

证券代码：400173

证券简称：银河3

主办券商：山西证券

北海银河生物产业投资股份有限公司 公司变更会计师事务所公告

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

公司拟聘任湖南容信会计师事务所（普通合伙）为2023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：湖南容信会计师事务所（普通合伙）

成立日期：2020年6月3日

组织形式：普通合伙

注册地址：湖南省长沙市开福区通泰街街道中山路589号开福万达广场B区商业综合体（含写字楼）23013房

首席合伙人：谭克林

2022年度末注册会计师人数：4人

2022年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：2人

2022年收入总额（经审计）：652.77万元

2022年审计业务收入（经审计）：557.59万元

2022年证券业务收入（经审计）：186.2万元

2022年上市公司审计客户家数：1家

2022年挂牌公司审计客户家数：3家

2022年上市公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
I65	信息传输、软件和信息技术服务业

2022年挂牌公司审计客户前五大主要行业：

行业代码	行业门类
C37	制造业
C34	制造业
F51	批发和零售业

2022年上市公司审计收费：190.00万元

2022年挂牌公司审计收费：24.00万元

2022年本公司同行业上市公司审计客户家数：0家

2022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：18.37万元

职业保险累计赔偿限额：518.37万元

近三年不存在执业行为相关民事诉讼。

职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

3.诚信记录

湖南容信会计师事务所（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

（1）项目合伙人：谭克林

中国注册会计师，2013年开始从事审计工作，2015年10月成为执业注册会计师，2022年10月开始在湖南容信会计师事务所（普通合伙）执业，近三年签署上市公司审计报告1份。

（2）签字注册会计师：葛雅捷

中国注册会计师，2006年开始从事审计工作，2009年8月成为执业注册会

计师，2021年7月开始在湖南容信会计师事务所（普通合伙）执业，近三年签署上市公司审计报告2份。

（3）项目质量控制复核人：蒋宇

2013年开始从事审计工作，2018年成为注册会计师。2022年开始负责湖南容信会计师事务所（普通合伙）的质量复核工作，具备相应的专业胜任能力。近三年签署上市公司审计报告4份。

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

拟聘任的湖南容信会计师事务所（普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响《中国注册会计师职业道德守则》关于独立性要求的情形。

4. 审计收费

2023年审计收费60万元，其中年报审计收费60万元。

2022年审计收费210万元，其中年报审计收费150万元。

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本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：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

已提供审计服务年限：1年

上年度审计意见类型：无法表示意见

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（可多选）

- 1.前任会计师事务所被立案调查；
- 2.前任会计师事务所主动辞任；
- 3.前任会计师事务所审计团队加入拟变更的会计师事务所（未包括前任会计师事务所被立案调查导致的审计团队变动）；
- √4.实际控制人、股东或董事提议或自身发展需要；
- 5.满足主管部门对会计师事务所轮换的规定；
- 6.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；
- 7.其他原因。

（三）挂牌公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司就变更审计机构的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行了沟通。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。公司对于中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供的专业审计服务工作表示诚挚的感谢。

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

公司于2024年2月6日召开的第十一届董事会第十次会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，议案表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。公司现任独立董事徐秉惠、宋林、王圣礼对本项议案发表了同意的独立意见。本议案尚需提交公司股东大会审议。

（二）审计委员会履职情况

2024年2月4日召开的公司审计委员会会议审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，并同意提交董事会审议。

（三）独立董事的事前认可情况和独立意见

经对湖南容信会计师事务所（普通合伙）的执业情况、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行了核查，我们认为湖南容信会计师事务所（普通合伙）具备从事证券、期货相关业务资格，具有从事审计工作的经验和职业素养，能够满足公司2023年度财务审计工作要求，同意聘任湖南容信会计师事务所（普通合伙）为公司2023年度审计机构，负责公司2023

年度审计工作，并同意将《关于拟变更会计师事务所的议案》提交公司第十一届董事会第十次会议审议。

经审查，湖南容信会计师事务所（普通合伙）具备为公司提供审计服务的经验和工作能力，能够满足未来公司财务审计工作要求，具备投资者保护能力和良好的诚信水平。公司聘任审计机构的审议程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和股东、特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意聘任湖南容信会计师事务所（普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，并同意将该议案提交公司股东大会审议。

（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。

四、备查文件

（一）董事会决议；

（二）独立董事事先认可意见及独立意见；

（三）关于湖南容信会计师事务所（普通合伙）营业执照、执业证照，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照。

特此公告。

北海银河生物产业投资股份有限公司

