

贵州振华风光半导体股份有
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 14-00165 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：京24PAHSA4NK





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[2024]第 14-00165 号

贵州振华风光半导体股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵州振华风光半导体股份有限公司（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 2023 年 12 月 31 日出具大信审字[2024]第 14-00071 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《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 WUYIGE Certified Public Accountants.LLP 电话 Telephone: +86 (10) 82330558
北京市海淀区知春路 1 号 Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower 传真 Fax: +86 (10) 82327668
学院国际大厦 22 层 2206 No.1 Zhichun Road, Haidian Dist. 网址 Internet: www.daxincpa.com.cn
邮编 100083 Beijing, China, 100083

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




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汇总表


编制单位：贵州振华光半导体股份有限公司


存在关联关系的财务公司：中国电子财务有限责任公司

单位：人民币元

交易类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	收取利息	支付利息	备注
一、存放于财务公司存款	303,150,965.69	1,544,554,752.20	1,732,608,166.20	115,097,551.69	2,865,725.82		
二、向财务公司借款							
1.短期借款							
2.长期借款							

法定代表人： 

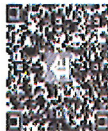
主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

仅用于出具报告



扫描二维码
即可了解企业信息
及更多服务
国家企业信用信息公示系统



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码
91110108590611484C

名称 立信会计师事务所(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 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、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(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 4870万元

成立日期 2012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

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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

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

二〇一一年十月十五日

中华人民共和国财政部制



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: 谢泽敏

主任会计师: 谢泽敏

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

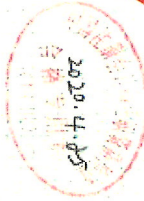
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

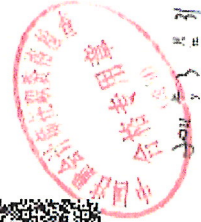
批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

此证仅用于出具报告:



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2016.3.31
本证书经检验合格,继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

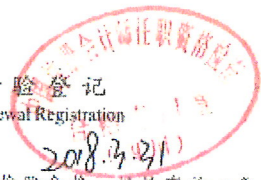


姓名: 樊荣华
Full name: 樊荣华
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1965-10-11
Date of birth: 1965-10-11
工作单位: 大信会计师事务所有限公司四川分所
Working unit: 大信会计师事务所有限公司四川分所
身份证号: 513027651011002
Identity card No.: 513027651011002



证书编号: 6117030020655
No. of Certificate: 6117030020655
批准注册机构: 四川省注册会计师协会
Approved by: 四川省注册会计师协会
发证日期: 1985年 12月 01日
Date of Issuance: 1985年 12月 01日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

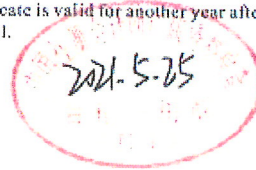


本证书经检验合格,继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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: 何一平
 Full name: He Yiping
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1981-6-22
 Date of birth: 1981-6-22
 工作单位: 成都仁禾会计师事务所
 Working unit: Chengdu Ren'ai Accounting Firm
 身份证号码: 511181198106224012
 Identity card No.: 511181198106224012



证书编号: 510101350010
 No. of Certificate: 510101350010
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Sichuan Provincial Institute of CPAs
 发证日期: 2008年10月21日
 Date of issuance: 2008-10-21



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书自颁发之日起, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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
 同意声明
 Agree to be transferred

大信四川
 注册会计师
 CPAs
 2019年3月18日
 Stamp of the transfer-institute of CPAs

大信四川
 注册会计师
 CPAs
 2019年3月18日
 Stamp of the transfer-institute of CPAs

- 注意事项
1. 注册会计师执业证书, 必要时须向委托方出示本证书。
 2. 本证书仅限本人使用, 不得转让、涂改、伪造或进行其他任何非法行为, 违者本证书自动失效, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办妥交接手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting voluntary business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起, 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

本证书自颁发之日起, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

