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
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
telephone: +86(010)6554 2288
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相关财务报表附注，并于 2021 年 4 月 21 日出具了 XYZH/2021XAAA30260 号标准[illegible]保留意见的审计报告。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[illegible]非标准审计意见涉及事项（以下简称非标事项）在本期涉及情况说明如下：

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 17,058.41 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[illegible]判断上述控股股东资金占用[illegible]金花股份公司可能造成报告的影响。

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[redacted]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：

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇二一年四月[redacted]日

统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

（副本）(3-1)

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、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　张克、叶韶勋、[illegible]荣、[illegible]晓英、谭小青

经营范围　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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月08日

合伙期限　2012年03月08日 至 2042年03月01日

主要经营场所　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

再次变更有效

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日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

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》记载事项发生变动的，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》。

发证机关：北京市财政局

二〇二一年十月五日

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：叶韶勋

证书号：16　　发证时间：二〇一九年十月十五日

证书有效期至：二〇二一年十月十五日

姓名 Full name 男 性别 Sex 1970-06-17 出生日期 Date of birth 单位 Working unit 身份证号 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

会计师事务所
CPAs

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

会计师事务所
CPAs

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

2018 年 12 月 18 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名：[redacted]

证书编号：610000010042

本证书经检验合格，检验结果继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：610000010042
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：1999 年 01 月 12 日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d

姓名 Full name 王伟洁

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1986-01-07

工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所

身份证号码 Identity card No. 610481198601070523



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 专用章

年 /y 月 /m 日 /d

7

注册会计师工作单位变更事项及盖章

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 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）西安分所 事务所 CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 11月 1日

/y /m /d

再次复印无效

证书编号：

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20日

Date of Issuance /y /m /d

12