

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

家家悦集团股份有限公司

容诚专字[2022]100Z0152 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110100322022344006021
报告名称：	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告
报告文号：	容诚专字[2022]100Z0152 号
被审（验）单位名称：	家家悦集团股份有限公司
会计师事务所名称：	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 04 月 28 日
报备日期：	2022 年 04 月 28 日
签字人员：	陈谋林(110100320086)， 王明健(110101300698)， 马一超(110100320537)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2022]100Z0152 号

家家悦集团股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的家家悦集团股份有限公司(以下简称家家悦集团公司)董事会编制的 2021 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、 对报告使用者和使用目的限定

本鉴证报告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。我们同意将本鉴证报告作为家家悦集团公司年度报告必备的文件,随其他文件一起报送并对外披露。

二、 董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》编制《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是家家悦集团公司董事会的责任,这种责任包括保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、 注册会计师的责任

我们的责任是对家家悦集团公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、 工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发

表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，后附的家悦集团公司 2021 年度《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及交易所的相关规定编制，公允反映了家悦集团公司 2021 年度募集资金实际存放与使用情况。

（此页无正文，为家家悦集团股份有限公司容诚专字[2022]100Z0152 号报告之签字盖章页。）



中国·北京

中国注册会计师： 陈谋林
陈谋林



中国注册会计师： 王明健
王明健



中国注册会计师： 马一超
马一超



2022 年 4 月 28 日

家家悦集团股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，将家家悦集团股份有限公司(以下简称本公司或公司)2021年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准家家悦集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2020]316号)核准，公司于2020年6月向社会公开发行可转换公司债券645万张，每张面值100元，应募集资金总额为人民币64,500.00万元，根据有关规定扣除发行费用1,146.03万元(不含税)后，实际募集资金净额为63,353.97万元。该募集资金已于2020年6月到账。上述资金到位情况业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)容诚验字[2020]100Z0047号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2021年度，本公司募集资金使用情况为：(1)上述募集资金到账前，截至2020年6月20日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入13,108.57万元，募集资金到账后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金13,108.57万元；(2)2021年度直接投入募集资金项目4,829.96万元，截止2021年末公司累计使用募集资金20,956.17万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为42,397.79万元，使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金20,000.00万元，募集资金专用账户利息收入1,189.47万元，募集资金专用账户手续费为0.52万元，募集资金专户2021年12月31日余额合计为23,586.74万元。

二、募集资金管理情况

上市公司根据有关法律法规并遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2020年6月23日，本公司与民生银行青岛分行和东兴证券签署《募集资金三方监

管协议》，本公司与交通银行威海分行、中信银行威海分行和东兴证券签署了《募集资金四方监管协议》。

截至 2021 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

银 行 名 称	银行帐号	余额
民生银行青岛分行	720343961	2,300.00
	720350248	2,000.00
	720293521	1,000.00
	708128764	1,000.00
	708129517	1,000.00
	708129179	1,000.00
	708129816	1,000.00
	708129398	1,000.00
	708129808	1,000.00
	708128551	1,000.00
	632088561	292.09
交通银行威海分行	401899991013000062293	2,666.83
	401899991013000062293（结构性存款户）	4,000.00
中信银行威海分行	8110601112601378205	1,000.00
	8110601012901137582	3,327.82
合 计		23,586.74

三、2021 年度募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币 20,956.17 万元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

在 2020 年 6 月 20 日前，公司以自有资金预先投入募集资金项目共计 13,108.57 万元，业经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核，并出具了容诚专字[2020]100Z0503 号《关于家家悦集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。

2020 年 7 月 13 日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金中的 13,108.57 万元

置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事、监事会、保荐机构对上述事项发表了明确同意的意见。

2020年7月14日，公司以募集资金置换自有资金预先投入募集资金项目金额共计13,108.57万元。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021年1月25日，召开了公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币20,000.00万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会批准之日起12个月内有效。

（四）对闲置募集资金进行现金管理

公司于2020年7月13日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过48,000万元（含本数）的闲置募集资金投资安全性高、流动性好、风险较低的具有合法经营资格的金融机构销售的理财产品或存款类产品，在上述额度范围内，资金可滚动使用，自董事会审议通过之日起一年内有效。为保证募投项目正常实施和公司正常经营，并考虑安全性，单项产品期限最长不超过一年。

公司于2021年7月16日召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过20,000万元（含本数）的闲置募集资金投资安全性高、流动性好、风险较低的具有合法经营资格的金融机构销售的理财产品或存款类产品，在上述额度范围内，资金可滚动使用，自董事会审议通过之日起一年内有效。为保证募投项目正常实施和公司正常经营，并考虑安全性，单项产品期限最长不超过一年。

截至2021年12月31日，公司2020年6月公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理尚未到期的余额17,300万元，为通知存款及大额存单；2021年度公司债券募集资金现金管理产生的投资收益净额为653万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1.公司募集资金投资项目未发生变更情况。

2.公司募集资金投资项目未发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

2022 年 4 月 28 日，东兴证券有限公司针对本公司 2021 年度募集资金存放与使用情况出具了《关于家家悦集团股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，本公司 2021 年度募集资金的管理及使用符合中国证监会和上海证券交易所关于募集资金管理的相关规定，公司编制的 2021 年度《募集资金实际存放与使用情况的专项报告》中关于公司 2021 年度募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。

附表1：募集资金使用情况对照表

家家悦集团股份有限公司董事会

2022 年 4 月 28 日

附表1:

2021年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额										63,353.97		本年度投入募集资金总额		4,829.96	
变更用途的募集资金总额										-		-		20,956.17	
变更用途的募集资金总额比例										-		-		-	
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化			
连锁超市改造项目	不适用	20,300.00	20,300.00	20,300.00	3,079.13	5,268.11	-15,031.89	25.95%	-	1,270.80	注3	-			
威海物流园改建项目	不适用	17,553.97	17,553.97	17,553.97	215.16	581.56	-16,972.41	3.31%	-	-	注4	-			
烟台临港综合物流园项目	不适用	25,500.00	25,500.00	25,500.00	1,535.67	15,106.50	-10,393.49	59.24%	-	-	注4	-			
合计	-	63,353.97	63,353.97	63,353.97	4,829.96	20,956.17	-42,397.79	33.08%	-	-	-	-			
未达到计划进度原因(分具体项目)										见注5					
项目可行性发生重大变化的情况说明										不适用					
募集资金投资项目先期投入及置换情况												募集资金到位后，经2020年7月13日公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入的自筹资金的议案》的议案，公司以募集资金置换预先已投入自筹资金投资项目的自筹资金13,108.57万元。			
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												2021年1月25日，召开了公司第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币20,000.00万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会批准之日起12个月内有效。			
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												公司于2020年7月13日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过48,000万元（含本数）的闲置募集资金投资安全性高、流动性好、风险较低的具有合法经营资格的金融机构销售的理财产品或存款类产品，在上述额度范围内，资金可滚动使用，自董事会审议通过之日起一年内有效。为保证募投项目正常实施和公司正常经营，并考虑安全性，单项产品期限最长不超过一年。			
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况												公司于2021年7月16日召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过20,000万元（含本数）的闲置募集资金投资安全性高、流动性好、风险较低的具有合法经营资格的金融机构销售的理财产品或存款类产品，在上述额度范围内，资金可滚动使用，自董事会审议通过之日起一年内有效。为保证募投项目正常实施和公司正常经营，并考虑安全性，单项产品期限最长不超过一年。			
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况										不适用		截至2021年12月31日，公司对闲置募集资金进行现金管理余额17,300.00万元，为通知存款、大额存单及结构性存款。			
募集资金结余的金额及形成原因										不适用					
募集资金其他使用情况										无					

注1：本表所列数据可能因四舍五入原因而与根据相关单项数据直接相加之和在尾数上略有差异。

注2：截止日项目完工程度系各项目募集资金实际投资金额与募集后承诺投资金额之比。

注3：由于受募集资金到位时间、新冠疫情、选址等因素影响，该项目投资进度与计划存在一定差异。制定募投连镇超市改造项目可行性研究报告的时间较早，之后受新冠疫情爆发、宏观经济增速放缓、移动互联网对实体零售业的影响，实体零售业整体业绩增幅也放缓，因此实际营收水平不达预期。因用成本、租金和物业费及广告宣传费的增加使销售费用高于预期，导致部分门店实现效益与承诺效益存在差异，公司2020年开始对收购山东华南部分门店进行改造，叠加整合效果影响，公司连镇超市改造项目整体效益达成或预计效益。

注4：威海物流园改建项目、烟台临港综合物流园项目作为公司主业态的配套项目，公司未单独核算收益。

注5：连镇超市改造项目及威海物流园改建项目受募资产到位时间、新冠疫情反复、为优化方案综合考虑募投项目选址及区位优势等多方面因素影响，导致实施进度有所滞后，预计项目延期至2023年12月。



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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(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；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务中的审计业务；出具内部控制评价报告；基本建设财务决算审计；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；(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，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。)

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至2033年12月10日(特殊普通合伙)

主要经营场所

北京市西城区阜成门大街101-22至901-26
阜成门大街101-26
阜成门大街101-26



登记机关

2021年12月17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》。

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

姓名 陈谋林
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-02-10
Date of birth
工作单位 北京天健会计师事务所(北京)有限公司
Working unit
身份证号码 513701198602163415
Identity card No.



证书编号 110100320086
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: 2013 年 12 月 27 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: 陈谋林
证书编号: 110100320086

年 /y 月 /m 日 /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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转入人 陈谋林 事务所 CPAs

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

2013 年 12 月 27 日 /y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入人 陈谋林 事务所 CPAs

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

2013 年 12 月 27 日 /y /m /d

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 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: 王明健
证书编号: 110101300698

年 月 日
/y /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

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 年 7 月 14 日
/y /m /d



姓名: 马一超
Full name: 马一超
性别: 男
Sex: 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)
Working unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 110102199401040411
Identity card No: 110102199401040411



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

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