

**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**

家家悦集团股份有限公司

会审字[2017]1866号

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会审字[2017]1866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

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）管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供家家悦集团公司为用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，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用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的规定编制《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》是家家悦集团公司管理层的责任，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管理层编制的上述专项说明独立地提出鉴证结论。

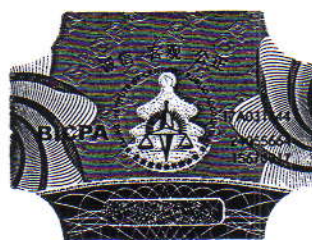
四、工作概述

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，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，家家悦集团公司管理层编制的《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的规定，在所有重大方面如实反映了家家悦集团公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。



华普天健会计师事务所



中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师
占铁华
340501610002

中国注册会计师
肖桂莲
210103050028

中国注册会计师
陈谋林
110100320086

二〇一七年三月七日

家家悦集团股份有限公司

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的规定，将公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2612号文《关于核准家家悦集团股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市的批复》核准，由主承销商中国银河证券股份有限公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票 9,000.00 万股，每股发行价格为人民币 13.64 元。截至 2016 年 12 月 6 日止，公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票 9,000.00 万股，募集资金总额为人民币 1,227,600,000.00 元，扣除各项发行费用合计人民币 83,318,500.00 元后，实际募集资金净额为人民币 1,144,281,500.00 元，加上增值税进项税额 4,400,010.34 元，共计 1,148,681,510.34 元，其中增加股本人民币 90,000,000.00 元，增加资本公积人民币 1,058,681,510.34 元。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2016]5096 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募集资金投资项目情况

公司《首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币元

序号	募集资金投资项目	拟投入募集资金	备案审批情况
1	连锁超市建设项目	763,271,500.00	山东省发展和改革委员会 1400000036 号登记备案证明
2	生鲜加工物流中心项目	153,310,000.00	莱芜市莱城区发展和改革局 1512010111 号登记备案证明

关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

3	连锁超市改建项目	105,000,000.00	威环经信改备[2014]008号、烟芝经改备[2014]01号
4	信息系统升级改造项目	122,700,000.00	威环经信改备[2014]009号
合 计		1,144,281,500.00	

上述项目的投资总额为 1,144,281,500.00 元，本次募集资金将全部用于上述项目，若实际募集资金净额与项目需要的投资总额之间存在资金缺口，将由公司自筹资金解决；若实际募集资金净额超出项目需要的投资总额，超出部分将用于补充公司流动资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司首次公开发行股票募集资金投资项目已经相关部门批准，并经公司股东大会决议通过利用募集资金投资。募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司以自筹资金先行投入，截至 2016 年 12 月 6 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 384,971,127.47 元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项目名称	承诺募集资金投资金额	自筹资金预先投入金额
1	连锁超市建设项目	763,271,500.00	280,958,562.91
2	生鲜加工物流中心项目	153,310,000.00	5,751,948.07
3	连锁超市改建项目	105,000,000.00	55,614,062.27
4	信息系统升级改造项目	122,700,000.00	42,646,554.22
合 计		1,144,281,500.00	384,971,127.47

四、以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的实施

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关法律、法规和制度的规定，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，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

家家悦集团股份有限公司

二〇一七年三月七日

编号:No.101707301



营业执照

(2-1)



统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华普天健会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街28号1幢外经贸大厦901-22至901-26

执行事务合伙人 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

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、法规规定的其他业务。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关

2016年03月14日



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000456

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
华普天健会计师事务所（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: 二〇一五年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日



会计师事务所

执业证



名称：华普天健会计师事务所(普通合伙)

主任会计师：肖厚发

办公场所：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

会计师事务所编号：11010032

注册资本(出资额)：2010万元

批准设立文号：京财会许可[2013]0067号

批准设立日期：2013-10-25

证书序号 NO. 019728

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：

二〇一六年二月十七日

中华人民共和国财政部制



姓名: 右铁华
 Full name: You Tiehua
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1969.10.21
 Date of birth: 1969.10.21
 工作单位: 华普天健会计师事务所(北京)
 Working unit: Huapu Tianjian CPAs Firm (Beijing)
 身份证号码: 340521691001005
 Identity card No.: 340521691001005

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: 340501610002
 No. of Certificate: 340501610002

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Anhui Provincial Institute of CPAs

发证日期: 一九九四年十一月九日
 Date of Issuance: 1994.11.09

安徽省注册会计师协会证书更换专用章
 2011年2月28日



肖桂莲

女

1967-12-06

华普天健商会计师事务所(北京)
哈尔滨分所

230102671206244

姓 Full name
性 Sex
出生 Date of birth
工作 Working unit
单位 unit
身份 Identity card No.
号码 code



210103050028

证书编号:
No. of Certificate

黑龙江省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

二〇〇二 年 十二月 三十 日
/y /m /d

发证日期:
Date of Issuance



年度检验登 Annual Renewal Regist

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after
this renewal.



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名: 陈诚林
 Full name: 陈诚林
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1986.02.10
 Date of birth: 1986.02.10
 工作单位: 北京天健会计师事务所(北京)有限公司
 Working unit: 北京天健会计师事务所(北京)有限公司
 身份证号码: 513731198602103415
 Identity card No.: 513731198602103415



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
/y /m /d



年度检验登 Annual Renewal Regis

本证书经检验合格,
This certificate is valid for a... after
this renewal.



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
/y /m /d

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
/y /m /d