

# 爱慕股份有限公司 2025 年度 对会计师事务所履职情况评估报告

爱慕股份有限公司（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 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《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 2025 年度审计履职情况进行评估，具体情况如下：

## 一、会计师事务所基本情况

### （一）基本情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）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人数 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 12 家。

### （二）聘任会计师事务所履行的程序

公司于 2025 年 4 月 23 日召开的第三届董事会审计委员会第六次会议、第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于续聘 2025 年度会计师事务所的议案》，该议案于 2025 年 5 月 20 日经 2024 年年度股东大会审议通过。

## 二、执业情况

### （一）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	刘海山	2002 年	2001 年	2013 年	2023 年
签字注册会计师	李小欣	2019 年	2013 年	2013 年	2023 年
质量控制复核人	冯万奇	1997 年	2001 年	2013 年	2023 年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：姓名：刘海山

时间	上市公司名称	职务
2025 年度	爱慕股份有限公司	项目合伙人
2025 年度	亿帆医药股份有限公司	项目合伙人
2025 年度	安徽佳力奇先进复核材料科技股份公司	项目合伙人
2025 年度	世盟供应链管理股份有限公司	项目合伙人
2025 年度	珠海英搏尔电气股份有限公司	质量控制复核人
2025 年度	北京星网宇达科技股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	亿帆医药股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	三博脑科医院管理集团股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	苏州卓兆点胶股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	安徽佳力奇先进复合材料科技股份公司	项目合伙人
2024 年度	爱慕股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	珠海英搏尔电气股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	亿帆医药股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	三博脑科医院管理集团股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	苏州卓兆点胶股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	爱慕股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	珠海英搏尔电气股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	北京华如科技股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	深圳王子新材料股份有限公司	质量控制复核人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况：姓名：李小欣

时间	上市公司名称	职务
2025 年度	爱慕股份有限公司	签字注册会计师
2025 年度	厦门合兴包装印刷股份有限公司	签字注册会计师
2024 年度	爱慕股份有限公司	签字注册会计师
2024 年度	厦门合兴包装印刷股份有限公司	签字注册会计师
2023 年度	爱慕股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况：姓名：冯万奇

时间	上市公司	职务
2025 年度	厦门合兴包装印刷股份有限公司	项目合伙人
2025 年度	阿尔特汽车技术股份有限公司	项目合伙人
2025 年度	河北国亮新材料股份有限公司	项目合伙人
2025 年度	深圳王子新材料股份有限公司	项目合伙人
2025 年度	山西永东化工股份有限公司	项目合伙人
2025 年度	浙江永和制冷股份有限公司	项目合伙人
2025 年度	爱慕股份有限公司	质量控制复核人
2025 年度	完美世界股份有限公司	质量控制复核人
2025 年度	河北华通线缆集团股份有限公司	质量控制复核人
2025 年度	亿帆医药股份有限公司	质量控制复核人
2025 年度	北京三维天地科技股份有限公司	质量控制复核人
2025 年度	深圳奥尼电子股份有限公司	质量控制复核人
2025 年度	世盟供应链管理股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	朗姿股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	阿尔特汽车技术股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	深圳王子新材料股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	北京动力源科技股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	北京并行科技股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	山西永东化工股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	浙江永和制冷股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	湖北戈碧迦光电科技股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	平顶山东方碳素股份有限公司	项目合伙人
2024 年度	爱慕股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	亿帆医药股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	三博脑科医院管理集团股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	苏州卓兆点胶股份有限公司	质量控制复核人
2024 年度	安徽佳力奇先进复合材料科技股份公司	质量控制复核人
2023 年度	阿尔特汽车技术股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	北京东方国信科技股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	山西永东化工股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	朗姿股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	平顶山东方碳素股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	北京动力源科技股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	浙江永和制冷股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	北京并行科技股份有限公司	项目合伙人
2023 年度	爱慕股份有限公司	质量控制复核人

2023 年度	亿帆医药股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	三博脑科医院管理集团股份有限公司	质量控制复核人
2023 年度	苏州卓兆点胶股份有限公司	质量控制复核人

## （二）项目组成员独立性及诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。上述人员过去三年没有不良记录。

## 三、2025 年度年审会计师事务所履职情况

按照《审计业务约定书》，遵循《中国注册会计师审计准则》和其他执业规范及公司 2025 年年度报告的工作安排，立信会计师事务所对公司 2025 年度财务报告及 2025 年公司内部控制的有效性进行了审计，同时对控股股东及其他关联方资金占用情况等进行核查并出具了专项报告。

经审计，立信会计师事务所认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，客观、真实地反映了公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量；公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有方面保持了有效的财务报告内部控制。立信会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。在执行审计工作的过程中，立信会计师事务所就会计师事务所和相关审计人员的独立性、审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、年度审计重点、审计调整事项、初审意见等与公司管理层进行了沟通。

## 四、总体评价

经评估，公司认为：立信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 2025 年度年报审计工作，出具了恰当的审计报告。

爱慕股份有限公司

2026 年 4 月 23 日