

证券代码：420273

证券简称：凌云 B5

主办券商：财信证券

上海凌云实业发展股份有限公司变更 2025 年度会计师事务所公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

涉及会计师事务所提供的资料、信息，会计师事务所应保证其提供、报送或披露的资料、信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

公司拟聘任安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度的审计机构。

（一）机构信息

1. 基本信息

会计师事务所名称：安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2022 年 10 月 10 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：广州市南沙区南沙街兴沙路 6 号 703 房-1

首席合伙人：龚勇

2024 年度末合伙人数量：31 人

2024 年度末注册会计师人数：166 人

2024 年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：22 人

2024 年收入总额（经审计）：7,988.20 万元

2024 年审计业务收入（经审计）：6,478.38 万元

2024 年证券业务收入（经审计）：1,020.52 万元

2024 年上市公司审计客户家数：0 家

2024 年挂牌公司审计客户家数：36 家

2024 年上市公司审计客户前五大主要行业：无

行业代码	行业门类
无	无

2024 年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C	制造业
I	信息传输、软件和信息技术服务业
M	科学研究和技术服务业
G	交通运输、仓储和邮政业
F	批发和零售业

2024 年上市公司审计收费：0.00 万元

2024 年挂牌公司审计收费：436.00 万元

2024 年本公司同行业上市公司审计客户家数：0 家

2024 年本公司同行业挂牌公司审计客户家数：0 家

2. 投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：0.00 万元

职业保险累计赔偿限额：5000 万元

近三年（最近三个完整自然年度及当年）不存在执业行为相关民事诉讼。

不适用。

3. 诚信记录

安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

会计师事务所从业人员不存在因执业行为受到刑事处罚、行政处罚、监督管理措施、自律监管措施及纪律处分的情况。

（二）项目信息

1. 基本信息

签字注册会计师：沈优优，2019 年成为注册会计师，2017 年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2024 年 6 月开始在安礼华粤(广东)会计师事务所(特殊普通合伙)执业，具备证券服务业务经验，近三年签署过 2 家上市公司和挂牌公司审计报告。

签字注册会计师：王勇平，2022 年成为注册会计师，2020 年开始从事公司审计，2024 年 12 月开始在安礼华粤(广东)会计师事务所(特殊普通合伙)执业，具备公司审计服务业务经验。

项目质量控制复核人：牛忠党，2006 年成为注册会计师，2022 年开始上市公司和挂牌公司审计，2023 年 9 月开始在安礼华粤(广东)会计师事务所(特殊普通合伙)执业，具备证券服务业务经验，近三年复核过 1 家挂牌公司审计报告。

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（最近三个完整自然年度及当年）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、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易场所、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

安礼华粤(广东)会计事务所(特殊普通合伙)及上述人员不存在违反《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（2025 年）审计收费未确定，其中年报审计收费未确定。

上期（2024 年）审计收费 37 万元，其中年报审计收费 30 万元。

2025 年度审计费用授权公司管理层根据审计工作量由双方协商确定。

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：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：14 年

上年度审计意见类型：标准无保留意见

不存在已委任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

- ☐ 前任会计师事务所被立案调查
- ☐ 前任会计师事务所主动辞任
- ☐ 前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所
- ☒ 实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要
- ☒ 满足主管部门对会计师事务所轮换的规定
- ☐ 与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧
- ☐ 其他原因

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就变更会计师事务所事项与立信会计师事务所（特殊普通合伙）、安礼华粤(广东)会计事务所(特殊普通合伙)进行了充分沟通,各方均已明确知悉本事项并表示无异议。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》和其他有关要求,积极做好相关沟通和配合工作。

三、拟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

2025年8月21日,公司召开第九届董事会第十五次会议,审议通过了《关于变更2025年度会计师事务所的议案》,同意聘请安礼华粤(广东)会计事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度审计机构,聘用期为一年。表决结果:同意票6票,反对票0票,弃权票0票。本议案在董事会审议前,经董事会审计委员会审议通过;本项议案经公司监事会审议通过。本次变更事项尚需提交公司股东会审议。

（二）审计委员会意见

公司审计委员会认为：鉴于立信会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，通过轮换审计机构来强化公司治理，结合公司业务发展情况及整体审计的需要，经充分沟通和综合评估，公司拟改聘安礼华粤(广东)会计事务所(特殊普通合伙)为 2025 年度审计机构。安礼华粤(广东)会计事务所(特殊普通合伙)具备为公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司财务和内部控制审计工作的要求。建议公司聘请其为公司 2025 年度财务及内控审计机构，聘用期限一年，审计费用根据审计工作量由双方协商确定。

（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。

四、备查文件

1. 第九届董事会第十五次会议决议
2. 2025 年董事会审计委员会第五次会议决议
3. 第九届监事会第十次会议决议

上海凌云实业发展股份有限公司

董事会

2025 年 8 月 22 日