

证券代码：871655

证券简称：知行股份

主办券商：开源证券

知行良知实业股份有限公司

续聘 2025 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

(一) 机构信息

公司拟聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度的审计机构。

1. 基本信息

会计师事务所名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 12 月 19 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：杭州市上城区新业路 8 号华联时代大厦 A 框 601 室

首席合伙人：高峰

2024 年度末合伙人数量：116 人

2024 年度末注册会计师人数：694 人

2024 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：289 人

2024 年收入总额（经审计）：101,434 万元

2024 年审计业务收入（经审计）：89,948 万元

2024 年证券业务收入（经审计）：45,625 万元

2024 年上市公司审计客户家数：205 家

2024 年挂牌公司审计客户家数：165 家

2024 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C38	制造业-电气机械及器材制造业
C39	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业
I65	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业
C35	制造业-专用设备制造业
C27	制造业-医药制造业

2024 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
I65	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业
C39	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业
C34	制造业-通用设备制造业
C38	制造业-电气机械和器材制造业
C35	制造业-专用设备制造业

2024 年上市公司审计收费：16,963 万元

2024 年挂牌公司审计收费：4,458 万元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：5 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0 万元

职业保险累计赔偿限额：30,000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）在已审结的与执业行为相关的民事诉讼中均无需承担民事责任赔付。

3. 诚信记录

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 9 次、自律监管措施 7 次和纪律处分 1 次。

46 名从业人员近三年（最近三个完整自然年度及当年）因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、监督管理措施 9 次、自律监管措施 12 次和纪律处分 2 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：胡海波，2010 年成为注册会计师，2005 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2011 年 12 月开始在中汇会计师事务所执业。最近三年签署上市公司和挂牌公司审计报告共计 11 家。

签字注册会计师：杜丽娟，2021 年成为注册会计师，2015 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2022 年 7 月开始在中汇会计师事务所执业。最近三年签署上市公司和挂牌公司审计报告共计 2 家。

项目质量控制复核人：李会英，2004 年成为注册会计师，2003 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2017 年 1 月开始在中汇会计师事务所执业。近三年签署上市公司和挂牌公司审计报告共计 0 家，复核上市公司和挂牌公司审计报告超过 15 家。

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（最近三个完整自然年度及当年）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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、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

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

本期(2025)年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期(2024)年审计收费 53 万元，其中年报审计收费 53 万元。

本期审计费将根据具体审计范围，并以行业标准和市场价格为基础，友好协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2025 年 12 月 25 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》。议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。该议案尚需提交公司股东会审议。

（二）审计委员会意见

公司于 2025 年 12 月 22 日召开第四届董事会审计委员会 2025 年第一次会议，审议通过了《关于续聘公司 2025 年度审计机构的议案》，并同意将该议案提交董事会审议。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

事前认可意见：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）具备执行相关审计业务所必需的专业人员和执业资格，在以往为公司提供审计服务工作中，恪守职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了公司的审计工作，出具的审计报告能公正、真实的反映公司的财务状况和经营成果。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）与公司不具有关联关系，亦不具备其他利害关系，能够满足公司年度审计机构工作要求。因此，我们同意将本议案提交至董事会审议，并在董事会审议通过后将议案提交股东会审议。

独立意见：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）是符合《中华人民共和国证券法》相关规定的会计师事务所，在执业过程中坚持独立审计原则，具备足够的专业胜任能力和投资者保护能力，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）与公司不具有关联关系，亦不具备其他利害关系，能够满足公司年度审计机构工作要求。因此，我们对该议案发表同意意见，该议案尚需提交股东会审议。

（四）生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议。

三、备查文件

（一）《知行良知实业股份有限公司第四届董事会第三次会议决议》；

（二）《知行良知实业股份有限公司第四届董事会审计委员会 2025 年第一次会议决议》。

知行良知实业股份有限公司

董事会

2025年12月25日