

深圳市得润电子股份有限公司
2023 年度
内部控制审计报告

目 录

内部控制审计报告

1-2

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）



内部控制审计报告

中证天通(2024)证专审 36110002 号

深圳市得润电子股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了深圳市得润电子股份有限公司（以下简称得润电子公司）2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是得润电子公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，得润电子公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



五、强调事项

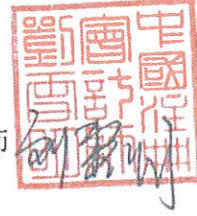
我们提醒内部控制审计报告使用者关注：得润电子公司 2023 年在与战略合作方重庆长秦汽车配件有限公司（以下简称：“长秦汽配”）的贸易交易中存在流动性扶持的情况，截至 2023 的 12 月 31 日共计 11,162.39 万元，上述款项将在业务结束后一年内全部归还。由于得润电子公司在上述流动性扶持中未按相关制度规定严格履行审批程序，存在内部控制缺陷。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

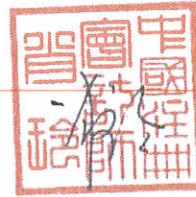


中国·北京

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



2024 年 4 月 28 日





营业执照

统一社会信用代码
91110108089662085K



名称 中天会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
注册资本 2648.5万元
成立日期 2014年01月02日

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层
1316-1326

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告，验资并出具报告，办理企业合并、分立、清算等审计业务；对企业的财务收支情况进行审计；法律、法规规定的其他业务；依法经批准从事国家和本市产业政策鼓励发展的项目，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制项目的经营活动。



登记机关

2024年03月26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



证书序号 0011978

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
 二〇一三年十一月九日
 中华人民共和国财政部制

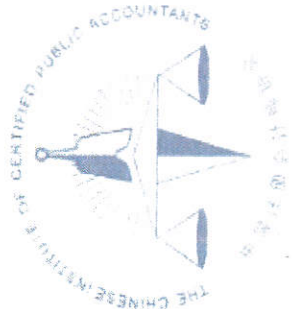


会计师事务所 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：张先云
 主任会计师：
 经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11000267
 批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号
 批准执业日期：2013年12月16日





姓名 Full name 刘雪明
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1982-08-10
工作单位 Working unit 北京中远天通会计师事务所
身份证号码 Identity card Number 110101198208101010



刘雪明
110002780056
深圳市注册会计师协会





姓名 肖玲
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1971-07-28
Date of birth
工作单位 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 431281197107281423
Identity card No.



肖玲
440300480063
深圳市注册会计师协会

