关于中源协和细胞基因工程股份有限公司 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[2019]12010010号

目	录	
1,	专项审核报告	 1



通讯地址:北京市东城区水定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔9层

Postal Address 9/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

关于中源协和细胞基因工程股份有限公司 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【2019】12010010号

中源协和细胞基因工程股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了中源协和细胞基因工程股份有限公司(以下简称"中源协和公司") 2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表,2018 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 2018 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公司 **2018** 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 2018 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细胞基因工程股份有限公司 **2018** 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师:

中国注册会计师:

2019年04月28日

100
4
Ali
X

往来款 非经营性往来 由经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来	1,159.99 ## 700.00 ## 700.00 ## ## 11.35 ## ## 12,041.78 ## 12,041.78 ## 12,041.78	4,005.65 4,900.00 2,225.38 0,23 3,233.67 245.39 0.81 62,950.24		67,648.33	7,343.60		II	- Company of Company o	74	外 计 总/ 计
		4,005.65 4,900.00 2,225.38 0,23 3,233.67 245.39 0,81 62,950.24						1	34	対異企业
		4,005.65 30.46 4,900.00 2,225.38 0.23 3,233.67 245.39 0.81		67,648.3		I	I	I	# H	小 计
		4,005.65 4,900.00 2,225.38 0,23 3,233.67 245.39 0.81 62,950.24		67,648.3					74	風余半
		4,005.65 4,900.00 2,225.38 0,23 3,233.67 245.39 0.81 62,950.24		67,548.3					74	
		4,005.65 4,900.00 2,225.38 0,23 3,233.67 245.39 0,81	3 3 3 3 0 7 3 8 0 4	67,648.3						他关联方及
		4,005.65 4,900.00 2,225.38 0,23 3,233.67 245.39 0,81	3 1 3 3 0 7 3 8 0 1	67,648.3		I	I			ナギ
		4,005.65 30,46 4,900.00 2,225.38 0.23 3,233.67 245.39 0.81		67,648.3						
		4,005.65 30,46 4,900.00 2,225.38 0.23 3,233.67 245.39 0.81		67,648.3					Γ	关联自然人
		4,005.65 30,46 4,900.00 2,225.38 0.23 3,233.67 245.39			7,343.69	1	1			ナ
		4,005.65 30,46 4,900.00 2,225.38 0.23 3,233.67 245.39	\(\text{\tint}\xitingt{\text{\text{\text{\text{\text{\text{\text{\text{\text{\text{\text{\tin}\text{\tin}\text{\text{\text{\text{\text{\text{\text{\text{\text{\tinitt{\text{\text{\text{\text{\text{\text{\text{\tinit}\xint{\text{\tinit}\\ \tinit}\\ \tinttet{\text{\text{\text{\tinit}\xi}\text{\text{\tinitte\text{\text{\text{\text{\texicl{\tinit}}\\ \tinttitet{\text{\text{\text{\text{\text{\texi}\tinttitet{\tiint{\text{\texiti}}\tint{\text{\tinit}}\tinttitet{\text{\tinit}\text{\t							
		4,005.65 30.46 4,900.00 2,225.38 0.23 3,233.67 245.39	<u> </u>	0.03		其他应收款	子公司及其控制的法人	山西省干细胞基因工程有限公司	山西省十組	
		4,005.65 30.46 4,900.00 2,225.38 0.23 3,233.67 245.39		0.81		其他应收款	子公司及其控制的法人	辽宁和泽生物科技有限公司	辽宁和泽生	
		4,005.65 30.46 4,900.00 2,725.38 0.23 3,233.67 245.39	<u> </u>	0.03		其他应收款	子公司及其控制的法人	製公司	江苏相译于	
		4,005.65 30.46 4,900.00 2,225.38 0.23 3,233.67	0 7 3 8 0 1	256.73		其他应收款	子公司及其控制的法人		干源活力数	
		4,005.65 30.46 4,900.00 2,225.38 0.23 3,233.67	3 8 0 1	/00.00		具相处极权	于公司及具控制的法人		央処備数土	
		4,005.65 30.46 4,900.00 2,225.38 0.23	3 ω <u>α</u> ο 1	10,002,0		XINTERIOR	TA SUX STEERING AND A	844	Samuel Comme	
		4,005.65 30.46 4,900.00 2,225.38	2 2 0 0 7	0.23		TAN STANK	アンコル 神神神神・		州の村台野子香一	
		4,005.65 30.46 4,900.00	2 0 7	1		1444	Z/VIII II HAMBIANA I		D 前林小h	
	· -	4,005.65 30.46 4,900.00	0 7	3.155.88	229,48	其他心及教	子公司及其控制的法人	(天津) 有限公司	中源协和生	
_	t	4,005.65 30.46	7	4,900.00		其他应收款	子公司及其控制的法人	中源协和基因科技有限公司	中源协和基	
	249.01 往	4,005.65		249.01	30.46	其他应收款	子公司及其控制的法人	云南和泽西南生物科技有限公司	云南和泽西	
	· -		Ö	4,005.65		其他应收款	子公司及其控制的法人	协和华东干细胞基因工程有限公司	安告斜长十	
往来款 非经营性往来	· 往	14,442.50	ő	14,442.50		其他应收款	子公司及其控制的法人	协和干细胞基因工程有限公司		司及其附属企业
往来款 非经营性往来	·	2,500.00	ō	2,000.00	500.00	其他应收款	子公司及其控制的法人	武汉光谷中源协和细胞基因科技有限公司	$\overline{}$. # A B A B
往来款 非经营性往来	1,500.00 往		ō	1,500.00		其他应收款	子公司及其控制的法人	上海执诚生物科技有限公司	上海共演生	
往来款 非经营性往来	0.10 往		0	0.06	0.04	其他应收款	子公司及其控制的法人	陕西和泽西北生物科技有限公司	陕西和泽西	
往来款 非经营性往来	65.00 往		0	65.00		其他应收款	子公司及其控制的法人	21	江西津昌千	
往来款 非经营性往来	116.00 往		ō	116.00		其他应收款	子公司及其控制的法人	可南和泽干细胞基因工程有限公司	河南和泽干	
往来款 非经营性往来	· -	30,804.11	1	30,804.11		其他应收款	子公司及其控制的法人	和泽生物科技有限公司	和洋生物科	
往来款 非经营性往来	0.00 往	0.02			0.02	其他应收款	子公司及其控制的法人	海南和泽生物科技有限公司	海南和泽生	
往来款 非经营性往来	·	1.52			1.52	其他应收款	子公司及其控制的法人	現公司	北京三有利	
往来款 非经营性往来	11.70 往		On .	2.85	8.85	其他应收款	子公司及其控制的法人	济生(上海)投资管理有限公司	济生(上海)	
往来款 非经营性往来	426.46 往				426.46	其他应收款	子公司及其控制的法人	中国望春花波兰有限公司	中国望春花	
往来款 非经营性往来	1,424.44 住	560.50	7	955.77	1,029.17	其他应收款	子公司及其控制的法人	中源协和(甘肃)细胞基因工程有限公司	中源协和(E	
往来款 非经营性往来	6,377.68 往		ō	1,260.00	5,117.68	其他应收款	子公司及其控制的法人	天津鸿港投资有限公司	天津鴻港投	
1						1	I	1		中半
经营性往来									-	北北
经营性往来									N	大股东及其附属
往来形成原因 往来性质	別本往来資金家 往来用	按古规宏坯素订 发生搁	利息(如有)	採育別住米系计及生並 採育別住米页室的 額 (不含利息) 利息 (如有)	州和住木瓦室	上中公司長昇的 会计科目	年本カラエ印公司的大 既关系	资金往来方名称	F	***************************************
	HI - to Ale	T. III 7. 30 III 40 III	おおき	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	mm分本水本		* はない カード カード カード・カード・カード・カード・カード・カード・カード・カード・カード・カード・	Sand Sand	***	な数数本の
1							1	1		The state of
非经营性占用							100			-
非经营性占用							To shall		料	前大股东及其附属企业
			1	1		1	1			11 15
用与五层器件							-7	The state of the s	柄	+
用の取る数件							Y V		1	规大股东及共附 属企业
	会计科目 余縣 額(不含利息) 利息(如有) 发生線 纂 口川戸風駅區	发生额	利息 (如有)	額(不含利息)	余額	会计科目		The state of the s	h .	
BAMET HERE	期末占用資金余	报告期偿还累计	金 报告期占用资金的	报告期占用累计发生	期初占用资金	上市公司核算的	占用方与上市公司的关	1	To To	非经营性资金占
金额单位: 人民币万元							ALL THE	でトライダ	Name of the last	编制单位:
		汇总表	金往来情况》	及其他关联资	资金占用2	非经营性到	上市公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	44/区好图、	The state of the s	