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（特殊普通合伙）
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
8/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +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。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 号保留意见加带强调事项段的审计报告。

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发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 17,058.41 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、适当的审计证据以判断上述控股股东及其关联方资金占用金额对金花股份公司财务报表的影响。

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　　二〇二一年四月二十日

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、李晓英、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　北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

再次复印无效

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》。

再次复印无效

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：1[illegible]6　　发证日期：二〇[illegible]年十月十[illegible]日

证书有效期至：二〇二一年十月十五日

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

[redacted] 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2018 年 12 月 17 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be trasferred to

[redacted] 事务所
CPAs

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

2018 年 12 月 28 日
y m d

姓名 Full name [redacted]
性别 Sex [redacted]
出生日期 Date of birth 1970-06-17
工作单位 Working unit [redacted]
身份证号 Identity card No. 610522197006171015

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，检验结果有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013 年 12 月 20 日

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

5

姓　名 王伟洁
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 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 月 日
/y /m /d

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
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

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

再次变更无效