

证券代码：002398  
债券代码：127062

证券简称：垒知集团  
债券简称：垒知转债

公告编号：2026-024

## 垒知控股集团股份有限公司 关于拟续聘 2026 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

垒知控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月24日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》，拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）为公司2026年度财务报表及内部控制审计机构，聘期一年。本次拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）的规定。本议案尚需提交公司股东会审议。具体情况如下：

### 一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

公司拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任2026年年报审计机构，年报审计费用为110万元，内控审计费用为15万元。该所已为公司提供七年年报审计服务，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，实行一体化管理，建立了较为完善的质量控制体系，长期从事证券服务业务，审计人员具有较强的专业胜任能力；该所已购买职业责任保险，具有较强的投资者保护能力，因此拟续聘该审计机构为公司提供2026年年报审计服务。

### 二、拟聘任会计师事务所的基本信息

#### 1、基本信息

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，初始成立于1988年8月，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业，

是国内最早获准从事证券服务业务的会计师事务所之一，长期从事证券服务业务。注册地址为北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26，首席合伙人刘维。

## 2、人员信息

截至2025年12月31日，容诚会计师事务所共有合伙人233人，共有注册会计师1507人，其中856人签署过证券服务业务审计报告。

## 3、业务规模

容诚会计师事务所经审计的2024年度收入总额为251,025.80万元，其中审计业务收入234,862.94万元，证券期货业务收入123,764.58万元。

容诚会计师事务所共承担518家上市公司2024年年报审计业务，审计收费总额62,047.52万元，客户主要集中在制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、科学研究和技术服务业、建筑业、水利、环境和公共设施管理业等多个行业。容诚会计师事务所对垒知控股集团股份有限公司所在的相同行业上市公司审计客户家数为383家。

## 4、投资者保护能力

容诚会计师事务所已购买注册会计师职业责任保险，职业保险累计赔偿限额不低于2.5亿元，职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业中相关民事诉讼承担民事责任的情况：

2023年9月21日，北京金融法院就乐视网信息技术（北京）股份有限公司（以下简称乐视网）证券虚假陈述责任纠纷案[(2021)京74民初111号]作出判决，判决华普天健咨询（北京）有限公司（以下简称“华普天健咨询”）和容诚会计师事务所共同就2011年3月17日（含）之后曾买入过乐视网股票的原告投资者的损失，在1%范围内与被告乐视网承担连带赔偿责任。华普天健咨询及容诚会计师事务所收到判决后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

## 5、诚信记录

容诚会计师事务所近三年（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12次、自律监管措施13次、纪律处分4次、自律处分1次。

101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4次（共2个项目）、监督管理措施20次、自律监管措施9次、纪律处分10次、自律处分1次。

### 三、项目信息

#### 1、基本信息

项目合伙人：林宏华，1998年成为中国注册会计师，1995年开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚会计师事务所执业，近三年签署过多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：钟心怡，2014年成为中国注册会计师，2011年开始从事上市公司审计业务，2020年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署过多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：柏凯丽，2025年成为中国注册会计师，2015年开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚会计师事务所执业。

项目质量控制复核人：姚斌星，2005年成为中国注册会计师，2004年开始从事上市公司审计业务，2019年开始在容诚会计师事务所执业；近三年签署或复核过多家上市公司审计报告。

#### 2、上述相关人员的诚信记录情况

项目合伙人林宏华最近三年受到行政监管措施1次、自律监管措施1次、未受过刑事处罚、行政处罚和纪律处分，具体详见下表：

姓名	日期	类型	实施单位	事由
林宏华	2025年6月3日、 2025年6月23日	行政监管措施、自律监管措施	厦门证监局、深圳证券交易所	就瑞达期货股份有限公司年报审计项目执业中存在的问题，厦门证监局出具警示函监督管理措施，深圳证券交易所出具监管函。

签字注册会计师钟心怡、柏凯丽，项目质量复核人姚斌星近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施和自律监管措施、纪律处分。

#### 3、独立性

容诚会计师事务所及上述人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

#### 4、审计收费

审计收费定价原则：根据本单位（本公司）的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本单位（本公司）年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

本期年报审计费用为110万元，与上期年报审计费用相同。本期内控审计费用为15万元，与上期内控审计费用相同。

### 四、拟续聘会计师事务所履行的程序

#### （一）审计委员会审议情况

2026年4月23日，公司召开了第七届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》，审计委员会委员认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在证券业务资格等方面符合中国证券监督管理委员会的有关要求，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够独立对公司财务状况、经营情况及内部控制情况进行审计，遵守注册会计师独立审计准则，勤勉履行审计职责，满足公司2026年度审计工作要求。拟提议续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构，同意将该议案提交公司董事会审议，并在董事会审议通过后提交公司2025年年度股东会审议。

#### （二）董事会审议和表决情况

2026年4月24日，公司召开了第七届董事会第十二次会议，会议以9票赞成、0票反对、0票弃权审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》，董事会认为：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在为本公司提供审计及其他服务过程中表现出良好的业务水平和职业道德，为此，公司拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2026年度财务报表及内控审计机构。

#### （三）独立董事审议情况

2026年4月24日，公司召开了第七届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议，审议通过了《关于续聘2026年度审计机构的议案》。经核查，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在证券业务资格等方面符合中国证券监督管理委员会的有关要求，具

备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够独立对公司财务状况、经营情况及内部控制情况进行审计，满足公司2026年度审计工作要求；公司聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为 2026年度审计机构，其决策程序符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。

为了保持公司审计工作的连续性，同意公司续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务报表及内部控制审计机构。

#### （四）生效日期

本次续聘审计机构事项尚需提交公司股东会审议，自公司股东会审议通过之日起生效。

#### 四、报备文件

- 1、第七届董事会第十二次会议决议；
- 2、第七届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议决议；
- 3、第七届董事会审计委员会第四次会议决议；
- 4、拟聘任会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式；
- 5、深交所要求的其他文件。

特此公告。

垒知控股集团股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十八日