

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/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及其关联方占用资金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占用资金共计 17,407.97 万元，其中本金 16,772.00 万元，利息 635.97 万元。2020 年 6 月资金占用费 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



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W

扫描二维码
登录企业信用
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
经营范围 张克、叶韶勋、邵仁荣、李晓英、谭小青

成立日期 2012年03月03日

合伙期限 2012年03月03日至 2024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

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日通过年度报告。

国家市场监督管理总局监



会计师事务所

执业证书

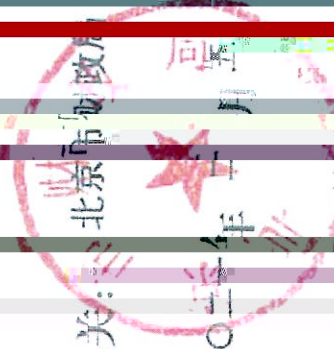


名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 谭小青
主任会计师:
经营场所: 北京市东城区东直门北大街3号富华大厦A座8层
组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11011136
批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
批准执业日期: 2011年07月

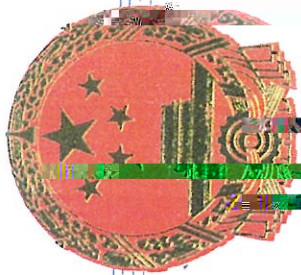
证书序号: 0014624

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》。



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。

首席合伙人 梁金树 招聘



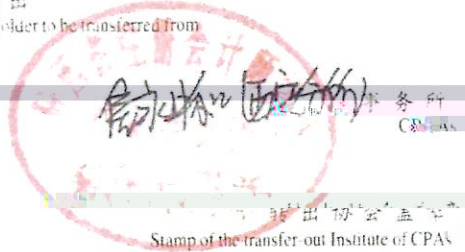
证书号: 13

发证日期: 二〇一二年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一五年十二月三十日

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

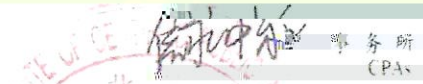
同意调出
Agree the holder to be transferred from



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.

1970-06-17

信永中和会计师事务所 西安分所
普通合伙人

1058219700617101X



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。

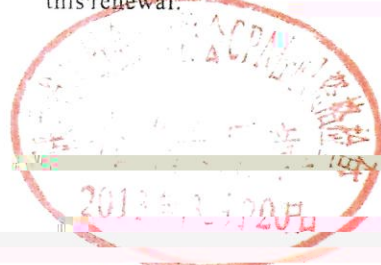
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 610000010042

发证机构

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



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(陕西分所)
Working unit
身份证号 10481198601070523
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.



2020年 月 日
Year (y) / Month (m) / Day (d)

注册会计师工作单位变更注册
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所(陕西分所)
Ruihua Accounting Firm (Shaanxi Branch)

陕西分所 注册会计师 事务所
Shaanxi Branch 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(陕西分所)
Xinyongzhong Accounting Firm (Shaanxi Branch)

(特转普通分所) 西安分所 事务所
(Special Transfer to General Branch) Xi'an Branch CPAs

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: 10481198601070523
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: 2014年 05月 29日
Date of Issuance

