

关于荣安地产股份有限公司 2017 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明  
天衡专字（2018）00239 号



0000201803002216  
报告文号：天衡专字[2018]00239号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

# 关于荣安地产股份有限公司 2017 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

天衡专字（2018）00239 号

荣安地产股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了荣安地产股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了天衡审字（2018）00411 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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）的有关要求，贵公司编制了后附的 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：荣安地产股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



2018 年 3 月 26 日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



### 荣安地产股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：荣安地产股份有限公司

非经营性资金占用		资金占用方名称		占用方与上市公司		上市公司核算		2017年年初占用		2017年度占用累计发		2017年度占用资		2017年度偿还累		2017年期末占用		占用形成原因		占用性质	
现大股东及其附属企业				公司的关联关		的会计科目		资金余额		生金额（不含利息）		金的利息		计发生金额		资金余额					
小计																					
前大股东及其附属企业																					
小计																					
总计																					
其它关联资金往来		资金往来方名称		往来方与上市		上市公司核算		2017年期初往来		2017年度往来累计发		2017年度往来资		2017年度偿还累		2017年期末往来		往来形成原因		往来性质	
大股东及其附属企业				公司的关联关		的会计科目		资金余额		生金额（不含利息）		金的利息		计发生金额		资金余额					
小计																					
		嘉兴睿和企业管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	资金往来	非经营性往来	
		宁波英涛企业管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	-	458,960.00	-	-	-	458,960.00	-	-	-	435,512.80	23,447.20	-	-	资金往来	非经营性往来		
		杭州震大投资有限公司	子公司	其他应收款	-	47,497.00	-	-	-	47,497.00	-	-	-	47,497.00	-	-	-	资金往来	非经营性往来		
		宁波欢乐购广场开发有限公司	子公司	其他应收款	-	4,417.00	-	-	-	4,417.00	-	-	-	4,416.00	1.00	-	-	资金往来	非经营性往来		
		重庆市康瀚置业有限公司	子公司	其他应收款	-	6,177.00	-	-	-	6,177.00	-	-	-	3,120.00	3,057.00	-	-	资金往来	非经营性往来		
		重庆康甬置业有限公司	子公司	其他应收款	-	7,660.02	-	-	-	7,660.02	-	-	-	3,050.01	4,610.01	-	-	资金往来	非经营性往来		
		台州鸿茂企业管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	-	16,980.00	-	-	-	16,980.00	-	-	-	16,980.00	-	-	-	资金往来	非经营性往来		
		杭州荣德置业有限公司	子公司	其他应收款	-	39,061.00	-	-	-	39,061.00	-	-	-	39,053.00	8.00	-	-	资金往来	非经营性往来		
		海盐荣安置业有限公司	子公司	其他应收款	-	43,397.00	-	-	-	43,397.00	-	-	-	-	43,397.00	-	-	资金往来	非经营性往来		
		焦作荣安房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	18,270.00	-	-	-	18,270.00	-	-	-	-	18,270.00	-	-	资金往来	非经营性往来		
		宁波康莱达商业管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	-	30.90	-	-	-	30.90	-	-	-	-	30.90	-	-	资金往来	非经营性往来		
		湖州康瀚置业有限公司	子公司	其他应收款	-	10.00	-	-	-	10.00	-	-	-	-	10.00	-	-	资金往来	非经营性往来		
		宁波荣居置业有限公司	子公司	其他应收款	-	0.10	-	-	-	0.10	-	-	-	-	0.10	-	-	资金往来	非经营性往来		
		宁波融创荣安置业有限公司	子公司	其他应收款	112,034.35	573,997.00	-	-	112,034.35	573,997.00	-	-	-	686,031.35	-	-	-	资金往来	非经营性往来		
		宁波荣安房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	246,889.79	-	-	-	246,889.79	-	-	-	242,953.90	3,935.89	-	-	资金往来	非经营性往来		
		宁波东钱湖荣安置业有限公司	子公司	其他应收款	126,101.04	223,232.00	-	-	126,101.04	223,232.00	-	-	-	258,372.00	90,961.04	-	-	资金往来	非经营性往来		
		宁波康全企业管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	12,260.00	5,270.00	-	-	12,260.00	5,270.00	-	-	-	17,530.00	-	-	-	资金往来	非经营性往来		
		宁波康柏投资管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	1.01	364,191.00	-	-	1.01	364,191.00	-	-	-	364,191.01	1.00	-	-	资金往来	非经营性往来		
		宁波康柏投资管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	19,315.00	107,394.49	-	-	19,315.00	107,394.49	-	-	-	27,246.00	99,463.49	-	-	资金往来	非经营性往来		
		杭州香华投资管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	11,275.15	5,541.54	-	-	11,275.15	5,541.54	-	-	-	710.00	16,106.69	-	-	资金往来	非经营性往来		
		杭州荣安置业有限公司	子公司	其他应收款	-	84,341.45	-	-	-	84,341.45	-	-	-	26,422.60	57,918.85	-	-	资金往来	非经营性往来		
		台州荣安置业有限公司	子公司	其他应收款	14,218.00	17.20	-	-	14,218.00	17.20	-	-	-	17.20	-	-	-	资金往来	非经营性往来		
		宁海荣安置业有限公司	子公司	其他应收款	17,400.00	1,432,068.69	-	-	17,400.00	1,432,068.69	-	-	-	1,449,468.69	-	-	-	资金往来	非经营性往来		
		嘉兴荣安置业有限公司	子公司	其他应收款	-	22,170.00	-	-	-	22,170.00	-	-	-	22,170.00	-	-	-	资金往来	非经营性往来		

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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
上市公司的子公司及其附属企业	台州荣方建设房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	-	12,178.18	-	12,178.18	-	资金往来	非经营性往来	
	宁波康瀚投资有限公司	子公司	其他应收款	193,637.27	78,217.00	-	170,566.27	101,288.00	资金往来	非经营性往来	
	上海香安资产管理股份有限公司	子公司	其他应收款	-	1.00	-	1.00	-	资金往来	非经营性往来	
	宁波康茂房地产销售代理有限公司	子公司	其他应收款	29,500.00	25,000.00	-	30,081.00	24,419.00	资金往来	非经营性往来	
	宁波康顺企业管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	5.00	11,462.00	-	11,466.00	1.00	资金往来	非经营性往来	
	宁波康梁房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	19,005.00	187,293.70	-	206,298.70	-	资金往来	非经营性往来	
	嘉兴荣安置业有限公司	子公司	其他应收款	26,860.00	158,509.90	-	167,646.90	17,723.00	资金往来	非经营性往来	
	宁波康旺企业管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	1.01	584,519.65	-	516,689.03	67,831.63	资金往来	非经营性往来	
	宁波康顺置业有限公司	子公司	其他应收款	-	11,225.97	-	11,225.97	-	资金往来	非经营性往来	
	宁波荣腾贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	2,191.00	-	-	2,191.00	资金往来	非经营性往来	
	杭州康瀚投资有限公司	子公司	其他应收款	-	364,823.00	-	364,823.00	-	资金往来	非经营性往来	
	台州庆达企业管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	-	283,762.00	-	283,756.00	6.00	资金往来	非经营性往来	
	杭州湘美投资有限公司	子公司	其他应收款	-	241,892.00	-	227,767.00	14,125.00	资金往来	非经营性往来	
	杭州远先投资管理有限公司	子公司	其他应收款	-	103,532.00	-	74,017.00	29,515.00	资金往来	非经营性往来	
	宁波荣美企业管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	8,687.00	40,000.00	-	447.00	48,240.00	资金往来	非经营性往来	
	宁波康晟房屋租赁有限公司	子公司	其他应收款	-	45,948.60	-	33,132.40	12,816.20	资金往来	非经营性往来	
	宁波康美置业有限公司	子公司	其他应收款	-	26,474.02	-	26,474.02	-	资金往来	非经营性往来	
	浙江龙游天苑建设有限公司	子公司	其他应收款	350.00	43,069.99	-	23,041.99	20,378.00	资金往来	非经营性往来	
	宁波荣宝资产管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	-	17.23	-	17.23	-	资金往来	非经营性往来	
	宁波梅山保税港区荣胜资产管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	30,272.10	10.00	-	10.00	30,272.10	资金往来	非经营性往来	
小计				620,931.94	5,927,700.41	-	5,818,598.25	730,034.10			
关联自然人											
其他关联方及其附属企业	宁波康瑞企业管理咨询有限公司	合营企业	其他应收款	10,760.00	36,826.64	-	-	47,586.64	资金往来	非经营性往来	
	宁波荣安教育投资管理有限公司	合营企业	其他应收款	12,755.00	14,618.54	-	25,577.57	1,795.97	资金往来	非经营性往来	
	台州市中梁置业有限公司	合营企业	其他应收款	-	22,000.00	322.67	-	22,000.00	资金往来	非经营性往来	
	重庆美荣房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	-	39,428.88	-	19,714.44	19,714.44	资金往来	非经营性往来	
	德信地产(岱山)有限公司	合营企业	其他应收款	-	3,707.74	-	2,000.00	1,707.74	资金往来	非经营性往来	
	舟山德通置业有限公司	合营企业	其他应收款	-	2,568.73	-	2,400.00	168.73	资金往来	非经营性往来	
	宁波合焯投资管理有限公司	合营企业	其他应收款	-	4,016.16	-	2,200.00	1,816.16	资金往来	非经营性往来	
	宁波世泉投资管理有限公司	合营企业	其他应收款	-	6,202.81	-	2,400.00	3,802.81	资金往来	非经营性往来	
	桐乡荣正置业有限公司	合营企业	其他应收款	-	16,552.80	-	6,400.00	10,152.80	资金往来	非经营性往来	
	浙江锦森投资管理有限公司	合营企业	其他应收款	-	30,752.00	-	1,240.00	29,512.00	资金往来	非经营性往来	
	小计				23,515.00	176,674.29	322.67	61,932.01	138,257.29		
	总计				644,446.94	6,104,374.70	322.67	5,880,530.25	868,291.39		

企业法定代表人：王久芳

主管会计工作负责人：宋长虹

会计机构负责人：郑伟红