

北京中关村银行询证函业务公告

尊敬的客户：

根据《财政部 中国银保监会关于进一步规范银行函证及回函工作的通知》(财会〔2020〕12号，以下简称《通知》)、

《银行函证及回函工作操作指引》(财办会〔2020〕21号，以下简称《指引》)相关规定，北京中关村银行(以下简称“我行”)规范了函证业务受理、回函及收费标准。现相关事项公示如下：

一、业务范围

银行询证函业务是指注册会计师在执行审计过程中，在获取被审计单位授权后，以被审计单位名义向我行发送询证函，我行查询、核对相关信息并提供回函的业务。函证范围及要求以《通知》和《指引》相关规定为准。

二、纸质函证受理及回函

(一) 受理方式

我行函证业务由总行运营管理部集中受理。注册会计师可邮寄或经授权的注册会计师跟函送达至我行公示的函证地址。我行不受理被审计单位直接提交的银行询证函。

跟函办理要求：会计师事务所经办人员需携带询证函原件、本人有效身份证件原件，及会计师事务所出具的授权书、介绍信或工作证件原件进行现场跟函询证。跟函注册会计师现场取走回函文件的，需配合我行办理交接手续。

(二) 受理要求

1. 银行询证函格式：以《通知》和《指引》规定的格式为准。对无需函证的项目，需将该项目或栏位用斜线划掉，不应留白。

2. 银行询证函签章：银行询证函单位名称处应加盖被审计单位预留印鉴，如有多页，应加盖骑缝章。如银行询证函涉及多个账户且各账户预留印鉴不同，应加盖函证费扣费账户预留银行印鉴，用于我行核对并扣费。如遇账户注销、监管账户等特殊情况，请事先联系我行受理机构。

3. 询证函填写要求：拟函证信息、回函地址、联系人、电话、传真、邮编、电子邮箱等要素应完整、准确填写。一份银行询证函仅可填写一个函证基准日。

（三）回函方式

我行在银行询证函原件上填写回函信息，加盖“运营业务专用章”。以邮寄方式函证的，我行将回函原件邮寄至询证函上填写的收函地址；以跟函方式函证的，我行将回函原件交予会计师事务所经办人员，并办理交接手续。

三、电子函证受理及回函

我行自 2024 年 1 月 1 日起开始受理电子函证业务。

（一）受理方式

通过中国银行业协会“银行函证区块链服务平台”受理会计师事务所发起的电子函证。

（二）受理要求

1. 银行询证函格式：以《通知》和《指引》规定的格式二为准。

2. 电子函证功能签约：被审计单位应签约我行企业网银并开通电子函证功能；会计师事务所应接入中国银行业协会“银行函证区块链服务平台”。

3. 被审计单位授权函证：被审计单位通过我行企业网银对会计师事务所发起的电子函证进行授权确认后，函证信息流转至我行电子函证系统。

（三）回函方式

我行在核对电子函证回函信息无误后，通过“银行函证区块链服务平台”向会计师事务所回函，注册会计师可通过“银行函证区块链服务平台”查看、下载电子函证回函文件。

四、受理机构

我行总行运营管理部集中受理纸质函证和电子函证业务。联系方式如下：

集中受理机构	地址	联系方式
北京中关村银行 运营管理部	北京市海淀区丰豪东路 9 号院中关村集成电路设计园 2 号楼 B 座	联系人：函证岗 联系电话：010-83023226、3227

五、收费标准

（一）收费标准

1. 我行银行询证函业务收费按照《北京中关村银行服务价格名录》标准执行。详见北京中关村银行官网：“首页” - “金融信息” - “服务价目表”。

2. 如指定扣费账户扣费失败且被审计单位不同意以其他方式缴纳函证费用，我行将不予函证。

3. 优惠措施：我行根据政府部门对小微企业收费优惠指导意见实施相关减免措施。

（二）收费方式

我行支持转账和现金两种方式缴纳函证费用。采用转账方式缴纳的，我行从被审计单位指定扣费账户中扣收；采用现金方式缴纳的，需被审计单位到我行柜台缴费。

六、办理时限

我行将自收到询证函之日起 10 个工作日内完成回函，将纸质回函信息直接邮寄会计师事务所或交付跟函注册会计师，将电子回函信息直接在线回复至会计师事务所。

七、投诉处理

会计师事务所如对回函信息有疑问，可向我行函证受理机构反馈。如发现回函超时、收费有误，或有其他建议时，请致电我行客服热线 956195（工作时间：9：00-18：00）。

特此公告。

北京中关村银行

2023 年 12 月 26 日