

关于北京天成源通科技股份有限公司 2023 年度财务报表
无保留意见审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段
涉及事项的专项说明



关于北京天成源通科技股份有限公司 2023 年度财务报表
无保留意见审计报告中与持续经营相关的重大不确定性段
涉及事项的专项说明

政远专字 (2024) 第 0011 号

北京天成源通科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 审计了北京天成源通科技股份有限公司 (以下简称天成源通) 2023 年度财务报表, 包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表, 2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注, 并出具了包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告政远审字(2024)第 0038 号。

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》(2018 年修订) 及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求, 现就相关事项说明如下:

一、与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项我们提醒财务报表使用者关注, 如财务报表附注二、(二) .所述, 天成源通 2023 年 12 月 31 日累计亏损为-6,452,622.85 元, 净资产为 6,342,936.73 元, 货币资金余额为 132,573.37 元, 上述事项或情况表明存在可能导致对天成源通公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、包含与持续经营相关的重大不确定性段的理由和依据《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》第二十一条规定, 如果运用持续经营假设是适当的, 但存在重大不确定性, 且财务报表对重大不确定性已作出充分披露, 注册会计师应当发表无保留意见, 并在审计报告中增加以“与持续经营相关的重大不



确定性”为标题的单独部分，以提醒财务报表使用者关注财务报表附注中与持续经营重大不确定性相关的事项或情况的披露；说明这些事项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，并说明该事项并不影响发表的审计意见。

三、与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项不影响审计意见的依据与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项，表明存在可能导致对天成源通持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。天成源通管理层运用持续经营假设编制2023年度财务报表是适当的，且财务报表附注二中已对重大不确定性作出充分披露。基于《中国注册会计师审计准则第1502号--在审计报告中发表非无保留意见》的规定，发表无保留意见，并在审计报告中增加与持续经营相关的重大不确定性段是适当的。

本专项说明仅供天成源通2023度报告披露之目的使用，不适用于其他用途。



注册会计师：



注册会计师：



中国·北京

二〇二四年四月二十八日





营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码

911101010717436453



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



名称 北京政远会计师事务所(普通合伙)
类型 普通合伙企业
经营范围 吴琴洁

出资额 40万元
成立日期 2013年06月07日
主要经营场所

北京市大兴区礼贤镇元平北路1号自贸试验区大兴机场片区自贸创新服务中心W7幢1层0047号

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；税务咨询；管理咨询；会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依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。）



登记机关

2024年01月11日

证书序号:0020169

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:北京市财政局

2024 年 1 月 2 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 北京政远会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 吴秀娟

主任会计师: 吴秀娟

经营场所: 北京市大兴区礼贤镇元平北路1号
自贸试验区大兴机场片区自贸创新
服务中心W7幢1层0047号

组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 11010184

批准执业文号: 京财会许可[2013]0029号

批准执业日期: 2013年5月27日



首页



机构概况



新闻发布



政务信息



办事服务



互动交流



统计信息



专题专栏

当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查询 > 证券服务机构监管 > 统计与评估机构

索引号	bm56000001/2023-00004476	分类	统计与评估机构监管对象
发布机构		发文日期	2023年04月10日
名称	从事证券服务业务会计师事务所监管名单及基本信息 (新增2023.2.1-2023.2.28)		
文号		主题词	

从事证券服务业务会计师事务所监管名单及基本信息 (新增2023.2.1-2023.2.28)

从事证券服务业务会计师事务所监管名单及基本信息 (新增2023.2.1-2023.2.28)

从事证券服务业务会计师事务所监管名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案首单证券服务业务类型 备案公告日期
1	北京政远会计师事务所 (普通合伙)	911101010717436000	11010184	挂牌公司年报审计 2023/2/28
2	北京华昊会计师事务所 (普通合伙)	91110113MA01QYBW4E	11010362	挂牌公司年报审计 2023/2/28
3	安礼华粤 (广东) 会计师事务所 (特殊普通合伙)	91440115MAC1EHGG5X	44010008	挂牌公司年报审计 2023/2/28
4	广州粤达会计师事务所 (普通合伙)	91440101MA9YA1M79R	44010321	挂牌公司年报审计 2023/2/28
5	湘能卓信会计师事务所 (特殊普通合伙)	91430103MA7D4XB2X6	43010045	挂牌公司年报审计 2023/2/28
6	祥浩 (广西) 会计师事务所 (特殊普通合伙)	91450103MAA7P39E8Q	45010008	挂牌公司年报审计 2023/2/28
7	深圳中炬国际会计师事务所 (普通合伙)	91440300MA5G4R9N66	47470322	挂牌公司年报审计 2023/2/28

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。



姓名 吴景洁

性别 女

出生日期 1972-02-27

工作单位 北京五洲会计师事务所有限责任公司

身份证号码 132322720227284

Identity card No.



姓名：吴景洁

证书编号：110000512039



吴景洁

证书编号：110000512039

批准注册协会：北京注册会计师协会

发证日期：2004-09-20

日

月

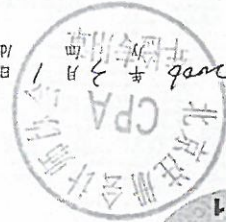
年

Date of Issuance



年度检验登记

Annual Renewal Registration



日

月

年

NOTES

- 一、注册会计师执行行业，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书不得涂改、不得转让、涂改、注销或变更注册会计师事务所时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 三、注册注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，以便挂失、办理补办手续。

注意事项

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

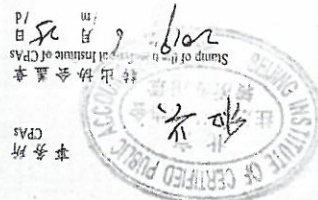
2009/2042 吴景洁 小组

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

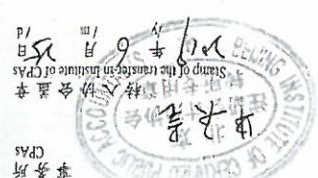


2009年6月25日

事务所 CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to



2009年6月25日

事务所 CPAs



姓 名
Full name
性 别
Sex
出 生 日 期
Date of birth
工 作 单 位
Working unit
身 份 证 号 码
Identity card No.

江 帆

男

1990-05-04

北京兴华会计师事务所（特
殊普通合伙）西安分所

61042319900504053X





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.



证书编号:
No. of Certificate

110000100016

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

陕西省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2017

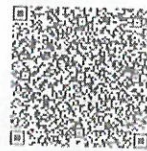
年

月

12

日

/d



江皖 110000100016

年 月 日
/m /d



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.



年 /y 月 /m 日 /d

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.



年 /y 月 /m 日 /d



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

北京兴达会计师事务所
Beijing Xingda CPA Firm

西安分所
Xi'an Branch

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年11月1日
/y /m /d

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

陕西天意达会计师事务所
Shanxi Tianyida CPA Firm

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年11月1日
/y /m /d

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

陕西天意达会计师事务所
Shanxi Tianyida CPA Firm

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022年12月27日
/y /m /d

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022年12月27日
/y /m /d

