

股票代码：600475

股票简称：华光环能

编号：临 2020-089

无锡华光环保能源集团股份有限公司

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：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“公证天业”）
- 原聘任的会计师事务所名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天衡”）
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况：根据《无锡市市属国有企业财务决算审计工作规则》（锡国资考〔2009〕21号）关于会计师事务所审计年限的相关规定，同一会计师事务所对同一企业年度财务决算的审计不应连续超过5年。鉴于天衡已连续5年为公司提供年度审计服务，已达到规定要求的审计更换年限，公司拟改聘公证天业为公司2020年度财务报表审计和内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与天衡进行了充分沟通，天衡对此无异议。
- 本事项尚需提交公司2020年第六次临时股东大会审议。

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

公证天业（曾用名：江苏公证天业会计师事务所有限公司、江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙））成立于1982年，2013年改制为特殊普通合伙性质会计师事务所，2019年更名为公证天业会计师事务所（特殊普通合伙），首席合伙人张彩斌，注册地址无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室。

公证天业已取得会计师事务所执业证书，新证券法实施前是首批获得证券、期货相关业务许可证的会计师事务所之一，并长期从事证券、期货相关鉴证业务。

2、人员信息

截止 2019 年末，公证天业现有合伙人 42 人，注册会计师 346 人，其中从事过证券服务业务的注册会计师 276 人，近一年新增注册会计师 16 人，现有从业人员 776 人。

3、业务规模

2019 年度公证天业业务总收入 28,446.33 万元，其中：审计收入 25,041.77 万元、证券业务收入 8,838.80 万元，2019 年末净资产 3,006.69 万元，审计公司家数 5,227 家。最近一年为上市公司提供年报审计服务 55 家，审计收费 4,162.08 万元，审计的上市公司资产总额均值 66.40 亿元，涉及上市公司所在行业包括制造业，金融业，信息传输、软件和信息技术服务业，科学研究和技术服务业，批发和零售业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，文化、体育和娱乐业，电力、热力、燃气及水生产和供应业等。

4、投资者保护能力

公证天业已计提执业风险基金并购买的职业保险累计赔偿限额为 8,000 万元，相关职业保险能承担因审计失败导致的民事赔偿责任。

5、独立性和诚信记录

公证天业最近三年不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未受到过刑事处罚和行政处罚，自 2017 年 1 月 1 日至本公告日，受到行政监管措施 2 次，具体如下：

序号	处罚类型	处罚日期	处罚机关、处罚内容及文号	所涉事项	是否影响目前执业
1	行政监管措施	2020 年 2 月 10 日	江苏证监局关于对公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）采取出具警示函措施的决定（2020）18 号	远程电缆股份有限公司（曾用名“睿康文远电缆股份有限公司”）2018 年度年报审计	否

序号	处罚类型	处罚日期	处罚机关、处罚内容及文号	所涉事项	是否影响目前执业
2	行政监管措施	2020年5月8日	江苏证监局关于对公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)及注册会计师滕飞、吕卫星采取出具警示函措施的决定(2020)49号	江苏蓝丰生物化工股份有限公司2016年度年报审计	否

(二) 项目成员信息

1、人员信息

人员性质	姓名	执业资格	是否从事过证券业务	是否兼职	从业经历
项目合伙人	朱佑敏	中国注册会计师	是	否	在公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券业务相关审计工作超过20年
签字注册会计师	孟银	中国注册会计师	是	否	2011年以来,一直在公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券业务相关审计工作
质量控制复核人	王微	中国注册会计师	是	否	2000年以来,一直在公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券业务相关审计工作

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

项目合伙人、签字注册会计师、质量控制复核人均具备注册会计师执业资格,从事过证券业务多年,具有相应专业胜任能力,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。最近三年无刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施记录。

（三）审计收费

本次通过公开招标的方式，经审慎评议，拟聘请公证天业为公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构。经双方沟通，2020 年度财务审计费用（包括公司 2020 年度财务报告、关联方资金占用专项说明等项目）为 198 万元，内部控制审计费用为 50 万元，合计 248 万元。审计费用与上期相比降低了 17 万元。审计费用系参考市场公允合理的定价原则，综合考虑了公司业务规模、所处行业、审计需配备的审计人员情况和投入的工作量。董事会提请股东大会授权公司董事会，并由公司董事会授权经营层签署相关合同与文件。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）原聘任会计师事务所的基本情况

天衡前身为江苏会计师事务所，由江苏省财政厅于 1985 年 10 月创建，系首批获得证券期货相关业务审计、评估资格的审计机构。注册地址为南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室。目前，天衡已发展成为一家颇具影响和规模的综合性会计师事务所，被江苏省注册会计师协会评为 AAAAA 级会计师事务所。

公司自 2015 年度起，聘任天衡担任公司审计服务的外部审计机构，截至 2019 年度，天衡已连续为公司提供审计服务 5 年。2019 年度公司审计报告签字注册会计师顾春华连续签字 5 年；签字注册会计师陶思慧连续签字 3 年。

（二）拟变更会计师事务所的原因

根据《无锡市市属国有企业财务决算审计工作规则》（锡国资考〔2009〕21 号）关于会计师事务所审计年限的相关规定，同一会计师事务所对同一企业年度财务决算的审计不应连续超过 5 年。鉴于天衡已连续 5 年为公司提供审计服务，已达到规定要求的审计更换年限，公司拟变更 2020 年度审计会计师事务所。公司第七届董事会第二十六次会议审议通过了《关于聘请公司 2020 年度审计机构的议案》，公司拟改聘公证天业为公司 2020 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项与天衡进行了事前沟通，天衡知悉本事项并确认无异议。

天衡已连续多年为公司提供审计服务，在执业过程中，坚持独立审计原则，勤

勤勉尽职，公允的发表审计意见，客观、公正、准确的反映公司财务报表及内部控制等情况，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。公司对天衡多年来的辛勤工作和良好服务表示诚挚的感谢！

三、拟变更会计师事务所履行的程序

根据国家相关法律法规和公司内部控制制度的规定，公司以公开招标的方式对公司年度财务审计机构和内部控制审计机构进行了选聘。对各家会计师事务所的资质、报价、以往业绩、工作方案等多方面进行综合评比。经审慎评议，推荐公证天业为公司 2020 年度财务报告及内部控制审计机构的中标单位。上述事项已经公示，各家会计师事务所均无异议。

（一）公司董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会就公司拟更换会计师事务所的事项向公司管理层了解了具体情况，并充分审核了拟聘请会计师事务所的相关资质等证明资料。结合公司实际情况，董事会审计委员会认可公证天业的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况，同意聘请公证天业为公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构，由公证天业承担公司 2020 年度财务报告审计、内部控制审计等业务，并同意将该事项提交公司董事会审议。

（二）公司独立董事的事前认可及独立意见

公司独立董事就本次聘请会计师事务所事项予以了事前认可并发表了同意的独立意见，独立董事认为公证天业符合《证券法》的相关要求，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够满足公司年度财务审计和内部控制审计工作的要求，能够独立、客观、公正的为公司提供审计服务。此次变更会计师事务所的程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益的情形。因此同意聘请公证天业为公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

（三）公司董事会审议情况

2020 年 11 月 6 日，公司召开第七届董事会第二十六次会议，全票审议通过了《关

于聘请公司 2020 年度审计机构的议案》，会议同意改聘公证天业为公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司 2020 年第六次临时股东大会审议，并自股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

无锡华光环保能源集团股份有限公司

董事会

2020 年 11 月 7 日