

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[2025]第 14-00112 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：京2575B7V75V





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[2025]第14-00112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2024年12月31日合并及母公司资产负债表、2024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2025年4月24日出具大信审字[2025]第14-00020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2024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 2024 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）



中国北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十四日



贵州振华新材料股份有限公司
2024 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

编制单位：贵州振华新材料股份有限公司 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

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	1,882,148,398.36	13,417,015,315.55	14,239,358,530.45	1,059,805,183.46	1,693,095.41		
二、向中国电子财务有限责任公司借款	749,000,000.00	749,000,000.00	749,000,000.00	749,000,000.00		22,174,274.93	
1.短期借款	749,000,000.00	749,000,000.00	749,000,000.00	749,000,000.00		22,174,274.93	
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		57,329,400.00	57,329,400.00				27,042.16

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 0 元。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5110 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 06 日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）

登记机关



2025 年 03 月 03 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：谢泽敏

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

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

二〇一一年十月廿三日

中华人民共和国财政部制



此证仅用于出具报告:

大信会计师事务所(特殊普通合伙)
1101080210990

合格专用章
2020.4.25

THE CHINESE INSTITUTE OF REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名	龚荣华
性别	女
出生日期	1965-10-11
工作单位	大信会计师事务所有限公司四川分所
身份证号码	513027651011002

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.

合格专用章
2016.3.18

合格专用章
2016.3.18

证书编号: 611703022655
注册注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995年12月01日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

合格专用章
2018.3.21

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



龚荣华 511703022655

合格专用章
2017年3月11日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

合格专用章
2017.5.25

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

合格专用章
2017年3月11日

此证仅用于出具报告:



姓名: 钟权兵
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1972-1-11
 Date of birth: _____
 工作单位: 成都仁禾会计师事务所有限公司
 Working unit: _____
 身份证号码: 511024197201110019
 Identity card No.: _____

证书编号: 310101350016
 No. of Certificate: _____
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: _____
 发证日期: 2009年08月18日
 Date of Issuance: _____

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

合格专用章 (四川)
 合格专用章 (四川)

钟权兵 510101350016

注册会计帅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

成都仁禾
 事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

四川仁禾
 会计师事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

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

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

合格专用章 (四川)
 合格专用章 (四川)

注册会计帅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

成都仁禾
 事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

四川仁禾
 会计师事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

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

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

合格专用章 (四川)
 合格专用章 (四川)