

关于北京微卓科技股份有限公司 2025 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项审计说明

东审会【2026】Z01-002 号

北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)

委托单位：北京微卓科技股份有限公司

审计单位：北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）

## 目 录

项 目	起始页码
关于北京微卓科技股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1-2
北京微卓科技股份有限公司 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	3
北京微卓科技股份有限公司 2025 年度控股股东、实际控制人及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表	4

北京东审会计师事务所(特殊普通合伙)

# 关于北京微卓科技股份有限公司 2025 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

东审会【2026】Z01-002 号

北京微卓科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北京微卓科技股份有限公司（以下简称“微卓科技公司”）2025 年的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日【合并及母公司】的资产负债表，2025 年度【合并及母公司】的利润表、【合并及母公司的】现金流量表和【合并及母公司的】股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了东审会【2026】Z01-001 号无保留意见的审计报告的基础上，我们审计了后附的微卓科技公司管理层编制的 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）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供微卓科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为微卓公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

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

## 二、管理层的责任

微卓公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号，根据证监会公告〔2017〕16 号修改）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对微卓科技公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

## 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计

划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、审计结论

我们认为，微卓公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发〔2003〕56号，根据证监会公告〔2017〕16号修改)和相关资料的规定，如实反映了微卓科技公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：  
（公章）

中国·北京 中国注册会计师：

二〇二六年三月十八日

北京微卓科技股份有限公司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：北京微卓科技股份有限公司



单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
	现大股东及其附属企业									非经营性往来	
	小计									非经营性占用	
	前大股东及其附属企业									非经营性往来	
	小计									非经营性占用	
	总计			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	大股东及其附属企业										非经营性往来
	挂牌公司的子公司及其附属企业										非经营性占用
	关联自然人										非经营性往来
	其他关联方及其附属企业										非经营性往来
	总计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		非经营性占用

本表已于 2026年3月18日获董事会批准。

法定代表人：

张子栋

主管会计工作负责人：

张建华

会计机构负责人：

刘佳

# 北京微卓科技股份有限公司2025年度控股股东、实际控制人及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：北京微卓科技股份有限公司

单位：万元

股东或关联方名称	占用时间	发生原因	期初余额（2025年1月1日）	报告期新增占用金额（2025年度）	报告期偿还总金额（2025年度）	期末余额（2025年12月31日）	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明									
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明									

本表已于2026年3月18日获董事会批准。

法定代表人：

张一林

主管会计工作负责人：

张建华

会计机构负责人：

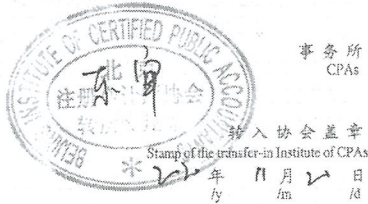
刘佳

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

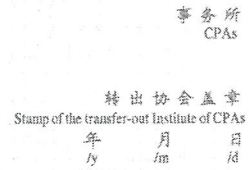


同意调入  
Agree the holder to be transferred to

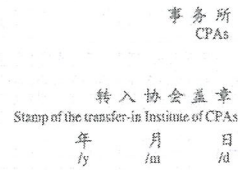


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年度检验  
Annual Renewal



本证书经检验  
This certificate is  
this renewal.

姓名: 陈艳玲  
证书编号: 110101504992

证书编号:  
No. of Certificate  
110101504992  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
北京注册会计师协会  
发证日期:  
Date of Issuance  
2015 年 08 月 15 日



姓名: 陈艳玲  
性别: 女  
出生日期: 1988-02-09  
工作单位: 天阳国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码: 210123198802012221



仅供审计报告使用

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.



孙美娜 110003950069

年 月 日  
/y /m /d

证书编号:  
No. of Certificate 110003950069

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

发证日期:  
Date of Issuance 2024 年 03 月 22 日

仅供审计报告使用



姓名 孙美娜

性 别 女

Sex

出生日期 1991-07-24

Date of birth

工作单位 北京东审会计师事务所(特  
殊普通合伙)

身份证号码 130982199107241829

Working unit

Identity card No.



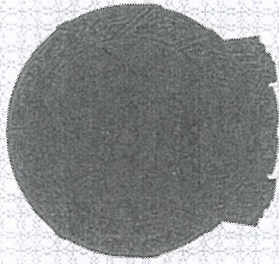
证书序号: 0022671

## 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 北京东审会计师事务所(特殊普通

合伙)

首席合伙人: 崔军胜

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区崇文门外大街9号  
1幢11层11-1

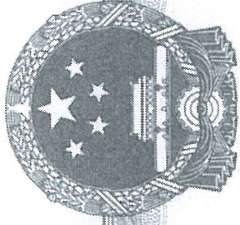
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 110000395

批准执业文号: 京财会[2005]1668号

批准执业日期: 2005年10月11日





# 营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码

91110102781700826T



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。

名称 北京东审会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 1000 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2005 年 10 月 17 日

执行事务合伙人 崔军胜、李丽

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街 7、9 号 1 幢 11 层 11-1

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账；出版物零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；企业管理咨询；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）

仅供审计报告使用



2026年 01月 28日

登记机关

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。

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

国家市场监督管理总局监制