

证券代码：870037

证券简称：ST 照耀

主办券商：开源证券

北京紫金照耀科技股份有限公司

董事会关于 2025 年度财务审计报告非标准意见的专项说明

本公司及董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。

中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）接受北京紫金照耀科技股份有限公司（以下简称“紫金照耀”或“公司”）全体股东委托，审计了紫金照耀 2025 年度财务报表，审计后出具了保留意见审计报告。

董事会根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，就上述审计报告的涉及事项出具了专项说明，说明如下：

一、审计报告中保留意见段落的内容

我们审计了北京紫金照耀科技股份有限公司（以下简称紫金照耀公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了紫金照耀公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

二、董事会针对审计意见涉及事项的说明

该非标准审计意见的出具，主要原因是公司业务推进难度加大，TOG 项目（服务政府的能力）收入明显降低。同时，公司加大平台和产品研发上的投入，围绕数据，打造工具，发力公司平台工具转型。

针对审计报告与持续经营相关的重大不确定性，公司已积极采取了措施，具体如下：

紫金照耀公司 96156 服务微信平台运营已初见成效，以数据为基础，形成平

台六大能力：用户直联能力、精准触达能力、专属服务能力、用户高参与度能力、网格化管理能力、支付结算能力。

紫金照耀将以数据为基础，应用六大能力来面对养老服务和养老产业发展中的问题，提供合理的解决方案，扩展更多 TOC、TOB 项目，增加公司营业收入。2026 年紫金照耀公司将继续发力精准服务，在基础数据能力基础上，升级各类小程序工具，进一步丰富和完善平台数据库，为 TOB 服务提供更好的支撑，为 TOC 服务提供更多的参与方式，让更多人体会到从“养老”到“享老”过程。

三、董事会意见

公司董事会认为中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2025 年度的财务情况及经营成果。董事会组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中所强调事项对公司的影响。

特此公告！

北京紫金照耀科技股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 24 日