

2019年度关于居然之家新零售集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



普华永道

关于居然之家新零售集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2020)第 1489 号
(第一页, 共二页)

居然之家新零售集团股份有限公司董事会:

我们审计了居然之家新零售集团股份有限公司(以下称“居然之家”)2019年12月31日的合并及公司资产负债表、2019年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注,并于2020年4月28日出具了报告号为普华永道中天审字(2020)第10096号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是居然之家管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2019年12月31日止年度居然之家控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会公告【2017】16号)的要求及参照深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第1号—定期报告披露相关事宜》规定的资金占用情况汇总格式,居然之家编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是居然之家管理层的责任。



普华永道

普华永道中天特审字(2020)第 1489 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由居然之家编制的截至 2019 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为居然之家披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2020 年 4 月 28 日

注册会计师

罗占恩

注册会计师

毕玮多

居然新零售集团股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

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	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	北京元洲装饰有限责任公司	同受控股母公司控制	其他应收款	383.64	-	-	383.64	-	资金拆借	非经营性占用
现大股东及其附属企业	北京居然之家投资控股集团有限公司	控股母公司	其他应收款	8,989.87	-	-	8,989.87	-	资金拆借	非经营性占用
小计				9,373.51	-	-	9,373.51	-		
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	—	—	—	—	—	不适用	不适用
小计				—	—	—	—	—		
总计				9,373.51	-	-	9,373.51	-		

居然之家集团股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

其它关联资金往来	资金占用方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019 年年初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额（不含利息）	2019 年度往来资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	北京居然之家投资控股集团有限公司	控股母公司	应收账款	65.97	-	-	46.43	19.54	应收商品款	经营性往来
	北京居然怡生健康管理有限公司	同受控股母公司控制	应收账款	370.32	-	-	295.81	74.51	应收装修款	经营性往来
	北京怡星儿童文化发展有限公司	同受控股母公司控制	应收账款	58.43	-	-	0.56	57.87	应收装修款	经营性往来
	北京居然之家文化娱乐有限公司	同受控股母公司控制	应收账款	36.86	-	-	0.61	36.25	应收装修款	经营性往来
	北京居然安康超市有限责任公司	同受控股母公司控制	应收账款	1.81	-	-	1.81	-	应收装修款	经营性往来
	北京居然福康养老用品服务有限公司	同受控股母公司控制	应收账款	1.20	-	-	-	1.20	应收装修款	经营性往来
	北京居然家政物业管理有限公司	同受控股母公司控制	预付账款	142.48	-	-	141.44	1.04	预付租金物业费	经营性往来

居然之家集团股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

其它关联资金往来	资金占用方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019 年期初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额（不含利息）	2019 年度往来资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	武汉中商集团有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	5,853.70	69,343.33	-	67,509.04	7,687.99	资金上交下拨	非经营性往来
	武汉中商超市连锁有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		42,548.62	-	40,012.92	2,535.70	资金上交下拨	非经营性往来
	武汉中江房地产开发有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	3,630.72	361.18	-	1,006.52	2,985.38	资金上交下拨	非经营性往来
	武汉新都会装饰工程有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	490.61	-	326.42	164.19	资金上交下拨	非经营性往来
	武汉中南和记实业开发有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	791.68	0.30	-	0.30	791.68	资金上交下拨	非经营性往来
	武汉中商鹏程销品茂管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	144.69	2.14	-	146.83	-	资金上交下拨	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	不适用	不适用	不适用	—	—	—	—	—	不适用	不适用
其他关联人及其附属企业	西安盒马网络科技有限公司	其他关联方	其他应收款	-	21.37	-	-	21.37	应收代垫款项	非经营性往来
	北京蓝色早晨国际家居有限公司	其他关联方	其他应收款	-	440.16	-	-	440.16	应收代垫款项	非经营性往来
	成都盒马鲜生网络科技有限公司	其他关联方	其他应收款	-	6.00	-	-	6.00	应收代垫款项	非经营性往来
总计				11,097.86	113,213.71	-	109,488.69	14,822.88		

本表已于2020年4月28日获董事会批准。

企业负责人：



主管会计工作的负责人：







会计机构负责人：



