

证券简称：北方国际

证券代码：000065

公告编码：2021-054

转债简称：北方转债

转债代码：127014

北方国际合作股份有限公司 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。

1、本次拟聘任的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）。公司原聘任事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）。

2、拟聘任会计师事务所的原因：鉴于公司原聘任的会计师事务所聘期届满，综合考虑公司经营发展及未来审计工作需要，公司拟聘任立信担任公司 2021 年度审计机构。公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。

北方国际合作股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 8 月 27 日召开了八届一次董事会，审议通过了《变更会计师事务所的议案》，拟聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 年度财务决算审计业务服务机构，服务范围包括公司本部及合并、国内分子公司的年度审计、内控审计及中国证监会指定的有关强制性审计事项。该议案尚需提交公司股东大会审议。现将有关事项公告如下：

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

（1）概况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）由我国会计泰斗潘序伦博士于 1927 年在上海创建，1986 年复办，2010 年成为全国首家完成改制的特殊普通合伙制会计师事务所，注册地址为上海市，首席合伙人为朱建弟先生。

立信是国际会计网络 BDO 的成员所，长期从事证券服务业务，新证券法实施前具有证券、期货业务许可证，具有 H 股审计资格，并已向美国公众公司会计监督委员会（PCAOB）注册登记。

(2) 人员信息

截至 2020 年末，立信拥有合伙人 232 名、注册会计师 2323 名、从业人员总数 9114 名，立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务。

(3) 业务信息

立信 2020 年度业务收入（经审计）41.06 亿元，其中审计业务收入 34.31 亿元，证券业务收入 13.57 亿元。

2020 年度立信为 576 家上市公司提供年报审计服务，同行业上市公司审计客户 11 家。

2、投资者保护能力

截至 2020 年末，立信会计师事务所累计已计提职业风险基金 1 亿元以上，购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元职业风险基金计提或职业保险购买符合《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。

截至 2020 年末，立信已提取职业风险基金 1.29 亿元，购买的职业保险累计赔偿限额为 12.5 亿元，相关职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

3、诚信记录

立信近三年因执业行为受到行政处罚 4 次、监督管理措施 26 次、自律监管措施无和纪律处分 3 次，涉及从业人员 62 名，未受到刑事处罚。

(二) 项目信息

1、基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事上 市公司审计 时间	开始在立信 执业时间	开始为本公司 提供审计服务 时间
项目合伙人	赵斌	2000 年	2000 年	2012 年	2021 年
签字注册会计师	熊宇	2007 年	2008 年	2013 年	2021 年
质量控制复核人	郭健	2004 年	2009 年	2012 年	2021 年

(1) 项目合伙人近三年从业情况：

姓名：赵斌

时间	上市公司名称	职务
2019 年-2020 年	山东石大胜华化工集团股份有限公司	项目合伙人

时间	上市公司名称	职务
2019年-2020年	中国医疗健康产业股份有限公司	项目合伙人
2018年-2020年	辽宁大金重工股份有限公司	项目合伙人
2019年-2020年	国投电力控股股份有限公司	项目合伙人
2018年-2020年	中节能太阳能股份有限公司	项目合伙人

(2) 签字注册会计师近三年从业情况:

姓名: 熊宇

时间	上市公司名称	职务
2018年	中国葛洲坝集团股份有限公司	签字注册会计师
2019年-2020年	武汉精测电子集团股份有限公司	签字注册会计师

(3) 质量控制复核人近三年从业情况:

姓名: 郭健

时间	上市公司名称	职务
2018年-2020年	曙光信息产业股份有限公司	项目合伙人
2018年-2020年	中科星图股份有限公司	项目合伙人
2018年-2019年	洛阳轴研科技股份有限公司	项目合伙人
2018年-2020年	北京国联视讯信息技术股份有限公司	项目合伙人
2020年	河南平高电气股份有限公司	项目合伙人
2019年-2020年	航天通信控股集团股份有限公司	项目合伙人
2018年-2020年	新疆国统管道股份有限公司	项目合伙人
2019年-2020年	中国铁路物资股份有限公司	项目合伙人
2018年-2020年	中节能太阳能股份有限公司	质量控制复核人
2019年-2020年	谱尼测试集团股份有限公司	质量控制复核人
2019年-2020年	北京银信长远科技股份有限公司	质量控制复核人
2019年-2020年	中国建材检验认证集团股份有限	质量控制复核人
2019年-2020年	中公高科养护科技股份有限公司	质量控制复核人
2019年-2020年	郑州三晖电气股份有限公司	质量控制复核人

2、诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人近三年无刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律纪律处分的记录。

3、独立性

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《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

(1) 审计费用定价原则

审计收费定价原则主要基于公司的业务规模、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。2021年度审计费用为140万元,较上年减少8万元。

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

公司原审计机构致同 2016 年至 2020 年期间为公司提供审计服务，此期间致同坚持独立审计原则，勤勉尽责，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反应公司财务报表及内部控制情况，切实履行审计机构应尽的责任，从专业角度维护公司和股东的合法权益。上年度审计意见类型为标准无保留意见。公司不存在已委托致同开展部分审计工作后解聘的情况。

（二）拟变更会计师事务所原因

鉴于公司原聘任的会计师事务所聘期届满，综合考虑公司经营发展及未来审计工作需要，公司拟聘任立信担任公司 2021 年度审计机构。

（三）上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就该事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。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》要求，做好沟通及配合工作。

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

董事会审计与风险管理委员会对立信的执业情况、专业资质、诚信状况进行了充分了解，认为立信具备独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，具备证券、期货相关业务审计资格。

2021 年 8 月 20 日，公司审计与风险管理委员会 2021 年第三次会议以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权的表决结果，审议通过了《选聘 2021 年度财务决算审计业务会计师事务所》的议案，同意提议聘任立信为公司 2021 年度审计机构，并提交董事会审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对本议案事前认可并发表独立意见，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）有利于保障公司审计工作的质量，有利于保护上市公司及其他股东利益、尤其是中小股东利益。本次聘任会计师事务所的审议

程序符合相关法律法规的有关规定，同意聘任为 2021 年度财务决算审计业务服务机构并将本议案提交公司股东大会审议。

(三) 董事会对议案审议和表决情况

公司于 2021 年 8 月 27 日召开了八届一次董事会，以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过了《变更会计师事务所的议案》。公司董事会同意聘任立信为 2021 年度财务决算审计业务服务机构。

(四) 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、报备文件

- (一) 八届一次董事会决议；
- (二) 审计委员会履职情况的证明文件；
- (三) 独立董事意见；
- (四) 拟聘任立信会计师事务所关于其基本情况的说明。

北方国际合作股份有限公司董事会

二〇二一年八月三十日