

**控股股东及其他关联方资金占用情况
专项审核报告**

莱茵达体育发展股份有限公司

会专字[2018]3508 号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于莱茵达体育发展股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况

专项审核报告

截至 2017 年 12 月 31 日止

目 录

序号	内容	页码
1	关于控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告	1-2
2	2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3-5



(此页无正文，为会专字【2018】3508 号报告的签字盖章页)

附件：莱茵达体育发展股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

华普天健会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2018 年 4 月 27 日

附件:

莱茵达体育发展股份有限公司 2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 人民币元

编制单位: 莱茵达体育发展股份有限公司

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额	2017年度偿还累计发生金额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	杭州枫郡置业有限公司	同受一方控制	预付账款	150,742,675.00			150,742,675.00	购买商铺	经营性占用
	浙江莱茵达智慧地产有限公司	同受一方控制	预付账款		652,725.00	652,725.00		项目代管费	经营性占用
小计				150,742,675.00	652,725.00	652,725.00	150,742,675.00		
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业	贵州黔南华益矿业有限公司	联营企业	其他应收款	26,633,948.85		4,000,000.00	22,633,948.85	往来款	非经营性占用
	浙江万马房地产集团有限公司	子公司少数股东	其他应收款	23,520,000.00		23,520,000.00		往来款	非经营性占用
	浙江省二轻房地产开发有限公司	子公司少数股东	其他应收款	15,680,000.00		15,680,000.00		往来款	非经营性占用
	浙江省二轻房地产开发有限公司	子公司少数股东	应收账款	10,287,055.00		10,287,055.00		购买商铺/车位	经营性占用
	湖州宏业石油有限公司	子公司少数股东	其他应收款		10,355,610.00		10,355,610.00	往来款	非经营性占用
	杭州高运房地产开发有限公司	子公司少数股东	其他应收款	-9,156,000.00	33,316,000.00	4,560,000.00	19,600,000.00	往来款	非经营性占用
	莱茵达(桐庐)体育发展有限公司	联营企业	其他应收款		205,739,319.51	143,002,040.06	62,737,279.45	往来款	非经营性占用
	赵青松	子公司少数股东	其他应收款	3,034,167.00			3,034,167.00	往来款	非经营性占用
小计				69,999,170.85	249,410,929.51	201,049,095.06	118,361,005.30		
	莱茵国际体育投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,864,995.30	154,000.00	1,689,000.00	1,329,995.30	往来款	非经营性占用
	浙江莱茵达体育文化发展有限公司	全资子公司	其他应收款	-	51,095,900.00	31,336,250.00	19,759,650.00	往来款	非经营性占用
	黄山莱茵体育发展有限公司	全资子公司	其他会计科目	-4,366,198.66	458,332.80	60,433,149.89	-64,341,015.75	往来款	非经营性占用
	浙江莱茵达新能源集团有限公司	全资子公司	其他应收款	89,349,937.72	183,160,793.79	237,406,487.12	35,104,244.39	往来款	非经营性占用
	浙江洛克能源集团有限公司	控股子公司	其他会计科目	-11,995,268.33	11,995,268.33			往来款	非经营性占用
	江苏莱茵达能源投资有限公司	全资子公司	其他应收款	2,619,562.18	92,000.00	113,138.00	2,598,424.18	往来款	非经营性占用
	上海浙来能源贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	10,000.00			10,000.00	往来款	非经营性占用
	浙江蓝凯贸易有限公司	全资子公司	其他会计科目	-298,677,406.50	151,919,698.63	156,012,281.00	-302,769,988.87	往来款	非经营性占用
	杭州高胜置业有限公司	控股子公司	其他会计科目	9,657,000.00	3,640,000.00	33,697,000.00	-20,400,000.00	往来款	非经营性占用

编制单位：莱茵达体育发展股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额	2017年度偿还累计发生金额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
资金占用方类别	杭州莱茵达枫潭置业有限公司	全资子公司	其他应收款	141,795,438.96	62,266,020.10	46,433,698.63	157,627,760.43	往来款	非经营性占用
	杭州莱茵达地产开发有限公司	控股子公司	其他会计科目	-16,320,000.00	16,320,000.00			往来款	非经营性占用
	杭州莱茵达置业有限公司	控股子公司	其他会计科目	-24,480,000.00	29,110,560.00	4,630,560.00		往来款	非经营性占用
	杭州莱茵达置业有限公司	控股子公司	应收股利		15,300,000.00	15,300,000.00		分红	非经营性占用
	上海勤飞置业有限公司	全资子公司	其他会计科目	-20,642,342.82	202,000.00	2,340,000.00	-22,780,342.82	往来款	非经营性占用
	上海莱茵达置业有限公司	全资子公司	其他应收款	15,271,010.71	1,580,000.00	60,000.00	16,791,010.71	往来款	非经营性占用
	南京莱茵达置业有限公司	全资子公司	其他会计科目	2,956,000.00	67,466,031.00	78,306,025.47	-7,883,994.47	往来款	非经营性占用
	扬州莱茵达置业有限公司	全资子公司	其他会计科目	-27,728,118.22	27,741,325.67	13,207.45		往来款	非经营性占用
	扬州莱茵达置业有限公司	全资子公司	其他会计科目	-60,138,464.34	1,887,200.00	587,101.25	-58,838,365.59	往来款	非经营性占用
	泰州莱茵达置业有限公司	全资子公司	其他应收款	1,897,244.81	2,270,460.62	955,050.00	3,212,655.43	往来款	非经营性占用
	南通莱茵达置业有限公司	控股子公司	其他会计科目	-40,917,505.77	2,415,000.00	1,450,000.00	-39,952,505.77	往来款	非经营性占用
	扬州唐郡名流会健身休闲有限公司	全资子公司	其他会计科目	-533,165.58	380,000.00	180,000.00	-333,165.58	往来款	非经营性占用
	浙江莱茵达投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	109,272,039.10	37,279.74		109,309,318.84	往来款	非经营性占用
	杭州莱茵达投资管理有限公司	全资子公司	其他会计科目	-143,286,197.82	21,162,687.15	24,697,196.96	-146,820,707.63	往来款	非经营性占用
	浙江莱茵达电竞文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款	250,000.00	85,000.00	85,000.00	250,000.00	往来款	非经营性占用
	贵州莱茵达矿业发展有限公司	全资子公司	其他会计科目	-8,205,986.72	4,000,000.00	4,000,000.00	-8,205,986.72	往来款	非经营性占用
	香港莱茵达投资有限公司	全资子公司	其他应收款		14,538.73		14,538.73	往来款	非经营性占用
	莱茵达体育小镇建设发展有限公司	全资子公司	其他应收款		768,229.21		768,229.21	往来款	非经营性占用
	杭州萧山莱茵达体育小镇投资有限公司	全资子公司	其他会计科目		330,000.00	100,000,000.00	-99,670,000.00	往来款	非经营性占用
	莱茵达西部体育发展有限责任公司	全资子公司	其他应收款		205,901,020.03	116,501,020.03	89,400,000.00	往来款	非经营性占用
	嘉兴莱茵达体育文化有限公司	控股子公司	其他应收款		38,420,000.00		38,420,000.00	往来款	非经营性占用
	浙江莱茵达冰雪运动发展有限公司	全资子公司	其他会计科目		50,040,000.00	51,950,000.00	-1,910,000.00	往来款	非经营性占用
	江苏莱茵达体育发展有限公司	全资子公司	其他应收款		25,000.00	25,000.00		往来款	非经营性占用
	浙江莱茵达足球俱乐部有限公司	全资子公司	其他应收款		4,593,167.52	4,374,000.00	219,167.52	往来款	非经营性占用
	莱茵达体育场馆管理有限公司	控股子公司	其他应收款		14,036,858.68	14,000,000.00	36,858.68	往来款	非经营性占用
	杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司	全资子公司	其他应收款		44,863,813.74	34,500,000.00	10,363,813.74	往来款	非经营性占用
	丽水莱茵达体育发展有限公司	控股子公司	其他应收款		136,000,000.00	2,000,000.00	134,000,000.00	往来款	非经营性占用
	杭州莱茵达冠体投资管理有限公司	全资子公司	其他会计科目	-1,395,900.00	204,263.73	1,424,888.37	-2,616,524.64	往来款	非经营性占用

编制单位：莱茵达体育发展股份有限公司				单位：人民币元					
资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额	2017年度偿还累计发生金额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计				-282,743,325.98	1,149,936,449.47	1,024,500,054.17	-157,306,930.68		
总计				-62,001,480.13	1,400,000,103.98	1,226,201,874.23	111,796,749.62		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

编号: 104000303



营业执照



统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

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内大街22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

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。

2017

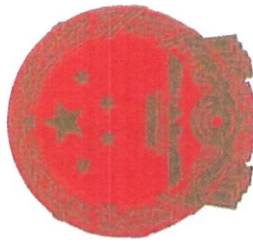


2017年11月14日

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



会计师事务所

执业证书



名称：华普天健会计师事务所（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

证书序号：0000087

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

二〇一七年十二月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000414

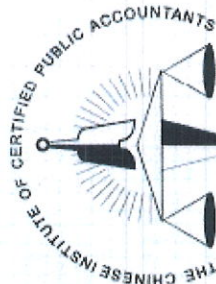
会计师事务所
证券、期货相关业务许可证
中国证券监督管理委员会审查, 批准
华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇一九年十二月二十六日
证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日



中国注册会计师



姓 名	吴宇
性 别	男
出 生 日 期	1974年03月01日
工 作 单 位	华普天健会计师事务所 (北京)有限公司辽宁分公司
身 份 证 号 码	210102740301153



年度检验登记

Annual Renewal Registration

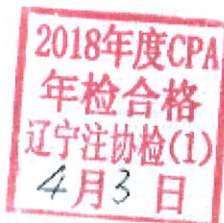
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 210103050004

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2000 年 /y 08 /m 15 /d



年 /y 月 /m 日 /d

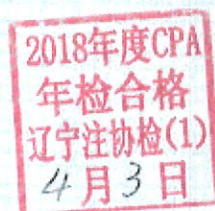


姓名: 董博佳
 性别: 男
 出生日期: 1988年7月1日
 工作单位: 海南天健会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 210102198807011514



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: 110100324003
 No. of Certificate

批准注协协会: 辽宁省注册会计师协会
 Authorized Institute: CPA

发证日期: 2017年8月8日
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d