

股票代码：002454 公司简称：松芝股份 公告号：2026-012

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司 关于续聘 2026 年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（以下简称“公司”）拟续聘 2026 年度会计师事务所符合财政部、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。

公司于 2026 年 03 月 30 日经第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，同意续聘具备证券、期货业务资格的中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华”）为公司 2026 年度审计机构，并提交公司 2025 年度股东会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟续聘会计师事务所基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 11 月 4 日

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层

首席合伙人：李尊农

经营范围：一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营

活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

资质：具备证券、期货相关业务许可证

截至 2025 年 12 月 31 日，中兴华拥有合伙人 212 人，注册会计师 1,084 人，其中，532 名注册会计师签署过证券服务业务审计报告。2024 年度中兴华的业务收入为 20.33 亿元，其中，审计业务收入为 15.47 亿元，证券业务收入为 3.32 亿元。中兴华出具上市公司 2024 年度审计报告的客户数量为 169 家，涉及的行业包括制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、采矿业等。中兴华为公司同行业上市公司审计 103 家。

2、投资者保护能力

2025 年，中兴华计提职业风险基金 10,450 万元，购买的职业保险累计赔偿限额 10,000 万元，计提职业风险基金和购买职业保险符合相关规定。

近三年，中兴华存在因执业行为而在相关民事诉讼中承担民事责任的情况：在青岛亨达股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷案中，中兴华被判定在 20% 的范围内对青岛亨达股份有限公司承担责任部分承担连带赔偿责任。上述案件已完结，且中兴华已按期履行终审判决，不会对中兴华履行能力产生任何不利影响。

3、诚信记录

近三年，中兴华因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 7 次、行政监督措施 17 次、自律监管措施 4 次、纪律处分 3 次。43 名从业人员因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 15 人次、行政监督措施 34 人次、自律监管措施 11 人次、纪律处分 6 人次。

（二）项目信息

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/拟开始 为本公司提 供审计服务 时间
拟签字项目合伙人及 拟签字注册会计师	楼光华	1996 年	1994 年	2025 年	2025 年

拟签字注册会计师	田晓斌	2022 年	2021 年	2026 年	2025 年
拟签字项目质量控制 复核人	彭桂花	2012 年	2016 年	2025 年	2025 年

拟签字项目合伙人：楼光华，1996 年成为注册会计师，1994 年起从事上市公司审计工作，2025 年开始在本所执业，2025 年开始为公司提供审计服务；

拟签字会计师：田晓斌，2022 年成为注册会计师，2021 年开始从事上市公司审计工作，自 2026 年起在中兴华所执业，会计师事务所从业 6 年，参与过新三板企业、上市公司、内控审计等业务，有证券服务业务从业经验，具备相应专业胜任能力。

拟签字项目质量控制复核人：彭桂花，2012 年成为注册会计师，2016 年开始进行上市公司审计，2025 年开始在本所执业；从事证券服务业多年，复核多家公司审计报告，具备相应专业胜任能力。

(1) 项目合伙人及签字注册会计师楼光华近三年签署或复核上市公司报告的情况；

报告所属会计年度	上市公司名称	职务
2025 年	松芝股份（002454）	签字注册会计师

(2) 签字注册会计师田晓斌近三年签署或复核上市公司报告的情况；

报告所属会计年度	上市公司名称	职务
2025 年	松芝股份（002454）	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人彭桂花近三年签署或复核上市公司报告的情况如下：

报告所属会计年度	上市公司名称	职务
2025 年	松芝股份（002454）	质量控制复核人
2025 年	北信源（300352）	质量控制复核人
2025 年	广联航空（300900）	质量控制复核人
2025 年	雅克科技（002409）	质量控制复核人

2、诚信记录

上述项目合伙人、签字注册会计师及项目质量控制复核人，最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施和纪律处分，未有不良诚信记录。

3、独立性

拟聘任的中兴华会计师事务所（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

2026年度公司审计费用为140万元，其中年报审计费用为120万元，内控审计费用为20万元。系公司基于市场公允合理的定价原则，综合考虑公司业务规模、分子公司数量、审计工作量和审计工作人员配置等因素确定，与上年同期基本持平。

二、续聘会计师事务所履行的程序说明

（一）审计委员会审议意见

公司第六届董事会审计委员会第十次会议审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》。第六届董事会审计委员认为，通过对中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的过往服务情况和相关资质进行了解、审查，认为中兴华符合为上市公司服务的相关资质要求，能遵循独立、客观、公正的执业准则，能勤勉尽责地履行审计职责，具备良好的职业操守和执业水平，并在独立性、专业胜任能力、投资者保护能力等各方面能够满足公司对于审计机构的要求。因此，同意续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构，并将该议案提交董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

2026 年 03 月 30 日，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于续聘 2026 年度审计机构的议案》，表决情况为：9 票同意，0 票反对，0 票弃权。公司第六届董事会同意续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构，并提交公司 2025 年度股东会审议。

（三）生效日期

本次续聘审计机构事项尚需提交公司 2025 年度股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

三、备查文件

- 1、第六届董事会第十三次会议决议；
- 2、第六届董事会审计委员会第十次会议决议；
- 3、深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

董事会

2026 年 03 月 30 日