

证券代码：000806

证券简称：*ST 银河

公告编号：2022-079

北海银河生物产业投资股份有限公司 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、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1、拟聘任的会计师事务所名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）。

2、原聘任的会计师事务所名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）。

3、变更会计师事务所的简要原因：因与中兴财光华的合同期届满，综合考虑公司经营发展和整体审计需要，公司拟聘任中审亚太为公司 2022 年度财务审计机构与内部控制审计机构。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

4、公司审计委员会、独立董事、董事会对本次变更会计师事务所事项无异议。

5、上一年度审计意见为无法表示意见。

北海银河生物产业投资股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 10 月 18 日召开第十届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，拟聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，聘期一年。该事项尚需提交公司股东大会审议。现将相关事宜公告如下：

一、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年1月18日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

首席合伙人：王增明先生

截至2021年末，中审亚太合伙人数量为60人，拥有执业注册会计师403人，注册会计师中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师157人。

中审亚太2021年度经审计的业务总收入58,951.01万元，其中，审计业务收入43,830.09万元，证券业务收入19,428.4万元。2021年度上市公司年报审计客户共计26家，挂牌公司审计客户202家。2021年度上市公司审计收费3,233.93万元，2021年度挂牌公司审计收费2,529.56万元。

中审亚太2021年度上市公司审计客户前五大主要行业包括制造业；农、林、牧、渔业；批发和零售业；信息传输、软件和信息技术服务业；房地产业。2021年度挂牌公司审计客户前五大主要行业包括制造业；信息传输、软件和信息技术服务业；租赁和商务服务业科学研究和技术服务业；建筑业；农、林、牧、渔业。

2、投资者保护能力

中审亚太项目合伙人、项目质量控制复核人、拟签字注册会计师具备相应专业胜任能力。2021年度，中审亚太职业风险基金6,486.45万元，职业责任保险累计赔偿限额40,000万元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年未因执业行为与客户产生诉讼纠纷并承担相关民事责任的情况。

3、诚信记录

中审亚太会计师事务所（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1次、监督管理措施5次、自律监管措施1次和纪律处分0次。10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1次、监督管理措施5次和自律监管措施1次。

（二）项目信息

1、基本信息

（1）项目合伙人何夕灵，于 2000 年成为注册会计师，2014 年 12 月至今担任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所负责人，北京总部合伙人，2015 年开始从事上市公司和挂牌公司审计业务，近三年签署上市公司审计报告 2 份，签署新三板挂牌公司审计报告 3 份；2022 年开始，作为项目合伙人为本公司提供审计服务。

（2）项目质量控制复核人滕友平，于 2000 年 3 月成为注册会计师、2002 年 3 月开始在本所执业、2005 年开始从事上市公司和挂牌公司审计业务、2015 年开始从事上市公司和挂牌公司质量控制复核工作；近三年签署上市公司审计报告 2 份、签署新三板挂牌公司审计报告 0 份，复核上市公司审计报告 17 份、复核新三板挂牌公司审计报告 79 份；2022 年开始，作为本公司项目质量控制复核人。

（3）签字注册会计师吴会兰，2021 年成为注册会计师、2021 年开始从事上市公司和挂牌公司审计业务、2021 年开始在本所执业，近三年签署上市公司和挂牌公司审计报告 0 份；2022 年开始，作为签字注册会计师为本公司提供审计服务。

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、独立性情况

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）及拟签字注册会计师不存在违反《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

本期审计收费 210 万元，其中年报审计收费 150 万元、内控审计费用 60 万元。

上期审计收费 150 万元，其中年报审计收费 90 万元、内控审计费用 60 万元。

中审亚太审计服务收费按照业务工作量的繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2022 年度审计费用较上期增长超过 20%，主要根据审计投入人员及工作量增加，并综合考虑参与工作员工的经验和级别相对应的收费率等因素定价。

二、拟变更会计师事务所的基本情况

（一）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原审计机构中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)已连续为公司提供 2 年审计服务，2021 年度为公司出具无法表示意见的审计报告。

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解聘前任会计师事务所的情况。

（二）新聘会计师事务所原因

因与中兴财光华的合同期届满，综合考虑公司经营发展和整体审计需要，公司拟聘任中审亚太为公司 2022 年度财务审计机构与内部控制审计机构。

（三）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的事项与中兴财光华所、中审亚太所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已知悉本事项并对本次变更无异议。前后任会计师事务所将按照相关规定，积极做好相关沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对中审亚太的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力、执业资格等方面进行了调研及审查，认为中审亚太具备为公司提供审计服务的专业能力、经验和资质，能够满足公司审计工作的要求。董事会审计委员会提议聘请中审亚太担任公司 2022 年度审计机构，为公司提供财务报告审计等服务，并将该事项提交公司董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

（1）独立董事的事前认可意见

经核查，中审亚太具有从事证券、期货业务相关执业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，满足公司 2022 年度财务报告审计工作的要求，能够保障或提高公司审计工

作的质量，有利于保护公司及公司股东利益尤其是中小股东利益。因此，独立董事同意聘任中审亚太为公司 2022 年度审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（2）独立董事发表的独立意见

经核查，中审亚太具有相关审计业务执业资格和为上市公司提供审计服务的丰富经验，具备足够的独立性、专业胜任能力和投资者保护能力，能够满足公司业务发展及审计的需要。此次变更会计师事务所的审议程序符合有关法律、法规和《公司章程》等的相关规定，所确定的 2022 年度审计费用具备合理性，不存在损害公司及股东合法权益的情形。独立董事同意聘任中审亚太作为公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构，并提交股东大会审议。

（三）董事会对议案审议和表决情况

公司于 2022 年 10 月 18 日召开第十届董事会第三十三次会议以 6 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，同意聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期一年，并同意将上述事项提交公司 2022 年第四次临时股东大会审议。

（四）生效日期

本次聘任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。

四、备查文件

- 1、第十届董事会第三十三次会议决议；
- 2、审计委员会履职情况的说明文件；
- 3、独立董事的书面意见；
- 4、拟变更会计师事务所关于其基本情况的说明。

特此公告。

北海银河生物产业投资股份有限公司

董 事 会

二〇二二年十月十八日