

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]100Z1097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]100Z1097 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。

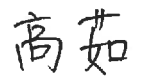
此页无正文，为家家悦集团股份有限公司容诚专字[2023]100Z1097 号报告之
签字盖章页。)




中国·北京

中国注册会计师: 
陈谋林



中国注册会计师: 
高茹



中国注册会计师: 
马一超



2023年 07月 25日

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

单位: 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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息	2022年度偿还累计发生金额	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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	威海九龙威酒店管理有限公司	大股东之子公司	其他应收款		226.32		226.32		代垫款	非经营性往来(注)
	荣成九龙威酒店管理有限公司	大股东之子公司	其他应收款		178.04		178.04		代垫款	非经营性往来(注)
	威海九龙威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	非经营性往来(注)
	威海信悦物业服务管理有限公司	大股东之子公司	其他应收款		64.06		64.06		代垫款	非经营性往来(注)
	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	非经营性往来(注)
	山东易思凯斯企业管理有限公司荣成九龙城店	大股东之子公司	其他应收款		4.33		4.33		代垫款	非经营性往来(注)
	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	非经营性往来(注)
	家家悦控股集团股份有限公司	股东	其他应收款		0.61		0.53	0.08	代垫款	非经营性往来(注)
	济南音诗企业管理有限公司	大股东之子公司	其他应收款		0.37		0.37		代垫款	非经营性往来(注)
	烟台市顺悦物流有限公司	子公司	其他应收款		29,936.10	24,306.19		23,800.04	往来款	非经营性往来
	济南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		28,771.56	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		14,794.96	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		5,155.49	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	68,565.49		68,360.52	往来款	非经营性往来
	济南商河家家悦供应链管理有限公司	子公司	其他应收款		2,776.62	7,949.95		6,592.92	往来款	非经营性往来
	沃德佳(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	往来款	非经营性往来
	青岛天天配送物流有限公司	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		7,217.95	往来款	非经营性往来	
山东亿鑫悦悦商用设备有限公司	子公司	其他应收款		3,811.93	5,227.19		8,271.85	往来款	非经营性往来	
山东海悦国际贸易有限公司	子公司	其他应收款		30.00			18.00	往来款	非经营性往来	
山东荣光实业有限公司	子公司	其他应收款		5,424.60			5,424.60	往来款	非经营性往来	
威海环城贸易有限公司	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		

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（续）

注：代垫款主要系因租赁业务产生的代垫水费、电费、取暖费等费用，费用收款方需要统一收取费用，公司先行垫付再由家家悦集团股份有限公司及其附属企业与公司结算。截止本报告出具之日，家家悦控股集团股份有限公司已偿还对本公司上述欠款人民币 0.08 万元。为进一步加强管控控股股东及其他关联方与公司资金的非经营性资金往来，公司决定自 2023 年 7 月开始，不再为相关关联方代垫代付水、电、取暖费等费用，代垫代付的业务模式变更为先由相关关联方按照预估的水、电、取暖费等费用预付给公司，并确保以上所述费用报告期末无代垫代付余额。后续公司与自来水公司、电力公司、热电公司结算后按照实际水、电、取暖费等费用金额与相关关联方进行结算。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：姜文霞



会计机构负责人：姜文霞





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)

扫描二维码
了解更多信息
记录、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。



统一社会信用代码
911101020854927874

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
经营范围 肖厚发
1101020362092

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

出具审计报告、清算报告、验资报告、资产评估报告、审计报告、税务鉴证、代理记账、企业管理咨询、软件开发、培训、法律及辅助、其他经营活动。
依照《公司法》、《合伙企业法》、《市场主体登记管理条例》等法律法规和国家有关规定开展经营活动。
不得从事国家法律、法规和国务院部门批准禁止和限制的业务。

登记机关



2023年04月03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。

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》。

发证机关: 北京市财政局
二〇一一年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 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: 1010032

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用

证书编号: 110100320294
No. of Certificate

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: 高茹
证书编号: 110100320294



高茹
110100320294

年 月 日
/m /d



姓名: 高茹
性别: 女
出生日期: 1992-03-17
工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 410527199203179763



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

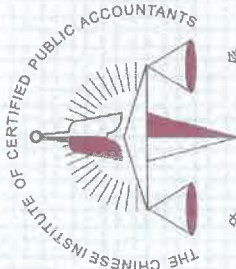
证书编号:
No. of Certificate 110100320537

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

北京注册会计师协会
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
Working unit: Rongcheng Accounting Firm (Special
身 份 证 号
Identity card No. 462102199401040411

