

证券代码：301186

证券简称：超达装备

公告编号：2026-067

债券代码：123187

债券简称：超达转债

南通超达装备股份有限公司 关于拟变更会计师事务所的公告

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：

1、拟聘任的会计师事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）。

2、原聘任的会计师事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡所”）。

变更会计师事务所原因：本次变更会计师事务所主要是考虑南通超达装备股份有限公司（以下简称“公司”）现有业务发展情况和整体审计工作的需要。

3、公司审计委员会、董事会对本次拟变更会计师事务所无异议。本事项尚需提交股东会审议。

4、公司本次变更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。

南通超达装备股份有限公司于2026年8月25日召开了第四届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，拟聘任天健所为公司2026年度审计机构，本议案尚需提交公司2026年第二次临时股东会审议。本次变更会计师事务所符合《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的规定。现将有关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

- (1) 机构名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
- (2) 成立日期：2011 年 7 月 18 日
- (3) 组织形式：特殊普通合伙企业
- (4) 注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号
- (5) 首席合伙人：钟建国
- (6) 统一社会信用代码：913300005793421213
- (7) 人员信息

截至 2025 年末：天健所共有合伙人 250 人，共有注册会计师 2363 人，其中 954 名注册会计师签署过证券业务审计报告。

(8) 业务信息

天健所 2025 年度经审计业务收入总额 29.88 亿元，其中审计业务收入 26.01 亿元，证券业务收入 15.47 亿元。

2025 年度上市公司审计客户家数 757 家，主要行业涉及制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，水利、环境和公共设施管理业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业，农、林、牧、渔业，文化、体育和娱乐业，建筑业，房地产业，租赁和商务服务业，采矿业，金融业，交通运输、仓储和邮政业，综合，卫生和社会工作等，其中与本公司同行业上市公司审计客户家数 581 家。2025 年度上市公司审计收费总额 7.09 亿元。

2、投资者保护能力

天健所具有良好的投资者保护能力，已按照相关法律法规要求计提职业风险基金和购买职业保险。截至 2025 年末，累计已计提职业风险基金和购买的职业保险累计赔偿限额合计超过 2 亿元，职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

天健所近三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。天健所近三年因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任的情况如下：

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	2024 年 3 月 6 日	天健所作为华仪电气 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	已完结（天健所需在 5%的范围内与华仪电气承担连带

	健所		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。	责任，天健所已按期履行判决)
--	----	--	------------------------------	----------------

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

3、诚信记录

天健所近三年因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 19 次、自律监管措施 17 次，纪律处分 5 次，未受到刑事处罚。119 名从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 15 人次、监督管理措施 68 人次、自律监管措施 52 人次、纪律处分 23 人次，未受到刑事处罚。

(二) 项目信息

1、基本信息

(1) 项目合伙人、签字注册会计师

朱俊峰先生，注册会计师，2013 年起成为注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计，2013 年开始在天健所执业，2026 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 7 家上市公司审计报告。

(2) 签字注册会计师

刘丽女士，注册会计师，2018 年起成为注册会计师，2016 年开始从事上市公司审计，2016 年开始在天健所执业，2026 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 1 家上市公司审计报告。

(3) 项目质量控制复核人

燕玉嵩先生，注册会计师，2014 年起成为注册会计师，2011 年开始从事上市公司审计，2019 年开始在天健所执业，2026 年起为本公司提供审计服务；近三年签署或复核 8 家上市公司审计报告。

2、诚信记录

上述项目合伙人、签字注册会计师朱俊峰先生、签字注册会计师刘丽女士、项目质量控制复核人燕玉嵩先生近三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、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、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

天健所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人均不存在违反

《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

4、审计收费

公司董事会提请股东会授权公司管理层根据 2026 年度审计的具体工作量、市场行情及双方协商情况，确定 2026 年具体审计费用并签署相关合同与文件。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所天衡会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为公司提供审计服务 11 年，天衡所对公司 2025 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

本次变更会计师事务所主要是考虑公司现有业务发展情况和整体审计工作的需要。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更聘任会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项且对此无异议。由于公司 2026 年度会计师事务所聘任工作尚需提交公司股东会审议，前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的要求，适时积极做好相关沟通及配合工作。公司对天衡所及其工作团队在为公司提供审计服务期间勤勉尽责、切实履行应尽职责，并提供良好的服务表示衷心的感谢。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司于 2026 年 8 月 25 日召开的第四届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》。公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、诚信状况、专业胜任能力、投资者保护能力进行了充分的了解和审查，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够遵循独立、专业、客观、公正的执业

准则，切实履行审计机构应尽的职责，具备审计的专业胜任能力、投资者保护能力和独立性，诚信状况良好，能够满足公司年度审计要求，同意拟变更天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构。因此，审计委员会同意将《关于拟变更会计师事务所的议案》提交公司第四届董事会第二十次（临时）会议审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2026 年 8 月 25 日召开了第四届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，公司董事会同意拟变更天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构。公司董事会提请股东会授权管理层根据 2026 年度审计的具体工作量、市场行情及双方协商情况，确定 2026 年审计费用并签署相关合同与文件，并同意将该议案提交公司 2026 年第二次临时股东大会审议。

（三）生效日期

本次拟变更会计师事务所事项尚需提交公司 2026 年第二次临时股东大会审议，并自 2026 年第二次临时股东大会审议通过之日起生效。

三、备查文件

（一）《南通超达装备股份有限公司第四届董事会第二十次（临时）会议决议》；

（二）《南通超达装备股份有限公司第四届董事会审计委员会第十四次会议决议》；

（三）天健会计师事务所（特殊普通合伙）营业执业证照，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。

特此公告。

南通超达装备股份有限公司

董事会

2026 年 8 月 27 日