广州知光出资 400 万港元（占注册资本的 20%）。

截至 2007 年 1 月 25 日，SUMMIT 新增出资 400 万港元，广东羊城会计师事务所有限公司对出资进行了审验，并于 2007 年 4 月 6 日出具了(2007)羊验字第 10062 号《验资报告》。

2007 年 4 月 17 日，此次增资完成相关工商变更登记手续。此次出资完成后，股东出资金额和股权比例如下：

单位：万港元

股东名称	认缴出资额	认缴出资额 占注册资本比例	实际缴付出资额	实际缴付出资额 占注册资本比例
SUMMIT	1,000	50%	650	32.5%
郭晓明	600	30%	150	7.5%
广州知光	400	20%	100	5%
合 计	2,000	100%	900	45%

5、2007 年 12 月，股权转让及注册资本增至 2,900 万元人民币

2007 年 11 月 12 日，SUMMIT、郭晓明、广州知光签订《股权转让协议》，共同约定：SUMMIT 将所持冠昊有限 50%的股权，按实际缴付出资额 650 万港元作价 650 万元人民币转让给广州知光；郭晓明将所持冠昊有限 30%的股权，按实际缴付出资额 150 万港元作价 150 万元人民币转让给广州知光；冠昊有限未缴注册资本金待工商变更登记手续办理完成后的两年内，由广州知光分期到位；广州知光应于协议获政府授权部门批准之日起三日内支付转让款的 10%给 SUMMIT 和郭晓明，待工商变更登记手续办理完成后的两年内，分期支付其余的转让款。广州知光已于 2008 年 8 月付清上述全部转让款。

2007 年 11 月 22 日，冠昊有限召开董事会审议通过了上述股权转让，上述转让后公司类型由中外合作经营企业变更为内资有限责任公司。

2007 年 12 月 10 日，广东省对外贸易经济合作厅出具《关于合资企业广东冠昊生物科技有限公司股权转让及变更投资方式的批复》（粤外经贸资字[2007]1415 号），批准了上述股权转让。

2007 年 11 月 22 日，广州知光做出决定，同意冠昊有限注册资本变更为 2,900 万元（其中变更前已经出资 900 万元，变更后新增 2,000 万元）。

截至 2007 年 11 月 23 日，广州知光新增出资人民币 2,000 万元，广东会华会计师事务所有限公司对出资进行了审验，并于 2007 年 11 月 26 日出具了穗会验(2007)第 B-049 号《验资报告》。

2007 年 12 月 14 日，此次股权转让及增资完成相关工商变更登记手续。股权转让及增资后，冠昊有限的公司类型由有限责任公司（中外合资）变更为有限责任公司（法人独资）。冠昊有限在此次公司类型变更前，实际未享受外商投资企业“两免三减半”的税收优惠政策，因此不涉及需按照规定（原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条第一款）应当补缴已免征、减征的企业所得税税款的情形。

保荐机构核查意见：冠昊有限未实际享受外商投资企业“两免三减半”的税收优惠政策，冠昊有限于 2007 年 12 月由中外合资企业变更为内资有限责任公

司时，不存在需补缴已经免征、减征所得税税款的情形。

发行人律师核查意见：发行人未实际享受外商投资企业“两免三减半”的税收优惠政策。发行人 2007 年 12 月由中外合资企业变更为内资有限责任公司时，不存在需补缴已经免征、减征所得税税款的情形。

此次股权转让及增资完成后，股东出资金额和股权比例如下：

单位：万元

股东名称	出资额	占注册资本比例
广州知光	2,900	100%
合 计	2,900	100%

6、2008 年 3 月，股权转让

2008 年 3 月 25 日，广州知光实际向睢天舒、许慧、冼丽贤等 26 位自然人转让了 926.55 万元的出资额，占冠昊有限注册资本的 31.95%，转让价款合计 926.55 万元。

由于公司经办人员的失误，导致各方签署的股权转让合同、股东会决议、章程修正案中的各股东出资额、股权转让数量及持股比例与实际情况不一致。在办理工商变更登记手续时，工商局依据公司经办人员报送的错误数据核准了变更登记，因此，最终在工商局登记的各股东出资额和持股比例与实际情况不符，具体情况如下：

序号	股东名称	实际情况（依据股东转让款支付凭证）			工商登记情况	
		出资额变化 (万元)	转让后出资额 (万元)	占注册资本 比例(%)	转让后出资额 (万元)	占注册资本 比例(%)
1	广州知光	-926.55	1,973.45	68.05	1,905.76	65.72
2	睢天舒	135.43	135.43	4.67	145.45	5.02
3	许 慧	81.20	81.20	2.80	87.14	3.00
4	冼丽贤	79.75	79.75	2.75	85.52	2.95
5	何 霞	75.11	75.11	2.59	80.72	2.78
6	梁雄信	74.24	74.24	2.56	79.80	2.75
7	刘莹生	70.18	70.18	2.42	75.42	2.60
8	智发朝	53.07	53.07	1.83	57.00	1.97

9	黄秀梅	48.43	48.43	1.67	51.93	1.79
10	叶春玲	36.83	36.83	1.27	39.58	1.36
11	田 晔	34.51	34.51	1.19	37.05	1.28
12	王晓辉	33.06	33.06	1.14	35.33	1.22
13	何佩佩	31.61	31.61	1.09	33.96	1.17
14	郭银军	28.71	28.71	0.99	30.80	1.06
15	赵小萍	27.55	27.55	0.95	29.57	1.02
16	郑庆心	24.65	24.65	0.85	26.55	0.92
17	张素珍	17.98	17.98	0.62	19.15	0.66
18	黄慧妍	11.89	11.89	0.41	12.67	0.44
19	周金如	11.60	11.60	0.40	12.54	0.43
20	甄丽鸣	8.99	8.99	0.31	9.50	0.33
21	沙德珍	8.99	8.99	0.31	9.50	0.33
22	郑剑雄	8.70	8.70	0.30	9.37	0.32
23	黄胜平	7.25	7.25	0.25	7.92	0.27
24	陈 彪	6.67	6.67	0.23	7.05	0.24
25	温永綦	5.22	5.22	0.18	5.57	0.19
26	黄尚民	3.48	3.48	0.12	3.63	0.13
27	赵文杰	1.45	1.45	0.05	1.52	0.05
合 计		0	2,900.00	100.00	2,900.00	100.00

7、2008 年 4 月，股权转让及注册资本增至 3,100 万元人民币

2008 年 4 月 16 日，冠昊有限召开股东会审议通过如下增资事项：公司注册资本由 2,900 万元变更为 3,100 万元，增资 200 万元由广州知光以生物护创膜实用新型专利（专利号：ZL200520120638.5）和生物护创膜发明专利申请权（申请号：200510120791.2）所对应的生物护创膜技术作价出资；根据立信羊城会计师事务所有限公司出具的评估报告（2008 年羊评字 13649 号），以 2007 年 11 月 30 日为评估基准日，该生物护创膜技术的评估值为 907.12 万元，作价 907.12 万元，其中 200 万元作为注册资本，707.12 万元计入资本公积。

截至 2008 年 4 月 21 日，广州知光新增出资 200 万元，立信羊城会计师事务所有限公司对出资进行了审验，并于 2008 年 4 月 21 日出具了 2008 年羊验

字第 13571 号验资报告。

为保持各股东持股比例不变，即增资至 3,100 万元后广州知光仍持有 68.05%股权，其他自然人股东也保持原持股比例，广州知光拟将 63.9 万元的出资额以原值分别转让予其他 26 位自然人股东。但因 2008 年 3 月的股权转让存在工商登记与实际情况不符的问题，各股东协商一致，决定以在广东省工商局登记的各股东出资额和持股比例为基础，结合本次拟转让的出资额，签署股权转让合同、股东会决议等文件，从而使本次股权转让后公司在工商局的登记事项与实际情况相一致。因此，工商变更情况为广州知光向甄丽鸣等 9 位自然人股东转让了 0.55 万元的出资额，同时郑剑雄等 17 位自然人股东向广州知光转让了 4.34 万元的出资额。具体情况如下：

序号	股东名称	实际情况（依据股东转让款支付凭证）			工商登记情况		
		出资额变化 (万元)	转让后出资额(万元)	占注册资本 比例	出资额变化 (万元)	转让后出资额(万元)	占注册资本 比例
1	广州知光	200-63.9	2,109.55	68.05%	200+4.34 -0.55	2,109.55	68.05%
2	睢天舒	9.34	144.77	4.67%	-0.68	144.77	4.67%
3	许 慧	5.60	86.80	2.80%	-0.34	86.80	2.80%
4	冼丽贤	5.50	85.25	2.75%	-0.27	85.25	2.75%
5	何 霞	5.18	80.29	2.59%	-0.43	80.29	2.59%
6	梁雄信	5.12	79.36	2.56%	-0.44	79.36	2.56%
7	刘莹生	4.84	75.02	2.42%	-0.40	75.02	2.42%
8	智发朝	3.66	56.73	1.83%	-0.27	56.73	1.83%
9	黄秀梅	3.34	51.77	1.67%	-0.16	51.77	1.67%
10	叶春玲	2.54	39.37	1.27%	-0.21	39.37	1.27%
11	田 晔	2.38	36.89	1.19%	-0.16	36.89	1.19%
12	王晓辉	2.28	35.34	1.14%	0.01	35.34	1.14%
13	何佩佩	2.18	33.79	1.09%	-0.17	33.79	1.09%
14	郭银军	1.98	30.69	0.99%	-0.11	30.69	0.99%
15	赵小萍	1.90	29.45	0.95%	-0.12	29.45	0.95%
16	郑庆心	1.70	26.35	0.85%	-0.20	26.35	0.85%
17	张素珍	1.24	19.22	0.62%	0.07	19.22	0.62%
18	黄慧妍	0.82	12.71	0.41%	0.04	12.71	0.41%

19	周金如	0.80	12.40	0.40%	-0.14	12.40	0.40%
20	甄丽鸣	0.62	9.61	0.31%	0.11	9.61	0.31%
21	沙德珍	0.62	9.61	0.31%	0.11	9.61	0.31%
22	郑剑雄	0.60	9.30	0.30%	-0.07	9.30	0.30%
23	黄胜平	0.50	7.75	0.25%	-0.17	7.75	0.25%
24	陈 彪	0.46	7.13	0.23%	0.08	7.13	0.23%
25	温永綦	0.36	5.58	0.18%	0.01	5.58	0.18%
26	黄尚民	0.24	3.72	0.12%	0.09	3.72	0.12%
27	赵文杰	0.10	1.55	0.05%	0.03	1.55	0.05%
	合 计	200.00	3,100.00	100.00%	200.00	3,100.00	100.00%

2008年4月30日，此次股权转让及增资完成相关工商变更登记手续。

由于2008年3月及2008年4月的股权转让事宜存在瑕疵，为避免潜在纠纷，公司27名相关股东对上述事实进行了书面确认。

二、2008年6月，广东冠昊生物科技股份有限公司设立

2008年5月12日，冠昊有限召开股东会决议通过：冠昊有限整体变更为股份有限公司。2008年5月13日，冠昊有限股东广州知光及26位自然人股东共同签订了《广东冠昊生物科技股份有限公司（筹）发起人协议书》，约定原冠昊有限27名股东作为股份公司的发起人，各发起人按其在冠昊有限所占净资产份额认购股份公司的股份。

根据立信羊城会计师事务所有限公司出具的2008年羊查字第14193号《审计报告》，截至2008年4月30日，冠昊有限净资产为34,522,592.28元。公司按上述审计基准日的净资产折合股本3,100万股，实际出资超过注册资本的金额计入资本公积。立信羊城会计师事务所有限公司对上述发起人的出资进行了审验并出具了2008年羊验字第14256号验资报告。

2008年6月11日，经广东省工商行政管理局核准，公司完成工商变更登记并领取股份公司的企业法人营业执照。此次变更后，股东持股结构如下：

序号	股东名称	持股数(万股)	持股比例
1	广州知光	2,109.55	68.05%

2	睢天舒	144.77	4.67%
3	许 慧	86.80	2.80%
4	冼丽贤	85.25	2.75%
5	何 霞	80.29	2.59%
6	梁雄信	79.36	2.56%
7	刘莹生	75.02	2.42%
8	智发朝	56.73	1.83%
9	黄秀梅	51.77	1.67%
10	叶春玲	39.37	1.27%
11	田 晔	36.89	1.19%
12	王晓辉	35.34	1.14%
13	何佩佩	33.79	1.09%
14	郭银军	30.69	0.99%
15	赵小萍	29.45	0.95%
16	郑庆心	26.35	0.85%
17	张素珍	19.22	0.62%
18	黄慧妍	12.71	0.41%
19	周金如	12.40	0.40%
20	甄丽鸣	9.61	0.31%
21	沙德珍	9.61	0.31%
22	郑剑雄	9.30	0.30%
23	黄胜平	7.75	0.25%
24	陈 彪	7.13	0.23%
25	温永綦	5.58	0.18%
26	黄尚民	3.72	0.12%
27	赵文杰	1.55	0.05%
	合 计	3,100.00	100.00%

三、股份公司设立后的股权结构变化情况

1、2008 年 10 月，注册资本增至 3,162.8 万元

2008 年 8 月，公司分别与张洪涛等 14 位自然人签订了《股份认购合同》，约定了增发事宜。公司合计向 14 位自然人增发 62.8 万股，股份认购价格为 1.25 元/股，股份认购款合计 78.5 万元。截至 2008 年 7 月 31 日，公司净资产为

3,620.57 万元（未经审计），每股净资产为 1.17 元，本次增发价格参考上述每股净资产确定。

2008 年 9 月 3 日，公司召开 2008 年第一次临时股东大会，审议通过了公司增资的议案，公司注册资本由 3,100 万元增至 3,162.8 万元，增加注册资本 62.8 万元，由张洪涛等 14 位自然人以货币方式认购。

截至 2008 年 9 月 18 日，张洪涛等 14 位自然人合计缴纳新增出资 78.5 万元，其中 62.8 万元作为新增注册资本，其余溢价部分计入资本公积。立信羊城会计师事务所有限公司对出资进行了审验，并于 2008 年 9 月 23 日出具了（2008）羊验字第 14991 号验资报告。

2008 年 10 月 30 日，此次增资完成相关工商变更登记手续。增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	本次股份变化 (万股)	增资后	
			持股数(万股)	持股比例
1	广州知光	-	2,109.55	66.70%
2	睢天舒	-	144.77	4.58%
3	许 慧	-	86.80	2.74%
4	冼丽贤	-	85.25	2.70%
5	何 霞	-	80.29	2.54%
6	梁雄信	-	79.36	2.51%
7	刘莹生	-	75.02	2.37%
8	智发朝	-	56.73	1.79%
9	黄秀梅	-	51.77	1.64%
10	叶春玲	-	39.37	1.24%
11	田 晔	-	36.89	1.17%
12	王晓辉	-	35.34	1.12%
13	何佩佩	-	33.79	1.07%
14	郭银军	-	30.69	0.97%
15	赵小萍	-	29.45	0.93%
16	郑庆心	-	26.35	0.83%
17	张素珍	-	19.22	0.61%

18	黄慧妍	1.80	14.51	0.46%
19	周金如	-	12.40	0.39%
20	梁东升	11.42	11.42	0.36%
21	郑坤杰	11.42	11.42	0.36%
22	谢丽君	11.42	11.42	0.36%
23	沙德珍	-	9.61	0.30%
24	甄丽鸣	-	9.61	0.30%
25	郑剑雄	-	9.30	0.29%
26	黄胜平	-	7.75	0.25%
27	谢江扬	7.61	7.61	0.24%
28	陈 彪	-	7.13	0.23%
29	温永綦	-	5.58	0.18%
30	张洪涛	4.50	4.50	0.14%
31	徐秀兰	3.93	3.93	0.12%
32	黄尚民	-	3.72	0.12%
33	李粤兴	2.00	2.00	0.06%
34	赵文杰	-	1.55	0.05%
35	程顺巧	1.50	1.50	0.05%
36	林思明	1.50	1.50	0.05%
37	杨国胜	1.50	1.50	0.05%
38	刘 琳	1.50	1.50	0.05%
39	赵军会	1.50	1.50	0.05%
40	冯亚忠	1.20	1.20	0.04%
	合 计	62.80	3,162.80	100.00%

2、2009 年 5 月，注册资本增至 3,900.8 万元

2008 年 9 月 10 日，公司分别与上海科星创业投资有限公司（以下简称“科星创投”）、华翹国际有限公司（以下简称“华翹国际”）签订了《股份认购合同》，约定了增发事宜。公司以 1.4 元/股的价格向科星创投定向增发 448 万股，以 1.4 元/股的价格向华翹国际定向增发 290 万股，合计增发 738 万股，股份认购款合计 1033.2 万元。公司引入科星创投、华翹国际的原因如下：

发行人自 1999 年成立以来，前期经历了数年的纯投入期，经过了艰苦的自

主研发，建立了核心技术体系和新一代的再生医学材料平台；至 2006 年公司首个产品型硬脑（脊）膜补片上市后，产品迅速占领市场，公司逐步实现盈利。因此，公司发展历程中对资金需求较大。通过增资引进外部资金符合公司业务快速发展的需要，同时可进一步完善公司法人治理结构，提高公司管理水平。为此，2007 年公司实际控制人朱卫平和徐国风规划并决定了以发行人为主体寻求在国内资本市场融资的目标，并引入专业投资机构。2007 年 11 月 1 日，发行人、SUMMIT、科星创投、SIG Capital II Limited（为华翘国际控股股东，持有 100% 股权）、广州知光、朱卫平和徐国风等七方共同签订了《投资框架协议》。该协议的主要内容为：制定了发行人在中国境内资本市场上市目标，科星创投、SIG CAPITAL II Limited 对广州知光进行财务资助，帮助公司实际控制人及广州知光进行股权架构调整和资产整合；同时，发行人在中国境内资本市场上市前，科星创投、SIG CAPITAL II Limited 或其指定的适合主体可以不低于发行人净资产的价格或中国法律允许的其他方式确定的价格认购一定数量的发行人新增股份。之后，有关各方履行了《投资框架协议》，公司实际控制人对冠昊有限的股权架构进行了调整，撤销了原海外架构（详见“四、公司引入自然人股东的情况说明”之“2、冠昊有限股权架构调整情况”）。增资引入科星创投、华翘国际遵循了上述《投资框架协议》的约定。

截至 2008 年 8 月 31 日，公司净资产为 3,826.17 万元（未经审计），每股净资产为 1.23 元，此次增发价格 1.4 元/股是基于上述《投资框架协议》并参考公司每股净资产后确定。

2009 年 2 月 9 日，公司召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了上述增发事宜，本次增资完成后公司总股本由 3,162.80 万元增至 3,900.8 万元，公司类型变更为外商投资企业（外资比例低于 25%）。

2009 年 4 月 10 日，广东省对外贸易经济合作厅出具《关于股权并购设立外商投资股份制企业广东冠昊生物科技股份有限公司的批复》（粤外经贸资字[2009]306 号），同意上述公司增资事宜及公司类型变更。

截至 2009 年 5 月 14 日，科星创投、华翘国际合计缴纳新增出资 10,339,403 元，其中 7,380,000 元作为新增注册资本，其余溢价部分计入资本公积。立信羊

城会计师事务所有限公司对出资进行了审验，并于 2009 年 5 月 20 日出具了（2009）羊验字第 16886 号验资报告。

2009 年 5 月 26 日，此次增资完成相关工商变更登记手续。增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	本次股份变化 (万股)	增资后	
			持股数(万股)	持股比例
1	广州知光	-	2,109.55	54.08%
2	科星创投	448.00	448.00	11.48%
3	华翹国际	290.00	290.00	7.43%
4	睢天舒	-	144.77	3.71%
5	许 慧	-	86.80	2.23%
6	冼丽贤	-	85.25	2.19%
7	何 霞	-	80.29	2.06%
8	梁雄信	-	79.36	2.03%
9	刘莹生	-	75.02	1.92%
10	智发朝	-	56.73	1.45%
11	黄秀梅	-	51.77	1.33%
12	叶春玲	-	39.37	1.01%
13	田 晔	-	36.89	0.95%
14	王晓辉	-	35.34	0.91%
15	何佩佩	-	33.79	0.87%
16	郭银军	-	30.69	0.79%
17	赵小萍	-	29.45	0.75%
18	郑庆心	-	26.35	0.68%
19	张素珍	-	19.22	0.49%
20	黄慧妍	-	14.51	0.37%
21	周金如	-	12.40	0.32%
22	梁东升	-	11.42	0.29%
23	郑坤杰	-	11.42	0.29%
24	谢丽君	-	11.42	0.29%
25	沙德珍	-	9.61	0.25%
26	甄丽鸣	-	9.61	0.25%

27	郑剑雄	-	9.30	0.24%
28	黄胜平	-	7.75	0.20%
29	谢江扬	-	7.61	0.20%
30	陈 彪	-	7.13	0.18%
31	温永綦	-	5.58	0.14%
32	张洪涛	-	4.50	0.12%
33	徐秀兰	-	3.93	0.10%
34	黄尚民	-	3.72	0.10%
35	李粤兴	-	2.00	0.05%
36	赵文杰	-	1.55	0.04%
37	程顺巧	-	1.50	0.04%
38	林思明	-	1.50	0.04%
39	杨国胜	-	1.50	0.04%
40	刘 琳	-	1.50	0.04%
41	赵军会	-	1.50	0.04%
42	冯亚忠	-	1.20	0.03%
合 计		738.00	3,900.80	100.00%

2009 年 7 月 24 日，科星创投、华翘国际、广州知光、朱卫平、徐国风等五方共同发表声明：科星创投、华翘国际及其关联方没有与发行人、广州知光、朱卫平、徐国风中的任何一方或几方达成仍在履行或有效的以下类别的约定，也未拟达成以下类别的约定：①该等约定构成或可能构成广州知光、朱卫平、徐国风直接或间接持有的发行人的股权或持股比例发生变动或存在权利限制；②该等约定构成或可能构成朱卫平、徐国风持有的广州知光的股权或持股比例发生变动或存在权利限制。

3、2009 年 6 月，注册资本增至 4,180 万元及股权转让

2009 年 3 月 30 日，公司与广州知光、郑坤杰、梁东升、谢江扬、谢丽君、赵文杰等 6 位股东分别签订《股份认购合同》，约定增发的相关事宜。公司以 5.42 元/股的价格向广州知光、郑坤杰、梁东升、谢江扬、谢丽君、赵文杰等 6 位股东定向增发 279.2 万股，股份认购款合计 1,513.264 万元，其中广州知光认购 243 万股、郑坤杰认购 8.26 万股、梁东升认购 8.26 万股、谢丽君认购 8.26 万

股、赵文杰认购 5.91 万股、谢江扬认购 5.51 万股。考虑到公司拟申请首次公开发行股票并在创业板上市，本次增发价格 5.42 元/股是参考公司 2008 年度每股收益和经相关各方协商的市盈率确定。截至 2009 年 2 月 28 日，公司净资产为 5,002.30 万元（未经审计），每股净资产为 1.58 元，本次增发价格高于上述每股净资产。

2009 年 4 月 30 日，公司召开 2009 年第三次临时股东大会，审议通过了上述增发事宜，本次增资完成后公司总股本由 3,900.80 万元增至 4,180 万元。

2009 年 5 月，公司员工冯亚忠因个人原因离职。2009 年 6 月 1 日，冯亚忠与赵文杰签订《股份转让合同》，冯亚忠将其持有的公司股份 1.2 万股转让给赵文杰，转让价款为 1.5 万元。

2009 年 6 月 11 日，广东省对外贸易经济合作厅出具《关于外商投资股份制企业广东冠昊生物科技股份有限公司增资扩股及股权转让的批复》（粤外经贸资字[2009]427 号），同意上述冠昊生物增资及股权转让事宜。

截至 2009 年 6 月 10 日，广州知光及自然人郑坤杰、梁东升、谢江扬、谢丽君、赵文杰合计缴纳新增出资 1,513.264 万元，其中 279.2 万元作为新增注册资本，其余溢价部分计入资本公积。立信羊城会计师事务所有限公司对出资进行了审验，并于 2009 年 6 月 11 日出具了（2009）羊验字第 17151 号验资报告。

2009 年 6 月 18 日，此次增资及股权转让完成相关工商变更登记手续。增资及股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	本次股份变化 (万股)	增资后	
			持股数(万股)	持股比例
1	广州知光	243.00	2,352.55	56.28%
2	科星创投	-	448.00	10.72%
3	华翘国际	-	290.00	6.94%
4	睢天舒	-	144.77	3.46%
5	许 慧	-	86.80	2.08%
6	冼丽贤	-	85.25	2.04%
7	何 霞	-	80.29	1.92%
8	梁雄信	-	79.36	1.90%

9	刘莹生	-	75.02	1.79%
10	智发朝	-	56.73	1.36%
11	黄秀梅	-	51.77	1.24%
12	叶春玲	-	39.37	0.94%
13	田 晔	-	36.89	0.88%
14	王晓辉	-	35.34	0.85%
15	何佩佩	-	33.79	0.81%
16	郭银军	-	30.69	0.73%
17	赵小萍	-	29.45	0.70%
18	郑庆心	-	26.35	0.63%
19	梁东升	8.26	19.68	0.47%
20	郑坤杰	8.26	19.68	0.47%
21	谢丽君	8.26	19.68	0.47%
22	张素珍	-	19.22	0.46%
23	黄慧妍	-	14.51	0.35%
24	谢江扬	5.51	13.12	0.31%
25	周金如	-	12.40	0.30%
26	沙德珍	-	9.61	0.23%
27	甄丽鸣	-	9.61	0.23%
28	郑剑雄	-	9.30	0.22%
29	赵文杰	5.91+1.20	8.66	0.21%
30	黄胜平	-	7.75	0.19%
31	陈 彪	-	7.13	0.17%
32	温永綦	-	5.58	0.13%
33	张洪涛	-	4.50	0.11%
34	徐秀兰	-	3.93	0.09%
35	黄尚民	-	3.72	0.09%
36	李粤兴	-	2.00	0.05%
37	程顺巧	-	1.50	0.04%
38	林思明	-	1.50	0.04%
39	杨国胜	-	1.50	0.04%
40	刘 琳	-	1.50	0.04%
41	赵军会	-	1.50	0.04%
	冯亚忠	-1.20	0	0

	合 计	279.20	4,180.00	100.00%
--	-----	--------	----------	---------

4、2010 年 6 月，注册资本增至 4,580 万元

2010 年 6 月 5 日，公司与华翘国际、张洪涛、冼丽贤、郭银军、林思明、杨国胜、郑坤杰、赵军会等 8 位股东分别签订《股份认购合同》，约定增发的相关事宜。公司以 9 元/股的价格向华翘国际、张洪涛、冼丽贤、郭银军、林思明、杨国胜、郑坤杰、赵军会等 8 位股东定向增发 400 万股，股份认购款合计 3,600 万元，其中华翘国际认购 360 万股、张洪涛认购 23.5 万股、冼丽贤认购 6 万股、郭银军认购 5 万股、林思明认购 2 万股、杨国胜认购 1.5 万股、郑坤杰认购 1 万股、赵军会认购 1 万股。考虑到公司拟申请首次公开发行股票并在创业板上市，本次增发价格 9 元/股是参考公司 2009 年度每股收益和经相关各方协商的市盈率确定。本次增资资金主要用于保障公司“再生型生物膜高技术产业化示范工程”等重点项目的顺利开展，同时满足公司研发项目开展、大动物中心建设的需要。

2010 年 6 月 5 日，公司召开 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了上述增发事宜，本次增资完成后公司总股本由 4,180 万元增至 4,580 万元。

2010 年 6 月 11 日，广东省对外贸易经济合作厅出具《关于外商投资股份制企业广东冠昊生物科技股份有限公司增资扩股的批复》（粤外经贸资字[2010]182 号），同意上述冠昊生物增资事宜。

截至 2010 年 6 月 22 日，华翘国际及自然人张洪涛、冼丽贤、郭银军、林思明、杨国胜、郑坤杰、赵军会合计缴纳新增出资 3,600 万元，其中 400 万元作为新增注册资本，其余溢价部分计入资本公积。立信羊城会计师事务所有限公司对出资进行了审验，并于 2010 年 6 月 23 日出具了（2010）羊城验字第 19810 号验资报告。

2010 年 6 月 24 日，本次增资完成相关工商变更登记手续。增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	本次股份变化 (万股)	增资后	
			持股数(万股)	持股比例
1	广州知光	-	2,352.55	51.37%

2	华翹国际	360.00	650.00	14.19%
3	科星创投	-	448.00	9.78%
4	睢天舒	-	144.77	3.16%
5	冼丽贤	6.00	91.25	1.99%
6	许 慧	-	86.80	1.90%
7	何 霞	-	80.29	1.75%
8	梁雄信	-	79.36	1.73%
9	刘莹生	-	75.02	1.64%
10	智发朝	-	56.73	1.24%
11	黄秀梅	-	51.77	1.13%
12	叶春玲	-	39.37	0.86%
13	田 晔	-	36.89	0.81%
14	郭银军	5.00	35.69	0.78%
15	王晓辉	-	35.34	0.77%
16	何佩佩	-	33.79	0.74%
17	赵小萍	-	29.45	0.64%
18	张洪涛	23.50	28.00	0.61%
19	郑庆心	-	26.35	0.58%
20	郑坤杰	1.00	20.68	0.45%
21	梁东升	-	19.68	0.43%
22	谢丽君	-	19.68	0.43%
23	张素珍	-	19.22	0.42%
24	黄慧妍	-	14.51	0.32%
25	谢江扬	-	13.12	0.29%
26	周金如	-	12.40	0.27%
27	沙德珍	-	9.61	0.21%
28	甄丽鸣	-	9.61	0.21%
29	郑剑雄	-	9.30	0.20%
30	赵文杰	-	8.66	0.19%
31	黄胜平	-	7.75	0.17%
32	陈 彪	-	7.13	0.16%
33	温永綦	-	5.58	0.12%
34	徐秀兰	-	3.93	0.09%
35	黄尚民	-	3.72	0.08%

36	林思明	2.00	3.50	0.08%
37	杨国胜	1.50	3.00	0.07%
38	赵军会	1.00	2.50	0.05%
39	李粤兴	-	2.00	0.04%
40	程顺巧	-	1.50	0.03%
41	刘 琳	-	1.50	0.03%
	合 计	400.00	4,580.00	100.00%

本次增资完成后，发行人股份总额和股权结构无变动情况。

四、发行人股东历次股权转让时是否履行了必需纳税义务的说明

发行人自 1999 年 10 月成立以来，共发生过五次股权转让，历次股权转让过程中，未产生股权转让溢价，相关股东不涉及纳税义务。

保荐机构、发行人律师、申报会计师核查意见：发行人历次股权转让过程中，未产生股权转让溢价，不涉及纳税义务。

五、发行人引入自然人股东的情况说明

1、公司自然人股东人数变化情况及引入自然人股东原因

2008 年 3 月，公司通过股权转让方式引入睢天舒等 26 位自然人股东，该 26 位自然人因冠昊有限的股权架构调整而成为发行人股东。

2008 年 10 月，公司完成增资，增资对象为张洪涛等 14 位自然人，其中自然人黄慧妍为之前通过股权转让引入的老股东，其余 13 人为新引入的自然人股东。13 位通过增资方式新引入的自然人股东中，梁东升、谢丽君、谢江扬、徐秀兰等 4 位自然人因冠昊有限的股权架构调整而成为发行人股东，其余 9 人因对公司发展作出贡献而享受激励成为发行人股东。此次增资完成后，公司自然人股东变为 39 人。

2009 年 6 月，冯亚忠将所持公司股份转让给公司股东赵文杰，其不再持有公司股权。至此，公司自然人股东变为 38 人。

综上，发行人先后通过转让、增资合计引入 39 名自然人股东，其中 30 位自然人因冠昊有限的股权架构调整而成为发行人股东，9 位自然人因对公司发展

作出贡献而享受激励成为发行人股东。详细情况如下：

序号	股东姓名	引入原因	在发行人处任职情况
股权转让方式引入的自然人股东：			
1	睢天舒	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
2	许 慧	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
3	洗丽贤	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
4	何 霞	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
5	梁雄信	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
6	刘莹生	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
7	智发朝	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
8	黄秀梅	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
9	叶春玲	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
10	田 晔	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
11	王晓辉	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
12	何佩佩	其配偶卓福民为 Chapman Technology Limited 控制人，Chapman Technology Limited 原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
13	郭银军	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
14	赵小萍	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
15	郑庆心	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
16	张素珍	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
17	黄慧妍	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	生产部经理
18	周金如	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
19	甄丽鸣	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无

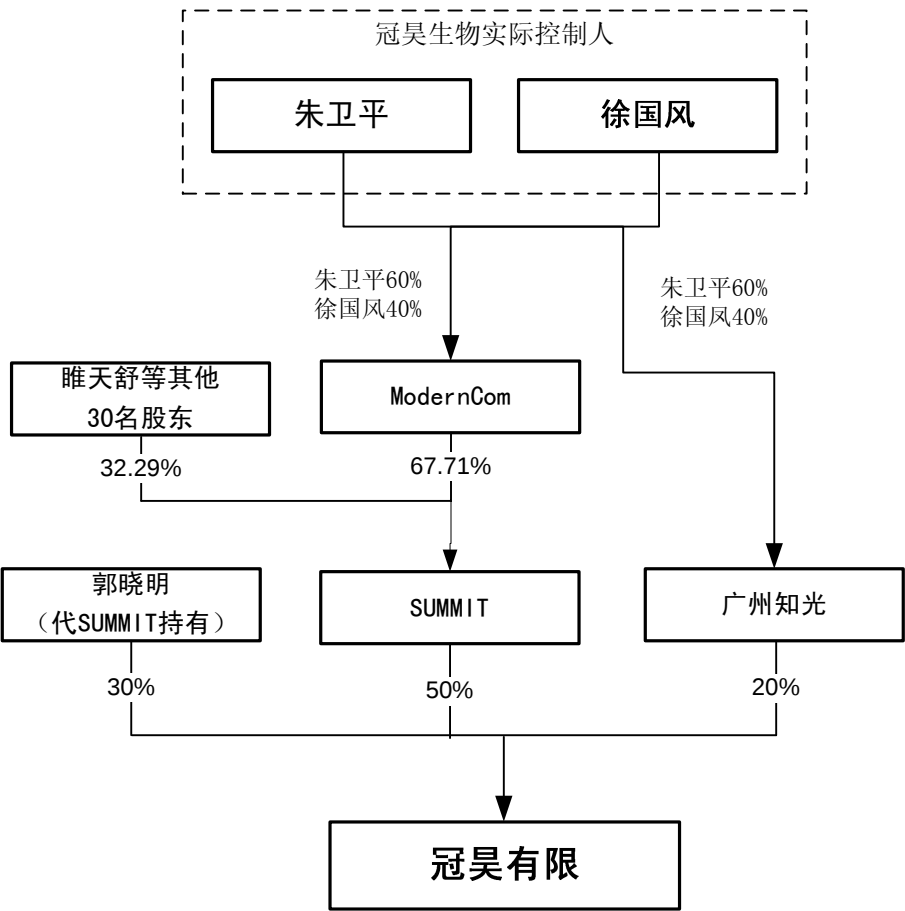
		调整引入	
20	沙德珍	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
21	郑剑雄	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
22	黄胜平	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
23	陈 彪	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
24	温永綦	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
25	黄尚民	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
26	赵文杰	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	董事会秘书
增资方式引入的自然人股东：			
1	梁东升	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
2	谢丽君	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
3	谢江扬	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
4	徐秀兰	原为 SUMMIT 股东，因冠昊有限股权架构调整引入	无
5	张洪涛	因对发行人发展作出贡献而享受的激励	副总经理
6	郑坤杰	因对发行人发展作出贡献而享受的激励	工程管理部经理
7	李粤兴	因对发行人发展作出贡献而享受的激励	原为公司员工，后离职
8	程顺巧	因对发行人发展作出贡献而享受的激励	原为公司员工，后离职
9	林思明	因对发行人发展作出贡献而享受的激励	规范与质量管理部经理
10	杨国胜	因对发行人发展作出贡献而享受的激励	职工监事，采购管理部经理
11	刘 琳	因对发行人发展作出贡献而享受的激励	内审部经理
12	赵军会	因对发行人发展作出贡献而享受的激励	证券事务代表
13	冯亚忠 ^注	因对发行人发展作出贡献而享受的激励	原为公司员工，后离职

注：冯亚忠原为发行人员工，离职后将全部股份转让给赵文杰。

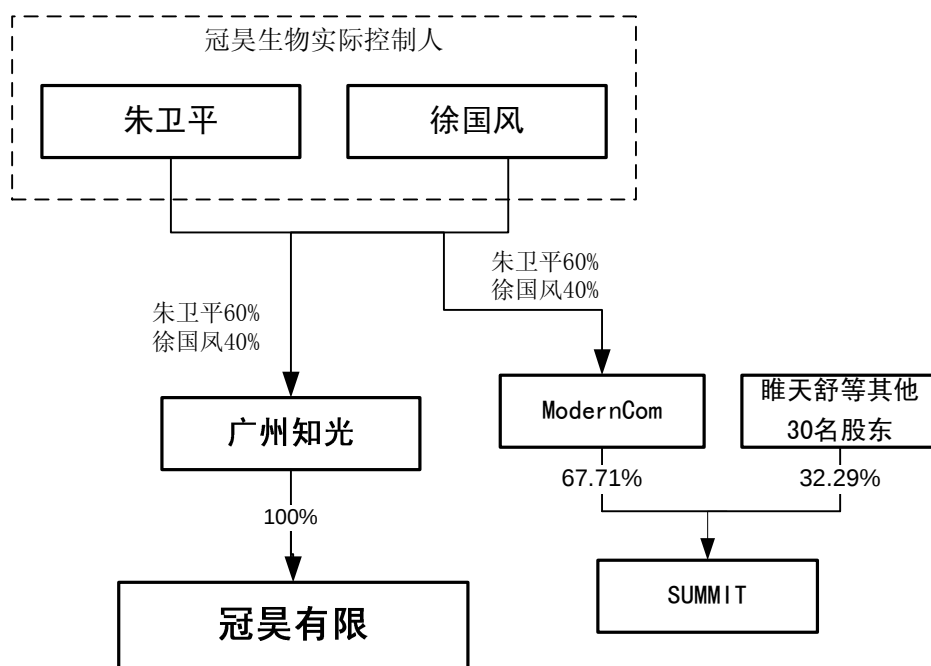
2、冠昊有限股权架构调整情况（引入 30 位自然人股东背景情况）

2007 年底，公司实际控制人朱卫平和徐国风决定以冠昊有限（后整体改制为“冠昊生物”）为主体寻求在国内资本市场上市，因此对冠昊有限的股权架构

进行了调整，撤销原海外架构：2007 年 11 月 12 日，SUMMIT、郭晓明、广州知光签订《股权转让协议》，SUMMIT 将所持冠昊有限 50% 的股权转让给广州知光，郭晓明将所持冠昊有限 30% 的股权（代 SUMMIT 持有）转让给广州知光。广州知光成为冠昊有限控股股东，冠昊有限公司类型由有限责任公司（中外合资）变更为有限责任公司（法人独资）。此次转让前冠昊有限股权架构如下：



此次转让后冠昊有限股权架构如下：



其中，SUMMIT 股东及持有股份情况如下：

序号	股东	股份数	持股比例(%)
1	Moderncom	50,905,635	67.71
2	睢天舒	3,704,762	4.93
3	梁雄信	2,043,051	2.72
4	许慧	1,850,000	2.46
5	冼丽贤	1,800,000	2.39
6	何霞	1,720,000	2.29
7	刘莹生	1,601,579	2.13
8	叶春玲	1,250,000	1.66
9	智发朝	1,200,000	1.60
10	黄秀梅	1,100,000	1.46
11	Chapman Technology Limited	952,381	1.27
12	田晔	800,000	1.06
13	赵小萍	758,153	1.01
14	王晓辉	750,000	1.00
15	郑庆心	678,454	0.90
16	郭银军	670,000	0.89
17	张素珍	600,000	0.80
18	黄慧妍	400,000	0.53
19	周金如	260,000	0.35
20	黄胜平	250,000	0.33
21	梁东升	250,000	0.33

22	谢丽君	250,000	0.33
23	郑剑雄	238,693	0.32
24	甄丽鸣	210,000	0.28
25	沙德珍	210,000	0.28
26	陈彪	183,672	0.24
27	谢江扬	180,000	0.24
28	温永綦	143,620	0.19
29	徐秀兰	100,000	0.13
30	黄尚民	80,000	0.11
31	赵文杰	40,000	0.05
合计		75,180,000	100.00

根据冠昊有限股权架构调整方案，海外架构撤销后，实际控制人朱卫平、徐国风原通过 Moderncom、SUMMIT 间接持股冠昊有限，转由通过广州知光间接持股冠昊有限；SUMMIT 除控股股东 Moderncom 以外的其他 30 名股东，应从通过 SUMMIT 间接持有冠昊有限股权转为直接持有。由于具体操作中先由 SUMMIT 将所持全部冠昊有限股权转让予广州知光，因此 2008 年 3 月至 4 月期间，广州知光将所持冠昊有限部分出资转让给睢天舒等 25 名 SUMMIT 股东及何佩佩（其配偶卓福民为 Chapman Technology Limited 控制人，Chapman Technology Limited 为 SUMMIT 股东）。SUMMIT 的其余 4 名股东梁东升、谢丽君、谢江扬、徐秀兰，后于 2008 年 10 月通过增资成为发行人股东。

3、引入自然人股东相关转让、增资的定价依据及合理性

2008 年 3 月至 4 月期间，广州知光将所持冠昊有限 990.45 万元出资以 990.45 万元的价格转让给 25 名 SUMMIT 股东及何佩佩，公司通过转让方式新引入 26 位自然人股东。上述转让是基于冠昊有限股权架构调整而发生的，同时转让涉及的广州知光及 26 名自然人已对转让事宜进行了书面确认，转让价格是各股东真实意愿的表达，定价公允合理。

2008 年 10 月，公司通过增资方式新引入 13 位自然人股东，此次增资价格为 1.25 元/股，增资价格参考公司每股净资产确定，且高于公司每股净资产。同时，此次增资定价已经发行人 2008 年第一次临时股东大会决议通过，是股东真实意愿的表达，定价公允合理。

4、保荐机构核查意见

发行人先后通过转让、增资引入多名自然人股东，符合发行人发展需要，相关股权转让定价公允合理。

六、发行人是否存在信托、委托持股的说明

发行人的股东所持发行人的股权不存在信托、委托持股情形。

保荐机构核查意见：通过向发行人股东发放调查问卷、对发行人股东访谈等方式核查，并经发行人全体股东确认，保荐机构认为发行人的股东所持发行人的股权不存在信托、委托持股情形。

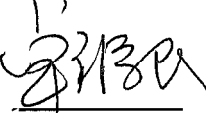
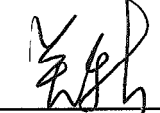
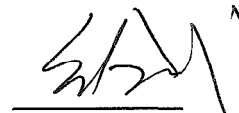
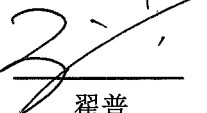
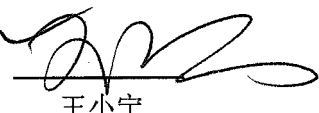
发行人律师核查意见：经发行人全体股东确认，发行人的股东所持发行人的股权不存在信托、委托持股情形。

七、董事、监事、高级管理人员的确认意见

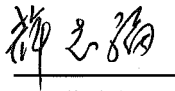
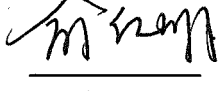
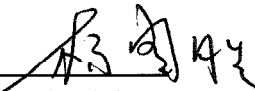
本公司全体董事、监事与高级管理人员承诺以上关于公司设立以来股本演变情况的说明不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(本页无正文, 为《广东冠昊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及其董事、监事、高级管理人员的确认意见》之签署页)

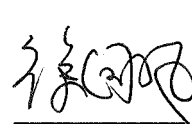
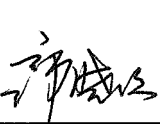
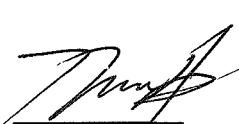
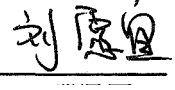
全体董事签字:

 朱卫平	 徐国风	 卓福民	 关新	 徐斌
 翟普	 谭劲松	 赵欣	 王小宁	

全体监事签字:

 薛志福	 俞纪明	 杨国胜
---	---	---

全体高级管理人员签字:

 朱卫平	 徐国风	 徐斌	 郭晓明	 张洪涛
 刘愿宜	 赵文杰			

广东冠昊生物科技股份有限公司

2011年4月28日