

深圳市得润电子股份有限公司
关联方非经营性往来款清偿情况的
专项审核说明

目录

一、关联方非经营性往来款清偿情况的专项审核说明1-2

二、关联方非经营性往来款清偿情况表 3

三、附件

1、营业执照

2、会计师事务所执业证书

3、项目合伙人及注册会计师执业证书



关联方非经营性往来款清偿情况的 专项审核说明

中证天通[2023]证审字第 1000004 号附 2 号

深圳市得润电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，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”）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审核了后附的得润电子管理层编制的 2022 年度《关联方非经营性往来款清偿情况表》（以下简称清偿情况表）

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供得润电子年度报告披露时使用，不得作为任何其他目的。我们同意将本报告作为得润电子年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好的理解得润电子 2022 年度关联方非经营性往来款清偿情况，清偿情况表应当与已审的财务报表一同阅读。

二、管理层的责任

得润电子管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料。按照深圳交易所相关规定编制清偿情况表，并保证其内容真实、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的审核是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计程序，以对审核对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理保证。

四、审核结论

我们认为，得润电子管理层编制的清偿情况表在所有重大方面符合深圳证券交易所的相关规定，如实反映了得润电子 2022 年的关联方非经营性往来款清偿情况。



中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十六日

师事务
续

关联方非经营性往来款清偿情况表

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

单位：万元人民币

资金往来方名称	发生时间	发生原因	2022 年期初余额	2022 年度新增金额	2022 年度偿还总金额	2022 年期末余额	截至年报披露日余额
深圳华麟电路技术有限公司	2022 年	资金周转	5,113.46 (注 1)	1,930.09 (注 2)	1,345.00	5,698.55	-
宜宾得康电子有限公司	2022 年	资金周转	-	11,420.53 (注 3)	-	11,420.53	-

注 1：包含关联方资金往来金额 4,931.02 万元及 2021 年应收利息 182.44 万元
 注 2：包含关联方资金往来金额 1,602.77 万元及 2022 年应收利息 327.32 万元
 注 3：包含关联方资金往来金额 11,300.00 万元及 2022 年应收利息 120.53 万元

1、2022 年度公司向深圳华麟电路技术有限公司、宜宾得康电子有限公司分别提供拆借款项 11,300.00 万元、1,602.77 万元，其中深圳华麟电路技术有限公司已于 2022 年 11 月归还 1,345.00 万元，上述事项构成关联方非经营性资金往来借款未履行相应审议程序及信息披露义务。

2、责任人追究及公司董事会拟采取的措施：(1) 督促深圳华麟电路技术有限公司、宜宾得康电子有限公司按照合同约定按期足额偿还款项，截至 2023 年 4 月 23 日，两笔借款的本金及利息已全部收回；(2) 成立整改工作组进行全面自查，加大重点领域和关键环节监督检查力度；(3) 对主要负责人员进行批评教育，并追究相应责任；(4) 完善公司内部控制体系建设，梳理相关制度文件；(5) 组织公司董事、监事、高级管理人员及重要子公司负责人员强化学习，必要时聘请外部专家开展专题培训，提高规范运作意识，杜绝该类事项再次发生，切实维护公司及全体股东的合法权益。

不适用

未能计划清偿非经营性资金往来的原因，责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110108089862085K



名称 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 负责人 张先云
 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、清算事宜的审计业务；出具有关报告；基本建设年度决算审计；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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 2557.5万元
 成立日期 2014年01月02日
 主要经营场所 北京市海淀区两直门北大街甲43号1号楼13层
 1316-1326



登记机关

2023年03月15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

一章

证书序号 0011978

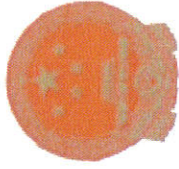
说明

《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。

《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的，应当向财政部门申请变更。

会计师事务所执业证书不得伪造、涂改、出借、转让。

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

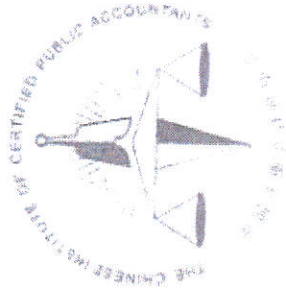
批准执业文号：京财企许可〔2013〕0087号

批准执业日期：2013年12月16日

发证机关：北京市财政局

二〇一三年十一月九日

中华人民共和国财政部制



姓名: 刘雪明
Full name: Liu Xueming
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1983.03.15
Date of birth: 15/03/1983
工作单位: 北京中审众环会计师事务所
Workplace: Beijing Zhongshun Zhonghuan CPAs
身份证号: 110101198303150011
ID card No.: 110101198303150011

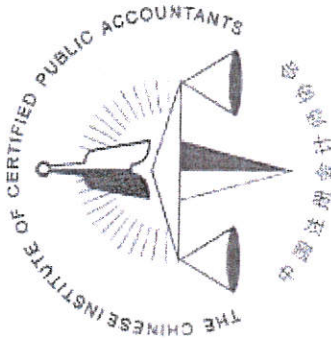


刘雪明

110002780056

深圳市注册会计师协会

(火)



周敏

110101300497

深圳市注册会计师协会

姓名 周敏

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1983-08-16

Date of birth

工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 430725198308167125

Identity card No.

