

## 山东赫达集团股份有限公司

### 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、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 特别提示：

- 1.拟聘请会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）。
- 2.上年度会计师事务所名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“和信”）。
- 3.变更会计师事务所的原因：在执行完 2025 年度审计工作后，和信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为公司提供审计服务超 5 年，基于公司业务发展情况与整体审计工作的需求，公司拟聘任立信为 2026 年度财务报告及内部控制审计机构。  
公司已就变更会计师事务所事宜与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均对本次变更事宜无异议。
- 4.本次变更会计师事务所事项符合财政部、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）和《公司章程》的规定。公司审计委员会、董事会对本次变更会计师事务所事项无异议。
- 5.本次聘请会计师事务所事项尚须提交公司股东会审议。

山东赫达集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 24 日召开了第九届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于拟变

更会计师事务所的议案》，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构，现将有关事宜公告如下：

## 一、拟聘请会计师事务所的基本信息

### （一）机构信息

#### 1.基本信息

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2011 年 1 月

组织形式：特殊普通合伙企业

注册地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

首席合伙人：朱建弟

截至 2025 年末，立信拥有合伙人 300 名、注册会计师 2,523 名、从业人员总数 9,933 名，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 802 名。

立信 2025 年业务收入（未经审计）50.00 亿元，其中审计业务收入 36.72 亿元，证券业务收入 15.05 亿元。

2025 年度立信为 770 家上市公司提供年报审计服务，审计收费 9.16 亿元，涉及的主要行业包括制造业、软件和信息技术服务业、房地产业、建筑业、纺织服装、服饰业、金融业等。本公司同行业上市公司审计客户 66 家。

#### 2.投资者保护能力

截至 2025 年末，立信已提取职业风险基金 1.71 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 10.50 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：

证券代码：002810

证券简称：山东赫达

公告编号：2026-027

债券代码：127088

债券简称：赫达转债

起诉（仲裁）人	被诉（被仲裁）人	诉讼（仲裁）事件	诉讼（仲裁）金额	诉讼（仲裁）结果
投资者	金亚科技、周旭辉、立信	2014 年报	尚余 500 万元	部分投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由对金亚科技、立信所提起民事诉讼。根据有权人民法院作出的生效判决，金亚科技对投资者损失的 12.29% 部分承担赔偿责任，立信所承担连带责任。立信投保的职业保险足以覆盖赔偿金额，目前生效判决均已履行。
投资者	保千里、东北证券、银信评估、立信等	2015 年重组、2015 年报、2016 年报	1,096 万元	部分投资者以保千里 2015 年年度报告；2016 年半年度报告、年度报告；2017 年半年度报告以及临时公告存在证券虚假陈述为由对保千里、立信、银信评估、东北证券提起民事诉讼。立信未受到行政处罚，但有权人民法院判令立信对保千里在 2016 年 12 月 30 日至 2017 年 12 月 29 日期间因虚假陈述行为对保千里所负债务的 15% 部分承担补充赔偿责任。目前胜诉投资者对立信申请执行，法院受理后从事务所账户中扣划执行款项。立信账户中资金足以支付投资者的执行款项，并且立信购买了足额的会计师事务所职业责任保险，足以有效化解执业诉讼风险，确保生效法律文书均能有效执行。

### 3. 诚信记录

立信近三年未因执业行为受到刑事处罚及纪律处分，受到行政处罚 7 次、监督管理措施 42 次、自律监管措施 6 次和纪律处分 3 次，涉及从业人员 151 名。

#### （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	开始为本公司提 供审计服务时间	近三年签署或复核上市 公司审计报告情况
项目合伙人	刘楨	1996 年	1994 年	1996 年	2026 年	近三年签署 2 家、复核 6 家上市公司审计报告
签字注册会计师	史慧慧	2019 年	2013 年	2023 年	2026 年	近三年签署 2 家上市公

证券代码：002810

证券简称：山东赫达

公告编号：2026-027

债券代码：127088

债券简称：赫达转债

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	开始为本公司提 供审计服务时间	近三年签署或复核上市 公司审计报告情况
质量控制复核人	李赟莘	2010年	2010年	2025年	2026年	近三年签署3家上市公司审计报告

## 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

立信及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响独立性的情形。

## 4. 审计收费

公司 2025 年度财务报表及内部控制的审计费用合计 95 万元（含税），预计 2026 年度财务报表及内部控制的审计费用合计 95 万元（含税），审计收费的定价原则主要按照审计工作量协商确定。如审计内容变更等导致审计费用增加，提请股东会授权公司经营层根据市场原则确定审计费用及签署相关合同。

## 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

前任会计师事务所名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：13 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

公司不存在已委托前任会计师事务所开展 2026 年度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

在执行完 2025 年度审计工作后，和信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为公司提供审计服务超 5 年，基于公司业务发展情况与整体审计工作的需求，公司拟聘任立信为 2026 年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分的沟通，原聘任会计师事务所和信对变更事项无异议。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》及相关执业准则的有关规定，积极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）董事会审计委员会意见

经公司董事会审计委员会审议，公司董事会审计委员会对立信的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等方面进行了审查，认为立信具备上市公司年度审计工作所需的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况及独立性，能够满足公司 2026 年度审计工作需求，同意聘请立信为公司 2026 年度会计师事务所，并同意将该议案提交公司第九届董事会第三十四次会议审议。

### （二）董事会意见

公司第九届董事会第三十四次会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘请立信会

证券代码：002810

证券简称：山东赫达

公告编号：2026-027

债券代码：127088

债券简称：赫达转债

会计师事务所为公司 2026 年度审计机构。本次聘请 2026 年度审计机构事项尚需提请公司股东会审议。

#### 四、备查文件

- 1、公司第九届董事会第三十四次会议决议；
- 2、公司第九届董事会审计委员会 2026 年第二次会议决议。

特此公告。

山东赫达集团股份有限公司

董事会

二零二六年四月二十四日