

证券代码：688439

证券简称：振华风光

公告编号：2024-044

贵州振华风光半导体股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

● 拟续聘的会计师事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“大信”）

● 本事项尚需提交公司股东大会审议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

机构性质：特殊普通合伙企业

历史沿革：大信成立于 1985 年，2012 年 3 月改制为特殊普通合伙制事务所。大信在全国设有 33 家分支机构，在香港设立了分所，并于 2017 年发起设立了大信国际会计网络，目前拥有美国、加拿大、澳大利亚、德国、法国、英国、新加坡等 38 家网络成员所。主要分布于制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业。

注册地址：北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206。

业务资质：大信拥有财政部颁发的会计师事务所执业证书，是我国最早从事证券业务的会计师事务所之一，以及首批获得 H 股企业审计资格的事务所。

首席合伙人：谢泽敏。

2023 年末合伙人数量：160 人。

2023 年末注册会计师数量：971 人。

2023 年末从业人员数量：4,001 人。

签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：超过 500 人。

2023 年经审计的收入总额：15.89 亿元；审计业务收入：13.80 亿元；证券业务收入：4.50 亿元；2023 年上市公司审计客户家数：204 家（含 H 股）。平均资产额 146.53 亿元；收费总额 2.41 亿元。主要分布于制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，科学研究和技术服务业、水利、环境和公共设施管理业。本公司同行业上市公司审计客户 134 家

2. 投资者保护能力

职业保险累计赔偿限额和计提的职业风险基金之和超过 2 亿元，职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定。

近三年在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况：在涉同济堂、昌信农贷证券虚假陈述责任纠纷中，大信所被判分别在 15%、10% 范围内承担连带赔偿责任。截至目前，上述诉讼生效判决已经全部履行完毕。

3. 诚信记录

大信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 4 次、行政监管措施 18 次、自律监管措施及纪律处分 10 次。42 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 8 人次、行政监管措施 37 人次、自律监管措施及纪律处分 19 人次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目	姓名	注册会计师 执业时间	开始从事 上市公司 审计时间	开始在本所 执业时间	开始为本 公司提供 审计服务 时间	近三年签署 或复核上市 公司审计报 告情况
项目 合伙人	张玮	2009 年	2009 年	2008 年	2024 年	中国长城、 德展健康、 保隆科技

签字注册 会计师	朱红伟	2015 年	2011 年	2007 年	2024 年	中国长城、 德展健康、 保隆科技、 中国出版、 彩虹股份
质量控制 复核人	李模军	2014 年	2014 年	2022 年	2024 年	南网储能、 南网能源

2. 诚信记录情况

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3. 独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4. 审计收费

大信审计服务收费按照业务的责任轻重、繁简程度、工作要求、所需的工作条件和工时以及实际参加业务的各级别工作人员投入的专业知识和工作经验等因素确定。2024 年度审计费用共计人民币 50 万元，其中财务审计费用为人民币 35 万元，内控审计费用为人民币 15 万元，较上一期审计费用无变化。

二、拟续聘会计事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会审议情况

2024 年 10 月 28 日，公司召开 2024 年第五次审计委员会，会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司审计委员会对大信的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为其具备从事证券业务的资质和为上市公司提供审计服务的经验和能力，在为公司提供审计服务期间，坚持独立审计原则，勤勉尽责，客观、公正、公允地反映企业财务状况、经营成果，切实履行了审计机构应尽的职责。经审议，公司董事会审计委员会一致同意将续聘大信为公司 2024 年度审计机构事项提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

公司于 2024 年 10 月 29 日召开第二届董事会第三次会议并审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，全体董事出席了会议，同意公司继续聘请大信担任公司 2024 年度审计机构，并同意将本议案提交公司股东大会审议。

（三）监事会审议情况

公司于 2024 年 10 月 29 日召开第二届监事会第三次会议并审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，全体监事出席了会议，公司监事会认为，我们对大信会计师事务所（特殊普通合伙）的相关资质进行了事前核查，大信会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券、期货相关业务的资格和能力，执业规范，具有丰富的上市公司审计经验和素质优良的执业队伍，符合为上市公司提供审计工作服务的相关规定要求，符合《公司法》《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和股东利益的行为。综上，我们同意公司继续聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度审计机构。

（四）生效日期

本次续聘 2024 年度审计机构的事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

贵州振华风光半导体股份有限公司董事会

2024 年 10 月 30 日