

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 号标准无保留意见的审计报告。上期（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非经营性占用资金余额共计 17,036.41 万元，其中本金 16,772.00 万元，资金占用利息 264.41 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非经营性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

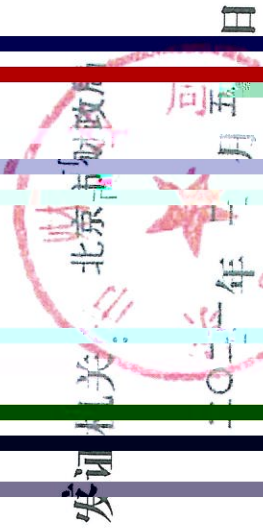
二〇二〇年四月二十六日

证书序号: 0014624

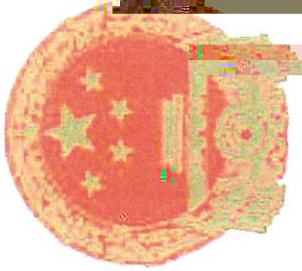
说明

- 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》。

再次复印无效



发证机关: 北京市财政局
 2011年5月 日
 中华人民共和国财政部制



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: 谭小青
 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: 000380

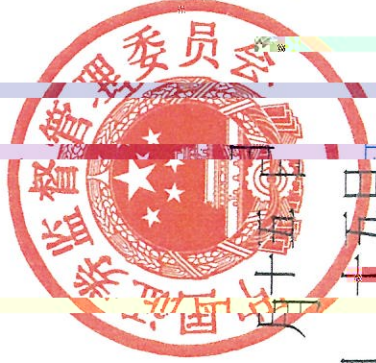
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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 郑永刚 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

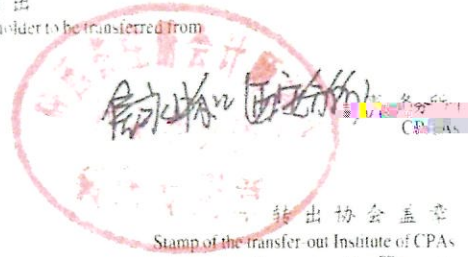


常晓波
 Full name
 男
 Sex
 1970-06-17
 Date of birth
 信永中和会计师事务所
 Working unit
 西安分所
 普通合伙人
 身份证号
 Identity card No.
 610582197006171012



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

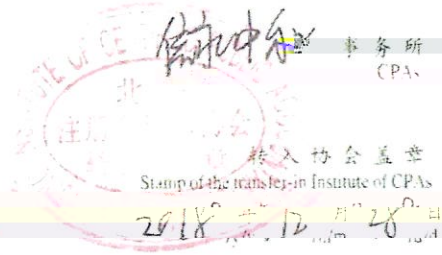
同意调出
 Agree the holder to be transferred from



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



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

2018年12月28日



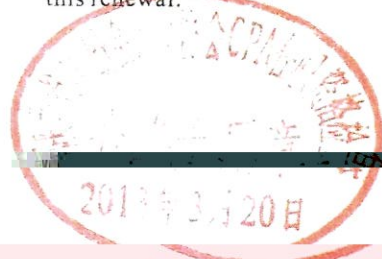
再次复印无效

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

再次复印无效

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
 Year Month Day

证书编号: 110101300249
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Approved by the Institute of CPAs

发证日期: 2019年 05月 29日
 Date of Issuance Year Month Day