

关于北京中关村科技发展（控股）股份有限公司
核销部分应收账款及其他应收款的专项审核报告

中兴财光华审专字（2025）第 213201 号

目 录

专项审核报告

应收账款及其他应收款核销专项说明

关于北京中关村科技发展（控股）股份有限公司 核销部分应收账款及其他应收款的专项审核报告

中兴财光华审专字（2025）第 213201 号

北京中关村科技发展（控股）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对北京中关村科技发展（控股）股份有限公司（以下简称中关村）编制的《北京中关村科技发展（控股）股份有限公司关于核销部分应收账款及其他应收款的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行了核查。

一、治理层的责任

中关村于 2025 年 12 月 12 日召开了第九届董事会 2025 年度第八次临时会议，审议通过了《关于核销部分应收账款及其他应收款的议案》，并编制了专项说明。按规定编制和对外披露专项说明并确保其真实性、合法性及完整性是中关村董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》执行审核工作。并在此基础上对专项说明发表审核意见。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对专项说明是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、专项核查意见

我们认为，后附的专项说明已经按照企业会计准则等有关规定编制，未发现后附的专项说明所述事项在所有重大方面不符合企业会计准则的相关规定，或者存在重大的不合理之处。

由于我们并未按照中国注册会计师审计准则的要求实施完整的审计程序，因此上述审核结论不应被视为针对公司财务报表整体或其任何组成部分发表的审计意见。



中国注册会计师:



中国注册会计师:

2025年12月12日



北京中关村科技发展（控股）股份有限公司

关于核销部分应收账款及其他应收款的专项说明

北京中关村科技发展（控股）股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 12 月 12 日召开了第九届董事会 2025 年度第八次临时会议，审议通过了《关于核销部分应收账款及其他应收款的议案》。现将本次核销的具体情况说明如下：

一、本次核销的应收账款及其他应收款概述

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和公司财务管理制度的相关规定，为真实、准确地反映公司资产、财务状况及经营成果，公司决定对部分无法收回、已全额计提坏账准备的应收账款及其他应收款进行核销。

本次核销的应收账款及其他应收款总计 363 项，金额 207,553,058.12 元，核销的主要原因是应收款项及其他应收款逾期，债务人已停工停产、破产清算、注销以及无财产可执行等，公司已全力追讨仍无法收回。本次核销的应收账款及其他应收款具体情况如下：

单位：元

项目	账面原值	已计提坏账准备金额	账面价值	核销损益影响
应收账款	42,965,847.94	42,965,847.94	0.00	0.00
其他应收款	164,587,210.18	164,587,210.18	0.00	0.00
合计	207,553,058.12	207,553,058.12	0.00	0.00

二、本次核销应收账款及其他应收款对公司的影响

本次核销的应收账款及其他应收款已全额计提减值准备，不会对公司当期损益及以前年度损益产生影响。本次核销应收账款及其他应收款基于会计谨慎性原则，真实反映企业财务状况，符合《企业会计准则》和公司财务管理制度等相关规定的要求，符合公司的实际情况，不涉及公司关联方，不存在损害公司及公司股东利益的情形。

本次核销应收账款及其他应收款不影响相关债权的清收，公司仍将保留追索权，财务部门对核销明细建立备查账目，保留以后可能用以追索的资料，继续落实责任人进行追踪，一旦发现存在偿还的可能将立即追索。

三、董事会审计委员会意见

本次公司对部分应收账款及其他应收款进行核销处理，符合《企业会计准则》等相关规定和公司实际情况，能更加真实、准确地反映公司的资产状况，且核销依据充分，本次核销不涉及公司关联方，不存在损害公司及公司股东特别是中小股东利益的情形。

我们同意本次对部分应收账款及其他应收款的核销处理。



营业执照

统一社会信用代码

9111010208376569XD

(副本)(5-3)



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、王凤岐、丁亚轩、杨海龙

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、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依法批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

出 资 额 3850 万元

成 立 日 期 2013 年 11 月 13 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

证书序号: 0000187

说 明

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 姚庚春
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

- 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: 北京市财政局
二〇一八年四月一日

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

中华人民共和国财政部制

与原件一致

财政部会计司：

http://kjs.mof.gov.cn/gongzuotongzhi/202011/t20201102_3614971.htm



当前位置：首页>工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

(截至2020年10月10日)

从事证券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
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	9111000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020-11-02

36	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102089698790Q	11000162	2020-11-02
37	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	911201166688390414	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	91420106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010108553078XF	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	91310114084119251J	31000003	2020-11-02

注：本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成，行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核，会计师事务所对相关信息的真实、准确、完整负责；为会计师事务所从事证券服务业务备案，不代表对其执业能力的认可。

按照会计师事务所名称首字母排序，排名不分先后。

已备案会计师事务所基本信息、注册会计师基本信息、近三年行政处罚信息详见附件。

附件下载：

[从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息\(截至2020年10月10日\).xls](#)

与原件一致

中国证券监督管理委员会

<http://www.csrc.gov.cn/csrc/c105942/c7177461/content.shtml>

中国证券监督管理委员会 CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

打造一个规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场

索引号: bm56000001/2023-00002630 分类: 审计与评估机构监管对象

发布机构: 中国证券监督管理委员会 发文日期: 2023年02月27日

名称: 从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

文号: 中国光大会计师事务所(特殊普通合伙) 1101020138103

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)



88	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层	010-85665218
89	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室	0571-88879063
90	中京国瑞(武汉)会计师事务所(普通合伙)	湖北省武汉市武昌区公正路216号平安金融科技大厦11层	027-87318882
91	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区西直门外大街112号10层	010-68360123
92	中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街31号5层512A	010-62267688
93	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	天津市和平区解放北路188号信达广场B2层	022-88238268-8239
94	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206	010-51716767
95	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市武昌区东湖路169号2-9层	027-86781250
96	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B1座17、八层	010-88395676
97	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层	010-67088759
98	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	0311-85927137
99	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街1号东塔楼15层	010-51423818
100	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326	010-62212990
101	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层	010-88356126
102	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	嘉定工业区沪宜路叶城路1630号5幢1088室	021-63525500
103	重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)	重庆市渝北区财富大道1号重庆财富金融中心39层	023-63878405

与原件一致





王云川 110102050626

110102050626

证书编号：
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2024 年 11 月 26 日
Date of Issuance

姓 名 Full name 王云川
性 别 Sex 男
出 生 日 期 Date of birth 1970-09-06
工 作 单 位 Working unit 中兴财税会计师事务所
身 份 证 号 身份证号码 (特殊普通合伙) Identity card No. 110105197009061817



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.

原件
正本