

关于金花企业（集团）股份有限公司
上期非标准审计意见本期为标准审计意见的
专项说明

关于对金花企业（集团）股份有限公司 上期非标准审计意见本期为标准审计意见的专项说明

XYZH/2021XAAA30265

金花企业（集团）股份有限公司董事会：

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）2020 年度（以下简称本期）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 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 2021 年 4 月 21 日出具了 XYZH/2021XAAA30260 号标准审计报告。在本年度我们审计报告中，金花股份公司 2019 年度（以下简称上期）财务报表经我们审计，出具了 XYZH/2020XAA50109 号保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》、《监管规则适用指引——审计类第 1 号》的要求，我们对上期财务报表出具非标准审计意见涉及事项（以下简称非标事项），在本期消除情况说明如下：

一、上期非标准审计意见情况

2019 年末金花股份公司经控股股东及其关联方确认的资金占用金额共计 17,036.10 万元，其中本金 16,772.00 万元，资金占用利息 264.10 万元。截止审计报告日，上述关联方资金占用款项已收回 22.31 万元，尚未收回 17,036.10 万元。我们未能获取充分、适当的审计证据以判断上述控股股东资金占用是否对公司可能造成的影响。

二、本期消除上期非标事项的具体措施

截止 2020 年 6 月 29 日，金花股份公司收到控股股东归还的非经营性占用资金共计 17,407.97 万元，其中本金 16,772.00 万元，截止 2020 年 6 月 29 日资金占用利息 635.97 万元，控股股东非经营性资金占用事项已经结清。

本专项说明仅供金坛股份有限公司2020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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二一年四月二十一日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

法定代表人 张克、叶韶勋、李荣、李晓明、李青

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、增资、减资、清算等事务，出具相应审计报告；咨询、其他会计业务；法律、法规规定的其他经营活动。

成立日期 2012年03月03日

营业期限 2012年03月03日至 2042年03月01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

2021年01月08日



会计师事务所
执业证书



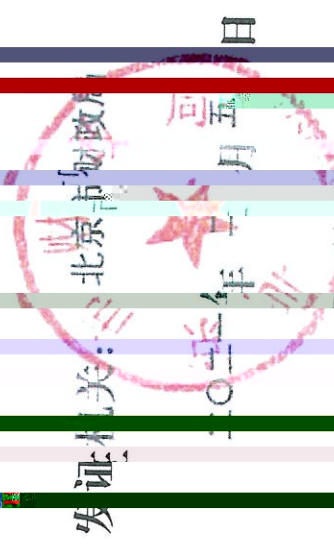
名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：谭小青
主任会计师：
经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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

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》记载事项发生变更时，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
2010年12月5日
中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

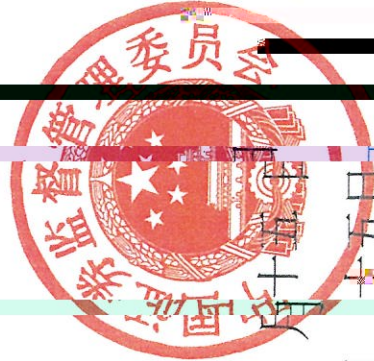
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

再次审查有效



首席合伙人 殷勤 召勋



证书号: 13

发证时间: 二〇一二年十月十五日
证书有效期至: 二〇一五年十月十五日

常晓波
 Full name
 男
 Sex
 1970-06-17
 Date of birth
 信永中和会计师事务所
 Working unit
 普通合伙
 西安分所
 10582197006171012
 Identity card No.



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

信永中和会计师事务所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018 年 12 月 17 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018 年 12 月 28 日

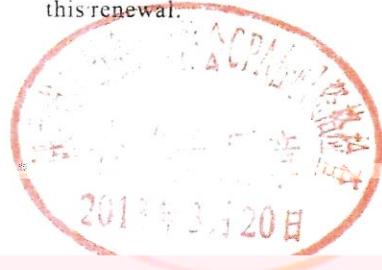


再次复印无效

年度检验登记 Annual Renewal Registration

姓名：常晓波
 证书编号：610000010042

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



证书编号：610000010042
 批准注册协会：陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999 年 01 月 12 日
 Date of Issuance y m d



年 月 日
 y m d

姓名 王桂芳
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1986-01-07
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所 陕西分所
Working unit
身份证号码 610481198601070523
Identity card No.



年度检验登记

Annual Recount 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 月 日
/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 事务所 CPAs

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) 事务所 CPAs

(陕西分所) 西安分所

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

2019年 11月 1日
/y /m /d

证书编号: 110101300279
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会

发证日期: 2014年 05月 29日
Date of Issuance

再次复印无效