

# 中源协和细胞基因工程股份有限公司

## 董事会审计委员会 2015 年度工作报告

（经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，2015年3月10日）

一、对会计师事务所的总体评价和建议

1、会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）。

2、会计师事务所的诚信状况：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务资格，能够满足公司财务审计工作的要求，能够胜任公司年度审计工作。在担任公司审计机构期间，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，勤勉尽责地完成公司委托的各项工作，能够较好地发挥审计监督作用，为公司提供了专业、规范的审计服务。

二、审计工作的具体情况

1、2014 年度，公司聘请了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2014 年度财务报告的审计机构，对公司的财务状况、经营成果及现金流量等进行了审计。

2、2015 年 2 月 9 日，董事会审计委员会召开了 2015 年第二次会议暨 2014

年度财务报告第二次会议，

同意聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务报告的审计机构。

3、2015 年 3 月 10 日，公司第四届董事会第十二次会议审议并通过了《关于聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务报告的审计机构的议案》。

## 财务审计第二次沟通会

会议主要内容为：瑞华会计师事务所代表介绍了 2014 年度审计工作的相关情况，包括审计范围、审计方法、审计发现的主要问题及整改情况等。

4、2015 年 4 月 17 日，董事会审计委员会召开了 2015 年第四次会议。

会议审议通过了《公司 2014 年度财务会计报告》、《公司 2014 年度内部控制评价报告》、《关于续聘瑞华会计师事务所为公司 2015 年度审计机构的议案》。

## 三、董事会审计委员会年度主要工作内容情况

### 1、监督及评估外部审计机构工作

(1) 董事会审计委员会对会计师事务所的选聘标准和程序是否符合相关规定进行监督和审核。

年审计机构。

公司 2015 年审计费用为 110 万元，其中内部控制审计费用 20 万元。

4、2015 年 4 月 17 日，董事会审计委员会召开了 2015 年第四次会议，对公司 2014 年度财务会计报告进行了审议并提出了意见。同时，公司与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就 2014 年度财务会计报告有关事项进行了充分的讨论与沟通。

(3) 我们认为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行审计期间勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的职业道德规范。

5、2015 年 4 月 17 日，董事会审计委员会召开了 2015 年第四次会议，对公司 2014 年度财务会计报告进行了审议并提出了意见。同时，公司与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就 2014 年度财务会计报告有关事项进行了充分的讨论与沟通。我们认为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中能够遵守中国注册会计师职业道德守则，严格按中国注册会计师审计准则的要求执业，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业道德规范，能够与审计委员会保持充分的沟通与交流；公司 2014 年度财务会计报告能够真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；审计委员会同意瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具的 2014 年度财务会计报告，并同意将该财务会计报告提交董事会审议。

### 3、评估内部控制的有效性

报告期内，公司严格执行各项法律、法规、规章、《公司章程》以及内部管理制度，股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作，切实保障了公司和全体股东的合法权益。因此我们认为公司的内部控制实际运作情况符合中国证监会发

的有关上市公司治理规范的要求。

公司严格按照《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》、《公司治理准则》等有关规定，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，促进公司持续、健康、稳定发展，切实维护公司和全体股东的利益。

## 三、内部控制

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制应用指引》，结合自身的实际情况，建立健全了内部控制制度。公司内部控制制度包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金管理、采购与付款、销售与收款、存货管理、固定资产、全面预算、合同管理、信息系统、募集资金、财务报告、内部监督等。

公司内部控制制度贯穿于公司日常经营管理活动的全过程，能够为编制真实、公允的财务报表提供合理保证，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的有效控制提供可靠保证。

公司内部控制制度的建设情况符合《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制应用指引》等规范性文件的规定。

公司内部控制制度的建设情况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规范性文件的规定。

公司内部控制制度的建设情况符合《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等规范性文件的规定。

本页无正文，为《中源协和细胞基因工程股份有限公司董事会审计委员会 2015  
年度履职情况报告》签字页

严仁忠

严仁忠

庞世耀

庞世耀

曾雪云

曾雪云