

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



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
No.8, Chaoyangmen Beidajie
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

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/2021XAAA30260

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。我们于 2021 年 4 月 21 日出具了 XYZH/2021XAAA30260 号标准无保留意见的审计报告。金花股份公司 2020 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相关情况

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。截止审计报告出具时，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对金花股份公司可能造成损失的影响。

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资金占用款项 17,407.97 万元，其中本金 16,772.00 万元，截止 2020 年 6 月 29 日资金占用费 635.97 万元，控股股东非经营性资金占用事项已经消除。

本专项说明仅供金坛股份公司为 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：

208

中国注册会计师：

王玮玮



中国 北京

二〇二一年四月二十一日

影
友
業
報

(本) (3-1)

统一—社会信用代码

91110101592354581 W



扫描二维码登录
皇家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

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 经营范围

成立日期 2012年03月03日

合伙期限 2012年03月1日至2012年03月1日

主理人 王明 北京市朝阳区朝阳门北大街

街8号富华大厦A座8层

美机登记

2021年01月08日

家企业信用信息公示系统网址

<http://www.gsxt.gov.cn>

应当于每年1月1日至6月30日通过

国家市场监督管理总局



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3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：11011136
批准执业文号：京财会许可[2011]0056号
批准执业日期：2011年07月

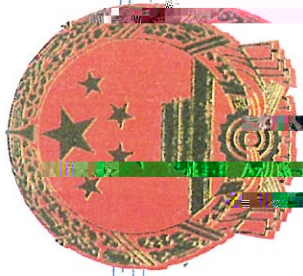
证书序号：0014624

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，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》。

再次复印无效

发证机关：北京市财政局
2012年11月5日
中华人民共和国财政部制



会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

证书序号: 000380

经财政部

中国证券监督管理委员会

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人 梁洪建 聘任

执行证券、期货相关业务。

批准

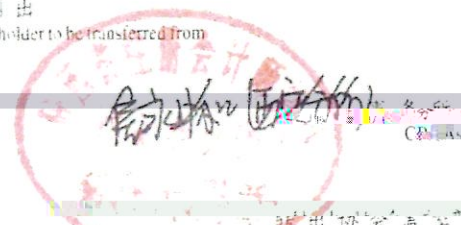


证书号: 16

发证机关: 中国证券监督管理委员会
发证日期: 2016年10月10日

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

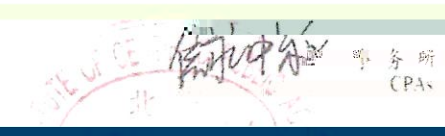
同意调出
Agree the holder to be transferred from



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



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018 年 12 月 28 日

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

姓名: 吊晓波

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



姓名 王林林
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(特殊普通合伙) 陕西分所
Working unit
身份证号 610481198601070523
Identity card No.



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.



2020年 月 日
/m /d

注册会计师工作单位
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 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) 西安分所

注册会计师 CPAs

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

2019年 11月 1日
/y /m /d

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: 2019年 05月 29日
Date of Issuance /y /m /d