

**深圳市海王生物工程股份有限公司**

**验资报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

致同会  
骑

## 目 录

### 一、验资报告

### 二、验资报告附件

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 1. 注册资本及股本减少情况明细表 | 1   |
| 2. 注册资本及股本变更前后对照表 | 2   |
| 3. 验资事项说明         | 3-9 |

## 验资报告

致同验字(2017)第 441ZC0269 号

深圳市海王生物工程股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至 2017 年 7 月 28 日止减少注册资本及股本的情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司减少注册资本及股本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号——验资》的要求进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币 2,648,210,757.00 元，股本为人民币 2,648,210,757.00 元。根据贵公司 2015 年第二次临时股东大会授权，2017 年 6 月 13 日贵公司召开第七届董事局第九次会议决议，回购注销已获授尚未解锁的 1,597,500 股限制性股票。经我们审验，截至 2017 年 7 月 28 日止，贵公司已回购戴慧慧等 10 人共 1,597,500 股，减少股本人民币 1,597,500.00 元（大写：人民币壹佰伍拾玖万柒仟伍佰元整）。

同时我们注意到，贵公司本次减资前的注册资本为人民币 2,648,210,757.00 元，股本为人民币 2,648,210,757.00 元，已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 10 月 26 日出具致同验字（2016）第 441ZC0619 号验资报告。截至 2017 年 7 月 28 日止，变更后的注册资本为人民币 2,646,613,257.00 元、股本为人民币 2,646,613,257.00 元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本变更登记及据以向全体股东换发出资证明时使用，不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件：1. 注册资本及股本减少情况明细表  
2. 注册资本及股本变更前后对照表  
3. 验资事项说明



致同会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年八月八日

# 注册资本及股本减少情况明细表

截至 2017 年 7 月 28 日止

| 被审验单位名称：深圳市海王生物工程股份有限公司 |                | 实际减资情况       |    |      |       |    |              |              | 货币单位：人民币元 |  |
|-------------------------|----------------|--------------|----|------|-------|----|--------------|--------------|-----------|--|
| 股东名称                    | 申请减少注册<br>资本金额 | 货币           | 实物 | 知识产权 | 土地使用权 | 其他 | 合计           | 其中：股本减少额     |           |  |
| 戴慧慧                     | 900,000.00     | 900,000.00   |    |      |       |    | 900,000.00   | 900,000.00   |           |  |
| 闫东剑                     | 30,000.00      | 30,000.00    |    |      |       |    | 30,000.00    | 30,000.00    |           |  |
| 张进秋                     | 375,000.00     | 375,000.00   |    |      |       |    | 375,000.00   | 375,000.00   |           |  |
| 刘小柔                     | 30,000.00      | 30,000.00    |    |      |       |    | 30,000.00    | 30,000.00    |           |  |
| 曹仲良                     | 187,500.00     | 187,500.00   |    |      |       |    | 187,500.00   | 187,500.00   |           |  |
| 高娟                      | 15,000.00      | 15,000.00    |    |      |       |    | 15,000.00    | 15,000.00    |           |  |
| 温品                      | 15,000.00      | 15,000.00    |    |      |       |    | 15,000.00    | 15,000.00    |           |  |
| 李敏                      | 30,000.00      | 30,000.00    |    |      |       |    | 30,000.00    | 30,000.00    |           |  |
| 高丹                      | 7,500.00       | 7,500.00     |    |      |       |    | 7,500.00     | 7,500.00     |           |  |
| 谢雄                      | 7,500.00       | 7,500.00     |    |      |       |    | 7,500.00     | 7,500.00     |           |  |
| 合计                      | 1,597,500.00   | 1,597,500.00 | -  | -    | -     | -  | 1,597,500.00 | 1,597,500.00 |           |  |

注册资本及股本变更前后对照表

截至2017年7月28日止

被审验单位名称：深圳市海王生物工程股份有限公司

货币单位：人民币元

| 股东名称        | 认缴注册资本           |         |                  |         | 股本               |           |                  |           |
|-------------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|             | 变更前              |         | 变更后              |         | 变更前              |           | 变更后              |           |
|             | 金额               | 出资比例    | 金额               | 出资比例    | 金额               | 占注册资本总额比例 | 金额               | 占注册资本总额比例 |
| 一、限售流通股份    |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| 其中：境内自然人持股  | 26,249,950.00    | 0.99%   | 24,652,450.00    | 0.93%   | 26,249,950.00    | 0.99%     | 24,652,450.00    | 0.93%     |
| 其他人民币普通股    | 765,306,120.00   | 28.90%  | 765,306,120.00   | 28.92%  | 765,306,120.00   | 28.90%    | 765,306,120.00   | 28.92%    |
| 二、已上市流通股份   |                  |         |                  |         |                  |           |                  |           |
| 其中：其他人民币普通股 | 1,856,654,687.00 | 70.11%  | 1,856,654,687.00 | 70.15%  | 1,856,654,687.00 | 70.11%    | 1,856,654,687.00 | 70.15%    |
| 合计          | 2,648,210,757.00 | 100.00% | 2,646,613,257.00 | 100.00% | 2,648,210,757.00 | 100.00%   | 2,646,613,257.00 | 100.00%   |

### 附件3

## 验资事项说明

### 一、基本情况

深圳市海王生物工程股份有限公司（以下简称贵公司）系于 1996 年 7 月 25 日经深圳市证券监督管理委员会以深圳办复（1996）68 号文批准，1997 年 4 月 16 日，经深圳市工商局核准募集设立的股份有限公司，企业法人营业执照号：440301102909015。贵公司历次股本变动情况：

1、1997 年 4 月 16 日，初始募集设立时，股本为 5,730 万元。股东出资金额及出资比例如下：

| 股东名称            | 出资金额          | 出资比例    |
|-----------------|---------------|---------|
| 深圳海王集团股份有限公司    | 54,435,000.00 | 95.00%  |
| 深圳海王食品有限公司      | 573,000.00    | 1.00%   |
| 深圳市新鹏投资有限公司     | 1,146,000.00  | 2.00%   |
| 北京科梦嘉生物技术开发有限公司 | 573,000.00    | 1.00%   |
| 深圳市海王广告有限公司     | 573,000.00    | 1.00%   |
| 合 计             | 57,300,000.00 | 100.00% |

2、1998 年 8 月 4 日，中国证券监督管理委员会以证监发字[1998]214 号文批准贵公司向社会公众发行人民币普通股 1,910 万股，并于 1998 年 12 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行新股后公司的注册资本变更为人民币 7,640 万元。1998 年 9 月 1 日，贵公司在深圳市市场监管局办理了变更登记手续。本次公开发行后，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东名称            | 出资金额          | 出资比例    |
|-----------------|---------------|---------|
| 深圳海王集团股份有限公司    | 54,435,000.00 | 71.25%  |
| 深圳海王食品有限公司      | 573,000.00    | 0.75%   |
| 深圳市新鹏投资有限公司     | 1,146,000.00  | 1.50%   |
| 北京科梦嘉生物技术开发有限公司 | 573,000.00    | 0.75%   |
| 深圳市海王广告有限公司     | 573,000.00    | 0.75%   |
| 公众股东            | 19,100,000.00 | 25.00%  |
| 合 计             | 76,400,000.00 | 100.00% |

3、1999年4月29日，贵公司实施了1998年利润分配和资本公积金每10股送2股红股转增8股的股东会决议，共计转增股本7,640万股，转增后注册资本变更为人民币15,280万元。经深圳大华会计师事务所审验并出具了深华验字（99）第046号验资报告。1999年6月7日，贵公司在深圳市市场监管局办理了变更登记手续。本次转增股本后，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东名称            | 出资金额           | 出资比例    |
|-----------------|----------------|---------|
| 深圳海王集团股份有限公司    | 108,870,000.00 | 71.25%  |
| 深圳海王食品有限公司      | 1,146,000.00   | 0.75%   |
| 深圳市新鹏投资有限公司     | 2,292,000.00   | 1.50%   |
| 北京科梦嘉生物技术开发有限公司 | 1,146,000.00   | 0.75%   |
| 深圳市海王广告有限公司     | 1,146,000.00   | 0.75%   |
| 公众股东            | 38,200,000.00  | 25.00%  |
| 合 计             | 152,800,000.00 | 100.00% |

4、2000年经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]214号文件批准，增发普通股A股6,900万股，增发后注册资本变更为人民币22,180万元。经深圳大华会计师事务所审验并出具了深华验字（2001）第003号验资报告。2001年2月12日，贵公司在深圳市市场监管局办理了变更登记手续。本次增发后，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东名称            | 出资金额           | 出资比例    |
|-----------------|----------------|---------|
| 深圳海王集团股份有限公司    | 108,870,000.00 | 49.08%  |
| 深圳海王食品有限公司      | 1,146,000.00   | 0.52%   |
| 深圳市新鹏投资有限公司     | 2,292,000.00   | 1.03%   |
| 北京科梦嘉生物技术开发有限公司 | 1,146,000.00   | 0.52%   |
| 深圳市海王广告有限公司     | 1,146,000.00   | 0.52%   |
| 公众股东            | 107,200,000.00 | 48.33%  |
| 合 计             | 221,800,000.00 | 100.00% |

5、2001年度贵公司股东大会决议通过以2001年底股份总数22,180万股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增股本5股，共计转增股本11,090万股，转增后注册资本变更为人民币33,270万元。经深圳大华天诚会计师事务所审验并出具了深华（2002）验字第045号验资报告。2002年7月19日，贵公司在深圳市市场监管局办理了变更登记手续。本次转增股本后，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东名称            | 出资金额           | 出资比例    |
|-----------------|----------------|---------|
| 深圳海王集团股份有限公司    | 163,305,000.00 | 49.08%  |
| 深圳海王食品有限公司      | 1,719,000.00   | 0.52%   |
| 深圳市新鹏投资有限公司     | 3,438,000.00   | 1.03%   |
| 北京科梦嘉生物技术开发有限公司 | 1,719,000.00   | 0.52%   |
| 深圳市海王广告有限公司     | 1,719,000.00   | 0.52%   |
| 公众股东            | 160,800,000.00 | 48.33%  |
| 合 计             | 332,700,000.00 | 100.00% |

6、2006 年贵公司完成股权分置改革方案，以贵公司当时的流通股股本 16,080 万股为基数，用资本公积金向全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每 10 股转增 8.85 股的股份，股权分置改革方案实施后贵公司注册资本增至 47,500.80 万元。2006 年 9 月 25 日，贵公司在深圳市市场监管局办理了变更登记手续。本次转增股本后，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东类别        | 出资金额           | 出资比例    |
|-------------|----------------|---------|
| 一、有限售条件的流通股 |                |         |
| 其中：境内一般法人持股 | 171,900,000.00 | 36.19%  |
| 高管股份        | 1027,423.00    | 0.22%   |
| 二、无限售条件的流通股 |                |         |
| 其中：人民币普通股   | 302,080,577.00 | 63.59%  |
| 合 计         | 475,008,000.00 | 100.00% |

7、2007 年 6 月 19 日，根据贵公司 2006 年股东大会审议通过《2006 年度利润分配预案》以原有流通股股本 47,500.80 万股为基数，向全体股东按照每 10 股转增 3 股的比例用资本公积转增股本 14,250.24 万股，增资后注册资本总额为人民币 617,510,400.00 元。经深圳南方民和会计师事务所审验并出具了深南验字（2007）第 104 号验资报告。2007 年 9 月 30 日，贵公司在深圳市市场监管局办理了变更登记手续。本次转增股本后，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东类别        | 出资金额           | 出资比例    |
|-------------|----------------|---------|
| 一、有限售条件的流通股 |                |         |
| 其中：境内一般法人持股 | 212,296,500.00 | 34.38%  |
| 高管股份        | 1,150,224.00   | 0.19%   |
| 二、无限售条件的流通股 |                |         |
| 其中：人民币普通股   | 404,063,676.00 | 65.43%  |
| 合 计         | 617,510,400.00 | 100.00% |

8、2008年6月3日，根据贵公司2007年股东大会审议通过《海王集团关于追送股份的提案》以2008年6月3日登记在册的无限售条件流通股转增注册资本3,500万股，增资后注册资本总额为人民币652,510,385.00元。经中磊会计师事务所有限责任公司审验并出具了中磊验字（2008）第6004号验资报告。2008年8月28日，贵公司在深圳市市场监管局办理了变更登记手续。本次转增股本后，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东类别        | 出资金额                  | 出资比例           |
|-------------|-----------------------|----------------|
| 一、有限售条件的流通股 |                       |                |
| 其中：境内一般法人持股 | 212,296,500.00        | 32.536%        |
| 高管股份        | 999,898.00            | 0.153%         |
| 二、无限售条件的流通股 |                       |                |
| 其中：人民币普通股   | 439,213,987.00        | 67.311%        |
| 合 计         | <b>652,510,385.00</b> | <b>100.00%</b> |

9、2013年3月19日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2012）1266号文核准，贵公司非公开发行A股79,203,470.00股，发行后的注册资本为人民币731,713,855.00元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了致同验字（2013）第441ZA0038号验资报告。本次增发后，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东类别        | 出资金额                  | 出资比例           |
|-------------|-----------------------|----------------|
| 一、有限售条件的流通股 |                       |                |
| 其中：境内一般法人持股 | 79,203,470.00         | 10.82%         |
| 高管股份        | 945,902.00            | 0.13%          |
| 二、无限售条件的流通股 |                       |                |
| 其中：人民币普通股   | 651,564,483.00        | 89.05%         |
| 合 计         | <b>731,713,855.00</b> | <b>100.00%</b> |

10、2015年6月15日，贵公司向部分董事、高级管理人员、公司核心管理人员、公司核心技术人员及业务骨干授予限制性股票20,800,000.00股，发行后的注册资本为人民币752,513,855.00元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了致同验字（2015）第441ZC0270号验资报告。本次增发后，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东类别        | 出资金额                  | 出资比例           |
|-------------|-----------------------|----------------|
| 一、有限售条件的流通股 |                       |                |
| 其中：股权激励限售股  | 20,800,000.00         | 2.76%          |
| 高管股份        | 945,902.00            | 0.13%          |
| 二、无限售条件的流通股 |                       |                |
| 其中：人民币普通股   | 730,767,953.00        | 97.11%         |
| 合 计         | <b>752,513,855.00</b> | <b>100.00%</b> |

11、2016年5月19日，根据贵公司2015年股东大会审议通过《2015年利润分配及资本公积转增股权方案》以公司现有总股本752,513,855.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股。分红后注册资本为人民币1,881,284,637.00元，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东类别        | 出资金额                    | 出资比例           |
|-------------|-------------------------|----------------|
| 一、有限售条件的流通股 |                         |                |
| 其中：股权激励限售股  | 52,000,000.00           | 2.76%          |
| 高管股份        | 3,940,515.00            | 0.21%          |
| 二、无限售条件的流通股 |                         |                |
| 其中：人民币普通股   | 1,825,344,122.00        | 97.03%         |
| 合 计         | <b>1,881,284,637.00</b> | <b>100.00%</b> |

12、2016年6月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）63号文核准，贵公司非公开发行A股765,306,120股，发行后的注册资本为人民币2,646,590,757.00元，本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了致同验字（2016）第441ZC0365号验资报告。本次增发后，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东类别        | 出资金额                    | 出资比例           |
|-------------|-------------------------|----------------|
| 一、有限售条件的流通股 |                         |                |
| 其中：自然人限售股   | 55,940,515.00           | 2.11%          |
| 机构限售股       | 765,306,120.00          | 28.92%         |
| 二、无限售条件的流通股 |                         |                |
| 其中：人民币普通股   | 1,825,344,122.00        | 68.97%         |
| 合 计         | <b>2,646,590,757.00</b> | <b>100.00%</b> |

13、2016年7月，根据贵公司第六届董事局第三十五次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票激励计划预留股票的议案》，贵公司申请增加注册资本2,750,000.00元，发行后的注册资本为人民币2,649,340,757.00元。本次增资经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了致同验字（2016）第441ZC0463号验资报告。本次增发后，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东类别        | 出资金额                    | 出资比例           |
|-------------|-------------------------|----------------|
| 一、有限售条件的流通股 |                         |                |
| 其中：自然人限售股   | 44,322,110.00           | 1.67%          |
| 机构限售股       | 765,306,120.00          | 28.89%         |
| 二、无限售条件的流通股 |                         |                |
| 其中：人民币普通股   | 1,839,712,527.00        | 69.44%         |
| 合 计         | <b>2,649,340,757.00</b> | <b>100.00%</b> |

14、2016年8月，根据贵公司第六届董事局第三十八次会议审议通过的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，贵公司申请回购1,130,000股，回购后的注册资本为人民币2,648,210,757.00元。本次回购经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了致同验字（2016）第441ZC0619号验资报告。本次回购后，各股东出资金额及出资比例如下：

| 股东类别        | 出资金额             | 出资比例    |
|-------------|------------------|---------|
| 一、有限售条件的流通股 |                  |         |
| 其中：自然人限售股   | 38,792,450.00    | 1.46%   |
| 机构限售股       | 765,306,120.00   | 28.90%  |
| 二、无限售条件的流通股 |                  |         |
| 其中：人民币普通股   | 1,844,112,187.00 | 69.64%  |
| 合 计         | 2,649,340.757.00 | 100.00% |

## 二、减资规定

根据贵公司2015年第二次临时股东大会授权，2017年6月13日贵公司召开第七届董事局第九次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公告编号2017-037。根据本次董事局的决议，贵公司申请回购注销已获授尚未解锁的1,597,500股限制性股票，其中：首次授予未解锁的限制性股票回购价格为3.244元/股，预留限制性股票的回购价格为3.82元/股。

## 三、审验结果

截至2017年7月28日止，贵公司已回购限制性股票1,597,500股，实际情况如下：

（一）贵公司已于2016年10月13日、2017年7月3日、2017年7月4日、2017年7月28日减少境内自然人10人持股股数合计1,597,500股，减少股本人民币1,597,500.00元，减少资本公积人民币3,908,790.00元。

（二）公司变更后的股本为人民币2,646,613,257.00元，比申请变更前减少人民币1,597,500.00元。变更后的注册资本高于法定注册资本的最低限额。

#### 四、债务清偿或债务担保情况

2017年6月14日贵公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网刊登减资公告，贵公司债权人可自公告之日起四十五日内，有权要求公司清债务或提供相应担保。

#### 五、其他事项

2017年7月贵公司已对上述限制性股票回购进行了会计处理，减少实收资本1,597,500.00元，减少资本公积3,908,790.00元。