

山东腾达紧固科技股份有限公司 关于变更 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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

- 原聘任会计师事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
- 拟聘任会计师事务所名称：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）
- 变更会计师事务所原因：山东腾达紧固科技股份有限公司（以下简称“公司”）原聘任的立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信中联”）根据《财政部行政处罚决定书》（财监法〔2026〕193 号）已被暂停经营业务 6 个月，为保障公司年度审计工作正常有序开展，经公司审慎评估和研究，公司拟聘任北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京德皓国际”）为 2026 年度财务报告和内部控制审计机构。
- 公司董事会及董事会审计委员会对本次变更会计师事务所无异议。
- 本次拟变更会计师事务所事项符合《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 10 月 27 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于变更 2026 年度审计机构的议案》，同意聘任北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务报告和内部控制审计机构，该事项尚需提交公司 2026 年第二次临时股东会审议。现将相关情况公告如下：

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：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

拟聘任事务所成立日期：2008 年 12 月 8 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 31 号 5 层 519A

拟聘任事务所首席合伙人：赵焕琪

截至 2025 年 12 月 31 日，北京德皓国际合伙人数量为 72 人、注册会计师人数为 296 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为 165 人。

2025 年度收入总额为 40,109.58 万元（经审计、下同），审计业务收入为 32,890.81 万元，证券业务收入为 18,700.69 万元。审计 2025 年上市公司年报客户家数 129 家，主要行业：制造业，信息传输、软件和信息服务业，科学研究和技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，批发和零售业，审计收费 17,618.75 万元，本公司同行业上市公司审计客户家数为 87 家。

2、投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：105.35 万元；已购买的职业保险累计赔偿限额 3 亿元。职业风险基金计提与职业保险购买符合相关规定；近三年无在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3、诚信记录

截至 2026 年 9 月 30 日，北京德皓国际近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、行政监管措施 2 次、自律监管措施 0 次、纪律处分 0 次和行业惩戒 0 次。期间有 32 名从业人员近三年因执业行为受到行政监管措施 20 次、自律监管措施 7 次、行政处罚 3 次、纪律处分 1 次、行业惩戒 1 次（除 1 次行政监管措施、1 次行政处罚、1 次行业惩戒，其余均不在北京德皓国际执业期间）。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）项目质量复核人员信息

刘晶静女士，2018 年 5 月成为注册会计师，2015 年 11 月开始从事上市公司审计，2023 年 9 月开始在北京德皓国际执业，近三年签署上市公司审计报告数量超过 7 家，复核上市公司审计报告数量 4 家，签署新三板审计报告数量 1 家，复核新三板审计报告数量 4 家。

（2）拟签字人员信息

拟签字注册会计师 1：李琪友

李琪友先生，2003 年 4 月成为注册会计师，2005 年 1 月开始从事上市公司审计，2024 年 9 月开始在北京德皓国际执业，近三年签署上市公司审计报告数量 4 家，复核上市公司审计报告数量 4 家，签署新三板审计报告数量 3 家，具备相应专业胜任能力。

拟签字注册会计师 2：姚洁

姚洁女士，2019 年 10 月成为注册会计师，2021 年 1 月开始从事上市公司审计，2026 年 7 月开始在北京德皓国际执业，近三年签署上市公司审计报告数量 1 家，签署新三板审计报告数量 1 家，具备相应专业胜任能力。

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

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员均不存在违反《中国注册会计师执业道德守则》对独立性要求的情形。

4、审计收费

2026 年度审计费用含税总额 70 万元，其中财务报告审计费用为 50 万元，内部控制审计等费用为 20 万元。审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、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费用（包括内控审计费用）。

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立信中联已连续为公司提供审计服务 7 年；2025 年度为公司出具了标准无保留意见审计报告。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

公司原聘审计机构立信中联根据《财政部行政处罚决定书》（财监法〔2026〕193 号）已被暂停经营业务 6 个月，为保障公司年度审计工作正常有序开展，经公司审慎评估和研究，公司拟聘任北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为 2026 年度财务报告和内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与前后任审计机构进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。前后任会计师事务所将按照有关规定做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

经对北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）的基本情况、执业资质相关证明文件、专业胜任能力、投资者保护能力、诚信情况、独立性进行了充分的审查和评估，我们认为：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）具备为公司提供审计服务的资质和能力，能够满足公司审计工作需要。本次变更会计师事务所事项符合相关法律法规，变更理由恰当、程序合规，不存在损害公司利益和中小股东利益的情形。同意公司聘任北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务报告和内部控制审计机构，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2026 年 10 月 27 日召开了第四届董事会第十二次会议，以全票通过的表决结果审议通过了《关于变更 2026 年度审计机构的议案》，董事会同意聘任北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度财务报告和内部控制审计机构。

（三）生效日期

本次聘任会计师事务所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。

四、备查文件

- 1、第四届董事会第十二次会议决议；
- 2、第四届董事会审计委员会第十二次会议决议；
- 3、北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照、执业证书，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。

特此公告。

山东腾达紧固科技股份有限公司董事会

2026 年 10 月 28 日