

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。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 17,036.31 万元，其中本金 16,772.00 万元，资金占用利息 286.41 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，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

二〇二〇年四月二十六日



# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码  
91110101592354581W



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

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、工程造价、内部控制、法律事务、企业管理咨询、企业重组、并购重组、破产清算、受托经营、租赁业务、其他法律事务。  
成立日期 2012年03月02日  
合伙期限 2012年03月02日至2042年03月01日  
主要经营场所 北京市朝阳区门北大街8号富华大厦A座8层



李晓明  
李晓明  
李晓明

会计师事务所(普通合伙)  
李晓明  
李晓明  
李晓明



2021年01月08日

登记机关



# 会计师事务所 执业证书



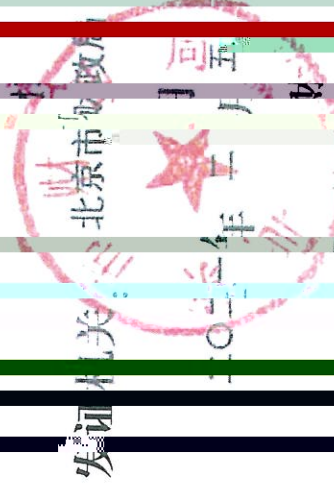
名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人：谭小青  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市东城区朝阳门北大街3号富华大厦A座8层  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11010136  
 批准执业文号：京财会许可[2011]0056号  
 批准执业日期：2011年07月07日

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，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  
 二〇一〇年三月五日  
 中华人民共和国财政部



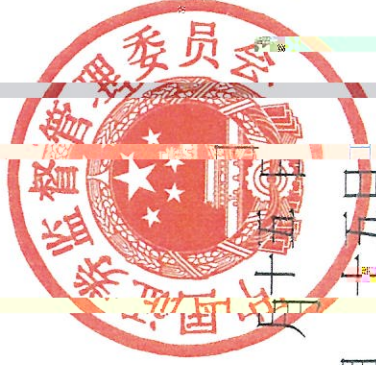
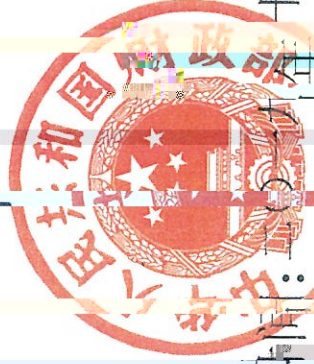
证书序号: 000380

# 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。

再次审查批准

首席合伙人 梁绍勋



证书号: 13

发证时间: 二〇一二年十月十五日

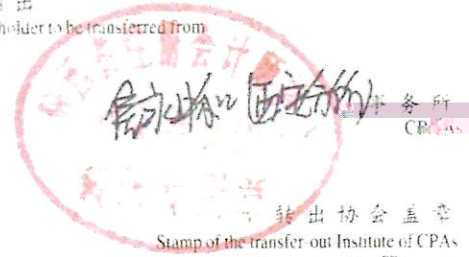
证书有效期至:

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



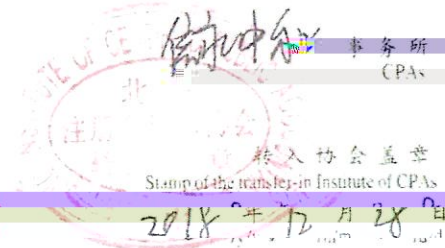
注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



2018年12月17日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



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 王玮玮  
 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  
 Year Month Day

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  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年 11月 1日  
 Year Month Day



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  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年 11月 1日  
 Year Month Day

证书编号: 110101300219  
 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  
 Issue Date