

证券代码：001268

证券简称：联合精密

公告编号：2026-053

广东扬山联合精密制造股份有限公司 关于续聘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：

续聘事务所名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

本次续聘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）的规定。

广东扬山联合精密制造股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年10月29日召开了第三届董事会第十六次会议，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，公司拟续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师事务所”）为公司2026年度审计机构。本事项尚需提交公司股东会审议。现将有关事项公告如下：

一、拟续聘会计师事务所的基本信息

（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：1988年8月成立，由原华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）更名而来，2013年12月10日改制为特殊普通合伙企业

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）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会计师事务所（特殊普通合伙）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，容诚会计师事务所在 25%范围内承担连带赔偿责任。容诚会计师事务所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：刘泽涵，2015 年成为中国注册会计师，2010 年开始从事上市公司审计业务，2024 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年承做或复核的上市公司和挂牌公司审计报告超过 20 家次。

项目签字注册会计师：毛潇滢，2017 年成为中国注册会计师，2014 年开始从事上市公司审计业务，2024 年开始在容诚会计师事务所（特殊普通合伙）执业，2022 年开始为公司提供审计服务；近三年签署过 5 家上市公司和挂牌公司审计报告。

项目质量复核人：程峰，2002 年成为中国注册会计师，1998 年开始从事审计工作，2006 年开始执行上市公司审计业务，2019 年开始在容诚会计师事务所执业；近三年复核过继峰股份（603997.SH）、致尚科技（301486.SZ）等多家上市公司审计报告。

2、诚信记录

项目合伙人刘泽涵、签字注册会计师毛潇滢、项目质量控制复核人程峰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）项目合伙人刘泽涵、签字注册会计师毛潇滢和项目质量控制复核人程峰，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

本期审计费用 85 万元（含税，下同），其中年报审计费用 65 万元，内部控制审计费用 20 万元，与上期审计费用一致，系根据公司的业务规模、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收费。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议情况

公司第三届董事会审计委员会第十五次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。公司审计委员会认为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具备为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，为公司提供真实公允的审计服务，满足公司相关审计工作的要求。审计委员会同意续聘容诚会计师事务所（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。

（二）董事会审议情况

公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2026 年度审计机构，聘期一年，并将该议案提交公司股东会审议。

（三）生效日期

本次聘用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、公司第三届董事会审计委员会第十五次会议决议；
- 2、公司第三届董事会第十六次会议决议；
- 3、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明。

特此公告。

广东扬山联合精密制造股份有限公司

董事会

2026 年 10 月 29 日