



莱茵达体育发展股份有限公司

2019 年第一季度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人高继胜、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)高翔声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	23,618,160.52	58,263,814.23	-59.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-30,458,140.65	10,507,973.83	-389.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-31,416,757.45	-13,011,344.05	-141.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-26,775,630.03	-40,982,661.97	34.67%
基本每股收益（元/股）	-0.0236	0.0082	-387.80%
稀释每股收益（元/股）	-0.0236	0.0082	-387.80%
加权平均净资产收益率	-2.44%	0.79%	-3.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,687,311,433.37	2,753,016,575.12	-2.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,233,891,324.49	1,265,464,952.35	-2.50%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	754,521.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,071,824.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-381,608.83	
减：所得税影响额	486,810.93	
少数股东权益影响额（税后）	-690.90	
合计	958,616.80	--

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。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

## 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	88,754	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	0	质押	611,699,996
高靖娜	境内自然人	6.16%	79,380,000	0	质押	79,380,000
许华	境内自然人	0.41%	5,326,077	0		
蔡迪敏	境内自然人	0.29%	3,724,720	0		
金贤琴	境内自然人	0.28%	3,570,000	0		
邢宏图	境内自然人	0.25%	3,196,000	0		
张丽华	境内自然人	0.23%	3,000,000	0		
陶大宁	境内自然人	0.22%	2,790,000	0		
林仙琴	境内自然人	0.21%	2,744,866	0		
林俊波	境内自然人	0.21%	2,700,000	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	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			
许华	5,326,077	人民币普通股	5,326,077			
蔡迪敏	3,724,720	人民币普通股	3,724,720			
金贤琴	3,570,000	人民币普通股	3,570,000			
邢宏图	3,196,000	人民币普通股	3,196,000			
张丽华	3,000,000	人民币普通股	3,000,000			
陶大宁	2,790,000	人民币普通股	2,790,000			
林仙琴	2,744,866	人民币普通股	2,744,866			
林俊波	2,700,000	人民币普通股	2,700,000			
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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用。

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

是  否

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

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

项目	期末/本期	期初/上年同期	变动金额	变动幅度 (%)	变动原因
货币资金	227,586,782.62	322,490,132.51	-94,903,349.89	-29.43	主要系归还银行借款所致;
在建工程	268,074,359.46	410,784,825.90	-142,710,466.44	-34.74	主要系南京莱茵之星项目完工结转所致;
应付职工薪酬	339,597.06	4,530,961.08	-4,191,364.02	-92.50	主要系上期期末计提年终奖所致;
其他综合收益	2,148,498.11	3,263,985.32	-1,115,487.21	-34.18	主要系汇率变动所致;
营业收入	23,618,160.52	58,263,814.23	-34,645,653.71	-59.46	主要系上期营业收入含场馆公司, 2018 年 9 月转让该公司股权后, 其营业收入不再纳入本期所致;
营业成本	18,773,731.66	28,211,969.81	-9,438,238.15	-33.45	同营业收入;
税金及附加	1,631,605.17	-860,432.06	2,492,037.23	-289.63	主要系上期枫潭公司计提房产税退税所致;
销售费用	1,979,445.06	3,170,363.73	-1,190,918.67	-37.56	主要系营业收入下降所致;
管理费用	24,842,201.76	17,687,528.52	7,154,673.24	40.45	主要系高胜置业计提管理费所致;
财务费用	7,565,279.67	11,756,825.39	-4,191,545.72	-35.65	主要系本期计提拆借利息所致;
资产减值损失	-230,135.74	548,189.10	-778,324.84	-141.98	主要系本期往来款减少所致;
投资收益	-2,437,826.90	-1,003,698.78	-1,434,128.12	142.88	主要系被投资单位亏损所致;
营业外收入	151,312.21	512,941.16	-361,628.95	-70.50	主要系本期违约金收入减少所致;
营业外支出	532,921.04	980,695.33	-447,774.29	-45.66	主要系本期违约金支出减少所致;
所得税费用	633,975.06	5,612,830.98	-4,978,855.92	-88.70	主要系嘉兴项目亏损所致;
少数股东损益	-3,184,716.20	8,829,878.82	-12,014,595.02	-136.07	主要系高胜置业本期销售收入减少所致;
销售商品、提供劳务收	23,080,441.34	48,191,252.51	-25,110,811.17	-52.11	主要系营业收入下降所致;

到的现金					
收到其他与经营活动有关的现金	34,995,820.23	226,261,653.54	-191,265,833.31	-84.53	主要系本期收到的往来款大幅减少所致；
购买商品、接受劳务支付的现金	16,194,401.24	98,828,969.75	-82,634,568.51	-83.61	主要系营业收入下降所致；
支付的各项税费	5,690,934.86	10,654,799.68	-4,963,864.82	-46.59	主要系本期缴纳的房产税和所得税等减少所致；
支付的其他与经营活动有关的现金	50,989,851.76	194,010,444.78	-143,020,593.02	-73.72	主要系本期支付的往来款大幅减少所致；
支付其他与投资活动有关的现金	1,600,000.00	10,200,000.00	-8,600,000.00	-84.31	主要系本期购买理财规模降低所致；
支付其他与筹资活动有关的现金	7,840,000.00	24,815,794.71	-16,975,794.71	-68.41	主要系上期支付承兑保证金所致。

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

### （一）公司控制权拟发生变更之事项

莱茵达集团与成都体投集团于2019年3月11日签署了《关于莱茵达体育发展股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”），约定莱茵达集团将其持有的上市公司的385,477,961股股份（占公司总股本的29.90%）（以下简称“标的股份”）转让给成都体投集团（以下简称“本次权益变动”）。本次权益变动完成后，上市公司控股股东将变更为成都体投集团，实际控制人将变更为成都市国有资产监督管理委员会（以下简称“成都市国资委”）。

2019年3月22日，成都体投集团取得了成都市国资委出具的《关于同意成都文化旅游发展集团有限责任公司所属成都体育产业投资集团有限责任公司收购莱茵达体育发展股份有限公司控制权的批复》（成国资批〔2019〕21号），原则同意成都体投集团收购莱茵达集团所持标的股份，并取得上市公司的控制权。根据《股份转让协议》关于生效条件的约定，交易双方签订的《股份转让协议》自2019年3月22日起生效。

根据《股份转让协议》，成都体投集团已按照约定支付第一期全部股权转让价款，莱茵达集团已于2019年4月1日、4月2日、4月3日将合计400,477,961股股份质押给成都体投集团并办理质押登记手续。

2019年4月9日，国家市场监督管理总局出具了《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定〔2019〕143号），决定对成都文化旅游发展集团有限责任公司收购莱茵达体育发展股份有限公司股权案不实施进一步审查。

截至本报告披露日，公司控制权拟变更事项仍在正常进行中。

### （二）公司转让控股子公司股权

公司分别于2018年8月28日、9月14日召开第九届董事会第三次会议及2018年度第二次临时股东大会会议，审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》，于2018年9月开始分6年将公司持有的莱茵达体育场馆管理有限公司82%的股权受让给缪亮先生，转让价格为人民币44,070,428.80元。截至本报告披露日，本次交易尚在正常履约中。

### （三）公司全资子公司出售资产

公司于2018年8月18日召开了第九届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于公司全资子公司出售资产的议案》，同意公司全资子公司扬州莱茵西湖置业有限公司出售其合法拥有的座落于江苏省扬州市维扬区扬子江北路555-1号的国有土地使用权及其上房屋建筑物。截至本报告披露日，交易对方已按约定将全部交易款打入监管账户，本次交易尚在进行中。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司控制权拟发生变更之事项	2019年03月11日	具体内容详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《关于公司控股股东签署<股份转让协议>暨控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-012）。
	2019年03月13日	具体内容详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《简式权益变动报告书》、《详式权益变动报告书》及《西南证券股份有限公司关于莱茵达体育发展股份有限公司详式权益变动报告书之财务顾问核查意见》。
	2019年03月23日	具体内容详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的）、《关于股份转让交易获得成都市国资委批复暨公司控制权变更的进展公告》（公告编号：2019-013）。
	2019年04月04日	具体内容详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的）、《关于公司股东部分股份解除质押及再质押暨公司控制权变更的进展公告》（公告编号：2019-015）。



	2019 年 04 月 08 日	具体内容详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的)、《关于公司股东部分股份质押暨公司控制权变更的进展公告》(公告编号: 2019-016)。
	2019 年 04 月 11 日	具体内容详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《关于收到国家市场监督管理总局<经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书>暨公司控制权变更的进展公告》(公告编号: 2019-017)。
公司转让控股子公司股权	2018 年 8 月 30 日	具体内容详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《关于转让控股子公司股权的公告》(公告编号: 2018-057)。
	2018 年 9 月 15 日	具体内容详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-067)。
公司全资子公司出售资产	2018 年 8 月 21 日	具体内容详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《关于公司全资子公司出售资产的公告》(公告编号: 2018-052)。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	成都体育产业投资集团有限责任公司;成都文化旅游发展集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(一) 关于避免与上市公司同业竞争的承诺</p> <p>1、截至本承诺出具之日, 本公司若在中国境内外任何地区以任何方式直接或间接经营 (包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营)、投资与上市公司构成或可能构成竞争的业务或企业, 且上述业务或企业符合以并购重组方式注入上市公司的条件, 将尽快注入上市公司以消除同业竞争; 若上述业务或企业暂时不符合以并购重组方式注入上市公司的条件, 则先行托管给上市公司以消除同业竞争。</p> <p>2、在本公司与上市公司保持实质性股权控制关系期间, 本公司保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。</p> <p>3、如本公司 (包括受本公司控制的子企业或其他关联企业) 将来经营的产品或服务与上市公司的主营产品或服务有可能形成竞争, 本公司同意上市公司有权优先收购本公司与该等产品或服务有关的资产或本公司在子企业中的全部股权。</p> <p>4、如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给上市公司造成损失的, 本公司将赔偿上市公司的实际损失。</p> <p>(二) 关于减少及规范与上市公司关联交易的承诺</p> <p>1、截至本承诺出具之日, 本公司与上市公司之间不存在关联交易。</p> <p>2、本公司将尽量避免与上市公司之间发生关联交易; 对于确有必要且无法回避的关联交易, 均按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格按市场公认的合理价格确定, 并按相关法</p>	2019年03月13日	长期	正常履行中

			<p>律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。</p> <p>3、本公司保证严格按照有关法律、中国证监会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及《莱茵达体育发展股份有限公司章程》等制度的规定，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。</p> <p>4、在本公司控制上市公司期间，本承诺持续有效。如在此期间出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	成都体育产业投资集团有限责任公司;成都文化旅游发展集团有限责任公司	关于保证上市公司独立性的承诺	<p>1、保证上市公司人员独立；</p> <p>2、保证上市公司资产独立；</p> <p>3、保证上市公司财务独立；</p> <p>4、保证上市公司机构独立；</p> <p>5、保证上市公司业务独立。</p>	2019年03月13日	长期	正常履行中
	莱茵达控股集团有限公司	关于业绩承诺及补偿安排	在成都体育产业投资集团有限责任公司及上市公司董事会对现有业务充分授权的前提下，莱茵达控股集团有限公司确保上市公司现有业务 2019 年、2020 年均不亏损，若预计有亏损，莱茵达控股集团将亏损额补足给上市公司。	2019年03月11日	至承诺履行完毕之日止	正常履行中
	莱茵达控股集团有限公司	其他承诺	<p>莱茵达控股集团有限公司无条件且不可撤销地放弃 64,461,198 股股份（占公司总股本的 5%）所对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权。非经成都体育产业投资集团有限责任公司书面同意，本公司不恢复上述表决权的行使。</p> <p>若本公司采用采用集中竞价、大宗交易或协议转让方式继续减持上市公司股份，本公司承诺确保受让方自受让之日起就上述放弃表决权承诺的股份继续遵守原有的不可撤销的放弃表决权承诺。非经成都体育产业投资集团有限责任公司书面同意，受让方不恢复上述表决权的行使。</p> <p>如未来上市公司发生送股、资本公积金转增股本等除权事项的，</p>	2019年03月11日	至成都体育产业投资集团有限责任公司出具书面同意之日止	正常履行中

			或本公司在二级市场买入股票而增加股份的，本公司为巩固成都体育产业投资集团有限责任公司对上市公司的控制权，将对上述放弃表决权的股份数量及比例作出相应的调整。			
	莱茵达控股集团有限公司	其他承诺	在不减少上市公司净资产的前提下，莱茵达控股集团有限公司目前控制的企业杭州枫郡置业有限公司拥有的所有权的位于杭州市余杭区杭州余杭经济开发区东湖北路 102 号的 15867.65 平方米的超市应在与成都体育产业投资集团有限责任公司签署的《关于莱茵达体育发展股份有限公司之股份转让协议》生效之日起两年内，将杭州枫郡置业有限公司全部股权转让至上市公司名下，实现将该不动产权过户至上市公司名下。若届时该房屋仍未过户登记至上市公司名下，则莱茵达控股集团有限公司应以原价 15000 万元人民币的价格购回该等房屋，并于《股份转让协议》生效之日起两年内将 15000 万元支付给上市公司。	2019 年 03 月 11 日	至承诺履行完毕之日止	正常履行中
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及高继胜先生		避免同业竞争的承诺	2007 年 07 月 20 日	长期	正常履行中
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					

#### 四、对 2019 年 1-6 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

业绩预告情况:亏损

业绩预告填写数据类型: 区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期		增减变动		
归属于上市公司股东的净利润(万元)	-6,000.00	--	-5,000.00	1,997.72	下降	-400.34%	--	-350.29%
基本每股收益(元/股)	-0.0465	--	-0.0388	0.0155	下降	-400.34%	--	-350.29%
业绩预告的说明	1、公司持续转型体育行业，该板块的业务尚未充分体现； 2、房地产板块业务与去年同期相比大幅下降。							

#### 五、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 六、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。

#### 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

#### 八、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。

#### 九、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。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 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

2019 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	227,586,782.62	322,490,132.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	52,784,627.17	50,790,497.02
其中：应收票据		
应收账款	52,784,627.17	50,790,497.02
预付款项	33,030,034.19	26,911,438.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	170,459,968.72	174,782,957.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	281,267,380.37	270,133,583.96
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,640,763.47	53,309,535.41

流动资产合计	815,769,556.54	898,418,145.41
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		34,573,496.71
其他债权投资	32,135,381.67	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	139,811,024.37	142,286,823.87
其他权益工具投资	33,959,246.71	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	971,465,726.19	857,009,134.36
固定资产	281,125,937.31	232,225,737.48
在建工程	268,074,359.46	410,784,825.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	131,722,543.03	132,536,004.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,247,658.09	12,357,331.20
递延所得税资产		
其他非流动资产		32,825,075.39
非流动资产合计	1,871,541,876.83	1,854,598,429.71
资产总计	2,687,311,433.37	2,753,016,575.12
流动负债：		
短期借款	236,000,000.00	303,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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		
应付票据及应付账款	269,020,920.17	294,624,740.68

预收款项	21,702,833.28	21,775,567.97
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	339,597.06	4,530,961.08
应交税费	75,651,861.40	77,534,194.71
其他应付款	101,540,505.01	110,864,885.34
其中：应付利息	1,297,488.56	1,211,500.00
应付股利	2,436,694.36	2,436,694.76
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	39,300,000.00	21,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	743,555,716.92	833,330,349.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	581,700,000.00	523,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,864,900.04	11,864,900.04
递延收益	19,250,000.00	19,250,000.00
递延所得税负债	15,422,750.00	15,422,750.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	628,237,650.04	569,537,650.04
负债合计	1,371,793,366.96	1,402,867,999.82
所有者权益：		
股本	1,289,223,949.00	1,289,223,949.00



其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	70,039,921.97	70,039,921.97
减：库存股		
其他综合收益	2,148,498.11	3,263,985.32
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	-190,417,007.23	-159,958,866.58
归属于母公司所有者权益合计	1,233,891,324.49	1,265,464,952.35
少数股东权益	81,626,741.92	84,683,622.95
所有者权益合计	1,315,518,066.41	1,350,148,575.30
负债和所有者权益总计	2,687,311,433.37	2,753,016,575.12

法定代表人：高继胜

主管会计工作负责人：高翔

会计机构负责人：高翔

## 2、母公司资产负债表

2019 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	99,356,329.53	145,140,381.41
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	7,472,032.47	7,604,953.79
其中：应收票据		
应收账款	7,472,032.47	7,604,953.79
预付款项	904,665.43	815,066.00
其他应收款	580,536,091.15	600,407,145.17
其中：应收利息		
应收股利		
存货	35,046,383.00	50,597,283.29

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,182,246.26	8,204,257.37
流动资产合计	731,497,747.84	812,769,087.03
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		41,613,428.80
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,088,642,120.20	1,050,028,351.29
其他权益工具投资	40,999,178.80	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	479,659,010.93	467,077,272.19
固定资产	178,848,009.12	180,125,532.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,934,879.27	1,471,632.96
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,790,083,198.32	1,740,316,218.18
资产总计	2,521,580,946.16	2,553,085,305.21
流动负债：		
短期借款	236,000,000.00	303,000,000.00
交易性金融负债		
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		

应付票据及应付账款		
预收款项	1,076,257.28	687,961.92
合同负债		
应付职工薪酬		1,533,649.24
应交税费	2,187,070.68	2,856,141.78
其他应付款	638,732,100.40	582,423,086.79
其中：应付利息	693,409.72	754,625.00
应付股利	2,436,694.76	2,436,694.76
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	892,995,428.36	905,500,839.73
非流动负债：		
长期借款	166,000,000.00	169,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
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	166,000,000.00	169,000,000.00
负债合计	1,058,995,428.36	1,074,500,839.73
所有者权益：		
股本	1,289,223,949.00	1,289,223,949.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	85,510,491.58	85,510,491.58
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	63,607,911.99	63,607,911.99
未分配利润	24,243,165.23	40,242,112.91
所有者权益合计	1,462,585,517.80	1,478,584,465.48
负债和所有者权益总计	2,521,580,946.16	2,553,085,305.21

### 3、合并利润表

2019 年 1 月-3 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	23,618,160.52	58,263,814.23
其中：营业收入	23,618,160.52	58,263,814.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	54,562,127.58	60,514,444.49
其中：营业成本	18,773,731.66	28,211,969.81
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	1,631,605.17	-860,432.06
销售费用	1,979,445.06	3,170,363.73
管理费用	24,842,201.76	17,687,528.52
研发费用		
财务费用	7,565,279.67	11,756,825.39
其中：利息费用	8,943,159.43	10,596,118.41
利息收入	1,383,255.84	115,111.33
资产减值损失	-230,135.74	548,189.10
信用减值损失		
加：其他收益	754,521.00	28,710,000.00

投资收益（损失以“-”号填列）	-2,437,826.90	-1,003,698.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,475,799.50	-1,017,756.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-37,233.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-32,627,272.96	25,418,437.80
加：营业外收入	151,312.21	512,941.16
减：营业外支出	532,921.04	980,695.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-33,008,881.79	24,950,683.63
减：所得税费用	633,975.06	5,612,830.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,642,856.85	19,337,852.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,642,856.85	19,337,852.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-30,458,140.65	10,507,973.83
2.少数股东损益	-3,184,716.20	8,829,878.82
六、其他综合收益的税后净额	-1,009,652.04	-1,416,120.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,115,487.21	-1,332,450.65
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,115,487.21	-1,332,450.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动		

损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-1,115,487.21	-1,332,450.65
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	105,835.17	-83,670.15
七、综合收益总额	-34,652,508.89	17,921,731.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-31,573,627.86	9,175,523.18
归属于少数股东的综合收益总额	-3,078,881.03	8,746,208.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0236	0.0082
（二）稀释每股收益	-0.0236	0.0082

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：高翔

会计机构负责人：高翔

#### 4、母公司利润表

2019 年 1 月-3 月

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,043,753.52	618,027.63
减：营业成本	2,969,161.55	2,271,640.20
税金及附加	380,039.60	253,074.82
销售费用	42,977.79	21,844.66
管理费用	8,064,527.48	6,669,359.27
研发费用		
财务费用	5,005,395.72	5,575,036.63
其中：利息费用	6,314,555.57	5,179,910.07
利息收入	1,316,022.06	35,689.97
资产减值损失	-6,995.48	
信用减值损失		

加：其他收益		500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,587,594.54	-643,402.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-416,846.59	-657,460.07
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-35,675.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,998,947.68	-14,352,005.69
加：营业外收入		
减：营业外支出		1,389.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-15,998,947.68	-14,353,394.79
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,998,947.68	-14,353,394.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,998,947.68	-14,353,394.79
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-15,998,947.68	-14,353,394.79
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

2019 年 1 月-3 月

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	23,080,441.34	48,191,252.51
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	68,133.48	89.49
收到其他与经营活动有关的现金	34,995,820.23	226,261,653.54
经营活动现金流入小计	58,144,395.05	274,452,995.54
购买商品、接受劳务支付的现金	16,194,401.24	98,828,969.75
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	12,044,837.22	11,941,443.30
支付的各项税费	5,690,934.86	10,654,799.68
支付其他与经营活动有关的现金	50,989,851.76	194,010,444.78
经营活动现金流出小计	84,920,025.08	315,435,657.51
经营活动产生的现金流量净额	-26,775,630.03	-40,982,661.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	614,250.00	
取得投资收益收到的现金	37,972.60	14,900.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	10,200,000.00
投资活动现金流入小计	10,652,222.60	10,326,900.77
购建固定资产、无形资产和其他	67,288,893.84	13,520,565.07

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	1,600,000.00	10,200,000.00
投资活动现金流出小计	68,888,893.84	23,720,565.07
投资活动产生的现金流量净额	-58,236,671.24	-13,393,664.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	22,000.00	
取得借款收到的现金	127,000,000.00	127,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	127,022,000.00	127,700,000.00
偿还债务支付的现金	114,000,000.00	104,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,055,484.83	12,079,766.78
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	7,840,000.00	24,815,794.71
筹资活动现金流出小计	133,895,484.83	140,895,561.49
筹资活动产生的现金流量净额	-6,873,484.83	-13,195,561.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,581.02	14,359.34
五、现金及现金等价物净增加额	-91,895,367.12	-67,557,528.42
加：期初现金及现金等价物余额	319,482,149.74	176,504,072.96
六、期末现金及现金等价物余额	227,586,782.62	108,946,544.54

## 6、母公司现金流量表

2019 年 1 月-3 月

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	3,844,958.41	1,950,893.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	201,751,704.66	417,527,376.84
经营活动现金流入小计	205,596,663.07	419,478,269.84
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	3,510,750.59	3,860,324.14
支付的各项税费	1,097,248.88	654,452.33
支付其他与经营活动有关的现金	129,464,037.41	475,389,775.94
经营活动现金流出小计	134,072,036.88	479,904,552.41
经营活动产生的现金流量净额	71,524,626.19	-60,426,282.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	614,250.00	
取得投资收益收到的现金	12,252.05	14,900.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		10,200,000.00
投资活动现金流入小计	626,502.05	10,326,900.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	767,811.00	19,768.00
投资支付的现金	40,783,615.50	13,415,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,200,000.00
投资活动现金流出小计	41,551,426.50	23,634,768.00
投资活动产生的现金流量净额	-40,924,924.45	-13,307,867.23
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	47,000,000.00	102,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	47,000,000.00	102,500,000.00
偿还债务支付的现金	114,000,000.00	104,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,375,770.85	3,659,755.65
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	120,375,770.85	110,659,755.65
筹资活动产生的现金流量净额	-73,375,770.85	-8,159,755.65
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	-42,776,069.11	-81,893,905.45
加：期初现金及现金等价物余额	142,132,398.64	106,462,031.21
六、期末现金及现金等价物余额	99,356,329.53	24,568,125.76

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	322,490,132.51	322,490,132.51	
应收票据及应收账款	50,790,497.02	50,790,497.02	
应收账款	50,790,497.02	50,790,497.02	
预付款项	26,911,438.68	26,911,438.68	
其他应收款	174,782,957.83	174,782,957.83	
存货	270,133,583.96	270,133,583.96	
其他流动资产	53,309,535.41	53,309,535.41	
流动资产合计	898,418,145.41	898,418,145.41	
非流动资产：			
可供出售金融资产	34,573,496.71	不适用	

其他债权投资	不适用	32,825,075.39	32,825,075.39
长期股权投资	142,286,823.87	142,286,823.87	
其他权益工具投资	不适用	34,573,496.71	34,573,496.71
投资性房地产	857,009,134.36	857,009,134.36	
固定资产	232,225,737.48	232,225,737.48	
在建工程	410,784,825.90	410,784,825.90	
无形资产	132,536,004.80	132,536,004.80	
长期待摊费用	12,357,331.20	12,357,331.20	
其他非流动资产	32,825,075.39		
非流动资产合计	1,854,598,429.71	1,854,598,429.71	
资产总计	2,753,016,575.12	2,753,016,575.12	
流动负债：			
短期借款	303,000,000.00	303,000,000.00	
应付票据及应付账款	294,624,740.68	294,624,740.68	
预收款项	21,775,567.97	21,775,567.97	
应付职工薪酬	4,530,961.08	4,530,961.08	
应交税费	77,534,194.71	77,534,194.71	
其他应付款	110,864,885.34	110,864,885.34	
其中：应付利息	1,211,500.00	1,211,500.00	
应付股利	2,436,694.76	2,436,694.76	
一年内到期的非流动 负债	21,000,000.00	21,000,000.00	
流动负债合计	833,330,349.78	833,330,349.78	
非流动负债：			
长期借款	523,000,000.00	523,000,000.00	
预计负债	11,864,900.04	11,864,900.04	
递延收益	19,250,000.00	19,250,000.00	
递延所得税负债	15,422,750.00	15,422,750.00	
非流动负债合计	569,537,650.04	569,537,650.04	
负债合计	1,402,867,999.82	1,402,867,999.82	
所有者权益：			
股本	1,289,223,949.00	1,289,223,949.00	
资本公积	70,039,921.97	70,039,921.97	
其他综合收益	3,263,985.32	3,263,985.32	

盈余公积	62,895,962.64	62,895,962.64	
未分配利润	-159,958,866.58	-159,958,866.58	
归属于母公司所有者权益合计	1,265,464,952.35	1,265,464,952.35	
少数股东权益	84,683,622.95	84,683,622.95	
所有者权益合计	1,350,148,575.30	1,350,148,575.30	
负债和所有者权益总计	2,753,016,575.12	2,753,016,575.12	

## 调整情况说明

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整。

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理及财务报表之间的联系，扩大了套期工具及被套期项目的范围，取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及预期成本的概念。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	145,140,381.41	145,140,381.41	
应收票据及应收账款	7,604,953.79	7,604,953.79	
应收账款	7,604,953.79	7,604,953.79	
预付款项	815,066.00	815,066.00	
其他应收款	600,407,145.17	600,407,145.17	
存货	50,597,283.29	50,597,283.29	
其他流动资产	8,204,257.37	8,204,257.37	
流动资产合计	812,769,087.03	812,769,087.03	
非流动资产：			

可供出售金融资产	41,613,428.80	不适用	
长期股权投资	1,050,028,351.29	1,050,028,351.29	
其他权益工具投资	不适用		41,613,428.80
投资性房地产	467,077,272.19	467,077,272.19	
固定资产	180,125,532.94	180,125,532.94	
长期待摊费用	1,471,632.96	1,471,632.96	
非流动资产合计	1,740,316,218.18	1,740,316,218.18	
资产总计	2,553,085,305.21	2,553,085,305.21	
流动负债：			
短期借款	303,000,000.00	303,000,000.00	
预收款项	687,961.92	687,961.92	
应付职工薪酬	1,533,649.24	1,533,649.24	
应交税费	2,856,141.78	2,856,141.78	
其他应付款	582,423,086.79	582,423,086.79	
其中：应付利息	754,625.00	754,625.00	
应付股利	2,436,694.76	2,436,694.76	
一年内到期的非流动 负债	15,000,000.00	15,000,000.00	
流动负债合计	905,500,839.73	905,500,839.73	
非流动负债：			
长期借款	169,000,000.00	169,000,000.00	
非流动负债合计	169,000,000.00	169,000,000.00	
负债合计	1,074,500,839.73	1,074,500,839.73	
所有者权益：			
股本	1,289,223,949.00	1,289,223,949.00	
资本公积	85,510,491.58	85,510,491.58	
盈余公积	63,607,911.99	63,607,911.99	
未分配利润	40,242,112.91	40,242,112.91	
所有者权益合计	1,478,584,465.48	1,478,584,465.48	
负债和所有者权益总计	2,553,085,305.21	2,553,085,305.21	

调整情况说明

公司根据新金融工具准则，将原列示在可供出售金融资产的内容改列在其他权益工具投资。

## 2、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

### 三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

莱茵达体育发展股份有限公司

法定代表人：高继胜

二〇一九年四月二十九日