

证券代码：836472

证券简称：正辰科技

主办券商：国融证券

北京正辰科技发展股份有限公司
监事会关于中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
出具保留意见审计报告的专项说明

本公司及监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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）接受北京正辰科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）委托，对公司 2024 年度财务报告进行了审计，并出具了保留意见的审计报告（中兴财光华审会字（2025）第 217089 号）。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及相关规定，现将有关情况说明如下：

一、 审计报告中保留意见的内容

如审计报告中“形成保留意见的基础”所述：

正辰科技公司截止 2024 年 12 月 31 日预付账款-海南吾同木数字科技有限公司账面余额为 3,800,000.00 元。正辰科技公司管理层（以下简称管理层）无法就合同约定服务的商业实质提供充分的资料，也未提供充分合理的解释，基于我们所获得的信息及已执行的相关审计程序，我们无法获取充分、适当的证据确认该预付账款的商业合理性，无法判断该余额的恰当性与可收回性以及上述会计处理是否正确。故对正辰科技公司 2024 年度财务报表发表了保留意见。

公司董事会出具了关于中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具保留意见审计报告的专项说明。

公司监事会认为：

1、监事会对本次董事会出具的关于中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具保留意见审计报告的专项说明无异议。

2、本次董事会出具的专项说明的内容能够真实、准确、完整的反应公司实际情况。监事会将督促董事会推进相关工作，解决上文所涉事项及问题，切实维护公司及全体股东利益。

北京正辰科技发展股份有限公司

监事会

2025 年 4 月 28 日