

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  
北京市东城区朝阳门北大街1号富华大厦A座9层  
联系电话: +86(010)6554 2288  
传真: +86(010)6554 2288  
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China  
certified public accountants

## 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29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年度财务报表（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17,036.14万元，其中本金16,772.00万元，资金占用利息864.14万元。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的资金占用是否会对公司可能造成的影响。

#### 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，利息635.97万元。截止2020年6月30日，资金占用余额为0万元，控股股东非经营性资金占用事项已经消除。

本专项说明仅供金塔股份公司为 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：

2021  
信永中和会计师事务所

中国注册会计师：

王玮玮



中国 北京

二〇二一年四月二十七日



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》。

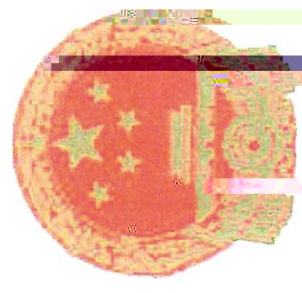
再次复印无效



发证机关 北京市财政局

二〇一二年三月五日

中华人民共和国财政部制

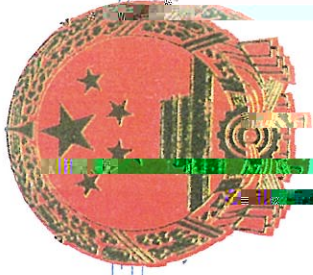


## 会计师事务所 执业证书



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:  
 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03日



# 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 张绍勋

审查,批准

执行证券、期货相关业务。



证书号: 13

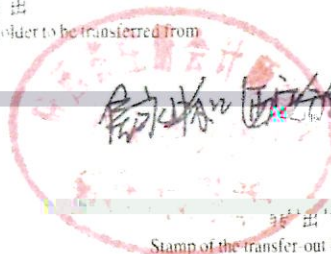
发证日期: 2012年10月15日

有效期至: 2015年10月15日

证书有效期限至: 2015年10月15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

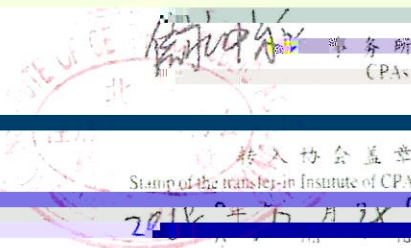
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



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

董晓波

性别

男

出生日期

1970-06-17

工作单位

信永中和会计师事务所西安分所

身份证号码

610582197006171012



年度检验登记

Annual Renewal Registration



姓名: 董晓波

本证书经检验合格, 继续有效。

证书编号: 610000010042

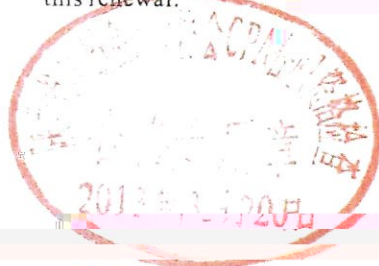
This certificate is valid for another year after this renewal.

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 10481196301070323  
 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。  
 The certificate is valid for another year after this renewal.

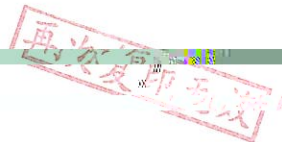


2020年 月 日

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

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 陕西分所 注册会计师 事务所 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年 11月 1日



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

证书编号: 110111002108  
 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