

关于深圳市得润电子股份有限公司

关联方占用上市公司资金情况的

## 专项审核报告

瑞华核字[2015]48100021 号



### 目 录

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 一、 专项审核报告 .....      | 1-2 |
| 二、 附表 .....          | 3   |
| 三、 本所营业执照及执业许可证（复印件） |     |
| 四、 签字注册会计师资格证书（复印件）  |     |

## 关于深圳市得润电子股份有限公司 关联方占用上市公司资金情况的 专项审核报告

瑞华核字[2015]48100021 号

深圳市得润电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在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”）2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2014 度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是得润电子公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表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、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计得润电子公司 2014 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解得润电子公司 2014 度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



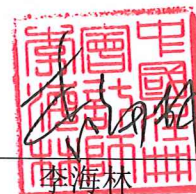
本审核报告仅供深圳市得润电子股份有限公司 2014 度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



二〇一五年四月二十四日

中国注册会计师



中国注册会计师





附表

上市公司2014年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：深圳市得润电子股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 资金占用方类别              | 资金占用方名称          | 占用方与上市公司的<br>关系 | 上市公司核算的会<br>计科目 | 2014年期初<br>占用资金余额 | 2014年度占用<br>累计发生金额 | 2014年度偿还<br>累计发生额 | 2014年期末<br>占用资金余额 | 占用<br>形成原因 | 占用性质   |
|----------------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其<br>附属企业 |                  |                 |                 |                   |                    |                   |                   |            |        |
|                      |                  |                 |                 |                   |                    |                   |                   |            |        |
|                      |                  |                 |                 |                   |                    |                   |                   |            |        |
| 小 计                  | —                | —               | —               | -                 | -                  | -                 | -                 | —          | —      |
| 关联自然人及其<br>控制的法人     |                  |                 |                 |                   |                    |                   |                   |            |        |
|                      |                  |                 |                 |                   |                    |                   |                   |            |        |
| 小 计                  | —                | —               | —               | -                 | -                  | -                 | -                 | —          | —      |
| 其他关联人及其<br>附属企业      |                  |                 |                 |                   |                    |                   |                   |            |        |
|                      |                  |                 |                 |                   |                    |                   |                   |            |        |
| 小 计                  | —                | —               | —               | -                 | -                  | -                 | -                 | —          | —      |
| 上市公司的子公司及其<br>附属企业   | 青岛海润电子有限公司       | 全资子公司           | 其他应收款           | -                 | 404.53             | 400.00            | 4.53              | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | 合肥得润电子器件有限公司     | 全资子公司           | 其他应收款           | 1,239.72          | 9,045.73           | 8,594.45          | 1,691.00          | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | 绵阳虹润电子有限公司       | 全资子公司           | 其他应收款           | -                 | 3,701.08           | 3,701.08          | -                 | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | 得润电子（香港）有限公司     | 全资子公司           | 其他应收款           | 4,696.94          | 5,849.70           | 5,744.87          | 4,801.77          | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | 青岛恩利旺精密工业有限公司    | 全资子公司           | 其他应收款           | 8,015.43          | 1,074.79           | 3,215.17          | 5,875.05          | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | 深圳市泰润五金制品有限公司    | 全资子公司           | 其他应收款           | 4,100.00          | 7,218.91           | 11,318.91         | -                 | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | 金工精密制造（深圳）有限公司   | 控股子公司           | 其他应收款           | -                 | 6,079.51           | 5,879.51          | 200.00            | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | 柏拉蒂电子（深圳）有限公司    | 控股子公司           | 其他应收款           | 5.10              | 97.37              | 37.40             | 65.07             | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | 重庆瑞润电子有限公司       | 全资子公司           | 其他应收款           | 80.35             | 351.51             | -                 | 431.86            | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | 意大利柏拉蒂电子产品股份有限公司 | 控股子公司           | 其他应收款           | 81.46             | 311.16             | 182.94            | 209.68            | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | 深圳华麟电路技术有限公司     | 控股子公司           | 其他应收款           | 6,618.42          | 10,160.37          | 9,644.04          | 7,134.75          | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | 深圳得润精密零部件有限公司    | 全资子公司           | 其他应收款           | -                 | 6,090.76           | 5,508.60          | 582.16            | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | 深圳市品润电子有限公司      | 控股子公司           | 其他应收款           | -                 | 1,781.93           | 105.69            | 1,676.24          | 资金往来       | 非经营性占用 |
|                      | —                | —               | —               | 24,837.42         | 52,167.35          | 54,332.66         | 22,672.11         | —          | —      |
|                      | —                | —               | —               | 24,837.42         | 52,167.35          | 54,332.66         | 22,672.11         | —          | —      |
| 小 计                  |                  |                 |                 |                   |                    |                   |                   |            |        |
| 总 计                  |                  |                 |                 |                   |                    |                   |                   |            |        |

法定代表人：邱建民

主管会计工作的负责人：田南律

会计机构负责人：饶琦