

关于江苏帝奥微电子股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

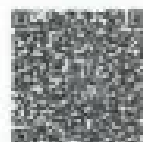
委托单位：江苏帝奥微电子股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-63391166

关于江苏帝奥微电子股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项报告

信会师报字[2026]第 ZH10137 号





关于江苏帝奥微电子股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

信会师报字[2026]第 ZH10137 号

江苏帝奥微电子股份有限公司全体股东：

我们审计了江苏帝奥微电子股份有限公司(以下简称“帝奥微”)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2026 年 4 月 22 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZH10134 号的无保留意见审计报告。

帝奥微管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告〔2022〕26 号)和上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是帝奥微管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计帝奥微 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

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





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供帝奥微为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

何光明



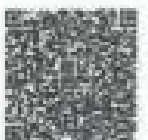
中国注册会计师：

谢思思



中国·上海

2026 年 4 月 22 日



江苏帝奥微电子股份有限公司 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



单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	期初占用余额	2025 年度发生额(不含利息)	2025 年度偿还本金及利息金额(如有)	2025 年度偿还本金金额	2025 年末余额	占用形成原因	占用性质
实际控制人、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计									
高级管理人员、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计									
其他关联方及其附属企业									非经营性占用
小计									
总计									
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	2025 年初往来余额	2025 年度往来发生额(不含利息)	2025 年度往来本金及利息金额(如有)	2025 年度偿还本金及利息金额	2025 年末往来余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
子公司及其附属企业	上海帝奥集成电路设计有限公司	子公司及其控制的法人	24,410.10				1,281.66	往来款	经营性往来
	Diao (HongKong) Co., Limited	子公司及其控制的法人	1.03				2.03	往来款	经营性往来
	Diao Microcircuits Co., Ltd.	子公司及其控制的法人	0.18				0.18	往来款	经营性往来
	帝奥微(上海)电子科技有限公司	子公司及其控制的法人	76.40				76.40	往来款	经营性往来
	帝奥微(上海)电子科技有限公司	子公司及其控制的法人		482.34			482.34	往来款	经营性往来
关联方及其附属企业									
总计			24,488.71	482.34			1,766.21		

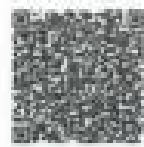
本汇总表已于 2026 年 4 月 22 日获董事会批准。

公司负责人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：


 鸣成 印晓
 成鹏 晓鸣





姓名: 何平帆
 Full name: He Pingfan
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1972-03-13
 Date of Birth: 1972-03-13
 工作单位: 立信会计师事务所
 Working Unit: Lixin Accounting Firm
 身份证号: 32062319720313444
 ID No.: 32062319720313444




立信会计师事务所
 LIXIN ACCOUNTING FIRM
 统一社会信用代码: 320600310011
 统一社会信用代码: 320600020011
 统一社会信用代码: 320600030011
 统一社会信用代码: 320600040011
 统一社会信用代码: 320600050011
 统一社会信用代码: 320600060011
 统一社会信用代码: 320600070011
 统一社会信用代码: 320600080011
 统一社会信用代码: 320600090011
 统一社会信用代码: 320600100011



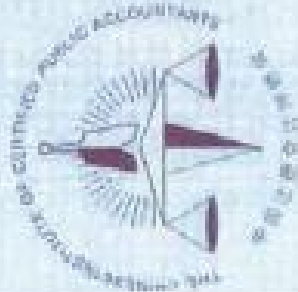
注册会计师工作单
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意转出
 Agree the holder to transfer out time

同意转入
 Agree the holder to transfer in time

转出人: 何平帆
 转出日期: 2023年12月21日

转入人: 何平帆
 转入日期: 2023年12月21日



姓名 Name: 曹思思
 性别 Sex: 女
 身份证号 ID No.: 320523198503030033
 工作单位 Working Unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 执业证书号 Certificate No.: 320502100000000000000000



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000062710
No. of Certificate
 江苏省注册会计师协会
Jiangsu Association of Certified Public Accountants
 发证日期: 2021 年 01 月 29 日
Date of Issue: 2021 年 01 月 29 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764J

证照编号: 0100000202603110018



扫描二维码
即可了解
企业信息、
经营范围、
变更记录等。

名称 克修会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建强, 蔡志国



出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

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, 基本建设和年度决算审计, 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训, 信息技术领域的技术开发、咨询、成果转让的其他业务。

【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】

登记机关



2026年03月11日

证书序号: 0001247

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: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

附表 2

关于江苏帝奥微电子股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会	2025 年期初往来	2025 年度往来累计	2025 年度往来资金	2025 年度偿还累计	2025 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海帝迪集成电路设计有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	24,410.10			23,128.44	1,281.66	往来款	非经营性往来
	Dioo (HongKong) Co., Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.03				2.03	往来款	非经营性往来
	Dioo Microcircuits Co., Ltd.	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.18				0.18	往来款	非经营性往来
	帝奥微(上海)电子科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	76.40			76.40		往来款	非经营性往来
	帝奥微(上海)电子科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应付款		482.34			482.34	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	-	-	-	24,488.71	482.34		23,204.84	1,766.21		

