

冠昊生物科技股份有限公司

关于拟调整对武汉北度生物科技有限公司投资方案的公告

本公司及董事会全体人员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、 对外投资概述

冠昊生物科技股份有限公司（以下简称“冠昊生物”或“公司”），于 2015 年 8 月 24 日召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于收购部分股权并增资武汉北度生物科技有限公司的议案》。为加快拓展公司细胞治疗业务，丰富公司产品线，提升公司市场竞争力，实现与公司现有的细胞、生物材料及整形美容相关业务及产品良好的协同效应，公司拟通过增资入股及受让股权的方式取得武汉北度生物科技有限公司（以下简称“武汉北度”）控股权，投资总额为人民币 4,405.5 万元。增资及受让股权完成后，冠昊生物将持有武汉北度 60.2113%的股权。

2015 年 11 月 19 日，公司与武汉金海丰创业投资基金合伙企业（有限合伙）、杨国成签署了《关于武汉北度生物科技有限公司之股权转让及增资协议》（以下简称“股权转让及增资协议”），杨国成在该协议中承诺武汉北度 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现净利润分别不低于 300 万元、500 万元、800 万元。

2016 年 1 月 5 日，武汉北度完成相关股权转让工商变更有关事宜。变更完成后至今，武汉北度股权情况如下：

股东名称/姓名	出资额(万元)	股权比例
广东冠昊再生医学科技开发有限公司	625.0346	60.2113%
杨国成	413.0347	39.7887%
合计	1,038.0693	100.00%

二、 投资标的的经营情况

武汉北度专注于发展其原有的脐带干细胞保存、胎盘干细胞保存、3D 表皮细胞膜片治疗白癜风项目（原名称为“组织工程皮肤项目”）业务，2016 年 7 月、8 月均取

得了月回款超过 80 万元的业绩。但随后，湖北省医院管理部门开展了为期长达半年
的大型公立医院的巡查整治工作，对武汉北度干细胞保存业务开展影响较大，受政策
性因素影响，部分医院暂停协助采集，武汉北度业绩从 9 月开始迅速下降。

在新业务拓展方面，武汉北度积极协助公司就免疫细胞治疗业务发展同多家地区
知名医院进行了业务洽谈。2016 年 5 月，受“魏则西”事件影响，全国的免疫细胞临
床应用暂停，武汉北度和公司合作拓展的免疫细胞治疗项目因此处于停滞状态。

因武汉北度公司发展环境发生了重大改变，2016 年 1-12 月仅实现净利润-367.55
万元，无法完成 2016 年业绩承诺 300 万元净利润。

三、变更投资方案的依据及主要内容

鉴于武汉北度发展环境已经发生重大改变，未来业绩承诺的实现具有很大的不确
定性，为此，经与杨国成充分沟通，公司拟决定对武汉北度的投资方案进行调整：

1. 业绩补偿依据

依据《股权转让及增资协议》，如果武汉北度未能完成业绩承诺，公司可在以下
选项中选择一种补偿方式：

(1) 杨国成对公司进行现金补偿，具体补偿金额按当年净利润承诺数与当年实
际净利润数差额的 3 倍确定，即：当期应补偿金额=（当年净利润承诺数-当年实际
净利润数）×3；

(2) 公司将武汉北度进行重新估值，所占武汉北度注册资本比例，将根据重
新估值后的武汉北度价值进行调整；

(3) 杨国成和/或武汉北度以银行同期贷款利率回购公司所持股权，即回购款计
算方式为：公司投资款*（1+银行同期贷款利率）ⁿ 万元，n 为投资年限。

2. 补偿方式确定

经与杨国成协商，对方同意以现金方式补偿公司，即：2016 年应补偿金额=（2016
年净利润承诺数-2016 年实际净利润数）×3=（300-（-367.55））×3 = 2002.65 万
元。鉴于该笔款项巨大，杨国成同意将上述金额折算成股份补偿给公司，即：应补偿

股权比例=2016 年应补偿金额/ 武汉北度公司估值=2002.65/（武汉北度投前估值 5300 万元+冠昊增资额 2100 万元）=27.0628%。杨国成将 27.0628%股权补偿给公司后，剩余股份为 39.7887%-27.0628%=12.7259%。

杨国成愿意将其所持股份降低至 10%，其余股份无偿转让给公司，解除其在《股权转让及增资协议》中有关业绩承诺和补偿条款的义务，同时，杨国成承诺不再担任武汉北度总经理职务，由公司委派总经理人选，杨国成今后仅负责武汉北度的技术研究和发 展事宜。

四、存在的风险和对公司的影响

为评估武汉北度 2016 年亏损对公司的影响，公司委托国众联资产评估土地房地产估价有限公司（以下简称“国众联”）对持有的武汉北度 60.2113%股权在 2016 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估。国众联出具资产评估报告（国众联评报字[2017]第 3-003 号），经收益法评估，武汉北度 60.2113%股权评估值为 2,922.85 万元，评估值较公司长期股权投资账面价值 2805.50 万元增值 117.35 万元，增值率 4.18%。评估结果显示公司 2016 年无需计提减值准备。

投资方案调整后公司计划进一步加强对武汉北度的管控，协助其分析和把握未来市场发展趋势，制定未来发展战略规划和切实可行的市场拓展策略。公司拟采取如下措施：

1. 调整组织职能

公司细胞事业部统一部署细胞板块业务发展，计划调整武汉北度组织架构，促使其承担起公司细胞业务板块华中区域中心职能，准备利用其在武汉地区的地缘优势，承担部分冠昊细胞业务产品开发和推广职能。

2. 调整营销策略

公司计划做大做强武汉北度现有的干细胞保存业务，并将公司免疫细胞保存业务开展经验、其他细胞业务尽快移植到湖北地区，通过采取包括但不限于重整武汉北度销售团队、深化现有签约医院渠道合作、组建电话营销团队、微信营销、会议营销等措施，提升武汉北度业绩。

3. 推进白癜风项目尽快市场化

武汉北度目前已经同多家医院进行了前期接触，并已经完成了 24 例临床试验，初步计划 2017 年上半年继续完成 30-50 例临床研究，为产品进入市场做好准备。公

司计划联合武汉北度现有技术研发人员，收集资料并制定《医生手册》，为后期市场推广提供真实详细的技术指导；公司还计划适时利用现有经销商渠道，帮助武汉北度推广产品。

4. 推进生物样本信息资源库建设

2016年11月21日，武汉市科技局下发了《关于同意支持武汉北度生物科技有限公司申报和建设“武汉国家生物样本信息资源库”的批复》（武科[2016]69号），并制定了关于推进武汉国家生物样本信息资源库建设的工作方案，该项目目前正在推进中。

武汉北度还拥有湖北省人体细胞库和武汉国家生物产业基地生物样本库资质，现有用于存储胎盘干细胞的液氮罐体3个，可以提供合共6000份的存储空间。公司计划继续推进“武汉国家生物样本信息资源库”建设，该库将采用国际生物样本库和中国生物医药样本协会生物样本库为标准，届时，武汉北度将成为公司细胞事业发展的重要组成部分，为细胞板块资源整合、资源配置，发挥更好地协同效应。

5. 实行严格的业绩考核和奖惩制度

公司计划强化武汉北度各级管理人员的责任意识，不断提升管理水平和运营效率；促使武汉北度以较好的经营业绩回报股东。同时，视武汉北度公司发展情况，以股权形式激励对武汉北度发展做出突出贡献的员工。

五、本次变更投资方案履行的审批程序

1. 公司第三届董事会第二十二次会议审议通过关于《拟调整对武汉北度生物科技有限公司投资方案》的议案。

2. 公司第三届监事会第二十次会议审议通过关于《拟调整对武汉北度生物科技有限公司投资方案》的议案。

3. 独立董事发表意见：经审核，我们认为：公司本次调整对武汉北度生物科技有限公司投资方案系依据公司与对方签署的《关于武汉北度生物科技有限公司之股权转让及增资协议》约定进行并依据审计、评估结果制定补偿标准。方案调整履行了必要的审议程序，符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等制度的有关规定，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。方案调整后更有利于公司细胞事业部统一部署细胞板块业务发展，促使武汉北度承担

起公司细胞业务板块华中区域中心职能。因此我们同意本次投资方案调整。

六、备查文件

1. 《冠昊生物科技股份有限公司第三届董事会第二十二次会议决议》；
2. 《冠昊生物科技股份有限公司第三届监事会第二十次会议决议》；
3. 独立董事关于公司第三届董事会第二十二次会议相关事项独立意见；
4. 《关于武汉北度生物科技有限公司股权有关事项的协议》；
5. 《冠昊生物持有的武汉北度生物科技有限公司60.2113%股权资产评估报告》

特此公告。

冠昊生物科技股份有限公司董事会

2017年2月27日