

关于中源协和干细胞生物工程股份公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2014]12010002号

目 录

1、 专项审核报告.....	1
2、 附表.....	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 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2014]12010002 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,在审计了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”)2013年12月31日合并及公司的资产负债表,2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是中源协和公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计中源协和干细胞生物工程股份公司2013年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中源协和公司2013年度关联方占用上市公司资金情况,后



附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供中源协和干细胞生物工程股份公司 2013 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师: 


中国注册会计师: 


二〇一四年四月十七日

附表

上市公司2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：中源协和干细胞生物工程股份公司

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	天津市红磡物业管理有限公司	同一实际控制人	预付账款	8.88	10.65	-	19.53	-	物业费	经营性往来
	天津市红磡物业管理有限公司	同一实际控制人	其他应收款	5.00	-	-	-	5.00	物业费保证金	经营性往来
	天津市红磡房地产开发有限公司	同一实际控制人	预付账款	32.06	38.47	-	70.53	-	办公用房租金	经营性往来
小计				45.94	49.12	-	90.06	5.00		
上市公司及其附属企业	中国望春花波兰有限公司	持股80%的子公司	其他应收款	426.46	-	-	-	426.46	往来款	非经营性往来
小计				426.46	-	-	-	426.46		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	内蒙古银宏干细胞生命科技投资有限公司	持股10%的参股公司	应收账款	107.07	819.52	-	413.37	513.22	营销服务费	经营性往来
	上海春晖物业管理有限公司	持股10%的参股公司	其他应收款	1.33	-	-	-	1.33	往来款	非经营性往来
小计				108.40	819.52	-	413.37	514.55		
总计				580.80	868.64	-	503.43	946.01		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



[Handwritten signature]



[Handwritten signature]



[Handwritten signature]



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



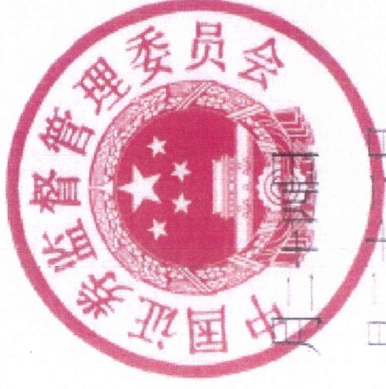
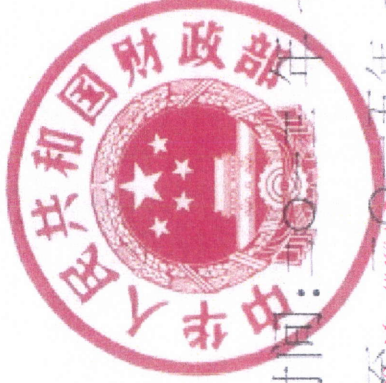
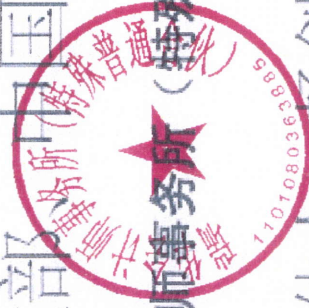
证书序号:000126

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券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。

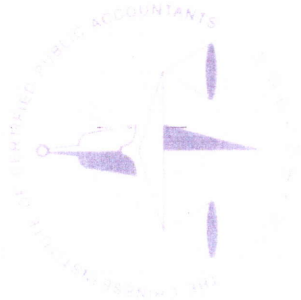
首席合伙人：杨剑涛



证书号: 17

发证时间: 二〇一五年七月二十七日

证书有效期至: 二〇一五年七月二十七日



姓名: 韩勇
 Pinyin name: Han Yong
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1968-02-05
 Date of birth: 1968-02-05
 工作单位: 利安达会计师事务所有限责任公司
 Workplace: Lida and Associates
 身份证号码: E10101196802052510
 Identity card No: E10101196802052510



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

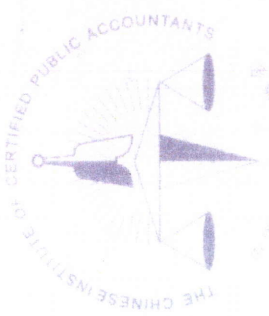
本证书的有效性持续到下一年度。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书的有效性持续到下一年度。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



章 (M)

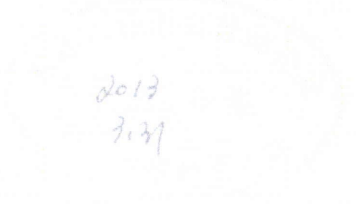


姓名: 徐宇清
Sex: 男
Date of Birth: 1980-02-26
Working Unit: 利安达会计师事务所有限责任公司
身份证号: 260402198002263632



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