

关于中源协和干细胞生物工程股份公司

募集资金年度存放与实际使用情况

的鉴证报告

瑞华核字[2014]第 12010001 号

目 录

1、 鉴证报告.....	1
2、 关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告.....	3





通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于中源协和干细胞生物工程股份公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华核字[2014]第 12010001 号

中源协和干细胞生物工程股份公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中源协和干细胞生物工程股份公司（以下简称“中源协和公司”）截至 2013 年 12 月 31 日的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定，编制《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是中源协和公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，中源协和干细胞生物工程股份公司截至 2013 年 12 月 31 日的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定编制。



本鉴证报告仅供中源协和公司 2013 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一四年四月十七日

中源协和干细胞生物工程股份公司 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定，中源协和干细胞生物工程股份公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2013 年 12 月 31 日的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会于 2013 年 11 月 8 日签发的证监许可[2013]1429 号文《关于核准中源协和干细胞生物工程股份公司非公开发行股票的批复》，中源协和干细胞生物工程股份公司获准非公开发行人民币普通股 24,250,000 股，每股发行价格为人民币 15.05 元，股款以人民币缴足，计人民币 364,962,500.00 元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 17,330,000.00 元后，净募集资金共计人民币 347,632,500.00 元，上述资金于 2013 年 12 月 2 日到位，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2013]第 90630006 号验资报告。

2、2013 年度使用金额及当前余额

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用情况及余额如下：

项目	金额（元）
募集资金净额	347,632,500.00
减：2013 年募集资金使用金额	259,074,250.00
其中：以募集资金偿还公司对控股股东德源投资的欠款	166,000,000.00
以募集资金偿还和泽生物应付未付工程款	0.00
以募集资金偿还和泽生物对其子公司的欠款	0.00
以募集资金补充流动资金	93,074,250.00
加：利息收入扣减手续费等净额	49,981.58
募集资金账户余额	88,608,231.58

二、募集资金管理情况

1、严格按照规定对募集资金实施管理

为规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及《中源协和干细胞生物工程股份公司募集资金管理制度》的规定，公司于 2013 年 12 月 2 日与浙商银行股份有限公司天津分行、宏源证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”）；同时公司子公司和泽生物科技有限公司（以下简称“和泽生物”）作为募集资金投资项目（以下简称“募投资项目”）的实施主体，于 2013 年 12 月 4 日与浙商银行股份有限公司天津分行、宏源证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“《子公司三方监管协议》”）。《三方监管协议》和《子公司三方监管协议》与上海证券交易所制定的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2、募集资金的实施主体情况

根据 2012 年 9 月 2 日签署的《中源协和干细胞生物工程股份公司 2012 年度第二次非公开发行股票预案》（以下简称《非公开发行股票预案》），本次非公开发行股票募集资金净额将用于以下项目：

单位：人民币元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额
1	偿还公司对控股股东德源投资的欠款	166,000,000.00
2	偿还和泽生物应付未付工程款	26,243,000.00
3	偿还和泽生物对其子公司的欠款	52,835,973.11
合计	——	245,078,973.11

剩余募集资金用于补充流动资金。

上述项目由本公司及全资子公司和泽生物实施。

3、募集资金专户存储情况

截至 2013 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

公司名称	开户行	账号	募集资金余额
中源协和干细胞生物工程股份公司	浙商银行股份有限公司天津分行	1100000010120100317641	9,500,310.13
和泽生物科技有限公司	浙商银行股份有限公司天津分行	1100000010120100317510	79,107,921.45
合计			88,608,231.58

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

（1）偿还公司对控股股东德源投资的欠款承诺投资总额 166,000,000.00 元、未进行承诺投资总额的调整、截至期末承诺投入金额 166,000,000.00 元、本年度投入金额 166,000,000.00 元、截至期末累计投入金额 166,000,000.00 元、截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 0.00 元、截至期末投入进度 100.00%。

（2）本期未使用募集资金偿还和泽生物应付未付工程款。

（3）本期未使用募集资金偿还和泽生物对其子公司的欠款。

（4）补充流动资金承诺投资总额 102,553,526.89 元、未进行承诺投资总额的调整、截至期末承诺投入金额 102,553,526.89 元、本年度投入金额 93,074,250.00 元、截至期末累计投入金额 93,074,250.00 元、截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 9,479,276.89 元、截至期末投入进度 90.76 %。

2、募投项目先期投入及置换情况

本公司截止至 2013 年 12 月 2 日前已使用自筹资金进行了先期投入，本项目自筹资金投入金额为 1,577.36 万元。经 2014 年 4 月 11 日召开的第七届董事会第三十九次会议审议通过，公司用募集资金置换了先期投入的自有资金共 1,577.36 万元。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

4、募集资金使用的其他情况

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，不存在募集资金存放、使用及管理违规的情形。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见。

宏源证券股份有限公司出具关于中源协和干细胞生物工程股份公司 2013 年度募集资金存放与使用情况之专项核查报告，宏源证券股份有限公司认为：中源协和 2013 年度募集资金的存放与使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等法律法规的相关规定，对募集

资金进行了专户存储和专项使用,不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况,不存在违规使用募集资金的情形。

中源协和干细胞生物工程股份公司董事会

二〇一四年四月十七日



附表1:



募集资金使用情况对照表

2013年度

募集资金总额		34,763.25				本年度投入募集资金总额				25,907.43			
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				25,907.43			
变更用途的募集资金总额比例													
承诺投资项目	已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
偿还公司对控股股东德源投资的欠款		16,600.00		16,600.00	16,600.00	16,600.00		100.00					
偿还和泽生物应付未付工程款		2,624.30		2,624.30			-2,624.30						
偿还和泽生物对其子公司的欠款		5,283.60		5,283.60			-5,283.60						
补充流动资金		10,255.35		10,255.35	9,307.43	9,307.43	-947.93	90.76					
合计		34,763.25		34,763.25	25,907.43	25,907.43	-8,855.83						
未达到计划进度原因								不适用					
项目可行性发生重大变化的情况说明								不适用					
募集资金投资项目先期投入及置换情况													
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况													
募集资金结余的金额及形成原因													
募集资金其他使用情况													

偿还和泽生物应付未付工程款项目：公司截止至2013年12月2日前已使用募集资金进行了先期投入，本项目自筹资金投入金额为1,577.36万元。
经2014年4月11日召开的第七届董事会第三十九次会议审议通过，公司用募集资金置换了先期投入的自有资金共1,577.36万元。



营业执照



(副本) (5-1)

注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛（委派杨剑涛为代表），顾仁荣（委派顾仁荣为代表）

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务；出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。



在线扫码获取详细信息

登记机关



2014年03月18日



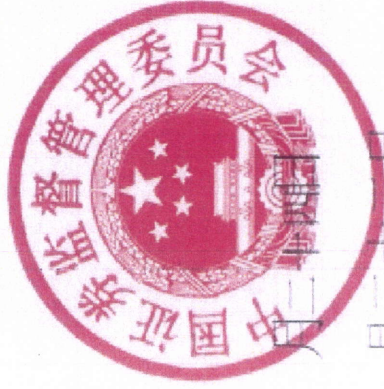
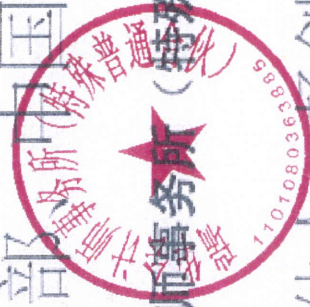
证书序号:000126

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛

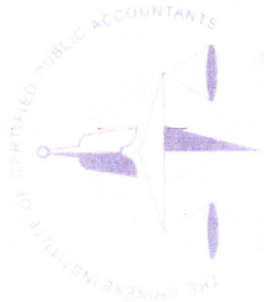


证书号: 17

发证时间: 二〇一五年七月

证书有效期至: 二〇一五年七月

二〇一五年七月



姓名 韩勇
 Name 韩勇
 Sex 男
 出生日期 1968-02-05
 Date of birth
 工作单位 利安达会计师事务所有限责任公司
 Working unit
 身份证号码 E10101196802052510
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

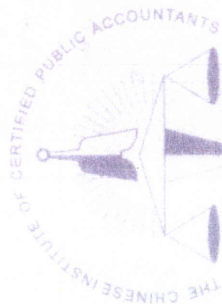
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年 月 日



姓名: 徐宇清
Sex: 男
Date of Birth: 1980-02-26
Workshop: 利安达会计师事务所有限责任公司
Identity Card: 230462198002265630



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013
3.21

年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y m d