

关于北京中关村科技发展  
(控股) 股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

众环专字(2026) 0205202 号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



## 关于北京中关村科技发展（控股）股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字（2026）0205202 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，在审计了北京中关村科技发展（控股）股份有限公司（以下简称“中关村公司”）2025年12月31日合并及公司的资产负债表，2025年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是中关村公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。我们遵守中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中关村公司，并履行了职业道德方面的其他责任，我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计北京中关村科技发展（控股）股份有限公司2025年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中关村公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供北京中关村科技发展（控股）股份有限公司2025年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



(此页无正文)



中国·武汉

中国注册会计师: 

中国注册会计师: 

2026年4月16日



附表

## 上市公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京中关村科技发展（控股）股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025年初占用 资金余额	2025年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2025年度占用 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生额	2025年末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	—	—	—							
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—							非经营性占用
其他关联方及附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—							非经营性占用
总计	—	—	—							
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025年初往来 资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年度往来 资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生额	2025年末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质（经营 性往来、非经营 性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	国美地产控股有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	99.89				99.89	租赁押金	经营性往来
	国美电器有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	68.31				68.31	租赁押金	经营性往来
	北京万盛源物业管理有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款		0.69			0.69	租赁押金	经营性往来
	北京万盛源物业管理有限责任公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		126.18		106.34	19.84	租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京美仓房地产开发有限责任公司	控股子公司	其他应收款	2,452.23				2,452.23	往来款	非经营性往来
	北京中科泰和物业服务有限公司朝阳分公司	控股子公司	其他应收款	393.67			153.19	240.48	往来款	非经营性往来
	北京泰和泰享旅行社有限公司	控股子公司	其他应收款		215.70			215.70	往来款	非经营性往来
	成都温江国美互联网医院有限公司	控股子公司	其他应收款		337.26		0.91	336.35	往来款	非经营性往来
	北京华素优合生物技术有限公司	控股子公司	其他应收款		1,011.00			1,011.00	往来款	非经营性往来
	北京中力物业管理有限公司朝阳分公司	控股子公司	其他应收款	32.20			32.20		往来款	非经营性往来
	北京中科泰和物业服务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,150.00			645.37	504.63	往来款	非经营性往来
	北京中关村科锐电子城有限公司	控股子公司	其他应收款	93.40	1,238.07		1,331.47		往来款	非经营性往来
	北京中关村四环医药开发有限责任公司	控股子公司	其他应收款	71,514.60	6,250.02		8,609.02	69,155.60	往来款	非经营性往来
	北京华素制药股份有限公司	控股子公司	其他应收款	2,708.35	7,335.31		10,043.66		往来款	非经营性往来
	海南华素医药营销有限公司	控股子公司	其他应收款	4,185.09	7,650.31		2,621.23	9,214.17	往来款	非经营性往来
	重庆海德实业有限公司	控股子公司	其他应收款	46.91			46.91		往来款	非经营性往来
	北京中关村青年科技创业投资有限公司	控股子公司	其他应收款	4.95			4.95		往来款	非经营性往来
	山东华素制药有限公司	控股子公司	其他应收款		24,367.77		24,367.77		往来款	非经营性往来
	山东中关村医药科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	30,357.96	3,976.89		550.00	33,784.85	往来款	非经营性往来
	北京中实新材料有限责任公司	控股子公司	其他应收款	25,534.92	9,301.15		6,018.32	28,817.75	往来款	非经营性往来
	北京苏雅医药科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	230.00	1,025.00		1,000.00	255.00	往来款	非经营性往来
	北京华素健康科技有限公司	控股子公司	其他应收款	11,728.19	314.75		550.00	11,492.94	往来款	非经营性往来
	江苏华素健康科技有限公司	控股子公司	其他应收款	5,333.85				5,333.85	往来款	非经营性往来
	山东华素健康护理品有限公司	控股子公司	其他应收款	922.70	1,248.42		707.01	1,464.11	往来款	非经营性往来
	上海四通国际科技商城物业公司	控股子公司	其他应收款		20.00		20.00		往来款	非经营性往来
	海南华素健康科技有限公司	控股子公司	其他应收款		2,135.54		2,135.54		往来款	非经营性往来
	北京华素制药股份有限公司沧州分公司	控股子公司	其他应收款	1,088.31	5,411.69		6,500.00		往来款	非经营性往来
	威海华素营销有限公司	控股子公司	其他应收款	48.16			18.17	29.99	往来款	非经营性往来
	北京久久泰和中医医院有限公司	控股子公司	其他应收款		2,343.00		56.59	2,286.41	往来款	非经营性往来
	北京泰和睿园养老服务服务有限公司	控股子公司	其他应收款		11.14		11.14		往来款	非经营性往来
	北京华素堂养老产业投资有限公司	控股子公司	其他应收款		365.92		365.92		往来款	非经营性往来
	海南久久泰和医疗管理有限责任公司	控股子公司	其他应收款	398.00				398.00	往来款	非经营性往来
	华素生物科技（北京）有限公司	控股子公司	其他应收款	13,083.86	482.93		2.00	13,564.79	往来款	非经营性往来
	黑龙江多多健康医药有限公司	控股子公司	其他应收款	1,350.00	850.30		1,650.00	550.30	往来款	非经营性往来
	哈尔滨多多健康医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款		250.00		150.00	100.00	往来款	非经营性往来
	北京沃达康医疗器械有限公司	控股子公司	其他应收款	0.42	270.00		270.42		往来款	非经营性往来
多多药业有限公司	控股子公司	其他应收款		13,523.33	1,120.05	13,523.33		往来款	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业										
总计	—	—	—	172,825.97	90,062.36	1,120.05	81,491.46	181,396.88	—	—

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





# 营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



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 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业 **仅供出具报告使用**

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



2025年 11月 18日



业信用信息公示系统网址：  
<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道  
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发(2013)25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

## 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：

湖北省财政厅

二〇二四

年二月五日

中华人民共和国财政部制



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.



姓名: 王新英  
证书编号: 110101301077



年 月 日  
Year / Month / Day

证书编号: 110101301077  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2017 年 01 月 19 日  
Date of Issuance



中华人民共和国财政部  
Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。  
本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.  
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.

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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年9月4日  
Date

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年8月11日  
Date

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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年12月6日  
Date

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年12月6日  
Date



姓名: 王新英  
Full name  
性别: 女  
Sex  
出生日期: 1978-02-17  
Date of birth  
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码: 130181197802173929  
Identity card No.





姓名 张志明  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1972-08-09  
Date of birth  
工作单位 中审众环会计师事务所(特  
殊普通合伙) 北京分所  
Working unit  
身份证号码 130105197208091537  
Identity card No.



年度继续教育  
Annual Renewal/Continuing Education

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

证书编号: 420100051325  
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 08 月 16 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
/y      /m      /d

