

上海来伊份股份有限公司

关于续聘2026年度财务审计机构和内部控制审计机构的公告

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法律责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于1927年在上海创建，1986年复办，2010年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。立信是国际会计网络BDO的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有H股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)注册登记。

截至2025年末，立信拥有合伙人300名、注册会计师2,523名、从业人员总数9,933名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师802名。

立信2025年业务收入（未经审计）50.00亿元，其中审计业务收入36.72亿元，证券业务收入15.05亿元。

2025年度立信为770家上市公司提供年报审计服务，审计收费9.16亿元，同行业上市公司审计客户7家。

2、投资者保护能力

截至2025年末，立信已提取职业风险基金1.71亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为10.50亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 500 万元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的 12.29%部分承担赔偿责任，立信所承担连带责任。立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行。
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	1,096 万元	部分投资者以保千里 2015 年年度报告；2016 年半年度报告、年度报告；2017 年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的 15%部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到刑事处罚无、行政处罚 7 次、监督管理措施 42 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 3 次，涉及从业人员 151 名。

(二) 项目成员信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师执业时间	开始从事上市公司审计时间	开始在本所执业时间	开始为本公司提供审计服务时间
项目合伙人	吴震东	2007 年	2000 年	2007 年	2023 年
签字注册会计师	徐耀飞	2010 年	2012 年	2010 年	2026 年
质量控制复核人	王法亮	2007 年	2009 年	2009 年	2023 年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：吴震东

时间	上市公司名称	职务
2021-2025	桂林西麦食品股份有限公司	质量控制复核人
2024-2025	上海水星家用纺织品股份有限公司	质量控制复核人
2024-2025	凯龙高科技股份有限公司	质量控制复核人
2024-2025	宁波合力科技股份有限公司	质量控制复核人
2025	浙江鼎力机械股份有限公司	质量控制复核人
2025	苏宁易购集团股份有限公司	质量控制复核人
2025	凯龙高科技股份有限公司	质量控制复核人
2023-2024	上海岩山科技股份有限公司	签字合伙人
2023-2025	上海来伊份股份有限公司	签字合伙人
2025	安井食品集团股份有限公司	签字合伙人
2025	强一半导体（苏州）股份有限公司	签字合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：

姓名：徐耀飞

时间	上市公司名称	职务
2023 年-2025 年	山东天岳先进科技股份有限公司	签字会计师
2025 年	广东百利食品股份有限公司	质量控制复核人

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：

姓名：王法亮

时间	上市公司名册	职务
2023年-2025年	征和工业（003033）	项目合伙人
2023年-2025年	惠泰医疗（688617）	项目合伙人
2023年-2025年	亚虹医药（688176）	项目合伙人
2024年-2025年	菲沃泰（688371）	项目合伙人
2024年-2025年	三友医疗（688085）	项目合伙人
2025年	济川药业（600566）	项目合伙人
2023年	普蕊斯（301257）	项目合伙人
2023年	准油股份（002207）	项目合伙人
2023年	泰格医药（300347）	项目合伙人

2、诚信记录。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

立信及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核合伙人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

(1) 审计费用定价原则

主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。

(2) 审计费用同比变化情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供的 2025 年度财务审计服务报酬为人民币 150 万元，2025 年度内部控制审计服务报酬为人民币 50 万元，两项合计为人民币 200 万元。本期审计费用较上一期审计费用上升原因为增加子公司浙江养饴记品牌管理有限公司 2025 年度审计费用。

公司董事会提请股东大会授权公司管理层根据 2026 年度的具体审计要求和审计范围与立信会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定相关审计费用。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了审查，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务的资格，其有着严谨求实、独立客观的工作态度，恪守职业道德，勤勉尽责，能够客观、公正、公允地反映了公司的财务状况、经营成果，实事求是地发表审计意见。考虑到公司审计工作的持续和完整性，审计委员会同意向董事会提议续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务及内部控制审计机构。

（二）董事会的审议和表决情况

公司于 2026 年 4 月 27 日召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于聘任公司 2026 年财务报告审计机构和内部控制审计机构的议案》，同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度的财务及内部控制审计机构，聘期均为一年。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2025 年年度股东会审议，自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海来伊份股份有限公司董事会

2026 年 04 月 29 日