

关于北京燕东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：北京燕东微电子股份有限公司

审计单位：北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：

北京燕东微电子股份有限公司
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]00000893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)

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。
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，
报告编码：京2656BUCEHF



北京燕东微电子股份有限公司
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、	北京燕东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	1



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]00000893 号

北京燕东微电子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》审计了北京燕东微电子股份有限公司（以下简称“燕东微”）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 27 日签发了德皓审字[2026]00001282 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《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项（2025 年 4 月修订）》的规定，就燕东微编制的 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、合法性及完整性是燕东微管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计燕东微



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。除了对燕东微实施 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。为了更好地理解燕东微 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：北京燕东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

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：

胡晓辉



胡晓辉

中国注册会计师：

曾建琴



曾建琴

二〇二六年四月二十七日





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：北京燕海微电子股份有限公司

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用人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	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
	小计	—	—							非经营性占用
	前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
	小计	—	—							非经营性占用
	其他关联方及其附属企业									非经营性占用
	小计	—	—							非经营性占用
	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联关系	上市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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京电控及其下属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	129,368,962.54	112,856,755.29		101,841,753.10	140,383,964.73	货款	经营性往来
	北京电控及其下属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,059,668.26	29,855,200.73		20,056,270.33	14,858,598.66	租赁款	经营性往来
	北京电控及其下属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	11,420,457.86	15,885,277.26		24,108,260.51	3,197,474.61	货款	经营性往来
	北京电控及其下属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	367,573.35	172,439.12		495,493.35	44,519.12	货款	经营性往来
	北京电控及其下属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		637,627,132.52		485,942,200.43	151,684,932.09	设备款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川广义微电子股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	33,251,219.44	872,825.66	645,297.27	34,769,342.37		借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	北京透明湖信息城发展有限公司	5%以上股东控股的企业	其他应收款		919,711.06			919,711.06	押金	经营性往来
	北京透明湖信息城发展有限公司	5%以上股东控股的企业	预付款项		3,059,256.00		1,984,596.89	1,074,659.11	租赁款	经营性往来
	屹唐半导体科技（香港）有限公司	5%以上股东控股的企业	其他反映占用实质科目		39,707,928.00			39,707,928.00	设备款	经营性往来
	北京光电融合产业投资基金（有限合伙）	联营企业	应收账款	12,484.39	1,567,969.09		1,541,854.00	38,599.48	管理费	经营性往来
	北京双仪电子科技有限公司	联营企业	其他应收款	12,000.00				12,000.00	往来款	经营性往来
总计	—	—	—	179,492,365.84	842,524,494.73	645,297.27	670,739,770.98	351,922,386.86	—	—





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

仅用于业务报告专用，复印无效。



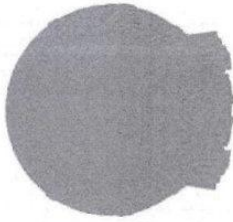
2026 年 01 月 22 日

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





会计师事务所

执业证书



名称：北京德众国际会计师事务所（特殊普通合伙）
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

2026年2月10日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 胡晓燕
Full name: 胡晓燕
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1976-7-16
Date of birth: 1976-7-16
工作单位: 北京中成华信会计师事务所有限公司
Working unit: 北京中成华信会计师事务所有限公司
身份证号码: 320405760716024
Identity card No.: 320405760716024

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 胡晓燕
证书编号: 110001492698
No. of Certificate: 110001492698
批准发证协会: 北京注册会计师协会
Authorised Issuing CPAA: 北京注册会计师协会
发证日期: 2009年15月
Date of Issuance: 2009年15月



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年3月20日
2009年3月20日

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 in

转出协会盖章
Sample of the transfer-out firm of CPAA

2002年8月9日
2002年8月9日

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 in

转出协会盖章
Sample of the transfer-out firm of CPAA

2002年8月9日
2002年8月9日





姓名 Full name 曹建超
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1990-10-31
工作单位 Working unit 北京德皓国际会计师事务所
(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 362203199010316629

证书编号 No. of Certificate 110100410051
批准注册协会 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期 Date of issuance 2025年11月18日

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.



附表 2

关于北京燕东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：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	资金往来	往来方与上	上市公	2025 年期初往	2025 年度往来	2025 年度	2025 年度偿还	2025 年期末往	往来形	往来性

往来	方名称	市公司的关系	司核算的会计科目	来资金余额	累计发生金额(不含利息)	往来资金的利息(如有)	累计发生金额	来资金余额	成原因	质
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京电控及其下属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	129,368,962.54	112,856,755.29		101,841,753.10	140,383,964.73	货款	经营性往来
	北京电控及其下属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,059,668.26	29,855,200.73		20,056,270.33	14,858,598.66	租赁款	经营性往来
	北京电控及其下属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	11,420,457.86	15,885,277.26		24,108,260.51	3,197,474.61	货款	经营性往来
	北京电控及其下属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		637,627,132.52		485,942,200.43	151,684,932.09	设备款	经营性往来
	北京电控及其下属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	367,573.35	172,439.12		495,493.35	44,519.12	货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川广义微电子股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	33,251,219.44	872,825.66	645,297.27	34,769,342.37		借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	北京通明湖信息城发展有限公司	5%以上股东控股的企业	其他应收款		919,711.06			919,711.06	押金	经营性往来
	北京通明	5%以上股东	预付款		3,059,256.00		1,984,596.89	1,074,659.11	租赁款	经营性

	湖信息城 发展有限 公司	控股的企业	项							往来
	屹唐半导 体科技 (香港) 有限公司	5%以上股东 控股的企业	其他反 映占用 实质科 目		39,707,928.00			39,707,928.00	设备款	经营性 往来
	北京光电 融合产业 投资基金 (有限合 伙)	联营企业	应收账 款	12,484.39	1,567,969.09		1,541,854.00	38,599.48	管理费	经营性 往来
	北京双仪 微电子科 技有限公 司	联营企业	其他应 收款	12,000.00				12,000.00	往来款	经营性 往来
总计	/	/	/	179,492,365.84	842,524,494.73	645,297.27	670,739,770.98	351,922,386.86	/	/