

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[2023]004104号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此报告于证明请审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
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：大华[20]19633A



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 2022 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 2022 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[2023]004104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）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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2023年4月25日签发了大华审字[2023] 000293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2022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2022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 2022 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 2022 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 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

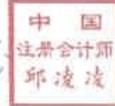
大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



邱凌凌

二〇二三年四月二十五日



证书编号 0000093

说明

- 1. 《会计师事务所执业证书》是注册会计师协会按照《注册会计师法》和《会计师事务所执业许可和监督管理办法》的规定，对符合法定条件的会计师事务所颁发的执业证书。该证书是会计师事务所从事审计业务的法定凭证，也是会计师事务所及其注册会计师依法开展业务的法定依据。
- 2. 《会计师事务所执业证书》实行年检制度。会计师事务所应当按照规定的时间和程序，向所在地注册会计师协会申请办理年检手续。未按规定办理年检手续的，其《会计师事务所执业证书》将失效。
- 3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借、出租、抵押、质押、担保、转让、买卖、赠与、继承、遗失、损毁、灭失、过期、失效、过期、失效、过期、失效。
- 4. 《会计师事务所执业证书》的有效期为五年。有效期满前，会计师事务所应当按照规定的时间和程序，向所在地注册会计师协会申请办理换证手续。未按规定办理换证手续的，其《会计师事务所执业证书》将失效。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：北京市市场监督管理局
二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

名称：北京会计师事务所有限公司（普通合伙）

首席合伙人：张健

主任会计师：张健

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[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日





年度续期登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，请妥善保管。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2011年2月25日



姓名 王健
Full Name 王健
性别 男
Sex 男
出生日期 1963年07月27日
Date of Birth 1963-07-27
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司
Work Unit 天健正信会计师事务所有限公司
身份证号 290202196307273934
ID No. 290202196307273934

110001091212

北京注册会计师协会

协会编号
No. of CPAs

协会注册编号
Association Registration No.

2010-04-24

2011年2月25日

年度续期登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，请妥善保管。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



注册会计师工作单位变更
Registration of the Change of Working Unit

姓名 王健(略)

身份证号
ID No.

2010年11月14日

王健(略)

2010年11月14日

年度续期登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，请妥善保管。
This certificate is valid for
another year after
this renewal.



注册编号 110001091212

姓名 王健
ID No. 290202196307273934

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

姓名 王健

身份证号
ID No.

2010年11月14日

王健

2010年11月14日

天信(特殊普通合伙)会计师事务所





年度年检登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 邱凌波
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1991-02-02
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普
通合伙)
Working unit
身份证号码 350602199102097023
Identity card No.



执业编号: 110101051009
No. of Certificate

批准注册年份: 2022年01月12日
Administrative registration of CPA: 2022年01月12日
Date of issuance

年 月 日



附表 2

关于北京燕东微电子股份有限公司

2022 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	2022 年期初占用 资金余额	2022 年度占用累 计发生金额(不 含利息)	2022 年 度占用 资金的 利息(如 有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末占用 资金余额	占用形 成原因	占用性质
现大股东 及其附属 企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
前大股东 及其附属 企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	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 公司的关系	上市公司核 算的会计科 目	2022 年期初往来 资金余额	2022 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2022 年 度往来 资金的 利息 （如 有）	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及 其附属企 业	合肥北方华创微电子装备 有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	其他反映占 用实质科目	1,169,632.77	3,093,659.76	-	4,263,292.53	-	设备款	经营性往来
	北京北方华创微电子装备 有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	其他反映占 用实质科目	330,620.69	-	-	330,620.69	-	设备款	经营性往来

	北京飞宇微电子有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	21,035,063.11	103,892,224.70	-	63,001,061.31	61,926,226.50	货款	经营性往来
	北京电子城城市更新科技发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,975,656.79	27,196,708.30	-	29,172,365.09	-	租赁款	经营性往来
	北京北广科技股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	319,949.00	68,735.00	-	209,885.00	178,799.00	货款	经营性往来
	北京晨晶电子有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	190,000.00	-	-	-	190,000.00	货款	经营性往来
	北京晨晶电子有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		243,000.00			243,000.00	货款	经营性往来
	北京七星华创微电子有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	29,150.00	235,200.00	-	-	264,350.00	货款	经营性往来
	北京电控久益实业发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		3,705.00	-		3,705.00	押金及保证金	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	62,328,147.50	35,763,479.80	-	7,175,080.19	90,916,547.11	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	64,000,000.00	10,800,328.00	-	3,000,000.00	71,800,328.00	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	891,105.23	3,697,292.00	-	2,596,030.35	1,992,366.88	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		-	-	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	7,516,173.07	1,283,857.16	-	-	8,800,030.23	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	8,700,000.00	21,600,000.00	-	-	30,300,000.00	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	应收账款	-	2,028,561.05	-	2,028,561.05	-	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	-	-	2,750,000.00	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	-	5,975,080.19	-	3,975,080.19	2,000,000.00	货款	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	/	/	/	169,810,974.50	218,631,830.96		115,751,976.40	272,690,829.06	/	/

