

# 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[2021]100Z0184 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[2021]100Z0184 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)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2021年4月29日出具了容诚审字[2021]100Z0316号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订)的要求及上海证券交易所《上市公司定期报告工作备忘录(2011年年度报告)第三号》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2020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2020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2020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。


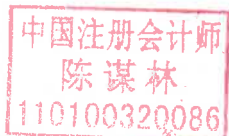
本专项说明仅供家家悦集团公司年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。


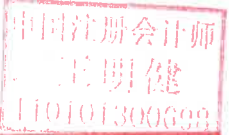
附件:家家悦集团股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金

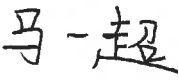

往来情况汇总表。

(以下无正文，为家家悦集团股份有限公司容诚专字[2021]100Z0184 号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

2021年4月29日

附件:

### 家家悦集团股份有限公司 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元

编制单位: 家家悦集团股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用资金发生金额(不含利息)	2020年度占用资金利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	现大股东及其附属企业									
	小计									
	前大股东及其附属企业									
	小计									
	其他关联资金往来									
	往来方与上市公司的关联关系	家家悦三方名称	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度往来资金发生金额(不含利息)	2020年度往来资金利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	大股东之子公司	威海九龙威依休闲购物广场有限公司	其他应收款	319.28	159.36		159.36		代垫款	经营性往来
	大股东之子公司	威海九龙威依酒店管理有限公司	其他应收款	30,055.60	176.55		176.55		代垫款	经营性往来
	大股东之子公司	荣成九龙威依酒店管理有限公司	其他应收款	12,401.37	402.86		402.86		代垫款	经营性往来
	大股东之子公司	荣成九龙威依休闲购物广场有限公司	其他应收款	5,653.29	222.01		222.01		代垫款	经营性往来
大股东之子公司	威海家家悦房地产开发有限公司	其他应收款	12,842.16	1.24		1.24		代垫款	经营性往来	
大股东之子公司	山东易思凯斯企业管理有限公司	其他应收款	8,547.28	22.37		22.37		代垫款	经营性往来	
大股东	济南普信企业管理有限公司	其他应收款	1,678.19	0.05		0.05		代垫款	经营性往来	
大股东之子公司	家家悦控股集团服务有限公司	其他应收款	71.81	0.42		0.42		代垫款	经营性往来	
大股东之子公司	威海信悦物业服务服务有限公司	其他应收款	3,100.00	71.81		71.81		代垫款	经营性往来	
子公司	荣成九龙威依休闲购物广场有限公司	预付账款	3,976.74	1,340.96		1,021.69	638.55	房租	经营性往来	
子公司	安徽家家悦供应链管理有限公司	其他应收款	12,401.37	5,933.46		2,387.85	33,601.21	往来款	非经营性往来	
子公司	济南家家悦供应链管理有限公司	其他应收款	7,514.18	7,076.74		3,100.00	3,976.74	往来款	非经营性往来	
子公司	河北家家悦供应链管理有限公司	其他应收款	11,047.51	7,369.82		1,353.81	18,417.38	往来款	非经营性往来	
子公司	山东荣光实业有限公司	其他应收款	11,226.11	7,514.18		812.38	12,355.09	往来款	非经营性往来	
子公司	威海悦悦纺织有限公司	其他应收款	1,311.70	619.95		1,047.51	13,020.76	往来款	非经营性往来	
子公司	山东家家悦物流有限公司	其他应收款	8,547.28	55,486.45		986.44	1,311.70	往来款	非经营性往来	
子公司	山东亿鑫悦商用设备有限公司	其他应收款	1,714.27	1,714.27		56,311.23	7,722.50	往来款	非经营性往来	
子公司	青岛天凯配送物流有限公司	其他应收款	595.98	1,714.27		1,714.27	1,714.27	往来款	非经营性往来	
子公司	威海华百置业有限公司	其他应收款	2,934.59	595.98		585.97	10.01	往来款	非经营性往来	
子公司	沃德佳(青岛)供应链管理有限公司	其他应收款	282.74	30,083.60		28,918.19	5,614.98	往来款	非经营性往来	
子公司	威海家家悦石油有限公司	其他应收款	820.24	820.24		1,102.98	4,100.00	往来款	非经营性往来	
联营企业(注)	威海康康食品有限公司	其他应收款	8.24	8.24		8.05	0.19	代垫款	经营性往来	
联营企业	威海一町食品有限公司	其他应收款	54.75	54.75		54.75		代垫款	经营性往来	
联营企业	上海世伴企业管理咨询有限公司	预付账款	140.00	140.00		140.00		咨询费	经营性往来	
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计			74,714.50	136,656.40		108,887.52	102,483.38			

注: 威海康康食品有限公司原为子公司之联营企业, 现已于2020年12月处置其全部股权。

法定代表人:



主管会计工作的负责人:

*(Signature)*



会计机构负责人:

*(Signature)*





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 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

发起人 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

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

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、  
法规规定的其它业务；软件开发。（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。）



登记机关

2020年 11月 05日

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

名称: 容诚会计师事务所(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: 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: 二〇二一年七月 二日

姓名: 陈谋林  
Full name: 陈谋林  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1986-02-10  
Date of birth: 1986-02-10  
工作单位: 华瑞天健会计师事务所(北京)有限公司  
Working unit: 华瑞天健会计师事务所(北京)有限公司  
身份证号码: 110101198602103415  
Identity card No.: 110101198602103415



BCPA

证书编号: 110100320086  
No. of Certificate: 110100320086  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
发证日期: 2013年12月27日  
Date of Issuance: 2013-12-27



### 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: 陈谋林  
证书编号: 110100320086

年 /y 月 /m 日 /d

7

### 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

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

2013年12月27日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

2013年12月27日

10





姓名 王明健  
 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 238005198701100055  
 Identity card No.



110101300698

证书编号:  
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 08 25  
Date of Issuance 年 月 日

### 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

### 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



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 7 月 14 日

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

110100320537

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

2020 07 15

年 月 日  
/y /m /d



姓名: 马一超

性别: 男

出生日期: 1994-01-04

Date of birth: 1994-01-04

工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号: 110102199401040411

Identity card: N52102199401040411

