

贵州振华新材料股份有限公司
涉及财务公司关联交易的存
款、贷款等金融业务的
专项说明

大信专审字[2024]第 14-00080 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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>）”进行查验。
报告编码：京240KG1PG3B





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的 专项说明

大信专审字[2023]第 14-00080 号

贵州振华新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵州振华新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 18 日出具大信审字[2024]第 14-00100 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《贵州振华新材料股份有限公司 2023 年度通过中国电子财务有限责任公司存款、贷款等金融业务汇总表》（以下简称“与财务公司业务汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》（2023 年 1 月修订）的规定，编制与财务公司业务汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司与财务公司业务汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的与财务公司业务汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的与财务公司业务汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，后附的与财务公司业务汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月十八日



贵州振华新材料股份有限公司

2023 年度通过中国电子财务有限责任公司

存款、贷款等金融业务汇总表

单位：人民币元

存在关联关系的财务公司：中国电子财务有限责任公司

编制单位：贵州振华新材料股份有限公司

项目名称	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额	收取利息	支付利息	支付手续费
一、存于中国电子财务有限责任公司存款		4,901,651,548.23	3,019,503,149.87	1,882,148,398.36	61,291.49		
二、向中国电子财务有限责任公司借款	649,000,000.00	1,278,000,000.00	1,178,000,000.00	749,000,000.00		23,046,906.86	
1.短期借款	649,000,000.00	1,278,000,000.00	1,178,000,000.00	749,000,000.00		23,046,906.86	
2.长期借款							
三、委托中国电子财务有限责任公司贷款							
四、在中国电子财务有限责任公司开具银行承兑汇票	197,000,000.00		197,000,000.00				

注 1：本公司及下属企业期末向中国电子财务有限责任公司应收款项融资贴现未到期金额为 0 元，支付的贴现利息为 600,194.44 元。

法定代表人：侯乔坤



主管会计工作负责人：[Signature]



会计机构负责人：刘进



仅用于出具报告



扫描二维码
即可了解更多信息
如: 名称、地址、
经营范围、许可
等信息



营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码
91110108590611484C

名称 天恒会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 唐泽敏

经营范围

验资; 企业财务、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、清算事宜中的审计业
务; 出具审计报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账
账; 会计咨询、税务咨询、会计培训; 法律、法规允
许规定的其他业务。(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 4830万元

成立日期 2013年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关

2024年01月10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



会计师事务所

执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敬

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

此证仅用于出具报告：



证书序号：001738

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

二〇一一年十二月二十三日

中华人民共和国财政部制

此证仅用于出具报告:



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2015.3.31
本证书经检验合格,继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 龚崇华
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1965-10-11
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所有限公司四川分所
Working unit
身份证号码 513027651011002
Identity card No.



证书编号: 511703020055
No. of Certificate
发证机关: 四川省财政厅
Authorized Issuing Office
发证日期: 1985年12月01日
Issuance Date

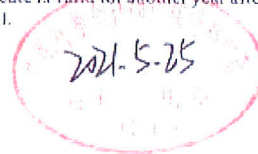
年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018.3.31

本证书经检验合格,继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



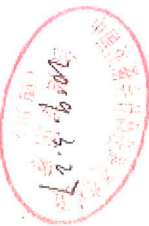
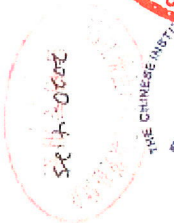
年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格,继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



此证仅用于出具报告:

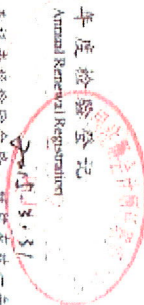


姓名: 魏俊
 Full name: WEI JUN
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1972.12.25
 Date of birth: 1972.12.25
 工作单位: 大信会计师事务所
 Working unit: DAXIN CPAS
 身份证号码: 510108197212250011
 Identity card No: 510108197212250011

证书编号: 5101010802404
 No. of Certificate: 5101010802404
 核发注册协会: 四川省注册会计师协会
 Multinational Institute (CPAs): Sichuan Institute of CPAs
 发证日期: 2009 年 08 月 17 日
 Date of issuance: 2009 年 08 月 17 日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



30

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
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from

魏俊

事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日

6

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

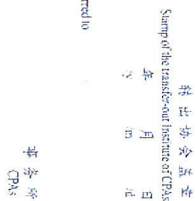


31

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
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日

7

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

