

关于海澜之家集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：海澜之家集团股份有限公司

审计单位：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0510-86121071

关于海澜之家集团股份有限公司
2021 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明

天衡专字（2022）00619 号

海澜之家集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了海澜之家集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年度财务报表，并出具了天衡审字（2022）00939 号审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号）的有关要求及上海证券交易所相关指引，贵公司编制了后附的 2021 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上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。



2022 年 4 月 27 日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	海澜集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	304.26	-	304.26	-	销售服装/餐饮销售	经营性往来
	江阴飞马水城商业有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	453.01	-	382.83	70.18	销售服装	经营性往来
	江阴桃园山庄休闲度假有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	0.82	-	0.82	-	销售服装	经营性往来
	张家港曼巴特购物广场有限公司	同一实际控制人	应收账款	14.31	1,648.75	-	1,601.15	61.91	销售服装/餐饮销售	经营性往来
	曼巴特(张家港)投资发展有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	48.35	-	48.35	-	销售服装/餐饮销售	经营性往来
	东吴基金管理有限公司	海澜集团有限公司持有其 30% 股权	应收账款	-	4.42	-	4.42	-	销售服装/餐饮销售	经营性往来
	江阴飞马水城商业有限公司	同一实际控制人	预付账款	207.59	866.08	-	879.50	194.17	门店费用/租金	经营性往来
	江阴飞马水城旅游管理有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	28.53	-	28.53	-	门店费用/租金	经营性往来
	曼巴特(张家港)投资发	同一实际控制人	预付账款	36.82	343.20	-	262.12	117.90	门店费用/	经营性往来

	展有限公司								租金	
	海澜集团有限公司江阴海澜大酒店	同一实际控制人	预付账款	-	5.22	-	5.22	-	门店费用/租金	经营性往来
	张家港曼巴特购物广场有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	2.87	-	-	2.87	门店费用/租金	经营性往来
	曼巴特（张家港）投资发展有限公司	同一实际控制人	其他应收款	8.30	57.08	-	26.36	39.02	保证金	经营性往来
	张家港曼巴特购物广场有限公司	同一实际控制人	其他应收款	3.00	5.00	-	3.00	5.00	保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江阴海澜之家国际商业有限公司	全资子公司	其他应收款	33,500.00	12,600.00	-	11,000.00	35,100.00	子公司借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江阴海澜服饰有限公司	全资子公司	其他应收款	134,500.00	54,700.00	-	-	189,200.00	子公司借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海海澜生活电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	11,500.00	20,900.00	-	-	32,400.00	子公司借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江阴海澜之家投资有限公司	全资子公司	其他应收款	11,500.00	10,350.00	-	21,850.00	-	子公司借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	海澜之家品牌管理有限公司	全资子公司	其他应收款	44,500.00	-	-	44,500.00	-	子公司借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海海澜实业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,000.00	-	-	3,000.00	子公司借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海波澜壮美服饰有限公司	间接子公司	其他应收款	-	540.00	-	540.00	-	子公司借款	非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	置禾国际贸易（上海）股份有限公司	持有公司下级子公司汤昇（上海）品牌管理有限公司37.37%股权的少数股东	其他应收款	11,500.00	9,299.50	1,320.75	20,229.49	1,890.76	借款	非经营性往来
	先卓（上海）服装有限公司	置禾国际贸易（上海）股份有限公司控制的子公司	其他应收款	-	1,000.00	61.27	-	1,061.27	借款	非经营性往来
总计	/	/	/	247,270.02	116,157.09	1,382.02	101,666.05	263,143.08	/	/

附件:

海澜之家集团股份有限公司
2021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:人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度往来款项的利息(加项)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	占用形成原因	往来性质
其他关联方	无									
其他关联方	无									
其他关联方	无									
合计										
其他关联方	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来款项的利息	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	占用形成原因	往来性质
其他关联方	海澜集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	304.26	-	304.26	-	销售服装/餐饮服务	经营性
其他关联方	江阴飞马水城置业有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	453.01	-	382.83	70.18	销售服装	经营性
其他关联方	江阴博园山庄休闲度假有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	0.82	-	0.82	-	销售服装	经营性
其他关联方	张家港曼巴特购物中心有限公司	同一实际控制人	应收账款	14.31	1,548.75	-	1,501.15	61.91	销售服装/餐饮服务	经营性
其他关联方	曼巴特(张家港)投资发展有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	48.35	-	48.35	-	销售服装/餐饮服务	经营性
其他关联方	东吴基金管理有限公司	海澜集团有限公司持有其30%股权	应收账款	-	4.42	-	4.42	-	销售服装/餐饮服务	经营性
其他关联方	江阴飞马水城商业有限公司	同一实际控制人	预付账款	207.59	866.08	-	879.50	194.17	门店费用/租金	经营性
其他关联方	江阴飞马水城旅游管理有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	28.53	-	28.53	-	门店费用/租金	经营性
其他关联方	曼巴特(张家港)投资发展有限公司	同一实际控制人	预付账款	36.82	343.20	-	262.12	117.90	门店费用/租金	经营性
其他关联方	海澜集团有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	5.22	-	5.22	-	门店费用/租金	经营性
其他关联方	张家港曼巴特购物中心有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	2.87	-	-	2.87	门店费用/租金	经营性
其他关联方	曼巴特(张家港)投资发展有限公司	同一实际控制人	其他应收款	8.30	57.08	-	26.36	39.02	保证金	经营性
其他关联方	张家港曼巴特购物中心有限公司	同一实际控制人	其他应收款	3.00	5.00	-	3.00	5.00	保证金	经营性
其他关联方	小计			270.02	3,767.59	-	3,546.56	491.05		

其他应收资产 往来	往来单位名称	往来方与上市公司的关系	上市公司账簿 的会计科目	2021年年初	2021年度往来累计发生	2021年度往来资	2021年度接近	2021年期末往来	往来形成原因	往来性质
				余额/余额	金额(不含利息)	金的利息	于发生余额	资金余额		
上市公司的子 公司 及其附属企业	江西海澜之蒙国际商业有限公司	全资子公司	其他应收款	33,500.00	12,600.00	-	11,000.00	35,100.00	子公司借款	非经营性
	江西海澜服饰有限公司	全资子公司	其他应收款	134,500.00	54,700.00	-	-	189,200.00	子公司借款	非经营性
	上海海澜生活电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	11,500.00	20,900.00	-	-	32,400.00	子公司借款	非经营性
	江西海澜之家投资有限公司	全资子公司	其他应收款	11,500.00	10,350.00	-	21,850.00	-	子公司借款	非经营性
	海澜之家品牌管理有限公司	全资子公司	其他应收款	44,500.00	-	-	44,500.00	-	子公司借款	非经营性
	上海海澜实业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,000.00	-	-	3,000.00	子公司借款	非经营性
	上海波澜社美服饰有限公司	间接子公司	其他应收款	-	540.00	-	540.00	-	子公司借款	非经营性
	小计			235,500.00	102,090.00	-	77,890.00	259,700.00		
	关联自然人	无								
	其他关联方 及附属企业	置泰国际贸易(上海)股份有限公司	持有公司下属子公司海澜(上海)服饰贸易有限公司31.37%股份	其他应收款	11,500.00	9,299.50	1,380.75	20,229.49	1,890.76	借款
置泰国际贸易(上海)服饰有限公司		置泰国际贸易(上海)服饰有限公司的子公司	其他应收款	-	1,000.00	61.27	-	1,061.27	借款	非经营性
小计				11,500.00	10,299.50	1,382.02	20,229.49	2,952.03		
	总计			247,270.02	116,157.09	1,382.02	101,666.05	263,143.08		

公司法定代表人：周立旗

主管会计工作负责人：钱亚

会计机构负责人：钱亚

周立旗

钱亚

钱亚





营业执照

(副本)

编号 320100000202201250006

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。



统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2013年11月04日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年11月04日至2033年10月31日
执行事务合伙人	余瑞玉	主要经营场所	南京市建邺区江东中路106号1907室

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，出具有关审计报告；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；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2022年01月25日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn> 国家市场监督管理总局监制

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。

证书序号: NO.010731

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28





姓名 陆德忠
 Full name 陆 明
 性别 男
 Sex
 出生日期 1968-09-07
 Date of birth 天阗会计师事务所(特殊普通合伙)
 工作单位
 Working unit
 身份证号码 321081196809070236
 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: 321000180003
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 12 月 25 日
 Date of Issuance

2017 07 18

陆德忠(321000180003)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日
 年 月 日



钱俊峰
 姓 别 男
 1978-06-24
 天衡会计师事务所(特殊普
 通合伙)
 320222197806244211
 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：
 No. of Certificate

320000100105

批准注册协会：
 Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期：
 Date of Issuance

2009 年 04 月 27 日

2020年07月16日



钱俊峰(320000100105)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会



钱俊峰(320000100105)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会