

# 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[2017]0895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 2016 年 12 月 31 日止

目 录

序号	内容	页码
1	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	控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3-5

会专字[2017]0895 号

## 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

莱茵达体育发展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莱茵达体育发展股份有限公司（以下简称“莱茵体育”）2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 3 月 9 日出具了会审字[2017]0893 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》（证监发[2003]56 号文）的要求，莱茵体育编制了后附的 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是莱茵体育管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计莱茵体育 2016 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。除了对莱茵体育实施 2016 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。为了更好地理解莱茵体育的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为莱茵体育披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：莱茵达体育发展股份有限公司 2016 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  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年三月九日

附件：

## 莱茵达体育发展股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额	2016 年度偿还累计发生金额	2016 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	莱茵达控股集团有限公司	控股股东							
	杭州莱茵达枫凯置业有限公司	同受一方控制	预付账款	151,466,040.00		151,466,040.00		购买商铺	经营性占用
	南通莱茵洲际有限公司	同受一方控制	其他应收款	51,446,841.91		51,446,841.91		往来款	非经营性占用
	杭州枫郡置业有限公司	同受一方控制	其他应收款	42,343,009.56		42,343,009.56		往来款	非经营性占用
	杭州枫郡置业有限公司	同受一方控制	预付账款	322,290,920.00		171,548,245.00	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	其他应收款	106,804,616.12		106,804,616.12		股权出让款及利息	非经营性占用
小计				674,351,427.59		523,608,752.59	150,742,675.00		
关联自然人及其控制或关联的法人									
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			26,633,948.85	往来款	非经营性占用
	浙江黄龙体育投资管理有限公司	联营企业	其他应收款		152,629.00	152,629.00		往来款	非经营性占用
	杭州高胜置业有限公司	联营企业	其他应收款	107,057,054.63		107,057,054.63		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	9,800,000.00	13,720,000.00		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	22,050,000.00	34,270,000.00	40,640,000.00	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
	杭州高运房地产开发有限公司	子公司少数股东	其他会计科目		169,380,000.00	178,536,000.00	-9,156,000.00	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				168,575,170.48	227,809,684.00	326,385,683.63	69,999,170.85		
上市公司的子公司及其附属企业	莱茵国际体育投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,852,895.30	1,215,299.00	1,203,199.00	2,864,995.30	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		46,570.00	46,570.00		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	其他应收款	6,083.00	1,265,579.68	5,637,861.34	-4,366,198.66	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	76,677,745.00	284,390,256.62	271,718,063.90	89,349,937.72	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	3,467,737.12	320,882.31	1,169,057.25	2,619,562.18	往来款	非经营性占用
	上海浙莱能源贸易有限公司	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	-415,140,119.27	164,694,984.68	48,232,271.91	-298,677,406.50	往来款	非经营性占用
	杭州高胜置业有限公司	控股子公司	其他应收款		185,950,469.38	176,293,469.38	9,657,000.00	往来款	非经营性占用
	杭州莱茵达枫潭置业有限公司	全资子公司	其他应收款	3,403,546.85	502,528,910.00	364,137,017.89	141,795,438.96	往来款	非经营性占用
	杭州莱德房地产开发有限公司	控股子公司	其他会计科目	-22,950,000.00	50,879,510.55	44,249,510.55	-16,320,000.00	往来款	非经营性占用
	杭州莱骏置业有限公司	控股子公司	其他会计科目	-7,200,000.00		17,280,000.00	-24,480,000.00	往来款	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	-14,638,116.30	15,442,516.30	21,446,742.82	-20,642,342.82	往来款	非经营性占用
	上海勤飞置业有限公司	全资子公司	应收股利		20,000,000.00	20,000,000.00		分红	非经营性占用
上海莱德置业有限公司	全资子公司	其他应收款	15,715,510.71	55,500.00	500,000.00	15,271,010.71	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	其他应收款	-77,086,357.26	182,198,742.00	102,156,384.74	2,956,000.00	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	应收股利		130,000,000.00	130,000,000.00		分红	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	-30,896,591.87	4,398,473.65	1,230,000.00	-27,728,118.22	往来款	非经营性占用
扬州莱茵西湖置业有限公司	全资子公司	其他应收款	42,488,000.00	30,577,750.08	133,204,214.42	-60,138,464.34	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	-5,415,545.14	18,720,382.01	11,407,592.06	1,897,244.81	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	-39,681,335.80	11,208,400.03	12,444,570.00	-40,917,505.77	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		304,166.42	837,332.00	-533,165.58	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	141,892,987.45	155,911.00	32,776,859.35	109,272,039.10	往来款	非经营性占用
杭州莱骏投资管理有限公司	全资子公司	其他会计科目	-159,818,546.68	67,667,150.08	51,134,801.22	-143,286,197.82	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	500,000.00	3,000,000.00	3,250,000.00	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			-8,205,986.72	往来款	非经营性占用
横琴莱茵达投资基金管理有限公司	全资子公司	其他应收款	50,000.00	2,504,100.00	3,950,000.00	-1,395,900.00	往来款	非经营性占用
小计			-505,963,361.94	1,677,525,553.79	1,454,305,517.83	-282,743,325.98		
总计			<b>336,963,236.13</b>	<b>1,905,335,237.79</b>	<b>2,304,299,954.05</b>	<b>-62,001,480.13</b>		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：