

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：
审计单位：
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

大华核字[2024]0011001315号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此报告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:京24E2LPUMJ



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 2023 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 2023 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

大华核字[2024]0011001315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)2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023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2024年4月26日签发了大华审字[2024]0011009647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2023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2023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2023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2023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2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



丛存

中国注册会计师：



张丽芳

二〇二四年四月二十六日



证书序号: 0000093

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》。



会计师事务所 执业证书

名称: **大华会计师事务所(特殊普通合伙)**

首席合伙人: **梁春**

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报
增专用号, 复印无效。**



发证机关: 北京市财政局

二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



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.



姓名：史博
证书编号：110001381212



此证书的扫描二维码，.png



姓 名 史 博
Full name 史博
性 别 男
Sex 男
出生日期 1983-05-27
Date of birth 1983-05-27
工作单位 沃健立信会计师事务所有限公司
Working unit 沃健立信会计师事务所有限公司
身份证号码 026202198305273634
Identity card 026202198305273634



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 to

沃健立信

会计师事务所
CPA

非注册会计师
Not a CPA

2015年11月14日
Date of business

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信(特殊普通合伙)会计师事务所
Lixin (Special General Partnership) CPA

2015年11月14日
Date of business

非注册会计师
Not a CPA

2015年11月14日
Date of business

同意调出
Agree the holder to be transferred to

沃健立信

会计师事务所
CPA

2015年11月14日
Date of business

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

110001381212
No. of Certificate

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 to

立信(特殊普通合伙)会计师事务所
Lixin (Special General Partnership) CPA

2015年11月14日
Date of business

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

110001381212
No. of Certificate

同意调出
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

2015年11月14日
Date of business

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

2015年11月14日
Date of business

同意调出
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

2015年11月14日
Date of business

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.



2015年11月14日



张丽芳
 Full name 张女士
 Sex 女
 1978-04-12
 Date of birth
 南京嘉信联合会计师事务所
 Working unit
 130406197804121248
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Reg

本证书有效期限为一年，到期前须检验。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注意事项

1. 注册会计师执行职务，必须持有有效的证书。
2. 本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师应依法执业，遵守职业道德，不得从事法律禁止的行为。
4. 本证书有效期为一年，到期前须检验。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPA, when the CPA stops conducting his/her business.
4. The CPA shall report to the competent Institute of CPA, immediately and go through the procedure of renewal after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

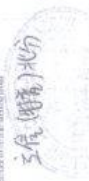
本证书有效期限为一年，到期前须检验。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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 to be transferred from

原事务所
 Old Firm



原事务所
 Old Firm

2011年11月14日
 Date

同意调入
 Agree to be transferred to

新事务所
 New Firm



新事务所
 New Firm

2011年11月14日
 Date



姓名 张丽芳
 证件编号 320100260007
 证件有效一年，到期前须检验。
 or: number year after



2011年11月20日

附表 2

关于北京燕东微电子股份有限公司

2023 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	2023 年期初占 用资金余额	2023 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023 年度 占用资金的 利息(如有)	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 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	无								不适用	不适用
小计	/	/	/						/	/
前控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业	无								不适用	不适用
小计	/	/	/						/	/
其他关联 方及其附 属企业	无								不适用	不适用
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	2023 年期初往 来资金余额	2023 年度往来 累计发生金额	2023 年度 往来资金的	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 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)	利息(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	62,559,375.50	108,967,056.30		73,786,569.66	97,739,862.14	贷款	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		61,049,767.67		34,391,779.19	26,657,988.48	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	243,000.00	74,494,371.36	-	61,386,066.36	13,351,305.00	贷款	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	其他应收款	3,705.00	11,115.00		14,820.00	-	代付房租款	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			863,568.00	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	90,916,547.11	60,106,165.02		42,097,010.40	108,925,701.73	贷款	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	71,800,328.00	12,760,784.00		56,290,000.00	28,271,112.00	贷款	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	1,992,366.88	4,461,279.47		5,886,777.97	566,868.38	贷款	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				1,313,476.34	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	8,800,030.23	42,583,029.95		41,330,050.00	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	30,300,000.00	4,600,000.00			34,900,000.00	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	2,750,000.00	53,671,824.79		54,471,824.79	1,950,000.00	货款	经营性往来
	北京宇翔电子有限公司	子公司及其控制的法人	应收票据	2,000,000.00	32,988,160.71		34,988,160.71	-	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		5,540,582.69		1,000,000.00	4,540,582.69	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	其他应收款		80,000,000.00	741,175.00	41,330,050.00	39,411,125.00	借款	非经营性往来
关联自然人	无	不适用	不适用						不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	北京双仪微电子科技有限公	联营企业	其他应收款	12,000.00				12,000.00	往来款	经营性往来

	司									
总计	/	/	/	272,690,829.06	542,097,704.96	741,175.00	446,973,109.08	368,556,599.94	/	/

