

北海银河生物产业投资股份有限公司

内部控制审计报告

中兴财光华审专字（2022）第 103008 号



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110102052022012005152
报告名称:	北海银河生物产业投资股份有限公司内部控制审计报告
报告文号:	中兴财光华审专字(2022)第103008号
被审(验)单位名称:	北海银河生物产业投资股份有限公司
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)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月28日
报备日期:	2022年04月27日
签字注册会计师:	王飞(130000010005), 王建光(110001680156)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

内部控制审计报告

中兴财光华审专字(2022)第103008号

北海银河生物产业投资股份有限公司全体股东:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求,我们审计了北海银河生物产业投资股份有限公司(以下简称“银河生物”)2021年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是银河生物董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上,对财务报告内部控制的有效性发表审计意见,并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、导致否定意见的事项

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一个或多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标。

2021年度经自查银河生物仍未能及时发现徐文彪民间借贷纠纷事项,涉及本金合计1.54亿元,徐文彪已提起诉讼,目前法院已受理尚未开庭审理。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证,而上述重大缺陷使银河生物内部控制失去这一功能。

银河生物管理层已识别出上述重大缺陷,并将其包含在企业内部控制评价报告中。在银河生物2021年财务报表审计中,我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

五、财务报告内部控制审计意见

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，银河生物于2021年12月31日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2022年4月28日

营业执照

统一社会信用代码
9111010208376569XD



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本)(5-1)

名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等事务；担任诉讼、仲裁案件的财务顾问及专项法律服务；代理记账、纳税申报、管理咨询；承办法律事务；接受委托办理其他业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2013年11月13日
合伙期限 2013年11月13日至2033年11月12日
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



登记机关

2021年12月07日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚康春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

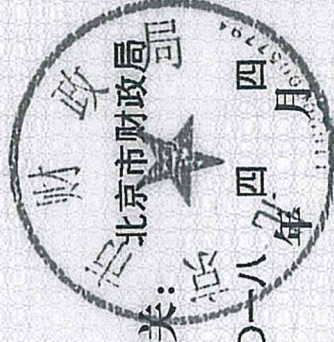
批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

证书序号：0000187

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部制

繁体版 | English 站内搜索: 本站点检索 高级

发挥合力

中国证劵监督管理委员会 CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

政务 服务 互动

信息公开 政策法规 统计数据 信息发布 新闻发布 人事招聘 办事指南 业务资格 人员资格 在线申报 监管对象 公众留言 在线咨询 征求意见 举报专栏 廉政评议

您的位置: 首页 > 会计部 > 审计与评估机构备案

从事证劵服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证劵监督管理委员会 时间: 2020-11-02 来源:

从事证劵服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

关于我们 | 联系我们 | 法律声明
 版权所有: 中国证劵监督管理委员会 网站备案: 京ICP备 05035542号 京公网安备 11040102700080号

从事证劵服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02



姓名: 王飞
 Full name: 王飞
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1967-10-01
 Date of birth: 1967-10-01
 工作单位: 中兴财光华会计师事务所有限公司
 Working unit: 中兴财光华会计师事务所有限公司
 身份证号码: 130104671001139
 Identity card No.: 130104671001139



原件与复印件

年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号: 130000010005
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 04 月 02 日
Date of Issuance: 1994 /y /m /d

注册会计师协会
CPA
2013 年 11 月 18 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to

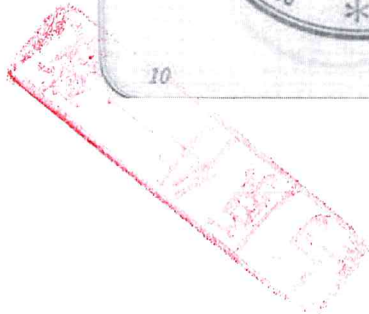


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



7

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中喜会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月20日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

河内中喜
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

河内中喜
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月11日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中喜会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

11



姓名 王建光
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-12-23
Date of birth
工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 130124197212232717
Identity card No.



证书编号: 110001650156
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011年11月25日
Date of Issuance

4

5