中源协和细胞基因工程股份有限公司

董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告

中源协和细胞基因工程股份有限公司(以下简称“公司”)聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天健事务所”)为公司2024年度审计机构。根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《公司章程》和《公司董事会审计委员会工作细则》等相关规定,公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则,认真履行了审计监督职责。现将董事会审计委员会对天健事务所履行监督职责的情况汇报如下:

一、2024年年审会计师事务所基本情况

(一) 会计师事务所基本情况

事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)		
成立日期	2011年7月18日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		
首席合伙人	钟建国	上年末合伙人数量	241人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,356人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		904人
2023年(经审计)业务收入	业务收入总额	34.83亿元	
	审计业务收入	30.99亿元	
	证券业务收入	18.40亿元	
2024年上市公司(含A、B股)审计情况	客户家数	707家	
	审计收费总额	7.20亿元	
	涉及主要行业	制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,水利、环境和公共设施管理业,租赁和商务服务业,科学研究和技术服务业,金融业,房地产业,交通运输、仓储和邮政业,采矿业,文化、体育和娱乐业,建筑业,农、林、牧、渔业,住宿和餐饮业,卫生和社会工作等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	544	

(二) 聘任会计师事务所履行的程序

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《中源协和细胞基

因工程股份有限公司会计师事务所选聘制度》的相关规定，公司采取邀请招标的形式并设立评标小组，履行招标程序并召开评标会，根据评标结果履行审议程序。

公司第十一届董事会审计委员会 2024 年第八次会议、十一届十三次临时董事会会议及 2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于聘任会计师事务所的议案》，同意聘任天健事务所为公司 2024 年度审计机构。

二、审计委员会对会计师事务所监督情况

根据相关规定，审计委员会对会计师事务所履行监督职责的情况如下：

（一）审计委员会通过审查，认为天健事务所具备相应的质量管理水平、执业资格、专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和良好的诚信状况，具备多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司审计工作的需求。

（二）2025 年 1 月 23 日，审计委员会召开 2024 年财务审计第一次沟通会，与天健事务所、公司管理层、独立董事就公司 2024 年度审计总策略包括审计范围、时间安排、人员构成、审计重点领域、关键审计事项初步看法等进行了沟通。审计委员会督促天健事务所做细做好审计工作。

（三）2025 年 2 月 28 日，审计委员会召开 2024 年财务审计第二次沟通会，听取天健事务所截至目前审计对利润影响较大的调整事项以及尚待解决的事项。审计委员会肯定了年审机构的审计工作，同时提出继续加强审计力度并深入交流，督促其按时出具审计报告。

（四）2025 年 4 月 11 日，审计委员会召开 2024 年财务审计第三次沟通会，听取天健事务所 2024 年年报审计工作结果、主要调整事项、与财务报告相关的内控问题、财务内控整体情况等。审计委员会与天健事务所就相关问题进行了沟通，并肯定了会计师事务所的审计工作。

（五）2025 年 4 月 23 日，审计委员会召开第十一届董事会审计委员会 2025 年第四次会议，审议通过《公司 2024 年年度报告》全文及摘要、《关于计提资产减值损失的议案》、《公司 2024 年度内部控制评价报告》、《公司内部控制审计报告》、《公司对会计师事务所履职情况的评估报告》、《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》、《关于 2025 年度内部审计及内部控制评价工作计划的议案》、《公司 2025 年第一季度报告》，同意将上述议案提交董事会审议。

三、总体评价

公司董事会审计委员会依据相关规定，尽职尽责地履行审计委员会职责，对天健事务所的相关资质和执业能力等进行了审查，在年报审计期间与天健事务所进行了充分的讨论和沟通，督促天健事务所尽职尽责地进行审计，并按时出具审计报告，切实履行了审计委员会对天健事务所的监督职责。

董事会审计委员会认为，天健事务所已按照注册会计师执业规范及相关规定的要求，对本公司开展了 2024 年度财务报告和内控报告的审计工作，并恪守独立审计准则，按时完成了 2024 年审计工作。

中源协和细胞基因工程股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二五年四月二十三日