

# 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[2023]100Z0662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[2023]100Z0662 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）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 27 日出具了容诚审字[2023]100Z0531 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



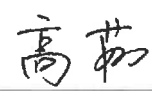
此页无正文，为家家悦集团股份有限公司容诚专字[2023]100Z0662 号报告之  
签字盖章页。)



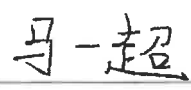
中国·北京

中国注册会计师:   
陈谋林

中国注册会计师  
陈谋林  
110100320086

中国注册会计师:   
高茹

中国注册会计师  
高茹  
110100320294

中国注册会计师:   
马一超

中国注册会计师  
马一超  
110100320537

2023年04月27日



### 家家悦集团股份有限公司 2022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：家家悦集团股份有限公司 单位：万元

非经营性资金占用	资金提供方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算科目	2022年初占用资金余额	2022年度发生额	2022年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	威海九龙晟酒店管理有限公司	大股东之子公司	其他应收款	226.32		226.32		代垫款	经营性往来
	荣成九龙晟酒店管理有限公司	大股东之子公司	其他应收款	178.04		178.04		代垫款	经营性往来
	威海九龙晟休闲购物广场有限公司	大股东之子公司	其他应收款	156.46		156.46		代垫款	经营性往来
	威海信悦物业服务股份有限公司	大股东之子公司	其他应收款	64.06		64.06		代垫款	经营性往来
	山东易思凯斯企业管理有限公司	大股东之子公司	其他应收款	8.06		8.06		代垫款	经营性往来
	山东易思凯斯企业管理有限公司	大股东之子公司	其他应收款	4.33		4.33		代垫款	经营性往来
	威海家家悦房地产开发有限公司	大股东之子公司	其他应收款	0.92		0.92		代垫款	经营性往来
	家家悦控股集团股份有限公司	大股东	其他应收款	0.61		0.61		代垫款	经营性往来
	济宁普鲁普企业管理有限公司	大股东之子公司	其他应收款	0.37		0.37		代垫款	经营性往来
	烟台市福悦物流有限公司	子公司	其他应收款	29,936.10		23,800.04	30,442.25	往来款	非经营性往来
	清河县家家悦供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	16,421.58		30,928.26	18,578.28	往来款	非经营性往来
	河北家家悦供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	16,950.96		15,252.07	17,408.07	往来款	非经营性往来
	安徽家家悦供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	11,795.24		3,869.91	10,509.66	往来款	非经营性往来
	山东家家悦物流有限公司	子公司	其他应收款	5,599.31		68,360.52	5,804.28	往来款	非经营性往来
	清河县家家悦供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	2,776.62		6,592.92	4,133.65	往来款	非经营性往来
	承德任（青岛）供应链管理有限公司	子公司	其他应收款	4,100.00		1,100.00	3,000.00	往来款	非经营性往来
	青岛天天物流配送有限公司	子公司	其他应收款			2,217.53	2,217.53	往来款	非经营性往来
	威海海悦纺织有限公司	子公司	其他应收款	1,391.85		6,736.14	910.04	往来款	非经营性往来
	山东亿鑫源同用设备有限公司	子公司	其他应收款	3,811.93		5,227.19	767.27	往来款	非经营性往来
	山东康悦国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	30.00			12.00	往来款	非经营性往来
	山东荣荣实业有限公司	子公司	其他应收款	5,424.60		5,424.60		往来款	非经营性往来
	威海环悦贸易有限公司	子公司	其他应收款	522.32		522.32		往来款	非经营性往来
关联自然人									
其他关联方及其附属企业	威海一叮食品有限公司	联营企业	其他应收款	19.91		19.91		代垫款	经营性往来
总计				98,760.51	165,711.82	170,689.21	93,783.11		

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 





容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用

# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

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、清算等审计业务；提供代理记账、税务咨询、税务管理、涉税事项的服务；接受委托，代订经济合同；法律、法规规定的其他业务。（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。）

出资额 7500万元

成立日期 2013年12月10日

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



2023年04月03日

SCJDGL

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



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》。

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



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月十日

中华人民共和国财政部制

### 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



姓名: 陈德军  
Full name: 陈德军  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1966-02-10  
Date of birth: 1966-02-10  
工作单位: 德勤华永会计师事务所(中国)有限公司  
Working unit: 德勤华永会计师事务所(中国)有限公司  
身份证号码: 310103196602100015  
Identific. card No. 310103196602100015

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

  
**陈德军** 事务所  
CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017 年 12 月 27 日  
 /y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

  
**陈德军** 事务所  
CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017 年 12 月 27 日  
 /y /m /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.

证书编号:  
No. of Certificate: 110100320086

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

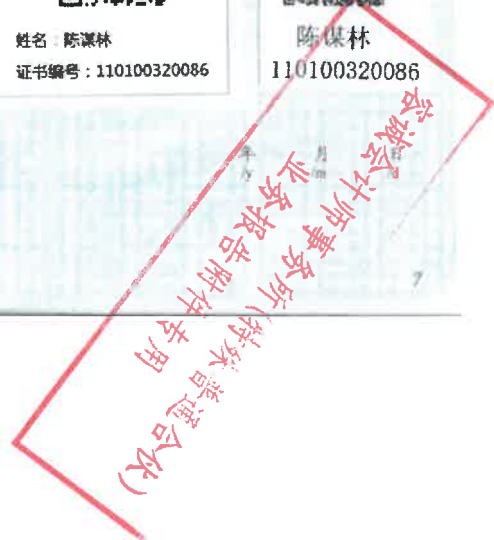
发证日期:  
Date of Issuance: 年 月 日



姓名: 陈德林  
证书编号: 110100320086



陈德林  
110100320086



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用

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: 110100320294  
No. of Certificate

姓名: 高茹

高茹

证书编号: 110100320294

110100320294

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

发证日期: 2019 年 05 月 20 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/ /



高茹

女

1992-03-17

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

410537199203179763

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.





容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

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: 马一超  
证书编号: 110100320537

马一超  
110100320537

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 5

年 月 日  
y /m /d



姓 名: 马一超  
Full name  
性 别: 男  
Sex  
出 生 日 期: 1994-01-04  
Date of birth  
工 作 单 位: 容诚会计师事务所(特殊普通)  
Working unit  
身 份 证 号:  
Identity card No. 2102199401040411

