

关于江阴江化微电子材料股份有限公司
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：北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计单位：江阴江化微电子材料股份有限公司
联系电话：0510-68932355

江阴江化微电子材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

德皓核字[2026]00001107号

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Beijing Dehao International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编号：京26P1ZUSZ96



江阴江化微电子材料股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2025 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	江阴江化微电子材料股份有限公司 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	1





北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市丰台区西四环中路 78 号院首汇广场 10 号楼[100141]
电话:86(10)6827 8880 传真:86(10)6823 8100

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

德皓核字[2026]00001107 号

江阴江化微电子材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了江阴江化微电子材料股份有限公司（以下简称江化微公司）2025 年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 23 日签发了德皓审字[2026]00001742 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就江化微公司编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是江化微公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计江



化微公司 2025 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对江化微公司实施 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解江化微公司 2025 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：江阴江化微电子材料股份有限公司 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

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

孙广友



孙广友

中国注册会计师：

陈凯琳



陈凯琳

二〇二六年四月二十三日



附表 2

关于江阴江化微电子材料股份有限公司

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	江化微（镇江）电子材料有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		1,500	4.50		1,504.50	支持厂区建设	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	/	/	/		1,500	4.50		1,504.50	/	/



营业执照

统一社会信用代码

911101016828529982



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。

副本(1-1)



名称 北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 赵焕琪、李文智

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

出资额 4500万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A



报告专用，复印无效。

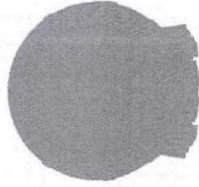
2026年01月22日



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

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。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：北京德信国际会计师事务所（普通合伙）（特殊普通合伙）
 首席合伙人：赵焕琪
 主任会计师：
 经营场所：北京市丰台区西翠路首汇广场10号楼

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010041
 批准执业文号：京财会许可[2022]0195号
 批准执业日期：2022年8月4日



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》。



发证机关：北京市财政局
 行政审批服务专用章

2026年2月10日

中华人民共和国财政部制





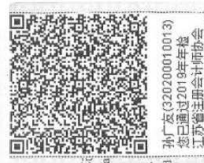
姓名 孙广友
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1970-02-28
 Date of birth
 工作单位 江苏公证会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 321021700228441
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

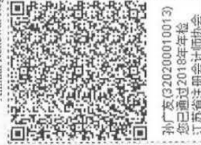
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



孙广友



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



证书编号: 320200010013
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1998年10月13日
 Date of Issuance

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the alert this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No other person shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of making an announcement of loss on the newspaper.

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

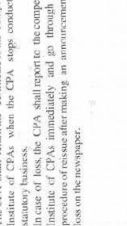
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

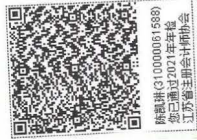
同意调出
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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.



陈凯琳
您已通过2021年检验
江苏省注册会计师协会

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

同意调入
Agree to be transferred to

转出协会名称
Name of the transfer-out Institute of CPAs
2021年11月14日
转出日期
Date of transfer

同意调入
Agree to be transferred to

转入协会名称
Name of the transfer-in Institute of CPAs
2021年11月14日
转入日期
Date of transfer

年度检验合格
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.



姓名 陈凯琳
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1992-02-01
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)无锡分所
Working unit
身份证号码 320229199202010210
Identity card No.

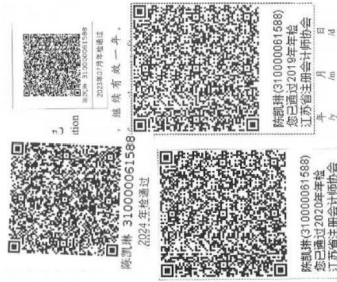
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree to be transferred to

转出协会名称
Name of the transfer-out Institute of CPAs
2018年04月27日
转出日期
Date of transfer

同意调入
Agree to be transferred to

转入协会名称
Name of the transfer-in Institute of CPAs
2018年04月27日
转入日期
Date of transfer



证书编号: 310000061598
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs
发证日期: 2018年04月27日
Date of Issuance