



莱茵达体育发展股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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徐兰芝及会计机构负责人(会计主管人员)高天洁声明：保证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。

本年度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。

《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司的指定信息披露媒体，公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准。敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：公司计划 2017 年度不派发现金红利，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.....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	72
第七节 优先股相关情况.....	71
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	78
第九节 公司治理.....	85
第十节 公司债券相关情况.....	90
第十一节 财务报告.....	91
第十二节 备查文件目录.....	231

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
浙江证监局	指	中国证监会浙江监管局
深交所	指	深圳证券交易所
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）
横琴基金	指	横琴莱茵达投资基金管理有限公司
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	南通莱茵达体育文化发展有限公司
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
浙江能源	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
洛茵能源	指	浙江洛茵能源科技有限公司
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
杭州莱德	指	杭州莱德房地产开发有限公司
莱骏置业	指	杭州莱骏置业有限公司
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
扬州置业	指	扬州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
黄龙投资	指	浙江黄龙体育投资管理有限公司
外企莱茵	指	北京外企莱茵体育文化有限责任公司
莱茵鸿翔	指	浙江莱茵鸿翔体育产业有限公司
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
桐庐体育	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
丽水场馆	指	丽水莱茵达体育场馆管理有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	莱茵体育	股票代码	000558
变更后的股票简称（如有）			
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	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		
注册地址	杭州市文三路 535 号莱茵达大厦		
注册地址的邮政编码	310012		
办公地址	杭州市文三路 535 号莱茵达大厦		
办公地址的邮政编码	310012		
公司网址	www.lander.com.cn		
电子信箱	gufen@zjlander.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 913300002434900169
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	2015 年 8 月 14 日, 公司取得新营业执照, 经浙江省工商行政管理局核准, 经营范围由“一般经营项目: 房地产开发及经营; 实业投资; 房地产租赁经营; 家具、日用杂品、建筑装饰材料、纺织原料、金属材料、化工原料(不含化学危险品及易制毒品)的销售; 物业管理; 室内装饰工程的设计、施工、商务咨询; 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)”变更为“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)”。
历次控股股东的变更情况(如有)	1998 年经财政部批准, 原控股股东沈阳资产经营公司与沈阳万华建设投资有限公司就定向转让公司股权签订协议, 并与沈阳万华建设投资有限公司进行资产置换, 2001 年 1 月 17 日沈阳万华建设投资有限公司以协议转让方式将所持有的公司限售流通股 26,747,600 股, 占总股本的 22.83%, 转让给辽宁韦叶物业发展有限公司, 沈阳万华建设投资有限公司仍持有公司限售流通股 7,739,150 股, 占总股本 6.60%。2001 年 5 月 16 日辽宁韦叶物业发展有限公司以协议方式将所持有的公司限售流通股 26,747,600 股, 占总股本的 22.83%, 转让给华顿国际投资有限公司。2001 年 12 月 20 日华顿国际投资有限公司和浙江莱茵达投资有限公司(现已更名为“莱茵达控股集团有限公司”)签订公司股权转让协议, 以协议方式将其所持有的公司的限售流通股 26,747,600 股, 占总股本的 22.83%, 全部转让给莱茵达控股集团。2002 年 1 月 22 日沈阳万华建设投资有限公司和莱茵达控股集团签订股权转让协议, 以协议方式将其所持有的公司的限售流通股 7,739,150 股, 占总股本的 6.60%, 全部转让给莱茵达控股集团。莱茵达控股集团成为公司第一大股东, 共持有本公司总股本的 29.43%。2007 年, 公司向莱茵达控股集团发行 13,000 万股股份收购其拥有的优质房地产资产, 其持股比例提高至 65.93%。2012 年 10 月 19 日, 莱茵达控股集团通过有偿协议出让本公司股份 100,000,000 股给高靖娜女士, 持本公司比例由 65.93%降至 50.07%, 仍为本公司控股股东。2014 年, 公司非公开发行股票 229,213,483 股, 其中莱茵达控股集团认购 94,382,022 股, 发行完成后占公司总股本的 47.70%, 仍为本公司控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926
签字会计师姓名	吴宇、董博佳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,324,249,129.79	3,800,255,086.51	-65.15%	2,528,139,940.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,502,095.21	25,192,167.18	13.14%	-358,385,593.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-56,371,834.22	14,232,238.99	-496.09%	-358,855,667.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	-109,417,900.24	291,516,147.82	-137.53%	-48,488,234.62
基本每股收益（元/股）	0.0221	0.0195	13.33%	-0.2780
稀释每股收益（元/股）	0.0221	0.0195	13.33%	-0.2780
加权平均净资产收益率	2.18%	1.95%	0.23%	-24.43%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	2,552,099,167.62	2,544,892,439.96	0.28%	2,830,740,115.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,324,318,781.97	1,298,094,961.05	2.02%	1,279,984,048.87

追溯调整或重述原因

	2017 年	2016 年		本年比上年增减	2015 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,324,249,129.79		3,800,255,086.51	-65.15%		2,528,139,940.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,502,095.21		25,192,167.18	13.14%		-358,385,593.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-56,371,834.22		14,232,238.99	-496.09%		-358,855,667.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	-109,417,900.24		291,516,147.82	-137.53%		-48,488,234.62
基本每股收益（元/股）	0.0221		0.0195	13.33%		-0.2780

稀释每股收益（元/股）	0.0221		0.0195	-497.27%		-0.2784
加权平均净资产收益率	2.18%		1.95%	0.23%		-24.43%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年末增减	2015 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	2,552,099,167.62		2,544,892,439.96	0.28%		2,830,740,115.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,324,318,781.97		1,298,094,961.05	2.02%		1,279,984,048.87

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,289,223,949
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0221

是否存在公司债

是 否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是 否 不适用

七、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	28,502,095.21	25,192,167.18	1,324,318,781.97	1,298,094,961.05
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	28,502,095.21	25,192,167.18	1,324,318,781.97	1,298,094,961.05

按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	622,880,467.18	372,882,484.00	232,445,311.08	96,040,867.53
归属于上市公司股东的净利润	9,123,506.96	5,376,307.61	-1,268,181.23	15,270,461.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,792,211.30	3,743,559.42	-1,465,185.43	-66,442,419.51
经营活动产生的现金流量净额	-108,610,138.31	17,729,887.61	-42,057,854.46	23,520,204.92

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	-3,122,613.33	-1,333,169.86	-1,259,711.97	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		46,916.76	251,902.85	
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）	49,608.00	197,200.00	595,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		185,010.12	3,259,785.51	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				

非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	4,106,562.20	1,178,034.72		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,000,000.00			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-506,574.41	-404,539.57	-2,618,556.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	99,808,307.26	14,531,134.14		
减：所得税影响额	20,114,507.30	3,600,146.58	57,155.00	
少数股东权益影响额（税后）	-653,147.01	-159,488.46	-298,609.41	
合计	84,873,929.43	10,959,928.19	470,074.40	--

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、能源业务。

1、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以及健身俱乐部。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。报告期内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四大特色小镇；通过委托经营及拿地自建方式获得重庆盘龙体育公园、嘉兴秀湖城市体育综合体、杭州闲林港（未来科技城）体育综合体、丽水莱茵体育综合体、南京莱茵体育综合体等五大综合体项目；公司已运营 2 座体育综合体，在建体育综合体 5 座，在签约或运营健身俱乐部 14 家，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：莱茵女足、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、马拉松赛以及浙江女子冰球队、浙江女子冰壶队等。

2、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 11 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、杭州莱德房地产开发有限公司、杭州莱骏置业有限公司、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住宅类地产资产去化工作，同时加大持有性物业的商业开发力度，受益于报告期内房地产市场回暖，公司顺应市场形势，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（简称：莱茵能源）承担，从事能源及贸易销售业务，主要有天然气及新型石油化工、电动汽车、分布式能源等清洁能源业务的开发及项目投资，企业运营和技术研发，石油化工、成品油及天然气贸易。

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	增加主要系报告期西部体育处置桐庐体育股权所致
固定资产	基本无变动
无形资产	增加主要系闲林港、浦江能源购买土地使用权所致

在建工程	增加主要系南京置业、嘉兴莱鸿、闲林港、萧山场馆、航鹏体育等新建体育场馆或体育小镇所致
预付账款	减少主要系能源贸易收缩，减少预付货款所致
应收账款	减少主要系公司子公司收回客户按揭房款尾款所致
其他应收款	增加主要系对莱茵达桐庐体育发展有限公司往来款增加，和对上海西子联合投资有限公司股权转让款增加所致
存货	减少主要系子公司高胜置业、南京置业等房产销售及枫潭置业开发产品转入投资性房地产所致
其他流动资产	减少主要系期末公司赎回银行理财产品所致
可供出售金融资产	减少主要系亚洲职业篮球管理发展有限公司重分类至其他非流动资产所致
投资性房地产	增加主要系公司子公司枫潭置业开发产品由存货转为投资性房地产所致。
商誉	增加主要系溢价收购思博特公司所致
其他非流动资产	增加主要系丽水场馆公司预付土地使用权价款和亚洲职业篮球管理发展有限公司债权投资款重分类所致

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，公司获得了国家体育总局授予的“国家体育产业示范单位”称号，公司运营的浙江莱茵女足、浙江女子冰球队、浙江女子冰壶队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。公司今年重点布局了体育小镇、城市体育综合体和体育场馆等空间项目，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、以北京为核心的京津冀区域、以成都、重庆为核心的

西南区域、以及珠江三角区域四大重要战略部署区域，在今年分别签署或运营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、义乌莱茵体育休闲小镇四大特色小镇，及重庆盘龙体育公园、嘉兴秀湖体育服务综合体、杭州闲林港（未来科技城）体育综合体、南京五大综合体项目，莱茵生活馆（下沙华媒店）、14家莱茵健身（Lander Club）俱乐部等体育场馆，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打造的“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：莱茵女足、斯坦科维奇杯洲际篮球赛、亚洲职业篮球联赛、莱茵体育·京都飞镖群英会、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。公司新任副总经理姚振彦等为代表的体育产业专业人士，同时公司80后、90后的新生力量，已经在各个一级部门、子公司层面担任管理或业务骨干职务，成为执行公司经营管理团队决策的中流砥柱，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。

（六）多层次体育金融服务平台

为推进公司体育“空间+内容”商业模式的推进落实，公司积极利用金融化方式与资本市场力量发展体育产业，充分发挥浙江省体育产业基金、横琴莱茵达投资基金管理有限公司、产权交易中心、体育彩票等子平台的作用，利用政府资源、金融机构专业能力、上市公司资本平台等优势，在做好内生性发展的同时，通过外延式并购方式投资于体育产业及其衍生行业的优质标的，已基本实现了具有体育基金、保险、彩票等多种金融产品于一身的多层次、综合性体育金融服务平台的建设布局。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内经营情况回顾

报告期内,公司全力发展体育业务,实现体育运营收入 69,911,179.12 元,呈现较大幅度增长,较上年同期增长 297.50%,同时由于转型原因,其他业务收入有所下降,整个报告期内公司合计实现营业收入 1,324,249,129.79 元,较上年同期下降 65.15%;归属于上市公司股东的净利润为 28,502,095.21 元,较上年同期增长 13.14%;归属于上市公司股东的净资产为 1,324,318,781.97 元,较期初增长 2.02%。

报告期内,公司围绕年初制定的各项指标,积极贯彻落实体育产业“416 战略”,以“市场化、国际化、网络化、证券化”为指导方针,在“体育赛事、体育传媒、体育金融、体育网络、体育地产、体育教育”六大平台布局基础上,进一步推进落实体育“空间+内容”的核心商业模式,致力于通过 PPP、拿地自建租赁改造等多种模式推进建设运营特色体育小镇、城市体育综合体等,积极推动莱茵体育的“空间”建设;通过投资、并购重组、自建、合作等多种方式重点在足球、篮球、冰雪三大 IP 布局促进体育“内容”打造。报告期内,体育空间及内容均实现项目落地,处于稳步并且加速推进中。

1、体育业务情况回顾

体育产业具有基础性、前端性、投入产出高的战略地位。随着国家产业经济结构的优化、健康中国的建设以及城镇化进程的加快,体育产业正面临着重要的发展机遇;体育产业是朝阳产业,绿色产业,幸福产业,发展空间巨大。未来,公司将坚持体育产业“416”发展战略、体育“空间+内容”核心商业模式建设实践,充分发挥公司的体育产业平台优势,利用资本市场,力推改革,狠抓落地,确保公司在体育行业兴起之际抓住历史性机遇,实现社会价值、股东价值最大化。

2017年,公司共实现体育运营收入69,911,179.12元,占营业收入比重为2.83%,较上年同期增加为297.50%。

报告期内,公司聚焦“空间+内容”的商业模式,重点布局体育小镇和城市体育综合体项目,2017年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四大特色小镇;通过委托经营及拿地自建方式获得重庆盘龙体育公园、嘉兴秀湖城市体育综合体、杭州闲林港(未来科技城)体育综合体、丽水莱茵体育综合体、南京莱茵体育综合体等五大综合体项目;公司已运营2座体育综合体,在建体育综合体5座,签约或运营健身俱乐部14家,体育空间布局取得了较好的进展,深耕战略逐步落地,公司逐渐形成了初步的体育空间布局。

报告期内,公司积极运营已有赛事IP并获取优质IP,荣获国家首批体育产业示范单位,莱茵女足U14梯队获得2017年全国女子足球U14春季锦标赛冠军;全资子公司莱茵国际体育投资管理有限公司举办及合作举办了2017CBSA彭州美式9球国际公开赛、全国家庭健身挑战赛等全民健身活动;全资子公司浙江莱茵达体育文化公司承办了2017莱茵体育丽水半程马拉松;公司与浙江省体育局共建浙江省女子冰球、冰壶队。

2、房地产业务情况概述

(1) 房地产行业回顾

国家统计局数据显示,2017年,商品房销售面积16.9亿平方米,比上年增长7.7%;商品房销售额133701亿元,增长13.7%。2017年一方面,热点城市调控政策不断收紧,限购限贷力度及各项监管措施频频加码,遏制投资投机性需求,防范市场风险;另一方面,三四线城市坚持去库存策略,从供需两端改善市场环境。同时,中央加强房地产长效机制建设,区域一体化、新型城镇化等继续突破前行。

(2) 报告期内公司房地产业务发展情况

公司目前共有11家地产公司,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、杭州莱德房地产开发有限公司、杭州莱骏置业有限公司、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。

2017年，公司共实现房地产销售收入258,703,916.32元，房地产租赁收入64,708,694.13元，分别占营业收入比重为19.54%、4.89%，较上年同期分别减少84.67%、增加5.10%。

报告期内，公司进一步持续推进住宅类地产业务去化工作，同时加大持有性物业的商业开发力度，受益于报告期内房地产市场回暖，公司顺应市场形势，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、能源业务情况概述

(1) 能源行业发展情况回顾

a、天然气市场

据国家能源局发布信息，2017年，我国能源消费回暖，国内天然气产量持续快速增长，进口天然气量大幅增长，得益于国家加快推进天然气利用政策的支持，工业和民用“煤改气”、天然气调峰发电等消费需求旺盛带动等因素，天然气需求量持续中快速增长，市场供需处于宽松偏紧状态。

b、原油市场

统计局数据显示，2017年以来国际油价持续在40-60美元/桶的区间持续震荡，国内市场尽管受油田后备资源接替不足、计划性减产及寒潮天气等因素影响，原油生产持续下降国内成品油市场整体行情开始复苏，在行情逐渐回暖的同时成品油市场也迎来了诸多新的变化和挑战，其中油品质量升级频频提速、罕见的全国范围内零售终端价格战打响等等，尽管市场不稳定因素频发，但整体表现好于预期。

d、化工市场

2017年国内化工市场呈现“V”字走势，由于2016年市场上冲过猛，1-5月价格理性回调为主。进入6月，随着环保检查愈发严格、原油市场走高等因素带动，市场走势开启了上行通道，一路高歌猛进。整体来看，化工市场全年仍然以上涨为主旋律。

(2) 报告期内公司能源及贸易销售业务发展情况

公司能源板块业务由全资子公司浙江莱茵达新能源集团有限公司（简称：莱茵能源）承担，其主要负责天然气及新型石油化工、电动汽车、分布式能源等清洁能源业务的开发及项目投资，企业运营和技术研发，石油化工、成品油及天然气贸易。报告期内，公司实现能源及贸易销售收入930,737,659.72元，较2016年度同比减少54.23%，占营业收入比重为70.28%。

董事会讨论与分析

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。“416”战略即遵循体育市场化、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。“空间+内容”，即物理空间+体育IP，物理空间即体育设施的建造，对莱茵体育来说，就是体育小镇与城市体育服务综合体；体育IP是以体育赛事为核心的各类运动、培训、娱乐、消费等内容的运营。

(I) 重点布局特色体育小镇和体育综合体，构建体育空间

1、特色体育小镇

当前体育小镇发展的恰逢最好的历史机遇：2014年10月国务院46号文件《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》出台后，体育产业上升为国家战略的高度，展现出了强大的内生动力，一直保持着较快的增速，并已经逐渐成为引领未来我国经济发展的新动力。仅2016年，各部门就发布了20余项有关体育产业的政策。2016年底，国家旅游局、国家体育总局联合发布了《关于大力发展体育旅游的指导意见》，其中提出，到2020年，将在全国建成100个具有重要影响力的体育旅游目的地，建成100家国家级体育旅游示范基地等，体育旅游总消费规模突破1万亿元。

在“全民健身”的大背景下，体育运动逐渐常态化、休闲化、全民化，体育产业上升成了健康产业的一股中坚力量，推动着健身休闲产业迅猛发展。旅游、文化、养生、互联网等元素的不断聚集及融入，与城镇发展结合，形成了体育产业的新业态——体育特色小镇。

各地方政府亦先后出台了多项政策，推动体育小镇的发展，浙江、云南、河北、福建、重庆等多个省市都出台了有关特色小镇建设的政策措施。2017年2月，浙江省体育局印发《2017年全省体育产业工作要点》，明确提出要强化特色培育，打造一批体育小镇，启动省级运动休闲小镇创建工作，以健身休闲产业为重点，以乡镇（街道）为主体，打造一批体育特征鲜明、产业基础较好、产业融合潜力较大的小镇，形成一批“慢生活快运动”、“有味道有风情”、“细分领域特色彰显”的运动休闲小镇群。2016年9月，江苏省体育局印发《省体育局关于开展体育健康特色小镇建设工作的通知》、《省体育局关于做好体育健康特色小镇共建推荐工作的通知》，并在江苏体育产业大会上，以省地共建模式在全国率先启动8个体育健康特色小镇建设。京津冀地区也借力2022年冬季奥运会，打造冰雪特色小镇，以承德市为例，将在未来十年打造冰雪旅游特色小镇集群，构建冬季体育旅游之都。

莱茵体育小镇一般由1-2种具有市场基础和产业深度的体育运动项目为主核，涉及足球、户外、冰雪、水上、高尔夫等，并结合区块产业特色和旅游资源，采取体育+的模式，打造体育+教育，体育+旅游，体育+制造、体育+文化，体育+金融、体育+人居等多种业态相互交融的综合性体育小镇平台。通过与各级政府及优秀市场主体合作，以拿地自建、PPP项目等多种模式建设体育特色小镇。报告期内公司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三大特色小镇

2、体育服务综合体

2016年7月发布的《体育产业发展“十三五”规划》将场馆服务业归为重点行业，提出打造体育服务综合体的概念。体育场馆和“Shopping Mall”成功合体，孕育出一种被称作“Sport Mall”（城市体育服务综合体）的新模式——体育场馆不再是单一的仅供人们运动的出租场地，加入了鲜明的家庭娱乐、休闲的新定位。通过体育产业与其他产业的有机融合，有效激发推进“体育+”的创新动力。体育综合体所涵盖的业态已经从购物、餐饮、文化、休闲等一体化服务发展到包括足球、篮球、冰雪、棒球、搏击、射箭、击剑等各类体育项目。

在国家政策助力体育产业振兴的背景下，全国31个省市政府按要求出台了实施意见并贯彻落实，这些文件既具备各地特色又在46号文件的基础上具有一定的开拓性和创新性，相关举措将会激发市场强劲需求。研究认为，在中国人均体育场馆面积严重偏小的情况下，通过对2025年前体育场馆市场分析可知，体育产业10年5倍空间，体育IP及场馆是行业崛起基础。而在现代经济生活中，购物中心和体育场馆都越来越多的承担了除本能属性之外的功能，同样作为人流聚集地，如果新建的新型体育场馆能参照两者优势，各取所需，“以体为本，多元发展”，形成新型的综合体——城市体育服务综合体，是为行业的必然发展趋势。

公司结合各级政府体育事业和体育产业的发展及建设健康中国大战略，打造城市体育服务综合体，主要有购地自建、委托运营、PPP模式、改造升级等多种模式。报告期内公司正积极打造或已投入运营了包括重庆莱茵盘龙体育公园、莱茵（南京江宁）体育服务综合体、莱茵（嘉兴秀湖）体育服务综合体、莱茵（闲林港）体育服务综合体、彭州莱运国际台球中心、莱茵体育（杭州下沙）体育服务综合体等六大综合体项目。

3、体育空间建设的意义

体育空间是体育赛事活动开展及商业开发的重要载体，也是旅游、演艺、娱乐等内容产业的物质基础。目前国内体育场馆除了人均体育场地面积较少外，还普遍面临利用率不高、效益提升困难的问题，主要有两个原因：一、体育场馆的功能设计单一，难以满足除大型赛事之外的文艺演出、文化博览等多元功能需求，使得场馆利用率难以提升；二、除少数专业性赛事之外，缺乏其他群众性、参与度高的赛事及活动体系作为场馆内容支撑。根据国务院《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》，截止到2025年，我国人均体育场地面积将达到2平方米，因此这一市场拥有极大的提升空间，也给拥有专业体育场馆开发、建设、运营能力的体育公司带来了高速发展的契机。

体育特色小镇及体育服务综合体，承载着莱茵体育未来的现金流、基础利润和优质资产来源有效起到连接政府、资本、资源、IP的功能，公司将基于该体系积极与境内外专业运营类、招商类、服务类公司密切合作，打造集“高端运动赛事场地、体育旅游服务中心、运动俱乐部基地、运动品牌集散地、运动主题公园”等多种核心产业的体育特色小镇，以满足专业赛事及人民群众多样化、复合性需求的体育空间。

在中国经济转型升级和以人为核心的新型城镇化进程中，特色小镇正扮演着越来越重要的角色，打造体育特色小镇是发展体育产业的重要载体之一，政策密集出台将促进“体育+”产业的大发展。公司将以创新为驱动，将体育和旅游等产业融合，集聚资源，组合项目，创新驱动，积极发展外延业态，实现公司和体育小镇经济的可持续发展。公司将以体育产业链的

整合为主，突破单纯的项目推进和开发时序，在进行策划规划设计的同时，引入后期的建造、成熟项目、营销、管理、服务、投融资等资源，提升相关体育特色小镇的有效落地。同时，在发展体育特色小镇的过程，公司将与各地政府及市场主体积极合作，将体育、健康、文化、旅游等多重元素有机融合，小镇将涵盖足球场、篮球场、网球场、高尔夫练习场、泳池等在内的休闲运动场地，同时配套酒店、餐饮、书吧、各类体育俱乐部、竞技体育类项目、全民运动类项目、各类体育赛事IP等各类运动休闲项目。

（II）重点布局体育IP，加强体育“内容”建设

公司继往开来，力争通过5年时间重点围绕“足球、篮球、冰雪”三大运动领域，充分运用上市公司资本市场及自有资金、地产库存等资源，通过收购、自建与合作等多种方式，积极获取“足球、篮球、冰雪”三大运动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，以赛事及俱乐部头部IP资源为核心开展全产业链布局及全球化拓展，通过与国内外优秀的体育赛事运营商、媒介平台、营销公司等开展深度合作并形成IP运营体系，提升公司体育产业资源整合能力和营销传播能力，进行体育IP产业化规划、专业化培育和市场化运作，打通IP内容开发与创新、专业赛事及场馆运营、品牌推广、媒体传播和商业变现等各个环节的全产业链条，形成共生共赢的莱茵体育优质IP“内容”运营体系，实现IP商业价值最大化。

1、市场化运作浙江女足，打造足球全产业链

产业化的足球运动是世界上产值最高、受众最广泛、影响力最大的体育运动，为体育产业最大的单一项目。根据德勤的统计数据，世界范围内足球产业年生产总值达5000亿美元，被称为“世界第17大经济体”，超过了瑞士、比利时等国家和地区GDP，是当之无愧的是世界第一运动。足球运动占体育产业总产值的占比43%，远超橄榄球、篮球、排球等其他项目。足球联赛及足球俱乐部在全球体育赛事及团体商业价值排名中均位于前列。

2016年4月，国家发展改革委发布《中国足球中长期发展规划（2016—2050年）》，标志着中国足球史上首次有了一部时间段明确的长远发展规划。规划将足球战略定位为“全民健身的重要事业、国民经济的重要产业、体育强国的重要基石、民族精神的重要载体”，将发展目标划分为近期、中期、远期三个阶段。近期目标（2016—2020年）提出努力实现中国足球保基本、强基层、打基础的发展目标，实现全国特色足球学校达到2万所，中小学生经常参加足球运动人数超过3000万人，全社会经常参加足球运动的人数超过5000万人，全国足球场数量超过7万块，使每万人拥有0.5—0.7块足球场等重要指标；中期目标（2021—2030年）提出奋力实现中国足球动力更足、活力更强、影响力更大，跻身世界强队的发展目标，实现每万人拥有1块足球场，校园足球、社会足球、职业足球体系有效运行，足球成为体育产业的重要引擎，职业联赛组织和竞赛水平达到亚洲一流，国家男足跻身亚洲前列，女足重返世界一流强队行列，体育大国形象得到进一步提升等重要目标；远期目标（2031—2050年）提出全力实现足球一流强国的目标，中国足球实现全面发展，共圆中华儿女的足球梦想，为世界足球运动做出应有贡献。

2016年8月，国家体育总局印发《竞技体育“十三五”规划》，规划提出要以足球改革为龙头，加强对足、篮、排三大球等运动项目的研究和重点扶持；加大“走出去，请进来”的力度，学习国外先进经验，提高教练员执教水平，促进竞技水平的快速提高。完善三大球赛制，积极开发和培育本项目竞赛市场，提高本项目的市场化、社会化水平，提高项目市场价值的创造能力。

足球产业的市场趋势与政策支持，给了具备足球产业链上游顶级IP资源与专业运营实力的公司带来了巨大的发展契机。

公司与浙江省体育局、杭州市体育局体育发展集团战略合作、携手共建浙江省莱茵达女足以来，公司通过旗下专业足球俱乐部运营公司——浙江莱茵达足球俱乐部有限公司对浙江女足进行市场化运营，进行青训梯队建设，女足水平得到了极大的提升，成绩取得历史性突破。2017年2月，浙江莱茵达足球俱乐部U14获得浙江女足历史首冠——2017全国女子足球U14春季锦标赛冠军；同时，浙江莱茵达足球俱乐部在2016中国女子甲级联赛中获得亚军，新赛季目标夺冠并冲超成功。

基于公司在足球产业领域的上游顶级IP、优质的政府与市场资源、专业的俱乐部与青训市场化运作能力以及多元化的融资渠道，公司将以顶级足球IP为核心，通过并购重组、投资、自建与合作等方式进行资源嫁接与并购整合，逐步联通IP的国内外市场，在进一步提升原有IP运营效率与市场价值的基础上，借鉴国际顶级足球资源、经营管理模式及经验与国内足球产业现状及未来发展目标相结合，打造国内优质足球青训体系，积极探索并发展俱乐部运营、球员经纪等核心产业链，传媒、球迷社群、场馆、球员商业开发及其他衍生行业等外围产业链，同时结合公司“空间+内容”的商业模式，与政府合作共建足球小镇，形成莱茵体育足球全产业链运营模式。

2、持续开发提升已有篮球赛事IP价值

公司已拥有斯坦科维奇杯洲际篮球赛、亚洲职业篮球联赛两项优质IP赛事，公司将在控股子公司亚洲职业篮球管理发展有限公司丰富的国际篮球赛事资源和赛事运营经验基础上，进一步对两项赛事IP进行市场化开发和国际化开拓，在赛程设置、赛制安排、球队邀请等方面进行优化升级，进一步提高赛事运营举办效率与市场影响力，持续开发并提升IP价值。

3、积极布局冰雪产业

国家体育总局于2016年8月印发的《竞技体育“十三五”规划》，明确以筹办2022年北京第二十四届冬奥会为契机，大力推动冰雪运动开展，扩大我国冬季项目发展规模与布局，推进“冰雪运动南展西扩”战略，鼓励有条件的南方和西部省市积极开展冰雪运动；国家体育总局于2016年11月发布《冰雪运动发展规划（2016-2025年）》，提出到2020年，我国冰雪产业总规模达到6,000亿元，到2025年，冰雪运动普及度大幅提高，群众冰雪活动极大丰富，参与冰雪运动的人数稳步增加，直接参加冰雪运动的人数超过5,000万并“带动3亿人参与冰雪运动”，冰雪产业总规模达到10,000亿元。冬奥承办和政策支持成为双引擎，将成为我国滑雪产业未来快速发展的动力。

在国家政策支持下，为积极把握2022年北京冬季奥运会背景下中国冰雪运动推广与发展的良好契机，基于公司在冰雪运动领域的资源与人才储备，公司成立了定位于“冰雪运动赛事运营、球队经纪和品牌营销”的专业冰雪公司——浙江莱茵冰雪运动发展有限公司（以下简称“莱茵冰雪公司”），团队由具有国际金融、冰雪、传媒营销、冰雪赛事等领域优质资源与专业经验的人才组成。莱茵冰雪公司凭借莱茵体育产业资源优势，致力于将顶级冰雪赛事IP及瑞士旅游度假资源引进中国，逐步引进瑞士优质冰雪运动项目和管理经验，在国家“北冰南展西扩”的规划中提供全方位的技术支持，为中国企业品牌提供通向国际冰雪赛事的品牌营销通道。

公司与浙江省体育局共建浙江女子冰球队、浙江省女子冰壶队。公司子公司莱茵冰雪已与哈尔滨体育学院合作，共同支持浙江女子冰球队、浙江省女子冰壶队，并为国内部分地区冰球队、冰壶队的建设运营提供理论和技术支持，从而进一步推动冰雪产业的合作发展。基于公司打造的体育特色小镇和体育服务综合体，公司将结合莱茵冰雪的冰雪产业布局，与各级地方政府与优秀市场主体开展合作积极打造冰雪小镇。

（III）打造多层次体育金融服务平台，支撑“体育+空间”快速发展

为推进公司体育产业“空间+内容商业模式的实践，公司将持续加大体育金融工具使用力度，充分发挥浙江省体育产业基金、横琴莱茵达投资基金管理有限公司、体育产权交易中心、体育彩票等子平台的作用，利用政府资源、金融机构专业能力、上市公司资本平台等优势，在做好内生性发展的同时，通过外延式并购方式投资于体育产业及其衍生行业的优质标的，最终形成一个具有体育基金、保险、彩票、融资租赁、体育权益产品等多种金融产品于一身的多层次、综合性体育金融服务平台。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,324,249,129.79	100%	3,800,255,086.51	100%	-65.15%
分行业					

体育运营	69,911,179.12	5.28%	17,587,893.44	0.46%	297.50%
房地产销售	258,703,916.32	19.54%	1,687,123,782.47	44.40%	-84.67%
能源及贸易销售	930,737,659.72	70.28%	2,033,325,846.19	53.50%	-54.23%
租赁收入	64,708,694.13	4.89%	61,566,238.74	1.62%	5.10%
其他	187,680.50	0.01%	651,325.67	0.02%	-71.18%
分产品					
体育运营	69,911,179.12	5.28%	17,587,893.44	0.46%	297.50%
房地产销售	258,703,916.32	19.54%	1,687,123,782.47	44.40%	-84.67%
能源及贸易销售	930,737,659.72	70.28%	2,033,325,846.19	53.50%	-54.23%
租赁收入	64,708,694.13	4.89%	61,566,238.74	1.62%	5.10%
其他	187,680.50	0.01%	651,325.67	0.02%	-71.18%
分地区					
江苏地区	66,027,354.44	4.99%	337,677,887.12	8.89%	-80.45%
浙江地区	845,756,725.58	63.87%	2,788,069,127.38	73.37%	-69.67%
上海地区	159,609,821.55	12.05%	393,388,369.59	10.35%	-59.43%
其他地区	252,855,228.22	19.09%	281,119,702.42	7.40%	-10.05%

注：公司应当结合行业特征和自身实际情况，分别按行业、产品及地区说明报告期内公司营业收入构成情况。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

房地产业

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						
房地产销售	258,703,916.32	198,052,996.21	23.44%	-84.67%	-86.53%	10.60%
能源及贸易销售	930,737,659.72	914,771,515.91	1.72%	-54.23%	-54.45%	0.48%
分产品						
房地产销售	258,703,916.32	198,052,996.21	23.44%	-84.67%	-86.53%	10.60%
能源及贸易销售	930,737,659.72	914,771,515.91	1.72%	-54.23%	-54.45%	0.48%
分地区						

浙江地区	845,756,725.58	759,132,351.36	10.24%	-69.67%	-70.65%	3.02%
其他地区	252,667,547.72	234,904,534.15	7.03%	-10.12%	-16.02%	6.53%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
体育运营	体育运营	68,787,707.62	5.71%	23,041,405.64	0.65%	198.54%
房地产销售	房地产销售	198,052,996.21	16.43%	1,470,355,364.90	41.79%	-86.53%
能源及贸易销售	能源及贸易销售	914,771,515.91	75.89%	2,008,219,608.69	57.08%	-54.45%
租赁收入	租赁收入	23,839,867.01	1.98%	16,890,736.95	0.48%	41.14%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

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	北京思博特体育文化发展有限公司	北京思博特	非同一控制下企业合并
2	中体联合体育发展有限公司	中体联合	投资设立
3	杭州萧山萧东莱茵达体育场馆管理有限公司	萧东场馆	投资设立
4	杭州萧山钱宁莱茵达体育场馆管理有限公司	钱宁场馆	投资设立
5	丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	丽水场馆	投资设立
6	浙江莱茵万福体育文化发展有限公司	莱茵万福	投资设立

7	杭州莱茵达九沙体育生活有限公司	九沙体育	投资设立
8	莱茵达体育小镇建设发展有限公司	莱茵小镇	投资设立
9	莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	桐庐体育	投资设立
10	杭州萧山莱茵达体育小镇投资有限公司	萧山小镇	投资设立
11	莱茵达西部体育发展有限责任公司	西部体育	投资设立
12	航鹏体育文化发展有限公司	航鹏体育	投资设立
13	香港莱茵鸿翔体育投资有限公司	香港莱鸿	投资设立
14	嘉兴莱鸿体育文化有限公司	嘉兴莱鸿	投资设立
15	浙江莱茵润体投资咨询有限公司	莱茵润体	投资设立
16	浙江浦江莱茵达能源发展有限公司	浦江能源	投资设立
17	杭州莱茵达空港体育生活有限公司	莱茵空港	投资设立
18	浙江莱茵达体育文创有限公司	体育文创	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	莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	桐庐体育	转让
2	杭州莱茵达空港体育生活有限公司	莱茵空港	注销
3	浙江莱茵达体育文创有限公司	体育文创	转让
4	浙江洛茵能源科技有限公司	洛茵能源	注销
5	杭州莱德房地产开发有限公司	杭州莱德	注销
6	杭州莱骏置业有限公司	莱骏置业	注销
7	扬州莱茵达置业有限公司	扬州置业	注销

本期新增、减少子公司的具体情况详见“本附注十一（八）、合并范围的变更”。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

公司为了全力发展体育产业，逐步降低对其他产业的投入运营，本报告期清算3家房产公司，并在年度中期开始收缩能源贸易。

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	622,553,276.32
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.01%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额	0.00%

比例	
----	--

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	浙江浩楠石化有限公司	209,964,050.70	15.86%
2	广州市中油华鸿船舶物资燃料有限公司	159,884,589.06	12.07%
3	上海华庆石油销售有限公司	107,552,778.16	8.12%
4	宁波亿宸佳惠化工有限公司	86,647,078.49	6.54%
5	宁波格辰贸易有限公司	58,504,779.91	4.42%
合计	--	622,553,276.32	47.01%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	652,922,004.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	54.95%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	扬州贝贝化工贸易有限公司	197,442,199.18	16.62%
2	浙江中夏鼎能源有限公司	165,685,962.01	13.94%
3	上海市北能源公司	120,724,267.52	10.16%
4	大宁进出口有限公司	111,657,774.01	9.40%
5	江苏醇誉化工贸易有限公司	57,411,801.45	4.83%
合计	--	652,922,004.17	54.95%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,789,818.93	25,219,069.54	-33.42%	减少主要系本期销售服务费、业务宣传费等项目减少所致。
管理费用	69,061,281.76	78,824,713.12	-12.39%	减少主要系税金改列税金及附加科目核算，及本期办公费、中介服务费等项目减少所致。
财务费用	36,093,835.28	45,492,319.65	-20.66%	减少主要系本期借款利息减少所致

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,511,844,431.10	3,533,591,111.32	-57.22%
经营活动现金流出小计	1,621,262,331.34	3,242,074,963.50	-49.99%
经营活动产生的现金流量净额	-109,417,900.24	291,516,147.82	-137.53%
投资活动现金流入小计	893,542,485.02	973,908,897.07	-8.25%
投资活动现金流出小计	1,049,133,639.85	934,744,602.99	12.24%
投资活动产生的现金流量净额	-155,591,154.83	39,164,294.08	-497.28%
筹资活动现金流入小计	588,014,019.60	740,000,000.00	-20.54%
筹资活动现金流出小计	351,878,308.25	1,125,610,907.82	-68.74%
筹资活动产生的现金流量净额	236,135,711.35	-385,610,907.82	161.24%
现金及现金等价物净增加额	-28,564,146.90	-54,962,266.74	48.03%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流入大幅减少，主要系收到的客户（或关联方）往来款减少所致；

经营活动现金流出大幅减少，主要系支付给客户（或关联方）往来款减少，减少能源贸易投入，房产清盘土增支付减少所致；

经营活动现金流量净额大幅降低，主要系收到的客户（或关联方）往来款减少所致；

投资活动现金流量净额大幅减少，主要系公司小镇项目增加，购建固定资产、无形资产等长期资产支出大幅增加所致；

筹资活动现金流出大幅减少，主要系本期偿还借款金额大幅减少所致；

筹资活动现金流量净额大幅增加，主要系本期偿还借款金额大幅减少所致；

现金及现金等价物净增加额大幅增加，主要系本期偿还借款金额大幅减少所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本报告期经营活动现金净流量-1.09亿，归属于母公司的净利润为2,850.21万元，差异较大，主要系本期收到的客户（或关联方）往来款大幅减少所致；

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

	2017 年末		2016 年末		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	176,504,072.96	6.92%	202,468,219.86	7.96%	-1.04%	减少主要系期末偿还借款所致
应收账款	15,385,491.71	0.60%	36,447,785.01	1.43%	-0.83%	减少主要系子公司收回客户按揭房款尾款所致
存货	293,008,076.80	11.48%	756,829,625.63	29.74%	-18.26%	减少主要系子公司高胜置业、南京置业等房产销售及枫潭置业开发产品转入投资性房地产所致
投资性房地产	975,934,407.07	38.24%	736,247,302.54	28.93%	9.31%	增加主要系公司子公司枫潭置业开发产品由存货转为投资性房地产所致
长期股权投资	137,342,157.29	5.38%	28,372,073.27	1.11%	4.27%	增加主要系报告期西部体育处置桐庐体育股权所致
固定资产	259,750,820.40	10.18%	266,794,980.49	10.48%	-0.3%	较少主要系计提折旧所致
在建工程	126,596,790.34	4.96%	956,500.00	0.04%	4.92%	增加主要系南京置业、嘉兴莱鸿、闲林港、萧山场馆、航鹏体育等新建体育场馆或体育小镇所致
短期借款	324,000,000.00	12.70%	30,000,000.00	1.18%	11.52%	增加主要系公司本级增加借款所致
长期借款	455,800,000.00	17.86%	453,670,000.00	17.83%	0.03%	主要系增加长期借款所致

注：鼓励公司结合各项营运能力和偿债能力的财务指标进行分析。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》的披露要求

注：上市公司应根据《深圳证券交易所行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事工程机械相关业务》第十一条的要求披露经营效率和偿债能力方面的相关内容：

（一）上市公司报告期内经营效率和偿债能力发生较大变化的，应当披露变化的具体情况、原因及对公司的影响。鼓励结合市场发展、行业竞争状况、投融资情况、生产模式、物流管理、销售模式及赊销政策、相关财务指标等，详细进行分析。

（二）公司应当提示需要提请投资者特别关注的重大风险，并提请投资者注意阅读。

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	受限原因
货币资金	2,600,000.00	注 1
存货	151,904,362.15	注 2
固定资产		
投资性房地产	922,184,790.19	注 3
在建工程	2,678,061.33	注 4
合 计	1,079,367,213.67	

其他说明：

注 1 货币资金受限具体情况如下：

期末使用权受到限制的货币资金为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。

注 2 存货受限具体情况如下：

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)	抵押期限
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	6000.00	2017-10-20/ 2018-10-20
东林坊房地产项目	36,462,065.67	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			
莱茵旺角房地产项目	33,440,090.68	莱茵达体育发展股份有限公司	浙商银行股份有限公司杭州萧山支行	3,000.00	3,000.00	2017-9-21/ 2018-9-20
矩阵国际开发项目	9,203,591.77	莱茵达体育发展股份有限公司	中信银行股份有限公司杭州分行	5,500.00	5,500.00	2016-9-30/ 2018-9-30
矩阵国际开发项目	57,247,713.74	杭州莱茵达枫潭置业有限公司	江苏银行股份有限公司杭州分行	32,000.00	32,000.00	2016-5-18/ 2028-5-15
合 计	151,904,362.15			46,500.00	46,500.00	

注 3 投资性房地产受限情况如下：

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 366,746.78 元，账面价值为 24,266,549.25 元。

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 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 4,900.00 万元。该抵押投资性房地产账面原值为 154,042,843.17 元，累计折旧为 5,050,862.26 元，账面价值为 148,991,980.91 元。

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 3,000.00 万元。该抵押投资性房地产账面原值为 131,569,381.40 元，累计折旧为 3,050,815.51 元，账面价值为 128,518,565.89 元。

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 5,500.00 万元。该抵押投资性房地产账面原值为 72,917,953.24 元，累计折旧为 3,664,608.04 元，账面价值为 69,253,345.20 元。

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 32,000.00 万元。该抵押投资性房地产账面原值为 509,702,834.78 元，累计折旧为 20,873,426.48 元，账面价值为 488,829,408.30 元。

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 13,800.00 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 15,784,645.50 元，账面价值为 62,324,940.64 元。

注 4 在建工程受限情况如下：

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 3,480.00 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。

五、投资状况

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
422,100,999.30	150,695,152.16	180.10%

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	投资管理	其他	26,340,000.00	100.00%	自有资金	无	不适用	不适用	已完成		-752,637.60	否		

有限公司														
北京思博特体育文化发展有限公司	组织文化艺术交流活动	收购	25,000,000.00	51.00%	自有资金	北京新光环宇科技股份有限公司	不适用	不适用	已完成		2,698,135.89	否	2017年04月26日	http://www.cninfo.com.cn
莱茵达体育场馆管理有限公司	场馆运营	其他	11,050,000.00	82.00%	自有资金	缪亮	不适用	不适用	已完成		-11,894,149.81	否		
浙江莱茵达体育文化发展有限公司	体育活动的组织、策划	其他	17,014,100.00	100.00%	自有资金	无	不适用	不适用	已完成		-2,138,632.38	否		
江苏莱茵达体育发展股份有限公司	体育活动的组织、策划	其他	505,601.00	100.00%	自有资金	无	不适用	不适用	已完成		-640,737.79	否		
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	260,000.00	100.00%	自有资金	无	不适用	不适用	已完成		-235,204.77	否		
丽水莱茵	场馆运营	新设	66,900,000.00	100.00%	自有资金	无	不适用	不适用	已完成		-64,700.25	否		

达体 育场 馆管 理有 限公 司			.00											
杭州 莱茵 达闲 林港 体育 生活 有限 公司	体 育 场 馆 管 理	其 他	1,000 .000. 00	100.0 0%	自 有 资 金	无	不 适 用	不 适 用	已 完 成		-240, 627.7 7	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	新 设	2,910 .000. 00	100.0 0%	自 有 资 金	无	不 适 用	不 适 用	已 完 成		-3.39 9,484 .83	否		
黄 山 莱 茵 体 育 发 展 有 限 公 司	实 业 投 资； 体 育 活 动 的 组 织、 策 划	其 他	1,646 .000. 00	100.0 0%	自 有 资 金	无	不 适 用	不 适 用	已 完 成		-2.97 3,732 .33	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	新 设	460,0 00.00	100.0 0%	自 有 资 金	无	不 适 用	不 适 用	已 完 成		-1,12 5,997 .57	否	2017 年 08 月 04 日	http:// ww w.cni fo.c om.c n

莱茵达 (桐庐) 体育发展 有限公司	体育 项目 投资、 房地 产开 发经 营、 赛 事 活 动 组 织 策 划 等	新 设	100,0 00,00 0.00	49.00 %	自 有 资 金	上 海 西 子 联 合 投 资 有 限 公 司	不 适 用	不 适 用	已 完 成		-197, 457.5 9	否	2017 年 06 月 20 日	http:// ww w.cni fo.c om.c n
莱茵 达西 部体 育发 展有 限责 任公 司	体 育 场 馆 建 设	新 设	50,00 0,000 .00	100.0 0%	自 有 资 金	无	不 适 用	不 适 用	已 完 成		101,5 12,02 5.34	否		
航鹏 体 育 文 化 发 展 有 限 公 司	体 育 文 化 活 动 组 织、 策 划 等	新 设	1,231 ,425. 00	75.00 %	自 有 资 金	王 建 春、 四 川 龙 门 山 文 化 旅 游 发 展 有 限 公 司	不 适 用	不 适 用	已 完 成		-232, 862.6 0	否		
浙 江 莱 茵 体 育 赛 事 运 营 有 限 公 司	体 育 赛 事 运 营	其 他	100,0 00.00	100.0 0%	自 有 资 金	无	不 适 用	不 适 用	已 完 成		-126, 335.1 2	否		
浙 江 莱 茵 达 足 球 俱 乐 部	体 育 活 动 策 划	其 他	4,066 ,000. 00	100.0 0%	自 有 资 金	无	不 适 用	不 适 用	已 完 成		-8,61 6,680 .07	否		

乐部有限公司													
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	1,260,000.00	100.00%	自有资金	无	不适用	不适用	已完成		576,356.63	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	235,000.00	90.00%	自有资金	蔡国峰	不适用	不适用	已完成		-3,633,276.91	否	
香港莱茵鸿翔体育投资有限公司	贸易、投资控股等	新设	465,816.27	55.00%	自有资金	香港鸿翔企业管理有限公司	不适用	不适用	已完成		306,068.22	否	
嘉兴莱茵体育文化有限公司	体育场馆的设计、施工、经营管理及设备安装等	新设	64,634,798.96	100.00%	自有资金	无	不适用	不适用	已完成		-863,493.28	否	
杭州莱茵冠体投资管理有限公司	股权投资	其他	250,000.00	100.00%	自有资金	无	不适用	不适用	已完成		-43,029.69	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	6,750 .000. 00	100.0 0%	自有 资金	无	不适 用	不适 用	已完 成		-195, 518.5 6	否		
浙江 莱茵 达投 资管 理有 限公 司	投资 管理	其他	20,50 2,500 .00	100.0 0%	自有 资金	无	不适 用	不适 用	已完 成		-30,7 84,28 3.77	否		
香港 莱茵 达投 资有 限公 司	投资 管理	其他	19,51 9,758 .07	100.0 0%	自有 资金	无	不适 用	不适 用	已完 成		-15.7 39.17	否		
合计	--	--	422,1 00,99 9.30	--	--	--	--	--	--	0.00	36,91 8,004 .22	--	--	--

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。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014 年	增发	57,850.91	0	48,318.83	0	0	0.00%	9,532.08	存放于专户	0
合计	--	57,850.91	0	48,318.83	0	0	0.00%	9,532.08	--	0

募集资金总体使用情况说明

公司严格按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》使用募集资金。2017 年 2 月 28 日，公司将 2016 年 3 月 8 日用于暂时补充流动资金的募集资金 9,500.00 万元归还至募集资金专户（开户行：招商银行股份有限公司杭州之江支行；账户：024900073910603）。2017 年 3 月 3 日，公司第八届监事会第十七次会议审议通过继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，资金来源于招商银行股份有限公司杭州分行之江支行（账号 024900073910603），金额为 9,500.00 万元，该事项相关董事会和监事会决议已于 2017 年 3 月 6 日在深圳证券交易所网站及巨潮资讯网予以披露。2017 年 12 月 15 日，公司将 2017 年 3 月 3 日用于暂时补充流动资金的募集资金 9,500.00 万元归还至募集资金专户（开户行：中信银行股份有限公司杭州延安支行；账户：8110801013301298264）。

截至 2017 年 12 月 31 日止，上海浦东发展银行股份有限公司杭州文晖支行（账号 95140155000000694）余额为 1.11 万元，中信银行股份有限公司杭州延安支行（账号 8110801013301298264）余额为 9,544.69 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 余政挂出(2013)7号地块项目	否	30,681.35	30,681.35		22,642.37	73.80%			不适用	否

2. 余政挂出 (2010) 128 号地块项目	否	27,169.56	27,169.56		25,676.46	94.50%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	57,850.91	57,850.91	0	48,318.83	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款 (如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	57,850.91	57,850.91	0	48,318.83	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	项目已处置。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目已处置。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	项目已处置。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	项目已处置。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2017 年 12 月 31 日止, 公司使用自筹资金对“余政挂出 (2010) 128 号地块项目”募集资金项目累计已投入 207,885,173.25 元, 公司以募集资金置换该预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 207,885,173.25 元, 该次置换已经华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 验证并出具会审字[2015]0073 号《关于莱茵达置业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2017 年 2 月 28 日, 公司将 2016 年 3 月 8 日用于暂时补充流动资金的募集资金 9,500.00 万元归还至募集资金专户 (开户行: 招商银行股份有限公司杭州之江支行; 账号 024900073910603)。2017 年 3 月 3 日, 公司第八届监事会第十七次会议审议通过继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金, 资金来源于招商银行股份有限公司杭州分行之江支行 (账号 024900073910603), 金额为 9,500.00 万元, 该事项相关董事会和监事会决议已于 2017 年 3 月 6 日在深圳证券交易所网站及									

	巨潮资讯网予以披露。2017 年 12 月 15 日，公司将 2017 年 3 月 3 日用于暂时补充流动资金的募集资金 9,500.00 万元归还至募集资金专户（开户行：中信银行股份有限公司杭州延安支行；账号 8110801013301298264）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目已处置
尚未使用的募集资金用途及去向	2017 年 12 月 26 日召开的第八届董事会第七十一次会议和第八届监事会第二十二次会议分别审议通过了《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约 9543.62 万元全部用于偿还银行借款。截至 2017 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。公司于 2018 年 1 月 18 日用募集资金偿还银行借款 9,544.69 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取	披露日期	披露索引

											的措施		
上海西子联合投资有限公司	莱茵达(桐庐)体育发展有限公司	2017年11月17日	12,800	0	优化资产结构,丧失对桐庐公司的控制权	486.64%	评估定价	否	无	否	是		
上海藏新投资咨询有限公司	浙江莱茵达体育文创有限公司	2017年08月10日	0	-8.65	优化资产结构,大力发展体育产业	0.00%	评估定价	否	无	是	是		

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	34,315,170.08	32,614,055.13	11,242,931.28	4,031,962.08	2,698,135.89
莱茵达体育场馆管理有限公司	子公司	场馆运营	100,000,000.00	45,084,719.44	33,164,759.84	5,211,985.99	-11,888,408.30	-11,894,149.81
莱茵达(北京)体育场馆管理有限公司	子公司	场馆运营、休闲健身等	5,000,000.00	4,914,382.74	-9,497,599.91	13,279,281.45	-5,127,837.41	-5,118,093.69
浙江莱茵达体育文化发展有限公司	子公司	体育、文化活动的组织、策划	20,000,000.00	37,806,614.93	16,705,791.96	1,603,773.54	-2,138,605.25	-2,138,632.38

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	7,279,810.91	-489,484.83	303,564.53	-3,369,491.17	-3,399,484.83
黄山莱茵体育发展有限公司	子公司	体育活动组织策划、场馆运营	260,000,000.00	67,159,971.35	67,036,742.69		-1,106,669.48	-2,973,732.33
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	275,469,064.55	151,512,025.34		135,330,473.50	101,512,025.34
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	4,156,872.41	-3,661,140.62	2,749,401.95	-8,618,836.99	-8,616,680.07
浙江莱茵达电竞文化发展有限公司	子公司	文化艺术活动策划等	10,000,000.00	1,184,114.51	326,970.18	500,546.56	-3,634,323.98	-3,633,276.91
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、建设与经营	200,000,000.00	194,635,996.88	87,118,877.03	729,012,949.62	-40,353,529.05	-40,448,604.59
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	28,871,280.91	-7,106,987.11	41,108,964.53	-2,630,334.24	-4,648,467.19
湖州莱茵达宏业燃气有限公司	子公司	燃气母站项目的筹建	20,000,000.00	14,855,339.38	14,766,761.89		-3,369,982.60	-3,369,702.60
杭州高胜置业有限公司	子公司	房地产开发	100,000,000.00	126,613,607.40	49,766,066.43	196,682,336.32	35,606,192.98	35,605,028.20
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	687,369,918.49	184,304,096.45	47,052,971.21	-1,216,650.81	-1,225,021.18
南京莱茵达置业有限公司	子公司	房地产开发	50,000,000.00	170,297,463.96	102,530,029.46	39,855,434.74	6,992,328.67	4,884,930.35
泰州莱茵	子公司	房地产开	50,000,000.00	2,335,779.00	-3,766,578.00		2,531,329.00	2,735,313.00

达置业有限公司		发	.00	54	36		33	30
扬州莱茵西湖置业有限公司	子公司	房地产开发	50,000,000.00	59,522,568.84	50,929,188.89	420,000.00	6,329,468.84	6,545,578.95
浙江莱茵达投资管理有限公司	子公司	投资管理	100,000,000.00	166,853,744.23	57,225,547.50		-30,081,411.96	-30,784,283.77
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	269,952,112.04	125,360,463.39	18,964,490.03	11,615,995.25	9,333,750.90
杭州莱德房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	50,000,000.00				294,810.59	3,803,895.16
杭州莱骏置业有限公司	子公司	房地产开发	20,000,000.00			2,257,142.99	3,151,047.89	3,119,776.74

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
北京思博特体育文化发展有限公司	非同一控制下企业合并	公司大力发展体育产业
中体联合体育发展有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
杭州萧山萧东莱茵达体育场馆管理有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
杭州萧山钱宁莱茵达体育场馆管理有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
浙江莱茵万福体育文化发展有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
杭州莱茵达九沙体育生活有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
莱茵达体育小镇建设发展有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
杭州萧山莱茵达体育小镇投资有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
莱茵达西部体育发展有限责任公司	投资设立	公司大力发展体育产业
航鹏体育文化发展有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
香港莱茵鸿翔体育投资有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业

嘉兴莱鸿体育文化有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
浙江莱茵润体投资咨询有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
浙江浦江莱茵达能源发展有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
杭州莱茵达空港体育生活有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
浙江莱茵达体育文创有限公司	投资设立	公司大力发展体育产业
莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	转让	优化资产结构，集中优势资源大力发展体育产业
杭州莱茵达空港体育生活有限公司	注销	优化资产结构，集中优势资源大力发展体育产业
浙江莱茵达体育文创有限公司	转让	优化资产结构，集中优势资源大力发展体育产业
浙江洛茵能源科技有限公司	注销	优化资产结构，集中优势资源大力发展体育产业
杭州莱德房地产开发有限公司	注销	优化资产结构，集中优势资源大力发展体育产业
杭州莱骏置业有限公司	注销	优化资产结构，集中优势资源大力发展体育产业
扬州莱茵达置业有限公司	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、公司未来发展的展望

（一）行业格局与趋势

体育产业作为第三产业中的“朝阳产业”，从其发展规模和结构来看，随着我国经济水平的提升和科学技术的发展，居民生活水平的提高和消费观念的升级，以及市场预期和政策红利的共振，在未来将成为我国经济新的增长点，在国民经济中占据重要地位，并成为国民经济中的支柱产业之一。

1、四大趋势

（1）市场环境进一步优化

各地对于体育产业发展的政策在2016年陆续出台，2018年将是体育产业项目快速推进落实的关键之年，随着各地政府职能在体育产业领域中的转变，市场的决定作用将逐渐凸显，整体环境将得到改善。

（2）市场主体快速成长，分化逐渐形成

近两年市场涌现出多家体育上市企业，将迎来体育产业快速发展并分化的时期，这也是考验企业商业模式、运营管理、真实价值的关键一年。中小微体育企业的数量将继续攀升，体育创业的热情延续。体育社会组织的改革和基础建设将是今年的主旋律。

（3）产品供给将不断丰富

体育场馆、体育赛事、体育用品、体育服务等软硬件方面在数量和质量上都将进一步提升，不断满足日益增长的爱好者需求。

(4) 体育消费粘性逐步增加

从发达国家的发展经验来看，当人均GDP超过5000美元时，体育消费开始迅速增长，当人均GDP达到8000美元时，体育消费将加速发展。随着人们收入水平的不断提升，2018年我国的体育消费占比将继续大幅增加，体育消费行为将成为我国居民的常态化习惯。

2、四个重点领域

(1) 体育娱乐化

未来几年足球、篮球、冰雪等项目的赛事IP仍将是热点，各类体育运动项目将会呈现百花齐放，迅速扩大的局面，体育服务业的发展将会与文化娱乐等行业深度融合，迅猛发展。2018年随着体育产业与文化、旅游、制造、地产、商业、互联网等行业的不断融合深化发展，各种商业赛事将会层出不穷。体育企业要紧紧抓住并围绕优质赛事IP进行发展，将体育娱乐项目、体育竞赛、体育表演快速推进，才能获得更好地长足发展。

(2) 体育与地产的融合

根据住房城乡建设部、国家发展改革委、财政部决定在全国范围开展特色小镇培育工作精神，明确提出，到2020年，培育1000个左右各具特色、富有活力的休闲旅游、商贸物流、现代制造、教育科技、传统文化、美丽宜居等特色小镇。体育小镇是特色小镇的建设内容之一，随着生活水平的提高，大众对于体育的需求越来越大，而体育小镇能够集合体育、旅游、文化、健康等多种产业，对于带动地方社会经济发展作用显著。体育产业与房地产业融合力度将加大，房地产业供给侧改革的形态下体育产业作为供给侧形成一个重要突破口。特色小镇项下的体育特色小镇将会不断涌现，与地产产业高度关联性的体育主题旅游度假、体育场地设施建设，场馆运营、体育IP等迅猛发展。

(3) 冰雪运动

随着冬奥会逐渐临近，冰雪产业越来越被重视。随着“三亿人上冰雪”口号的提出，冰雪器材和用品的需求量将激增，压雪机、造雪机等各类冰雪装备市场需求也将随之不断增长，冰雪设施企业将从中受益。同时冰雪运动培训和冰雪旅游业也将成为新的体育经济增长点。

(4) 体育与大健康对接

在《健康中国2030规划纲要》中，大健康被预测为仅次于房地产的产业，是未来中国引导性产业之一，体育对接健康产业的未来空间巨大。体医结合将是值得体育企业关注的商业机会。

预计2018年体育产业投资更趋于理性，体育小镇、体育综合体、场馆运营和体育消费、体育娱乐等将被重点关注，冰雪产业也将是企业、政府和资本关注的重点。

(二) 发展战略与经营计划

1、深入挖掘体育盈利模式，全力推动“空间+内容”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，确定了莱茵体育长期发展的“空间+内容”商业模式。公司管理层将继续积极贯彻落实体育产业“416战略”，以“市场化、国际化、网络化、证券化”为指导方针，在“体育赛事、体育传媒、体育金融、体育网络、体育地产、体育教育”六大平台布局基础上，进一步推进落实体育“空间+内容”的核心商业模式，致力于通过PPP、拿地自建租赁改造等多种模式推进建设运营特色体育小镇、城市体育综合体等，积极推动莱茵体育的“空间”建设；通过投资、并购重组、自建、合作等多种方式重点在足球、篮球、冰雪三大IP布局促进体育“内容”打造。最终将公司建设成为一个具备上游IP资源、中游运营服务体系、下游多渠道变现通道的生态圈层，实现体育产业的长期可持续健康发展。

(1) 扎实推进体育空间建设运营

体育空间是体育赛事活动开展及商业开发的重要载体，也是旅游、演艺、娱乐等内容产业的物质基础。目前国内体育场馆除了人均体育场地面积较少外，还普遍面临利用率不高、效益提升困难的问题，主要有两个原因造成：一、体育场馆的功能设计单一，难以满足除大型赛事之外的文艺演出、文化博览等多元功能需求，使得场馆利用率难以提升；二、除少数专业性赛事之外，缺乏其他群众性、参与度高的赛事及活动体系作为场馆内容支撑。根据国务院《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》，截止到2025年，我国人均体育场地面积将达到2平方米，因此这一市场拥有极大的提升空间，也给拥有专业体育场馆开发、建设、运营能力的体育公司带来了高速发展的契机。

公司将结合公司在足球、篮球、冰雪等领域的优质IP、政府与市场资源、专业化的场馆经营与赛事活动运营经验，公司将基于各地体育产业发展现状与主题特色，以“一城一地一品牌”为总体发展思路，结合当地体育产业发展阶段与主题特色，打造标志性体育地产或赛事活动项目，通过与各级政府及优秀市场主体合作，以购地自建、租赁改造、PPP等多种模式共建体育小镇公司将结合各地体育产业发展阶段与主题特色，打造标志性体育地产或赛事活动项目，通过与各级政府及优秀市场主体合作共建体育小镇；同时公司将以全民健身市场化需求为导向，重点布局全民健身中心、城市体育生活广场、城市体育生活馆、城市单一专业性场馆、城市健身俱乐部、城市社区体育便利店等的体育空间体系，力争通过五年时间在全国经济发达经济区域及重点城市兴建270个多层次、具有巨大商业开发价值的体育综合体和健身场所，形成莱茵体育城市公共体育服务平台。公司拥有多年的地产开发、建设、运营资源与经验，同时将积极顺应“互联网+”发展趋势，将移动互联网、大数据等现代信息技术融入体育场馆服务中，通过与相关合作伙伴的优势互补，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优秀体育空间建设运营公司。

（2）重点布局足球、篮球、冰雪，构建核心“优质IP赛事”内容

公司力争通过5年时间重点围绕“足球、篮球、冰雪”三大运动领域，充分运用上市公司资本市场及自有资金、地产库存等资源，通过收购、自建与合作等多种方式，积极获取“足球、篮球、冰雪”三大运动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，以赛事及俱乐部头部IP资源为核心开展全产业链布局及全球化拓展，通过与国内外优秀的体育赛事运营商、媒介平台、营销公司等开展深度合作并形成IP运营体系，提升公司体育产业资源整合能力和营销传播能力，进行体育IP产业化规划、专业化培育和市场化运作，打通IP内容开发与创新、专业赛事及场馆运营、品牌推广、媒体传播和商业变现等各个环节的全产业链条，形成共生共赢的莱茵体育“优质IP赛事运营体系”，进一步持续开发提升已有篮球赛事IP价值，实现IP商业价值最大化。在冰雪产业方面，公司将结合莱茵冰雪公司的冰雪产业布局，运营好浙江女子冰球队、浙江女子冰壶队，同时与各级地方政府与优秀市场主体开展合作积极打造莱茵体育在其他地方省市的冰雪小镇、冰雪运动专业球队等。

2、打造多层次体育金融服务平台，支撑商业模式快速发展

为推进公司体育产业“空间+内容”的商业模式快速实现，公司将持续加大体育金融工具使用力度，充分发挥浙江省体育产业基金、杭州莱茵冠体投资管理有限公司、体育产权交易中心、体育彩票等子平台的作用，利用政府资源、金融机构专业能力、上市公司资本平台等优势，在做好内生性发展的同时，通过外延式并购方式投资于体育产业及其衍生行业的优质标的，最终形成一个具有体育基金、日语保险、体育彩票、体育融资租赁、体育产权交易等多种金融产品于一身的多层次、综合性体育金融服务平台。

3、经营计划

综上，围绕“空间+内容”商业模式，2018年公司将加快建设已有的重庆、成都、义乌、丽水、南京、杭州等地的体育空间项目，同时在上述项目基础上，积极拓展、稳步推进以足球、篮球、冰雪为核心的体育特色小镇产品系列。同时通过已布局的足球、冰雪项目、斯坦科维奇杯洲际篮球赛等大型赛事及其他中小型赛事为基础，持续拓展核心赛事平台。力争实现在2018年将已有的体育空间及体育内容整体结构质量得到扎实推进，企业整体营收规模、净利润高质量地得到提升。

（三）可能面对的风险

1、政策与市场风险

公司体育产业发展面临宏观经济调整、政策变化、市场趋势转变及资本竞逐导致竞争加剧导致成本上升等风险。

2、产业处发展早期的风险

目前我国对发展体育产业进行大力扶持，但体育产业尚处市场化过程当中，国内赛事、场馆、俱乐部、运动员等领域相对欧美国家的商业化程度还较低，商业模式、盈利模式等处处在探索阶段。

3、核心人员流失风险

体育属于人才密集型行业，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。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年03月23日	实地调研	机构	公司经营情况及发展战略
2017年03月23日	实地调研	个人	公司经营情况及发展战略
2017年04月17日	实地调研	机构	公司经营情况及发展战略
2017年06月07日	实地调研	机构	公司经营情况及发展战略
2017年12月21日	实地调研	机构	公司经营情况及发展战略
接待次数			4
接待机构数量			15
接待个人数量			3
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年度，由于公司存在对外投资计划，利润分配方案为：不分配，不转增。

2016年度，以公司总股本859,482,633股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

2017年度，公司利润分配方案为：不分配，不转增。

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	0.00	28,502,095.21	0.00%		
2016年	0.00	25,192,167.18	0.00%		
2015年	0.00	-358,385,593.52	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚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	正常履行中
	莱茵达控股集团有限公司及高继胜	避免同业竞争承诺	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，直接或间接代表任何人士、公司或单位在中国境内从事房地产开发及销售业务。	2007 年 07 月 20 日	长期	莱茵达控股有限公司均未涉公司相同业务，不存在同业竞争情形。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引

注：披露索引包括原预测披露的网站链接、披露日期、公告名称、公告号等。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

注：公司股东、交易对手方对公司或相关资产在报告年度经营业绩做出承诺的，公司董事会应关注业绩承诺的实现情况。公司或相关资产年度业绩未达到承诺的，董事会应对公司或相关资产的实际盈利数与承诺数据的差异情况进行单独审议，详细说明差异情况及上市公司已或拟采取的措施，督促公司相关股东、交易对手方履行承诺。

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

2017 年 4 月 28 日财政部印发了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（修订），该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部根据上述 2 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于 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。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整，对 2016 年的报表项目影响如下：

项 目	变更前	变更后
资产处置收益		-1,333,169.86
营业外收入	4,365,966.49	4,365,966.49
营业外支出	4,681,524.44	3,348,354.58

2、重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
北京思博特体育文化发展有限公司	2017 年 4 月 26 日	25,000,000.00	51.00	增资

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京思博特体育文化发展有限公司	2017 年 4 月 26 日	投资协议约定的权益归属起止日期	11,242,931.28	2,698,135.89

根据公司全资子公司莱茵国投与北京新光环宇科技股份有限公司、自然人李舸及北京思博特签署的投资协议，莱茵国投以 2,500 万元收购北京思博特 51% 股权，并完成工商登记变更，北京思博特成为莱茵国投控股子公司。

2、合并成本及商誉

合并成本	北京思博特体育文化发展有限公司
—现金	25,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
合并成本合计	25,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	14,499,300.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	10,500,700.00

(1) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司全资子公司莱茵国投收购北京思博特 51% 股权，其中现金出资 25,000,000.00 元，无或有对价安排。

(2) 大额商誉形成的主要原因：本次合并成本合计为 25,000,000.00 元，被购买方于购买日可辨认净资产的公允价值份额为 14,499,300.00 元，差额 10,500,700.00 元形成商誉，原因系被收购公司北京思博特为轻资产类企业，现有净资产价值无法反映企业价值和未来获利能力。

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	北京思博特体育文化发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：		
货币资金	19,185,930.35	19,185,930.35
应收账款	670,483.64	670,483.64
预付款项	9,224,342.26	9,224,342.26
其他应收款	585,934.34	585,934.34
存货	839,484.15	839,484.15
固定资产	239,196.58	239,196.58
无形资产	516,363.89	516,363.89
负债：		
应付账款	43,800.00	43,800.00
预收款项	95,960.00	95,960.00
其他应付款	1,206,055.97	1,206,055.97
净资产	29,915,919.24	29,915,919.24
减：少数股东权益	15,416,619.24	15,416,619.24
取得的净资产	14,499,300.00	14,499,300.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：以被购买方购买日账面资产、负债为基础，识别可明确辨认的净资产部分，参考第三方评估价值确认可辨认净资产的公允价值。

（二）处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方 式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时点的 确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
莱茵达（桐庐）体育 发展有限公司	128,000,000.00	51.00	股权转让	2017年11月 17日	股权转让协议	77,000,000.00
浙江莱茵达体育文创 有限公司	0.00	100.00	股权转让	2017年8月 10日	股权转让协议	-3,514.03

（续上表）

子公司名称	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权投资 相关的其他综合收益 转入投资损益的金额
莱茵达（桐庐）体育 发展有限公司	49.00%	49,000,000.00	110,691,000.00	61,691,000.00	参考原股权转让 价格及评估值	
浙江莱茵达体育文创 有限公司						

(三) 其他原因的合并范围变动

本期子公司增加情况

(1) 本报告期,公司于2017年1月17日投资设立中体联合体育发展有限公司,注册资本5,000万元,莱茵体育占其注册资本的100%。2017年2月28日根据《股权转让协议》,公司将45%股权转让给北京华健联体育发展有限公司,公司占其注册资本的55%,主要经营体育活动的策划、体育用品的技术开发、承办会展等,本报告期将其纳入合并范围。

(2) 本报告期,公司控股子公司莱茵场馆于2017年11月15日投资设立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,莱茵场馆占其注册资本的100%,主要经营健身服务及咨询等,本报告期将其纳入合并范围。

(3) 本报告期,公司控股子公司莱茵场馆于2017年11月27日投资设立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,莱茵场馆占其注册资本的100%,主要经营体育场馆管理、健身服务及咨询等,本报告期将其纳入合并范围。

(4) 本报告期,公司控股孙公司丽水体育于2017年11月8日投资设立丽水莱茵达体育场馆管理有限公司,注册资本16,500万元,丽水体育占其注册资本的100%,主要经营体育场地管理、体育用品销售、体育运动培训等,本报告期将其纳入合并范围。

(5) 本报告期,公司全资孙公司莱茵生活于2017年2月24日投资设立浙江莱茵万福体育文化发展有限公司,注册资本2,000万元,莱茵生活占其注册资本的51%,主要经营体育赛事的活动组织及策划咨询等,本报告期将其纳入合并范围。

(6) 本报告期,公司全资子公司浙江体育于2017年3月23日投资设立杭州莱茵达九沙体育生活有限公司,注册资本500万元,浙江体育占其注册资本的100%,主要经营体育活动策划、体育场馆管理等,本报告期将其纳入合并范围。

(7) 本报告期,公司于2017年8月1日投资设立莱茵达体育小镇建设发展有限公司,注册资本10,000万元,公司占其注册资本的100%,主要经营房地产开发及经营、房地产租赁、赛事活动组织策划等,本报告期将其纳入合并范围。

(8) 本报告期,公司全资子公司西部体育于2017年6月12日投资设立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,西部体育占其注册资本的100%,主要经营体育场馆的投资、经营管理、租赁等,本报告期将其纳入合并范围。

(9) 本报告期,公司于2017年4月10日投资设立莱茵达西部体育发展有限责任公司,注册资本5,000万元,公司占其注册资本的100%,主要经营体育场馆建设、体育商业设施建设等,本报告期将其纳入合并范围。

(10) 本报告期,公司于2017年6月30日投资设立航鹏体育文化发展有限公司,注册资本10,000万元,公司占其注册资本的75%,主要经营体育文化活动组织、策划、体育场馆服务等,本报告期将其纳入合并范围。

(11) 本报告期,公司全资孙公司香港投资于2017年5月5日投资设立香港莱茵鸿翔体育投资有限公司,注册资本100万港币,香港投资占其注册资本的55%,主要经营贸易、投资控股等,本报告期将其纳入合并范围。

(12) 本报告期,公司控股曾孙公司香港莱鸿于2017年5月24日投资设立嘉兴莱鸿体育文化有限公司,注册资本3,000万美元,香港莱鸿占其注册资本的100%,主要经营体育场馆的设计、施工、经营管理及设备安装等,本报告期将其纳入合并范围。

(13) 本报告期,公司全资子公司莱茵冠体于2017年4月14日投资设立浙江莱茵润体投资咨询有限公司,注册资本3,000万元,莱茵冠体占其注册资本的100%,主要经营投资咨询、投资管理等,本报告期将其纳入合并范围。

(14) 本报告期,公司全资子公司浙江能源于2017年1月4日投资设立浙江浦江莱茵达能源发展有限公司,注册资本3,000万元,浙江能源占其注册资本的100%,主要经营新能源技术开发、技术应用、技术咨询服务等,本报告期将其纳入合并范围。

(15) 本报告期,公司全资子公司莱茵国投于2017年1月17日投资设立杭州莱茵达空港体育生活有限公司,注册资本3,000万元,莱茵国投占其注册资本的100%,主要经营体育场馆管理等,2017年10月26日莱茵空港注销,本报告期仅将莱茵空港利润表、现金流量表纳入合并范围。

(16) 本报告期,公司于2017年1月6日投资设立浙江莱茵达体育文创有限公司,注册资本2,000万元,公司占其注册资本的100%,主要经营体育文化活动的组织及策划等。2017年8月10日根据《股权转让协议》,公司将100%股权转让给上海藏鑫投资咨询有限公司,本报告期仅将公司持有体育文创期间的利润表、现金流量表纳入合并范围。

2、本期子公司减少情况

(1) 本报告期,公司全资子公司莱茵国投注销1家其全资子公司,于2017年10月26日将莱茵空港予以注销,注册资本

3,000 万元，莱茵国投占其注册资本 100%，本报告期仅将莱茵空港利润表、现金流量表纳入合并范围。

(2) 本报告期，公司控股孙公司洛克能源注销 1 家其全资子公司，于 2017 年 4 月 27 日将洛茵能源予以注销，注册资本 1,000 万元，洛克能源占其注册资本 100%，本报告期仅将洛茵能源利润表、现金流量表纳入合并范围。

(3) 本报告期，公司全资子公司南京置业注销 1 家其控股子公司，于 2017 年 11 月 6 日将杭州莱德予以注销，注册资本 5,000 万元，南京置业占其注册资本 51%，本报告期仅将杭州莱德利润表、现金流量表纳入合并范围。

(4) 本报告期，公司注销 1 家其控股子公司，于 2017 年 10 月 9 日将莱骏置业予以注销，注册资本 2,000 万元，公司占其注册资本 51%，本报告期仅将莱骏置业利润表、现金流量表纳入合并范围。

(5) 本报告期，公司注销 1 家其全资子公司，于 2017 年 6 月 21 日将扬州置业予以注销，注册资本 2,000 万元，公司占其注册资本 100%，本报告期仅将扬州置业利润表、现金流量表纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴宇、董博佳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	
境外会计师事务所名称（如有）	
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

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
杜华仙诉杭州莱茵达枫潭置业有限公司商品房买卖合同纠纷	994.89	否	尚未判决	尚未判决	尚未判决		
张家港富瑞特种装备股份有限公司诉浙江洛克能源集团有限公司承揽合同纠纷	508.52	否	执行中止	鉴于诉讼案件尚未实际执行, 尚无法准确判断本次诉讼案件的进展情况对公司本期利润或期后利润的影响金额。	执行中止		
江苏莱茵达能源投资有限公司与霸州市正茂燃气、河北正茂燃气买卖合同纠纷	331.04	否	和解完成	根据涉案各方达成的和解协议, 截至本报告披露日公司已全部收回涉案款项。	和解完成		

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

(一) 员工持股计划

经公司2016年第二次临时股东大会及第八届董事会第二十九次会议审议通过, 公司根据《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)及摘要(修订稿)》实施了员工持股计划。

本员工持股计划设立后委托财通证券资产管理有限公司成立财通证券资管莱茵体育1号集合资产管理计划进行管理, 本集合计划主要投资范围为购买和持有莱茵体育股票。

2016年3月23日, 公司员工持股计划的管理人财通证券资产管理有限公司通过定向大宗交易买入的方式完成股票购买, 购买均价15.33元/股, 购买数量39,080,000股, 占公司总股本的比例为4.55%, 该计划所购买的股票锁定期为自员工持股计划购买完成之公告日起12个月。

2017年6月2日，公司实施2016年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，该方案实施后，“财通证券资管莱茵体育1号集合资产管理计划”持有公司股票数量变更为58,620,000股。

2017年3月23日，公司员工持股计划的管理人财通证券资产管理有限公司通所购买的股票锁定期届满。（截至本报告披露日，财通证券资管莱茵体育1号集合资产管理计划所持公司股票58,620,000股已全部出售并终止，详见2018年2月28日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的相关公告。）

十六、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)
浙江省二轻房地产开发有限公司	子公司少数股东	购买商铺/车位	否	1,028.71	0	1,028.71			0
浙江省二轻房地产开发有限公司	子公司少数股东	往来款	是	1,568		1,568			0

杭州枫郡置业有限公司	母公司的全资子公司	购买商铺	否	15,074.27					15,074.27
浙江万马房地产集团有限公司	子公司少数股东	往来款	是	2,352		2,352			0
贵州黔南华益矿业有限公司	联营公司	往来款	是	2,663.39		400			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	0	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	-915.6	3,331.6	456			1,960
莱茵达(桐庐)体育发展有限公司	联营公司	往来款	是	0	20,573.93	14,300.2			6,273.73
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日常经营过程中发生的,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				205
丽水市星球体育发展有	子公司少数股东	往来款		75				75

限公司								
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				4,531.49
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日常经营过程中发生的，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

1) 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（元）	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	633,713.59		注
北京新光环宇科技股份有限公司	采购库存商品	721,574.46		

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 633,713.59 元。

2) 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（元）	上期发生额	备注（赛事名称）
浙江莱茵鸿翔体育产业有限公司	赛事运营收入	388,349.52		全国家庭健身挑战赛

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

1) 本公司作为出租方：

本公司全资子公司莱茵投资与莱茵达集团、智慧地产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 15 层 1502 租与浙江轻纺使用；本公司与莱茵达集团所属企业杭州莱茵达枫凯置业有限公司

司（以下简称“枫凯置业”）签订经营租赁合同，将杭州市余杭区月荷路 34 号、36 号、38 号、40 号、42 号商业用房及附属设施租与枫凯置业使用；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（元）	上期确认的租赁收入（元）
莱茵达控股集团有限公司	莱茵达大厦 21 层 2101、22 层、5 层 503	2,330,145.6	2,133,648.73
浙江莱茵达智慧地产有限公司	莱茵达大厦 21 层 2102	601,116.24	653,762.01
浙江省轻纺集团轻工业有限公司	莱茵达大厦 15 层 1502	181,318.14	
杭州莱茵达枫凯置业有限公司	杭州市余杭区月荷路 34 号、36 号、38 号、40 号、42 号	366,793.35	550,189.18

2) 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（元）	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	1,234,892.33	

(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。

十七、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

托管情况说明

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 633,713.59 元。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

(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16,852.62平方米，出租率为100%。报告期内实现租赁收入18,964,490.03元，实现净利润9,333,750.9元。除“十六，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亦有部分出租物业，截止本报告期末，出租面积28,808.77平方米，出租率为89.71%，报告期实现租赁收入31,428,404.55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，作为办公用房及场馆运营，租赁期为2017年9月1日至2037年8月31日，前四年半年租金为622万元，四年半后以840万元年租金为基数，每两年增长5%，合计租金1.83亿元。
- 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%。
- 5) 公司全资子公司北京场馆向北京昆尚文化传媒有限公司责任公司租赁大兴区西红门镇中心位置作为健身场馆经营及配套用途，租赁期为2016年8月1日至2026年7月31日。2016年11月1日至2016年12月31日租金769,369.00元，2017年1月1日至2020年12月31日，每年租金4,612,215.00元，2021年1月1日至2021年7月31日租金2,690,459.00元，2021年8月1日至2021年12月31日租金为2,035,812.00元，2022年1月1日至2025年12月31日租金为4,885,948.00元，2026年1月1日至2026年7月7月31日租金为2,850,137.00元。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
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
浙江莱茵达新能源集团有限公司	2016年05月12日	5,000	2016年05月13日	3,000	连带责任保证	1年	是	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	29,500	连带责任保证;抵押	12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	1,000	连带责任保证;抵押	2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	1,500	连带责任保证;抵押	30个月	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	276.43	连带责任保证;抵押	10个月	是	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	290.57	连带责任保证;抵押	1年	是	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	235	连带责任保证;抵押	15个月	是	是
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	2017年05月19日	35,000	2016年05月18日	309	连带责任保证;抵押	16个月	是	是
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	2017年05月19日	35,000	2016年05月18日	456	连带责任保证;抵押	18个月	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	12,600	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	22个月	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
杭州莱骏投资管理有限公司	2016年07月05日	30,000	2016年08月22日	450	连带责任保证;抵押	10个月	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	450	连带责任保证;抵押	16个月	是	是
浙江莱茵达新能源集团有限公司	2016年05月12日	5,000	2017年01月03日	2,000	连带责任保证	6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

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	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07月03日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
浙江莱茵达新能源集团有限公司	2017年06月20日	4,000	2017年09月08日	3,000	连带责任保证	2个月	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		13,480		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		54,280		
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
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)				报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		13,480		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		54,280		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				40.99%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								
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)				32,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				32,000				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (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) 公司对枫潭公司在江苏银行的贷款 32,000 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 13,800 万元, 除承担连带责任保证外, 还用莱茵达大厦进行抵押。2) 公司对南京公司在江苏紫金银行的贷款 3,480 万元, 除承担连带责任保证外, 还用南京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、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	72,431	0	0
合计		72,431	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	2,600	自有资金	2016年06月03日	2017年02月17日	投资于银行间市场信用	年化收益率2.4%	2.40%	32.64	32.64	32.64		是	是	

							等级较高、流动性较好的债券、货币市场工具									
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	1,450	自有资金	2016年12月09日	2017年01月05日	同上	年化收益率2.4%	2.40%	2.97	2.97	2.97		是	是	
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	2,680	自有资金	2016年12月29日	2017年01月05日	同上	年化收益率2.4%	2.40%	1.29	1.29	1.29		是	是	
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	700	自有资金	2016年12月29日	2017年01月24日	同上	年化收益率2.4%	2.40%	1.34	1.34	1.34		是	是	
中	银行	"保	1,34	自	201	201	同	年	2.40	5.68	5.68	5.68		是	是	

信 银 行 延 安 支 行	金 融 机 构	本 浮 动 收 益 型 "	0	有 资 金	6 年 12 月 29 日	7 年 02 月 28 日	上	化 收 益 率 2.4 %	%							
中 信 银 行 延 安 支 行	银 行 金 融 机 构	"保 本 浮 动 收 益 型 "	1,200	自 有 资 金	2017 年 01 月 22 日	2017 年 02 月 28 日	同 上	年 化 收 益 率 2.85 %	2.85 %	3.61	3.61	3.61		是	是	
中 信 银 行 延 安 支 行	银 行 金 融 机 构	"保 本 浮 动 收 益 型 "	570	自 有 资 金	2017 年 02 月 24 日	2017 年 03 月 27 日	同 上	年 化 收 益 率 2.85 %	2.85 %	1.32	1.32	1.32		是	是	
中 信 银 行 延 安 支 行	银 行 金 融 机 构	"保 本 浮 动 收 益 型 "	2,400	自 有 资 金	2017 年 03 月 13 日	2017 年 03 月 31 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	3.08	3.08	3.08		是	是	
中 信 银 行 延 安 支 行	银 行 金 融 机 构	"保 本 浮 动 收 益 型 "	2,000	自 有 资 金	2017 年 03 月 21 日	2017 年 03 月 31 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	1.42	1.42	1.42		是	是	
中 信 银 行	银 行 金 融 机 构	"保 本 浮 动 收 益 型 "	4,280	自 有 资 金	2017 年 04 月	2017 年 05 月	同 上	年 化 收 益 率	2.65 %	9.3	9.3	9.30		是	是	

延安支行		"			01 日	02 日		率 2.65 %								
中信银行 延安支行	银行 金融 机构	"保 本浮 动收 益型 "	720	自 有 资 金	201 7年 04 月 06 日	201 7年 05 月 02 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	1.31	1.31	1.31		是	是	
中信银行 延安支行	银行 金融 机构	"保 本浮 动收 益型 "	1,00 0	自 有 资 金	201 7年 04 月 06 日	201 7年 05 月 05 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	2.01	2.01	2.01		是	是	
中信银行 延安支行	银行 金融 机构	"保 本浮 动收 益型 "	820	自 有 资 金	201 7年 04 月 28 日	201 7年 05 月 22 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	1.35	1.35	1.35		是	是	
中信银行 延安支行	银行 金融 机构	"保 本浮 动收 益型 "	640	自 有 资 金	201 7年 06 月 02 日	201 7年 06 月 07 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	0.23	0.23	0.23		是	是	
中信银行 延安支	银行 金融 机构	"保 本浮 动收 益型 "	510	自 有 资 金	201 7年 06 月 02 日	201 7年 06 月 19 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	0.59	0.59	0.59		是	是	

行																
中信 银行 延安 支行	银行 金融 机构	"保 本浮 动收 益型 "	1,09 0	自 有 资 金	201 7年 06 月 21 日	201 7年 06 月 28 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	0.52	0.52	0.52		是	是	
中信 银行 延安 支行	银行 金融 机构	"保 本浮 动收 益型 "	890	自 有 资 金	201 7年 06 月 22 日	201 7年 06 月 28 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	0.37	0.37	0.37		是	是	
中信 银行 延安 支行	银行 金融 机构	"保 本浮 动收 益型 "	2,10 0	自 有 资 金	201 7年 07 月 03 日	201 7年 07 月 11 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	1.15	1.15	1.15		是	是	
中信 银行 延安 支行	银行 金融 机构	"保 本浮 动收 益型 "	510	自 有 资 金	201 7年 07 月 05 日	201 7年 07 月 19 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	0.3	0.3	0.30		是	是	
中信 银行 延安 支行	银行 金融 机构	"保 本浮 动收 益型 "	1,71 0	自 有 资 金	201 7年 07 月 14 日	201 7年 07 月 19 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	0.77	0.77	0.77		是	是	
中	银行	"保	1,59	自	201	201	同	年	2.65	3.81	3.81	3.81		是	是	

信 银 行 延 安 支 行	金 融 机 构	本 浮 动 收 益 型 "	0	有 资 金	7 年 07 月 14 日	7 年 08 月 18 日	上	化 收 益 率 2.65 %	%							
中 信 银 行 延 安 支 行	银 行 金 融 机 构	"保 本 浮 动 收 益 型 "	2,41 0	自 有 资 金	201 7 年 07 月 21 日	201 7 年 08 月 18 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	4.62	4.62	4.62		是	是	
中 信 银 行 延 安 支 行	银 行 金 融 机 构	"保 本 浮 动 收 益 型 "	822	自 有 资 金	201 7 年 07 月 21 日	201 7 年 09 月 11 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	2.92	2.92	2.92		是	是	
中 信 银 行 延 安 支 行	银 行 金 融 机 构	"保 本 浮 动 收 益 型 "	1,08 0	自 有 资 金	201 7 年 08 月 30 日	201 7 年 09 月 18 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	1.41	1.41	1.41		是	是	
中 信 银 行 延 安 支 行	银 行 金 融 机 构	"保 本 浮 动 收 益 型 "	700	自 有 资 金	201 7 年 09 月 05 日	201 7 年 09 月 18 日	同 上	年 化 收 益 率 2.65 %	2.65 %	0.62	0.62	0.62		是	是	
中 信 银 行	银 行 金 融 机 构	"保 本 浮 动 收 益 型 "	500	自 有 资 金	201 7 年 09 月	201 7 年 09 月	同 上	年 化 收 益 率	2.65 %	0.38	0.38	0.38		是	是	

延安支行		"			08 日	19 日		率 2.65 %								
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	1,102	自有资金	2017年09月14日	2017年09月19日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	0.38	0.38	0.38		是	是	
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	3,712	自有资金	2017年09月21日	2017年09月25日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	0.8	0.8	0.80		是	是	
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	918	自有资金	2017年09月21日	2017年09月29日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	0.44	0.44	0.44		是	是	
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	2,000	自有资金	2017年10月11日	2017年10月16日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	0.69	0.69	0.69		是	是	
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	1,834	自有资金	2017年10月17日	2017年10月20日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	0.38	0.38	0.38		是	是	

行																
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	2,719	自有资金	2017年10月26日	2017年10月30日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	0.75	0.75	0.75		是	是	
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	851	自有资金	2017年10月26日	2017年11月07日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	0.7	0.7	0.70		是	是	
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	2,649	自有资金	2017年11月03日	2017年11月07日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	0.73	0.73	0.73		是	是	
宁波银行大江东之行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	1,500	自有资金	2017年11月02日	2017年11月20日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	1.8	1.8	1.80		是	是	
宁波银行大江东之行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	1,900	自有资金	2017年11月02日	2017年11月28日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	3.32	3.32	3.32		是	是	

中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	1,151	自有资金	2017年11月03日	2017年11月23日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	1.58	1.58	1.58		是	是	
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	670	自有资金	2017年11月13日	2017年11月23日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	0.46	0.46	0.46		是	是	
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	1,369	自有资金	2017年11月21日	2017年11月23日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	0.19	0.19	0.19		是	是	
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	5,239	自有资金	2017年12月01日	2017年12月12日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	3.94	3.94	3.94		是	是	
中信银行延安支行	银行金融机构	"保本浮动收益型"	6,120	自有资金	2017年12月01日	2017年12月13日	同上	年化收益率 2.65%	2.65%	5.03	5.03	5.03		是	是	
中信银行	银行金融	"保本浮动收	1,698	自有资	2017年12	2017年12	同上	年化收	2.65%	0.7	0.7	0.70		是	是	

行 延 安 支 行	机构	益型 "		金	月 07 日	月 13 日		益 率 2.65 %								
合计			71,744	--	--	--	--	--	--	106.9	106.9	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1)、公司不断完善治理结构，严格管理，不存在违规担保、关联方违规占用资金、内幕交易等损害投资者债权人等利益相关者的行为；

(2)、公司积极承担社会责任，投身社会公益事业，在保护股东利益的同时，公司积极维护债权人和职工的合法权益；

(3)、公司发展体育产业促进全民体质提升，同时通过积极打造社会公共体育服务体系创造良好的社会环境；

(4)、公司开展的清洁能源业务为积极关注环保，防治污染，坚持节能减排，保护生态环境，促进公司与全社会的协调、和谐、可持续发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

不适用

本公司从事的行业不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司与桐庐县人民政府签署战略合作协议，详见 2017 年 3 月 8 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 2、报告期内，公司终止重大资产重组事项，详见 2017 年 4 月 17 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 3、报告期内，公司与萧山区浦阳镇人民政府签署“律动浦阳”特色小镇合作协议，详见 2017 年 4 月 18 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 4、报告期内，公司与萧山经济技术开发区管委会签署投资合作框架协议，详见 2017 年 4 月 18 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 5、报告期内，公司与萧山区钱江世纪城管委会签署“杭州亚奥体育发展基金”落户合作协议书，详见 2017 年 4 月 18 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 6、报告期内，公司与彭州市人民政府签署葛仙山运动休闲小镇合作协议书，详见 2017 年 6 月 7 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 7、报告期内，公司与义乌市人民政府签署战略合作协议，详见 2017 年 8 月 9 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，子公司浙江莱茵冰雪运动发展有限公司与 CCT China GmbH Switzerland 签署了《赛事视频版权（包括电视、新媒体、移动 App）分销权代理的合作协议》（以下简称“合作协议”），获得了 CCT 2017/2018 赛季所有赛事在中国地区（包括香港和澳门）独家赛事视频版权的分销权，以及亚洲地区赛事视频版权的非独家分销权，详见 2017 年 1 月 11 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 2、报告期内，子公司莱茵国际体育投资管理有限公司投资北京思博特体育文化发展有限公司，详见 2017 年 4 月 26 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 3、报告期内，子公司莱茵达西部体育发展有限责任公司签署《盘龙体育公园租赁合同》，详见 2017 年 5 月 9 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 4、报告期内，控股孙公司嘉兴莱鸿体育文化有限公司竞得 2017 嘉秀洲-025 号宗地用于嘉兴秀湖体育综合体建设，详见 2017 年 6 月 19 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 5、报告期内，子公司杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司竞得杭州余杭 XY2017-001 号宗地用于杭州闲林港体育综合体建设，详见 2017 年 7 月 13 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 6、报告期内，子公司莱茵达（桐庐）体育发展有限公司与桐庐富春山健康城市管理委员会签署投资协议书，详见 2017 年 8 月 28 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 7、报告期内，子公司丽水莱茵达体育发展有限公司竞得丽水市体育中心体育生活馆、游泳馆宗地用于丽水体育综合体建设，详见 2017 年 10 月 12 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 8、报告期内，子公司莱茵达西部体育发展有限责任公司 2017 年 11 月 17 日签署协议，将其持有的莱茵达（桐庐）体育发展有限公司 51% 的股权以 1.28 亿元的价格转让予上海西子联合投资有限公司。
- 9、报告期内，子公司丽水莱茵达体育发展有限公司签署丽水市体育中心体育生活馆、游泳馆 PPP 项目合同，详见 2017 年 12 月 22 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 10、报告期内，子公司浙江莱茵达新能源集团有限公司鉴于上海市北能源有限公司等单位应收账款预期、出现经营风险等，

基于谨慎性原则对上述单位的应收账款共计 6744.79 万元计提坏账准备 4046.88 万元。公司已责成相关单位及职能部门进一步做好债务人情况的核查、跟踪，积极与上述相关单位沟通协商后期还款事宜，并采取多种措施加大力度催收债权，继续努力回收上述应收账款，必要时采取法律手段，维护公司利益。详见 2018 年 4 月 28 日公司披露于中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

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	95,030,636	11.06%			47,515,318	-141,650,284	-94,134,966	895,670	0.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	95,030,636	11.06%			47,515,318	-141,650,284	-94,134,966	895,670	0.07%
其中：境内法人持股	94,732,133	11.03%			47,366,066	-141,573,033	-94,206,967	525,166	0.04%
境内自然人持股	298,503	0.03%			149,252	-77,251	72,001	370,504	0.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	764,451,997	88.94%			382,225,998	141,650,284	523,876,282	1,288,328,279	99.93%
1、人民币普通股	764,451,997	88.94%			382,225,998	141,650,284	523,876,282	1,288,328,279	99.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	859,482,633	100.00%			429,741,316	0	429,741,316	1,289,223,949	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

2017年6月2日，公司实施2016年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，该方案实施后，公司总股本由859,482,633股，增加为1,289,223,949股。

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
莱茵达控股集团有限公司	94,382,022	141,573,033	47,191,011	0	认购非公开发行股份承诺	2017年9月29日
秦吉宏	48,900	73,350	24,450	0	高管锁定股	2017年11月31日
徐超	30,450	0	15,225	45,675	高管锁定股	2018年1月19日
周小霞	51,500	51,500	0	0	高管锁定股	2017年7月14日
陶椿	68,728	0	34,364	103,092	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
许忠平	87,600	32,850	43,800	98,550	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
刘晓亮	42,075	0	21,038	63,112	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
郦琦	12,600	4,725	6,300	14,175	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
徐兰芝	30,600	0	15,300	45,900	高管锁定股	任职期内执行董监高限售规定
合计	94,754,475	141,735,458	14,456,613	370,504	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2017年6月2日，公司实施2016年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，该方案实施后，公司总股本由859,482,633股，增加为1,289,223,949股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	88,019	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	89,350	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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			614,920,180	质押	545,750,000
高靖娜	境内自然人	6.16%	79,380,000			79,380,000	质押	79,380,000
财通证券资管—南京银行—财通证券资管莱茵体育1号集合资产管理计划	其他	4.55%	58,620,000			58,620,000		
邢宏图	境内自然人	0.30%	3,825,600			3,825,600		
蔡迪敏	境内自然人	0.29%	3,724,720			3,724,720		
须佳雯	境内自然人	0.29%	3,712,375			3,712,375		

北京首开天鸿集团有限公司	国有法人	0.22%	2,776,950			2,776,950	
林仙琴	境内自然人	0.21%	2,744,866			2,744,866	
徐美琴	境内自然人	0.17%	2,143,890			2,143,890	
陈克川	境内自然人	0.15%	1,993,650			1,993,650	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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				
财通证券资管—南京银行—财通证券资管莱茵体育 1 号集合资产管理计划	58,620,000	人民币普通股	58,620,000				
邢宏图	3,825,600	人民币普通股	3,825,600				
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				
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				
徐美琴	2,143,890	人民币普通股	2,143,890				
陈克川	1,993,650	人民币普通股	1,993,650				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中，股东“须佳雯”通过“中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 3,592,375 股；股东“邢宏图”通过“民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 2,951,150 股。						

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
莱茵达控股集团有限公司	高继胜	1995 年 04 月 20 日	统一社会信用代码 913300002539065131	实业投资，燃料油（不含成品油）、纺织原料、建筑材料、金属材料、化工原料（不含危险品及易制毒品）、装饰材料、五金交电、电梯、家用电器、煤炭（无储存）、矿产品、木材、木浆、机械设备的销售，物业管理及仓储服务，计算机软件设计及系统集成工程，经营进出口业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

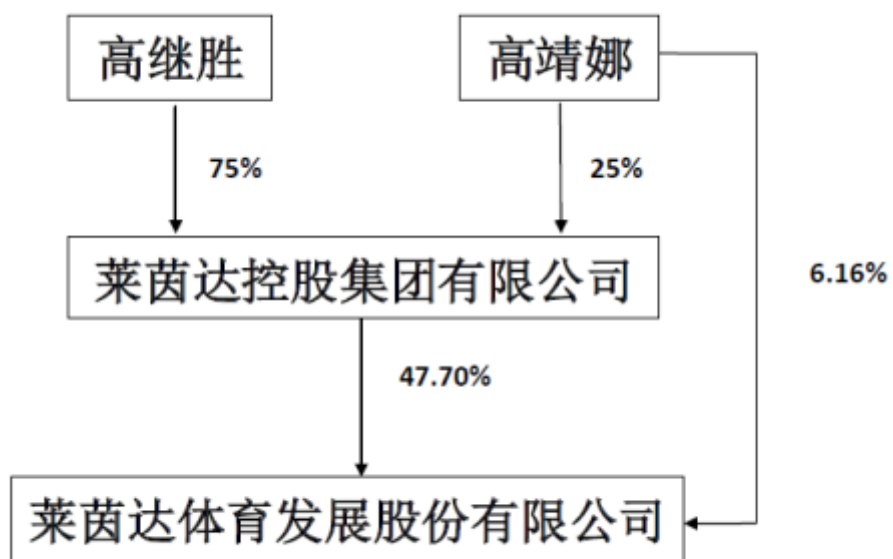
3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高继胜	中国	是
主要职业及职务	莱茵达控股集团有限公司董事长、莱茵达体育发展股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
高继胜	董事长	现任	男	66	2002年 02月 28日	2018年 04月 08日					
陶椿	董事	现任	女	46	2002年 02月 28日	2018年 04月 08日	91,637			45,819	137,456
刘晓亮	董事	现任	男	50	2016年 01月 06日	2018年 04月 08日	56,100			28,050	84,150
刘晓亮	总经理	现任	男	50	2015年 12月 16日	2018年 04月 08日					
许忠平	董事	现任	男	57	2016年 01月 06日	2018年 04月 08日	87,600			43,800	131,400
高建平	董事	现任	男	59	2003年 05月 16日	2018年 04月 08日					
郦琦	董事	现任	女	42	2012年 05月 08日	2018年 04月 08日	12,600			6,300	18,900
黄董良	独立董事	现任	男	63	2012年 05月 08日	2018年 04月 08日					

黄海燕	独立董事	现任	男	37	2016年 09月 20日	2018年 04月 08日					
徐林德	独立董事	现任	男	56	2015年 04月 08日	2018年 04月 08日					
丁士威	监事	现任	男	44	2012年 05月 08日	2018年 04月 08日					
陈炜	监事	现任	男	35	2016年 07月 14日	2018年 04月 08日					
朱恩良	监事	现任	男	41	2015年 04月 08日	2018年 04月 08日					
徐兰芝	副总经理	现任	女	41	2016年 09月 29日	2018年 04月 08日	7,856,800		-7,816,000	20,400	61,200
徐兰芝	财务总监	现任	女	41	2014年 09月 26日	2018年 04月 08日					
姚振彦	副总经理	现任	男	44	2017年 05月 18日	2018年 04月 08日					
张建敏	副总经理	现任	男	41	2017年 08月 16日	2018年 04月 08日					
秦吉宏	副总经理	离任	男	47	2016年 01月 08日	2017年 05月 31日	48,900			24,450	73,350
王银海	副总经理	离任	男	45	2016年 12月 23日	2017年 05月 31日					
徐超	副总经理	离任	男	36	2015年 08月 20日	2017年 06月 19日	7,856,600		-7,816,000	20,300	60,900
徐超	董事会 秘书	离任	男	36	2012年 04月 05日	2017年 06月 19日					
李钢孟	董事会	现任	男	33	2017年	2018年					

	秘书				06月 19日	04月 08日					
合计	--	--	--	--	--	--	16,010, 237	0	-15,632 ,000	189,119	567,35 6

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
秦吉宏	副总经理	离任	2017年05月 31日	工作调动
王银海	副总经理	离任	2017年05月 31日	工作调动
徐超	副总经理、董 事会秘书	离任	2017年06月 19日	工作调动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

高继胜，董事长，男，1952年10月出生，本科学历，毕业于上海师范大学。现为清华大学房地产EMBA班特聘教授，浙江大学经济学院兼职教授，萧山作协名誉主席。1970年至1977年服役于上海武警总队，历任班长、技师；1977年至1989年在浙江萧山二轻系统工作，历任工会主席、副厂长、书记、供销公司经理、二轻工业局副局长、二轻总公司副总经理；1989年至1990年受浙江省政府派遣前往日本进修；1990年至1994年担任萧山市国营工业总公司总经理/副书记；1995年至今创办莱茵达控股集团有限公司。现任莱茵达控股集团有限公司董事长。

陶椿，董事，女，1972年7月出生，硕士学历。1998年至1999年受浙江省政府派遣到日本福井县学习进修；1999年至2007年历任浙江莱茵达房地产有限公司总经理；南京莱茵达置业有限公司总经理；扬州莱茵达置业有限公司董事长；扬州莱茵西湖置业有限公司总经理；莱茵达控股集团有限公司常务副总裁。现任莱茵达控股集团副董事长，杭州市西湖区政协委员。

刘晓亮，董事、总经理，男，1968年6月出生，本科学历，毕业于中国青年政治学院，高级职称。1990年至1993年任共青团宁夏回族自治区委员会秘书；1993年至1999年中国体育杂志社历任编辑、中国体育杂志社俱全策划公司总经理；杂志副主编、执行主编；1999年至2015年中国体育报业总社历任杂志总编辑、出版人，中体联（北京）建筑规划设计有限公司董事长。现任本公司董事、总经理。

许忠平，董事，男，1961年10月出生，大专文化。曾任浙江省轻工业公司副总经理，浙江省轻纺集团轻工业有限公司副总经理，南通莱茵达置业有限公司总经理，莱茵达体育发展股份有限公司副总经理、财务总监，现任莱茵达控股集团副总裁。

高建平，董事，男，1958年8月出生，大专学历，会计师。1980年至1995年就职于萧山长途汽车运输有限公司。1996年至2002年就职于莱茵达控股集团有限公司，任财务总监。现任莱茵达控股集团有限公司副总裁。

郦琦，董事，女，1976年2月出生，大学文化。曾就职于浙江省轻工业公司财务部、航天通信控股集团有限公司财务部。历任莱茵达控股集团有限公司财务部副经理、经理，现任莱茵达控股集团有限公司副总裁，财务总监。

黄董良，独立董事，男，1955年9月出生，大学文化，教授，高级会计师，中国注册税务师，中国注册会计师。1978年12月参加工作，历任浙江财政学院教研室副主任，浙江财经学院财政系副主任、科研处处长、教务处处长、会计学院院长、会计学院总支书记。现任浙江财经大学校长助理、东方学院院长，浙江省会计学会副秘书长。

黄海燕，独立董事，男，1981年9月出生，体育学博士学位，上海财经大学应用经济学博士后，美国佐治亚大学国际体育管理研究中心博士后，教育部新世纪优秀人才，上海市浦江人才，全国体育事业突出贡献奖获得者，持有体育经纪人国家职业

资格培训师资质证书。历任上海体育学院讲师、副教授、中国体育科学学会体育产业分会秘书处主任。现为上海体育学院体育产业发展研究院副院长、教授、博士生导师，中国体育科学学会体育产业分会副秘书长。

徐林德，独立董事，男，1962年12月出生，大学文化，教授级高级工程师，国家注册咨询工程师和国家注册公用设备工程师。历任浙江城建煤气热电厂设计院院长。现为浙江城建煤气热电厂设计院有限公司院长、浙江省能源联合会副会长、浙江省勘察设计行业协会理事。

2、监事会成员

丁士威，监事，男，1973年2月出生，大专文化，中级会计师，注册会计师，中共党员，曾就职于浙江亚卫通科技有限公司，美都置业浙江有限公司，现任莱茵达控股集团有限公司财务金融部经理。

陈炜，职工代表监事，男，汉族，1983年5月出生，硕士学历，体育发展管理专业，毕业于University of Gloucestershire, UK，持有篮球国家二级裁判证。曾任职于奥的斯电梯管理（上海）有限公司北亚太地区业务发展经理、西子奥的斯电梯有限公司业务发展高级经理，负责亚太地区及国内的并购业务。现任公司总经理助理、战略投资部总经理

朱恩良，监事，男，1977年11月出生，大学文化，中级会计师，曾就职于实事集团有限公司审计部经理，浙江昆仑建设集团股份公司财务部副经理，现任职于莱茵达控股集团有限公司财务经理。

3、高级管理人员

刘晓亮，详见董事会成员简历。

徐兰芝，女，1977年11月出生，大学文化。2001年进入莱茵达系统工作，2005年任职于浙江莱茵达房地产有限公司，2010年担任杭州莱骏置业有限公司常务副总经理一职，2013年起担任莱茵达置业股份有限公司财务副总监，现担任公司副总经理兼财务总监。

姚振彦，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974年1月出生，上海体育学院新闻系体育新闻专业毕业学士文学位，目前在读上海交通大学安泰经济与管理学院工商管理硕士。1997年7月至2001年11月，任上海文广新闻传媒集团体育频道记者和编辑；2001年11月至2004年4月，任上海中远三林足球俱乐部市场总监及办公室主任；2004年6月至2006年8月，任北京众辉国际体育管理有限公司事业发展部总监；2006年8月至2007年8月，任苏州趣普仕足球俱乐部有限公司总经理；2007年8月至2008年8月，任北京神州星源体育发展有限公司（国家电网山东体育文化分公司之北京分支机构，主要业务青少年足球和赛事运营）副总经理；2009年2月至2016年12月，任北京欧迅体育文化股份有限公司副总经理（首席运营官）。姚振彦先生具有丰富的赛事运营、体育营销、规划设计等经验与资源，主持了包括国际系列足球友谊赛（曼联、拜仁、皇马、巴萨）、国际田联钻石联赛上海站、WBC成都世界拳王挑战赛、成都网球系列赛事（ITF、ATP）、WTA广州公开赛、贵州黔东南超100公里马拉松、太湖长兴半程马拉松、大连国际马拉松、都江堰双遗马拉松、建德新安江C9龙舟赛等；参与制定湖南省、成都市、杭州市、常德市、黔东南州、长兴县等城市体育营销方案；参与制定山东鲁能泰山、新疆天山雪豹、河南建业、上海申鑫、大连一方、长春亚泰、重庆力帆等多家职业足球俱乐部整体体育营销计划；参与编撰中国足球协会商务发展方案、中国足球职业联盟整体设计方案、中国篮球联赛NBL整体设计方案等。现担任公司副总经理。

张建敏，男，中国国籍，1977年1月出生，安徽财贸学院（现安徽财经大学）会计学专业毕业，学士学位。2000年7月至2003年1月，就职于浙江东方会计师事务所有限公司，曾任审计经理；2003年1月至2017年7月，任莱茵达控股集团有限公司总裁助理。张建敏先生具有丰富的审计监察、资产管理、风险控制等工作经验。现担任公司副总经理

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
高继胜	莱茵达控股集团有限公司	董事长			是
陶椿	莱茵达控股集团有限公司	副董事长			是
许忠平	莱茵达控股集团有限公司	副总裁			是

高建平	莱茵达控股集团有限公司	副总裁			是
郦琦	莱茵达控股集团有限公司	副总裁兼财务总监			是
丁士威	莱茵达控股集团有限公司	财务金融部经理			是
朱恩良	莱茵达控股集团有限公司	财务部经理			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄董良	浙江财经大学	东方学院院长			是
黄海燕	上海体育学院	体育产业发展研究院副院长、教授、博士生导师			是
徐林德	浙江城建煤气热电设计院有限公司	院长			是
在其他单位任职情况的说明	上表中任职人员均为公司独立董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

注：公司应当披露现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定。

本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为291.68万元。

独立董事的津贴：每位独立董事年度津贴为8万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
高继胜	董事长	男	66	现任	48	是
陶椿	董事	女	46	现任		是

刘晓亮	董事、总经理	男	50	现任	43.33	否
许忠平	董事	男	57	现任		是
高建平	董事	男	59	现任		是
郦琦	董事	女	42	现任		是
黄董良	独立董事	男	63	现任	8	否
黄海燕	独立董事	男	37	现任	8	否
徐林德	独立董事	男	56	现任	8	否
丁士威	监事	男	44	现任		是
陈炜	监事	男	35	现任	23.3	否
朱恩良	监事	男	41	现任		是
徐兰芝	副总经理、财务总监	女	41	现任	30	否
姚振彦	副总经理	男	44	现任	25.33	否
张建敏	副总经理	男	41	现任	18.67	否
李钢孟	董事会秘书	男	33	现任	18.38	否
秦吉宏	副总经理	男	47	离任	18.67	否
王银海	副总经理	男	45	离任	14	否
徐超	副总经理、董事会秘书	男	36	离任	28	否
合计	--	--	--	--	291.68	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	58
主要子公司在职员工的数量（人）	116
在职员工的数量合计（人）	174
当期领取薪酬员工总人数（人）	174
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	31

技术人员	90
财务人员	25
行政人员	28
合计	174
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	108
本科以下	66
合计	174

2、薪酬政策

公司根据国家法律法规相关政策制定了薪酬制度，确定高激励的薪酬分配体系，激发员工活力，共同分享事业发展所带来的收益，把员工个人业绩与公司整体业绩有效结合起来，建立吸引、激励和保留人才的机制，推进公司发展战略的实现。注重内部部门与岗位之间的相对公平，奖金总额与公司业绩相匹配、个人基本薪酬与个人岗位相对价值相匹配、个人奖金与个人绩效相匹配的。畅通的人事升迁通道、用人唯才、选拔有能力的员工、塑造高素质、高效能、高待遇的工作环境，强调薪酬在同行中的竞争性，不断提高员工的忠诚度与贡献度，是实现公司、员工、客户、股东四满意的保证。

3、培训计划

公司十分注重人才培养，旨在建设与公司发展相匹配的优秀团队，建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划。公司对员工培训进行考核，建立了员工培训档案，员工的培训评价结果由人力资源部记录备案，并作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司法人治理结构和企业管理制度。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司规范性文件的要求。不断建立和完善法人治理结构，规范公司运作，保证公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，并确保信息披露真实、准确、完整、公平、及时，切实维护公司广大股东的合法权益。截止报告期末，公司的治理状况具体如下：

1. 股东与股东大会：根据《公司章程》规定，公司股东按其持有的股份享有权利并承担相应义务。报告期内，公司召开1次年度股东大会和3次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》和《莱茵达体育发展股份有限公司股东大会议事规则》的相关规定，规范的召集、召开股东大会，并聘请律师进行现场见证；平等对待所有的股东特别是中小股东能行使权利，充分行使自己的合法权益，不存在损害中小股东利益的情形。

2. 董事与董事会：报告期内，公司共召开36次董事会，公司董事会认真履行有关法律、法规和公司章程规定的职责，积极听取公司管理层工作汇报，确保公司科学决策。公司内部董事严格遵守其公开做出的承诺，忠实、勤勉地履行职责，董事会对公司日常经营管理进行决策，对股东大会负责并报告工作。董事会下设的战略与发展委员会、审计、提名与薪酬、战略与投资等四个专门委员会，均按公司有关制度履行了相关各项职能。

3. 监事与监事会：报告期内，公司共召开6次监事会，公司监事会严格按照《公司章程》、《莱茵达体育发展股份有限公司监事会议事规则》的规定，认真履行规定的职责，对公司董事会的规范运作、公司财务制度和经营情况、公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4. 控股股东与上市公司：公司在业务、人员、资产、机构和财务方面与控股股东完全分开，公司自主经营、自负盈亏。公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定行使股东权利，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。没有超越股东大会直接或间接干预公司生产经营和重大决策的情况。

5. 总经理与经营领导班子：报告期内，公司经营领导班子定期召开总经理办公会议，切实按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议。公司经营领导班子在日常经营过程中，规范运作，诚信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

6. 信息披露与透明度：报告期内，公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司制定的《莱茵达置业股份有限公司信息披露管理制度》等相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》的规定，定期报告等重大披露事项的内幕信息知情人进行了登记备案，并进行事前提醒，杜绝了相关内幕知情人利用内幕信息进行交易的行为发生。报告期内，未发生任何泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

公司治理是一项长期的系统工作，公司将一如既往根据有关规定及时完善公司制度建设，持续提高公司治理水平和规范运作意识，促进公司持续、健康、稳定发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与大股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面五分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，实行独立核算，大股东没有超越股东大会权限直接或间接干涉公司的生产经营。

(一) 业务方面：本公司具有独立完整的业务和自主经营能力，在业务上完全独立于公司控股股东。

(二) 人员方面: 本公司在劳动、人事、工资管理等方面与本公司控股股东完全分开, 公司总裁及副总裁、财务负责人、董事会秘书均在本公司领取薪酬, 不在控股股东单位担任任何职务。

(三) 机构方面: 本公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的规定, 建立了完全独立于控股股东的适应公司发展需要的组织机构。

(四) 资产方面: 本公司的资产与控制人产权关系明确, 拥有独立的经营体系。完全独立于控股股东, 不存在控股股东占用上市公司资产的情况。

(五) 财务方面: 本公司建立独立的财务部, 建立了一整套的财会体系和财务管理制度, 取得独立的银行帐号和税务登记号, 独立经营纳税, 独立核算, 完全与控股股东独立分开。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.88%	2017 年 01 月 05 日	2017 年 01 月 06 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公告编号 2017-002
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	5.07%	2017 年 01 月 16 日	2017 年 01 月 17 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公告编号 2017-009
2016 年年度股东大会	年度股东大会	53.89%	2017 年 04 月 06 日	2017 年 04 月 07 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公告编号 2017-043
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	53.90%	2017 年 09 月 05 日	2017 年 09 月 06 日	《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网公告编号 2017-101

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄董良	36	7	29	0	0	否	4
黄海燕	36	7	29	0	0	否	4
徐林德	36	7	29	0	0	否	4

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法规、制度要求，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，积极与公司董事、监事、管理层沟通交流，密切关注公司的经营动态。对报告期内公司日常经营决策、公司规范运作、高管聘任、公司与关联方资金往来及对外担保情况、再融资、募集资金使用、关联交易等方面提出专业性建议，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会依据工作细则规定的职权范围，在报告期内勤勉尽职，规范公司运作，提高了公司的治理水平。

战略发展委员会通过积极研究宏观经济的变化，加强对市场形势的研判，有效引导公司及时应对市场变化，进一步明确了公司发展的战略构想，有效地推动了公司战略的实施，对公司未来的发展部署发挥了重要作用。

提名委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定，认真勤勉地履行职责，提名委员会对于董监高的任职资格和胜任能力进行严格的审核。

审计委员会参与制定年审计划、审核年度审计报告并对公司财务报告发表了审阅意见、督促审计工作的进展；审计委员会负责指导、推进、监督公司内部控制规范工作实施方案及相关配套管理制度的制定、实施；评价公司内部控制体系的完整性、安全性、有效性；为公司选聘审计机构发表相关意见。

薪酬与考核委员会切实履行职责，负责对激励对象进行考核，结合公司的实际情况，制定了公司高管人员的考核标准，并对公司高管人员的薪酬情况进行了审核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司薪酬制度，对于公司引进高管人员或对公司有杰出贡献的人员，其个人报酬由董事会或总裁决定，公司独立董事应对该薪酬方案发表意见。年终按照高管人员绩效考评，发放绩效奖金；高管人员的个人绩效奖金与公司经营目标挂钩；完成公司年度经营目标后，对上述人员进行个人绩效奖金发放。在每个完整的会计年度结束后，董事会薪酬与考核委员会根据上年生产经营计划对公司高管人员进行考核，在不超过规定的年薪总额度范围内，具体确定各高管人员的年薪数额及发放方式。任何高管人员都未参与其自身薪酬的决定过程。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：①控制环境无效；②高级管理层中的任何程度的舞弊行为；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司更正已公布的财务报告；⑤公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。(2) 重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务</p>	<p>(1) 重大缺陷：①决策程序导致重大失误；②重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；③中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。(2) 重要缺陷：①决策程序导致出现一般性失误；②重要业务制度或系统存在缺陷；③关键岗位业务人员流失严重；④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；⑤其他对公司产</p>

	报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷: 未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	生较大负面影响的情形。(3) 一般缺陷: 未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。
定量标准	重大缺陷: 错报金额为公司利润总额的 5% 及以上或公司总资产的 1% 及以上; 重要缺陷: 重大缺陷除外, 错报金额为公司利润总额的 3% 及以上或公司总资产的 0.5% 及以上; 一般缺陷: 错报金额为公司利润总额的 3% 以下且公司总资产的 0.5% 以下。	(1) 重大缺陷: 造成直接财产损失占公司资产总额 1% 及以上的为重大缺陷。(2) 重要缺陷: 造成直接财产损失占公司资产总额 0.5% 至 1% 的为重要缺陷。(3) 一般缺陷: 造成直接财产损失占公司资产总额 0.5% 以下的为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)认为, 莱茵体育于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 27 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2018]3466 号
注册会计师姓名	吴宇、董博佳

审计报告正文

审计报告

莱茵达体育发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了莱茵达体育发展股份有限公司（以下简称莱茵体育）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了莱茵体育2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于莱茵体育，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）莱茵体育全资子公司莱茵达西部体育发展有限责任公司转让莱茵达（桐庐）体育发展有限公司股权

1. 事项描述

参见财务报表附注三.6.合并财务报表的编制方法、附注三.14.长期股权投资、附注六.2.处置子公司。

根据莱茵体育全资子公司莱茵达西部体育发展有限责任公司（以下简称西部体育）与上海西子联合投资有限公司（以下简称上海西子）于2017年11月签署的《股权转让协议》，西部体育将其持有的莱茵达（桐庐）体育发展有限公司（以下简称桐庐体育）51%股权转让给上海西子，转让价款128,000,000.00元。

根据上述《股权转让协议》及《企业会计准则第2号—长期股权投资》，西部体育确认处置长期股权投资产生的投资收益77,000,000.00元，扣除所得税费用的影响后，西部体育净利润增加57,750,000.00元。

根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》，西部体育对桐庐体育剩余的49%股权，按照丧失控制权当日的公允价值进行重新计量，确认投资收益61,691,000.00元，扣除所得税费用的影响后，西部体育合并报表净利润增加46,268,250.00元。

莱茵体育合并报表口径，上述事项共导致莱茵体育合并报表净利润增加104,018,250.00元，由于金额重大，因此我们将西部体育转让桐庐体育股权确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对西部体育转让桐庐体育股权执行的主要审计程序包括：

- (1) 评价并测试管理层针对投资循环的内部控制，复核股权转让是否已按照权限进行审批；
- (2) 检查《股权转让协议》及与股权转让相关的董事会决议，了解交易的背景、实质以及双方股权转让定价的依据；
- (3) 利用专家的工作，获取《莱茵达西部体育发展有限责任公司拟股权转让涉及的莱茵达（桐庐）体育发展有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，并对其进行复核；
- (4) 检查原始单据，获取股权转让价款的进账单，并与银行流水进行核对；
- (5) 复核和测试管理层作出会计估计的过程，并运用独立估计与管理层作出的会计估计进行比较，复核能够证实会计估计合理性的期后事项。
- (6) 实地走访上海西子，对上海西子管理层进行访谈，复核交易的背景、目的及股权转让定价的依据。

通过执行上述审计程序，我们认为管理层针对西部体育转让桐庐体育股权所做的判断是恰当的。

(二) 莱茵体育全资子公司浙江莱茵达新能源集团有限公司其他应收款坏账准备的计提

1. 事项描述

参见财务报表附注三.11.应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法、附注五.5.其他应收款。

截至2017年12月31日止，莱茵体育全资子公司浙江莱茵达新能源集团有限公司（以下简称浙江能源）应收上海旭熙能源科技有限公司、上海市北能源公司、大宁进出口有限公司、扬州贝贝化工贸易有限公司（以下简称“四家公司”）账面余额67,447,936.32元，坏账准备金额40,468,761.79元。

由于该项其他应收款金额重大且坏账准备的评估很大程度上涉及管理层判断，且上述其他应收款如不能收回对财务报表影响重大，因此我们将上述浙江能源其他应收款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对浙江能源其他应收款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

- (1) 评价并测试了管理层复核、评估和确定其他应收款减值判断的内部控制，重点包括有关识别减值客观证据的控制；
- (2) 获取坏账准备计算表，分析检查其他应收款坏账计提的合理性和准确性，对上述单项计提坏账准备的其他应收款进行全面评估，复核管理层针对个别认定其他应收款所预计的未来现金流量现值的恰当性，重新计算坏账准备计提金额是否准确。
- (3) 检查管理层对应收四家公司款可收回性评估的相关支持性证据，包括四家公司的背景、投资关系及信用历史，根据以前年度与莱茵体育的业务情况及现金流状况分析其还款能力，核对显示四家公司出现财务困难迹象的证据以验证管理层的解释，评估了管理层单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款的方法和计算是否恰当；
- (4) 获取莱茵体育与公安机关的案件受理资料，并与案件代理律师进行了沟通确认；
- (5) 对公安机关进行访谈，进一步了解案件进展及追回涉案款项的可能性，并对管理层的估计进行复核。
- (6) 结合期后其他应收款的回款情况，评价管理层坏账准备计提的合理性。

通过执行上述审计程序，我们认为管理层针对浙江能源其他应收款坏账准备的计提是恰当的。

四、其他信息

莱茵体育管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括莱茵体育2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估莱茵体育的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算莱茵体育、终止运营或别无其他现实的选择。

莱茵体育治理层（以下简称治理层）负责监督莱茵体育的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对莱茵体育持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致莱茵体育不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就莱茵体育中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	176,504,072.96	202,468,219.86
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	1,927,780.70
应收账款	15,385,491.71	36,447,785.01
预付款项	177,577,424.05	251,588,956.24
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	194,040,354.17	74,051,417.02
买入返售金融资产		
存货	293,008,076.80	756,829,625.63
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,857,202.06	102,552,130.98
流动资产合计	871,492,621.75	1,425,865,915.44

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,070,000.00	40,581,022.81
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	137,342,157.29	28,372,073.27
投资性房地产	975,934,407.07	736,247,302.54
固定资产	259,750,820.40	266,794,980.49
在建工程	126,596,790.34	956,500.00
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	31,549,649.28	26,707.39
开发支出		
商誉	36,781,980.81	26,281,280.81
长期待摊费用	17,048,608.70	8,709,826.69
递延所得税资产	6,773,282.59	11,056,830.52
其他非流动资产	81,758,849.39	
非流动资产合计	1,680,606,545.87	1,119,026,524.52
资产总计	2,552,099,167.62	2,544,892,439.96
流动负债：		
短期借款	324,000,000.00	30,000,000.00
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	2,600,000.00	
应付账款	126,418,978.21	222,804,619.84
预收款项	57,678,452.05	206,557,441.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	4,863,600.50	5,033,277.56
应交税费	30,675,803.25	86,221,206.62
应付利息	1,332,201.72	1,038,530.48
应付股利	5,936,694.76	5,936,694.76
其他应付款	105,659,946.00	67,207,648.15
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	37,000,000.00	29,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	696,165,676.49	653,799,419.16
非流动负债：		
长期借款	455,800,000.00	453,670,000.00
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	
其他非流动负债		60,000,000.00
非流动负债合计	471,222,750.00	513,670,000.00
负债合计	1,167,388,426.49	1,167,469,419.16
所有者权益：		
股本	1,289,223,949.00	859,482,633.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	70,039,921.97	499,790,440.11
减：库存股		

其他综合收益	994,461.14	3,263,533.29
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	-98,835,512.78	-127,337,607.99
归属于母公司所有者权益合计	1,324,318,781.97	1,298,094,961.05
少数股东权益	60,391,959.16	79,328,059.75
所有者权益合计	1,384,710,741.13	1,377,423,020.80
负债和所有者权益总计	2,552,099,167.62	2,544,892,439.96

法定代表人：高继胜

主管会计工作负责人：徐兰芝

会计机构负责人：高天洁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	106,462,031.21	8,755,735.59
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		
应收账款	2,565,938.17	
预付款项	151,125,425.84	153,306,950.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	692,257,478.79	380,994,267.88
存货	53,526,921.69	132,977,854.54
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,112,534.43	98,836,340.33
流动资产合计	1,014,050,330.13	774,871,148.34
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	1,115,598,216.23	959,437,079.93
投资性房地产	341,192,061.98	272,557,690.97
固定资产	224,482,835.74	230,316,228.27
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		12,903.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	763,522.86	1,153,636.00
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,682,036,636.81	1,463,477,538.50
资产总计	2,696,086,966.94	2,238,348,686.84
流动负债：		
短期借款	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		
应付账款		10,706,935.00
预收款项	2,850,887.82	1,854,078.96
应付职工薪酬	1,554,763.00	1,127,903.30
应交税费	2,504,821.84	2,474,229.49
应付利息	448,958.89	
应付股利	2,436,694.76	2,436,694.76
其他应付款	868,880,629.20	669,564,254.77
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	1,152,676,755.51	688,164,096.28
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	1,152,676,755.51	688,164,096.28
所有者权益：		
股本	1,289,223,949.00	859,482,633.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	85,510,491.58	515,251,807.58
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	105,067,858.86	111,842,237.99
所有者权益合计	1,543,410,211.43	1,550,184,590.56
负债和所有者权益总计	2,696,086,966.94	2,238,348,686.84

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,324,249,129.79	3,800,255,086.51
其中：营业收入	1,324,249,129.79	3,800,255,086.51
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,380,688,339.34	3,690,390,921.04
其中：营业成本	1,205,569,479.03	3,518,507,116.18
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	8,185,609.03	105,352,724.68
销售费用	16,789,818.93	25,219,069.54
管理费用	69,061,281.76	78,824,713.12
财务费用	36,093,835.28	45,492,319.65
资产减值损失	44,988,315.31	-83,005,022.13
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）	139,655,696.12	3,978,983.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,720,915.98	-1,218,308.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,122,613.33	-1,333,169.86
其他收益	49,608.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,143,481.24	112,509,978.66
加：营业外收入	5,520,460.79	4,365,966.49
减：营业外支出	1,920,473.00	3,348,354.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,743,469.03	113,527,590.57
减：所得税费用	38,782,307.73	58,551,458.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,961,161.30	54,976,132.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	44,961,161.30	54,976,132.17

(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	28,502,095.21	25,192,167.18
少数股东损益	16,459,066.09	29,783,964.99
六、其他综合收益的税后净额	-2,190,641.39	3,263,533.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,269,072.15	3,263,533.29
(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	-2,269,072.15	3,263,533.29
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	-2,269,072.15	3,263,533.29
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	78,430.76	
七、综合收益总额	42,770,519.91	58,239,665.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,233,023.06	28,455,700.47
归属于少数股东的综合收益总额	16,537,496.85	29,783,964.99
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0221	0.0195
(二) 稀释每股收益	0.0221	0.0195

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：高继胜

主管会计工作负责人：徐兰芝

会计机构负责人：高天洁

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	23,817,477.25	11,530,015.81
减：营业成本	10,856,073.55	3,788,946.96
税金及附加	1,995,208.43	297,367.89
销售费用	1,220,935.55	1,987,260.07
管理费用	27,604,619.49	18,503,034.82
财务费用	13,456,833.31	9,035,510.42
资产减值损失	-206,396.31	719,391.58
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）	24,228,587.41	194,918,868.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,140,878.17	-1,096,703.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-93,300.22	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,974,509.58	172,117,372.77
加：营业外收入	200,130.45	224,015.96
减：营业外支出		170,893.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,774,379.13	172,170,495.37
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,774,379.13	172,170,495.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,774,379.13	172,170,495.37
（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	-6,774,379.13	172,170,495.37
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	1,315,642,612.38	2,978,082,735.13
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	8,067.64	44,439,768.47
收到其他与经营活动有关的现金	196,193,751.08	511,068,607.72
经营活动现金流入小计	1,511,844,431.10	3,533,591,111.32
购买商品、接受劳务支付的现金	1,188,209,078.62	2,557,616,217.29
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	43,452,951.77	44,348,343.99
支付的各项税费	98,229,168.67	144,631,791.28
支付其他与经营活动有关的现金	291,371,132.28	495,478,610.94
经营活动现金流出小计	1,621,262,331.34	3,242,074,963.50
经营活动产生的现金流量净额	-109,417,900.24	291,516,147.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,210.21	103,544,830.61
取得投资收益收到的现金	1,209,754.81	5,042,051.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	495,520.00	652,005.00
处置子公司及其他营业单位收	77,000,000.00	40,817,651.78

到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	814,810,000.00	823,852,358.21
投资活动现金流入小计	893,542,485.02	973,908,897.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,808,713.93	22,084,602.99
投资支付的现金	100,000,000.00	35,560,000.00
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	724,324,925.92	877,100,000.00
投资活动现金流出小计	1,049,133,639.85	934,744,602.99
投资活动产生的现金流量净额	-155,591,154.83	39,164,294.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,389,155.50	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,389,155.50	
取得借款收到的现金	408,270,000.00	680,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	177,354,864.10	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计	588,014,019.60	740,000,000.00
偿还债务支付的现金	104,670,000.00	1,061,209,014.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,892,308.25	64,401,893.82
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	198,316,000.00	
筹资活动现金流出小计	351,878,308.25	1,125,610,907.82
筹资活动产生的现金流量净额	236,135,711.35	-385,610,907.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	309,196.82	-31,800.82
五、现金及现金等价物净增加额	-28,564,146.90	-54,962,266.74
加：期初现金及现金等价物余额	202,468,219.86	257,430,486.60

六、期末现金及现金等价物余额	173,904,072.96	202,468,219.86
----------------	----------------	----------------

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	23,208,167.92	17,374,470.45
收到的税费返还	8,067.64	
收到其他与经营活动有关的现金	936,764,300.63	1,136,932,182.21
经营活动现金流入小计	959,980,536.19	1,154,306,652.66
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	9,904,252.38	7,901,141.68
支付的各项税费	2,604,206.66	2,624,323.11
支付其他与经营活动有关的现金	1,077,848,907.06	1,119,891,145.28
经营活动现金流出小计	1,090,357,366.10	1,130,416,610.07
经营活动产生的现金流量净额	-130,376,829.91	23,890,042.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	639,034.90	118,553,618.31
取得投资收益收到的现金	1,209,754.81	10,403,935.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	282,000.00	
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	814,810,000.00	804,000,000.00
投资活动现金流入小计	816,940,789.71	932,957,553.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	927,501.03	11,258,855.03
投资支付的现金	134,045,025.00	99,335,152.16
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	724,310,000.00	877,100,000.00
投资活动现金流出小计	859,282,526.03	987,694,007.19
投资活动产生的现金流量净额	-42,341,736.32	-54,736,453.71
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	273,470,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	105,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	378,470,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,045,138.15	11,471,829.46
支付其他与筹资活动有关的现金	105,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	108,045,138.15	11,471,829.46
筹资活动产生的现金流量净额	270,424,861.85	-11,471,829.46
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	97,706,295.62	-42,318,240.58
加：期初现金及现金等价物余额	8,755,735.59	51,073,976.17
六、期末现金及现金等价物余额	106,462,031.21	8,755,735.59

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	859,482,				499,790,44		3,263,533.		62,895,962		-127,337,6	79,328,059	1,377,423,

	633.00				0.11		29		.64		07.99	.75	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								
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

上期金额

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	859,482,				510,135,22				62,895,962		-152,529,7	75,068,335	1,355,052,	

额	633.00			8.40				.64		75.17	.77	384.64
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			510,135,228.40				62,895,962.64		-152,529,775.17	75,068,335.77	1,355,052,384.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-10,344,788.29	3,263,533.29					25,192,167.18	4,259,723.98	22,370,636.16
（一）综合收益总额					3,263,533.29					25,192,167.18	29,783,964.99	58,239,665.46
（二）所有者投入和减少资本				-10,344,788.29							11,225,758.99	880,970.70
1. 股东投入的普通股											18,000,000.00	18,000,000.00
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				-10,344,788.29								-10,344,788.29
4. 其他											-6,774,241.01	-6,774,241.01
（三）利润分配											-36,750,000.00	-36,750,000.00
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												-36,750,000.00	-36,750,000.00
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	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

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	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

上期金额

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				525,596,595.87				63,607,911.99	-60,328,257.38	1,388,358,883.48
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				525,596,595.87				63,607,911.99	-60,328,257.38	1,388,358,883.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-10,344,788.29					172,170,495.37	161,825,707.08
（一）综合收益总额										172,170,495.37	172,170,495.37
（二）所有者投入和减少资本					-10,344,788.29						-10,344,788.29
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					-10,344,788.29						-10,344,788.29
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	859,482,633.00				515,251,807.58				63,607,911.99	111,842,237.99	1,550,184,590.56

三、公司基本情况

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 2017 年 12 月 31 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西湖区文三路 535 号莱茵达大厦。法定代表人为高继胜。

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 4 月 27 日决议批准报出。

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	黄山莱茵体育发展有限公司	黄山体育	100.00	
21	莱茵达体育小镇建设发展有限公司	莱茵小镇	100.00	

22	杭州萧山莱茵达体育小镇投资有限公司	萧山小镇		100.00
23	莱茵达西部体育发展有限责任公司	西部体育	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（注）	莱茵冠体	100.00	
33	浙江莱茵润体投资咨询有限公司	莱茵润体		100.00
34	浙江莱茵达新能源集团有限公司	浙江能源	100.00	
35	浙江洛克能源集团有限公司	洛克能源		51.00
36	浙江洛克物流有限公司	洛克物流		100.00
37	浙江洛克泛道能源有限公司	洛克泛道		100.00
38	江苏莱茵达能源投资有限公司	江苏能源		100.00
39	上海浙莱能源贸易有限公司	上海能源		100.00
40	湖州莱茵达宏业燃气有限公司	湖州能源		75.00
41	长兴莱茵达新能源有限公司	长兴能源		100.00
42	浙江浦江莱茵达能源发展有限公司	浦江能源		100.00
43	浙江蓝凯贸易有限公司	蓝凯贸易	80.00	20.00
44	杭州高胜置业有限公司	高胜置业	51.00	
45	杭州莱茵达枫潭置业有限公司	枫潭置业	50.00	50.00
46	南京莱茵达置业有限公司	南京置业	100.00	
47	上海勤飞置业有限公司	勤飞置业	100.00	
48	上海莱德置业有限公司	上海莱德	100.00	
49	南通莱茵达置业有限公司	南通置业	90.00	
50	泰州莱茵达置业有限公司	泰州置业	100.00	
51	扬州莱茵西湖置业有限公司	西湖置业	100.00	
52	扬州唐郡名流会健身休闲有限公司	唐郡会馆		100.00
53	浙江莱茵达投资管理有限公司	浙江投资	100.00	

54	香港莱茵达投资有限公司	香港投资		100.00
55	杭州莱骏投资管理有限公司	莱骏投资	100.00	
56	贵州莱茵达矿业发展有限公司	贵州矿业	100.00	

注：2017 年 7 月 13 日，原横琴莱茵达投资基金管理有限公司更名为杭州莱茵冠体投资管理有限公司。

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	北京思博特体育文化发展有限公司	北京思博特	非同一控制下企业合并
2	中体联合体育发展有限公司	中体联合	投资设立
3	杭州萧山萧东莱茵达体育场馆管理有限公司	萧东场馆	投资设立
4	杭州萧山钱宁莱茵达体育场馆管理有限公司	钱宁场馆	投资设立
5	丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	丽水场馆	投资设立
6	浙江莱茵万福体育文化发展有限公司	莱茵万福	投资设立
7	杭州莱茵达九沙体育生活有限公司	九沙体育	投资设立
8	莱茵达体育小镇建设发展有限公司	莱茵小镇	投资设立
9	莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	桐庐体育	投资设立
10	杭州萧山莱茵达体育小镇投资有限公司	萧山小镇	投资设立
11	莱茵达西部体育发展有限责任公司	西部体育	投资设立
12	航鹏体育文化发展有限公司	航鹏体育	投资设立
13	香港莱茵鸿翔体育投资有限公司	香港莱鸿	投资设立
14	嘉兴莱鸿体育文化有限公司	嘉兴莱鸿	投资设立
15	浙江莱茵润体投资咨询有限公司	莱茵润体	投资设立
16	浙江浦江莱茵达能源发展有限公司	浦江能源	投资设立
17	杭州莱茵达空港体育生活有限公司	莱茵空港	投资设立
18	浙江莱茵达体育文创有限公司	体育文创	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	莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	桐庐体育	转让
2	杭州莱茵达空港体育生活有限公司	莱茵空港	注销
3	浙江莱茵达体育文创有限公司	体育文创	转让
4	浙江洛茵能源科技有限公司	洛茵能源	注销
5	杭州莱德房地产开发有限公司	杭州莱德	注销

6	杭州莱骏置业有限公司	莱骏置业	注销
7	扬州莱茵达置业有限公司	扬州置业	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。

注：公司应评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

具体会计政策和会计估计提示：

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：如果原企业合并为非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

注: 按具体组合的名称, 分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

注：填写具体组合名称和计提比例。

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%

注：填写具体组合名称和计提比例。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

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

体育场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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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记入当期损益；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

2017年4月28日财政部印发了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营, 采用未来适用法处理。

2017年5月10日, 财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》(修订), 该准则自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部根据上述2项会计准则的相关规定, 对一般企业财务报表格式进行了修订, 并于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。

对于利润表新增的“其他收益”行项目, 本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定, 对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理, 无需对可比期间的比较数据进行调整。

由于“资产处置收益”项目的追溯调整, 对2016年的报表项目影响如下:

项 目	变更前	变更后
资产处置收益		-1,333,169.86
营业外收入	4,365,966.49	4,365,966.49

营业外支出	4,681,524.44	3,348,354.58
-------	--------------	--------------

(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%
消费税		
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[2017]43号），自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 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 2017 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	116,400.12	160,847.71
银行存款	173,750,786.86	202,307,372.15
其他货币资金	2,636,885.98	
合计	176,504,072.96	202,468,219.86
其中：存放在境外的款项总额	2,595,140.04	388,113.64

其他说明

(1) 其他货币资金中 2,600,000.00 元系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，36,885.98 元系存入第三方支付平台的款项。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) 其他说明：期末货币资金较期初减少 12.82%，主要系本期支付的其他与筹资活动有关的现金增加所致。

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	1,927,780.70
商业承兑票据		
合计	120,000.00	1,927,780.70

(1) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	

合计	

(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	125,932.59	
商业承兑票据		
合计	125,932.59	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

期末应收票据较期初减少93.78%，主要系公司及其子公司银行承兑汇票到期兑付所致。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,553,328.83	86.75%	1,167,837.12	7.05%	15,385,491.71	36,896,394.92	93.59%	448,609.91	1.22%	36,447,785.01
单项金额不重大但单独计提坏账	2,527,950.56	13.25%	2,527,950.56	100.00%	0.00	2,527,950.56	6.41%	2,527,950.56	100.00%	0.00

准备的应收账款						56				
合计	19,081,279.39	100.00%	3,695,787.68	19.37%	15,385,491.71	39,424,345.48	100.00%	2,976,560.47	7.55%	36,447,785.01

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	8,867,871.57	443,357.64	5.00%
1 年以内小计	8,867,871.57	443,357.64	5.00%
1 至 2 年	204,918.35	20,491.83	10.00%
2 至 3 年	604,278.20	181,283.46	30.00%
3 年以上	1,045,408.38	522,704.19	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	10,722,476.50	1,167,837.12	10.89%

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

(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 46,656,868.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,000,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

应收账款核销说明：

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
南京方山森林公园投资管理有限公司	5,830,852.33	30.56	
杭州简墨投资管理有限公司	1,212,589.37	6.35	60,629.47
沈阳莱德家居有限公司	1,200,000.00	6.29	1,200,000.00
沈阳供暖(集团)有限公司	1,188,238.06	6.23	1,188,238.06
北京远景浩泰体育发展有限公司	1,000,000.00	5.24	50,000.00
合计	10,431,679.76	54.67	2,498,867.53

(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

其他说明:

期末应收账款余额较期初减少 51.60%，主要系公司子公司收回客户按揭房款尾款所致。

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	25,907,177.90	14.59%	91,240,739.56	36.27%
1 至 2 年	877,200.35	0.49%	160,348,216.68	63.73%
2 至 3 年	150,793,045.80	84.92%		
3 年以上				
合计	177,577,424.05	--	251,588,956.24	--

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	84.89
重庆世澳实业有限公司	5,600,000.00	3.15
北京中盛益和商贸有限公司	4,649,316.25	2.62
上海易界云软件有限公司	2,587,200.00	1.46
浙江世贸装饰股份有限公司	1,951,960.20	1.10
合 计	165,531,151.45	93.22

其他说明：

期末预付款项较期初减少 29.42%，主要系预付货款减少所致。

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	110,754,850.41	36.19%	83,775,675.88	75.64%	26,979,174.53	47,306,914.09	32.99%	47,306,914.09	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	183,043,977.31	59.81%	15,982,797.67	8.73%	167,061,179.64	86,864,732.71	60.58%	12,813,315.69	14.75%	74,051,417.02
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	4.00%	12,227,548.96	100.00%		9,208,923.77	6.43%	9,208,923.77	100.00%	
合计	306,025,376.74	100.00%	111,986,022.51	36.59%	194,039,354.23	143,300,570.57	100.00%	69,329,153.55	48.35%	74,051,417.02

	6,376.68	%	6,022.51	%	0,354.17	80,570.57	%	153.55		17.02
--	----------	---	----------	---	----------	-----------	---	--------	--	-------

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	13,947,936.32	8,368,761.79	60.00%	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	110,754,850.41	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	151,745,169.04	7,587,258.45	5.00%
1 年以内小计	151,745,169.04	7,587,258.45	5.00%
1 至 2 年	8,687,438.62	868,743.86	10.00%
2 至 3 年	13,551,665.32	4,065,499.59	30.00%
3 年以上	6,922,591.52	3,461,295.77	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	180,906,864.50	15,982,797.67	8.83%

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 42,656,868.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

单位：元

(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	269,702,740.01	119,453,044.04
保证金及押金	22,288,537.47	5,499,649.90
维修基金及保修金	12,924,306.65	17,479,619.97
备用金	324,209.59	173,253.42
其他	786,582.96	775,003.24
合计	306,026,376.68	143,380,570.57

(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	62,737,279.45	1 年以内	20.50%	3,136,863.97
上海西子联合投资有限公司	往来款	51,000,000.00	1 年以内	16.67%	2,550,000.00

大宁进出口有限公司	往来款	27,000,000.00	1 年以内	8.82%	16,200,000.00
贵州黔南华益矿业股份有限公司	往来款	22,633,948.85	3 年以上	7.40%	22,633,948.85
杭州南能实业有限公司	往来款	20,672,965.24	2-3 年	6.76%	20,672,965.24
合计	--	184,044,193.54	--	60.15%	65,193,778.06

(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

其他说明：

期末其他应收款余额较期初增加113.44%，主要系公司及其子公司往来款增加所致。

6、存货

注：在本小节内容中未出现特殊披露要求的行业，则此行业在本小节内容无需做特殊披露。

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	3,903,421.79		3,903,421.79	182,309.81		182,309.81
在产品						
库存商品	8,168,245.56		8,168,245.56	3,651,487.30		3,651,487.30
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产					
开发成本	19,167,300.00		19,167,300.00	17,505,576.03	17,505,576.03
开发产品	261,769,109.45		261,769,109.45	735,490,252.49	735,490,252.49
合计	293,008,076.80		293,008,076.80	756,829,625.63	756,829,625.63

(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 17,638,501.06 元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明：

期末存货较期初减少 61.28%，主要系公司子公司高胜置业、南京置业等房产销售及枫潭置业开发产品转入投资性房地产所致

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		90,500,000.00
增值税借方余额重分类	14,857,202.06	12,052,130.98
合计	14,857,202.06	102,552,130.98

其他说明：

期末其他流动资产较期初减少85.51%，主要系期末公司赎回银行理财产品所致。

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	10,198,976.00	3,128,976.00	7,070,000.00	43,709,998.81	3,128,976.00	40,581,022.81
按公允价值计量的						
按成本计量的	10,198,976.00	3,128,976.00	7,070,000.00	43,709,998.81	3,128,976.00	40,581,022.81
合计	10,198,976.00	3,128,976.00	7,070,000.00	43,709,998.81	3,128,976.00	40,581,022.81

(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公司	5,000,000.00			5,000,000.00					6.25%	
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	10,000.00			10,000.00					0.01%	

合伙)										
亚洲职业篮球管理发展有限公司	33,511,022.81		33,511,022.81							
沈阳航空工业学院学生宿舍	3,128,976.00			3,128,976.00						
合计	43,709,998.81		33,511,022.81	10,198,976.00					--	

其他说明

注：2017年1月5日，公司全资孙公司香港投资与程万琦签署《股权转让协议之补充协议》，根据补充协议香港投资有权于2022年要求程万琦按照约定价格回购香港投资持有的亚洲职业篮球管理发展有限公司（以下简称“亚职篮”）全部投资款。因此，报告期根据业务性质转为其他非流动资产核算。

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											
小计											
二、联营企业											
浙江黄龙体育投资管理有限公司	22,303,296.97			-2,140,878.17						20,162,418.80	
北京外企莱茵体育文化有限责任公司	1,619,048.95			445,646.66						2,064,695.61	

司											
浙江莱茵鸿翔体育产业有限公司	3,361,746.08			82,702.23						3,444,448.31	
贵州黔南华益矿业有限公司	1,087,981.27			-11,632.48						1,076,348.79	
莱茵达(桐庐)体育发展有限公司		100,000,000.00	51,000,000.00	-96,754.22					61,691,000.00	110,594,245.78	
小计	28,372,073.27	100,000,000.00	51,000,000.00	-1,720,915.98					61,691,000.00	137,342,157.29	
合计	28,372,073.27	100,000,000.00	51,000,000.00	-1,720,915.98					61,691,000.00	137,342,157.29	

其他说明

期末长期股权投资较期初增加384.08%，主要系报告期公司全资子公司西部体育新增联营企业所致

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	767,547,856.95			767,547,856.95
2.本期增加金额	265,551,018.72			265,551,018.72
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	265,551,018.72			265,551,018.72
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额	2,258,031.60			2,258,031.60
(1) 处置	2,258,031.60			2,258,031.60
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,030,840,844.07			1,030,840,844.07
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	31,300,554.41			31,300,554.41
2.本期增加金额	23,656,688.30			23,656,688.30
(1) 计提或摊销	23,656,688.30			23,656,688.30
3.本期减少金额	50,805.71			50,805.71
(1) 处置	50,805.71			50,805.71
(2) 其他转出				
4.期末余额	54,906,437.00			54,906,437.00
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	975,934,407.07			975,934,407.07
2.期初账面价值	736,247,302.54			736,247,302.54

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

投资性房地产期末余额较期初增加34.30%，主要系公司全资子公司枫潭置业开发产品由存货转为投资性房地产所致。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	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	56,882,073.2 6	11,609,540.8 3	12,779,441.8 1	22,590,299.2 4	9,147,212.06	255,460,885. 49	368,469,452. 69
2.本期增加金额		1,736,679.23	1,264,510.67	922,007.78	2,889,460.40		6,812,658.08
(1) 购置		1,736,679.23	1,025,314.09	922,007.78	2,889,460.40		6,573,461.50
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加			239,196.58				239,196.58
3.本期减少金额	1,170,179.86	113,218.02	549,370.73	2,722,964.00			4,555,732.61
(1) 处置或报废	1,170,179.86	113,218.02	549,370.73	2,722,964.00			4,555,732.61
4.期末余额	55,711,893.4 0	13,233,002.0 4	13,494,581.7 5	20,789,343.0 2	12,036,672.4 6	255,460,885. 49	370,726,378. 16
二、累计折旧							
1.期初余额	7,646,502.46	2,478,708.50	8,193,170.20	8,169,818.43	1,916,736.65	73,048,083.5 3	101,453,019. 77

2.本期增加金额	1,461,684.12	1,272,265.26	1,562,070.31	2,069,014.28	1,164,162.38	4,598,295.96	12,127,492.31
(1) 计提	1,461,684.12	1,272,265.26	1,562,070.31	2,069,014.28	1,164,162.38	4,598,295.96	12,127,492.31
3.本期减少金额	182,429.17	21,576.07	460,473.24	2,161,928.27			2,826,406.75
(1) 处置或报废	182,429.17	21,576.07	460,473.24	2,161,928.27			2,826,406.75
4.期末余额	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
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	46,786,135.99	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.期初账面价值	49,235,570.80	9,130,832.33	4,556,576.31	14,228,723.68	7,230,475.41	182,412,801.96	266,794,980.49

(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	77,646,379.49		177,814,506.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

固定资产期末余额较期初增加0.61%，主要系本报告期生产经营需要购入健身设备等所致。

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
中国黄山国际户外运动基地项目				956,500.00		956,500.00
嘉兴秀湖全民健身中心项目	76,479,585.20		76,479,585.20			
南京莱茵体育生活广场项目	38,678,787.11		38,678,787.11			
莱茵达闲林港体育生活馆项目	10,091,468.64		10,091,468.64			
成都葛仙山运动休闲特色小镇项目	935,849.05		935,849.05			

"律动浦阳"特色体育小镇项目	411,100.34		411,100.34			
合计	126,596,790.34		126,596,790.34	956,500.00		956,500.00

(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
中国黄山国际户外运动基地项目		956,500.00	938,562.85		1,895,062.85			已处置				其他
嘉兴秀湖全民健身中心项目	500,000.00		76,479,585.20			76,479,585.20	15.30%	前期建设阶段				其他
南京莱茵达体育生活广场项目	160,000.00		38,678,787.11			38,678,787.11	24.17%	前期建设阶段	699,124.13	699,124.13	5.14%	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			10,091,468.64	13.11%	前期建设阶段				其他
成都葛仙	4,000,000.00		935,849.05			935,849.05	0.02%	前期规划				其他

山运动休闲特色小镇项目	0.00							设计阶段				
"律动浦阳"特色小镇项目	8,000,000.00		411,100.34			411,100.34	0.01%	前期规划设计阶段				其他
合计	12,737,000.00	956,500.00	127,535,353.19		1,895,062.85	126,596,790.34	--	--	699,124.13	699,124.13		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

在建工程期末余额较期初增加13,135.42%，主要系南京置业、嘉兴莱鸿、闲林港、萧山小镇、航鹏体育等新建体育场馆或体育小镇所致。

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				2,615,600.00	2,615,600.00
2.本期增加金额	31,333,235.00			709,526.29	32,042,761.29
(1) 购置	31,333,235.00			193,162.40	31,526,397.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				516,363.89	516,363.89

3.本期减少金额				67,840.00	67,840.00
(1) 处置				67,840.00	67,840.00
4.期末余额	31,333,235.00			3,257,286.29	34,590,521.29
二、累计摊销					
1.期初余额				2,588,892.61	2,588,892.61
2.本期增加金额	369,298.43			150,520.97	519,819.40
(1) 计提	369,298.43			150,520.97	519,819.40
3.本期减少金额				67,840.00	67,840.00
(1) 处置				67,840.00	67,840.00
4.期末余额	369,298.43			2,671,573.58	3,040,872.01
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	30,963,936.57			585,712.71	31,549,649.28
2.期初账面价值				26,707.39	26,707.39

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无形资产期末余额较期初增加1,222.47%，主要系闲林港、浦江能源购买土地使用权所致。

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
		企业合并形成的		处置		
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	67,447,704.61	10,500,700.00				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
		计提		处置		
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	3,216,643.21	1,778,030.85	2,239,107.39		2,755,566.67
场馆装修工程	5,493,183.48	10,856,499.79	2,056,641.24		14,293,042.03
合计	8,709,826.69	12,634,530.64	4,295,748.63		17,048,608.70

其他说明

长期待摊费用期末余额较期初增加95.74%，主要系莱茵场馆、九沙体育等发生装修费用所致。

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	2,806,092.10	701,523.03	145,275.00	36,318.75
内部交易未实现利润	21,973,709.92	5,493,427.48	22,595,979.88	5,648,994.97
可抵扣亏损				
预收账款	2,313,328.32	578,332.08	21,486,067.20	5,371,516.80
合计	27,093,130.34	6,773,282.59	44,227,322.08	11,056,830.52

(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
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	61,691,000.00	15,422,750.00		

利得				
合计	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	0.00	6,773,282.59	0.00	11,056,830.52
递延所得税负债	0.00	15,422,750.00	0.00	

(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	112,875,718.09	72,160,439.02
可抵扣亏损	640,362,133.48	633,904,975.87
合计	753,237,851.57	706,065,414.89

(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
2017		26,822,927.09	
2018	45,329,476.58	48,420,437.30	
2019	114,062,746.88	123,469,342.91	
2020	297,640,001.57	314,050,271.73	
2021	102,563,652.84	121,141,996.84	
2022	80,766,255.61		主要系部分子公司亏损所致
合计	640,362,133.48	633,904,975.87	--

其他说明：

递延所得税资产期末余额较期初减少38.74%，主要系公司全资子公司南京置业本期交房预收账款大幅减少所致。递延所得税负债期末余额增加系公司全资子公司西部体育处置桐庐体育剩余股权按照公允价值重新计量利得所致。

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	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债权投资款	31,315,691.36	
合计	81,758,849.39	

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
质押借款		
抵押借款	234,000,000.00	
保证借款	50,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	
合计	324,000,000.00	30,000,000.00

(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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

期末短期借款较期初增加980%，主要系公司及其全资子公司浙江能源增加短期借款所致。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,600,000.00	
合计	2,600,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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	1,522,204.27	8,353,294.18
应付工程款	120,816,830.49	212,326,904.07
其他	4,079,943.45	2,124,421.59
合计	126,418,978.21	222,804,619.84

(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
浙江高新建设有限公司	46,952,209.87	根据结算期于下一年度结算
南通五建宏业建设工程有限公司	10,286,697.87	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	4,197,376.00	根据结算期于下一年度结算
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)	5,097,579.33	根据结算期于下一年度结算
南通海洲建设集团有限公司	2,490,301.05	根据结算期于下一年度结算
合计	69,024,164.12	--

其他说明:

应付账款期末余额较期初减少43.26%，主要系公司子公司随项目进展支付工程款及材料款所致。

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	595,073.16	
预收会籍费、私教费	31,631,477.16	23,066,532.83
预收货款	10,961,207.72	23,122,188.95
预收房款	1,364,000.00	155,252,857.80
预收租赁款	13,126,694.01	5,115,862.17
合计	57,678,452.05	206,557,441.75

(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	5,692,531.63	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。
合计	5,692,531.63	--

其他说明：

预收款项期末余额较期初减少 72.08%，主要系公司子公司高胜置业、南京置业等交房结转收入所致。

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	4,727,718.24	40,691,959.73	40,559,491.91	4,860,186.06
二、离职后福利-设定提存计划	18,803.32	1,829,118.95	1,844,507.83	3,414.44
三、辞退福利	286,756.00	873,329.10	1,160,085.10	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,033,277.56	43,394,407.78	43,564,084.84	4,863,600.50

(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	4,567,661.30	34,500,842.35	34,286,561.64	4,781,942.01
2、职工福利费	140,458.00	2,840,682.61	2,909,040.61	72,100.00
3、社会保险费	1,223.29	1,310,400.06	1,309,848.36	1,774.99
其中：医疗保险费	53.89	1,170,243.92	1,168,685.45	1,612.36
工伤保险费	578.70	44,920.53	45,450.66	48.57

生育保险费	590.70	95,235.61	95,712.25	114.06
4、住房公积金	18,375.65	1,720,452.95	1,734,684.60	4,144.00
5、工会经费和职工教育经费		181,887.55	181,887.55	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
其他		137,694.21	137,469.15	225.06
合计	4,727,718.24	40,691,959.73	40,559,491.91	4,860,186.06

(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	19,110.87	1,747,466.92	1,763,284.79	3,293.00
2、失业保险费	-307.55	81,652.03	81,223.04	121.44
3、企业年金缴费				
合计	18,803.32	1,829,118.95	1,844,507.83	3,414.44

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,277,506.25	3,799,426.37
消费税		
企业所得税	19,903,703.22	28,430,427.38
个人所得税	449,013.47	378,134.43
城市维护建设税	444,919.72	142,370.08
营业税	-229,515.96	-1,814,385.61
教育费附加	316,218.17	100,746.26
土地增值税	4,670,061.04	48,592,289.84
土地使用税	1,514,430.10	1,549,311.78
房产税	-34,004.20	4,910,464.07
印花税	76,732.51	62,997.91

地方政府各项基金	286,738.93	69,424.11
合计	30,675,803.25	86,221,206.62

其他说明：

应交税费期末余额较期初减少64.42%，主要系杭州莱德清算缴纳土地增值税和企业所得税所致。

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	796,846.99	265,405.48
企业债券利息		
短期借款应付利息	535,354.73	47,125.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
融资财务顾问费		726,000.00
其他		
合计	1,332,201.72	1,038,530.48

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
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
其他		
合计	5,936,694.76	5,936,694.76

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	77,151,159.18	41,773,445.86
代收代缴款项	9,847,864.52	9,217,195.26
保证金	14,516,877.35	15,010,583.63
其他	4,144,044.95	1,206,423.40
合计	105,659,946.00	67,207,648.15

(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	维修工程尚未交付
合计	6,036,000.00	--

其他说明

其他应付款期末余额较期初增加57.21%，主要系公司各子公司往来款增加所致。

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	37,000,000.00	29,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	37,000,000.00	29,000,000.00

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
质押借款		

抵押借款	455,800,000.00	453,670,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	455,800,000.00	453,670,000.00

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、莱骏投资以其房地产提供的抵押担保借款。

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债权性融资		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

其他说明：

根据公司及本公司全资子公司黄山体育与黄山市徽文化产业投资有限责任公司（以下简称“徽文化投资”）签订的投资合同，由徽文化投资向黄山体育以股权形式提供资金 6000 万元，并以不依赖于项目公司的经营成果为前提，按照约定的标准向资金使用方黄山体育定期收取资金收益，并约定黄山体育于项目期满后按照既定价格回购本项目资金。

30、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	859,482,633.00			429,741,316.00		429,741,316.00	1,289,223,949.00

其他说明：

注1：截至本报告期末，尚余有限售条件的境内法人持股525,166股未上市流通。

截至本报告期末，有限售条件的境内自然人持股中，公司高管人员陶椿、刘晓亮、许忠平、郦琦、徐兰芝分别持有103,092股、63,112股、98,550股、14,175股、45,900股，自然人徐超持有45,675股，其他自然人均已解售。

注2：2017年4月6日，公司2016年年度股东大会审议通过了《公司2016年度利润分配预案》，以总股本859,482,633股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 0.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增股本429,741,316股。

注3：截至本报告期初，莱茵达集团共持有220,275,000股无限售条件流通股（占总股本的17.09%）被冻结或质押，94,375,000股有限售条件流通股被冻结或质押（占总股本的7.32%）。截至本报告期末，莱茵达集团共持有545,750,000股无限售条件流通股（占总股本的42.33%）被冻结或质押。

注4：截至本报告期初，公司股东高靖娜女士不存在所持无限售条件流通股被冻结或质押的情况。截至本报告期末，公司股东高靖娜女士共持有79,380,000股无限售条件流通股（占总股本的6.16%）被冻结或质押。

说明：以上注释占总股本比例的计算中，质押比例根据期末总股本计算。

31、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）	477,189,416.57		429,750,518.14	47,438,898.43
其他资本公积	22,601,023.54			22,601,023.54
合计	499,790,440.11		429,750,518.14	70,039,921.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积期末余额较期初减少85.99%，主要系公司本期以资本公积金转增股本所致。

32、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	3,263,533.29	-2,190,641.39			-2,269,072.15	78,430.76	994,461.14
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							

持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	3,263,533.29	-2,190,641.39			-2,269,072.15	78,430.76	994,461.14
其他综合收益合计	3,263,533.29	-2,190,641.39			-2,269,072.15	78,430.76	994,461.14

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益期末余额较期初减少69.53%，主要系香港投资、香港莱鸿外币报表折算差额减少所致。

33、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
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	62,895,962.64			62,895,962.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、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	-127,337,607.99	-152,529,775.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-127,337,607.99	-152,529,775.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,502,095.21	25,192,167.18
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-98,835,512.78	-127,337,607.99

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。

35、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	1,324,061,449.29	1,205,452,086.75	3,800,255,086.51	3,518,507,116.18
其他业务	187,680.50	117,392.28		
合计	1,324,249,129.79	1,205,569,479.03	3,800,255,086.51	3,518,507,116.18

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	1,079,884.54	6,949,928.66
教育费附加	751,731.63	4,959,690.65
资源税		
房产税	8,854,499.53	
土地使用税	637,198.29	
车船使用税	660.00	
印花税	596,119.00	
土地增值税	-5,380,300.60	7,370,085.25
营业税		15,231,125.65
其他	1,645,816.64	70,841,894.47
合计	8,185,609.03	105,352,724.68

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。

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	4,275,736.39	5,169,980.18
办公费	457,911.06	920,281.61
折旧及摊销	1,431,037.90	2,704,559.35
健身活动推广费		191,610.22
业务宣传费	1,742,714.04	3,860,789.43
广告费	1,117,216.03	1,056,791.42
销售服务费	2,611,502.62	6,472,828.26
交通差旅费	263,842.87	301,932.58
租赁费	908,782.30	5,000.00
运输及装卸费	1,520,648.56	568,470.37
工程后续维修费	668,425.82	655,131.35
楼盘沙盘制作费		515,921.82
其他	1,792,001.34	2,795,772.95
合计	16,789,818.93	25,219,069.54

其他说明：

本期销售费用较上期减少33.42%，主要系本期销售服务费、业务宣传费等项目减少所致。

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	30,959,036.00	28,889,061.45
办公费	2,052,893.41	4,523,887.81
折旧及摊销	10,543,934.61	9,269,142.02
业务招待费	3,496,942.02	3,895,966.27
交通差旅费	4,886,446.17	6,311,588.80
房屋租赁费	3,820,530.72	2,440,424.64
中介服务费	7,728,138.03	16,207,743.19
车辆费用	1,146,254.74	699,289.91
会议费	714,616.84	650,372.59

股份支付		-10,344,788.29
税金及附加		12,132,531.35
物业管理费	2,484,162.47	3,932,728.43
装修费	308,462.57	
其他	919,864.18	216,764.95
合计	69,061,281.76	78,824,713.12

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。本期管理费用较上期减少12.39%，主要系上述政策影响及本期办公费、中介服务费等项目减少所致。

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,862,791.12	46,846,562.03
减：利息收入	556,066.26	1,727,958.22
利息净支出	36,306,724.86	45,118,603.81
汇兑损失		73.06
减：汇兑收益	640,794.11	
汇兑净损失	-640,794.11	73.06
手续费支出	418,239.69	373,642.78
其他	9,664.84	
合计	36,093,835.28	45,492,319.65

其他说明：

本期财务费用较上期减少20.66%，主要系本期借款利息减少所致。

40、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	44,988,315.31	-3,107,357.49
二、存货跌价损失		-79,897,664.64
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	44,988,315.31	-83,005,022.13

其他说明：

本期资产减值损失较上期增加154.20%，主要系公司全资子公司浙江能源本期计提坏账准备增加所致。

41、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	-1,720,915.98	-1,218,308.79
处置长期股权投资产生的投资收益	78,586,069.05	4,076,026.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	61,691,000.00	
其他(理财产品利息)	1,099,543.05	1,121,264.97
合计	139,655,696.12	3,978,983.05

其他说明：

本期投资收益较上期增加3,409.83%，主要系公司全资子公司西部体育处置长期股权投资产生的投资收益所致。

42、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：	-3,122,613.33	-1,333,169.86
其中：固定资产处置利得	-1,227,550.48	-1,333,169.86
无形资产处置利得		
在建工程	-1,895,062.85	

43、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
房租补贴款	49,608.00	

44、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	4,106,562.20	1,178,034.72	4,106,562.20
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,843,577.52	
捐赠利得		8,400.00	
其他	1,413,898.59	1,335,954.25	1,413,898.59
合计	5,520,460.79	4,365,966.49	5,520,460.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
合计	--	--	--	--	--			--

其他说明：

本期营业外收入较上期增加26.44%，主要系本期债务重组利得增加所致。

45、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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,000.00		6,000.00
盘亏损失	728,747.50		728,747.50
滞纳金及罚款	885,454.83		885,454.83
其他	300,270.67	3,348,354.58	300,270.67
合计	1,920,473.00	3,348,354.58	

其他说明：

本期营业外支出较上期减少42.64%，主要系本期诉讼费减少所致。

46、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	19,076,009.80	45,711,275.03
递延所得税费用	19,706,297.93	12,840,183.37
合计	38,782,307.73	58,551,458.40

(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	83,743,469.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,935,867.26
子公司适用不同税率的影响	-105,578.63
调整以前期间所得税的影响	-1,918,482.68
非应税收入的影响	-77,030.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,361,645.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,512,587.22
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	28,098,474.02

所得税费用	38,782,307.73
-------	---------------

其他说明

47、其他综合收益

详见附注七.32 其他综合收益。

48、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	169,238,276.58	494,538,219.67
收到的客户保证金	22,581,412.80	9,039,290.81
收到的存款利息	556,066.26	1,727,958.22
收到的个人往来款（或备用金返还）	2,212,562.75	4,962,583.28
其他	1,605,432.69	800,555.74
合计	196,193,751.08	511,068,607.72

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较上期减少61.61%，主要系收到的客户（或关联方）往来款减少所致。

(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	219,351,709.95	429,600,895.61
退回（或支付）的保证金	31,281,729.79	14,358,040.31
支付的广告费及业务宣传费	2,859,930.07	4,917,580.85
支付的健身活动推广费		191,610.22
支付的销售服务费	2,611,502.62	6,461,130.15
支付的业务招待费	3,496,942.02	3,895,966.27
支付的审计及咨询费	7,728,138.03	16,207,743.19
支付的办公经费	2,510,804.47	5,167,936.65
支付的交通差旅费	5,150,289.04	6,311,588.80
支付的租赁费	4,729,313.02	2,440,424.64
支付的车辆费	2,666,903.30	699,289.91
其他	8,983,869.97	5,226,404.34

合计	291,371,132.28	495,478,610.94
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期支付的其他与经营活动有关的现金较上期减少41.19%，主要系支付的客户（或关联方）往来款减少所致。

（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	814,810,000.00	804,000,000.00
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,852,358.21
合计	814,810,000.00	823,852,358.21

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（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	724,310,000.00	877,100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额重分类	14,925.92	
合计	724,324,925.92	877,100,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与投资活动有关的现金较上期减少17.42%，主要系本期购买理财产品减少所致。

（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	177,354,864.10	60,000,000.00
合计	177,354,864.10	60,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期收到的其他与筹资活动有关的现金较上期增加195.59%，主要系本期收到的资金拆借款增加所致。

（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
其他	198,316,000.00	

合计	198,316,000.00
----	----------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期支付的其他与筹资活动有关的现金主要系本期归还的资金拆借款及公司全资子公司黄山体育归还债权性融资所致。

49、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	44,961,161.30	54,976,132.17
加：资产减值准备	44,988,315.31	-83,005,022.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,784,180.61	27,482,494.02
无形资产摊销	519,819.40	24,900.92
长期待摊费用摊销	4,295,748.63	1,726,825.89
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）	3,122,613.33	1,333,169.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,862,791.12	46,846,635.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-139,655,696.12	-3,978,983.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,283,547.93	12,840,183.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	15,422,750.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	189,728,358.76	898,117,025.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,880,984.35	815,997,166.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-371,612,474.86	-1,470,499,591.85
其他		-10,344,788.29
经营活动产生的现金流量净额	-109,417,900.24	291,516,147.82

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	173,904,072.96	202,468,219.86
减: 现金的期初余额	202,468,219.86	257,430,486.60
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-28,564,146.90	-54,962,266.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	25,000,000.00
其中:	--
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	19,185,930.35
其中:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	5,814,069.65

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	77,000,000.00
其中:	--
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00

其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	77,000,000.00

其他说明：

(4) 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	173,904,072.96	202,468,219.86
其中：库存现金	116,400.12	160,847.71
可随时用于支付的银行存款	173,750,786.86	202,307,372.15
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	173,904,072.96	202,468,219.86
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：

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,600,000.00	注 1
应收票据		
存货	151,904,362.15	注 2
固定资产		
无形资产		

投资性房地产	922,184,790.19	注 3
在建工程	2,678,061.33	注 4
合计	1,079,367,213.67	--

其他说明：

注1货币资金受限具体情况如下：

期末使用权受到限制的货币资金为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。

注2 存货受限具体情况如下：

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)	抵押期限
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	6000.00	2017-10-20/ 2018-10-20
东林坊房地产项目	36,462,065.67	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			
莱茵旺角房地产项目	33,440,090.68	莱茵达体育发展股份有限公司	浙商银行股份有限公司杭州萧山支行	3,000.00	3,000.00	2017-9-21/ 2018-9-20
矩阵国际开发项目	9,203,591.77	莱茵达体育发展股份有限公司	中信银行股份有限公司杭州分行	5,500.00	5,500.00	2016-9-30/ 2018-9-30
矩阵国际开发项目	57,247,713.74	杭州莱茵达枫潭置业有限公司	江苏银行股份有限公司杭州分行	32,000.00	32,000.00	2016-5-18/ 2028-5-15
合计	151,904,362.15			46,500.00	46,500.00	

注3 投资性房地产受限情况如下：

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366,746.78元，账面价值为24,266,549.25元。

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4,900.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为154,042,843.17元，累计折旧为5,050,862.26元，账面价值为148,991,980.91元。

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3,000.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为131,569,381.40元，累计折旧为3,050,815.51元，账面价值为128,518,565.89元。

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5,500.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为72,917,953.24元，累计折旧为3,664,608.04元，账面价值为69,253,345.20元。

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32,000.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为509,702,834.78元，累计折旧为20,873,426.48元，账面价值为488,829,408.30元。

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13,800.00万元。该抵押投资性房地产账面原值为78,109,586.14元，累计折旧为15,784,645.50元，账面价值为62,324,940.64元。

注4 在建工程受限情况如下：

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3,480.00万元，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。

51、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	--	--	22,770,022.39
其中：美元	354,188.86	6.5342	2,313,846.34
欧元	2,585,760.91	7.8023	20,174,882.35
港币	336,511.95	0.8359	281,293.70
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			47,470,536.66
其中：港币			
美元	329,923.00	6.5342	2,155,672.56

欧元	5,807,885.38	7.8023	45,314,864.10
----	--------------	--------	---------------

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、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京思博特体育文化发展有限公司	2017年04月26日	25,000,000.00	51.00%	增资	2017年04月26日	投资协议约定的权益归属起止日期	11,242,931.28	2,698,135.89

注：分步实现企业合并并且在本期取得控制权的交易，应分别说明前期和本期取得股权的时点、成本、比例及方式。

其他说明：

根据公司全资子公司莱茵国投与北京新光环宇科技股份有限公司、自然人李舸及北京思博特签署的投资协议，莱茵国投以2,500万元收购北京思博特51%股权，并完成工商登记变更，北京思博特成为莱茵国投控股子公司。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京思博特体育文化发展有限公司
--现金	25,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	25,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	14,499,300.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	10,500,700.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司全资子公司莱茵国投收购北京思博特51%股权，其中现金出资25,000,000.00元，无或有对价安排。

本次合并成本合计为25,000,000.00元，被购买方于购买日可辨认净资产的公允价值份额为14,499,300.00元，差额10,500,700.00元形成商誉，原因系被收购公司北京思博特为轻资产类企业，现有净资产价值无法反映企业价值和未来获利能力。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京思博特体育文化发展有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	19,185,930.35	19,185,930.35
应收款项	670,483.64	670,483.64
存货	839,484.15	839,484.15
固定资产	239,196.58	239,196.58
无形资产	516,363.89	516,363.89
预付款项	9,224,342.26	9,224,342.26
其他应收款	585,934.34	585,934.34
负债：		
借款		
应付款项	43,800.00	43,800.00
递延所得税负债		
预收款项	95,960.00	95,960.00
其他应付款	1,206,055.97	1,206,055.97
净资产	29,915,919.24	29,915,919.24
减：少数股东权益	15,416,619.24	15,416,619.24

取得的净资产	14,499,300.00	14,499,300.00
--------	---------------	---------------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以被购买方购买日账面资产、负债为基础，识别可明确辨认的净资产部分，参考第三方评估价值确认可辨认净资产的公允价值。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

(1) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(1) 其他说明

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(1) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	

--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

(1) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

1、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
莱茵达(桐庐)体育发展有限公司	128,000,000.00	51.00%	股权转让	2017年11月17日	股权转让协议	77,000,000.00	49.00%	49,000,000.00	110,691,000.00	61,691,000.00	股权转让价款一定比例并参考评	

											估值	
浙江莱茵达体育文创有限公司	0.00	100.00 %	股权转让	2017年08月10日	股权转让协议	-3,514.03						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、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

- 1) 本报告期，公司于2017年1月17日投资设立中体联合体育发展有限公司，注册资本5,000万元，莱茵体育占其注册资本的100%。2017年2月28日根据《股权转让协议》，公司将45%股权转让给北京华健联体育发展有限公司，公司占其注册资本的55%，主要经营体育活动的策划、体育用品的技术开发、承办会展等，本报告期将其纳入合并范围。
- 2) 本报告期，公司控股子公司莱茵场馆于2017年11月15日投资设立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，莱茵场馆占其注册资本的100%，主要经营健身服务及咨询等，本报告期将其纳入合并范围。
- 3) 本报告期，公司控股子公司莱茵场馆于2017年11月27日投资设立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，莱茵场馆占其注册资本的100%，主要经营体育场馆管理、健身服务及咨询等，本报告期将其纳入合并范围。
- 4) 本报告期，公司控股孙公司丽水体育于2017年11月8日投资设立丽水莱茵达体育场馆管理有限公司，注册资本16,500万元，丽水体育占其注册资本的100%，主要经营体育场地管理、体育用品销售、体育运动培训等，本报告期将其纳入合并范围。
- 5) 本报告期，公司全资孙公司莱茵生活于2017年2月24日投资设立浙江莱茵万福体育文化发展有限公司，注册资本2,000万元，莱茵生活占其注册资本的51%，主要经营体育赛事的活动组织及策划咨询等，本报告期将其纳入合并范围。
- 6) 本报告期，公司全资子公司浙江体育于2017年3月23日投资设立杭州莱茵达九沙体育生活有限公司，注册资本500万元，浙江体育占其注册资本的100%，主要经营体育活动策划、体育场馆管理等，本报告期将其纳入合并范围。
- 7) 本报告期，公司于2017年8月1日投资设立莱茵达体育小镇建设发展有限公司，注册资本10,000万元，公司占其注册资本的100%，主要经营房地产开发及经营、房地产租赁、赛事活动组织策划等，本报告期将其纳入合并范围。
- 8) 本报告期，公司全资子公司西部体育于2017年6月12日投资设立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，西部体育占其注册资本的100%，主要经营体育场馆的投资、经营管理、租赁等，本报告期将其纳入合并范围。
- 9) 本报告期，公司于2017年4月10日投资设立莱茵达西部体育发展有限责任公司，注册资本5,000万元，公司占其注册资本的100%，主要经营体育场馆建设、体育商业设施建设等，本报告期将其纳入合并范围。
- 10) 本报告期，公司于2017年6月30日投资设立航鹏体育文化发展有限公司，注册资本10,000万元，公司占其注册资本的75%，主要经营体育文化活动组织、策划、体育场馆服务等，本报告期将其纳入合并范围。
- 11) 本报告期，公司全资孙公司香港投资于2017年5月5日投资设立香港莱茵鸿翔体育投资有限公司，注册资本100万港币，香港投资占其注册资本的55%，主要经营贸易、投资控股等，本报告期将其纳入合并范围。

12) 本报告期，公司控股曾孙公司香港莱鸿于2017年5月24日投资设立嘉兴莱鸿体育文化有限公司，注册资本3,000万美元，香港莱鸿占其注册资本的100%，主要经营体育场馆的设计、施工、经营管理及设备安装等，本报告期将其纳入合并范围。

13) 本报告期，公司全资子公司莱茵冠体于2017年4月14日投资设立浙江莱茵润体投资咨询有限公司，注册资本3,000万元，莱茵冠体占其注册资本的100%，主要经营投资咨询、投资管理等，本报告期将其纳入合并范围。

14) 本报告期，公司全资子公司浙江能源于2017年1月4日投资设立浙江浦江莱茵达能源发展有限公司，注册资本3,000万元，浙江能源占其注册资本的100%，主要经营新能源技术开发、技术应用、技术咨询服务等，本报告期将其纳入合并范围。

15) 本报告期，公司全资子公司莱茵国投于2017年1月17日投资设立杭州莱茵达空港体育生活有限公司，注册资本3,000万元，莱茵国投占其注册资本的100%，主要经营体育场馆管理等，2017年10月26日莱茵空港注销，本报告期仅将莱茵空港利润表、现金流量表纳入合并范围。

16) 本报告期，公司于2017年1月6日投资设立浙江莱茵达体育文创有限公司，注册资本2,000万元，公司占其注册资本的100%，主要经营体育文化活动的组织及策划等。2017年8月10日根据《股权转让协议》，公司将100%股权转让给上海藏鑫投资咨询有限公司，本报告期仅将公司持有体育文创期间的利润表、现金流量表纳入合并范围。

(2) 本期子公司减少情况

1) 本报告期，公司全资子公司莱茵国投注销1家其全资子公司：于2017年10月26日将莱茵空港予以注销，注册资本3,000万元，莱茵国投占其注册资本100%，本报告期仅将莱茵空港利润表、现金流量表纳入合并范围。

2) 本报告期，公司控股孙公司洛克能源注销1家其全资子公司，于2017年4月27日将洛茵能源予以注销，注册资本1,000万元，洛克能源占其注册资本100%，本报告期仅将洛茵能源利润表、现金流量表纳入合并范围。

3) 本报告期，公司全资子公司南京置业注销1家其控股子公司，于2017年11月6日将杭州莱德予以注销，注册资本5,000万元，南京置业占其注册资本51%，本报告期仅将杭州莱德利润表、现金流量表纳入合并范围。

4) 本报告期，公司注销1家其控股子公司，于2017年10月9日将莱骏置业予以注销，注册资本2,000万元，公司占其注册资本51%，本报告期仅将莱骏置业利润表、现金流量表纳入合并范围。

5) 本报告期，公司注销1家其全资子公司，于2017年6月21日将扬州置业予以注销，注册资本2,000万元，公司占其注册资本100%，本报告期仅将扬州置业利润表、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司	南通	南通	体育运营		100.00%	投资设立
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	杭州	杭州	体育运营		100.00%	投资设立

有限公司						
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
黄山莱茵体育发展有限公司	黄山	黄山	体育地产	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
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	香港	香港	体育投资		55.00%	投资设立

公司						
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
浙江莱茵润体投资咨询有限公司	杭州	杭州	体育咨询		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	南京	南京	房地产开发	100.00%		同一控制下企

业有限公司						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
上海莱德置业有限公司	上海	上海	房地产开发	100.00%		投资设立
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
扬州唐郡名流会健身休闲有限公司	扬州	扬州	会馆服务		100.00%	投资设立
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

(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%	-48,136.03		-48,136.03
浙江洛克能源集团有限公司	49.00%	-2,277,748.92		-3,491,065.20
杭州高胜置业有限公司	49.00%	17,446,463.82		24,385,372.55

司				
---	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(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	2,596,206.65	132,000,000	134,596,206.65	134,788,750.79		134,788,750.79						
浙江洛克能源集团有限公司	8,222,623.27	20,648,657.64	28,871,280.91	35,978,268.02		35,978,268.02	7,349,985.08	24,998,280.89	32,348,265.97	34,806,785.89		34,806,785.89
杭州高胜置业有限公司	126,516,391.22	97,216,180	126,613,607.40	76,847,540.97		76,847,540.97	267,262,430.07	144,875,980	267,407,306.05	253,246,267.82		253,246,267.82

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	966,981.10	-192,544.14		132,037,123.11				
浙江洛克能源集团有限公司	41,108,964.53	-4,648,467.19		-72,035.61	36,206,493.49	-4,998,977.13		37,287,609.40
杭州高胜	196,682,330	35,605,028		-31,856,670	1,364,624,000	28,180,538		11,208,198

置业有限公司	6.32	.20		2.69	387.35	.94		67
--------	------	-----	--	------	--------	-----	--	----

其他说明：

(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、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1) 本报告期，公司于2017年1月17日投资设立中体联合体育发展有限公司，注册资本5,000万元，莱茵体育占其注册资本的100%。2017年2月28日根据《股权转让协议》，公司将45%股权转让给北京华健联体育发展有限公司，公司占其注册资本的55%，仍控制中体联合。

2) 本报告期，公司全资子公司浙江体育于2017年7月24日与南京坤融投资管理有限公司签署《关于江苏莱茵达体育发展有限公司之股权转让协议》，南京坤融投资管理有限公司向浙江体育转让其持有的江苏体育25%股权，转让价款0元，江苏体育注册资本5,000万元，浙江体育占其注册资本的100%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	中体联合	江苏体育
购买成本/处置对价	0.00	0.00
--现金		
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	0.00	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	0.00	-9,202.14
差额	0.00	9,202.14
其中：调整资本公积		9,202.14
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

3、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

(1) 重要合营企业的主要财务信息

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
流动资产	41,473,96 9.02	12,534,03 7.37	5,341,052 .41	9,973,317 .39	161,639,3 68.12	51,836,70 0.00	9,671,100 .00	3,285,800 .00	9,971,500 .00
非流动资产	373,648.6 4	1,522,559 .64	277,161.0 0	29,245,99 3.27	37,074,37 8.20	482,300.0 0			29,246,00 0.00
资产合计	41,847,61 7.66	14,056,59 7.01	5,618,213 .41	39,219,31 0.66	198,713,7 46.32	52,319,00 0.00	9,671,100 .00	3,285,800 .00	39,217,50 0.00

流动负债	174,257.7 4	797,435.8 5	1,256,474 .39	4,336,880 .25	98,911,20 3.91	5,131,100 .00	66,200.00	38,200.00	4,301,900 .00
非流动负 债		3,417,880 .26		30,000,00 0.00					30,000,00 0.00
负债合计	174,257.7 4	4,215,316 .11	1,256,474 .39	34,336,88 0.25	98,911,20 3.91	5,131,100 .00	66,200.00	38,200.00	34,301,90 0.00
少数股东 权益									
归属于母 公司股东 权益	41,673,35 9.92	9,841,280 .90	4,361,739 .02	4,882,430 .41	99,802,54 2.41	47,187,90 0.00	9,604,900 .00	3,247,600 .00	4,915,600 .00
按持股比 例计算的 净资产份 额	16,252,61 8.80	3,444,448 .31	1,744,695 .61	1,708,848 .79	48,903,24 5.78	18,403,30 0.00	3,361,700 .00	1,299,000 .00	1,720,500 .00
调整事项									
--商誉									
--内部交 易未实现 利润				-632,500. 00					-632,500. 00
--其他	3,909,800 .00		320,000.0 0			3,900,000 .00		320,000.0 0	
对联营企 业权益投 资的账面 价值	20,162,41 8.80	3,444,448 .31	2,064,695 .61	1,076,348 .79	110,594,2 45.78	22,303,30 0.00	3,361,700 .00	1,619,000 .00	1,088,000 .00
存在公开 报价的联 营企业权 益投资的 公允价值									
营业收入	136,529.9 1	3,867,485 .63	13,849,58 5.55				39,500.00	1,005,600 .00	
净利润	-5,489,43 1.20	236,292.0 9	1,114,116 .65	-33,235.6 5	-197,457. 59	-2,812,10 0.00	-395,000. 00	47,600.00	-30,500.0 0
终止经营 的净利润									
其他综合									

收益									
综合收益	-5,489,43	236,292.0	1,114,116	-33,235.6	-197,457.	-2,812,10	-395,000.	47,600.00	-30,500.0
总额	1.20	9	.65	5	59	0.00	00		0
本年度收到的来自联营企业的股利									

其他说明

(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2017年12月31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	324,000,000.00				324,000,000.00
应付账款	126,418,978.21				126,418,978.21
其他应付款	105,659,946.00				105,659,946.00
合 计	556,078,924.21				556,078,924.21

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 有限公司	杭州	实业投资等	10,000.00	47.70%	47.70%

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。

其他说明：

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。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

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
王建春	子公司少数股东
吴卫兵	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
杭州新坐标房地产有限公司	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
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

其他说明

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	633,713.59	633,713.59	否	0.00
北京新光环宇科技股份有限公司	采购库存商品	721,574.46	721,574.46	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
浙江莱茵鸿翔体育产业有限公司	赛事运营收入	388,349.52	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633,713.59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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

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	浙江莱茵达智	体育空间项目	2017年11月		市场价	633,713.59

林港体育生活 有限公司	慧地产有限公 司		10 日			
----------------	-------------	--	------	--	--	--

关联管理/出包情况说明

(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	2,330,145.60	2,133,648.73
浙江莱茵达智慧地产有限公司	莱茵达大厦 21 层 2102	601,116.24	653,762.01
浙江省轻纺集团轻工业有限公司	莱茵达大厦 15 层 1502	181,318.14	
杭州莱茵达枫凯置业有限公司	杭州市余杭区月荷路 34 号、36 号、38 号、40 号、42 号	366,793.35	550,189.18

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	1,234,892.33	0.00

关联租赁情况说明

(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	295,000,000.00	2016 年 05 月 18 日	2028 年 05 月 15 日	否
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	10,000,000.00	2016 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 15 日	否
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	15,000,000.00	2016 年 05 月 18 日	2018 年 11 月 15 日	否
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	2,764,307.00	2016 年 05 月 18 日	2017 年 03 月 13 日	是

杭州莱茵达枫潭置业有限公司	2,905,693.00	2016年05月18日	2017年05月15日	是
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	2,350,000.00	2016年05月18日	2017年08月07日	是
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	3,090,000.00	2016年05月18日	2017年09月26日	是
杭州莱茵达枫潭置业有限公司	4,560,000.00	2016年05月18日	2017年11月15日	是
杭州莱骏投资管理有限公司	126,000,000.00	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12月20日	否
杭州莱骏投资管理有限公司	4,500,000.00	2016年08月22日	2017年12月20日	是
杭州莱骏投资管理有限公司	4,500,000.00	2016年08月22日	2017年06月20日	是
浙江莱茵达新能源集团有限公司	30,000,000.00	2016年05月13日	2017年05月11日	是
浙江莱茵达新能源集团有限公司	20,000,000.00	2017年01月03日	2017年07月03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23日	否
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
浙江莱茵达新能源集团有限公司	30,000,000.00	2017年09月08日	2017年11月10日	是
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

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 08 月 21 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 12 月 10 日	否

关联担保情况说明

(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				
浙江省二轻房地产开发有限公司	25,967,055.00	2015 年 10 月 14 日	2017 年 12 月 27 日	
杭州高运房地产开发有限公司	4,560,000.00	2016 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	
贵州黔南华益矿业有限公司	4,000,000.00	2014 年 08 月 01 日	2017 年 05 月 12 日	
浙江万马房地产集团有限公司	23,520,000.00	2015 年 11 月 30 日	2017 年 12 月 29 日	
缪亮	2,050,000.00	2017 年 07 月 10 日		
莱茵达控股集团有限公司	105,000,000.00	2017 年 02 月 28 日	2017 年 10 月 27 日	
丽水市星球体育发展有限公司	750,000.00	2017 年 06 月 22 日		
香港鸿翔企业管理有限公司	45,314,864.10	2017 年 10 月 18 日		
莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	143,002,040.06	2017 年 08 月 25 日		
拆出				
杭州高运房地产开发有限公司	33,316,000.00	2016 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	
莱茵达控股集团有限公司	105,000,000.00	2017 年 02 月 28 日	2017 年 10 月 27 日	

湖州宏业石油有限公司	10,355,610.00	2016 年 11 月 30 日		
莱茵达（桐庐）体育发展有限公司	205,739,319.51	2017 年 08 月 25 日	2017 年 11 月 09 日	

（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	2,627,373.50	1,764,000.00

（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
应收账款	浙江省二轻房地产开发有限公司			10,287,055.00	
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	浙江省二轻房地产开发有限公司			15,680,000.00	784,000.00
其他应收款	浙江万马房地产集团有限公司			23,520,000.00	1,666,000.00
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	26,633,948.85	26,633,948.85
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		
其他应收款	杭州高运房地产开发有限公司	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	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	杭州高运房地产开发有限公司		9,156,000.00
其他应付款	缪亮	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	
其他应付款	香港鸿翔企业管理有限公司	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	
其他应付款	浙江省二轻房地产开发有限公司	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

1、其他

一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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3,690.10万元，尚有6,309.90万元资本增资承诺。

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5,017.04万元，其中本公司出资缴纳3,217.04万元、自然人缪亮出资1,800万元，公司尚有4,982.96万元资本增资承诺。

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207.31万元，尚有4,792.69万元资本增资承诺。

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26万元，尚有1,974万元资本增资承诺。

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13,200万元，尚有3,300万元资本增资承诺。

13) 杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司

本公司全资孙公司杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司，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，公司全资子公司浙江体育已出资缴纳100万元，尚有1,900万元资本增资承诺。

14) 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。

15) 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。

16) 杭州莱茵达九沙体育生活有限公司

本公司全资孙公司杭州莱茵达九沙体育生活有限公司，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，公司全资子公司浙江体育已出资缴纳291万元，尚有209万元资本增资承诺。

17) 黄山莱茵体育发展有限公司

本公司全资子公司黄山莱茵体育发展有限公司，注册资本26,000万元，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7,169.21万元，尚有18,830.79万元资本增资承诺。

18) 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46万元，尚有9,954万元资本增资承诺。

19) 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。

20) 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123.14万元，尚有7,376.86万元资本增资承诺。

21) 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161.30万元，尚有1,838.70万元资本增资承诺。

22) 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176万元，尚有1,824万元资本增资承诺。

23) 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。

24) 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847.30万元，尚有52.70万元资本增资承诺。

25) 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968.54万美元，尚有2,031.46万美元资本增资承诺。

26) 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1,031.21万元，尚有8,968.79万元资本增资承诺。

27) 浙江莱茵润体投资咨询有限公司

本公司全资孙公司浙江莱茵润体投资咨询有限公司，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。

28) 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。

29) 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。

30) 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。

31) 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。

32) 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。

33) 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675万元，尚有2,325万元资本增资承诺。

34) 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。

35) 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5,756.32万元，尚有4,243.68万元资本增资承诺。

36) 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) 子公司资本性承诺事项

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本性支出承诺：

项 目	期末余额	期初余额
土地受让合同		
建安工程合同	47,117,920.00	30,923,762.98
其他约定支出	4,200,000.00	192,450.00

(3) 经营租赁承诺事项

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

年度	金额
2018年	25,033,645.91

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22,400,000.00元。

注：与合营企业投资相关的未确认承诺索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

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。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 重要的非调整事项

1) 重大项目投资

公司于2018年2月12日召开第八届董事会第七十三次会议，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》（以下简称“协议”），双方拟共同发起成立合作公司，拟以该合作公司为平台开发建设“莱茵体育·两江魅力——绿茵生活小镇”项目，项目总投资约80亿元人民币，本项目尚需办理工商行政登记、土地获取、施工建设许可等行政审批手续，目前尚未确定具体的开工建设时间，项目建设存在建设期风险因素；该项目后续将进入建设运营阶段，未来为公司带来的收益尚存在不确定性。

2) 投资设立子公司

① 为切实推进公司体育“空间+内容”商业模式，进一步夯实公司在体育金融领域布局，公司于2018年2月12日召开第八届董事会第七十三次会议，审议通过了《关于与浙江股权交易中心有限公司签署战略合作协议暨对外投资设立子公司的议案》，同意公司与浙江股权交易中心有限公司（以下简称“浙江股交中心”）签署《战略合作协议》，并授权公司管理层根据协议约定与浙江股交中心共同投资设立浙江体育产权交易有限公司（暂定名，以工商登记核准的名称为准）（以下简称“体育产权交易公司”），体育产权交易公司注册资本拟设定为人民币10,000万元，公司拟以自有货币资金出资5,500万元，占注册资本的55%。

② 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。

3) 为子公司提供担保

公司于2018年1月2日召开第八届董事会第七十二次会议，会议审议并通过了《关于为全资子公司杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司闲林港向北京银行股份有限公司杭州分行申请人民币5,000万元的借款提供连带责任担保。同时，闲林港以其在建的位于杭州市余杭区与西湖区交界处的“城市体育综合体”项目--莱茵体育（杭州闲林港）体育生活馆（该项目用地面积12,540平方米）为其本次申请人民币 5,000 万元的借款提供抵押担保。

4) 重大资产交易

为贯彻落实公司体育产业“416 战略”，推进公司“空间+内容”商业模式，优化公司资产结构，有效盘活公司存量资产、回笼资金，进一步增加对公司特色体育小镇、体育服务综合体的建设投入，公司全资子公司枫潭置业与上饶市国有资产经营集团有限公司拟签署《商品房买卖合同》，合同总金额人民币52,817.67万元，本次交易不构成关联交易，也不构成重大资产重组。

(2) 资产负债表日后利润分配情况说明

2018年4月27日，本公司第八届董事会第七十四次会议通过了2017年度利润分配预案，公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

截至本财务报告批准报出日止，除上述事项外本公司无应披露的其他资产负债表日后非调整事项。

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（含租	其他	分部间抵销	合计

			赁)			
主营业务收入	69,780,657.72	930,737,659.72	326,758,752.60	631,067.96	3,846,688.71	1,324,061,449.29
主营业务成本	68,787,707.62	914,771,515.91	222,960,847.45		1,067,984.23	1,205,452,086.75
资产总额	3,734,131,714.59	569,358,424.56	1,417,661,277.03	295,117,202.64	3,464,169,451.20	2,552,099,167.62
负债总额	1,677,775,545.07	402,285,013.28	837,814,663.86	175,555,044.21	1,926,041,839.93	1,167,388,426.49

2、其他

(1) 房屋购买相关进展

根据本公司于2015年10月与莱茵达集团所属企业签署的《房屋购买协议》，公司购买其所持有的全部商业物业所有权。截至本报告期末止，已实际交付商业物业面积18,556.22平方米，交付金额36,200万元，尚有15,074万元未实际交付与产权过户。

(2) 员工持股计划

截至2018年2月27日，财通证券资管莱茵体育1号集合资产管理计划所持公司股票58,620,000股已全部出售，根据《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）》的有关规定，公司第一期员工持股计划实施完毕并终止，后续将进行财产清算、分配工作。

截至本财务报告批准报出日止，除上述事项外本公司无应披露的其他重要事项。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
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					
单项金额不重大但单独计提坏账	2,527,9	48.35	2,527,9	100.00	0.00	2,527,950.	100.00	2,527,9	100.00%	

准备的应收账款	50.56	%	50.56	%		56	%	50.56		
合计	5,228,938.11	100.00%	2,662,999.94	50.93%	2,565,938.17	2,527,950.56	100.00%	2,527,950.56	100.00%	

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

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	2,700,987.55	135,049.38	5.00%
1 年以内小计	2,700,987.55	135,049.38	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
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

（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 135,049.38 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

(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	3.13%	22,633,948.85	100.00%		26,633,948.85	6.46%	26,633,948.85	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	698,565,068.11	96.59%	6,307,589.32	0.90%	692,257,478.79	383,643,302.89	93.05%	2,649,035.01	0.69%	380,994,267.88

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	0.28%	2,000,000.00	100.00%		2,000,000.00	0.49%	2,000,000.00	100.00%	
合计	723,199,016.96	100.00%	30,941,538.17	4.28%	692,257,478.79	412,277,251.74	100.00%	31,282,983.86	7.59%	380,994,267.88

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	69,743,122.09	3,487,156.10	5.00%
1 年以内小计	69,743,122.09	3,487,156.10	5.00%
1 至 2 年	4,296,198.40	429,619.84	10.00%
2 至 3 年	39,188.21	11,756.46	30.00%
3 年以上	4,758,113.83	2,379,056.92	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	78,836,622.53	6,307,589.32	8.00%

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

适用 不适用

注：说明确定该组合的依据、该组合中各类其他应收款期末余额、坏账准备期末余额，以及坏账准备的计提比例。

(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-341,445.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况**(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
款项性质		
往来款	709,408,533.19	405,286,036.61
保证金及押金	1,051,828.90	251,828.90
维修基金及保修金	5,694,175.24	1,981,772.40
备用金		
其他	7,044,479.63	4,757,613.83
合计	723,199,016.96	412,277,251.74

(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	157,627,760.43	1 年以内	21.80%	
丽水莱茵达体育发展有限公司	往来款	134,000,000.00	1 年以内	18.53%	
浙江莱茵达投资管理有限公司	往来款	109,309,318.84	1 年以内	15.11%	
莱茵达西部体育发展有限责任公司	往来款	89,400,000.00	1 年以内	12.36%	
莱茵达（桐庐）体	往来款	62,737,279.45	1 年以内	8.67%	3,136,863.97

育发展有限公司					
合计	--	553,074,358.72	--	76.47%	3,136,863.97

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--		--	--

注：公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，应说明原因。

(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	1,095,435,797.43		1,095,435,797.43	937,133,782.96		937,133,782.96
对联营、合营企业投资	20,162,418.80		20,162,418.80	22,303,296.97		22,303,296.97
合计	1,115,598,216.23		1,115,598,216.23	959,437,079.93		959,437,079.93

(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	10,560,990.00	26,340,000.00		36,900,990.00		

莱茵达体育场 馆有限公司	21,120,428.80	11,050,000.00		32,170,428.80		
浙江莱茵达体 育文化发展有 限公司	2,985,900.00	17,014,100.00		20,000,000.00		
黄山莱茵体育 发展有限公司	10,000,000.00	61,692,096.00		71,692,096.00		
莱茵达体育小 镇建设发展有 限公司		460,000.00		460,000.00		
莱茵达西部体 育发展有限责 任公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
航鹏体育文化 发展有限公司		1,231,425.00		1,231,425.00		
浙江莱茵体育 赛事运营管理 有限公司	1,513,000.00	100,000.00		1,613,000.00		
浙江莱茵达足 球俱乐部有限 公司	7,934,000.00	4,066,000.00		12,000,000.00		
浙江莱茵冰雪 运动发展有限 公司	500,000.00	1,260,000.00		1,760,000.00		
浙江莱茵达电 竞文化发展有 限公司	8,238,000.00	235,000.00		8,473,000.00		
杭州莱茵冠体 投资管理有限 公司	10,035,482.93	250,000.00		10,285,482.93		
浙江莱茵达新 能源集团有限 公司	101,160,000.0 0			101,160,000.0 0		
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	141,600,000.0 0			141,600,000.0 0		

司						
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	36,815,594.77	20,502,500.00		57,318,094.77		
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		
浙江莱茵达体育文创有限公司		90,000.00	90,000.00			
杭州莱骏置业有限公司	10,200,000.00		10,200,000.00			
扬州莱茵达置业有限公司	25,699,106.53		25,699,106.53			
合计	937,133,782.96	194,291,121.00	35,989,106.53	1,095,435,797.43		

(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											
小计											
二、联营企业											
浙江黄龙体育投资管理有限公司	22,303,296.97			-2,140,878.17						20,162,418.80	
小计	22,303,296.97			-2,140,878.17						20,162,418.80	
合计	22,303,296.97			-2,140,878.17						20,162,418.80	

(1) 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	23,817,477.25	10,856,073.55	11,530,015.81	3,788,946.96
其他业务				
合计	23,817,477.25	10,856,073.55	11,530,015.81	3,788,946.96

其他说明：

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	191,047,020.26
权益法核算的长期股权投资收益	-2,140,878.17	-1,096,703.03
处置长期股权投资产生的投资收益	9,969,922.53	3,847,286.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他（理财产品利息）	1,099,543.05	1,121,264.97
合计	24,228,587.41	194,918,868.70

1、其他

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	-3,122,613.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	49,608.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	4,106,562.20	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初		

至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,000,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-506,574.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	99,808,307.26	
减：所得税影响额	20,114,507.30	
少数股东权益影响额	-653,147.01	
合计	84,873,929.43	--

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

项目	涉及金额（元）	原因

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	2.18%	0.0221	0.0221

润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.30%	-0.0437	-0.0437

1、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

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 公司董事长亲笔签名并加盖公司公章的年度报告原件。
- (四) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

莱茵达体育发展股份有限公司
董事长：高继胜

二〇一八年四月二十七日

