募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

家家悦集团股份有限公司

会专字[2019]2818号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国北京市西城区
阜成门外大街22号1幢
外经贸大厦901-22至901-26，100037
华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
RSM China CPA LLP

Tel：+86 010-66001391
Email:international@hptjcpa.com.cn

会专字[2019]2818 号

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

家家悦集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的家家悦集团股份有限公司（以下简称家家悦集团公司）管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、 对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供家家悦集团公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为家家悦集团公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、 管理层的责任

按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定和相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是家家悦集团公司管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记录、误导性陈述或重大遗漏。

三、 注册会计师的责任

我们的责任是对家家悦集团公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、 工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号－历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM China CPA LLP is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，家家悦集团公司管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了家家悦集团公司 2018 年度募集资金实际存放与使用情况。

华普天健会计师事务所
（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2019 年 4 月 18 日

家家悦集团股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和相关格式指引的规定，将本公司 2018 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

中国证券监督管理委员会《关于核准家家悦集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2612 号文）核准，本公司于 2016 年 12 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）9,000.00 万股，每股发行价为 13.64 元，应募集资金总额为人民币 122,760.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 8,331.85 万元后，实际募集资金金额为 114,428.15 万元。该募集资金已于 2016 年 12 月到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所会验字[2016]5096 号《验资报告》验证。

2018 年度，本公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至 2016 年 12 月 6 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 384,971,127.47 元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 384,971,127.47 元；（2）上述募集资金到位后，累计直接投入募集资金项目 354,486,922.91 元，其中 2018 年度直接投入募集资金项目 204,954,947.54 元。

公司实际募集资金金额为 1,144,281,500.00 元，累计已使用募集资金 739,458,050.38 元，募集资金专用账户利息收入 49,371,052.26 元，募集资金专用账户手续费为 6,117.55 元，募集资金专户 2018 年 12 月 31 日余额合计为 454,188,384.33 元。

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资

金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2016 年 12 月 16 日，本公司与中国民生银行股份有限公司威海分行（以下简称“民生银行威海分行”）、中国银行股份有限公司山东省分行（以下简称“中国银行山东分行”）和中国银河证券股份有限公司（以下简称“银河证券”）签署《募集资金三方监管协议》。本公司与交通银行股份有限公司威海分行（以下简称“交通银行威海分行”）和中国银河证券股份有限公司（以下简称“银河证券”）签署《募集资金四方监管协议》。

募集资金监管协议与上海证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

截至 2018 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

序号	募集资金专户开户银行	银行账号	余额	用途
1	民生银行威海分行	698830129	22,629,479.56	连锁超市建设
		706576876（结构性存款）	150,000,000.00	
		706577560（结构性存款）	150,000,000.00	
2	交通银行威海分行	401006100088000062 67	98,775,261.04	生鲜加工物流
3	中国银行山东分行	218231629537	323,100.70	连锁超市改建
4	中国银行山东分行	239031631025	32,460,543.03	信息系统升级
合计			**454,188,384.33**	

三、2018年度募集资金的实际使用情况

截至2018年12月31日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币739,458,050.38元，具体使用情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募

集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

家家悦集团股份有限公司

2019 年 4 月 18 日

附表1：

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额				114,428.15		本年度投入募集资金总额					20,495.49	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					73,945.81	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）＝（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）＝（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
连锁超市建设项目	不适用	76,327.15	76,327.15	76,327.15	10,903.41	47,519.84	-28,807.31	62.26	—	7,588.98	—	—
生鲜加工物流中心项目	不适用	15,331.00	15,331.00	15,331.00	5,838.29	6,500.95	-8,830.05	42.40	—	—	—	—
连锁超市改建项目	不适用	10,500.00	10,500.00	10,500.00	125.00	10,529.82	29.82	100.28	—	4,792.12	—	—
信息系统升级改造项目	不适用	12,270.00	12,270.00	12,270.00	3,628.80	9,395.19	-2,874.81	76.57	—	—	—	—
合计		114,428.15	114,428.15	114,428.15	20,495.49	73,945.81	-40,482.34	64.62				
未达到计划进度原因（分具体项目）					注1：连锁超市建设项目根据各个新建店的建设情况逐店达到预计可使用状态；该项目受募集资金到位时间、选址等因素影响，截至2018年底，剩余募集资金32,262.95万元（含利息），该项目尚未全部完成； 注2：生鲜加工物流中心项目工程设计工艺复杂，目前该项目在开工建设中； 注3：信息系统升级改造项目由于受募集资金到位时间的影响，同时为保证信息系统支持业务正常运行，公司采取分批分次改造的方法投入该项目，因此该项目投资进度未达到计划进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用							
募集资金投资项目实施地点变更情况					不适用							
募集资金投资项目实施方式调整情况					不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					募集资金到位前，截至2016年12月6日止，本公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入38,497.11万元，募集资金到位后，经2017 年 3月 22日公司召开第二届董事会第八次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入的自筹资金的议案》的议案，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金38,497.11万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					不适用							
项目实施出现募集资金节余的金额及形成原因					不适用							
募集资金其他使用情况					无							

编号: 1 05439130

营业执照

(副 本) (2-1)

统一社会信用代码 911101020854927874

名　　称　华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

执行事务合伙人　肖厚发

成 立 日 期　2013年12月10日

合 伙 期 限　2013年12月10日至 长期

经 营 范 围　审查企业会计报表、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。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

在线扫码获取详细信息

登 记 机 关

北京市工商行政管理局西城分局

2019 年 02 月 20 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号：000414

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

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：肖厚发

证书号：18　　发证时间：二〇一七年十二月二十六日

证书有效期至：二〇一九年十二月二十六日

会 计 师 事 务 所

执业证书

名　　称：华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000087

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

二〇一七年十二月二十九

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 占铁华

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1969-10-01

工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所

身份证号码 Identity card No. 340521196910010051

HUAPU TIANJIAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

1101020107991

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.

证书编号: No. of Certificate 340501610002

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 1994-11-09 年/y 月/m 日/d

安徽省注册会计师协会 AICPA 会计专用章

2018 年/y 5 月/m 31 日/d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name	刘诚
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1987-03-23
工作单位 Working unit	中国天津会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No.	422801198703230010

HUAPU TIANJIAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

华普天建会计师事务所(特殊普通合伙)

1101020107991

证书编号：
No. of Certificate 110100323906

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2015 年/y 12 月/m 31 日/d

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.

姓名：刘诚
证书编号：110100323906

年/y 月/m 日/d

6

姓名 Full name 王明健

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1987-01-10

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

身份证号码 Identity card No. 239005198701100055

证书编号：110101300698
No. of Certificate

批准注册协会：黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015 年 08 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

HUAPU TIANJIAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
1101020107991

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.

姓名：王明健
证书编号：110101300698

年 月 日
/y /m /d

6

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

事务所
CPAs

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

2016 年 7 月 8 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

2016 年 7 月 14 日
/y /m /d

BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
华普天健
注册会计师协会
转所专用章

10