

深圳市得润电子股份有限公司
2024 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）

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>）”进行检查
报告编码：京254063ZGMM



内部控制审计报告

中证天通(2025) 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”）2024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2024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 年 12 月 31 日共计未收回扶持资金 11,162.39 万元。上述业务在 2024 年延续交易，该贸易交易最终结束时间为 2024 年 10 月，上述交易中截至 2024 年 12 月 31 日未收回扶持资金共计 13,621.48 万元。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。

得润电子公司与交易方在 2024 年 12 月签订债转股协议，转股价格以 2024 年 9 月 30 日为基准日，由深圳市国誉资产评估房地产土地估价顾问有限公司出具（深国誉评报字 ZB[2025]第 056 号）的权益评估报告确认交易金额 13,570.39 万元，该工商变更于 2025 年 4 月 14 日完成，剩余 51.09 万元于 2025 年 4 月 27 日收到现金回款。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



2025 年 4 月 27 日





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110108089662085K

扫描二维码，
了解更多企业
信用信息，体验
更多应用服务。



名称 中证大通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 张先云

经营范围

出资额 3512.5万元

成立日期 2014年01月02日

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



登记机关

2025年04月22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，应当及时就部门申请换发。
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

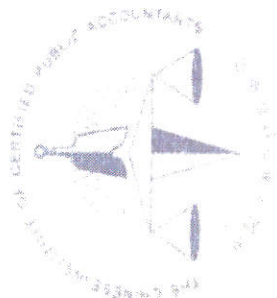


名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：张升云
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区西直门北大街131号1316-1326

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

发证机关：北京市财政局
二〇一三年十二月一日
中华人民共和国财政部制





姓名: 刘雪明
性别: 女
出生日期: 1980年12月12日
身份证号: 360102198012120000
学历: 本科
专业: 会计学
工作单位: 中天会计师事务所(普通合伙)
执业证书编号: 1101020365411



刘雪明

110002780056

深圳市注册会计师协会





姓 名 肖玲
性 别 女
出 生 日 期 1971-07-28
工 作 单 位 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
身 份 证 号 码 431281197107281423
I d e n t i t y c a r d N o .



肖玲

440300480063

深圳市注册会计师协会

