

国盛金融控股集团股份有限公司  
出具保留意见涉及事项的专项说明

大华核字[2020]004465 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



国盛金融控股集团股份有限公司  
出具保留意见涉及事项的专项说明

| 目 录                | 页 次 |
|--------------------|-----|
| 一、 出具保留意见涉及事项的专项说明 | 1-2 |

## 出具保留意见涉及事项的专项说明

大华核字[2020]004465 号

**国盛金融控股集团股份有限公司全体股东：**

我所接受委托，业已完成国盛金融控股集团股份有限公司（以下简称国盛金控）2019 年度财务报表的审计工作，并于 2020 年 4 月 29 日出具了大华审字[2020]007798 号保留意见的审计报告。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则 14 号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，现将非标准审计意见涉及事项情况说明如下：

### 一、保留意见内容

如财务报表附注十五、（七）2 所示，公司认为本年能够对被投资公司趣店实施重大影响，从本年开始对趣店的股权投资按权益法核算。根据获取的证据，我们认为公司对趣店能实施重大影响时点的判断不恰当，该事项对公司财务报表构成重大影响，主要影响为本年度对趣店股权投资确认的相关损益。

### 二、出具保留意见的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号—在审计报告中发表非无保留意见》第八条，“当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：（一）在获取充分、适当的审计证据后，注册会计师认为错报单独或汇总起来对财务报表影响重大，但不具有广泛性”的规

定。我们认为上述事项对财务报表的主要影响为本年度对趣店股权投资确认的相关损益，该影响重大但不具有广泛性，故出具保留意见。

### 三、保留审计意见涉及事项对报告期内公司财务状况、经营成果的影响程度

我们认为，上述保留审计意见涉及事项，在重大方面对财务报表的影响主要为：2019 年度利润表中的投资收益增加 157,420,802.71 元，营业外收入减少 200,565,802.38 元，归属于母公司所有者的净利润由 95,206,095.24 元变为 52,061,095.57 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润由 -114,340,458.63 元变为 43,080,344.08 元。

本专项说明是本所根据中国证监会的有关规定出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的会计师事务所和注册会计师无关。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

朱娟



中国注册会计师：

孙彤



二〇二〇年四月二十九日



此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。

# 照执业扣

统一社会信用代码

91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(普通合伙)

成立日期 2012年02月09日

合伙企业 2012年02月09日至长期

合 伙 期 限 2012年02月09日至长期

### 执行事务合伙人 梁春, 杨雄

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

圖  
規  
畫  
經

[illegible]

登记机关

2019年11月20日



会计师事务所

执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序号：0000093

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

## 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

二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：000398

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准  
大华会计师事务所（普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：梁春



证书号：01      发证时间：二〇二〇年九月 十日  
证书有效期至：二〇二〇年九月 十日



姓名: 朱楠  
Sex: 女  
出生日期: 1978-03-05  
Date of birth: 1978-03-05  
工作单位: 立信会计师事务所  
Working unit: (特殊普通合伙) 广东分所  
身份证号码: 411002197803051023  
Identity card No.



证书编号: 440100430019  
No. of Certificate  
批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2018年11月24日  
Date of Issuance  
2018年3月换发

此件仅用于业务报  
告专用, 复印无效。

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

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

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

立信会计师事务所  
广东分所  
2019年11月14日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所  
广东分所  
2019年11月14日



证书编号:  
No. of Certificate  
110001021465  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
北京注册会计师协会  
发证日期:  
Date of Issuance  
一九九七年 十月 一 日

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

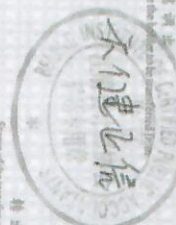
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名  
Full name 孙彤  
性别  
Sex 女  
出生日期  
Date of birth 1969-05-13  
工作单位  
Working unit 天健正信会计师事务所有限公司  
身份证号码  
Identity card No. 610402690513080



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 to:  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to:  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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 to:  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017年 11月 14日  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to:  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2017年 11月 14日

