

关于金花企业（集团）股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：金花企业（集团）股份有限公司
审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-65542288



关于金花企业（集团）股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024XAAA5F0068

金花企业（集团）股份有限公司

金花企业（集团）股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了金花企业（集团）股份有限公司（以下简称金花股份公司）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日出具了 XYZH/2024XAAA5F0068 号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号），以及上海证券交易所相关披露要求，金花股份公司编制了本专项说明所附的金花股份公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是金花股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计金花股份公司 2023 年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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对金花股份公司 2023 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计金花股份公司 2023 年度财务报表时金花股份公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解金花股份公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金花股份公司为 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

（本页无正文）



中国 北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）

张会程

中国注册会计师：

张会程

二〇二四年四月二十五日

附件 1

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：金花药业（中国）股份有限公司		单位：万元									
非经营性资金占用	上市公司与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
现人股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
大股东及其附属企业	陕西汉中国贸商业广场有限公司	预付账款	0.53			0.53	-	物业费	经营性往来		
	陕西西部现代物业管理有限公司	预付账款	0.02	0.20		0.22	-	物业费	经营性往来		
	陕西赛信房地产发展有限公司	其他应收款	25.81	13.56		8.14	31.26	押金、进项税	经营性往来		
	陕西赛迪石油地产开发有限公司	其他应收款	51.78	18.31		11.70	88.39	押金、进项税	经营性往来		
	陕西汉中国贸商业广场有限公司	其他应收款		5.15			5.15	押金	经营性往来		
	陕西西部现代物业管理有限公司	其他应收款		30.33		30.27	0.06	物业费	经营性往来		
	陕西赛豪酒店管理有限公司	其他应收款		8.91		8.91	-	住宿费、餐费	经营性往来		
	陕西赛德建设工程有限公司	其他会计科目		52.00		52.00	-	监理费	经营性往来		
	陕西赛信房地产发展有限公司	其他会计科目		271.29		271.29	-	租赁费	经营性往来		
	陕西汉中国贸商业广场有限公司	其他会计科目		410.44		410.44	-	租赁费	经营性往来		
	陕西西部现代物业管理有限公司	其他会计科目		18.07		15.81	2.26	租赁费、物业费	经营性往来		
	陕西西部现代物业管理有限公司	其他会计科目		98.44		97.74	0.70	物业费	经营性往来		
	陕西赛豪酒店管理有限公司	其他会计科目		59.10		57.98	1.12	住宿费、餐费	经营性往来		
	悦豪酒店管理股份有限公司	其他会计科目		4.68		4.68	-	餐费、周年庆住宿费	经营性往来		
陕西丝缘之路生态旅游（集团）股份有限公司	其他会计科目		5.20		5.20	-	周年庆景区门票	经营性往来			
小计	-	-	78.17	995.08		974.91	98.94	-	-		



2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

上市公司名称：金花药业(集团)股份有限公司	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度计提减值准备金额(不含利息)	2023年度计提减值准备金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来									
	全资子公司	其他应收款	1.00		7.00	5.00	3.00	资金周转	非经营性往来
	联营公司	其他应收款	1.00		505.00	505.85	0.15	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	21.00		76.30		0.10	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	1,194.85		0.10	141.17	0.10	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款			706.17		1,799.85	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	200.00		0.10	0.12	398.73	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	1.00		1,720.00	1,662.50	58.50	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	1,418.85	0.00	3,253.62	2,314.64	2,357.83	资金周转	非经营性往来
小计									
关联自然人									
小计									
其他关联方及其附属企业									
小计									
总计			1,497.02		4,249.30	3,289.55	2,456.77		

企业负责人：


主管会计工作的负责人：


会计机构负责人：


附表 2

关于金花企业（集团）股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	陕西汉中国贸商业广场有限公司	现实控人附属企业	预付账款	0.53			0.53	-	物业费	经营性往来
	陕西西部现代物业管理有限公司	现实控人附属企业	预付账款	0.02	0.20		0.22	-	物业费	经营性往来
	陕西聚信房地产开发有限公司	现实控人附属企业	其他应收款	25.84	13.56		8.14	31.26	押金、进项税	经营性往来
	陕西聚沛房地产开发有限公司	现实控人附属企业	其他应收款	51.78	18.31		11.70	58.39	押金、进项税	经营性往来
	陕西汉中国贸商业广场有限公司	现实控人附属企业	其他应收款		5.15			5.15	押金	经营性往来
	陕西西部现代物业管理有限公司	现实控人附属企业	其他应收款		30.33		30.27	0.06	物业费	经营性往来
	陕西悦豪酒店管理有限公司	现实控人附属企业	其他应收款		8.91		8.91	-	住宿费、餐费	经营性往来
	陕西聚驰建设工程有限公司	现实控人附属企业	其他会计科目		52.00		52.00	-	监理费	经营性往来
	陕西聚信房地产开发有限公司	现实控人附属企业	其他会计科目		271.29		271.29	-	租赁费	经营性往来
	陕西聚沛房地产开发有限公司	现实控人附属企业	其他会计科目		410.44		410.44	-	租赁费	经营性往来

	限公司									
	陕西汉中国贸商业广场有限公司	现实控人附属企业	其他会计科目		18.07		15.81	2.26	租赁费、物业费	经营性往来
	陕西西部现代物业管理有限公司	现实控人附属企业	其他会计科目		98.44		97.74	0.70	物业费	经营性往来
	陕西悦豪酒店管理有限公司	现实控人附属企业	其他会计科目		59.10		57.98	1.12	住宿费、餐费	经营性往来
	悦豪酒店管理股份有限公司	现实控人附属企业	其他会计科目		4.68		4.68	-	餐费、周年庆住宿费	经营性往来
	陕西丝绸之路生态旅游(集团)股份有限公司	现实控人附属企业	其他会计科目		5.20		5.20	-	周年庆景区门票	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	陕西萃秦管理咨询有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1.00	7.00		5.00	3.00	资金周转	非经营性往来
	陕西禾润易实业有限公司	联营公司	其他应收款	1.00	505.00		505.85	0.15	资金周转	非经营性往来
	金花汇康医药(海南)有限公司	全资子公司	其他应收款		0.10			0.10	资金周转	非经营性往来
	西安济世堂医药有限责任公司	全资子公司	其他应收款	21.00	76.30			97.30	资金周转	非经营性往来
	陕西景辰实业有限公司	全资子公司	其他应收款		0.10			0.10	资金周转	非经营性往来

	金花国际大酒店有限公司	全资子公司	其他应收款	1,194.85	746.17		141.17	1,799.85	资金周转	非经营性往来
	金花仁宏医药(海南)有限公司	全资子公司	其他应收款		0.10			0.10	资金周转	非经营性往来
	西安金花天格医药有限公司	全资子公司	其他应收款	200.00	198.85		0.12	398.73	资金周转	非经营性往来
	陕西宜甄贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	1.00	1,720.00		1,662.50	58.50	资金周转	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	1,497.02	4,249.30		3,289.55	2,456.77	/	/



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

(副本)(3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小博

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、清算事宜的审计业务；出具有关报告；基本建设年度决算审计；法律、法规规定的其它业务。(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 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市朝阳区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26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

证书序号: 0014624

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。
- 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
 二〇一一年五月五日
 中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小菁
 主任会计师: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 经营场所: 北京市东城区朝阳门内大街8号富华大厦A座8层



组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日



再次复印无效

姓名 翟晓敏
 Full name 翟 晓 敏
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1989-04-04
 Date of birth 1989-04-04
 工作单位 瑞华会计师事务所-特殊普通合伙
 Working unit 瑞华会计师事务所-陕西分所
 身份证号码 610111690404006
 Identity card No. 610111690404006



翟晓敏

证书编号: 110001650056
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 05 月 22 日
 Date of Issuance 2002 /y /m /d

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

陕西省注册会计师协会
 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 陕西分所 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019 年 12 月 25 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

陕西省注册会计师协会
 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 陕西分所 事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019 年 12 月 25 日
 /y /m /d

姓名 张龙华
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1965-07-07
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
 Working unit
 身份证号码 610421650707051
 Identity card No.



张龙华

证书编号: 610000011328
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 12 月 31 日
 Date of Issuance /y /m /d

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
 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 陕西分所
 注册会计师
 转所专用章
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019 年 11 月 1 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 信永中和会计师事务所
 (特殊普通合伙) 西安分所
 注册会计师
 转所专用章
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019 年 11 月 1 日
 /y /m /d

再次复印无效



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2021年
 本证书合格专用章 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
 /y /m /d