

证券代码：000558

证券简称：莱茵体育

公告编号：2023-021

莱茵达体育发展股份有限公司 2023 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第一季度报告是否经审计

是 否

一、主要财务数据

（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)	83,839,318.93	23,605,474.04	255.17%
归属于上市公司股东的净利润(元)	6,403,213.62	-8,395,772.17	176.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	5,291,409.95	-8,525,927.55	162.06%
经营活动产生的现金流量净额(元)	47,542,414.21	17,796,710.34	167.14%
基本每股收益(元/股)	0.0050	-0.0065	176.92%
稀释每股收益(元/股)	0.0050	-0.0065	176.92%
加权平均净资产收益率	1.10%	-0.75%	1.85%
	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)	1,807,330,093.17	1,833,102,853.97	-1.41%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,092,551,379.59	1,086,148,165.97	0.59%

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	392,627.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,476,916.79	系丽水场馆公司全额收到应收账款,冲回已计提信用减值损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,545.16	
减:所得税影响额	449,568.65	
少数股东权益影响额(税后)	334,717.35	
合计	1,111,803.67	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

项目	2023-3-31	2022-12-31	变动率	说明
货币资金	145,239,204.26	108,038,149.54	34%	主要系本期公司销售商铺回款及收到 PPP 项目补贴款项
应收账款	7,118,144.53	32,855,048.07	-78%	主要系本期公司收到 PPP 项目补贴款项
存货	38,475,324.98	72,347,651.76	-47%	主要为公司销售商铺导致存货减少
应付职工薪酬	271,803.87	3,551,050.15	-92%	本期支付上年已计提的绩效工资，导致应付职工薪酬余额减少
应交税费	51,899,707.38	83,323,805.88	-38%	主要为本期枫潭公司支付土地增值税导致应交税费余额减少
少数股东权益	-3,329,596.05	-8,869,778.85	62%	本期丽水场馆经营情况较好，少数股东权益增加。
项目	2023.1.1-2023.3.31	2022.1.1-2022.3.31	变动率	
营业收入	83,839,318.93	23,605,474.04	255%	主要系公司加大商铺销售力度所致
营业成本	43,730,312.79	19,659,427.06	122%	主要系销售商铺结转成本所致
税金及附加	14,341,479.95	1,633,884.50	778%	主要系公司销售收入增加，计提相关税费相应增加所致。
销售费用	3,178,806.32	115,946.29	2642%	主要是公司销售收入增加，销售佣金相应增加所致。
财务费用	2,278,678.67	3,977,342.07	-43%	主要系丽水 PPP 项目确认未确认融资收益及本报告期贷款规模减少。
其他收益	392,627.72	148,436.79	165%	主要系本期的政府补助增加所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	-480,832.23	572,195.13	-184%	本期参股单位经营暂时亏损。
信用减值损失（损失以“-”号	1,476,916.79	-12,084.57	12322%	主要系本期丽水场馆公司收到 PPP 项目补贴款项，已计提信用减值损

填列)				失冲回
营业利润（亏损以“-”填列）	15,205,763.36	-8,018,389.57	290%	主要系本报告期公司销售收入增加，营业利润相应提高。
营业外收入	27,487.97	8,357.16	229%	主要是本报告期枫潭置业公司取得违约金所致。
利润总额	15,232,308.52	-8,010,032.41	290%	主要系本报告期公司销售业绩增加，因此利润总额提高
所得税费用	3,288,912.10	305,322.64	977%	主要系本报告期公司业绩增加，所得税费用增加
净利润	11,943,396.42	-8,315,355.05	244%	主要系本报告期公司业绩增加，因此净利润增加
销售商品、提供劳务收到的现金	89,383,780.08	27,032,868.22	231%	主要系本报告期公司销售商铺增加回款
收到其他与经营活动有关的现金	30,258,728.69	9,553,517.65	217%	主要系本期丽水场馆公司收到 PPP 项目补贴款项
支付的各项税费	57,621,807.12	2,964,843.09	1844%	主要系本期枫潭置业支付土增值税所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	25,684,525.47	-100%	本期未处置子公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	842,100.47	2,623,112.40	-68%	主要系本期购建固定资产减少所致

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	69,290	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量

成都体育产业投资集团有限责任公司	国有法人	29.90%	385,477,961.00		质押	192,738,980.00
莱茵达控股集团有限公司	境内非国有法人	8.50%	109,550,000.00		质押	109,500,000.00
高靖娜	境内自然人	1.94%	24,950,000.00			
柯敏	境内自然人	0.51%	6,599,850.00			
#周旭东	境内自然人	0.45%	5,831,800.00			
赵睿	境内自然人	0.42%	5,400,000.00			
中国工商银行股份有限公司—南方中证全指房地产交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.39%	5,082,100.00			
刘宇	境内自然人	0.39%	5,073,222.00			
陶大宁	境内自然人	0.38%	4,944,700.00			
姚锦飞	境内自然人	0.26%	3,340,000.00			
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			
成都体育产业投资集团有限责任公司	385,477,961.00	人民币普通股	385,477,961.00			
莱茵达控股集团有限公司	109,550,000.00	人民币普通股	109,550,000.00			
高靖娜	24,950,000.00	人民币普通股	24,950,000.00			
柯敏	6,599,850.00	人民币普通股	6,599,850.00			
#周旭东	5,831,800.00	人民币普通股	5,831,800.00			
赵睿	5,400,000.00	人民币普通股	5,400,000.00			
中国工商银行股份有限公司—南方中证全指房地产交易型开放式指数证券投资基金	5,082,100.00	人民币普通股	5,082,100.00			
刘宇	5,073,222.00	人民币普通股	5,073,222.00			
陶大宁	4,944,700.00	人民币普通股	4,944,700.00			
姚锦飞	3,340,000.00	人民币普通股	3,340,000.00			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中莱茵达控股集团有限公司与高靖娜女士系一致行动					

	人，与其他股东之间不存在关联关系，与其他股东之间也不存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情形；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情形。
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	前 10 名普通股股东中，“周旭东”通过“第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 5,811,800.00 股。

（二）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

三、其他重要事项

适用 不适用

（一）关于持股 5%以上股东业绩承诺及补偿安排进展情况

2019 年 3 月 11 日，成都体投集团与莱茵达集团签署了《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》”）。根据《股份转让协议》第 2.10 条约定（以下简称“业绩补偿承诺”）：在成都体投集团及公司董事会对现有业务充分授权的前提下，莱茵达集团确保莱茵体育现有业务 2019 年、2020 年均不亏损，若预计有亏损，莱茵达集团将亏损额补足给莱茵体育。详见公司于 2019 年 3 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）登载的《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）。

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（众环审字（2021）2800002 号），公司 2020 年度已实际发生亏损，在协议双方无法就此事通过协商达成一致意见的情况下，成都体投集团依据《股份转让协议》第 7.2 条之约定依法向中国国际经济贸易仲裁委员会（以下简称“国际贸仲”）提出仲裁申请。2021 年 9 月 22 日，成都体投集团收到国际贸仲《DS20212141 号股权转让争议案仲裁通知》（（2021）中国贸仲京字第 078057 号），国际贸仲已根据《股份转让协议》中仲裁条款之约定受理本案。详见公司于 2021 年 9 月 25 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）登载的《关于持股 5%以上股东业绩承诺及补偿安排进展情况的公告》（公告编号：2021-066）。

该仲裁案件已于 2022 年 7 月 13 日在国际贸仲开庭审理，2023 年 4 月 10 日，成都体投集团收到国际贸仲《裁决书》（（2023）中国贸仲京裁字第 0745 号），国际贸仲已根据申请人成都体投集团和被申请人莱茵达集团提交的书面意见、证据材料和庭审情况作出裁决：由莱茵达集团向公司支付 2020 年度业绩补偿款。详见公司于 2023 年 4 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）登载的《关于持股 5%以上股东业绩承诺及补偿安排进展情况的公告》（公告编号：2023-011）。截至目前，公司尚未收到该款项，公司将根据该案件的后续进展情况及时履行信息披露义务。

（二）下属子公司股权转让事项

为剥离低效资产，及时收回投资，公司于 2021 年 12 月 31 日召开了第十届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于三级全资子公司香港莱茵达投资有限公司 100%股权转让方案的议案》，同意公司下属全资子公司浙江莱茵达投资管理有限公司（以下简称“浙江莱茵达”）在西南联交所公开挂牌转让香港莱茵达 100%股权，详见公司于 2022 年 1 月

5 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《第十届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号: 2022-001), 相关挂牌信息已在西南联交所指定的网上交易平台第四产权 (www.dscq.com) 公开披露。截至 2022 年 1 月 28 日挂牌公告期结束, 共征集到莱茵达集团 1 家符合受让条件的意向受让方, 最终成交价为 2,600 万元。经公司第十届董事会第二十五次会议审议批准后, 交易双方签署了《股权转让合同》及相关补充协议, 详见公司于 2022 年 2 月 23 日登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《第十届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号: 2022-014)、《关于下属全资子公司浙江莱茵达投资管理有限公司公开挂牌转让所持香港莱茵达投资有限公司 100% 股权进展情况暨关联交易的公告》(公告编号: 2022-015)。截至目前, 浙江莱茵达已收到莱茵达集团支付的股权交易价款 2,600 万元及其代香港莱茵达向浙江莱茵达清偿的债务人民币 556.53 万元, 并与莱茵达集团完成了香港莱茵达及其子公司公章、证照、财务资料、档案等管理权的转移, 相关股权变更登记手续正在办理中。

(三) 下属子公司破产清算情况

2020 年 9 月, 公司下属控股三级公司洛克能源的债权人张家港富瑞特种装备股份有限公司以洛克能源不能清偿到期债务、缺乏清偿能力为由, 向浙江省杭州市中级人民法院申请对洛克能源进行破产清算。浙江省杭州市中级人民法院裁定洛克能源破产原因具备, 并指定浙江星韵律师事务所担任洛克能源管理人, 具体内容详见公司 2020 年 9 月 3 日、12 月 8 日登载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《关于控股公司被申请破产清算的提示性公告》(公告编号: 2020-028)、《关于下属三级公司被申请破产清算的进展公告》(公告编号: 2020-045)。此后, 破产管理人负责洛克能源的内部事务管理, 并按照相关规定持续推进洛克能源的破产程序, 包括处置相关资产和股权、追偿应收款项、债权债务认定等。截至目前, 公司全资子公司浙江新能源集团有限公司(即洛克能源股东)已将相关债权申报材料递交破产管理人处, 破产管理人尚未对浙江新能源集团有限公司债权进行最终金额确认。

四、季度财务报表

(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

2023 年 03 月 31 日

单位: 元

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	145,239,204.26	108,038,149.54
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	7,118,144.53	32,855,048.07
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	574,079.71	678,775.55
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00

其他应收款	57,110,305.06	57,450,839.38
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	38,475,324.98	72,347,651.76
合同资产	369,037.77	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,865,093.27	11,212,988.98
流动资产合计	260,751,189.58	282,583,453.28
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,857,559.46	25,338,391.69
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,029,300,532.76	1,037,189,431.15
固定资产	244,382,866.58	246,982,018.03
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	172,251.87	226,634.76
开发支出	12,399,986.74	12,478,149.76
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	235,465,706.18	228,304,775.30
非流动资产合计	1,546,578,903.59	1,550,519,400.69
资产总计	1,807,330,093.17	1,833,102,853.97
流动负债：		
短期借款	50,076,388.16	50,076,388.57
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	42,324,612.13	43,157,928.38
预收款项	9,184,405.12	7,977,173.60
合同负债	12,224,395.05	11,455,450.34
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	271,803.87	3,551,050.15
应交税费	51,899,707.38	83,323,805.88
其他应付款	93,184,655.84	94,056,238.37
其中：应付利息		
应付股利	2,436,694.76	2,436,694.76
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	35,855,974.28	35,900,501.97
其他流动负债	906,367.80	1,145,929.59

流动负债合计	295,928,309.63	330,644,466.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	422,180,000.00	425,180,000.00
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	422,180,000.00	425,180,000.00
负债合计	718,108,309.63	755,824,466.85
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		
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	-329,608,454.02	-336,011,667.64
归属于母公司所有者权益合计	1,092,551,379.59	1,086,148,165.97
少数股东权益	-3,329,596.05	-8,869,778.85
所有者权益合计	1,089,221,783.54	1,077,278,387.12
负债和所有者权益总计	1,807,330,093.17	1,833,102,853.97

法定代表人：覃聚微

主管会计工作负责人：刘克文

会计机构负责人：邱涛

2、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	83,839,318.93	23,605,474.04
其中：营业收入	83,839,318.93	23,605,474.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	70,022,267.85	32,332,410.96
其中：营业成本	43,730,312.79	19,659,427.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,341,479.95	1,633,884.50

销售费用	3,178,806.32	115,946.29
管理费用	6,492,990.12	6,945,811.04
研发费用	0.00	
财务费用	2,278,678.67	3,977,342.07
其中：利息费用	6,483,509.47	7,777,144.64
利息收入	4,212,392.09	3,938,496.11
加：其他收益	392,627.72	148,436.79
投资收益（损失以“-”号填列）	-480,832.23	572,195.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-480,832.23	75,258.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,476,916.79	-12,084.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,205,763.36	-8,018,389.57
加：营业外收入	27,487.97	8,357.16
减：营业外支出	942.81	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,232,308.52	-8,010,032.41
减：所得税费用	3,288,912.10	305,322.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,943,396.42	-8,315,355.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,943,396.42	-8,315,355.05
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	6,403,213.62	-8,395,772.17
2.少数股东损益	5,540,182.80	80,417.12
六、其他综合收益的税后净额		-1,497,603.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,305,912.52
（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		-1,305,912.52
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		-1,305,912.52
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-191,691.32
七、综合收益总额	11,943,396.42	-9,812,958.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,403,213.62	-9,701,684.69
归属于少数股东的综合收益总额	5,540,182.80	-111,274.20
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0050	-0.0065
(二) 稀释每股收益	0.0050	-0.0065

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
 法定代表人：覃聚微 主管会计工作负责人：刘克文 会计机构负责人：邱涛

3、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	89,383,780.08	27,032,868.22
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	30,258,728.69	9,553,517.65
经营活动现金流入小计	119,642,508.77	36,586,385.87
购买商品、接受劳务支付的现金	2,770,177.76	3,021,693.77
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		
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	5,388,194.87	6,843,998.01
支付的各项税费	57,621,807.12	2,964,843.09
支付其他与经营活动有关的现金	6,319,914.81	5,959,140.66

经营活动现金流出小计	72,100,094.56	18,789,675.53
经营活动产生的现金流量净额	47,542,414.21	17,796,710.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		25,684,525.47
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		25,684,525.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	842,100.47	2,623,112.40
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		
投资活动现金流出小计	842,100.47	2,623,112.40
投资活动产生的现金流量净额	-842,100.47	23,061,413.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,499,259.02	7,721,217.47
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		
筹资活动现金流出小计	9,499,259.02	10,721,217.47
筹资活动产生的现金流量净额	-9,499,259.02	-10,721,217.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,693.71
五、现金及现金等价物净增加额	37,201,054.72	30,135,212.23
加：期初现金及现金等价物余额	108,007,312.29	74,889,849.19
六、期末现金及现金等价物余额	145,208,367.01	105,025,061.42

（二）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董事会

2023 年 04 月 28 日