

# 普莱柯生物工程股份有限公司

## 对会计师事务所 2023 年度履职情况评估报告

普莱柯生物工程股份有限公司（以下简称“公司”）聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）作为公司 2023 年度审计机构。根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司对立信 2023 年度审计履职情况进行评估。经评估，公司认为立信资质等方面合规有效，履职保持独立性，勤勉尽责，公允表达意见，具体情况如下：

### 一、会计师事务所基本情况

会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

首席合伙人：朱建弟

2023 年度末合伙人数量：278 人

2023 年度末注册会计师人数：2,533 人

2023 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：693 人

2023 年度收入总额（经审计）：500,100 万元

2023 年度审计业务收入（经审计）：351,600 万元

2023 年度证券业务收入（经审计）：176,500 万元

2023 年度上市公司审计客户家数：671 家

### 二、聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2023 年 4 月 25 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司续聘会计师事务所及其费用的议案》；2023 年 5 月 16 日，该议案经 2022 年年度股东大会审议通过，同意续聘立信为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计报告的审计机构。公司独立董事就前述事项发表了事前认可意见以及同意的独立意见。

### 三、2023 年年审会计师事务所履职情况

立信按照中国注册会计师审计准则和其他相关执业规范的要求，对公司 2023 年度财务报表及 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告，同时对公司 2023 年度非经营性资金占

用及其他关联资金往来情况、公司 2023 年度募集资金存放与使用情况等进行核查并出具了专项报告。

在执行审计工作过程中，立信制订并实施了合理的审计工作方案和工作计划，执行了有效的质量管理措施，并就会计师事务所和审计项目团队成员的独立性、审计范围、人员和时间安排、识别出的特别风险、重要审计发现等事项与公司管理层和治理层进行了沟通。

#### **四、公司对会计师事务所履职情况的总体评价**

经评估，公司认为立信资质等方面合规有效，在审计过程中勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的原则执行审计，表现出良好的职业素养和专业胜任能力，按时高质量完成了公司 2023 年度年报审计工作。审计行为规范有序，审计报告公允表达意见。

普莱柯生物工程股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 25 日