

中源协和干细胞生物工程股份公司 第八届董事会第七次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

中源协和干细胞生物工程股份公司（以下简称“公司”）于2014年10月21日以电话、电子邮件等方式发出了关于召开公司第八届董事会第七次会议的通知。会议于2014年10月24日（星期五）9:30前以通讯表决方式召开。本次会议应参加表决董事8人，实际参加表决董事8人。参加会议的董事人数和召开程序符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定。

经与会董事审议，形成决议如下：

一、审议通过《公司2014年第三季度报告》全文及正文；

表决结果：8票同意、0票反对、0票弃权。

二、审议通过《关于执行2014年新颁布的相关企业会计准则的议案》；

根据财政部2014年修订的《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第39号-公允价值计量》、《企业会计准则第40号-合营安排》、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》等具体准则要求，公司从2014年7月1日起执行上述企业会计准则，并按照上海证券交易所《关于做好上市公司2014年半年度报告披露工作的通知》和《关于做好上市公司2014年第三季度报告披露工作的通知》要求，对期初数相关项目及其金额做出相应调整。执行新会计准则对本公司的具体影响如下：

（一）执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》的相关情况

根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。具体调整如下：

单位：元币种：人民币

调整内容	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2013年12月31日	2014年9月30日
将在“长期股权投资——中国望春花波兰有限公司”核算的股权投资，追溯调整至“可供出售金融资产”核算。	可供出售金融资产	4,661,317.43	4,661,317.43
	长期股权投资	-4,661,317.43	-4,661,317.43
将在“长期股权投资—上海依丝花制衣厂”核算的股权投资，追溯调整至“可供出售金融资产”核算。	可供出售金融资产	1,160,000.00	1,160,000.00
	长期股权投资	-1,160,000.00	-1,160,000.00
将在“长期股权投资—上海股份制管理服务服务有限公司”核算的股权投资，追溯调整至“可供出售金融资产”核算。	可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
	长期股权投资	-1,000,000.00	-1,000,000.00

执行上述会计准则，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司 2013 年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

(二) 执行《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》的相关情况。

公司 2013 年度及本期财务报表中关于职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项，已按上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对公司 2013 年度及本期财务报表项目金额产生影响。

表决结果：8 票同意，0 票反对，0 票弃权。

三、审议通过《关于签署〈发行股份及支付现金购买资产补充协议之二〉及〈关于上市公司募集配套资金之非公开发行股份认购补充协议之二〉的议案》。

关联董事李德福、王勇、魏松、庞世耀、吴明远回避表决，由其他 3 名非关联董事进行表决。

表决结果：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

特此公告。

中源协和干细胞生物工程股份有限公司董事会

2014 年 10 月 25 日