



莱茵达体育发展股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人高继胜、主管会计工作负责人高翔及会计机构负责人(会计主管人员)高天洁声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的发展战略、未来经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述存在的政策风险、市场风险、行业风险及业务整合与管理风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析（十）、公司面临的风险和应对措施”部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	7
第三节公司业务概要.....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	13
第五节重要事项.....	25
第六节股份变动及股东情况.....	38
第七节优先股相关情况.....	42
第八节董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节公司债相关情况.....	44
第十节财务报告.....	45
第十一节备查文件目录.....	159

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司或莱茵体育	指	莱茵达体育发展股份有限公司
莱茵达控股集团、集团、控股集团	指	莱茵达控股集团有限公司
华普天健会计师事务所	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
莱茵国投	指	莱茵国际体育投资管理有限公司
浙江体育	指	浙江莱茵达体育文化发展有限公司
江苏体育	指	江苏莱茵达体育发展有限公司
黄山体育	指	黄山莱茵体育发展有限公司
莱茵场馆	指	莱茵达体育场馆管理有限公司
飞马健身	指	杭州飞马健身有限公司
新力源健身	指	杭州新力源健身有限公司
北京场馆	指	莱茵达（北京）体育场馆管理有限公司
绍兴场馆	指	莱茵达（绍兴）体育场馆管理有限公司
莱茵赛事	指	浙江莱茵体育赛事运营管理有限公司
莱茵足球	指	浙江莱茵达足球俱乐部有限公司
莱茵冰雪	指	浙江莱茵冰雪运动发展有限公司
体育生活	指	杭州莱茵达体育生活有限公司
闲林港	指	杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司
南通体育	指	南通莱茵达体育发展有限公司
丽水体育	指	丽水莱茵达体育发展有限公司
澳门体育	指	莱茵达（澳门）文化体育赛事传播有限公司
莱茵能源	指	浙江莱茵达新能源集团有限公司
洛克能源	指	浙江洛克能源集团有限公司
洛克物流	指	浙江洛克物流有限公司
洛克泛道	指	浙江洛克泛道能源有限公司
江苏能源	指	江苏莱茵达能源投资有限公司
上海能源	指	上海浙莱能源贸易有限公司
湖州能源	指	湖州莱茵达宏业燃气有限公司
长兴能源	指	长兴莱茵达新能源有限公司
蓝凯贸易	指	浙江蓝凯贸易有限公司

高胜置业	指	杭州高胜置业有限公司
枫潭置业	指	杭州莱茵达枫潭置业有限公司
勤飞置业	指	上海勤飞置业有限公司
上海莱德	指	上海莱德置业有限公司
南京置业	指	南京莱茵达置业有限公司
西湖置业	指	扬州莱茵西湖置业有限公司
泰州置业	指	泰州莱茵达置业有限公司
南通置业	指	南通莱茵达置业有限公司
唐郡会馆	指	扬州唐郡名流会健身休闲有限公司
浙江投资	指	浙江莱茵达投资管理有限公司
香港投资	指	香港莱茵达投资有限公司
莱骏投资	指	杭州莱骏投资管理有限公司
电竞文化	指	浙江莱茵达电竞文化发展有限公司
贵州矿业	指	贵州莱茵达矿业发展有限公司
莱茵冠体	指	杭州莱茵冠体投资管理有限公司
莱茵润体	指	浙江莱茵润体投资咨询有限公司
莱茵九沙	指	杭州莱茵达九沙体育生活有限公司
西部体育	指	莱茵达西部体育发展有限责任公司
浦江能源	指	浙江浦江莱茵达能源发展有限公司
香港莱鸿	指	香港莱茵鸿翔体育投资有限公司
嘉兴莱鸿	指	嘉兴莱鸿体育文化有限公司
萧山小镇	指	杭州萧山莱茵达体育小镇投资有限公司
桐庐小镇	指	莱茵达（桐庐）体育发展有限公司
航鹏体育	指	航鹏体育文化发展有限公司
莱茵万福	指	浙江莱茵万福体育文化发展有限公司
智慧地产	指	浙江莱茵达智慧地产有限公司
北京思博特	指	北京思博特体育文化发展有限公司
萧东场馆	指	杭州萧山萧东莱茵达体育场馆管理有限公司
钱宁场馆	指	杭州萧山钱宁莱茵达体育场馆管理有限公司
南通体育	指	南通莱茵达体育文化发展有限公司
丽水场馆	指	丽水莱茵达体育场馆管理有限公司
重庆足球	指	重庆莱茵达足球俱乐部有限公司
莱璟贸易	指	浙江莱璟贸易发展有限公司
本报告	指	莱茵达体育发展股份有限公司 2018 年半年度报告

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
浙江证监局	指	中国证监会浙江证监局
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	莱茵体育	股票代码	000558
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	莱茵达体育发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	莱茵体育		
公司的外文名称（如有）	Lander Sports Development Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LANDER SPORTS		
公司的法定代表人	高继胜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程沧	
联系地址	杭州市文三路 535 号莱茵达大厦 20 楼	
电话	0571-87851738	
传真	0571-87851739	
电子信箱	lyzy000558@126.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	435,421,979.49	995,762,951.18	-56.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,977,160.52	14,499,814.57	37.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,042,537.24	11,535,770.72	-143.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	519,314,913.02	-90,880,250.70	671.43%
基本每股收益（元/股）	0.0155	0.0112	38.39%
稀释每股收益（元/股）	0.0155	0.0112	38.39%
加权平均净资产收益率	1.50%	1.11%	0.39%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,839,129,182.19	2,552,099,167.62	11.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,344,932,356.36	1,324,318,781.97	1.56%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-98,930.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,790,000.00	
债务重组损益	2,591,476.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-788,661.69	
减：所得税影响额	5,412,831.42	
少数股东权益影响额（税后）	61,354.52	
合计	25,019,697.76	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主要从事的业务包括三大板块：体育业务、房地产销售及租赁业务、能源贸易业务。

（一）体育业务

公司聚焦“空间+内容”的商业模式，即物理空间+体育 IP。物理空间即体育设施的建造运营，就是体育小镇、城市体育综合体及体育场馆。体育 IP 即以体育赛事为核心的各类体育运动、体育教育培训、体育娱乐、体育消费等内容的运营。体育空间方面公司重点布局体育小镇和城市体育综合体项目。主要通过体育场馆经营管理、赛事管理及运营、以及体育空间建设运营模式获得营收及利润。近年来，公司分别签署了桐庐国际足球小镇、萧山“律动浦阳”小镇、成都葛仙山运动休闲小镇、义乌体育休闲小镇等特色小镇；通过委托经营及拿地自建方式获得重庆盘龙体育生活广场、嘉兴秀湖全民健身中心、莱茵未来科技城体育生活馆、丽水莱茵体育综合体、南京莱茵之星体育综合体等项目，体育空间布局取得了较好的进展。体育内容方面以足球、篮球、冰雪为重点布局类目，围绕赛事运营、举办活动、体育培训等体育服务业务开展经营，目前公司在聚焦于运营已有赛事 IP 的同时积极获取优质 IP，目前拥有及运营的核心 IP 主要包括：重庆女足、斯坦科维奇杯洲际篮球赛、亚洲职业篮球联赛、全国家庭健身挑战赛以及浙江女子冰球队、浙江女子冰壶队等。

（二）房地产销售及租赁业务

公司房地产业务主要为房地产销售及租赁业务，目前共有存量地产公司 9 家，分别为：杭州高胜置业有限公司、杭州莱茵达枫潭置业有限公司、杭州莱茵投资管理咨询有限公司、上海勤飞置业有限公司、上海莱德置业有限公司、南京莱茵达置业有限公司、扬州莱茵西湖置业有限公司、泰州莱茵达置业有限公司、南通莱茵达置业有限公司。公司房地产业务主要集中在杭州，另有部分业务分布在江苏和上海。报告期内，公司进一步持续推进地产资产去化工作，同时加大持有性物业的商业开发力度，调整存量房地产业务结构，为公司转型体育产业积累更多资金与资源储备。

（三）能源贸易业务

公司能源业务由全资子公司浙江莱茵达新能源集团有限公司承担，主要从事 LNG 点供及运输业务。报告期内，公司大力发展体育运营业务，收缩能源贸易业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化；
固定资产	无重大变化；
无形资产	增加主要系丽水场馆公司土地产权办妥，从其他非流动资产重分类至本科目所致；
在建工程	增加主要系丽水场馆、闲林港和南京置业增加在建投入所致；
投资性房地产	减少主要系枫潭置业销售所致；
货币资金	增加主要系枫潭置业销售矩阵国际写字楼收款所致；

应收账款	减少主要系南京置业收到南京方山森林公园投资管理有限公司款项；
预付账款	增加主要系西部体育预付盘龙租金所致；
其他应收款	减少主要系收回高运等公司往来款所致；
存货	减少主要系枫潭置业销售和丽水公司游泳馆规划变更，重分类至在建工程所致；
长期待摊费用	增加主要系西部等公司增加场馆等装修所致；
其他非流动资产	减少主要系丽水场馆公司土地产权办妥，从本科目重分类至无形资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）坚定的体育产业发展战略和核心商业模式

公司在稳步落实并持续优化已有体育产业布局的基础上，管理层经过认真调研、充分论证，结合当下中国体育产业发展现状与公司体育产业布局核心优势，进一步确定了莱茵体育长期发展的“416”战略和“空间+内容”为核心的商业模式，即遵循体育市场化、国际化、网络化、证券化的方针，以“空间+内容”的商业模式为核心，构筑起一个具备上游 IP 资源，中游予以服务体系，下游多渠道变现通道的莱茵体育生态圈，在全球范围内布局体育赛事、体育空间、体育金融、体育教育、体育传媒、体育网络六大平台，实现公司体育产业的长期可持续健康发展。

（二）良好的品牌影响力与市场认可度

在日趋激烈的市场化竞争中，良好的品牌形象和影响力为体育产业企业的核心竞争力之一，良好的品牌形象赋予公司较强的市场定价能力，建立公信力是品牌发展的根基。报告期内，公司的杭州未来科技城体育生活馆、嘉兴秀湖全民健身中心、丽水市体育中心游泳网球馆、重庆盘龙体育生活广场 4 个项目入选全国优选体育产业项目名录，公司运营浙江女子冰球队、浙江女子冰壶队、重庆女足等都充分表明了市场对公司体育产业的发展规划及战略、经营状况、经济效益和社会效益等方面的肯定，有助于提升公司品牌效应、公信力及市场影响力，增强公司在体育产业领域的竞争力。

（三）体育“空间”专业建设经营能力

体育物理空间是体育赛事活动开展及商业开发的重要载体与落点，也是旅游、演艺、娱乐等内容产业的物理基础。公司拥有多年的地产开发、建设、运营资源与经验，同时积极顺应“互联网+”发展趋势，将移动互联、大数据等现代信息技术融入体育场馆服务中，通过与中国建筑设计院、中体联规划设计有限公司的优势互补，已成为一家拥有体育空间“规划、设计、开发、建设、运营”全产业链经营能力的专业体育空间建设运营公司。公司逐步确立了以杭州、上海为核心的长三角区域、以成都、重庆为核心的西部区域及珠江三角区域三大重要战略部署区域，近年来，公司分别签署了桐庐国际足球小镇、萧山“律动浦阳”小镇、成都葛仙山运动休闲小镇、义乌体育休闲小镇等特色小镇；通过委托经营及拿地自建方式获得重庆盘龙体育生活广场、嘉兴秀湖全民健身中心、莱茵未来科技城体育生活馆、丽水莱茵体育综合体、南京莱茵之星体育综合体等项目，体育空间布局取得了较好的进展。公司结合专业的体育空间建设经营能力、优质的政府及市场资源以及“优质 IP 运营体系”，致力于打造更贴近全民健身事业的体育空间。

（四）体育“内容”优质 IP 资源

体育小镇与城市综合体是体育 IP 的载体与落点。体育 IP 为小镇与城市体育综合体提供了运营的内容，给物理空间安装了文化芯片与活的灵魂。体育产业链上游的赛事、俱乐部及明星球员等为内容的核心 IP 资源是体育产业链的核心环节，体育“内容”为公司体育“空间”的建设发展注入了强大的生命力和灵魂。公司致力于通过投资、并购重组、合作、自建等多种方式布局体育产业链上游具有核心价值的超级 IP 以及围绕全民健身展开的优质 IP，公司已布局拥有或运营多项专业赛事 IP 及

群众赛事 IP，包括：重庆女足、斯坦科维奇杯洲际篮球赛、亚洲职业篮球联赛、2018“莱茵体育杯”世界国际象棋女子锦标赛（重庆站）、中国成都彭州龙门山国际山地户外运动挑战赛、全国家庭健身挑战赛、浙江省女子冰球队、浙江省女子冰壶队等。

（五）“专家治理、专业经营”的人才方针和专业的体育人才队伍

基于公司体育行业的发展阶段，为进一步落实人才强企战略，增强公司体育产业核心竞争力，公司施行了“专家治理、专业经营”的人才方针，进一步调整优化组织架构，按照“懂体育、能经营、会管理”的标准选人、用人，大量引进优秀体育产业专业人才，全面培养复合型体育人才。目前公司已建立了符合体育空间建设、体育内容（足球、篮球、冰雪等 IP）等业务板块专业领域需求的核心管理团队。公司逐步形成了一个知识结构和专业结构合理、实战经验丰富、具备战略发展眼光的管理团队，整个团队具有年轻化、高学历、高技能的优势，为公司长期可持续发展打下坚实基础。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

（一）外部市场环境分析

习近平总书记指出，“体育产业是前景十分广阔的朝阳产业”。李克强总理把体育、文化、旅游、健康、养老，并称为五大幸福产业，体育首当其冲。在全民健身上升为国家战略，全民健身与全民健康深度融合的大背景下，体育产业的前景巨大、空间广阔，市场潜力正在逐步释放。从 2014 年到 2016 年，体育产业总值年均增长率达到 18%，远高于国民经济增长率。2018 年，平昌冬奥会和俄罗斯世界杯已经结束，而 2020 东京奥运会、2022 北京冬奥会和 2022 年卡塔尔世界杯，更是让未来 4 年内的多个体育盛会进入“东亚时间”。这进一步给国内冰雪产业、体育品牌营销推广和体育赛事运营带来无限的机遇与挑战。但是，2018 年下半年外部不利因素增多，中美之间贸易摩擦频繁，国内整体货币和信用环境紧缩等，国内经济下行的风险依然存在。

（二）报告期内公司经营业绩与分析

2018 年上半年度，公司实现营业收入 4.35 亿元，较上年同期下降 56.27%，主要系公司全力发展体育相关产业，收缩能源贸易业务所致；报告期内，归属于上市公司股东的净利润为 1,998 万元，同比增长 37.78%；经营活动产生的现金流量净额为 5.19 亿元，较上年同期大幅增长 671.43%，主要系子公司枫潭置业出售矩阵国际写字楼收款所致。报告期内，公司的主营业务可以主要分为：体育运营业务、房地产销售及租赁业务、及能源贸易业务，具体情况如下：

1、体育运营业务

在“416”战略和“空间+内容”商业模式下，公司积极探索新时期体育产业发展的新路子。特别是在公共体育服务领域、体育综合类消费领域，公司进行了大量理论研究工作并做了积极有益的尝试，事实证明这是一条符合中国体育产业发展现状、契合公司优势资源的科学发展道路。2018 年，国家体育总局办公厅，连同六大金融机构颁布了《2018 全国优选体育产业项目名录》，莱茵体育四个城市体育服务综合体项目入选，证明了公司所选项目的优质性和公司发展方向的正确性，更为公司的项目融资提供了有力的促进和保障。在对这一商业模式的实践、探索中，公司根据市场变化，不断创新与政府主体的合作模式、创新体育产业的市场化运营，形成了现在以体育小镇、城市体育服务综合体、全民健身中心为核心的体育空间板块，以足球、篮球、冰雪为主核的体育内容模块。在体育空间和体育内容的融合发展中，体育金融、体育教育、体育传媒、体育网络等平台也相互促进，相辅相成，从而形成莱茵体育的产业生态圈，这也是公司最终努力的方向。

（1）体育空间打造与运营（体育特色小镇、体育服务综合体）

体育综合体作为国家发展体育产业的重要抓手，以创新融合的思维，为体育产业谋求了一条集创新、多元、高效的发展之路，带动产值增加的同时，形成了循环可持续的健康发展模式。国家体育总局副局长赵勇在新机制下体育产业工作座谈会上的讲话——“做大做强体育产业加快推进体育强国建设”中提出“以体育综合体为抓手，着力打造一万个体育综合体。《体育发展“十三五”规划》和《全民健身计划（2016—2020 年）》也提出了人均体育场地面积要达到 1.8 平方米的发展目标，《规划》提出要充分利用公园绿地、城市空置场所、建筑物屋顶、地下室等区域建设体育场地设施，非体育用地将用于体育场地设施发展，满足体育场馆快速发展对于土地的需求。

莱茵体育紧密结合产业现状和自身优势，充分发挥公司多年的地产开发、建设、运营资源与经验，打造体育特色小镇、城市体育服务综合体和全民健身中心三大体育空间序列“产品生产链”。截至目前，已通过市场拍卖、PPP 形式、租赁、改造等多种模式，在杭州、南京、嘉兴、成都、重庆等地签约或落地多个体育特色小镇及城市体育服务综合体。

同时，公司依托优势 IP 资源和运营能力，在项目开发阶段即根据市场及运营需求创新规划，实现运营前置，增强项目的市场匹配度。为了科学规范城市体育综合体的建设及业态布局，公司编制了《莱茵体育城市体育综合体建设及业态配置标准》。这一标准的出台，既填补了中国体育建筑领域的空白又缩短了我们城市体育综合体前期的论证、规划、设计的时间，有效的控制了体育建筑的成本。

（2）体育内容运营（赛事、IP）

依托公司拥有的斯坦科维奇洲际冠军杯、重庆女足、浙江女子冰球队、浙江女子冰壶队、国际台球赛事、国际轮滑赛事

等多项顶部 IP 资源，以自有的体育空间为平台，将这些 IP 资源有效地进行市场转换，成为助推公司发展的强力引擎。以赛事的组织和运营能力创新与政府的合作模式，在多个地区实行“赛事先行”策略，打造一城一地一品牌，如在彭州举办的龙门山户外生态三项赛、在重庆承办的棋后挑战赛，在丽水承办的国际半程马拉松等，通过这些精品赛事的打造，增强了公司的品牌影响力，成为敲响城市体育产业布局的敲门砖。

报告期内，公司将体育空间研究中心的部分职能同小镇公司、投资公司进行合并，成立体育运营中心，以专业的运营能力进行 IP 资源的市场化开发、体育空间的市场化运营，同时也为空间的获取提供有效的运营支持，同时储备优秀的体育产业专业人才，培养专业的体育人才梯队。

2、房地产销售及租赁业务

报告期内，公司房地产销售实现营业收入 3.59 亿元，同比增长 1,463.55%，主要系公司子公司枫潭置业销售矩阵国际写字楼收款所致；同时，报告期内，房地产租赁收入为 3,176 万元,同比下降 8.37%。

报告期内，公司进一步持续推进地产资产去化工作，同时加大持有性物业的商业开发力度，调整存量房地产业务结构，为公司转型体育产业积累更多资金与资源储备。

3、能源贸易业务

报告期内，公司加快业务转型，大力发展体育运营业务，收缩能源贸易板块，实现能源贸易收入 1,820 万元，同比下降 98%，主要系公司收缩此类板块业务所致。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	435,421,979.49	995,762,951.18	-56.27%	主要系公司全力发展体育业务，收缩能源板块业务所致；
营业成本	313,064,894.36	933,358,385.35	-66.46%	同上
销售费用	36,827,906.16	9,670,280.17	280.84%	主要系枫潭置业计提销售佣金所致；
管理费用	36,149,842.06	31,664,936.01	14.16%	-
财务费用	22,569,912.00	16,599,239.44	35.97%	主要系贷款规模较上年同期增加所致；
所得税费用	13,122,470.77	-2,611,463.86	602.49%	主要系枫潭置业和嘉兴莱鸿计提企业所得税所致；
经营活动产生的现金流量净额	519,314,913.02	-90,880,250.70	671.43%	主要系枫潭置业销售矩阵国际写字楼收款所致；
投资活动产生的现金流量净额	-55,167,099.45	53,344,349.51	-203.42%	主要系本期闲林港、南京置业和丽水场馆公司在建工程投入增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-16,859,748.17	22,243,550.92	-175.80%	主要系枫潭置业等公司偿还贷款所致；

现金及现金等价物净增加额	447,287,535.88	-15,303,891.69	3,022.70%	主要系枫潭置业销售矩阵国际写字楼收款所致；
税金及附加	20,665,255.28	5,521,170.66	274.29%	主要系枫潭置业销售计提土增税所致；
其他收益	28,790,000.00	0.00		主要系按准则规定将补助类收益计入该科目所致；

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

上年同期公司利润来源主要为房产租赁及销售，报告期利润来源主要为房产销售。报告期体育运营整体毛利率为负，主要原因系浙江女子冰球队、浙江女子冰壶队及重庆女足新成立，尚未产生营业收入，但需要大量资金投入。另重庆盘龙体育生活广场新开业，尚处于运营初期，需要较长时间培育，成本较高，营业收入较少。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
体育运营	25,846,323.84	35,879,078.57	-38.82%	-8.21%	75.13%	-66.06%
房地产销售	359,415,971.73	245,447,254.57	31.71%	1,463.55%	4,817.67%	-46.58%
能源及贸易销售	18,204,451.52	15,952,011.39	12.37%	-98.00%	-98.22%	11.08%
租赁收入	31,755,435.83	15,696,370.51	50.57%	-8.37%	48.04%	-18.83%
分产品						
体育运营	25,846,323.84	35,879,078.57	-38.82%	-8.21%	75.13%	-66.06%
房地产销售	359,415,971.73	245,447,254.57	31.71%	1,463.55%	4,817.67%	-46.58%
能源及贸易销售	18,204,451.52	15,952,011.39	12.37%	-98.00%	-98.22%	11.08%
租赁收入	31,755,435.83	15,696,370.51	50.57%	-8.37%	48.04%	-18.83%
分地区						
江苏地区	2,727,353.87	2,906,554.48	-6.57%	-49.37%	-140.07%	-241.21%
浙江地区	419,829,549.87	295,036,681.27	29.72%	-26.53%	-44.03%	21.98%
上海地区	340,571.44	124,432.00	63.46%	-99.79%	-99.92%	62.34%
其他地区	12,324,707.74	14,907,047.29	-20.95%	-95.25%	-94.18%	-22.39%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	647,007,403.55	22.79%	176,504,072.96	6.92%	15.87%	增加主要系枫潭置业销售收款所致；
应收账款	10,434,718.76	0.37%	15,385,491.71	0.60%	-0.23%	减少主要系南京置业收到南京方山森林公园投资管理有限公司款项；
存货	224,790,900.16	7.92%	293,008,076.80	11.48%	-3.56%	减少主要系枫潭置业销售和丽水公司游泳馆规划变更，重分类至在建工程所致；
投资性房地产	766,013,602.53	26.98%	975,934,407.07	38.24%	-11.26%	减少主要系枫潭置业销售所致；
长期股权投资	135,000,233.77	4.75%	137,342,157.29	5.38%	-0.63%	减少系权益法核算投资收益所致；
固定资产	255,126,759.80	8.99%	259,750,820.40	10.18%	-1.19%	减少主要系计提折旧所致；
在建工程	231,577,613.21	8.16%	126,596,790.34	4.96%	3.20%	增加主要系丽水场馆、闲林港和南京置业公司增加在建投入所致；
短期借款	367,500,000.00	12.94%	324,000,000.00	12.70%	0.24%	增加主要系公司增加贷款所致；
长期借款	465,644,500.00	16.40%	455,800,000.00	17.86%	-1.46%	减少主要系枫潭置业等公司偿还借款所致；

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	25,815,794.71	期末使用权受到限制的货币资金为公司及公司全资子公司南京置业为开具银行承兑票据存入的保证金。
存货	117,619,397.60	详见注①
投资性房地产	614,462,198.60	详见注②
在建工程	38,353,430.45	①本报告期，公司全资子公司南京置业以位于江宁科学园天元东路228号的在建工程向江苏紫金农村商业银行股份有限公司江宁开发区支行申请人民币6,000.00万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为6,000.00万元，除保证担保外，予以抵押的在建工程账面价值为2,678,061.33元。

		②本报告期，公司全资子公司闲林港以位于余杭区良睦路889号的在建工程向北京银行股份有限公司杭州分行申请人民币5,000.00万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为3,864.45万元，除保证担保外，予以抵押的在建工程账面价值为35,675,369.12元。
无形资产	47,439,067.50	本报告期，公司控股子公司丽水场馆以位于丽水市宇雷路与城北路交叉口东南侧16,119.00平方米的国有建设用地使用权，浙（2018）丽水市不动产权第0001969号向中国工商银行股份有限公司丽水分行申请人民币32,500.00万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为15,000.00万元，除保证担保外，予以抵押的无形资产账面价值为47,439,067.50元。
合计	843,689,888.86	-

其他说明：

注①存货所有权受限具体情况如下：

抵押物名称	期末账面余额 (元)	借款人	贷款银行	抵押金额 (万元)	期末贷款余 额(万元)	抵押开始日 期	抵押到期日
莱茵濠庭房 地产项目	15,550,900.29	莱茵达 体育发 展股份 有限公 司	中国民生银行 股份有限公司 杭州分行	6,000.00	6,000.00	2017-10-20	2018-10-20
东林坊房地 产项目	36,462,065.67		中国民生银行 股份有限公司 杭州分行				
莱茵旺角房 地产项目	31,095,733.68		浙商银行股份 有限公司杭州 萧山支行	8,450.00	8,450.00	2017-09-21	2018-09-20
矩阵国际开 发项目	9,203,591.77		中信银行股份 有限公司杭州 分行	4,700.00	4,700.00	2016-09-30	2019-09-30
矩阵国际开 发项目	25,307,106.19		江苏银行股份 有限公司杭州 分行	10,000.00	10,000.00	2016-05-18	2028-05-15
合计	117,619,397.60	-	-	29,150.00	29,150.00	-	-

注②投资性房地产受限情况如下：

(1) 本报告期，公司以位于南通市崇川区-莱茵濠庭项目向中国民生银行股份有限公司杭州分行申请人民币10,000.00万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为6,000.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为24,633,296.03元，累计折旧为923,748.61元，账面价值为23,709,547.42元。

(2) 本报告期，公司以位于杭州市余杭区经济开发区-莱茵知己项目向中信银行股份有限公司杭州分行申请人民币17,213.30万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为6,900.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为148,674,123.67元，累计折旧为6,527,105.28元，账面价值为142,147,018.39元。

(3) 本报告期，公司以位于杭州市余杭区经济开发区东湖街道-莱茵旺角项目向浙商银行股份有限公司杭州萧山支行申请人民币10,000.00万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为8,450.00万元。该抵押投资性房

地产账面原值为133,205,764.75元，累计折旧为4,501,221.63元，账面价值为128,704,543.12元。

(4) 本报告期，公司全资子公司枫潭置业以位于杭州市拱墅区登云路——矩阵国际项目向中信银行股份有限公司杭州分行申请人民币6,000.00万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为4,700.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为72,917,953.25元，累计折旧为3,801,761.45元，账面价值为69,116,191.80元。

(5) 本报告期，公司全资子公司枫潭置业以位于杭州市拱墅区登云路——矩阵国际项目向江苏银行股份有限公司杭州分行申请人民币35,000.00万元借款提供最高额抵押担保。截至本报告期末，该担保范围借款余额为10,000.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为199,265,044.60元，累计折旧为8,910,929.91元，账面价值为190,354,114.69元。

(6) 本报告期，公司全资子公司莱骏投资以位于杭州市西湖区文三路535号莱茵达大厦向浙江稠州商业银行股份有限公司杭州西湖支行申请人民币14,700.00万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为13,200.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为78,109,586.14元，累计折旧为17,678,802.96元，账面价值为60,430,783.18元。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
60,187,002.21	89,629,101.00	-32.85%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
莱茵国际体育投资管理有限公司	投资管理	其他	260,000.00	100.00%	自有资金	无	不适用	不适用	已完成		565,217.71	否		
莱茵达体育场馆管理有限公司	场馆运营	其他	9,800,000.00	82.00%	自有资金	缪亮	不适用	不适用	已完成		-5,605,672.74	否		
江苏莱茵达体	体育活动的组	其他	1,462,000.00	100.00%	自有资金	无	不适用	不适用	已完成		-192,772.35	否		

育发展 有限公司	织、策 划													
南通莱 茵达体 育文化 发展有 限公司	体育活 动的组 织、策 划	其他	1,100,0 00.00	100.00 %	自有资 金	无	不适用	不适用	已完 成		-1,135,0 66.02	否		
丽水莱 茵达体 育场馆 管理有 限公司	场馆运 营	其他	18,200, 000.00	75.00%	自有资 金	丽水市 星球体 育发展 有限公 司	不适用	不适用	已完 成		-260,16 8.11	否		
杭州莱 茵达闲 林港体 育生活 有限公 司	体育场 馆管理	其他	19,000, 000.00	100.00 %	自有资 金	无	不适用	不适用	已完 成		-240,62 7.77	否		
杭州莱 茵达九 沙体育 生活有 限公司	体育场 馆管 理、体 育活动 策划	其他	2,090,0 00.00	100.00 %	自有资 金	无	不适用	不适用	已完 成		-1,902,2 00.34	否		
莱茵达 体育小 镇建设 发展有 限公司	房地产 开发及 经营、 房地产 租赁、 赛事活 动组织 策划等	其他	1,465,0 00.00	100.00 %	自有资 金	无	不适用	不适用	已完 成		-1,097,8 70.19	否		
重庆莱 茵达足 球俱乐 部有限 公司	体育赛 事运 营、体 育技术 转让等	新设	540,00 0.00	100.00 %	自有资 金	无	不适用	不适用	已完 成		-456,67 4.11	否		
航鹏体 育文化 发展有 限公司	体育文 化活动 组织、 策划等	其他	1,050,0 00.00	100.00 %	自有资 金	无	不适用	不适用	已完 成		-290,07 9.16	否		
浙江莱	体育赛	其他	80,000.	100.00	自有资	无	不适用	不适用	已完		-55,762.	否		

茵体育 赛事运 营管理 有限公 司	事运营		00	%	金				成		25			
浙江莱 茵冰雪 运动发 展有限 公司	体育活 动的组 织、策 划	其他	1,420,0 00.00	100.00 %	自有资 金	无	不适用	不适用	已完 成		5,815,55 4.12	否		
浙江莱 茵达电 竞文化 发展有 限公司	赛事\活 动策划 等	其他	65,000. 00	90.00%	自有资 金	蔡国峰	不适用	不适用	已完 成		-209,48 9.48	否		
嘉兴莱 鸿体育 文化有 限公司	体育场 馆的设 计、施 工、经 营管理 及设备 安装等	其他	2,150,0 02.21	100.00 %	自有资 金	无	不适用	不适用	已完 成		13,342,2 59.31	否		
杭州莱 茵冠体 投资管 理有限 公司	股权投 资	其他	50,000. 00	100.00 %	自有资 金	无	不适用	不适用	已完 成		-17,398. 36	否		
浙江浦 江莱茵 达能源 发展有 限公司	新能源 技术开 发、技 术应用	其他	90,000. 00	100.00 %	自有资 金	无	不适用	不适用	已完 成		-111,483 .97	否		
浙江莱 茵达投 资管理 有限公 司	投资管 理	其他	1,365,0 00.00	100.00 %	自有资 金	无	不适用	不适用	已完 成		-643,20 9.03	否		
合计	--	--	60,187, 002.21	--	--	--	--	--	--	0.00	7,504,55 7.26	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京思博特体育文化发展有限公司	子公司	组织文化艺术交流活动	10,000,000.00	32,958,954.66	30,415,384.28	1,326,996.04	-2,197,151.45	-2,198,670.85
莱茵达体育场馆管理有限公司	子公司	场馆运营	100,000,000.00	53,319,560.65	37,359,087.10	4,539,346.20	-5,605,734.25	-5,605,672.74
杭州飞马健身有限公司	子公司	休闲健身及培	5,000,000.00	5,020,899.28	-4,316,814.26	4,303,974.49	-1,662,909.56	-1,662,927.96

		训						
丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	子公司	场馆运营	165,000,000.00	302,582,355.63	149,745,062.75		-390,237.00	-390,237.00
杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司	子公司	体育场馆管理	20,000,000.00	82,269,728.93	19,499,204.12		-260,155.11	-260,168.11
杭州莱茵达九沙体育生活有限公司	子公司	服务：体育场馆管理、体育活动策划	5,000,000.00	6,830,571.19	-301,685.17	338,248.39	-1,902,201.33	-1,902,200.34
莱茵达西部体育发展有限责任公司	子公司	体育场馆建设	50,000,000.00	246,778,316.01	145,705,896.29	987,379.62	-5,200,244.57	-5,806,129.05
浙江莱茵达足球俱乐部有限公司	子公司	服务：体育活动策划	12,000,000.00	2,422,666.60	-7,753,352.86		-4,092,212.24	-4,092,212.24
浙江莱茵冰雪运动发展有限公司	子公司	体育活动的组织、策划	20,000,000.00	9,042,844.90	9,038,919.60		-3,134,926.15	5,815,554.12
嘉兴莱鸿体育文化有限公司	子公司	体育场馆设计、施工等	3000 万美元	106,007,063.89	79,263,567.20		-1,432,621.41	13,342,259.31
浙江莱茵达新能源集团有限公司	子公司	新能源项目的投资、开发与建设与经营	200,000,000.00	194,129,401.34	85,633,424.01		-1,455,962.70	-1,485,453.02
浙江洛克能源集团有限公司	子公司	批发零售天然气	50,000,000.00	26,965,959.71	-9,455,450.74	12,841,586.94	-2,262,524.19	-2,348,463.63
杭州高胜置业有限公司	子公司	房地产开发	100,000,000.00	117,561,203.36	63,659,542.28	25,131,428.64	13,893,554.79	13,893,475.85
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	子公司	房地产开发	196,000,000.00	773,633,766.93	235,359,833.26	348,097,154.95	57,730,349.20	51,055,736.81
南京莱茵达置业有限公司	子公司	房地产开发	50,000,000.00	208,587,183.05	101,600,834.41	8,625.36	-909,969.50	-929,195.05

杭州莱骏投资管理有限 公司	子公司	投资咨 询及管 理	10,000,000.00	271,592,196.26	129,696,159.35	8,610,987.35	5,464,219.41	4,335,695.96
------------------	-----	-----------------	---------------	----------------	----------------	--------------	--------------	--------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆莱茵达足球俱乐部有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
扬州唐郡名流会健身休闲有限公司	注销	优化资产结构，集中优势资源大力发展体育产业
黄山莱茵体育发展有限公司	注销	优化资产结构，集中优势资源大力发展体育产业
浙江莱茵润体投资咨询有限公司	注销	优化资产结构，集中优势资源大力发展体育产业

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）公司面临的风险

1、政策与市场风险

体育产业的发展面临宏观经济调整、政策变化及资本竞逐导致竞争加剧、成本上升等风险。且体育产业的培养和发展是一个艰难地过程，体育产业的投资具有投资大、周期长、见效慢的特点，需要有项目选择的正确性、较长的市场培育周期，因而离不开政府的支持、关心和扶持。

2、产业处于发展早期的风险

自国务院【46】号文以来，国家及各级地方政府均出台了众多支持体育产业发展、促进体育消费的政策、文件，但在政策的落地、实施上遇到较大瓶颈，没有执行细则，对企业来说，无法实现真正的政策落地。

3、核心人员流失风险

体育属于人才稀缺性行业，拥有专业的团队及人才是公司具备市场竞争力的关键要素之一。公司采取了一系列吸引和稳定核心人员的措施，同时也制定了积极进取的人才培养及引进战略。但仍不排除因核心人员的流失，对公司未来经营和业务的稳定性造成的风险。

4、业务整合与管理风险

公司致力于通过内生性发展与外延式并购布局体育产业，存在着业务快速发展与人力资源匹配度、业务整合与管理等方面的风险。

（二）公司应对风险的措施

公司将积极探索实践新经济、新消费环境下体育产业的核心商业模式，从以往的经营管理中汲取经验，锐意创新，致力于品牌的打造和经营管理的优化完善，增强对各类风险的应对能力。

第五节重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	53.90%	2018 年 01 月 11 日	2018 年 01 月 12 日	具体内容详见公司于 2018 年 1 月 12 日登载于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-004)。
2017 年度股东大会	年度股东大会	53.97%	2018 年 05 月 23 日	2018 年 05 月 24 日	具体内容详见公司于 2018 年 5 月 24 日登载于《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-041)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	莱茵达控股集团有限公司	股份限售承诺	自莱茵达控股集团有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 36 个月内，不转让本公司所认购的股份。	2014 年 09 月 25 日	36 个月	已履行完毕。
	莱茵达控股集团有限公司及高继胜先生	避免同业竞争的承诺	莱茵达控股集团有限公司自身将不再从事房地产业务，未来所有房地产业务将全部交由莱茵置业（莱茵体育）经营。自本承诺函出具之日起，莱茵达控股集团有限公司将认真履行前述承诺并在其作为莱茵置业第一大股东期间未来不会再以参股、控股、联营、合作、合伙、承包、租赁等方式，直接、间接或代表任何人士、公司或单位在中国境内从事房地产开发	2007 年 07 月 20 日	长期	正常履行中。

			及销售业务。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
江苏莱茵达能源投资有限公司诉霸州市正茂燃气有限公司买卖合同纠纷	409.89	否	一审判决生效, 执行和解履行完毕	(2016)冀 1081 民初 3175 号《民事判决书》。	达成了执行和解协议并由霸州正茂燃气按照执行和解协议履行完毕。		
莱茵达体育发展股份有限公司诉朱立丰房屋租赁合同纠纷	28.25	否	调解结案	(2018)浙 0110 民初 419 号民事调解书	朱立丰就调解书载明款项已经付清。		

莱茵达体育发展股份有限公司诉盛如品房屋租赁合同纠纷	5.78	否	由杭州市余杭区人民法院受理, (2018)浙 0110 民初 374 号	尚在审理中	尚在审理中		
莱茵达体育发展股份有限公司诉孙鹤云房屋租赁合同纠纷	10.38	否	由杭州市余杭区人民法院受理, (2018)浙 0110 民初 401 号	尚在审理中	尚在审理中		
浙江洛克能源集团有限公司诉杭州萧山荣达羽绒制品有限公司天然气买卖合同纠纷	22.23	否	由杭州市萧山区人民法院立案受理, 案号 (2018)浙 0109 民初 11280 号	经一审开庭结束, 尚未审结	尚在审理中		
仇恩平与浙江洛克能源集团有限公司劳动仲裁	10.96	否	调解结案	海劳人仲案字 (2018) 第 0136 号仲裁调解书	履行完毕		
实际施工人刘扣红诉泰州莱茵达置业有限公司建筑工程施工合同纠纷	447.35	否	调解结案	(2017) 苏 1202 民初 6772 号调解书	履行完毕		
黄尉、姜亦男诉江苏莱茵达体育发展有限公司房屋租赁合同纠纷	134.54	否	调解结案	(2017) 苏 0602 民初 6367 号调解书	正在履行中		
陈秋、王爱萍诉泰州莱茵达置业有限公司房屋买卖合同纠纷	8.85	否	调解结案	(2017) 苏 1202 民初 1650 号调解书	履行完毕		
杭州都市春天名苑业主委员会诉莱茵达体育发展股份有限公司维修合同纠纷	106.85	否	由杭州市萧山区人民法院临浦法庭立案受理	尚在审理中	尚在审理中		
杜华仙诉杭州枫潭置业有限公司房屋销售合同纠纷	994.9	否	由杭州市拱墅区人民法院立案受理,	尚在审理中	尚在审理中		

			(2016)浙 0105 民初 7837 号				
浙江莱茵达电竞文化 发展有限公司诉蔡国 峰股权转让合同纠纷	304	否	一审判决 生效,正在 强制执行 阶段	(2016)浙 0106 民初 9370 号民事 判决书、(2017) 浙 0106 执异 43 号执行裁定书、 (2017)浙 0106 执异 53 号执行裁 定书	就依法冻结的 蔡国峰名下财 产及担保人周 潇名下质押的 股权进行强制 执行		
莱茵达体育发展股份 有限公司诉杭州简墨 投资管理有限公司房 屋租赁合同纠纷	301.54	否	由杭州市 余杭区人 民法院立 案受理, (2018)浙 0110 民初 12245 号	尚在审理中	尚在审理中		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

适用 不适用

公司第一期员工持股计划实施情况

公司于2016年1月14日召开了第八届董事会第二十五次会议及第八届监事会第九次会议,会议审议通过了《莱茵达体育发展股份有限公司第一期员工持股计划(草案)》,拟通过员工持股计划筹资不超过60,000万元资金。为优化员工持股方案,公司于2016年1月28日召开了第八届董事会第二十六次会议及第八届监事会第十次会议,会议审议通过了《关于调整<第一期员工持股计划>的议案》及《莱茵达体育发展股份有限公司第一期员工持股计划(草案)(修订稿)》;公司于2016年2月16日召开了2016年第二次临时股东大会,会议审议通过了《莱茵达体育发展股份有限公司第一期员工持股计划(草案)(修订稿)》;具体内容详见公司于2016年1月29日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于调整<第一期员工持股计划>的公告》(公告编号:2016-017)及《莱茵达体育发展股份有限公司第一期员工持股计划(草案)(修订稿)》。

为顺利实施员工持股计划,结合公司实际情况,公司于2016年3月16日召开了公司第八届董事会第二十九次会议及第八届监事会第十三次会议,会议审议通过了《关于调整<第一期员工持股计划>的议案》及《莱茵达体育发展股份有限公司第一期员工持股计划(草案)(修订稿)》;具体内容详见公司于2016年3月17日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的《关于调整<第一期员工持股计划>的公告》(公告编号:2016-035)及《莱茵达

体育发展股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（修订稿）》。

公司第一期员工持股计划于2016年3月23日通过“财通证券资管莱茵体育1号集合资产管理计划”向高靖娜女士（控股股东一致行动人）、上海国际信托有限公司通过大宗交易的方式，以均价15.33元/股，受让公司股份39,080,000股，占公司总股本的4.55%，锁定期为12个月，存限期为24个月。

公司于2017年6月2日实施2016年度权益分派方案，以公司资本公积金想全体股东每10股转增5股，该权益分配方案实施后，公司第一期员工持股计划通过“财通证券资管莱茵体育1号集合资产管理计划”持有公司股份58,620,000股，占总股本的4.55%。

公司第一期员工持股计划通过“财通证券资管莱茵体育1号集合资产管理计划”持有公司股份的存续期于2018年3月23日届满，公司第一期员工持股计划已于2018年2月27日实施完毕并终止，具体内容详见公司于2018年2月28日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于公司第一期员工持股计划股票出售完毕及终止的公告》（公告编号：2018-014）。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回 金额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
贵州黔南华益矿业有限公司	联营公司	往来款	是	2,263.39					2,263.39
赵青松	子公司少数股东	往来款	是	303.42					303.42

湖州宏业石油有限公司	子公司少数股东	往来款	是	1,035.56					1,035.56
杭州高运房地产开发有限公司	子公司少数股东	往来款	是	1,960		784			1,176
莱茵达(桐庐)体育发展有限公司	联营公司	往来款	是	6,273.73	200	0.83			6,472.9
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	上述与相关关联方的债权债务是非经营过程中发生的,不会对公司的经营成果及财务状况产生影响。								

应付关联方债务:

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
缪亮	子公司少数股东	往来款	205	400	325			280	
丽水市星球体育发展有限公司	子公司少数股东	往来款	75					75	
香港鸿翔企业管理有限公司	子公司少数股东	往来款	4,531.49		168.53			4,362.96	
浙江万马房地产集团有限公司	子公司少数股东	往来款	182.59					182.59	
浙江省二轻房地产开发有限公司	子公司少数股东	往来款	213.71					213.71	
浙江省轻纺集团轻工业有限公司	子公司少数股东	应付股利	350					350	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述与相关关联方的债权债务是非经营过程中发生的,不会对公司的经营成果及财务状况产生影响。								

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	备注

浙江莱茵达智慧地产有限公司	管理服务费	2,004,507.79		注
北京新光环宇科技股份有限公司	采购库存商品	279,344.23		

注：公司于2017年11月8日召开第八届董事会第六十八次会议，会议审议了《关于签订<建设体育空间项目委托代管合作框架协议>暨关联交易的议案》，授权子公司莱茵场馆、闲林港、九沙体育、西部体育、南京置业与莱茵达集团所属企业浙江莱茵达智慧地产有限公司（以下简称“智慧地产”）签订《委托代管合同》，本报告期共发生工程项目管理服务费2,004,507.79元。

出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额	备注（赛事名称）
四川龙门山文化旅游发展有限公司	赛事运营收入	1,886,792.40		彭州生态赛

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围内的子公司，其相互间的交易及母子公司之间的交易已作抵销。除此之外，本报告期内未发生其他购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：本公司全资子公司莱骏投资与莱茵达集团、智慧地产、莱璟贸易及子公司南通置业少数股东浙江省轻纺集团轻工业有限公司（以下简称“浙江轻纺”）签订经营租赁合同，将莱茵达大厦21层2101、22层、5层503租与莱茵达集团使用，将莱茵达大厦21层2102租与智慧地产使用，将莱茵达大厦22层中的100平米租与莱璟贸易使用，将莱茵达大厦15层1502租与浙江轻纺使用；具体出租情况如下：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
莱茵达控股集团有限公司	莱茵达大厦21层2101、22层、5层503	1,044,244.27	1,165,073.02
浙江莱茵达智慧地产有限公司	莱茵达大厦21层2102	334,157.05	300,558.10
浙江莱璟贸易发展有限公司	莱茵达大厦22层100平米	31,285.71	
浙江省轻纺集团轻工业有限公司	莱茵达大厦15层1502	126,423.14	

本公司作为承租方：本公司控股子公司北京思博特与北京新光环宇科技股份有限公司（以下简称“新光环宇”）签订经营租赁合同，将北京市朝阳区小亮马桥西路6号院8幢号楼-1层部分房屋租与北京思博特使用；具体出租情况如下：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京新光环宇科技股份有限公司	北京市朝阳区小亮马桥西路6号院8幢号楼-1层部分房屋	1,276,440.95	

(3) 其他

公司及其子公司经莱茵达集团许可无偿使用其持有的第4139697、4139705、4139747、4139750、4139754号五项商标。

此外，根据莱茵达集团与公司签署的相关《商标使用许可合同》，莱茵达集团许可公司及其下属公司无偿使用其持有的第 1559968、1511887、4139700、4139749 号商标。莱茵达集团已就许可公司使用该等商标向国家工商行政管理总局商标局提交备案申请，许可期限至该等商标有效期届满之日。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《2018 年度日常关联交易预计公告》	2018 年 04 月 28 日	具体内容详见公司于 2018 年 4 月 28 日登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2018 年度日常关联交易预计公告》(公告编号: 2018-022)。
《2018 年度日常关联交易预计的补充公告》	2018 年 05 月 09 日	具体内容详见公司于 2018 年 5 月 9 日登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2018 年度日常关联交易预计的补充公告》(公告编号: 2018-031)。

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

(1) 公司子公司杭州莱骏投资管理有限公司所持有的莱茵达大厦为出租物业，截止本报告期末，出租面积16606.28平方米，出租率为98.54%。报告期内实现租赁收入8,610,987.35元，实现净利润4,335,695.96元。除“十二，重大关联交易”披露的关联租赁外，其他均为非关联方租赁。

(2) 公司子公司杭州莱茵达枫潭置业有限公司所持有的矩阵国际部分出租物业，截止本报告期末，出租面积29,345.36平方米，出租率为90.55%，报告期实现租赁收入21,705,726.35元，均为非关联方租赁。

(3) 公司全资子公司西部体育向重庆世澳实业有限公司租赁坐落于重庆市九龙坡区盘龙体育公园，作为重庆盘龙体育生活广场运营，租金时间段为 2017 年 9 月 1 日至 2037 年 8 月 31 日，租金总额为1.83 亿人民币。

(4) 公司全资子公司莱茵九沙向杭州华创全媒科创园区管理有限公司租赁杭州市经济技术开发区下沙一号大街68号作为办公及场馆运营用房，租赁期为2017年1月1日至2022年12月31日，2017年1月1日至2017年3月31日免租，2017年4月1日至2019年3月31日每年租金为2,028,724.75元，2019年4月1日至2022年12月31日年租金每年递增5%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州莱茵达枫潭 置业有限公司	2016 年 05 月 19 日	35,000	2016 年 05 月 18 日	9,700	连带责任保 证;抵押	11 年半	否	是
杭州莱茵达枫潭 置业有限公司	2016 年 05 月 19 日	35,000	2016 年 05 月 18 日	300	连带责任保 证;抵押	3 年	否	是
杭州莱茵达枫潭 置业有限公司	2016 年 05 月 19 日	35,000	2016 年 05 月 18 日	22,000	连带责任保 证;抵押	2 年	是	是
杭州莱骏投资管 理有限公司	2016 年 07 月 05 日	30,000	2016 年 08 月 22 日	12,000	连带责任保 证;抵押	9 年半	否	是
杭州莱骏投资管 理有限公司	2016 年 07 月 05 日	30,000	2016 年 08 月 22 日	600	连带责任保 证;抵押	28 个月	否	是
杭州莱骏投资管	2016 年 07	30,000	2016 年 08 月 22	600	连带责任保	34 个月	否	是

理有限公司	月 05 日		日		证;抵押			
杭州莱骏投资管理 有限公司	2016 年 07 月 05 日	30,000	2016 年 08 月 22 日	600	连带责任保 证;抵押	22 个月	是	是
南京莱茵达置业 有限公司	2016 年 12 月 26 日	6,000	2017 年 01 月 19 日	350	连带责任保 证;抵押	59 个月	否	是
南京莱茵达置业 有限公司	2016 年 12 月 26 日	6,000	2017 年 07 月 19 日	1,130	连带责任保 证;抵押	53 个月	否	是
南京莱茵达置业 有限公司	2016 年 12 月 26 日	6,000	2017 年 09 月 28 日	2,000	连带责任保 证;抵押	51 个月	否	是
南京莱茵达置业 有限公司	2016 年 12 月 26 日	6,000	2018 年 01 月 04 日	2,520	连带责任保 证;抵押	46 个月	否	是
浙江莱茵达新能 源集团有限公司	2017 年 05 月 06 日	5,000	2017 年 05 月 24 日	3,000	连带责任保 证	1 年	是	是
浙江莱茵达新能 源集团有限公司	2017 年 05 月 06 日	5,000	2017 年 07 月 03 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
杭州莱茵达闲林 港体育生活有限 公司	2018 年 01 月 03 日	5,000	2018 年 04 月 12 日	2,976	连带责任保 证;抵押	3 年半	否	是
杭州莱茵达闲林 港体育生活有限 公司	2018 年 01 月 03 日	5,000	2018 年 05 月 24 日	888.45	连带责任保 证;抵押	47 个月	否	是
丽水莱茵达体育 场馆管理有限公 司	2018 年 05 月 23 日	32,500	2018 年 06 月 14 日	15,000	连带责任保 证;抵押	16 年半	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			37,500.00	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				21,384.45
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			37,500.00	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				50,064.45
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			37,500.00	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				21,384.45
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			37,500.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				50,064.45
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				37.22%				
其中:								

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	3,864.45
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	3,864.45
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

- (1) 公司对枫潭置业在江苏银行的贷款10,000万元，除承担连带责任保证外，还用矩阵国际的房产进行抵押。
- (2) 公司对莱骏投资公司在稠州银行的贷款13,200万元，除承担连带责任保证外，还用莱茵达大厦进行抵押。
- (3) 公司对南京置业在江苏紫金银行的贷款6,000万元，除承担连带责任保证外，还用南京置业的土地进行抵押。
- (4) 公司对闲林港公司在北京银行的贷款3,864.45万元，除承担连带责任保证外，还用闲林港公司的在建工程进行抵押。
- (5) 公司对丽水场馆公司在中国工商银行的贷款15,000万元，除承担连带责任保证外，还用丽水场馆公司的土地进行抵押。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 公司董事会及监事会换届选举

报告期内，公司于 2018 年 5 月 23 日召开了公司 2017 年度股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举的议案（选举非独立董事）》、《关于董事会换届选举的议案（选举独立董事）》及《关于监事会换届选举的议案》，分别选举了公司第九届董事会成员及第九届监事会成员，任期三年，自 2017 年度股东大会审议通过之日起至届满之日止。

(二) 公司签署日常经营重大合同（含框架性协议）

公司于 2018 年 2 月 12 日召开了公司第八届董事会第七十三次会议，会议审议通过了《关于与重庆两江新区置业发展有

限公司签署战略投资协议的议案》，同意公司与重庆两江新区置业发展有限公司签署《战略投资协议》，双方拟共同发起成立合作公司，拟以该公司作为平台开发建设“莱茵体育·两江魅力——绿茵生活小镇”项目，具体内容详见公司于 2018 年 2 月 13 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于与重庆两江新区置业发展有限公司签署战略投资协议的公告》（公告编号：2018-010）。

（三）公司开展资产池业务

公司分别于 2018 年 4 月 27 日召开了第八届董事会第七十四次会议及第八届监事会第二十三次会议、于 2018 年 5 月 23 日召开了 2017 年度股东大会，会议审议通过了《关于开展资产池业务的议案》，同意公司及控股子公司与浙商银行股份有限公司开展总额度不超过人民币 5 亿元的资产池业务，具体内容详见公司于 2018 年 4 月 28 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于开展资产池业务的公告》（公告编号：2018-027）。

（四）募集资金的管理和使用情况说明

公司于 2017 年 12 月 14 日召开了第八届董事会第六十九次会议，会议审议通过了《关于变更募集资金专项账户的议案》，同意公司在中信银行股份有限公司杭州延安支行（以下简称“中信银行”）开设募集资金专项账户（账户：8110801013301298264），该账户仅用于 2014 年非公开发行剩余募集资金余额的存放和使用，在公司保荐机构西南证券与中信银行签订新的《募集资金专户存储三方监管协议》后，将原招商银行的募集资金专项账户资金余额全部转入新开专户，资金划转完成后撤销了原招商银行账户。该次募集资金专项账户变更后，未改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划。具体内容详见公司分别于 2017 年 12 月 15 日、2018 年 1 月 17 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于变更募集资金专项账户的公告》（公告编号：2017-128）、《关于变更募集资金专项账户后签署募集资金专户存储三方监管协议的公告》（公告编号：2018-005）。

公司分别于 2017 年 12 月 26 日、2018 年 1 月 11 日召开了第八届董事会第七十一次会议、第八届监事会第二十二次会议和 2018 年度第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更剩余募集资金用途的议案》，同意将公司闲置的剩余募集资金及利息人民币 9,543.62 万元全部用于偿还银行借款。具体内容详见公司于 2017 年 12 月 27 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于变更剩余募集资金用途的公告》（公告编号：2017-136）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

（1）公司全资子公司莱茵达体育小镇建设发展有限公司于 2018 年 7 月 26 日与无锡锡东新城管理委员会在无锡签署了《锡东新城商务区体育综合体项目合作框架协议书》，拟依托莱茵体育的专业体育场馆运营能力、专业场馆规划设计管理水平，引入众多体育品牌立足锡东，开展体育培训等体育服务，辐射无锡乃至环太湖地区，打造成为锡山区现代服务业发展的一大品牌亮点，具体内容详见公司于 2018 年 7 月 27 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于公司全资子公司签署合作框架协议的公告》（公告编号：2018-049）。

（2）公司于 2018 年 8 月 18 日召开了第九届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司全资子公司出售资产的议案》，同意公司全资子公司扬州莱茵西湖置业有限公司出售其合法拥有的座落于江苏省扬州市维扬区扬子江北路 555-1 号的国有土地使用权及其上房屋建筑物，具体内容详见公司于 2018 年 8 月 21 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于公司全资子公司出售资产的公告》（公告编号：2018-052）。

（3）公司于 2018 年 2 月 9 日投资设立重庆莱茵达足球俱乐部有限公司，注册资本 1,000 万元，公司占其注册资本的 100%，主要经营范围为承办经批准的体育赛事活动；从事体育技术领域内的技术转让、技术咨询、技术服务；设计、制作、代理国内广告；批发、零售体育用品等。

（4）公司分别于 2018 年 4 月 25 日、2018 年 5 月 28 日、2018 年 6 月 6 日及 2018 年 7 月 18 日注销了扬州唐郡名流会健身休闲有限公司、黄山莱茵体育发展有限公司、浙江莱茵润体投资咨询有限公司及上海浙莱能源贸易有限公司。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	895,670	0.07%				15,300	15,300	910,970	0.07%
3、其他内资持股	895,670	0.07%				15,300	15,300	910,970	0.07%
其中：境内法人持股	525,166	0.04%						525,166	0.04%
境内自然人持股	370,504	0.03%				15,300	15,300	385,804	0.03%
二、无限售条件股份	1,288,328,279	99.93%				-15,300	-15,300	1,288,312,979	99.93%
1、人民币普通股	1,288,328,279	99.93%				-15,300	-15,300	1,288,312,979	99.93%
三、股份总数	1,289,223,949	100.00%						1,289,223,949	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司有限售条件股份共计增加15,300股，无限售条件股份相应减少，系公司高级管理人员届满离任股份锁定所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
沈阳铁西区清洗剂厂	69,423	0	0	69,423	首发前限售股	
沈阳亚斯达实业总公司	73,913	0	0	73,913	首发前限售股	
中国农行沈阳分行国际业务部	115,705	0	0	115,705	首发前限售股	
东北金七街电子工贸公司三经营部	266,125	0	0	266,125	首发前限售股	
许忠平	98,550	0	0	98,550	高管锁定股	
郦琦	14,175	0	0	14,175	高管锁定股	
刘晓亮	63,112	0	0	63,112	高管锁定股	
徐兰芝	45,900	0	15,300	61,200	高管锁定股	
陶椿	103,092	0	0	103,092	高管锁定股	
徐超	45,675	0	0	45,675	高管锁定股	
合计	895,670	0	15,300	910,970	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	104,537		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
莱茵达控股集团有限公司	境内非国有法人	47.70%	614,920,180	0	0	614,920,180	质押	549,159,996
高靖娜	境内自然人	6.16%	79,380,000	0	0	79,380,000	质押	79,380,000
蔡迪敏	境内自然人	0.29%	3,724,720	0	0	3,724,720		
须佳雯	境内自然人	0.29%	3,712,375	0	0	3,712,375		

邢宏图	境内自然人	0.27%	3,488,800	-336800	0	3,488,800		
许华	境内自然人	0.23%	2,934,000	新进	0	2,934,000		
北京首开天鸿集团有限公司	国有法人	0.22%	2,776,950	0	0	2,776,950		
林仙琴	境内自然人	0.21%	2,744,866	0	0	2,744,866		
张剑波	境内自然人	0.20%	2,528,100	新进	0	2,528,100		
王小芬	境内自然人	0.15%	1,889,893	新进	0	1,889,893		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中第一大股东莱茵达控股集团有限公司与高靖娜女士为一致行动人关系，与其他股东之间不存在关联，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
莱茵达控股集团有限公司	614,920,180	人民币普通股	614,920,180					
高靖娜	79,380,000	人民币普通股	79,380,000					
蔡迪敏	3,724,720	人民币普通股	3,724,720					
须佳雯	3,712,375	人民币普通股	3,712,375					
邢宏图	3,488,800	人民币普通股	3,488,800					
许华	2,934,000	人民币普通股	2,934,000					
北京首开天鸿集团有限公司	2,776,950	人民币普通股	2,776,950					
林仙琴	2,744,866	人民币普通股	2,744,866					
张剑波	2,528,100	人民币普通股	2,528,100					
王小芬	1,889,893	人民币普通股	1,889,893					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中第一大股东莱茵达控股集团有限公司与高靖娜女士为一致行动人关系，与其他股东之间不存在关联，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高建平	董事	任期满离任	2018 年 06 月 01 日	届满离任
黄董良	独立董事	任期满离任	2018 年 06 月 01 日	届满离任
徐林德	独立董事	任期满离任	2018 年 06 月 01 日	届满离任
陈炜	监事	任期满离任	2018 年 06 月 01 日	届满离任
徐兰芝	财务总监	任期满离任	2018 年 06 月 01 日	届满离任
李钢孟	董事会秘书	任期满离任	2018 年 06 月 01 日	届满离任
田红	董事	被选举	2018 年 06 月 01 日	换届选举
张海峰	独立董事	被选举	2018 年 06 月 01 日	换届选举
黄平	独立董事	被选举	2018 年 06 月 01 日	换届选举
韩轩刚	职工代表监事	被选举	2018 年 06 月 01 日	换届选举
田红	副总经理	聘任	2018 年 06 月 01 日	换届选举
高翔	财务总监	聘任	2018 年 06 月 01 日	换届选举
程沧	董事会秘书	聘任	2018 年 06 月 01 日	换届选举

第九节公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：莱茵达体育发展股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	647,007,403.55	176,504,072.96
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	120,000.00	120,000.00
应收账款	10,434,718.76	15,385,491.71
预付款项	197,586,290.66	177,577,424.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	152,120,531.30	194,040,354.17
买入返售金融资产		
存货	224,790,900.16	293,008,076.80

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,431,766.74	14,857,202.06
流动资产合计	1,254,491,611.17	871,492,621.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,070,000.00	7,070,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	135,000,233.77	137,342,157.29
投资性房地产	766,013,602.53	975,934,407.07
固定资产	255,126,759.80	259,750,820.40
在建工程	231,577,613.21	126,596,790.34
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	78,834,867.32	31,549,649.28
开发支出		
商誉	36,781,980.81	36,781,980.81
长期待摊费用	25,951,245.26	17,048,608.70
递延所得税资产	6,411,738.94	6,773,282.59
其他非流动资产	41,869,529.38	81,758,849.39
非流动资产合计	1,584,637,571.02	1,680,606,545.87
资产总计	2,839,129,182.19	2,552,099,167.62
流动负债：		
短期借款	367,500,000.00	324,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,815,794.71	2,600,000.00

应付账款	92,218,922.92	126,418,978.21
预收款项	265,099,613.71	57,678,452.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	349,949.95	4,863,600.50
应交税费	49,430,704.01	30,675,803.25
应付利息	1,350,310.38	1,332,201.72
应付股利	5,936,694.76	5,936,694.76
其他应付款	120,141,326.78	105,659,946.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	37,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	949,843,317.22	696,165,676.49
非流动负债：		
长期借款	465,644,500.00	455,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	15,422,750.00	15,422,750.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	481,067,250.00	471,222,750.00
负债合计	1,430,910,567.22	1,167,388,426.49
所有者权益：		
股本	1,289,223,949.00	1,289,223,949.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	70,039,921.97	70,039,921.97
减：库存股		
其他综合收益	1,630,875.01	994,461.14
专项储备		
盈余公积	62,895,962.64	62,895,962.64
一般风险准备		
未分配利润	-78,858,352.26	-98,835,512.78
归属于母公司所有者权益合计	1,344,932,356.36	1,324,318,781.97
少数股东权益	63,286,258.61	60,391,959.16
所有者权益合计	1,408,218,614.97	1,384,710,741.13
负债和所有者权益总计	2,839,129,182.19	2,552,099,167.62

法定代表人：高继胜

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高天洁

2、母公司资产负债表

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	112,146,454.74	106,462,031.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	120,000.00	
应收账款	2,565,938.17	2,565,938.17
预付款项	151,440,038.33	151,125,425.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	737,823,121.02	692,257,478.79
存货	50,743,603.64	53,526,921.69
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,295,920.35	8,112,534.43

流动资产合计	1,063,135,076.25	1,014,050,330.13
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,058,917,165.87	1,115,598,216.23
投资性房地产	333,495,574.51	341,192,061.98
固定资产	221,623,492.21	224,482,835.74
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	509,808.72	763,522.86
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,614,546,041.31	1,682,036,636.81
资产总计	2,677,681,117.56	2,696,086,966.94
流动负债：		
短期借款	347,500,000.00	274,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,000,000.00	
应付账款		
预收款项	7,656,681.70	2,850,887.82
应付职工薪酬		1,554,763.00
应交税费	2,279,926.80	2,504,821.84
应付利息	545,826.39	448,958.89
应付股利	2,436,694.76	2,436,694.76
其他应付款	797,697,979.67	868,880,629.20

持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,168,117,109.32	1,152,676,755.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,168,117,109.32	1,152,676,755.51
所有者权益：		
股本	1,289,223,949.00	1,289,223,949.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	85,510,491.58	85,510,491.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,607,911.99	63,607,911.99
未分配利润	71,221,655.67	105,067,858.86
所有者权益合计	1,509,564,008.24	1,543,410,211.43
负债和所有者权益总计	2,677,681,117.56	2,696,086,966.94

3、合并利润表

2018 年 1 月-6 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	435,421,979.49	995,762,951.18
其中：营业收入	435,421,979.49	995,762,951.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	427,504,678.27	988,764,759.76
其中：营业成本	313,064,894.36	933,358,385.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,665,255.28	5,521,170.66
销售费用	36,827,906.16	9,670,280.17
管理费用	36,149,842.06	31,664,936.01
财务费用	22,569,912.00	16,599,239.44
资产减值损失	-1,773,131.59	-8,049,251.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,327,866.19	766,491.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,341,923.52	62,820.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-98,930.74	-75,597.94
其他收益	28,790,000.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,280,504.29	7,689,085.18
加：营业外收入	3,138,466.01	4,743,030.58
减：营业外支出	1,335,651.57	527,999.29

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,083,318.73	11,904,116.47
减：所得税费用	13,122,470.77	-2,611,463.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,960,847.96	14,515,580.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,960,847.96	14,515,580.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	19,977,160.52	14,499,814.57
少数股东损益	2,983,687.44	15,765.76
六、其他综合收益的税后净额	547,025.88	-1,008,068.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	636,413.87	-1,008,068.20
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	636,413.87	-1,008,068.20
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	636,413.87	-1,008,068.20
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-89,387.99	
七、综合收益总额	23,507,873.84	13,507,512.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,613,574.39	13,491,746.37
归属于少数股东的综合收益总额	2,894,299.45	15,765.76

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0155	0.0112
（二）稀释每股收益	0.0155	0.0112

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：高继胜主管会计工作负责人：高翔会计机构负责人：高天洁

4、母公司利润表

2018 年 1 月-6 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	9,770,074.22	12,705,284.42
减：营业成本	10,079,756.92	6,180,373.73
税金及附加	1,164,780.94	781,013.03
销售费用	54,006.90	373,472.66
管理费用	13,989,942.57	11,257,010.02
财务费用	13,987,729.42	4,612,654.60
资产减值损失	64,585.69	-3,955,373.70
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,756,327.01	14,851,634.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,083,954.36	-1,152,037.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-38,166.73	-49,525.82
其他收益	500,000.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-33,865,221.96	8,258,242.83
加：营业外收入	20,407.87	21,444.24
减：营业外支出	1,389.10	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-33,846,203.19	8,279,687.07
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-33,846,203.19	8,279,687.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-33,846,203.19	8,279,687.07

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-33,846,203.19	8,279,687.07
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	653,627,438.59	1,089,316,190.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加		

额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,354.17	306,376.44
收到其他与经营活动有关的现金	225,743,421.11	171,781,755.65
经营活动现金流入小计	879,373,213.87	1,261,404,322.18
购买商品、接受劳务支付的现金	88,182,478.75	1,087,597,896.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,274,846.84	21,563,151.53
支付的各项税费	28,745,330.73	80,583,519.78
支付其他与经营活动有关的现金	220,855,644.53	162,540,005.08
经营活动现金流出小计	360,058,300.85	1,352,284,572.88
经营活动产生的现金流量净额	519,314,913.02	-90,880,250.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	14,900.77	761,288.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,000.00	297,520.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	51,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	10,200,000.00	313,700,000.00
投资活动现金流入小计	61,326,900.77	314,758,808.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,294,000.22	13,214,458.74

投资支付的现金		25,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,200,000.00	223,200,000.00
投资活动现金流出小计	116,494,000.22	261,414,458.74
投资活动产生的现金流量净额	-55,167,099.45	53,344,349.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	442,344,500.00	83,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,698,299.48	90,987.05
筹资活动现金流入小计	456,042,799.48	83,590,987.05
偿还债务支付的现金	411,000,000.00	40,170,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,760,268.78	16,577,436.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	38,142,278.87	4,600,000.00
筹资活动现金流出小计	472,902,547.65	61,347,436.13
筹资活动产生的现金流量净额	-16,859,748.17	22,243,550.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-529.52	-11,541.42
五、现金及现金等价物净增加额	447,287,535.88	-15,303,891.69
加：期初现金及现金等价物余额	173,904,072.96	202,468,219.86
六、期末现金及现金等价物余额	621,191,608.84	187,164,328.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,149,836.93	11,359,345.56
收到的税费返还		8,067.64

收到其他与经营活动有关的现金	1,001,785,366.34	217,259,685.91
经营活动现金流入小计	1,016,935,203.27	228,627,099.11
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	7,011,825.01	4,718,963.43
支付的各项税费	1,658,081.22	1,443,614.13
支付其他与经营活动有关的现金	1,049,613,873.18	245,678,283.38
经营活动现金流出小计	1,058,283,779.41	251,840,860.94
经营活动产生的现金流量净额	-41,348,576.14	-23,213,761.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	20,896.22	761,288.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,000.00	232,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,200,000.00	313,700,000.00
投资活动现金流入小计	10,332,896.22	314,693,288.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	396,098.00	362,233.00
投资支付的现金	16,095,000.00	55,858,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,200,000.00	223,200,000.00
投资活动现金流出小计	26,691,098.00	279,420,733.00
投资活动产生的现金流量净额	-16,358,201.78	35,272,555.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	228,500,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,299.48	
筹资活动现金流入小计	228,508,299.48	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	155,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,117,098.03	4,527,187.50
支付其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	

筹资活动现金流出小计	168,117,098.03	4,527,187.50
筹资活动产生的现金流量净额	60,391,201.45	25,472,812.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,684,423.53	37,531,605.92
加：期初现金及现金等价物余额	106,462,031.21	8,755,735.59
六、期末现金及现金等价物余额	109,146,454.74	46,287,341.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,289,223,949.00				70,039,921.97		994,461.14		62,895,962.64		-98,835,512.78	60,391,959.16	1,384,710,741.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,289,223,949.00				70,039,921.97		994,461.14		62,895,962.64		-98,835,512.78	60,391,959.16	1,384,710,741.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							636,413.87				19,977,160.52	2,894,299.45	23,507,873.84
（一）综合收益总额							636,413.87				19,977,160.52	2,894,299.45	23,507,873.84
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普													

普通股													
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,289, 223,94 9.00				70,039, 921.97		1,630,8 75.01		62,895, 962.64		-78,858, 352.26	63,286, 258.61	1,408,2 18,614. 97

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			
优先 股		永续 债	其他											

一、上年期末余额	859,482,633.00				499,790,440.11	3,263,533.29		62,895,962.64		-127,337,607.99	79,328,059.75	1,377,423,020.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	859,482,633.00				499,790,440.11	3,263,533.29		62,895,962.64		-127,337,607.99	79,328,059.75	1,377,423,020.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	429,741,316.00				-429,750,518.14	-2,269,072.15				28,502,095.21	-18,936,100.59	7,287,720.33
（一）综合收益总额						-2,269,072.15				28,502,095.21	16,537,496.85	42,770,519.91
（二）所有者投入和减少资本					-9,202.14						17,164,976.88	17,155,774.74
1. 股东投入的普通股											6,289,155.50	6,289,155.50
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-9,202.14						10,875,821.38	10,866,619.24
（三）利润分配											-52,638,574.32	-52,638,574.32
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-52,638,574.32	-52,638,574.32
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	429,741,316.00				-429,741,316.00							

	00				0								
1. 资本公积转增资本（或股本）	429,741,316.00				-429,741,316.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,289,223,949.00				70,039,921.97	994,461.14	62,895,962.64		-98,835,512.78	60,391,959.16	1,384,710,741.13		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,289,223,949.00				85,510,491.58				63,607,911.99	105,067,858.86	1,543,410,211.43		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,289,223,949.00				85,510,491.58				63,607,911.99	105,067,858.86	1,543,410,211.43		
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-33,846,203.19	-33,846,203.19		
（一）综合收益总额										-33,846,203.19	-33,846,203.19		

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,289,223,949.00				85,510,491.58				63,607,911.99	71,221,655.67	1,509,564,008.24

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	859,482,633.00				515,251,807.58				63,607,911.99	111,842,237.99	1,550,184,590.56

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	859,482,633.00				515,251,807.58				63,607,911.99	111,842,237.99	1,550,184,590.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	429,741,316.00				-429,741,316.00				-6,774,379.13	-6,774,379.13	
（一）综合收益总额									-6,774,379.13	-6,774,379.13	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	429,741,316.00				-429,741,316.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	429,741,316.00				-429,741,316.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,289,223,949.00				85,510,491.58				63,607,911.99	105,067,858.86	1,543,410,211.43

三、公司基本情况

(一) 公司概况

莱茵达体育发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原为沈阳房天股份有限公司，是经沈阳市房产管理局沈房字[1992]183号《关于市房产经理公司进行股份制企业改造的批复》和沈阳市体改委沈体改发[1992]33号《关于改组设立沈阳房天股份有限公司并定向募集股份的批复》批准，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1988年在沈阳市工商行政管理局登记注册成立，取得注册号为2101001104242的企业法人营业执照，公司设立时的注册资本为人民币6,000万元。1993年12月11日至1994年1月5日公司公开发行人民币普通股2,000万股，并在深圳证券交易所上市交易，发行后公司注册资本变更为人民币8,000万元。2002年3月26日，公司更名为“莱茵达置业股份有限公司”。2015年8月12日，公司更名为“莱茵达体育发展股份有限公司”。

经过历次变更及分配，截止2018年6月30日，公司总股本为1,289,223,949股，2017年10月9日取得浙江省工商行政管理局换发的企业法人营业执照，统一社会信用代码为913300002434900169。

公司的注册地址为杭州市文三路535号莱茵达大厦。法定代表人为高继胜先生。

本公司经营范围包括：实业投资，体育活动的组织、策划，体育场馆的设计、施工、管理及设备安装，体育用品的研发与销售，化工原料（不含化学危险品和易制毒品）的销售，体育经纪代理业务，知识产权代理（除专利代理），会展服务，设计、制作、代理、发布国内各类广告，设备租赁，物业管理，经济信息咨询，投资咨询，建筑技术咨询，企业管理咨询，投资管理，仓储服务（不含危险品），资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司为莱茵达控股集团有限公司（以下简称“莱茵达集团”），公司实际控制人为高继胜先生。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2018年8月28日决议批准报出。

(二) 合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	莱茵国际体育投资管理有限公司	莱茵国投	100.00	
2	北京思博特体育文化发展有限公司	北京思博特		51.00
3	中体联合体育发展有限公司	中体联合	55.00	
4	莱茵达体育场馆管理有限公司	莱茵场馆	82.00	
5	杭州飞马健身有限公司	飞马健身		100.00
6	杭州新力源健身有限公司	新力源健身		100.00
7	莱茵达（北京）体育场馆管理有限公司	北京场馆		100.00
8	莱茵达（绍兴）体育场馆管理有限公司	绍兴场馆		100.00
9	杭州萧山萧东莱茵达体育场馆管理有限公司	萧东场馆		100.00
10	杭州萧山钱宁莱茵达体育场馆管理有限公司	钱宁场馆		100.00

11	浙江莱茵达体育文化发展有限公司	浙江体育	100.00	
12	江苏莱茵达体育发展有限公司	江苏体育		100.00
13	南通莱茵达体育文化发展有限公司	南通体育		100.00
14	丽水莱茵达体育发展有限公司	丽水体育		75.00
15	丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	丽水场馆		100.00
16	杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司	闲林港		100.00
17	杭州莱茵达体育生活有限公司	莱茵生活		100.00
18	浙江莱茵万福体育文化发展有限公司	莱茵万福		51.00
19	杭州莱茵达九沙体育生活有限公司	九沙体育		100.00
20	莱茵达体育小镇建设发展有限公司	莱茵小镇	100.00	
21	杭州萧山莱茵达体育小镇投资有限公司	萧山小镇		100.00
22	莱茵达西部体育发展有限责任公司	西部体育	100.00	
23	重庆莱茵达足球俱乐部有限公司	重庆足球	100.00	
24	航鹏体育文化发展有限公司	航鹏体育	75.00	
25	浙江莱茵体育赛事运营管理有限公司	莱茵赛事	100.00	
26	浙江莱茵达足球俱乐部有限公司	莱茵足球	100.00	
27	浙江莱茵冰雪运动发展有限公司	莱茵冰雪	100.00	
28	莱茵达（澳门）文化体育赛事传播有限公司	澳门体育	70.00	30.00
29	浙江莱茵达电竞文化发展有限公司	电竞文化	90.00	
30	香港莱茵鸿翔体育投资有限公司	香港莱鸿		55.00
31	嘉兴莱鸿体育文化有限公司	嘉兴莱鸿		100.00
32	杭州莱茵冠体投资管理有限公司	莱茵冠体	100.00	
33	浙江莱茵达新能源集团有限公司	浙江能源	100.00	
34	浙江洛克能源集团有限公司	洛克能源		51.00
35	浙江洛克物流有限公司	洛克物流		100.00
36	浙江洛克泛道能源有限公司	洛克泛道		100.00
37	江苏莱茵达能源投资有限公司	江苏能源		100.00
38	上海浙莱能源贸易有限公司	上海能源		100.00
39	湖州莱茵达宏业燃气有限公司	湖州能源		75.00
40	长兴莱茵达新能源有限公司	长兴能源		100.00
41	浙江浦江莱茵达能源发展有限公司	浦江能源		100.00
42	浙江蓝凯贸易有限公司	蓝凯贸易	80.00	20.00
43	杭州高胜置业有限公司	高胜置业	51.00	

44	杭州莱茵达枫潭置业有限公司	枫潭置业	50.00	50.00
45	南京莱茵达置业有限公司	南京置业	100.00	
46	上海勤飞置业有限公司	勤飞置业	100.00	
47	上海莱德置业有限公司	上海莱德	100.00	
48	南通莱茵达置业有限公司	南通置业	90.00	
49	泰州莱茵达置业有限公司	泰州置业	100.00	
50	扬州莱茵西湖置业有限公司	西湖置业	100.00	
51	浙江莱茵达投资管理有限公司	浙江投资	100.00	
52	香港莱茵达投资有限公司	香港投资		100.00
53	杭州莱骏投资管理有限公司	莱骏投资	100.00	
54	贵州莱茵达矿业发展有限公司	贵州矿业	100.00	

上述子公司具体情况详见“本附注九、在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	重庆莱茵达足球俱乐部有限公司	重庆足球	投资设立

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	黄山莱茵体育发展有限公司	黄山体育	注销
2	浙江莱茵润体投资咨询有限公司	莱茵润体	注销
3	扬州唐郡名流会健身休闲有限公司	唐郡会馆	注销

本期新增、减少子公司的具体情况详见“本附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司对自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力进行了评估，未发现影响公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

1) 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

2) 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

3) 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

4) 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

1) 增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2) 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

1) 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

2) “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

3) 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

4) 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

5) 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

1) 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按

照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

2) 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成

本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

3) 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4) 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5) 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

3）产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

4）外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

（1）金融资产的分类

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2）持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3）应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

4）可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

2) 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

1) 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

2) 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

3) 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

1) 金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

2) 金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

1) 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

2) 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 500 万元以上应收账款, 500 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的, 在确定相关减值损失时, 可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围内关联方企业之间的应收款项以及根据业务性质和客户的历史交易情况, 认定无回款风险的应收款项	其他方法
对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项, 本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方企业之间的应收款项以及根据业务性质和客户的历史交易情况，认定无回款风险的应收款项	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品（开发成本）、产成品（开发产品）、库存商品、周转材料等。

房地产及自建用于自用或出租的体育场馆（以下统称“房地产”）开发产品指已建成、待出售的物业；房地产开发成本是指尚未建成、以出售为目的的物业。

房地产开发成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

(2) 发出存货的计价方法

房地产开发产品：采用个别计价法计价；其他存货：采用加权平均法计价。

(3) 开发土地的核算方法

1) 土地开发过程中的各种支出，除可直接计入房屋开发成本的自用土地开发支出外，其他开发支出记入“开发成本—土地开发成本—土地征用及拆迁补偿费”项目。

2) 房产开发过程中的土地征用及拆迁补偿费或批租地价，根据成本核算对象，按实际成本记入“开发成本—房屋开发成本—土地征用及拆迁补偿费”项目。待开发房产竣工后，按实际建筑面积分摊计入“开发产品”。

(4) 公共配套设施费用的核算方法

1) 不能有偿转让的公共配套设施：按收益比例分配计入商品房成本。

2) 能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集成本。

(5) 开发成本按照实际成本入账，项目完工并验收合格后，若项目尚未决算的，按预计成本计入开发产品，并在决算后按照实际发生数与预计成本的差额调整开发产品。

(6) 开发产品按实际成本入账，发出开发产品按实际销售面积占可销售面积比例结转相应的开发产品成本。

(7) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(8) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净

值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4) 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(9) 周转材料的摊销方法

1) 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

2) 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

1) 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2) 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	10	4.5-1.8
机器设备	年限平均法	3-11	10	30-8.18
电子设备	年限平均法	3-5	10	30-18
运输设备	年限平均法	3-10	10	30-9
健身设备	年限平均法	5-10	10	18-9
其他设备	年限平均法	3-11	10	30-8.18

体育馆由于经常举办大型赛事，观众多，损耗大，且经常会变更用途，故采取房屋建筑物折旧年限 20 年-40 年。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

A 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-70年	法定使用权
游戏版权	-	按照游戏预计为企业带来经济利益的年限、合同规定的收益年限和法律规定的有效年限三者中较短者
计算机软件	3-5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

C 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

C 公司根据网络游戏项目开发管理的流程，将其内部研究开发项目划分研究阶段和开发阶段。其中，项目策划阶段与项目立项阶段作为研究阶段；项目计划阶段、项目实施与执行阶段和项目验收阶段作为开发阶段。研究阶段起点为游戏策划，终点为立项评审通过，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为项目开发计划，终点为项目相关测试完成后可进入商业运营。

D 研究阶段的项目支出直接计入当期损益；进入开发阶段的项目支出，则予以资本化，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，可商业运营时，再转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

E 不满足下述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认

为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3) 域名使用权

A 计价方法

本公司自行申请或购入的域名，按其申请或购入的实际成本计价，包括注册费、手续费、买价、域名买卖代理商的利润和其它支出等实际成本入账。其他单位作为资本投入或者合作条件投入的域名，根据评估确认的价值作为域名的入账价值。接受捐赠的域名的成本，根据域名的市场价格，或根据所提供的有关凭证确认的价值和接受捐赠时所发生的各项费用确定。

B 后续计量

公司在按期交纳域名使用费时，先通过“预付账款”进行核算，每期摊销时计入管理费用。

对于外购的域名，不作摊销，也不根据使用年限降低该项无形资产的账面价值。为了对其进行价值补偿，公司设置“无形资产准备—域名”账户，做为“无形资产—域名”的备抵账户，每年根据本公司相应产品销售收入，按一定比例提取准备金，并摊销成本。计提的准备金达到了该域名的入账价值后，不再计提。

若某项域名不想继续使用时，本公司需借记“无形资产准备—域名”，贷记“无形资产—域名”，其差额计入“资本公积”。

20、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- 1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账

面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- 1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1) 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2) 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

3) 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

4) 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

5) 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

1) 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

1) 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

2) 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

3) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

4) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

1) 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

2) 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 收入确认一般原则

1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A.已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务

成本。

B.已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(2) 具体收入确认

1) 体育产业收入

A.体育赞助管理业务及体育赛事运营管理业务，按照体育赛事实际发生时点及赛事权益期确认，跨年的赛事按各权益期比例分摊。

B.体育媒体内容管理业务，版权或媒体收入按版权或媒体推广收益所属期确认，跨年版权按各权益期比例分摊。

2) 房地产销售收入

开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并达到了销售合同约定的交付条件，相关的收入已经收到或取得了可以收款的证据，并且相关的成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

3) 能源销售收入

在能源类产（商）品已经交付客户，销售收入已经收到或取得了可以收款的凭据，并且相关成本能够可靠计量时，确认能源销售收入的实现。

4) 出租物业收入

按租赁合同或协议规定的租赁期间与租赁金额，在相关租金收入已经收到或取得了可以收款的证据时，确认出租物业收入的实现。

5) 物业管理收入

在物业管理服务已经提供，相关的收入已经收到或取得了可以收款的证据，并且物业管理服务相关的成本能够可靠计量时，确认物业管理收入的实现。

6) 游戏经营收入

本公司游戏运营模式主要包括自营模式和授权模式。因各方承担的责任不同，在收入确认时首先需要根据各参与方签订的合作协议判断公司在相关游戏中承担责任的重要程度，考虑采用总额法亦或净额法。一般情况下，渠道商的收入为游戏的总流水收入，而发行商和研发商分别按扣除上游厂商分成后的净额确认收入。

玩家充值取得虚拟货币（如钻石、金币等）时，不直接将相关金额确认为收入，而需要根据虚拟货币的实际消耗以及其所兑换成的道具类型分别进行确认，其中：一次性的消耗虚拟物品（包含药水等）在使用时刻确认收入；有使用期限的消耗性虚拟物品（包含如有时限的坐骑、装备、装饰、属性加成等）在使用期限内摊销；永久性虚拟物品需综合考虑玩家与游戏产品的生命周期等因素，在合理期限内分期摊销确认收入。

对于游戏中常见的虚拟货币赠送、道具赠送、买赠等行为，需将其视为销售折扣，对虚拟货币、道具等的单位价值进行调整。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额才能确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

1) 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

2) 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

1) 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

2) 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

3) 可弥补亏损和税款抵减

本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

4) 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

5) 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为经营租赁承租人时, 将经营租赁的租金支出, 在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的, 本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法或其他合理的方法进行分摊, 免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的, 本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用, 计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为经营租赁出租人时, 采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的, 出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法或其他合理的方法进行分配, 免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的, 本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用, 计入当期损益。金额较大的予以资本化, 在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为融资租赁承租人时, 在租赁期开始日, 将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊, 确认为当期融资费用, 计入财务费用。

发生的初始直接费用, 计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时, 本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策, 折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权, 以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间; 如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权, 以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

2) 本公司作为融资租赁出租人时, 于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 计入资产负债表的长期应收款, 同时记录未担保余值; 将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益, 在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

29、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营的认定标准

终止经营, 是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营, 本公司在当期财务报表中, 将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的, 本公司在当期财务报表中, 将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018 年 1 月 12 日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对 2017 年 1-6 月的报表项目影响如下：

项目	变更前	变更后
资产处置收益		-75,597.94
营业外收入	4,744,409.22	4,743,030.58
营业外支出	604,975.87	527,999.29

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

31、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品、提供劳务收入计征	3%、5%、6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	已交增值税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	已交增值税	3%
地方教育费附加	已交增值税	2%
房产税	从租计征的房产税按租金收入的 12% 计缴；从价计征的房产税按应税房产原值一定比例的 1.2% 计缴	12%、1.2%
土地使用税	按使用土地面积计征	2-10 元/年/平方米
土地增值税	房地产销售收入-扣除项目金额	预征率 3%-4%

按超率累进税率 30%-60%		
契税	土地使用权及房屋的受让金额	3%-4%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海浙莱能源贸易有限公司	20%

2、税收优惠

根据财政部和国家税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号），自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上海能源 2018 年度符合上述条件，享受税收优惠。

3、其他

公司全资孙公司香港投资、控股曾孙公司香港莱鸿是在香港注册的公司，按香港相关法律规定缴纳利得税，报告期内利得税税率均为 16.50%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	87,975.05	116,400.12
银行存款	621,103,633.79	173,750,786.86
其他货币资金	25,815,794.71	2,636,885.98
合计	647,007,403.55	176,504,072.96
其中：存放在境外的款项总额	453,030.90	2,595,140.04

其他说明

其他货币资金 25,815,794.71 系公司及公司全资子公司南京置业为开具银行承兑票据存入的保证金。除银行承兑票据保证金之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	120,000.00	120,000.00
合计	120,000.00	120,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	200,000.00	
合计	200,000.00	

其他说明

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,692,377.80	80.41%	1,257,659.04	10.76%	10,434,718.76	16,553,328.83	86.75%	1,167,837.12	7.05%	15,385,491.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,849,181.96	19.59%	2,849,181.96	100.00%		2,527,950.56	13.25%	2,527,950.56	100.00%	
合计	14,541,559.76	100.00%	4,106,841.00	28.24%	10,434,718.76	19,081,279.39	100.00%	3,695,787.68	19.37%	15,385,491.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,811,681.18	490,584.07	5.00%
1 至 2 年	118,028.72	11,802.87	10.00%
2 至 3 年	630,309.29	189,092.79	30.00%
3 年以上	1,132,358.61	566,179.31	50.00%
合计	11,692,377.80	1,257,659.04	10.76%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 411,053.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
四川龙门山文化旅游发展有限公司	4,000,000.00	27.51	200,000.00
杭州简墨投资管理有限公司	1,212,589.57	8.34	60,629.48
沈阳莱德家居有限公司	1,200,000.00	8.25	1,200,000.00
沈阳供暖（集团）有限公司	1,188,238.06	8.17	1,188,238.06
北京远景浩泰体育发展有限公司	1,000,000.00	6.88	50,000.00
合计	8,600,827.63	59.15	2,698,867.54

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,273,189.92	22.41%	25,907,177.90	14.59%
1 至 2 年	2,451,893.83	1.24%	877,200.35	0.49%
2 至 3 年	150,861,206.91	76.35%	150,793,045.80	84.92%
合计	197,586,290.66	--	177,577,424.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司账龄超过1年且金额重要的预付款项，未及时结算的主要原因系预付莱茵达集团所属企业杭州枫郡置业有限公司的购置资产（商铺）款，该款项将根据房屋产权办理情况进行交付结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
杭州枫郡置业有限公司	150,742,675.00	76.29
重庆世澳实业有限公司	19,407,407.42	9.82
杭州飞佳装饰工程有限公司	7,500,000.00	3.80
北京中盛益和商贸有限公司	6,928,146.91	3.51
重庆绿城两江建筑设计有限公司	1,785,000.00	0.90
合计	186,363,229.33	94.32

其他说明：

无

5、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	110,324,850.41	42.12%	83,775,675.88	75.94%	26,549,174.53	110,754,850.41	36.19%	83,775,675.88	75.64%	26,979,174.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	139,366,872.68	53.21%	13,795,515.91	9.90%	125,571,356.77	183,043,977.31	59.81%	15,982,797.67	8.73%	167,061,179.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,227,548.96	4.67%	12,227,548.96	100.00%		12,227,548.96	4.00%	12,227,548.96	100.00%	
合计	261,919,272.05	100.00%	109,798,740.75	41.92%	152,120,531.30	306,026,376.68	100.00%	111,986,022.51	36.59%	194,040,354.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
大宁进出口有限公司	27,000,000.00	16,200,000.00	60.00%	根据可收回性
贵州黔南华益矿业有限公司	22,633,948.85	22,633,948.85	100.00%	收回可能性小
杭州南能实业有限公司	20,672,965.24	20,672,965.24	100.00%	收回可能性小
上海旭熙能源科技有限公司	15,000,000.00	9,000,000.00	60.00%	根据可收回性
扬州贝贝化工贸易有限公司	13,517,936.32	8,368,761.79	61.94%	根据可收回性
上海市北能源公司	11,500,000.00	6,900,000.00	60.00%	根据可收回性
合计	110,324,850.41	83,775,675.88	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	110,368,291.95	5,518,414.62	5.00%
1 至 2 年	8,590,468.04	859,046.81	10.00%
2 至 3 年	13,930,009.31	4,179,002.79	30.00%
3 年以上	6,478,103.38	3,239,051.69	50.00%
合计	139,366,872.68	13,795,515.91	9.90%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的其他应收款项汇同单项金额不重大的其他应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,187,281.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	232,407,311.68	269,702,740.01
保证金及押金	11,464,211.22	22,288,537.47
维修基金及保修金	17,133,126.02	12,924,306.65
备用金	276,439.12	324,209.59
其他	638,184.01	786,582.96
合计	261,919,272.05	306,026,376.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	往来款	64,728,979.97	1 年以内	24.71%	3,236,449.00
大宁进出口有限公司	往来款	27,000,000.00	1 年以内	10.31%	16,200,000.00
贵州黔南华益矿业有限公司	往来款	22,633,948.85	3 年以上	8.64%	22,633,948.85
杭州南能实业有限公司	往来款	20,672,965.24	2-3 年	7.89%	20,672,965.24
上海旭熙能源科技有限公司	往来款	15,000,000.00	1 年以内	5.73%	9,000,000.00
合计	--	150,035,894.06	--	57.28%	71,743,363.09

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,014,277.48		1,014,277.48	3,903,421.79		3,903,421.79
库存商品	7,554,407.57		7,554,407.57	8,168,245.56		8,168,245.56
开发成本				19,167,300.00		19,167,300.00
开发产品	216,222,215.11		216,222,215.11	261,769,109.45		261,769,109.45
合计	224,790,900.16		224,790,900.16	293,008,076.80		293,008,076.80

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额含有借款费用资本化金额为10,696,956.44元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	22,431,766.74	14,857,202.06
合计	22,431,766.74	14,857,202.06

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,198,976.00	3,128,976.00	7,070,000.00	10,198,976.00	3,128,976.00	7,070,000.00
按成本计量的	10,198,976.00	3,128,976.00	7,070,000.00	10,198,976.00	3,128,976.00	7,070,000.00
合计	10,198,976.00	3,128,976.00	7,070,000.00	10,198,976.00	3,128,976.00	7,070,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海越过山丘汽车服务有限	5,000,000.00			5,000,000.00					6.25%	

公司										
杭州永淳股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	2,060,000.00			2,060,000.00					38.50%	
珠海致胜股权投资基金（有限合伙）	10,000.00			10,000.00					0.01%	
沈阳航空工业学院学生宿舍	3,128,976.00			3,128,976.00	3,128,976.00			3,128,976.00		
合计	10,198,976.00			10,198,976.00	3,128,976.00			3,128,976.00	--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江黄龙体育投资管理有限公司	20,162,418.80			-1,083,954.36						19,078,464.44	
北京外企莱茵体育文化有限责任公司	2,064,695.61			214,787.77						2,279,483.38	
浙江莱茵鸿翔体育产业有限公司	3,444,448.31			-209,113.69						3,235,334.62	
贵州黔南华益矿业有限公司	1,076,348.79									1,076,348.79	

莱茵达 (桐庐) 体育发展 有限公司	110,594.2 45.78			-1,263.64 3.24						109,330.6 02.54	
小计	137,342.1 57.29			-2,341.92 3.52						135,000.2 33.77	
合计	137,342.1 57.29			-2,341.92 3.52						135,000.2 33.77	

其他说明

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,030,840,844.07			1,030,840,844.07
2.本期增加金额	2,344,357.00			2,344,357.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	2,344,357.00			2,344,357.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	199,661,130.10			199,661,130.10
(1) 处置	199,661,130.10			199,661,130.10
(2) 其他转出				
4.期末余额	833,524,070.97			833,524,070.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	54,906,437.00			54,906,437.00
2.本期增加金额	12,885,047.94			12,885,047.94
(1) 计提或摊销	12,885,047.94			12,885,047.94
3.本期减少金额	281,016.50			281,016.50

(1) 处置	281,016.50			281,016.50
(2) 其他转出				
4.期末余额	67,510,468.44			67,510,468.44
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	766,013,602.53			766,013,602.53
2.期初账面价值	975,934,407.07			975,934,407.07

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	健身设备	浑河大市场 2# 厅	合计
一、账面原值:							
1.期初余额	55,711,893.40	13,233,002.04	13,494,581.75	20,789,343.02	12,036,672.46	255,460,885.49	370,726,378.16
2.本期增加金额		106,538.21	731,193.30	671,478.05	485,578.69		1,994,788.25
(1) 购置		106,538.21	731,193.30	671,478.05	485,578.69		1,994,788.25

(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		157,264.96	24,116.18	165,000.00			346,381.14
(1) 处置或报废		157,264.96	24,116.18	165,000.00			346,381.14
4. 期末余额	55,711,893.40	13,182,275.29	14,201,658.87	21,295,821.07	12,522,251.15	255,460,885.49	372,374,785.27
二、累计折旧							
1. 期初余额	8,925,757.41	3,729,397.69	9,294,767.27	8,076,904.44	3,080,899.03	77,646,379.49	110,754,105.33
2. 本期增加金额	704,126.44	695,555.25	831,606.70	1,036,016.23	770,968.05	2,299,148.00	6,337,420.67
(1) 计提	704,126.44	695,555.25	831,606.70	1,036,016.23	770,968.05	2,299,148.00	6,337,420.67
3. 本期减少金额		32,615.28	15,012.68	17,325.00			64,952.96
(1) 处置或报废		32,615.28	15,012.68	17,325.00			64,952.96
4. 期末余额	9,629,883.85	4,392,337.66	10,111,361.29	9,095,595.67	3,851,867.08	79,945,527.49	117,026,573.04
三、减值准备							
1. 期初余额			29,695.30	191,757.13			221,452.43
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额			29,695.30	191,757.13			221,452.43
四、账面价值							

1.期末账面价值	46,082,009.55	8,789,937.63	4,060,602.28	12,008,468.27	8,670,384.07	175,515,358.00	255,126,759.80
2.期初账面价值	46,786,135.99	9,503,604.35	4,170,119.18	12,520,681.45	8,955,773.43	177,814,506.00	259,750,820.40

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
浑河大市场 2#厅	255,460,885.49	79,945,527.49		175,515,358.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
嘉兴秀湖全民健身中心项目	86,014,139.44		86,014,139.44	76,479,585.20		76,479,585.20
南京莱茵体育生活广场项目	60,255,693.25		60,255,693.25	38,678,787.11		38,678,787.11
莱茵达闲林港体育生活馆项目	36,064,786.98		36,064,786.98	10,091,468.64		10,091,468.64
丽水市体育中心体育生活馆、游泳馆	47,642,978.11		47,642,978.11			
成都葛仙山运动休闲特色小镇项	1,188,915.09		1,188,915.09	935,849.05		935,849.05

目						
"律动浦阳"特色体育小镇项目	411,100.34		411,100.34	411,100.34		411,100.34
合计	231,577,613.21		231,577,613.21	126,596,790.34		126,596,790.34

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
嘉兴秀湖全民健身中心项目	500,000,000.00	76,479,585.20	9,534,554.24			86,014,139.44	17.20%	主体施工阶段				其他
南京莱茵体育生活广场项目	160,000,000.00	38,678,787.11	21,576,906.14			60,255,693.25	37.66%	项目封顶阶段	2,393,591.60	1,694,467.47	100.00%	金融机构贷款
莱茵达闲林港体育生活馆项目	77,000,000.00	10,091,468.64	25,973,318.34			36,064,786.98	46.84%	项目主体完工	430,415.08	430,415.08	100.00%	金融机构贷款
丽水市体育中心体育生活馆、游泳馆	4,600,000,000.00		47,642,978.11			47,642,978.11	1.04%	主体施工阶段	364,437.50	364,437.50	100.00%	金融机构贷款
成都葛仙山运动休闲特色小镇项目	4,000,000,000.00	935,849.05	253,066.04			1,188,915.09	0.02%	前期规划设计阶段				其他
"律动浦阳"特色体育小镇项目	8,000,000,000.00	411,100.34				411,100.34	0.01%	前期规划设计阶段				其他
合计	17,337,000,000.00	126,596,790.34	104,980,822.87			231,577,613.21	--	--	3,188,444.18	2,489,320.05		--

	0									
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

无

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,333,235.00			3,257,286.29	34,590,521.29
2.本期增加金额	47,918,250.00			252,033.19	48,170,283.19
(1) 购置	47,918,250.00			252,033.19	48,170,283.19
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	79,251,485.00			3,509,319.48	82,760,804.48
二、累计摊销					
1.期初余额	369,298.43			2,671,573.58	3,040,872.01
2.本期增加金额	792,514.87			92,550.28	885,065.15
(1) 计提	792,514.87			92,550.28	885,065.15
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,161,813.30			2,764,123.86	3,925,937.16

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	78,089,671.70			745,195.62	78,834,867.32
2.期初账面价值	30,963,936.57			585,712.71	31,549,649.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京思博特体育 文化发展有限公 司	10,500,700.00					10,500,700.00
杭州飞马健身有 限公司	26,010,338.06					26,010,338.06
浙江洛克能源集 团有限公司	12,846,423.80					12,846,423.80
上海勤飞置业有 限公司	28,320,000.00					28,320,000.00

浙江莱茵达投资管理有限公司	270,942.75					270,942.75
合计	77,948,404.61					77,948,404.61

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
浙江洛克能源集 团有限公司	12,846,423.80					12,846,423.80
上海勤飞置业有 限公司	28,320,000.00					28,320,000.00
合计	41,166,423.80					41,166,423.80

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司商誉全部为非同一控制下企业合并形成的，股权收购定价以双方协议并参考第三方评估价值后确定，股权收购溢价无法分摊至相关的资产组，因此以各子公司的整体作为资产组组合进行资产减值测试。

按照相关子公司未来 3 年盈利预测的净利润及同期银行贷款利率折现计算预计可收回金额，加上相关子公司资产组的账面净资产与商誉和资产组账面净资产的和比较，进行商誉减值测试。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修工程	2,755,566.67	477,260.44	569,713.86		2,663,113.25
场馆装修工程	14,293,042.03	11,092,512.05	2,097,422.07		23,288,132.01
合计	17,048,608.70	11,569,772.49	2,667,135.93		25,951,245.26

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	345,331.74	86,332.94	2,806,092.10	701,523.03
内部交易未实现利润	23,244,087.56	5,811,021.89	21,973,709.92	5,493,427.48
预收账款	2,057,536.44	514,384.11	2,313,328.32	578,332.08

合计	25,646,955.74	6,411,738.94	27,093,130.34	6,773,282.59
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
处置子公司股权丧失控制权后剩余股权按照公允价值重新计量利得	61,691,000.00	15,422,750.00	61,691,000.00	15,422,750.00
合计	61,691,000.00	15,422,750.00	61,691,000.00	15,422,750.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,411,738.94		6,773,282.59
递延所得税负债		15,422,750.00		15,422,750.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	113,560,250.01	112,875,718.09
可抵扣亏损	654,586,394.96	640,362,133.48
合计	768,146,644.97	753,237,851.57

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	45,181,122.39	45,329,476.58	
2019	112,349,196.04	114,062,746.88	
2020	266,083,736.73	297,640,001.57	
2021	87,121,652.08	102,563,652.84	
2022	79,384,425.64	80,766,255.61	
2023	64,466,262.08		主要系部分子公司亏损所致

合计	654,586,394.96	640,362,133.48	--
----	----------------	----------------	----

其他说明：

根据国家税务总局有关文件（国税发[2009]31 号文及相关规定等），房地产企业按取得预售房款一定比例扣除预交税金后计入当期应纳税所得额，计缴企业所得税，公司确认收入后，转回抵缴企业所得税，属于可抵扣暂时性差异，故形成递延所得税资产。

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	10,284,479.10	2,524,908.03
预付土地出让金		47,918,250.00
亚洲职业篮球管理发展有限公司投资款	31,585,050.28	31,315,691.36
合计	41,869,529.38	81,758,849.39

其他说明：

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	317,500,000.00	234,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	40,000,000.00
合计	367,500,000.00	324,000,000.00

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,815,794.71	2,600,000.00
合计	32,815,794.71	2,600,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,692,687.16	1,522,204.27
应付工程款	87,844,172.52	120,816,830.49
其他	2,682,063.24	4,079,943.45
合计	92,218,922.92	126,418,978.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
棕榈生态城镇发展股份有限公司（曾用名：棕榈园林股份有限公司）	8,146,679.33	根据结算期于下一年度结算
张家港富瑞特种装备股份有限公司	4,581,452.83	根据结算期于下一年度结算
恒元建设控股集团有限公司	2,756,909.27	根据结算期于下一年度结算
扬州环境资源职业技术学院	1,927,221.08	根据结算期于下一年度结算
南通海洲建设集团有限公司	1,752,488.46	根据结算期于下一年度结算
合计	19,164,750.97	--

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收体育咨询费	69,000.00	595,073.16
预收会籍费、私教费	41,627,161.15	31,631,477.16
预收货款、贸易款	11,551,032.09	10,961,207.72
预收房款	197,057,571.40	1,364,000.00
预收租赁款	14,794,849.07	13,126,694.01
合计	265,099,613.71	57,678,452.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收会籍费、私教费	3,455,765.02	注 1
预收贸易款	9,987,594.20	注 2
合计	13,443,359.22	--

其他说明：

注1：本报告期末账龄超过1年的重要预收款项情况中预收的会籍费、私教费为根据卡种期限尚未使用的健身费。

注2：本报告期末账龄超过1年的重要预收款项情况中预收的贸易款为公司缩减能源贸易前预收的贸易款。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

22、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,860,186.06	16,190,030.52	20,703,272.27	346,944.31
二、离职后福利-设定提存计划	3,414.44	821,984.49	822,393.29	3,005.64
三、辞退福利		279,984.15	279,984.15	
合计	4,863,600.50	17,291,999.16	21,805,649.71	349,949.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,781,942.01	13,337,588.58	17,772,586.28	346,944.31
2、职工福利费	72,100.00	1,278,934.93	1,351,034.93	
3、社会保险费	1,774.99	635,386.08	637,161.07	
其中：医疗保险费	1,612.36	553,610.01	555,222.37	
工伤保险费	48.57	27,089.38	27,137.95	
生育保险费	114.06	54,686.69	54,800.75	
4、住房公积金	4,144.00	853,918.00	858,062.00	
5、工会经费和职工教育		6,384.61	6,384.61	

经费				
其他	225.06	77,818.32	78,043.38	
合计	4,860,186.06	16,190,030.52	20,703,272.27	346,944.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,293.00	793,431.11	793,825.81	2,898.30
2、失业保险费	121.44	28,553.38	28,567.48	107.34
合计	3,414.44	821,984.49	822,393.29	3,005.64

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,957,792.47	3,277,506.25
企业所得税	18,420,605.64	19,903,703.22
个人所得税	441,382.37	449,013.47
城市维护建设税	1,966,349.34	444,919.72
营业税	-229,515.96	-229,515.96
教育费附加	1,402,664.49	316,218.17
土地增值税	19,536,087.54	4,670,061.04
土地使用税	1,472,417.80	1,514,430.10
房产税	-2,711,895.25	-34,004.20
印花税	365,150.74	76,732.51
地方政府各项基金	-190,335.17	286,738.93
合计	49,430,704.01	30,675,803.25

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	768,354.80	796,846.99
短期借款应付利息	581,955.58	535,354.73
合计	1,350,310.38	1,332,201.72

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限售流通股股利	47,652.91	47,652.91
流通股股利	2,389,041.85	2,389,041.85
子公司少数股东股利	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	5,936,694.76	5,936,694.76

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

重要的超过 1 年未支付的应付股利：

注 1：本报告期末，公司应付限售流通股股利和流通股股利合计为 2,436,694.76 元。其中 1,160,872.08 元为在 1995 年对 1994 年利润进行分配时因法人股东各方面原因未能支付的股利，其中 1,275,822.68 元为公司在 2011 年实施的 2010 年利润分配方案中未支付的股利。

注 2：本报告期末，公司应付少数股东股利 3,500,000.00 元，为公司控股子公司南通置业在 2010 年分配 155,000,000.00 元股利中尚未支付给少数股东浙江省轻纺集团轻工业有限公司的股利（累计已支付 12,000,000.00 元）。

26、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	72,801,871.37	77,151,159.18
代收代缴款项	4,036,315.98	9,847,864.52
保证金	16,083,621.28	14,516,877.35
其他	27,219,518.15	4,144,044.95
合计	120,141,326.78	105,659,946.00

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江高新建设有限公司	6,036,000.00	维修工程尚未支付
合计	6,036,000.00	--

其他说明：

其他主要系枫潭置业销售佣金 2,509 万元。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	37,000,000.00
合计	15,000,000.00	37,000,000.00

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	465,644,500.00	455,800,000.00
合计	465,644,500.00	455,800,000.00

长期借款分类的说明：

本公司按取得该等借款方式或条件确定借款类别。

其他说明，包括利率区间：

长期借款期末余额系公司全资子公司枫潭置业、南京置业、莱骏投资、丽水场馆和闲林港以其房地产、土地使用权和在建工程提供的抵押担保借款。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,289,223,949.00						1,289,223,949.00

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	47,438,898.43			47,438,898.43
其他资本公积	22,601,023.54			22,601,023.54
合计	70,039,921.97			70,039,921.97

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	994,461.14	547,025.88			636,413.87	-89,387.99	1,630,875.01
外币财务报表折算差额	994,461.14	547,025.88			636,413.87	-89,387.99	1,630,875.01
其他							
其他综合收益合计	994,461.14	547,025.88			636,413.87	-89,387.99	1,630,875.01

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,895,962.64			62,895,962.64
合计	62,895,962.64			62,895,962.64

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-98,835,512.78	-127,337,607.99
调整后期初未分配利润	-98,835,512.78	-127,337,607.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,977,160.52	28,502,095.21
期末未分配利润	-78,858,352.26	-98,835,512.78

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	435,222,182.92	312,974,715.04	995,762,951.18	933,358,385.35
其他业务	199,796.57	90,179.32		
合计	435,421,979.49	313,064,894.36	995,762,951.18	933,358,385.35

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,785,244.15	299,650.64
教育费附加	1,310,515.65	225,808.95
房产税	1,578,432.82	
土地使用税	325,631.54	
车船使用税	12,562.10	
印花税	567,041.72	
土地增值税	15,295,059.57	-1,001,441.36
营业税		55,300.15
其他	-209,232.27	5,941,852.28
合计	20,665,255.28	5,521,170.66

其他说明：

自 2016 年 5 月 1 日起，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等发生额从管理费用重分类到税金及附加进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	2,130,293.05	2,065,667.78
办公费	298,506.24	311,424.22
折旧及摊销	910,933.10	1,493,938.89
健身活动推广费		
业务宣传费	393,711.63	507,856.51
广告费	486,714.94	44,522.82
销售服务费	31,764,879.96	2,846,835.28

交通差旅费	176,809.48	
租赁费	316,423.50	
运输及装卸费	1,476.00	1,520,648.56
工程后续维修费	7,371.00	
楼盘沙盘制作费		
其他	340,787.26	879,386.11
合计	36,827,906.16	9,670,280.17

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	13,789,304.53	15,188,131.52
办公费	1,236,456.26	851,770.37
折旧及摊销	5,070,622.85	4,707,703.16
业务招待费	2,399,845.26	1,560,783.08
交通差旅费	2,786,661.39	3,465,938.28
房屋租赁费	3,066,000.40	1,884,829.10
中介服务费	4,634,559.12	1,345,847.61
车辆费用	432,898.94	374,261.37
会议费	33,384.91	200,660.53
税金及附加		
物业管理费	996,947.96	1,118,472.42
装修费	452,678.15	
其他	1,250,482.29	966,538.57
合计	36,149,842.06	31,664,936.01

其他说明：

自 2016 年 5 月 1 日起，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等发生额从管理费用重分类到税金及附加进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,893,280.05	16,711,059.15
减：利息收入	284,974.02	298,234.26
利息净支出	21,608,306.03	16,412,824.89
汇兑损失	829,585.95	
减：汇兑收益	114,138.85	
汇兑净损失	715,447.10	
手续费支出	246,158.87	186,414.55
合计	22,569,912.00	16,599,239.44

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,773,131.59	-8,049,251.87
合计	-1,773,131.59	-8,049,251.87

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,341,923.52	62,820.11
其他（理财产品利息）	14,057.33	703,671.59
合计	-2,327,866.19	766,491.70

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-98,930.74	-75,597.94
其中：固定资产处置利得	-57,836.38	-75,597.94
无形资产处置利得		
在建工程	-41,094.36	
合计	-98,930.74	-75,597.94

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
嘉兴产业园产业补助	19,250,000.00	
省扶持体育发展专项基金	8,930,000.00	
西湖区文化广电新闻出版局专项资金补助	500,000.00	
九龙园区管委会 2017 年度优秀企业奖励	30,000.00	
江宁科技园管委会 2017 年突出贡献企业奖	80,000.00	
合计	28,790,000.00	

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	2,591,476.13	3,734,852.84	2,591,476.13
其他	546,989.88	1,008,177.74	546,989.88
合计	3,138,466.01	4,743,030.58	3,138,466.01

计入当期损益的政府补助：

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
公益性捐赠支出	900.00	400,000.00	900.00
滞纳金及罚款	87,441.85		87,441.85
其他	1,247,309.72	127,999.29	1,247,309.72
合计	1,335,651.57	527,999.29	1,335,651.57

其他说明：

本期营业外支出其他中 88 万元系南通体育公司支付的租赁违约金。

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,760,927.12	-2,652,402.73
递延所得税费用	361,543.65	40,938.87
合计	13,122,470.77	-2,611,463.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	36,083,318.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,020,829.63
子公司适用不同税率的影响	64,354.18
调整以前期间所得税的影响	168,695.01
非应税收入的影响	-3,056,829.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	496,624.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,586,353.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,015,151.29
所得税费用	13,122,470.77

46、其他综合收益

详见附注七.31 其他综合收益。

47、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的客户（或关联方）往来款	191,606,154.01	166,171,341.06
收到的客户保证金	2,890,303.00	3,228,968.58

收到的存款利息	285,543.23	207,247.21
收到的个人往来款（或备用金返还）	309,572.14	1,975,373.25
其他	30,651,848.73	198,825.55
合计	225,743,421.11	171,781,755.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到的其他与经营活动有关的现金其他中 2,879.00 万元系其他收益金额。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的客户（或关联方）往来款	130,474,790.95	136,256,156.20
退回（或支付）的保证金	69,679,001.88	2,833,380.88
支付的广告费及业务宣传费	1,075,479.35	467,244.22
支付的销售服务费	3,938,630.40	2,953,980.99
支付的业务招待费	2,297,656.16	1,710,789.05
支付的审计及咨询费	2,127,913.34	1,630,707.64
支付的办公经费	1,254,142.07	1,267,016.36
支付的交通差旅费	2,982,814.70	3,753,106.70
支付的租赁费	3,490,015.20	9,089,704.53
支付的车辆费	502,597.70	348,955.68
其他	3,032,602.78	2,228,962.83
合计	220,855,644.53	162,540,005.08

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	10,200,000.00	313,700,000.00
合计	10,200,000.00	313,700,000.00

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	10,200,000.00	223,200,000.00

合计	10,200,000.00	223,200,000.00
----	---------------	----------------

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	13,698,299.48	90,987.05
合计	13,698,299.48	90,987.05

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

其他系资金拆借款。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金	23,215,794.71	4,600,000.00
其他	14,926,484.16	
合计	38,142,278.87	4,600,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

其他系资金拆借款。

48、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	22,960,847.96	14,515,580.33
加：资产减值准备	-1,773,131.59	-8,049,251.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,222,468.61	16,231,262.23
无形资产摊销	885,065.15	65,332.24
长期待摊费用摊销	2,708,166.63	1,546,822.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	98,930.74	67,519.60
财务费用（收益以“-”号填列）	25,096,771.50	16,772,923.74

投资损失（收益以“-”号填列）	2,327,866.19	-766,491.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	361,543.65	40,938.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	225,061,969.32	14,561,403.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,838,854,526.59	15,624,161.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,616,490,111.73	-161,490,451.55
经营活动产生的现金流量净额	519,314,913.02	-90,880,250.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	621,191,608.84	187,164,328.17
减：现金的期初余额	173,904,072.96	202,468,219.86
现金及现金等价物净增加额	447,287,535.88	-15,303,891.69

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	621,191,608.84	173,904,072.96
其中：库存现金	87,975.05	116,400.12
可随时用于支付的银行存款	621,103,633.79	173,750,786.86
可随时用于支付的其他货币资金		36,885.98
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	621,191,608.84	173,904,072.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

49、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	25,815,794.71	期末使用权受到限制的货币资金为公司及公司全资子公司南京置业为开具银行承兑票据存入的保证金。
存货	117,619,397.60	详见注①
投资性房地产	614,462,198.60	详见注②
在建工程	38,353,430.45	①本报告期,公司全资子公司南京置业以位于江宁科学园天元东路228号的在建工程向江苏紫金农村商业银行股份有限公司江宁开发区支行申请人民币6,000.00万元借款提供最高额抵押担保,截至本报告期末,该担保范围借款余额为6,000.00万元,除保证担保外,予以抵押的在建工程账面价值为2,678,061.33元。 ②本报告期,公司全资子公司闲林港以位于余杭区良睦路889号的在建工程向北京银行股份有限公司杭州分行申请人民币5,000.00万元借款提供最高额抵押担保,截至本报告期末,该担保范围借款余额为3,864.45万元,除保证担保外,予以抵押的在建工程账面价值为35,675,369.12元。
无形资产	47,439,067.50	本报告期,公司控股子公司丽水场馆以位于丽水市宇雷路与城北路交叉口东南侧16,119.00平方米的国有建设用地使用权,浙(2018)丽水市不动产权第0001969号向中国工商银行股份有限公司丽水分行申请人民币32,500.00万元借款提供最高额抵押担保,截至本报告期末,该担保范围借款余额为15,000.00万元,除保证担保外,予以抵押的无形资产账面价值为47,439,067.50元。
合计	843,689,888.86	-

其他说明:

注①存货所有权受限具体情况如下:

抵押物名称	期末账面余额(元)	借款人	贷款银行	抵押金额(万元)	期末贷款余额(万元)	抵押开始日期	抵押到期日
莱茵濠庭房地产项目	15,550,900.29	莱茵达体育发展股份有限公司	中国民生银行股份有限公司杭州分行	6,000.00	6,000.00	2017-10-20	2018-10-20
东林坊房地产项目	36,462,065.67		中国民生银行股份有限公司杭州分行				
莱茵旺角房地产项目	31,095,733.68		浙商银行股份有限公司杭州萧山支行	8,450.00	8,450.00	2017-09-21	2018-09-20
矩阵国际开发项目	9,203,591.77		中信银行股份有限公司杭州分行	4,700.00	4,700.00	2016-09-30	2019-09-30
矩阵国际开	25,307,106.19		江苏银行股份	10,000.00	10,000.00	2016-05-18	2028-05-15

发项目			有限公司杭州分行				
合计	117,619,397.60	-	-	29,150.00	29,150.00	-	-

注②投资性房地产受限情况如下：

(1) 本报告期，公司以位于南通市崇川区-莱茵濠庭项目向中国民生银行股份有限公司杭州分行申请人民币10,000.00万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为6,000.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为24,633,296.03元，累计折旧为923,748.61元，账面价值为23,709,547.42元。

(2) 本报告期，公司以位于杭州市余杭区经济开发区-莱茵知己项目向中信银行股份有限公司杭州分行申请人民币17,213.30万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为6,900.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为148,674,123.67元，累计折旧为6,527,105.28元，账面价值为142,147,018.39元。

(3) 本报告期，公司以位于杭州市余杭区经济开发区东湖街道-莱茵旺角项目向浙商银行股份有限公司杭州萧山支行申请人民币10,000.00万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为8,450.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为133,205,764.75元，累计折旧为4,501,221.63元，账面价值为128,704,543.12元。

(4) 本报告期，公司全资子公司枫潭置业以位于杭州市拱墅区登云路—矩阵国际项目向中信银行股份有限公司杭州分行申请人民币6,000.00万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为4,700.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为72,917,953.25元，累计折旧为3,801,761.45元，账面价值为69,116,191.80元。

(5) 本报告期，公司全资子公司枫潭置业以位于杭州市拱墅区登云路-矩阵国际项目向江苏银行股份有限公司杭州分行申请人民币35,000.00万元借款提供最高额抵押担保。截至本报告期末，该担保范围借款余额为10,000.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为199,265,044.60元，累计折旧为8,910,929.91元，账面价值为190,354,114.69元。

(6) 本报告期，公司全资子公司莱骏投资以位于杭州市西湖区文三路535号莱茵达大厦向浙江稠州商业银行股份有限公司杭州西湖支行申请人民币14,700.00万元借款提供最高额抵押担保，截至本报告期末，该担保范围借款余额为13,200.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为78,109,586.14元，累计折旧为17,678,802.96元，账面价值为60,430,783.18元。

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	453,030.90
其中：美元	24,139.86	6.6166	159,722.94
欧元	2,350.29	7.6515	17,983.24
港币	326,562.35	0.8431	275,324.72
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			45,812,459.72
其中：港币			
美元	329,923.00	6.6166	2,182,956.80
欧元	5,702,084.94	7.6515	43,629,502.92

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司全资子公司浙江投资于2014年1月投资设立香港投资，注册资本6,740万港币，由浙江投资全部认缴。香港投资主要经营地在香港特别行政区，记账本位币为港币。

本公司控股曾孙公司香港莱鸿于2017年5月由香港投资、香港鸿翔企业管理有限公司（以下简称“香港鸿翔”）共同出资设立，注册资本100万港币，双方共同认缴，其中香港投资认缴55万港币，香港鸿翔认缴45万港币。香港莱鸿主要经营地在香港特别行政区，记账本位币为欧元。

本报告期末编制合并报表时已根据相应汇率折算为人民币。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 本期子公司增加情况

本报告期，公司于2018年2月9日投资设立重庆莱茵达足球俱乐部有限公司，注册资本1,000万元，公司占其注册资本的100%，主要经营体育赛事活动、体育技术转让、咨询、服务、体育用品销售等，本报告期将其纳入合并范围。

(2) 本期子公司减少情况

1) 本报告期，公司全资子公司西湖置业注销1家其全资子公司，于2018年4月25日将唐郡会馆予以注销，注册资本20万元，西湖置业占其注册资本100%，本报告期仅将唐郡会馆利润表、现金流量表纳入合并范围。

2) 本报告期，公司注销1家其全资子公司，于2018年5月28日将黄山体育予以注销，注册资本26,000万元，公司占其注册资本100%，本报告期仅将黄山体育利润表、现金流量表纳入合并范围。

3) 本报告期，公司全资子公司莱茵冠体注销1家其全资子公司，于2018年6月6日将莱茵润体予以注销，注册资本3,000万元，莱茵冠体占其注册资本100%，本报告期仅将莱茵润体利润表、现金流量表纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
莱茵国际体育投资管理有限公司	北京	北京	体育运营	100.00%		投资设立
北京思博特体育文化发展有限公司	北京	北京	体育运营		51.00%	非同一控制下企业合并
中体联合体育发展有限公司	北京	杭州	体育运营	55.00%		投资设立
莱茵达体育场馆管理有限公司	杭州	杭州	体育场馆	82.00%		投资设立
杭州飞马健身有限公司	杭州	杭州	体育场馆		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州新力源健身有限公司	杭州	杭州	体育场馆		100.00%	投资设立
莱茵达（北京）体育场馆管理有限公司	北京	北京	体育场馆		100.00%	投资设立
莱茵达（绍兴）体育场馆管理有限公司	绍兴	绍兴	体育场馆		100.00%	投资设立
杭州萧山萧东莱茵达体育场馆管理有限公司	杭州	杭州	体育场馆		100.00%	投资设立
杭州萧山钱宁莱茵达体育场馆管理有限公司	杭州	杭州	体育场馆		100.00%	投资设立
浙江莱茵达体育文化发展有限公司	杭州	杭州	体育运营	100.00%		投资设立
江苏莱茵达体育发展有限公司	南京	南京	体育运营		100.00%	投资设立
南通莱茵达体育文化发展有限公	南通	南通	体育运营		100.00%	投资设立

司						
丽水莱茵达体育发展有限公司	丽水	丽水	体育运营		75.00%	投资设立
丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	丽水	丽水	体育场馆		100.00%	投资设立
杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司	杭州	杭州	体育运营		100.00%	投资设立
杭州莱茵达体育生活有限公司	杭州	杭州	体育运营		100.00%	投资设立
浙江莱茵万福体育文化发展有限公司	杭州	杭州	体育运营		51.00%	投资设立
杭州莱茵达九沙体育生活有限公司	杭州	杭州	体育场馆		100.00%	投资设立
莱茵达体育小镇建设发展有限公司	杭州	杭州	体育地产	100.00%		投资设立
杭州萧山莱茵达体育小镇投资有限公司	杭州	杭州	体育地产		100.00%	投资设立
莱茵达西部体育发展有限责任公司	重庆	重庆	体育地产	100.00%		投资设立
重庆莱茵达足球俱乐部有限公司	重庆	重庆	体育赛事	100.00%		投资设立
航鹏体育文化发展有限公司	彭州	彭州	体育地产	75.00%		投资设立
浙江莱茵体育赛事运营管理有限公司	杭州	杭州	体育赛事	100.00%		投资设立
浙江莱茵达足球俱乐部有限公司	杭州	杭州	体育赛事	100.00%		投资设立
浙江莱茵冰雪运动发展有限公司	杭州	杭州	体育赛事	100.00%		投资设立
莱茵达（澳门）文化体育赛事传播有限公司	澳门	澳门	体育赛事	70.00%	30.00%	投资设立

浙江莱茵达电竞文化发展有限公司	杭州	杭州	体育赛事	90.00%		投资设立
香港莱茵鸿翔体育投资有限公司	香港	香港	体育投资		55.00%	投资设立
嘉兴莱鸿体育文化有限公司	嘉兴	嘉兴	体育运营		100.00%	投资设立
杭州莱茵冠体投资管理有限公司	杭州	杭州	体育投资	100.00%		投资设立
浙江莱茵达新能源集团有限公司	杭州	杭州	能源贸易	100.00%		投资设立
浙江洛克能源集团有限公司	杭州	杭州	能源贸易		51.00%	非同一控制下企业合并
浙江洛克物流有限公司	海宁	海宁	能源贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
浙江洛克泛道能源有限公司	海宁	海宁	能源贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏莱茵达能源投资有限公司	扬州	扬州	能源贸易		100.00%	投资设立
上海浙莱能源贸易有限公司	上海	上海	能源贸易		100.00%	投资设立
湖州莱茵达宏业燃气有限公司	湖州	湖州	能源贸易		75.00%	投资设立
长兴莱茵达新能源有限公司	长兴	长兴	能源贸易		100.00%	投资设立
浙江浦江莱茵达能源发展有限公司	浦江	浦江	能源贸易		100.00%	投资设立
浙江蓝凯贸易有限公司	杭州	杭州	能源贸易	80.00%	20.00%	投资设立
杭州高胜置业有限公司	杭州	杭州	房地产开发	51.00%		投资设立
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	杭州	杭州	房地产开发	50.00%	50.00%	同一控制下企业合并
南京莱茵达置业有限公司	南京	南京	房地产开发	100.00%		同一控制下企业合并
上海勤飞置业有限公司	上海	上海	房地产开发	100.00%		非同一控制下企业合并
上海莱德置业有	上海	上海	房地产开发	100.00%		投资设立

限公司						
南通莱茵达置业有限公司	南通	南通	房地产开发	90.00%		同一控制下企业合并
泰州莱茵达置业有限公司	泰州	泰州	房地产开发	100.00%		投资设立
扬州莱茵西湖置业有限公司	扬州	扬州	房地产开发	100.00%		同一控制下企业合并
浙江莱茵达投资管理有限公司	杭州	杭州	投资管理	100.00%		非同一控制下企业合并
香港莱茵达投资有限公司	香港	香港	投资管理		100.00%	投资设立
杭州莱骏投资管理有限公司	杭州	杭州	投资管理	100.00%		同一控制下企业合并
贵州莱茵达矿业发展有限公司	杭州	贵阳	矿业投资	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丽水莱茵达体育发展有限公司	25.00%	-192.61		-48,328.64
浙江洛克能源集团有限公司	49.00%	-1,150,747.18		-4,641,812.38
杭州高胜置业有限公司	49.00%	6,807,803.17		31,193,175.72

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
丽水莱茵达体育发展有限公司	2,595,421.24	150,200,000.00	152,795,421.24	152,988,735.79		152,988,735.79	2,596,206.65	132,000,000.00	134,596,206.65	134,788,750.79		134,788,750.79
浙江洛克能源集团有限公司	7,803,944.72	19,162,014.99	26,965,959.71	36,421,410.45		36,421,410.45	8,222,623.27	20,648,657.64	28,871,280.91	35,978,268.02		35,978,268.02
杭州高胜置业有限公司	117,487,817.08	73,386.28	117,561,203.36	53,901,661.08		53,901,661.08	126,516,391.22	97,216.18	126,613,607.40	76,847,540.97		76,847,540.97

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
丽水莱茵达体育发展有限公司		-770.41	-770.41	18,199,389.59	966,981.10	-154,245.88	-154,245.88	90,965.11
浙江洛克能源集团有限公司	12,841,586.94	-2,348,463.63	-2,348,463.63	-537,667.08	19,403,056.64	-1,836,397.62	-1,836,397.62	-345,014.60
杭州高胜置业有限公司	25,131,428.64	13,893,475.85	13,893,475.85	7,956,657.36	1,798,726.67	-3,160,765.98	-3,160,765.98	-37,501,947.32

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江黄龙体育投资管理有限公司	杭州	杭州	体育投资	39.00%		权益法
浙江莱茵鸿翔体育产业有限公司	海宁	海宁	体育运营		35.00%	权益法
北京外企莱茵体育文化有限责任公司	北京	北京	体育运营		40.00%	权益法
贵州黔南华益矿业有限公司	贵阳	贵阳	矿业开发		35.00%	权益法
莱茵达(桐庐)体育发展有限公司	桐庐	桐庐	体育地产		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	黄龙投资	鸿翔体育	北京外企	华益矿业	桐庐体育	黄龙投资	鸿翔体育	北京外企	华益矿业	桐庐体育
流动资产	37,372,133.46	7,243,873.01	8,841,038.31	9,973,317.39	180,592,897.05	41,473,969.02	12,534,037.37	5,341,052.41	9,973,317.39	161,639,368.12
非流动资产	2,217,831.40	6,202,812.96	263,825.60	29,245,993.27	38,441,872.35	373,648.64	1,522,559.64	277,161.00	29,245,993.27	37,074,378.20
资产合计	39,589,964.86	13,446,685.97	9,104,863.91	39,219,310.66	219,034,769.40	41,847,617.66	14,056,597.01	5,618,213.41	39,219,310.66	198,713,746.32
流动负债	686,203.38	2,054,865.09	4,206,155.46	4,336,880.25	121,811,090.75	174,257.74	797,435.85	1,256,474.39	4,336,880.25	98,911,203.91
非流动负债		2,412,621.36		30,000,000.00			3,417,880.26		30,000,000.00	
负债合计	686,203.38	4,467,486.45	4,206,155.46	34,336,880.25	121,811,090.75	174,257.74	4,215,316.11	1,256,474.39	34,336,880.25	98,911,203.91

		45	46	.25	0.75		11	39	.25	.91
归属于母 公司股东 权益	38,903,761 .48	8,979,199. 52	4,898,708. 45	4,882,430. 41	97,223,678 .65	41,673,359 .92	9,841,280. 90	4,361,739. 02	4,882,430. 41	99,802,542 .41
按持股比 例计算的 净资产份 额	15,172,466 .98	3,142,719. 83	1,959,483. 38	1,708,848. 79	47,639,602 .54	16,252,618 .80	3,444,448. 31	1,744,695. 61	1,708,848. 79	48,903,245 .78
--内部交 易未实现 利润				-632,500.0 0					-632,500.0 0	
--其他	3,909,800. 00		320,000.00		61,691,000 .00	3,909,800. 00		320,000.00		61,691,000 .00
对联营企 业权益投 资的账面 价值	19,082,266 .98	3,142,719. 83	2,279,483. 38	1,076,348. 79	109,330,60 2.54	20,162,418 .80	3,444,448. 31	2,064,695. 61	1,076,348. 79	110,594,24 5.78
营业收入		1,206,310. 68	17,718,024 .44			136,529.91	3,867,485. 63	13,849,585 .55		
净利润	-2,779,370 .16	-597,467.6 9	536,969.43	-33,235.65	-2,578,863 .76	-5,489,431 .20	236,292.09	1,114,116. 65	-33,235.65	-197,457.5 9
综合收益 总额	-2,779,370 .16	-597,467.6 9	536,969.43	-33,235.65	-2,578,863 .76	-5,489,431 .20	236,292.09	1,114,116. 65	-33,235.65	-197,457.5 9

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

截至本报告期末，无合营企业或联营企业发生的超额亏损。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

截至本报告期末，无与合营企业投资相关的未确认承诺。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

截至本报告期末，无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情见各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险和流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险,以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

(1) 信用风险

截至2018年6月30日止,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体是合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额。

为降低信用风险,本公司控制信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。

此外,本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

(2) 流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司随着经济条件的改变管理并调整其资本结构。

本公司通过生产经营、银行借款等多渠道确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制,财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

本公司持有的非衍生金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

期末余额					
项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	367,500,000.00				367,500,000.00
应付账款	92,218,922.92				92,218,922.92
其他应付款	120,141,326.78				120,141,326.78
合计	579,860,249.70				579,860,249.70

(3) 市场风险

1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币、欧元和美元)依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的汇率风险。

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

本年度公司无利率互换安排。

本年度公司无浮动利率长期带息债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
莱茵达控股集团有	杭州	实业投资等	10,000.00 万元	47.70%	47.70%

限公司					
-----	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司是莱茵达控股集团有限公司，统一社会信用代码913300002539065131。

本企业最终控制方是高继胜先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赵青松	子公司少数股东
蔡国峰	子公司少数股东
缪亮	子公司少数股东
浙江省轻纺集团轻工业有限公司	子公司少数股东
杭州高运房地产开发有限公司	子公司少数股东
浙江省二轻房地产开发有限公司	子公司少数股东
浙江万马房地产集团有限公司	子公司少数股东
湖州宏业石油有限公司	子公司少数股东
北京新光环宇科技股份有限公司	子公司少数股东
北京华健联体育发展有限公司	子公司少数股东
丽水市星球体育发展有限公司	子公司少数股东
杭州万福体育发展有限公司	子公司少数股东
四川龙门山文化旅游发展有限公司	子公司少数股东
香港鸿翔企业管理有限公司	子公司少数股东
浙江莱茵达智慧地产有限公司	母公司的全资子公司
浙江莱璟贸易发展有限公司	母公司的全资子公司
杭州枫郡置业有限公司	母公司的全资孙公司
杭州莱茵达枫凯置业有限公司	母公司的全资孙公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江莱茵达智慧地产有限公司	管理服务费	2,004,507.79	2,004,507.79	否	0.00
北京新光环宇科技股份有限公司	采购库存商品	279,344.23	279,344.23	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川龙门山文化旅游发展有限公司	赛事运营收入	1,886,792.40	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

公司于 2017 年 11 月 8 日召开第八届董事会第六十八次会议，会议审议了《关于签订<建设体育空间项目委托代管合作框架协议>暨关联交易的议案》，授权子公司莱茵场馆、闲林港、九沙体育、西部体育、南京置业与莱茵达集团所属企业浙江莱茵达智慧地产有限公司（以下简称“智慧地产”）签订《委托代管合同》，本报告期共发生工程项目管理服务费用 2,004,507.79 元。

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围内的子公司，其相互间的交易及母子公司之间的交易已作抵销。除此之外，本报告期内未发生其他购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

不适用。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司	浙江莱茵达智慧地产有限公司	体育空间项目	2017 年 11 月 10 日		市场价	1,013,941.75
南京莱茵达置业有限公司	浙江莱茵达智慧地产有限公司	体育生活广场项目	2017 年 11 月 10 日		市场价	990,566.04

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
莱茵达控股集团有限公司	莱茵达大厦 21 层 2101、22 层、5 层 503	1,044,244.27	1,165,073.02
浙江莱茵达智慧地产有限公司	莱茵达大厦 21 层 2102	334,157.05	300,558.10
浙江莱璟贸易发展有限公司	莱茵达大厦 22 层 100 平米	31,285.71	
浙江省轻纺集团轻工业有限公司	莱茵达大厦 15 层 1502	126,423.14	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京新光环宇科技股份有限公司	北京市朝阳区小亮马桥西路 6 号院 8 幢号楼-1 层部分房屋	1,276,440.95	

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	97,000,000.00	2016 年 05 月 18 日	2027 年 11 月 15 日	否
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	3,000,000.00	2016 年 05 月 18 日	2019 年 05 月 15 日	否
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	220,000,000.00	2016 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 02 日	是
杭州莱骏投资管理有限公司	120,000,000.00	2016 年 08 月 22 日	2026 年 01 月 23 日	否
杭州莱骏投资管理有限公司	6,000,000.00	2016 年 08 月 22 日	2018 年 12 月 20 日	否
杭州莱骏投资管理有限公司	6,000,000.00	2016 年 08 月 22 日	2019 年 06 月 20 日	否
杭州莱骏投资管理有限公司	6,000,000.00	2016 年 08 月 22 日	2018 年 06 月 19 日	是
浙江莱茵达新能源集团有限公司	30,000,000.00	2017 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 18 日	是
浙江莱茵达新能源集团有限公司	20,000,000.00	2017 年 07 月 03 日	2018 年 07 月 02 日	否

南京莱茵达置业有限公司	3,500,000.00	2017年01月19日	2021年12月21日	否
南京莱茵达置业有限公司	11,300,000.00	2017年07月19日	2021年12月21日	否
南京莱茵达置业有限公司	20,000,000.00	2017年09月28日	2021年12月21日	否
南京莱茵达置业有限公司	25,200,000.00	2018年01月04日	2021年12月21日	否
杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司	29,760,000.00	2018年04月12日	2021年10月12日	否
杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司	8,884,500.00	2018年05月24日	2022年04月12日	否
丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	150,000,000.00	2018年06月14日	2034年12月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	55,000,000.00	2017年11月28日	2018年01月18日	是
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	30,000,000.00	2018年04月04日	2019年04月03日	否
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	17,000,000.00	2018年04月20日	2019年04月20日	否
上海莱德置业有限公司	30,000,000.00	2017年10月31日	2018年10月18日	否
杭州枫郡置业有限公司	20,000,000.00	2017年09月29日	2018年09月29日	否
杭州枫郡置业有限公司	20,000,000.00	2017年10月26日	2018年10月26日	否
杭州枫郡置业有限公司	10,000,000.00	2017年12月18日	2018年04月11日	是
杭州枫郡置业有限公司	7,000,000.00	2018年03月06日	2019年01月24日	否
杭州枫郡置业有限公司	10,000,000.00	2018年04月13日	2019年01月24日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杭州高运房地产开发有限公司	7,840,000.00			
缪亮	4,000,000.00			

莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	8,299.48			
拆出				
香港鸿翔企业管理有限公司	1,685,361.18			
缪亮	3,250,000.00			
莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	2,000,000.00			

（6）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,474,924.65	1,070,373.50

（7）其他关联交易

公司及其子公司经莱茵达集团许可无偿使用其持有的第 4139697、4139705、4139747、4139750、4139754 号五项商标。此外，根据莱茵达集团与公司签署的相关《商标使用许可合同》，莱茵达集团许可公司及其下属公司无偿使用其持有的第 1559968、1511887、4139700、4139749 号商标。莱茵达集团已就许可公司使用该等商标向国家工商行政管理总局商标局提交备案申请，许可期限至该等商标有效期届满之日。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	杭州枫郡置业有限公司	150,742,675.00		150,742,675.00	
其他应收款	贵州黔南华益矿业有限公司	22,633,948.85	22,633,948.85	22,633,948.85	22,633,948.85
其他应收款	赵青松	3,034,167.00	3,034,167.00	3,034,167.00	3,034,167.00
其他应收款	湖州宏业石油有限公司	10,355,610.00	3,306,683.00	10,355,610.00	3,306,683.00
其他应收款	杭州高运房地产开发有限公司	11,760,000.00	588,000.00	19,600,000.00	980,000.00
其他应收款	莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	64,728,979.97	3,236,449.00	62,737,279.45	3,136,863.97

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	缪亮	2,800,000.00	2,050,000.00
其他应付款	丽水市星球体育发展有限公司	750,000.00	750,000.00
其他应付款	香港鸿翔企业管理有限公司	43,629,502.92	45,314,864.10
其他应付款	浙江万马房地产集团有限公司	1,825,958.37	1,825,958.37
其他应付款	浙江省二轻房地产开发有限公司	2,137,112.81	2,137,112.81
应付股利	浙江省轻纺集团轻工业有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00

7、关联方承诺

无

十二、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 关于对子公司增资的承诺事项**1) 莱茵国际体育投资管理有限公司**

本公司全资子公司莱茵国际体育投资管理有限公司，注册资本 10,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本报告期末，公司已出资缴纳 3,716.10 万元，尚有 6,283.90 万元资本增资承诺。

2) 北京思博特体育文化发展有限公司

本公司控股孙公司北京思博特体育文化发展有限公司，注册资本 1,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 51%。截至本报告期末，公司全资子公司莱茵国投已出资缴纳 357 万元，尚有 153 万元资本增资承诺。

3) 中体联合体育发展有限公司

本公司控股子公司中体联合体育发展有限公司，注册资本 5,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 55%。截至本报告期末，尚有 2,750 万元资本增资承诺。

4) 莱茵达体育场馆管理有限公司

本公司控股子公司莱茵达体育场馆管理有限公司，注册资本 10,000 万元，由本公司及自然人缪亮分别认缴 82%、18%。截止本报告期末，已累计出资 5,997.04 万元，其中本公司出资缴纳 4,197.04 万元、自然人缪亮出资 1,800 万元，公司尚有 4,002.96 万元资本增资承诺。

5) 莱茵达（北京）体育场馆管理有限公司

本公司全资孙公司莱茵达（北京）体育场馆管理有限公司，注册资本 500 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，尚有 500 万元资本增资承诺。

6) 莱茵达（绍兴）体育场馆管理有限公司

本公司全资孙公司莱茵达（绍兴）体育场馆管理有限公司，注册资本 200 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，尚有 200 万元资本增资承诺。

7) 杭州萧山萧东莱茵达体育场馆管理有限公司

本公司全资孙公司杭州萧山萧东莱茵达体育场馆管理有限公司，注册资本 3,000 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，尚有 3,000 万元资本增资承诺。

8) 杭州萧山钱宁莱茵达体育场馆管理有限公司

本公司全资孙公司杭州萧山钱宁莱茵达体育场馆管理有限公司，注册资本 200 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，尚有 200 万元资本增资承诺。

9) 江苏莱茵达体育发展有限公司

本公司全资孙公司江苏莱茵达体育发展有限公司，注册资本 5,000 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，公司全资子公司浙江体育已出资缴纳 353.51 万元，尚有 4,646.49 万元资本增资承诺。

10) 南通莱茵达体育文化发展有限公司

公司全资曾孙公司南通莱茵达体育文化发展有限公司，注册资本 2,000 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，公司全资孙公司江苏体育已出资缴纳 136 万元，尚有 1,864 万元资本增资承诺。

11) 丽水莱茵达体育发展有限公司

本公司控股孙公司丽水莱茵达体育发展有限公司，注册资本 1,000 万元，以自有资金出资，占注册资本 75%。截止本报告期末，尚有 750 万元资本增资承诺。

12) 丽水莱茵达体育场馆管理有限公司

本公司全资曾孙公司丽水莱茵达体育场馆管理有限公司，注册资本 16,500 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，公司控股孙公司丽水体育已出资缴纳 15,020 万元，尚有 1,480 万元资本增资承诺。

13) 杭州莱茵达体育生活有限公司

本公司全资孙公司杭州莱茵达体育生活有限公司，注册资本 2,000 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，尚有 2,000 万元资本增资承诺。

14) 浙江莱茵万福体育文化发展有限公司

本公司控股曾孙公司浙江莱茵万福体育文化发展有限公司，注册资本 2,000 万元，以自有资金出资，占注册资本 51%。截止本报告期末，尚有 1,020 万元资本增资承诺。

15) 莱茵达体育小镇建设发展有限公司

本公司全资子公司莱茵达体育小镇建设发展有限公司，注册资本 10,000 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，公司已出资缴纳 192.50 万元，尚有 9,807.50 万元资本增资承诺。

16) 重庆莱茵达足球俱乐部有限公司

本公司全资子公司重庆莱茵达足球俱乐部有限公司，注册资本 1,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本报告期末，公司已出资缴纳 54.00 万元，尚有 946.00 万元资本增资承诺。

17) 杭州萧山莱茵达体育小镇投资有限公司

本公司全资孙公司杭州萧山莱茵达体育小镇投资有限公司，注册资本 10,000 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，尚有 10,000 万元资本增资承诺。

18) 航鹏体育文化发展有限公司

本公司控股子公司航鹏体育文化发展有限公司，注册资本 10,000 万元，以自有资金出资，占注册资本 75%。截止本报告期末，公司已出资缴纳 228.14 万元，尚有 7,271.86 万元资本增资承诺。

19) 浙江莱茵体育赛事运营管理有限公司

本公司全资子公司浙江莱茵体育赛事运营管理有限公司，注册资本 2,000 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。

截止本报告期末，公司已出资缴纳 169.30 万元，尚有 1,830.70 万元资本增资承诺。

20) 浙江莱茵冰雪运动发展有限公司

本公司全资子公司浙江莱茵冰雪运动发展有限公司，注册资本 2,000 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，公司已出资缴纳 318 万元，尚有 1,682 万元资本增资承诺。

21) 莱茵达（澳门）文化体育赛事传播有限公司

本公司全资子公司莱茵达（澳门）文化体育赛事传播有限公司，注册资本 10,000 万澳门币，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，尚有 10,000 万澳门币资本增资承诺。

22) 浙江莱茵达电竞文化发展有限公司

本公司控股子公司浙江莱茵达电竞文化发展有限公司，注册资本 1,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 90%。截至本报告期末，公司已出资缴纳 853.80 万元，尚有 46.20 万元资本增资承诺。

23) 嘉兴莱鸿体育文化有限公司

本公司控股曾孙公司香港莱鸿之全资子公司嘉兴莱鸿体育文化有限公司，注册资本 3,000 万美元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，公司控股曾孙公司香港莱鸿已出资缴纳 1001.54 万美元，尚有 1,998.46 万美元资本增资承诺。

24) 杭州莱茵冠体投资管理有限公司

本公司全资子公司杭州莱茵冠体投资管理有限公司，注册资本 10,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本报告期末，公司已出资缴纳 1,036.21 万元，尚有 8,963.79 万元资本增资承诺。

25) 浙江莱茵达新能源集团有限公司

本公司全资子公司浙江莱茵达新能源集团有限公司，注册资本 20,000 万元，以自有资金出资，占注册资本 100%。截止本报告期末，公司已出资缴纳 10,116 万元，尚有 9,884 万元资本增资承诺。

26) 江苏莱茵达能源投资有限公司

本公司全资孙公司江苏莱茵达能源投资有限公司，注册资本 2,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本报告期末，公司全资子公司浙江能源已出资缴纳 530 万元，尚有 1,470 万元资本增资承诺。

27) 上海浙莱能源贸易有限公司

本公司全资孙公司上海浙莱能源贸易有限公司，注册资本 1,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本报告期末，本公司全资子公司浙江能源已出资缴纳 5 万元，尚有 995 万元资本增资承诺。

28) 湖州莱茵达宏业燃气有限公司

本公司控股孙公司湖州莱茵达宏业燃气有限公司，注册资本 2,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 75%。截至本报告期末，本公司全资子公司浙江能源已出资缴纳 1,400 万元，尚有 100 万元资本增资承诺。

29) 长兴莱茵达新能源有限公司

本公司全资孙公司长兴莱茵达新能源有限公司，注册资本 2,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本报告期末，本公司全资子公司浙江能源已出资缴纳 50 万元，尚有 1,950 万元资本增资承诺。

30) 浙江浦江莱茵达能源发展有限公司

本公司全资孙公司浙江浦江莱茵达能源发展有限公司，注册资本 3,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本报告期末，本公司全资子公司浙江能源已出资缴纳 684 万元，尚有 2,316 万元资本增资承诺。

31) 扬州莱茵西湖置业有限公司

本公司全资子公司扬州莱茵西湖置业有限公司，注册资本 5,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本报告期末，公司已出资缴纳 365.31 万元，尚有 4,634.69 万元资本增资承诺。

32) 浙江莱茵达投资管理有限公司

本公司全资子公司浙江莱茵达投资管理有限公司，注册资本 10,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本报告期末，公司已出资缴纳 5,892.82 万元，尚有 4,107.18 万元资本增资承诺。

33) 香港莱茵达投资有限公司

本公司全资孙公司香港莱茵达投资有限公司，注册资本为 6,740 万港币，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本报告期末，公司全资子公司浙江投资已出资缴纳 6,214.27 万港币，尚有 525.73 万港币增资承诺。

(2) 经营租赁承诺事项

根据本公司与出租方已签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

单位：元

年度	金额
2018年7-12月	6,754,875.15

公司控股孙公司北京思博特向北京新光环宇科技股份有限公司租赁北京市朝阳区小亮马桥西路 6 号院 8 幢号楼-1 层部分房屋作为办公经营用房，租赁期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，年租金为 2,431,316.10 元。

公司全资子公司枫潭置业向自然人黄佩军、傅书庭租赁杭州市拱墅区余杭塘路 519 号作为办公用房，租赁期为 2016 年 11 月 1 日至 2018 年 10 月 31 日，年租金为 194,230.00 元。

公司全资子公司南京置业向自然人王丽莉等租赁南京江宁区财富广场—苹果都市作为办公用房，租赁期为 2015 年 3 月 20 日至 2018 年 3 月 19 日，第一年租金为 133,790.00 元，第二年、第三年租金均按前一年租金递增 10%。

公司全资子公司西部体育向重庆世澳实业有限公司租赁盘龙体育公园用于体育场馆经营、商业综合管理经营及法律允许范围内的经营活动，租赁期限为自租赁物业实际移交日起至 2037 年 8 月 31 日止，根据签订的《盘龙体育公园租赁合同》与《盘龙体育公园项目移交备忘录》，西部体育将于 2018 年度支付租金 2,240.00 万元，1-6 月已支付 1,680.00 万元，6-12 月尚需支付 560.00 万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响
无。

2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至本报告期末，本公司为购买商品房业主的按揭贷款提供担保的余额为 4,985.00 万元，担保金额为贷款本金、利息（包括罚息）及银行为实现债权而发生的相关费用，担保金额随着借款人逐期还款而相应递减。担保期限自业主与银行签订的借款合同生效之日起，至本公司为业主办妥所购住房的《房屋所有权证》并办妥房屋抵押登记，将《房屋所有权证》等房屋权属证明文件交银行保管之日止。根据行业惯例此项担保是必须的，本公司历年没有发生由于担保连带责任而发生损失的情形，因此该项担保对本公司的财务状况无重大影响。

3) 其他或有负债及其财务影响

除以上事项外，公司无其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 矩阵国际部分写字楼已于报告期内收到销售款项共计 1.93 亿元，按照约定，房屋实际交付在相关工程维修事项全部完成后进行，该业务于 2018 年 7 月确认了主营业务收入 1.85 亿元。

(2) 2018 年 7 月 18 日，公司注销了全资子公司上海浙莱能源贸易有限公司。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- ①体育；
- ②能源与贸易；
- ③房地产（包含租赁）；
- ④其他；

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	体育	能源与贸易	房地产（包含租赁）	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	25,846,323.84	18,204,451.52	392,163,403.77		991,996.21	435,222,182.92
主营业务成本	35,879,078.57	15,952,011.39	261,143,625.08			312,974,715.04
资产总额	3,334,642,861.32	553,093,135.81	2,093,172,308.50	297,506,808.84	3,439,285,932.28	2,839,129,182.19

负债总额	1,885,110,754.79	401,128,926.71	880,451,554.96	177,720,590.76	1,913,501,260.00	1,430,910,567.22
------	------------------	----------------	----------------	----------------	------------------	------------------

2、其他

（一）公司董事会及监事会换届选举

报告期内，公司于 2018 年 5 月 23 日召开了公司 2017 年度股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举的议案（选举非独立董事）》、《关于董事会换届选举的议案（选举独立董事）》及《关于监事会换届选举的议案》，分别选举了公司第九届董事会及监事会成员，任期三年，自 2017 年度股东大会审议通过之日起至届满之日止。

（二）公司签署日常经营重大合同（含框架性协议）

公司于 2018 年 2 月 12 日召开了公司第八届董事会第七十三次会议，会议审议通过了《关于与重庆两江新区置业发展有限公司签署战略投资协议的议案》，同意公司与重庆两江新区置业发展有限公司签署《战略投资协议》，双方拟共同发起成立合作公司，拟以该公司作为平台开发建设“莱茵体育·两江魅力——绿茵生活小镇”项目，具体内容详见公司于 2018 年 2 月 13 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于与重庆两江新区置业发展有限公司签署战略投资协议的公告》（公告编号：2018-010）。

（三）公司开展资产池业务

公司分别于 2018 年 4 月 27 日召开了第八届董事会第七十四次会议及第八届监事会第二十三次会议、于 2018 年 5 月 23 日召开了 2017 年度股东大会，会议审议通过了《关于开展资产池业务的议案》，同意公司及控股子公司与浙商银行股份有限公司开展总额度不超过人民币 5 亿元的资产池业务，具体内容详见公司于 2018 年 4 月 28 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于开展资产池业务的公告》（公告编号：2018-027）。

（四）募集资金的管理和使用情况说明

公司于 2017 年 12 月 14 日召开了第八届董事会第六十九次会议，会议审议通过了《关于变更募集资金专项账户的议案》，同意公司在中信银行股份有限公司杭州延安支行（以下简称“中信银行”）开设募集资金专项账户（账户：8110801013301298264），该账户仅用于 2014 年非公开发行剩余募集资金余额的存放和使用，在公司保荐机构西南证券与中信银行签订新的《募集资金专户存储三方监管协议》后，将原招商银行的募集资金专项账户资金余额全部转入新开专户，资金划转完成后撤销了原招商银行账户。该次募集资金专项账户变更后，未改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划。具体内容详见公司分别于 2017 年 12 月 15 日、2018 年 1 月 17 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更募集资金专项账户的公告》（公告编号：2017-128）、《关于变更募集资金专项账户后签署募集资金专户存储三方监管协议的公告》（公告编号：2018-005）。

公司分别于 2017 年 12 月 26 日、2018 年 1 月 11 日召开了第八届董事会第七十一次会议、第八届监事会第二十二次会议和 2018 年度第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更剩余募集资金用途的议案》，同意将公司闲置的剩余募集资金及利息人民币 9,543.62 万元全部用于偿还银行借款。具体内容详见公司于 2017 年 12 月 27 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于变更剩余募集资金用途的公告》（公告编号：2017-136）。

（五）子公司的其他重大事项

（1）公司全资子公司莱茵达体育小镇建设发展有限公司于 2018 年 7 月 26 日与无锡锡东新城管理委员会在无锡签署了《锡东新城商务区体育综合体项目合作框架协议书》，拟依托莱茵达体育的专业体育场馆运营能力、专业场馆规划设计管理水平，引入众多体育品牌立足锡东，开展体育培训等体育服务，辐射无锡乃至环太湖地区，打造成为锡山区现代服务业发展的一大品牌亮点，具体内容详见公司于 2018 年 7 月 27 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司全资子公司签署合作框架协议的公告》（公告编号：2018-049）。

（2）公司于 2018 年 8 月 18 日召开了第九届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司全资子公司出售资产的议案》，同意公司全资子公司扬州莱茵西湖置业有限公司出售其合法拥有的座落于江苏省扬州市维扬区扬子江北路 555-1 号的国有土地使用权及其上房屋建筑物，具体内容详见公司于 2018 年 8 月 21 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司全资子公司出售资产的公告》（公告编号：2018-052）。

（3）公司于 2018 年 2 月 9 日投资设立重庆莱茵达足球俱乐部有限公司，注册资本 1,000 万元，公司占其注册资本的 100%，

主要经营范围为承办经批准的体育赛事活动；从事体育技术领域内的技术转让、技术咨询、技术服务；设计、制作、代理国内广告；批发、零售体育用品等。

(4) 公司分别于 2018 年 4 月 25 日、2018 年 5 月 28 日、2018 年 6 月 6 日及 2018 年 7 月 18 日注销了扬州唐郡名流会健身休闲有限公司、黄山莱茵体育发展有限公司、浙江莱茵润体投资咨询有限公司及上海浙莱能源贸易有限公司。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,700,987.55	51.65%	135,049.38	5.00%	2,565,938.17	2,700,987.55	51.65%	135,049.38	5.00%	2,565,938.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,527,950.56	48.35%	2,527,950.56	100.00%		2,527,950.56	48.35%	2,527,950.56	100.00%	
合计	5,228,938.11	100.00%	2,662,999.94	50.93%	2,565,938.17	5,228,938.11	100.00%	2,662,999.94	50.93%	2,565,938.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,700,987.55	135,049.38	5.00%
合计	2,700,987.55	135,049.38	5.00%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州简墨投资管理有限公司	1,212,589.37	23.19	60,629.47
沈阳莱德家居有限公司	1,200,000.00	22.95	1,200,000.00
沈阳供暖（集团）有限公司	1,188,238.06	22.72	1,188,238.06
周梅	238,289.25	4.56	11,914.46
李立勇	157,430.34	3.01	7,871.52
合计	3,996,547.02	76.43	2,468,653.51

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,633,948.85	2.94%	22,633,948.85	100.00%		22,633,948.85	3.13%	22,633,948.85	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	744,195,296.03	96.80%	6,372,175.01	0.86%	737,823,121.02	698,565,068.11	96.59%	6,307,589.32	0.90%	692,257,478.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	0.26%	2,000,000.00	100.00%		2,000,000.00	0.28%	2,000,000.00	100.00%	
合计	768,829,244.88	100.00%	31,006,123.86	4.03%	737,823,121.02	723,199,016.96	100.00%	30,941,538.17	4.28%	692,257,478.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州黔南华益矿业有限公司	22,633,948.85	22,633,948.85	100.00%	收回可能性小
合计	22,633,948.85	22,633,948.85	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	70,846,482.96	3,542,324.15	5.00%
1 至 2 年	4,275,198.40	427,519.84	10.00%
2 至 3 年	34,100.00	10,230.00	30.00%
3 年以上	4,784,202.04	2,392,101.02	50.00%
合计	79,939,983.40	6,372,175.01	7.97%

确定该组合依据的说明：

对单项金额重大单独测试未发生减值的其他应收款项汇同单项金额不重大的其他应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征

组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 64,585.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	762,633,243.28	709,408,533.19
保证金及押金	90,000.00	1,051,828.90
维修基金及保修金	5,748,036.39	5,694,175.24
备用金		
其他	357,965.21	7,044,479.63
合计	768,829,244.88	723,199,016.96

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	往来款	166,914,660.43	1 年以内	21.71%	
丽水莱茵达体育发展有限公司	往来款	152,200,000.00	1 年以内	19.80%	
浙江莱茵达投资管理有限公司	往来款	109,209,318.84	1 年以内	14.20%	
莱茵达西部体育发展有限责任公司	往来款	73,186,000.00	1 年以内	9.52%	
莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	往来款	64,728,979.97	1 年以内	8.42%	3,236,449.00

合计	--	566,238,959.24	--	73.65%	3,236,449.00
----	----	----------------	----	--------	--------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,039,838,701.43		1,039,838,701.43	1,095,435,797.43		1,095,435,797.43
对联营、合营企业投资	19,078,464.44		19,078,464.44	20,162,418.80		20,162,418.80
合计	1,058,917,165.87		1,058,917,165.87	1,115,598,216.23		1,115,598,216.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
莱茵国际体育投资管理有限公司	36,900,990.00	260,000.00		37,160,990.00		
莱茵达体育场馆管理有限公司	32,170,428.80	9,800,000.00		41,970,428.80		
浙江莱茵达体育文化发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
黄山莱茵体育发展有限公司	71,692,096.00		71,692,096.00	0.00		
莱茵达体育小镇建设发展有限公司	460,000.00	1,465,000.00		1,925,000.00		

莱茵达西部体育发展有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
重庆莱茵达足球俱乐部有限公司		540,000.00		540,000.00		
航鹏体育文化发展有限公司	1,231,425.00	1,050,000.00		2,281,425.00		
浙江莱茵体育赛事运营管理有限公司	1,613,000.00	80,000.00		1,693,000.00		
浙江莱茵达足球俱乐部有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
浙江莱茵冰雪运动发展有限公司	1,760,000.00	1,420,000.00		3,180,000.00		
浙江莱茵达电竞文化发展有限公司	8,473,000.00	65,000.00		8,538,000.00		
杭州莱茵冠体投资管理有限公司	10,285,482.93	50,000.00		10,335,482.93		
浙江莱茵达新能源集团有限公司	101,160,000.00			101,160,000.00		
浙江蓝凯贸易有限公司	64,000,000.00			64,000,000.00		
杭州高胜置业有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	141,600,000.00			141,600,000.00		
上海勤飞置业有限公司	38,320,000.00			38,320,000.00		
上海莱德置业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京莱茵达置业有限公司	153,968,956.25			153,968,956.25		
南通莱茵达置业有限公司	77,285,636.54			77,285,636.54		
泰州莱茵达置业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
扬州莱茵西湖置业有限公司	260,340.43			260,340.43		

浙江莱茵达投资管理有限公司	57,318,094.77	1,365,000.00		58,683,094.77		
杭州莱骏投资管理有限公司	93,936,346.71			93,936,346.71		
贵州莱茵达矿业发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	1,095,435,797.43	16,095,000.00	71,692,096.00	1,039,838,701.43		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江黄龙 体育投资 管理有限 公司	20,162.41 8.80			-1,083.95 4.36						19,078.46 4.44	
小计	20,162.41 8.80			-1,083.95 4.36						19,078.46 4.44	
合计	20,162.41 8.80			-1,083.95 4.36						19,078.46 4.44	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,770,074.22	10,079,756.92	12,705,284.42	6,180,373.73
合计	9,770,074.22	10,079,756.92	12,705,284.42	6,180,373.73

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		15,300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,083,954.36	-1,152,037.02
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,686,429.98	
其他（理财产品利息）	14,057.33	703,671.59
合计	-4,756,327.01	14,851,634.57

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-98,930.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,790,000.00	
债务重组损益	2,591,476.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-788,661.69	
减：所得税影响额	5,412,831.42	
少数股东权益影响额	61,354.52	
合计	25,019,697.76	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.50%	0.0155	0.0155
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.38%	-0.0039	-0.0039

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、其他

本期科目变动情况如下：

单位：元

序号	项目	期末（本期）	期初（上年同期）	变动金额	变动幅度%	变动原因
1	货币资金	647,007,403.55	176,504,072.96	470,503,330.59	266.57	主要系枫潭置业销售矩阵国际1号楼、2号楼收款所致；
2	应收账款	10,434,718.76	15,385,491.71	-4,950,772.95	-32.18	主要系南京置业收到南京方山森林公园投资管理有限公司款项所致；
3	预付账款	197,586,290.66	177,577,424.05	20,008,866.61	11.27	主要系西部体育预付盘龙租金所致；
4	其他应收款	152,120,531.30	194,040,354.17	-41,919,822.87	-21.60	主要系收回高运等公司往来款所致；
5	存货	224,790,900.16	293,008,076.80	-68,217,176.64	-23.28	主要系枫潭置业销售和丽水公司游泳馆规划变更，重分类至在建工程所致；
6	投资性房地产	766,013,602.53	975,934,407.07	-209,920,804.54	-21.51	主要系枫潭置业销售所致；
7	在建工程	231,577,613.21	126,596,790.34	104,980,822.87	82.93	主要系丽水场馆、闲林港和南京置业公司增加在建投入所致；
8	无形资产	78,834,867.32	31,549,649.28	47,285,218.04	149.88	主要系丽水场馆公司土地产权办妥，从其他非流动资产重分类至本科目所致；
9	长期待摊费用	25,951,245.26	17,048,608.70	8,902,636.56	52.22	主要系西部等公司增加场馆等装修所致；
10	其他非流动资产	41,869,529.38	81,758,849.39	-39,889,320.01	-48.79	主要系丽水场馆公司土地产权办妥，从本科目重分类至无形资产科目所致；
11	应付票据	32,815,794.71	2,600,000.00	30,215,794.71	1,162.15	主要系本公司和南京置业公司新增银行承兑汇票所致；
12	应付账款	92,218,922.92	126,418,978.21	-34,200,055.29	-27.05	主要系公司子公司随项目进展支付工程款及材料款所致；
13	预收账款	265,099,613.71	57,678,452.05	207,421,161.66	359.62	主要系枫潭置业销售预收款增加所致；
14	应付职工薪酬	349,949.95	4,863,600.50	-4,513,650.55	-92.80	主要系支付年终奖所致；
15	应交税费	49,430,704.01	30,675,803.25	18,754,900.76	61.14	主要系枫潭置业销售计提土增税所致；
16	营业收入	435,421,979.49	995,762,951.18	-560,340,971.69	-56.27	主要系公司全力发展体育业务，收缩能源业务所致；
17	营业成本	313,064,894.36	933,358,385.35	-620,293,490.99	-66.46	同营业收入；

18	税金及附加	20,665,255.28	5,521,170.66	15,144,084.62	274.29	主要系枫潭置业销售计提土增税所致；
19	销售费用	36,827,906.16	9,670,280.17	27,157,625.99	280.84	主要系枫潭置业计提销售佣金所致；
20	财务费用	22,569,912.00	16,599,239.44	5,970,672.56	35.97	主要系贷款规模较上年同期增加所致；
21	资产减值损失	-1,773,131.59	-8,049,251.87	6,276,120.28	-77.97	主要系上年同期往来款收回，冲回资产减值损失所致；
22	投资收益	-2,327,866.19	766,491.70	-3,094,357.89	-403.70	主要系权益法核算的投资收益减少所致；
23	其他收益	28,790,000.00	-	28,790,000.00	-	主要系按准则规定将补助类收益计入该科目所致；
24	营业外收入	3,138,466.01	4,743,030.58	-1,604,564.57	-33.83	主要系重组利得减少所致；
25	营业外支出	1,335,651.57	527,999.29	807,652.28	152.96	主要系南通体育公司支付租赁违约金所致；
26	所得税费用	13,122,470.77	-2,611,463.86	15,733,934.63	-502.49	主要系枫潭置业和嘉兴莱鸿计提所得税所致；
27	少数股东损益	2,983,687.44	15,765.76	2,967,921.68	18,825.11	主要系高胜置业公司本期确认少数股东损益所致；
28	销售商品、提供劳务收到的现金	653,627,438.59	1,089,316,190.09	-435,688,751.50	-40.00	同营业收入；
29	收到其他与经营活动有关的现金	225,743,421.11	171,781,755.65	53,961,665.46	31.41	主要系本期收到往来款增加（收到成都公共资源管理中心退还土地竞拍保证金等）所致；
30	购买商品、接受劳务支付的现金	88,182,478.75	1,087,597,896.49	-999,415,417.74	-91.89	同营业收入；
31	支付的各项税费	28,745,330.73	80,583,519.78	-51,838,189.05	-64.33	主要系上年同期莱德公司清算缴纳土增税和所得税所致；
32	支付的其他与经营活动有关的现金	220,855,644.53	162,540,005.08	58,315,639.45	35.88	主要系本期支付的往来款增加（支付成都公共资源管理中心土地竞拍保证金等）所致；
33	取得投资收益收到的现金	14,900.77	761,288.25	-746,387.48	-98.04	主要系本期理财规模降低，理财利息减少所致；
34	处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	51,000,000.00	-	51,000,000.00	-	主要系本期收回转让桐庐公司款项所致；
35	收到其他与投资活动有关的现金	10,200,000.00	313,700,000.00	-303,500,000.00	-96.75	主要系本期购买理财规模降低所致；
36	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,294,000.22	13,214,458.74	93,079,541.48	704.38	主要系本期在建工程投入增加所致；
37	支付其他与投资活动有关的现金	10,200,000.00	223,200,000.00	-213,000,000.00	-95.43	主要系本期购买理财规模降低所致；
38	投资支付的现金	-	25,000,000.00	-25,000,000.00	-	主要系上期收购思博特公司所致；
39	取得借款收到的现金	442,344,500.00	83,500,000.00	358,844,500.00	429.75	主要系本期新增贷款所致；

40	收到其他与筹资活动有关的现金	13,698,299.48	90,987.05	13,607,312.43	14,955.22	主要系本期收到的高运等公司资金拆解款增加所致；
41	偿还债务支付的现金	411,000,000.00	40,170,000.00	370,830,000.00	923.15	主要系枫潭置业等公司归还贷款所致；
42	分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,760,268.78	16,577,436.13	7,182,832.65	43.33	主要系贷款规模较上年同期增加所致；
43	支付其他与筹资活动有关的现金	38,142,278.87	4,600,000.00	33,542,278.87	729.18	主要系公司和南京置业公司新增银行承兑汇票，支付保证金所致。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 其他有关文件。

莱茵达体育发展股份有限公司

法定代表人：高继胜

二〇一八年八月二十八日