

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[2025]00000578 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。
报告编码：京25RP7HXYC7



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 2024 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 2024 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[2025]00000578 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”）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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 2025 年 4 月 25 日签发了德皓审字[2025]00000621 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》的规定，就燕东微编制的 2024 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



2024 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 2024 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 2024 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 2024 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：

贺爱雅



贺爱雅

二〇二五年四月二十五日





2024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：北京华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	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股東、实际控制人及其附属企业										
小计	—	—	—						—	—
前控股股東、实际控制人及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股東、实际控制人及其附属企业	北京电控及其下属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	97,739,862.14	104,872,772.00		73,243,671.60	129,368,962.54	货款	经营性往来
	北京电控及其下属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	26,657,988.48	50,701,388.10		72,299,708.32	5,059,668.26	租赁款	经营性往来
	北京电控及其下属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	应收票据	13,351,305.00	*0,094,919.26		12,025,766.40	11,420,457.86	货款	经营性往来
	北京电控及其下属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	预付款项		442,655.90		75,082.55	367,573.35	货款	经营性往来
	北京电控及其下属企业	实际控制人直接控制的其他附属企业	其他会计科目	883,568.00	2,436,498.92		3,300,066.92		设备款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京宇翔电子有限公司	控股子公司	应收账款	108,925,701.73	21,318,237.52		10,169,439.02	120,074,500.23	货款	经营性往来
	北京瑞普北光电子有限公司	控股子公司	应收账款	28,271,112.00	6,000,000.00		3,271,112.00	31,000,000.00	货款	经营性往来
	北京领思集成电路设计有限责任公司	控股子公司	应收账款	566,868.38	3,254,926.99		1,864,303.42	1,957,491.95	货款	经营性往来
	北京锐达芯集成电路设计有限责任公司	控股子公司	应收账款	1,313,476.34	4,822,992.15			6,136,468.49	货款	经营性往来
	四川广义微电子股份有限公司	控股子公司	应收账款	10,053,010.18				10,053,010.18	货款	经营性往来
	北京飞宇微电子电路有限责任公司	控股子公司	应收账款	34,900,000.00	4,030,000.00			38,930,000.00	货款	经营性往来
	北京瑞普北光电子有限公司	控股子公司	应收票据	1,950,000.00	3,250,000.00		4,200,000.00	1,000,000.00	货款	经营性往来
	四川广义微电子股份有限公司	控股子公司	应收票据	4,540,582.69			4,540,582.69		货款	经营性往来
	北京燕东微电子科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1,773.12			1,773.12	往来款	经营性往来
关联自然人	四川广义微电子股份有限公司	控股子公司	其他应收款	39,411,125.00		2,199,188.88	8,359,094.44	33,251,219.44	借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	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
	北京光电融合产业投资基金（有限合伙）	联营企业	应收账款		1,055,361.96		1,042,877.57	12,484.39	货款	经营性往来
总计	—	—	—	368,556,599.94	2,281,525.92	2,199,188.88	194,391,704.93	388,045,609.81	—	—





营业执照

(副本)(1-1)

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。

名称 北京德信国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨雄

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 4150 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

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

登记机关



2024 年 12 月 18 日



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：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：杨雄
主任会计师：
经营场所：北京市丰台区西平路首汇广场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



此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

证书序号：0020297

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

2024年7月12日

中华人民共和国财政部制





年度检验登记 Annual Renewal Registration		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		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	
本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.		同意调出 Agree the holder to be transferred from		同意调出 Agree the holder to be transferred from	
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs		转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs		转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs	
2008年8月4日		2008年8月4日		2008年8月4日	
同意调入 Agree the holder to be transferred to		同意调入 Agree the holder to be transferred to		同意调入 Agree the holder to be transferred to	
转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs		转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs		转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs	
2008年8月4日		2008年8月4日		2008年8月4日	
证书编号: 110001492698		姓名: 胡晓峰		姓名: 胡晓峰	
批准注册协会 Authorised Institute of CPAs		批准注册协会 Authorised Institute of CPAs		批准注册协会 Authorised Institute of CPAs	
北京注册会计师协会		北京注册会计师协会		北京注册会计师协会	
发证日期: Date of Issuance		2006-4-15		2006-4-15	
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS		北京注册会计师协会		北京注册会计师协会	
姓名: 胡晓峰		性别: 女		性别: 女	
出生日期: 1976-7-16		工作单位: 北京中威华信会计师事务所有限公司		工作单位: 北京中威华信会计师事务所有限公司	
身份证号码: 320405760716024		执业证书编号		执业证书编号	
年度检验登记 Annual Renewal Registration		年度检验登记 Annual Renewal Registration		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.		本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.		本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.	
2008年3月20日		2008年3月20日		2008年3月20日	



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.



证书编号: 310000061430
No. of Certificate

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

发证日期: 2017 年 08 月 16 日
Date of Issuance

姓名: 贾爱雅
证书编号: 310000061430

年 月 日



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.



贾爱雅的年检二维码.png

年 月 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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 11 月 14 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017 年 11 月 14 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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023-09-06

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023-09-06

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.

年 月 日

附表 2

关于北京燕东微电子股份有限公司

2024 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	2024 年期初占 用资金余额	2024 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占 用资金的利 息(如有)	2024 年度偿还 累计发生金额	2024 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	上市公 司核算	2024 年期初往 来资金余额	2024 年度往来 累计发生金额	2024 年度往 来资金的利	2024 年度偿还 累计发生金额	2024 年期末往 来资金余额	往来形 成原因	往来性 质

		的关系	的会计科目		(不含利息)	息(如有)				
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	97,739,862.14	104,872,772.00		73,243,671.60	129,368,962.54	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	26,657,988.48	50,701,388.10		72,299,708.32	5,059,668.26	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	13,351,305.00	10,094,919.26		12,025,766.40	11,420,457.86	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		442,655.90		75,082.55	367,573.35	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	863,568.00	2,436,498.92		3,300,066.92		设备款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京宇翔电子有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	108,925,701.73	21,318,237.52		10,169,439.02	120,074,500.23	货款	经营性往来
	北京瑞普北光电子有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	28,271,112.00	6,000,000.00		3,271,112.00	31,000,000.00	货款	经营性往来
	北京顿思集成电路设计有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款	566,868.38	3,254,926.99		1,864,303.42	1,957,491.95	货款	经营性往来
	北京锐达芯集成电路设计有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款	1,313,476.34	4,822,992.15			6,136,468.49	货款	经营性往来

	四川广义微电子股份有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	10,053,010.18				10,053,010.18	货款	经营性往来
	北京飞宇微电子电路有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款	34,900,000.00	4,030,000.00			38,930,000.00	货款	经营性往来
	北京瑞普北光电子有限公司	子公司及其控制的法人	应收票据	1,950,000.00	3,250,000.00		4,200,000.00	1,000,000.00	货款	经营性往来
	四川广义微电子股份有限公司	子公司及其控制的法人	应收票据	4,540,582.69			4,540,582.69		货款	经营性往来
	北京燕东微电子科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,773.12			1,773.12	往来款	经营性往来
	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	39,411,125.00		2,199,188.88	8,359,094.44	33,251,219.44	借款	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	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
	北京光电融合产业投资基金（有限合伙）	联营企业	应收账款		1,055,361.96		1,042,877.57	12,484.39	货款	经营性往来
总计	/	/	/	368,556,599.94	212,281,525.92	2,199,188.88	194,391,704.93	388,645,609.81	/	/