

证券代码：920992

证券简称：中科美菱

公告编号：2026-035

中科美菱低温科技股份有限公司
拟续聘 2026 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

公司拟聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为 2026 年年度的审计机构。

1. 基本信息

会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 7 月 18 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

首席合伙人：钟建国

2025 年度末合伙人数量：250 人

2025 年度末注册会计师人数：2,363 人

2025 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：954 人

2024 年收入总额（经审计）：29.69 亿元

2024 年审计业务收入（经审计）：25.63 亿元

2024 年证券业务收入（经审计）：14.65 亿元

2024 年上市公司审计客户家数：756 家

2024 年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业序号	行业门类	行业大类
3	C	制造业
9	I	信息传输、软件和信息技术服务
6	F	批发和零售业
7	N	水利、环境和公共设施管理业
4	D	电力、热力、燃气及水生产和供应业

2024 年上市公司审计收费：7.35 亿元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：578 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：>1 亿元

职业保险累计赔偿限额：>1 亿元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）存在执业行为相关民事诉讼，在执业行为相关民事诉讼中存在承担民事责任情况。

原告	被告	案件时间	主要案情	诉讼进展
投资者	华仪电气、东海证券、天健	2024 年 3 月 6 日	天健作为华仪电气 2017 年度、2019 年度年报审计机构，因华仪电气涉嫌财务造假，在后续证券虚假陈述诉讼案件中被列为共同被告，要求承担连带赔偿责任。	已完结（天健需在 5% 的范围内与华仪电气承担连带责任，天健已按期履行判决）

上述案件已完结，且天健已按期履行终审判决，不会对天健履行能力产生任何不利影响。

3. 诚信记录

天健会计师事务所(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 4 次、监督管理措施 18 次、自律监管措施 13 次和纪律处分 5 次。

112 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 人次、行政处罚 15 人次、监督管理措施 63 人次、自律监管措施 42 人次和纪律处分 23 人次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人及签字注册会计师：彭卓先生，2015 年获得中国注册会计师资质，2007 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业，从 2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署和复核审计报告所涉及的上市公司超过 5 家。

签字注册会计师：彭雅慧女士，2019 年获得中国注册会计师资质，2012 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业，从 2025 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署审计报告所涉及的上市公司超过 3 家。

项目质量复核人员：赵丽女士，2003 年获得中国注册会计师资质，2001 年开始从事上市公司审计，2003 年开始在天健会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2024 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核审计报告所涉及的上市公司超过 5 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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量复核人员不存在可能影响独立性的情形。

4. 审计收费

本期 2026 年审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期 2025 年审计收费 40 万元，其中年报审计收费 30 万元。

审计费用定价以行业标准和市场价格为基础，结合公司的实际情况，经双方友好协商确定。

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

2026年3月25日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于拟续聘2026年度会计师事务所的议案》。议案表决结果：同意9票；反对0票；弃权0票。本议案不涉及关联交易事项，无需回避表决。本议案尚需提交股东会审议。

（二）审计委员会审计意见

公司于2026年3月15日召开第四届董事会审计委员会第七次会议，审议通过《关于拟续聘2026年度会计师事务所的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构，议案表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

经审计委员会各位委员审议，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事上市公司审计的资质、经验和投资者保护能力，诚信情况良好。在对公司2025年度的审计过程中，能够遵守注册会计师独立审计准则，勤勉尽责地履行应尽的责任和义务，为公司出具的审计报告客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果，对公司的财务规范运作、内部控制制度的建设和执行起到了重要的指导作用，顺利完成了2025年度审计工作，能够满足公司2026年度财务审计工作的要求。委员会同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度审计机构，并将该议案提交公司董事会审议。

（三）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，并自公司股东会审议通过之日起生效。

三、备查文件

（一）经与会董事签字确认并加盖董事会印章的公司《第四届董事会第十二次会议决议》；

（二）《中科美菱低温科技股份有限公司第四届董事会审计委员会第七次会议决议》。

中科美菱低温科技股份有限公司

董事会

2026年3月26日