

**非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况专项说明**

家家悦集团股份有限公司

容诚专字[2020]100Z0293号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于家家悦集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2020]100Z0293号

家家悦集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了家家悦集团股份有限公司（以下简称家家悦集团公司）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月20日出具了会审字[2020]100Z0799号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》（2012年1月修订）的规定，家家悦集团公司管理层编制了后附的家家悦集团股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是家家悦集团公司管理层的责任。

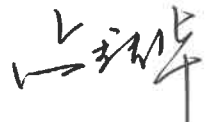

我们对汇总表所载资料与本所审计家家悦集团公司2019年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对家家悦集团公司实施2019年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解家家悦集团公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。


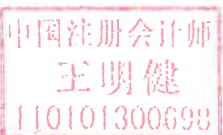
本专项说明仅供家家悦集团公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：家家悦集团股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（以下无正文，为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的家家悦集团公司《关于家家悦集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明》容诚专字[2020] 100Z0293 号签字盖章页）



中国注册会计师：  

中国注册会计师：  

2020年4月20日

附件:

家悦集团股份有限公司
2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



| 编制单位 | 家悦集团股份有限公司 | | | | | | | | | |
|-------------|-------------|--------------|------------------|----------------------|---------------|----------------|--------------|--------|--------|--|
| 非经营性资金占用 | 上市公司核算的会计科目 | 2019年初占用资金余额 | 2019年度发生金额(不含利息) | 2019年度占用累计发生金额(不含利息) | 2019年度占用资金的利息 | 2019年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 往来性质 | 单位: 万元 | |
| 其他关联方往来 | 上市公司核算的会计科目 | 2019年初往来资金余额 | 2019年度往来累计发生金额 | 2019年度往来累计发生金额(不含利息) | 2019年度往来资金的利息 | 2019年度偿还累计发生金额 | 2019年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 | |
| | 其他应收款 | | 16.76 | 16.76 | | 16.76 | | 代垫款 | 经营性往来 | |
| | 其他应收款 | | 9.78 | 9.78 | | 9.78 | | 代垫款 | 经营性往来 | |
| | 其他应收款 | | 19.93 | 19.93 | | 19.93 | | 代垫款 | 经营性往来 | |
| | 其他应收款 | | 19.54 | 19.54 | | 19.54 | | 代垫款 | 经营性往来 | |
| | 其他应收款 | 0.02 | 169.38 | 169.38 | | 169.40 | | 代垫款 | 经营性往来 | |
| | 其他应收款 | | 413.39 | 413.39 | | 413.39 | | 代垫款 | 经营性往来 | |
| | 其他应收款 | | 175.48 | 175.48 | | 175.48 | | 代垫款 | 经营性往来 | |
| | 其他应收款 | | 9.77 | 9.77 | | 9.77 | | 代垫款 | 经营性往来 | |
| | 其他应收款 | | 0.74 | 0.74 | | 0.74 | | 代垫款 | 经营性往来 | |
| | 预付账款 | 957.83 | | | | 638.55 | 319.28 | 房租 | 经营性往来 | |
| | 预付账款 | | | 60.00 | | 60.00 | | 咨询费 | 经营性往来 | |
| | 其他应收款 | 1,770.06 | | 177.99 | | 177.99 | | 销售商品 | 经营性往来 | |
| | 其他应收款 | 12,070.25 | | 2,374.53 | | 2,466.41 | 1,678.19 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 其他应收款 | 12,108.93 | | 76,540.95 | | 75,769.04 | 12,842.16 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 其他应收款 | 927.39 | | 37,350.27 | | 40,911.92 | 8,547.28 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 其他应收款 | 17,337.54 | | 2,126.22 | | 2,770.87 | 282.74 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 其他应收款 | 4.11 | | 15,465.14 | | 2,747.08 | 30,055.60 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 其他应收款 | 3,804.51 | | 99.89 | | 104.00 | | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 其他应收款 | | | 26,411.66 | | 17,814.80 | 12,401.37 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 其他应收款 | | | 20,321.25 | | 17,386.67 | 2,934.59 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 其他应收款 | | | 5,996.07 | | 342.78 | 5,653.29 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| | 其他应收款 | 419.02 | | | | 419.02 | | 往来款 | 非经营性往来 | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | 49,399.68 | | 187,758.75 | | 162,443.93 | 74,714.50 | | | |

法定代表人:  姜文霞

主管会计工作的负责人:  姜文霞

姜文霞
37100100240533

姜文霞



统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本)
(5-1)



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 会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 肖厚发

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验资企业资本，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。）

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

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



登记机关

2020年03月09日

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

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
二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
1101020362092

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:000392

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准

容诚会计师事务所（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: 二〇二一年七月

证书有效期至: 二〇二二年七月

二日



| | |
|-------------------|------------------------|
| 姓名 | 占铁华 |
| Sex | 男 |
| 出生日期 | 1969-10-01 |
| 工作单位 | 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所 |
| Working unit | |
| 身份证号码 | 340521196910010051 |
| 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.

证书编号: 340501610002
No. of Certificate

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

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





姓名 王明德
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1987-01-10
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
 Working unit
 身份证号码 239005198701100055
 Identity card No.



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

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: 王明德
 证书编号: 110101300698

年 月 日
 /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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

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

* 2016 年 7 月 14 日
 /m /d