

证券代码：600478

证券简称：科力远

公告编号：2022-081

湖南科力远新能源股份有限公司

关于变更会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”或“上会会计师事务所”）
- 原聘任的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”或“大信会计师事务所”）
- 由于公司原会计师事务所大信已连续多年为公司提供审计服务，为了更好地保证审计工作的独立性、客观性，公司拟聘请上会会计师事务所为公司 2022 年度财务报告和内部控制的审计机构。公司已就本次变更会计师事务所事项与大信进行了事前沟通，大信对本次变更事项无异议。

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

机构名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013 年 10 月 22 日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：上海市静安区威海路 755 号 25 层

首席合伙人：张晓荣

截至 2021 年末，合伙人数量 74 人、注册会计师人数 445 人、签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 115 人。

最近一年经审计的收入总额：6.20 亿元，审计业务收入：3.63 亿元，证券业务收入：1.55 亿元。

2021 年上市公司审计客户家数：41 家，上年度上市公司主要行业：采矿业；制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；房地产业；信息传输、软件和信息技术服务业；科学研究和技术服务业；文化、体育和娱乐业。

2021年度上市公司审计收费总额0.45亿元。

本公司同行业上市公司审计客户家数：3家。

2021年度上市公司审计客户家数41家。

2021年上市公司主要行业：

所属门类	所属大类	汇总
采矿业	黑色金属矿采选业	1
电力、热力、燃气及水生产和供应业	电力、热力生产和供应业	1
房地产业	房地产业	2
交通运输、仓储和邮政业	水上运输业	1
交通运输、仓储和邮政业	道路运输业	2
交通运输、仓储和邮政业	装卸搬运和运输代理业	1
科学研究和技术服务业	科技推广和应用服务业	1
科学研究和技术服务业	专业技术服务业	2
批发和零售业	零售业	3
批发和零售业	租赁和商务服务业/商务服务业	1
文化、体育和娱乐业	文化艺术业	1
信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业	3
制造业	电气机械和器材制造业	3
制造业	非金属矿物制品业	1
制造业	化学原料和化学制品制造业	2
制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业	5
制造业	金属制品业	1
制造业	食品制造业	1

制造业	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	3
制造业	通用设备制造业	1
制造业	医药制造业	3
制造业	专用设备制造业	2
合计		41

2021 年挂牌公司审计客户家数：142 家，上年度挂牌公司主要行业：农、林、牧、渔业；制造业；电力、热力、燃气及水生产和供应业；建筑业；批发和零售业；交通运输、仓储和邮政业；住宿和餐饮业；住宿和餐饮业；信息传输、软件和信息技术服务业；金融业；房地产业；租赁和商务服务业；科学研究和技术服务业；居民服务、修理和其他服务业；教育；文化、体育和娱乐业。

2021年度上市公司审计收费总额0.18亿元。

本公司同行业上市公司审计客户家数：6家。

2021年度上市公司审计客户家数142家。

2021年上市公司主要行业：

所属门类	所属大类	汇总
农、林、牧、渔业	农业	1
农、林、牧、渔业	畜牧业	1
制造业	农副食品加工业	1
制造业	纺织服装、服饰业	1
制造业	家具制造业	1
制造业	文教、工美、体育和娱乐用品制造业	2
制造业	化学原料和化学制品制造业	9
制造业	医药制造业	5
制造业	橡胶和塑料制品业	1
制造业	非金属矿物制品业	6
制造业	有色金属冶炼和压延加工业	1
制造业	金属制品业	5

制造业	通用设备制造业	7
制造业	专用设备制造业	8
制造业	汽车制造业	1
制造业	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业	4
制造业	电气机械和器材制造业	6
制造业	计算机、通信和其他电子设备制造业	11
制造业	仪器仪表制造业	3
制造业	其他制造业	2
电力、热力、燃气及水生产和供应业	电力、热力生产和供应业	1
电力、热力、燃气及水生产和供应业	水的生产和供应业	1
建筑业	土木工程建筑业	1
批发和零售业	批发业	4
批发和零售业	零售业	4
交通运输、仓储和邮政业	道路运输业	1
交通运输、仓储和邮政业	水上运输业	1
交通运输、仓储和邮政业	仓储业	1
住宿和餐饮业	住宿	1
信息传输、软件和信息技术服务业	互联网和相关服务	4
信息传输、软件和信息技术服务业	软件和信息技术服务业	23
金融业	资本市场服务	1
金融业	保险业	2
金融业	其他金融业	1
房地产业	房地产业	1

租赁和商务服务业	商务服务业	7
科学研究和技术服务业	专业技术服务业	5
科学研究和技术服务业	科技推广和应用服务业	1
居民服务、修理和其他服务业	其他服务业	1
教育	教育	2
文化、体育和娱乐业	广播、电视、电影和影视录音制作业	1
文化、体育和娱乐业	娱乐业	1
文化、体育和娱乐业	体育	1
合计		142

2. 投资者保护能力

上会会计师事务所（特殊普通合伙）截至 2021 年末计提职业风险基金 76.64 万元、购买的职业保险累计赔偿限额 30,000 万元，职业风险基金计提、职业保险购买符合相关规定。

近三年上会会计师事务所（特殊普通合伙）因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任，2021 年已审结的案件 1 项，系中州期货有限公司民事诉讼案件，已执行完毕。

3. 诚信记录

上会会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 3 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。6 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 3 次和自律监管措施 0 次。

（二）项目信息

1. 基本信息

拟签字项目合伙人：冯建林

冯建林，合伙人，2007 年获得中国注册会计师资格，2007 年起就职于会计师事务所从事审计业务，至今为多家企业提供上市公司年报审计、IPO 审计及上市重组审计等证券相关服务。未在其他单位无兼职。

拟签字注册会计师：梅艳

梅艳，注册会计师。2016 年起进入会计师事务所从事审计工作。曾为多家上市公司、拟上市企业提供年度审计、改制及上市审计、企业并购重组审计等各类专业服务，具有证券服务业务从业经验，具备相应专业胜任能力，无兼职情况。

质量控制复核人员：张骏

张骏，2004 年成为注册会计师，2004 年开始在上会会计师事务所执业，2006 年开始从事上市公司审计，近三年担任过交运股份、先惠技术等多家上市公司质控复核工作。

2. 独立性和诚信情况

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。最近三年，上述人员未受到过刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

3. 审计收费

2021 年度大信会计师事务所（特殊普通合伙）收取财务报告审计费用 115 万元，内部控制审计 35 万元。该笔费用系按照该所提供审计服务所需工作人日数和每个工作人日收费标准收取服务费用。工作人日数根据审计服务的性质、风险大小、繁简程度等确定；每个工作人日收费标准根据执业人员专业技能水平等分别确定。

2022 年度上会会计师事务所（特殊普通合伙）拟收取财务报告审计费用 130 万元，内部控制审计 38 万元。

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

2017年至2021年，公司均聘请大信担任公司审计机构，大信上年度为公司出具了标准无保留意见的审计报告。在聘期内，大信切实履行了审计机构应尽的职责，顺利完成了公司审计工作，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司对大信在担任本公司审计机构期间提供的专业、严谨、负责的审计服务表示衷心感谢。

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又解聘前任会计师事务所的情况。

（二）拟变更会计师事务所的原因

鉴于公司原会计师事务所大信已连续多年为公司提供审计服务,为了更好地保证审计工作的独立性、客观性,公司拟聘请上会会计师事务所为公司2022年度财务报告和内部控制的审计机构。

(三) 上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就上述变更会计师事务所的事项与大信、上会进行充分沟通,前后任会计师事务所均已知悉本事项且对本次更换无异议。因变更会计师事务所相关事项尚需提交公司股东大会审批,前后任会计师事务所将根据《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》有关要求,积极做好有关沟通及配合工作。

三、拟变更会计事务所履行的程序

(一) 审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会对公司拟聘用上会会计师事务所(特殊普通合伙)担任 2022 年度财务报告和内部控制的审计机构发表意见如下:

上会会计师事务所(特殊普通合伙)具备为上市公司提供审计服务的资质和经验,能够满足公司年度审计工作的要求,同意聘任上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务报告和内部控制的审计机构,并同意将该议案提交公司董事会予以审议。

(二) 独立董事的事前认可情况及独立意见

公司独立董事对该议案提交董事会审议进行了事前认可,并发表独立意见如下:

上会会计师事务所(特殊普通合伙)具备为上市公司提供审计服务的资质和经验,能够满足公司年度审计工作的要求。公司决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定,不存在损害公司和股东、特别是中小股东利益的情形。同意聘用上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务报告和内部控制的审计机构,并一致同意公司董事会将本事项提交公司股东大会审议。

(三) 董事会意见

公司于 2022 年 11 月 18 日召开的第七届董事会第二十六次会议审议通过了《变更会计师事务所的议案》,表决结果 7 票同意,0 票反对,0 票弃权。同意聘任上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务报告和内部控制

的审计机构。

（四）生效日期

本次变更会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

湖南科力远新能源股份有限公司董事会

2022 年 11 月 19 日