证券代码：300554　　证券简称：三超新材　　公告编号：2026-082

无锡博达新能科技股份有限公司

关于聘任 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：

1、新聘事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。

2、变更原因：为更好地推进审计工作，同时为保证审计工作的独立性和客观性，结合公司当前业务状况、发展需求及整体审计工作需要，综合考虑公司经营管理实际，根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，公司拟聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为 2026 年度审计机构，为公司提供 2026 年度财务报表及内部控制审计服务。

3、公司已就聘任新会计师事务所事项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知悉该事项并对本次聘任无异议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

拟聘任会计师事务所的名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

拟聘任事务所成立日期：2013 年 12 月 10 日

拟聘任事务所组织形式：特殊普通合伙

拟聘任事务所注册地址：北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26

拟聘任事务所首席合伙人：刘维

截至 2025 年 12 月 31 日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人数量为 233 人、注册会计师人数为 1,507 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 856 人。

最近一年经审计的收入总额为 291,008.44 万元，经审计的审计业务收入为 263,719.56

万元，经审计的证券业务收入为 139,069.64 万元。

2025 年度上市公司审计客户家数 557 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、建筑业、科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业等多个行业，审计收费 57,550.23 万元，本公司同行业上市公司审计客户家数 416 家。

2、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（特殊普通合伙）（以下简称“容诚特普”）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特普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。

2026 年 3 月 16 日，福建省厦门市中级人民法院就红相股份有限公司（以下简称红相股份）证券虚假陈述责任纠纷案[（2025）闽 02 民初 735 号、（2025）闽 02 民初 736 号]作出一审判决，判决：原告（红相股份投资者）主张损失中的合理部分，由红相股份承担全部赔偿责任，容诚在 25%范围内承担连带赔偿责任。容诚收到判决书后已提起上诉，截至目前，本案尚在二审诉讼程序中。

3、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 2 次、行政监管措施 13 次、自律监管措施 13 次、纪律处分 5 次、自律处分 1 次。

110 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 5 次（共 3 个项目）、行政监管措施 21 次、行业惩戒 1 次、纪律处分 11 次、自律监管措施 10 次、自律处分 1 次。

（二）项目信息

1、基本信息

项目合伙人：何双，2014 年成为中国注册会计师，2007 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、复核过多家上市公司审计报告。

项目签字注册会计师：毛才玉，2015 年成为中国注册会计师，2018 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，2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署过天合光能、亿纬锂能等多家上市公司和挂牌公司审计报告。

项目签字注册会计师：李丽，2025 年成为中国注册会计师，2019 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，2026 年开始为本公司提供审计服务。

项目质量复核人：蔡如笑，2013 年成为中国注册会计师，2011 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，2026 年开始为本公司提供审计服务，近三年签署或复核过多家上市公司报告。

2、诚信记录

项目合伙人何双、签字注册会计师毛才玉、签字注册会计师李丽、项目质量控制复核人蔡如笑近三年未因执业行为受到刑事处罚，未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，未受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施或纪律处分。

3、独立性

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）项目合伙人何双、签字注册会计师毛才玉、签字注册会计师李丽和项目质量控制复核人蔡如笑，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。

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 65 万元，本期内控审计费用为 16 万元。

二、拟续聘/变更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 2026 年 11 月 23 日召开的第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于聘任公司 2026 年度审计机构的议案》，同意聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2026 年度财务和内控审计机构，为公司 2026 年度提供财务报告和内部控制审计服务，聘期为一年，并同意将该议案提交股东会审议。

（二）审计委员会审议意见

公司于 2026 年 11 月 18 日召开的董事会审计委员会 2026 年第八次会议，审议通过了《关于聘任公司 2026 年度审计机构的议案》。我们认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）在专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面能够满足公司对于审计机构的要求，认为其在执业过程中能够坚持独立审计原则，做到客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果，同意向董事会提议聘任容诚所担任公司 2026 年度审计机构，为公司 2026 年度提供财务报告及内部控制审计服务。

（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

1.第四届董事会第二十一次会议决议；

2.第四届董事会审计委员会 2026 年第八次会议决议；

3.拟聘任会计师事务所基本情况的说明。

特此公告。

无锡博达新能科技股份有限公司

董事会

2026 年 11 月 24 日