

莱茵达体育发展股份有限公司

2021 年第一季度报告

2021 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。

公司负责人胥亚斌、主管会计工作负责人刘克文及会计机构负责人(会计主管人员)刘克文声明：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）	35,749,221.42	18,491,555.10	93.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,962,868.42	-15,191,769.54	14.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,708,551.64	-17,816,911.81	28.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,914,474.97	-15,688,048.69	-58.81%
基本每股收益（元/股）	-0.0101	-0.0118	14.41%
稀释每股收益（元/股）	-0.0101	-0.0118	14.41%
加权平均净资产收益率	-1.00%	-1.18%	0.18%
	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）	2,132,991,166.86	2,165,881,489.35	-1.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,205,245,260.93	1,217,236,694.54	-0.99%

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）	30,162.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-306,450.83	
减：所得税影响额	-19,072.08	
少数股东权益影响额（税后）	-2,899.50	
合计	-254,316.78	--

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	62,711	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
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	0	质押	192,738,980
莱茵达控股集团有限公司	境内非国有法人	13.21%	170,370,000	0	质押	159,920,000
高靖娜	境内自然人	6.16%	79,380,000	0	质押	79,380,000
韩庆祥	境内自然人	1.20%	15,522,700	0		
李清	境内自然人	0.62%	8,005,546	0		
陶大宁	境内自然人	0.37%	4,830,000	0		
韦潇	境内自然人	0.32%	4,093,200	0		
赵睿	境内自然人	0.31%	4,007,300	0		
金贤琴	境内自然人	0.28%	3,570,000	0		
曲贵田	境内自然人	0.23%	2,994,350	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			
成都体育产业投资集团有限责任公司	385,477,961	人民币普通股	385,477,961			
莱茵达控股集团有限公司	170,370,000	人民币普通股	170,370,000			
高靖娜	79,380,000	人民币普通股	79,380,000			
韩庆祥	15,522,700	人民币普通股	15,522,700			
李清	8,005,546	人民币普通股	8,005,546			
陶大宁	4,830,000	人民币普通股	4,830,000			
韦潇	4,093,200	人民币普通股	4,093,200			
赵睿	4,007,300	人民币普通股	4,007,300			
金贤琴	3,570,000	人民币普通股	3,570,000			
曲贵田	2,994,350	人民币普通股	2,994,350			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十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，“李清 ”通过“财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 8,005,446 股，“金贤琴 ”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 3,570,000 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	266,562,927.40	315,373,686.83	-48,810,759.43	-15.48	主要系丽水公司项目继续投入所致；
合同资产	213,022,974.56	192,267,638.56	20,755,336.00	10.80	主要系丽水游泳馆项目继续投入所致；
应付账款	22,888,277.03	47,087,309.70	-24,199,032.67	-51.39	主要系公司支付工程款所致；
预收账款	7,613,276.65	6,140,036.90	1,473,239.75	23.99	主要系公司预收租赁款项增加所致；
应付职工薪酬	188,392.88	5,673,625.00	-5,485,232.12	-96.68	主要系上期期末计提年终奖所致；
其他综合收益	1,697,660.99	726,226.18	971,434.81	133.76	主要系汇率变动所致；
营业收入	35,749,221.42	18,491,555.10	17,257,666.32	93.33	系公司根据新收入准则将丽水PPP项目确认收入所致；
营业成本	32,266,276.53	13,233,794.36	19,032,482.17	143.82	系公司根据新收入准则将丽水PPP项目确认收入并相应确认成本所致；
税金及附加	2,081,125.69	1,228,339.93	852,785.76	69.43	系公司计提房产税所致；
销售费用	56,172.39	818,617.65	-762,445.26	-93.14	主要系上年同期洛克能源公司破产清算，本期不再纳入合并范围，导致销售费用减少所致；
管理费用	7,886,893.07	11,221,577.99	-3,334,684.92	-29.72	主要系公司加强支出管理，减少业务招待费等支出所致；
财务费用	6,418,947.65	10,498,792.27	-4,079,844.62	-38.86	主要系本期贷款规模较上年同期减少所致；
投资收益	274,482.48	3,255,365.13	-2,980,882.65	-91.57	主要系上年同期收到缪亮债权转让款并确认转让收益所致；
收到其他与经营活动有关的现金	13,606,526.63	1,739,378.13	11,867,148.50	682.26	主要系本期收到的往来款增加所致；
购买商品、接受劳务支付的现金	36,157,401.84	4,080,907.48	32,076,494.36	786.01	主要系丽水公司游泳馆项目继续投入所致；
支付给职工以及为职工支付的现金	10,761,072.58	7,002,937.14	3,758,135.44	53.67	主要系本期新设子公司，部分员工薪酬调整；

支付的各项税费	3,531,721.96	5,839,263.86	-2,307,541.90	-39.52	主要系公司本期缴纳的土地使用税和房产税减少所致；
支付的其他与经营活动有关的现金	5,229,501.64	19,502,615.32	-14,273,113.68	-73.19	主要系本期支付的往来款减少所致；
收回投资收到的现金	-	35,426,523.28	-35,426,523.28	-100.00	主要系上年同期收到缪亮债权转让款所致；
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	149,899,750.00	-149,899,750.00	-100.00	主要系上年同期收到子公司股权转让款所致；
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,005,883.48	39,647,233.83	-29,641,350.35	-74.76	主要系丽水公司生活馆项目接近竣工，投入减少所致；
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	928,720.25	-	928,720.25	100.00	主要系公司本期取得枫郡公司股权所致；
收到其他与筹资活动有关的现金	8,300,000.00	-	8,300,000.00	100.00	主要系公司本期定期存单解押所致；
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	5,500,000.00	-2,500,000.00	-45.45	主要系本期偿还的借款减少所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

（一）关于发行股份购买资产暨关联交易的说明

公司于2020年12月11日，召开第十届董事会第十三次会议、第十届监事会第九次会议，审议通过了《关于<莱茵达体育发展股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案>及其摘要的议案》等议案，同意公司以非公开发行股票的方式购买成都文化旅游发展集团有限责任公司所持有的成都文化旅游发展股份有限公司63.34%股份。截至本报告披露日，本次重组相关的审计、评估工作尚未完成，公司将在相关审计、评估工作完成后，再次召开董事会审议本次重组的相关事项，并由董事会召集股东大会审议与本次重组相关的议案。具体内容详见公司2020年11月30日、12月5日、12月14日、2021年1月14日、2月19日、3月19日、4月20日登载于《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上相关公告。

（二）关于收购股权暨关联交易的说明

公司于2020年12月23日召开了第十届董事会第十四次会议，审议通过了《关于收购杭州枫郡置业有限公司100%股权暨关联交易的议案》，同日公司与莱茵达控股集团有限公司签署了《关于杭州枫郡置业有限公司之股权转让协议》，交易金额为人民币441.13万元。截至本报告披露日，公司已付股权转让款，并办理了股权的工商变更登记手续。具体内容详见公司2020年12月24日、2021年1月4日、3月23日、4月2日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《第十届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2020-053）、《关于收购杭州枫郡置业有限公司100%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2020-054）、《关于收购杭州枫郡置业有限公司100%股权暨关联交易的补充公告》（公告编号：2020-056）、《关于持股5%以上股东承诺事项履行进展的公告》（公告编号：2021-012）、《关于收购杭州枫郡置业有限公司100%股权及持股5%以上股东承诺事项完成情况的公告》（公告编号：2021-014）。

（三）关于承诺事项履行情况的说明

2019年3月11日，成都体育产业投资集团有限责任公司与莱茵达控股集团有限公司（以下简称“莱茵达控股”）签订了《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”）。莱茵达控股在股份转让协议中承诺：在不减少上市公司净资产的前提下，莱茵达控股须在股份转让协议生效之日起两年内，将其控制的杭州枫郡置业有限公司（以

下简称“枫郡置业”)全部股权转让至上市公司名下,实现枫郡超市(产权证号:浙(2017)不动产权第18424号)产权过户至上市公司名下。截至本报告披露日,公司已付清枫郡置业股权转让款,办理了股权的工商变更登记手续并取得市场监督管理部门换发的《营业执照》,前述莱茵达控股承诺实现枫郡超市产权过户至上市公司名下事项已完成。具体内容详见公司2019年3月11日、3月14日、2020年12月24日、2021年1月4日、3月23日、4月2日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的《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)、《详式权益变动报告书》、《第十届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号:2020-053)、《关于收购杭州枫郡置业有限公司100%股权暨关联交易的公告》(公告编号:2020-054)、《关于收购杭州枫郡置业有限公司100%股权暨关联交易的补充公告》(公告编号:2020-056)、《关于持股5%以上股东承诺事项履行进展的公告》(公告编号:2021-012)、《关于收购杭州枫郡置业有限公司100%股权及持股5%以上股东承诺事项完成情况的公告》(公告编号:2021-014)。

(四) 子公司重大事项的说明

1、公司下属控股三级公司司浙江洛克能源集团有限公司(以下简称“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、明显缺乏清偿能力为由,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。截至本报告披露日,洛克能源及其全资子公司浙江洛克物流有限公司、浙江洛克泛道能源有限公司已将印章、账簿、文书等资料移交管理人,破产程序按照相关规定正常推进中。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)。

2、公司全资子公司浙江莱茵冰雪运动发展有限公司于2017年6月5日与浙江省体育局签订了《浙江省女子冰球队联办合作协议》和《浙江省女子冰壶队联办合作协议》,双方共同组建浙江省女子冰球队、冰壶队,由浙江莱茵冰雪运动发展有限公司负责两支球队的运营管理,并代表浙江省参加2020年全国第十四届冬运会。具体内容详见公司2019年6月5日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的《关于与浙江省体育局合作共建浙江省女子冰球队、冰壶队的公告》(公告编号2017-069)。近几年两支队伍积极备战全国第十四届冬运会,在国内多项赛事中都取得了优异成绩,并助力公司体育产业的布局。由于受疫情影响,原定于2020年举办的全国第十四届冬运会未能如期举办,恢复举办时间亦无法确定,鉴于此情况,报告期内,浙江省体育局与公司终止了浙江省女子冰壶队、冰球队的联办合作。后续,在北京冬季奥运会和中国冰雪运动发展的良好契机下,公司将继续推进冰雪运动、体育培训、以及赛事相关业务,丰富产品业态,加快推动体文商旅融合发展。

3、报告期内,公司控股四级公司丽水莱茵达体育场馆管理有限公司新设立一家全资子公司,丽水莱运体育场馆管理有限公司。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
发行股份购买资产暨关联交易	2020年11月30日	具体内容详见登载于《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于筹划重大资产重组的停牌公告》(公告编号:2020-043)、《关于筹划重大资产重组的停牌进展公告》(公告编号:2020-044)、《第十届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号:2020-046)、《发行股份购买资产暨关联交易预案》、《关于重大资产重组事项的进展公告》(公告编号:2021-003)、《关于重大资产重组事项的进展公告》(公告编号:2021-010)、《关于重大资产重组事项的进展公告》(公告编号:2021-011)、《关于重大资产重组事项的进展公告》(公告编号:2021-022)。
	2020年12月05日	
	2020年12月14日	
	2021年01月14日	
	2021年02月19日	
	2021年03月19日	
2021年04月20日		
收购杭州枫郡置业有限公司	2020年12月24日	具体内容详见登载于《中国证券报》《证券时报》和巨潮资

100%股权暨关联交易	2021 年 01 月 04 日	讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《第十届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号: 2020-053)、《关于收购杭州枫郡置业有限公司 100%股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2020-054)、《关于收购杭州枫郡置业有限公司 100%股权暨关联交易的补充公告》(公告编号: 2020-056)、《关于持股 5%以上股东承诺事项履行进展的公告》(公告编号: 2021-012)、《关于收购杭州枫郡置业有限公司 100%股权及持股 5%以上股东承诺事项完成情况的公告》(公告编号: 2021-014)。
	2021 年 03 月 23 日	
	2021 年 04 月 02 日	
莱茵达控股集团有限公司关于枫郡超市过户至上市公司名下承诺事项履行完成	2019 年 03 月 11 日	具体内容详见登载于《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)、《详式权益变动报告书》、《第十届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号: 2020-053)、《关于收购杭州枫郡置业有限公司 100%股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2020-054)、《关于收购杭州枫郡置业有限公司 100%股权暨关联交易的补充公告》(公告编号: 2020-056)、《关于持股 5%以上股东承诺事项履行进展的公告》(公告编号: 2021-012)、《关于收购杭州枫郡置业有限公司 100%股权及持股 5%以上股东承诺事项完成情况的公告》(公告编号: 2021-014)。
	2019 年 03 月 14 日	
	2020 年 12 月 24 日	
	2021 年 01 月 04 日	
	2021 年 03 月 23 日	
控股三级公司浙江洛克能源集团有限公司被申请破产	2020 年 09 月 03 日	具体内容详见登载于《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)。
	2020 年 12 月 08 日	

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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

四、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。

五、募集资金投资项目进展情况

适用 不适用

六、对 2021 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）	-4,500	--	-3,200	-2,523.07	下降	78.35%	--	26.83%
基本每股收益（元/股）	-0.0349	--	-0.0248	-0.0196	下降	78.35%	--	26.83%
业绩预告的说明	主要系本报告期房产销售利润减少，政府补助减少。							

七、日常经营重大合同

适用 不适用

八、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、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。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十一、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。

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

2021 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	266,562,927.40	315,373,686.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	31,058,624.43	30,926,334.97
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,189,738.49	9,573,190.74
应收款项融资		
预付款项	169,852.86	270,528.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,755,750.01	39,888,283.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	35,315,559.77	35,430,520.69
合同资产	213,022,974.56	192,267,638.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,674,305.96	50,259,421.16
流动资产合计	650,749,733.48	673,989,605.45
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	27,587,049.51	27,314,147.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	980,617,094.81	988,310,135.87
固定资产	264,225,478.43	266,709,836.35
在建工程	150,327,962.03	150,043,525.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	302,804.61	
无形资产	59,172,634.27	59,503,535.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,409.72	10,703.31
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,482,241,433.38	1,491,891,883.90
资产总计	2,132,991,166.86	2,165,881,489.35
流动负债：		
短期借款	109,700,000.00	109,878,294.38
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	22,888,277.03	47,087,309.70
预收款项	7,613,276.65	6,140,036.90
合同负债	8,635,622.89	8,392,777.47
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	188,392.88	5,673,625.00
应交税费	67,699,047.44	67,876,323.00
其他应付款	87,228,207.06	75,765,903.30
其中：应付利息	347,188.94	
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	83,400,000.00	84,411,449.12
其他流动负债	932,421.27	942,456.85
流动负债合计	388,285,245.22	406,168,175.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	528,000,000.00	531,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	303,993.95	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,271,723.08	9,271,723.08
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	537,575,717.03	540,271,723.08
负债合计	925,860,962.25	946,439,898.80
所有者权益：		
股本	1,289,223,949.00	1,289,223,949.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	70,039,921.97	70,039,921.97
减：库存股		

其他综合收益	1,697,660.99	726,226.18
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	-218,612,233.67	-205,649,365.25
归属于母公司所有者权益合计	1,205,245,260.93	1,217,236,694.54
少数股东权益	1,884,943.68	2,204,896.01
所有者权益合计	1,207,130,204.61	1,219,441,590.55
负债和所有者权益总计	2,132,991,166.86	2,165,881,489.35

法定代表人：胥亚斌

主管会计工作负责人：刘克文

会计机构负责人：刘克文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,347,750.85	44,343,595.11
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,615,620.31	3,985,120.51
应收款项融资		
预付款项	708,608.20	751,358.92
其他应收款	526,806,817.86	514,285,180.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,633,766.17	2,633,766.17
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	6,368,502.53	6,449,986.72
流动资产合计	550,481,065.92	572,449,007.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,024,370,479.60	1,018,674,891.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	474,740,881.09	477,918,425.41
固定资产	168,721,418.21	169,995,205.82
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,217,989.00	
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,678,050,767.90	1,666,588,523.03
资产总计	2,228,531,833.82	2,239,037,530.52
流动负债：		
短期借款	109,700,000.00	109,878,294.38
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	1,081,602.40	744,403.33
合同负债		
应付职工薪酬		1,330,666.46
应交税费	18,856,954.66	18,659,304.19
其他应付款	285,937,608.62	292,984,455.65
其中：应付利息	827,703.97	
应付股利	2,436,694.76	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	15,265,158.08
其他流动负债		

流动负债合计	427,576,165.68	438,862,282.09
非流动负债：		
长期借款	139,000,000.00	139,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,871,282.25	
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	148,871,282.25	139,000,000.00
负债合计	576,447,447.93	577,862,282.09
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	229,285,023.41	229,285,023.41
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	69,967,501.49	79,058,364.03
所有者权益合计	1,652,084,385.89	1,661,175,248.43
负债和所有者权益总计	2,228,531,833.82	2,239,037,530.52

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	35,749,221.42	18,491,555.10
其中：营业收入	35,749,221.42	18,491,555.10

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	48,709,415.33	37,001,122.20
其中：营业成本	32,266,276.53	13,233,794.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,081,125.69	1,228,339.93
销售费用	56,172.39	818,617.65
管理费用	7,886,893.07	11,221,577.99
研发费用		
财务费用	6,418,947.65	10,498,792.27
其中：利息费用	5,716,745.25	9,511,566.10
利息收入	262,506.01	585,038.56
加：其他收益	30,162.47	59,183.97
投资收益（损失以“-”号填列）	274,482.48	3,255,365.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	274,482.48	232,665.13
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）	72,805.00	157,173.00
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）	-12,582,743.96	-15,037,845.00
加：营业外收入	133,187.46	418,526.10

减：营业外支出	439,638.29	340.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,889,194.79	-14,619,659.32
减：所得税费用	634,464.06	779,031.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,523,658.85	-15,398,690.93
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,523,658.85	-15,398,690.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-12,962,868.42	-15,191,769.54
2.少数股东损益	-560,790.43	-206,921.39
六、其他综合收益的税后净额	915,304.61	1,093,872.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	971,434.81	1,094,452.27
（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	971,434.81	1,094,452.27
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	971,434.81	1,094,452.27
7.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-56,130.20	-579.97
七、综合收益总额	-12,608,354.24	-14,304,818.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-11,991,433.61	-14,097,317.27
归属于少数股东的综合收益总额	-616,920.63	-207,501.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0101	-0.0118
（二）稀释每股收益	-0.0101	-0.0118

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：胥亚斌

主管会计工作负责人：刘克文

会计机构负责人：刘克文

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	3,330,452.13	2,983,788.67
减：营业成本	3,177,544.32	3,203,774.10
税金及附加	481,072.46	202,193.89
销售费用		154,953.40
管理费用	4,893,433.12	7,728,465.98
研发费用		
财务费用	3,566,006.38	7,402,097.81
其中：利息费用	3,623,551.50	6,826,016.16
利息收入	105,614.24	571,576.31
加：其他收益	11,295.52	
投资收益（损失以“-”号填列）	-114,553.91	3,004,704.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-114,553.91	-17,995.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,890,862.54	-12,702,991.83
加：营业外收入		10,007.62
减：营业外支出	200,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,090,862.54	-12,692,984.21
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,090,862.54	-12,692,984.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,090,862.54	-12,692,984.21
（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.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		
7.其他		
六、综合收益总额	-9,090,862.54	-12,692,984.21
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	16,772,234.09	18,998,296.98
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	385,726.33	
收到其他与经营活动有关的现金	13,606,526.63	1,739,378.13
经营活动现金流入小计	30,764,487.05	20,737,675.11
购买商品、接受劳务支付的现金	36,157,401.84	4,080,907.48
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	10,761,072.58	7,002,937.14
支付的各项税费	3,531,721.96	5,839,263.86
支付其他与经营活动有关的现金	5,228,765.64	19,502,615.32
经营活动现金流出小计	55,678,962.02	36,425,723.80
经营活动产生的现金流量净额	-24,914,474.97	-15,688,048.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		35,426,523.28
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		149,899,750.00

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		185,326,273.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,005,883.48	39,647,233.83
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	928,720.25	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,934,603.73	39,647,233.83
投资活动产生的现金流量净额	-10,934,603.73	145,679,039.45
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	8,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	8,300,000.00	
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,961,267.73	12,503,381.05
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	12,961,267.73	18,003,381.05
筹资活动产生的现金流量净额	-4,661,267.73	-18,003,381.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-532.07	8,120.89
五、现金及现金等价物净增加额	-40,510,878.50	111,995,730.60
加：期初现金及现金等价物余额	306,914,895.58	346,721,161.83
六、期末现金及现金等价物余额	266,404,017.08	458,716,892.43

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	4,204,574.56	2,411,311.40

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,372,443.06	24,519,866.52
经营活动现金流入小计	11,577,017.62	26,931,177.92
购买商品、接受劳务支付的现金	1,538,627.80	
支付给职工以及为职工支付的现金	2,659,828.18	2,578,520.19
支付的各项税费	419,148.10	1,413,598.75
支付其他与经营活动有关的现金	28,328,822.51	113,989,759.17
经营活动现金流出小计	32,946,426.59	117,981,878.11
经营活动产生的现金流量净额	-21,369,408.97	-91,050,700.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		35,426,523.28
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		149,899,750.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		185,326,273.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	5,810,141.71	1,654,000.00
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		
投资活动现金流出小计	5,810,141.71	1,654,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,810,141.71	183,672,273.28
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	8,300,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,816,386.48	6,823,574.97
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	6,816,386.48	12,323,574.97
筹资活动产生的现金流量净额	1,483,613.52	-12,323,574.97
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	-25,695,937.16	80,297,998.12
加：期初现金及现金等价物余额	35,919,725.47	264,107,136.57
六、期末现金及现金等价物余额	10,223,788.31	344,405,134.69

二、财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	315,373,686.83	315,373,686.83	
交易性金融资产	30,926,334.97	30,926,334.97	
应收账款	9,573,190.74	9,573,190.74	
预付款项	270,528.56	233,241.56	-37,287.00
其他应收款	39,888,283.94	39,888,283.94	
存货	35,430,520.69	35,430,520.69	
合同资产	192,267,638.56		
其他流动资产	50,259,421.16	50,259,421.16	
流动资产合计	673,989,605.45	673,952,318.45	-37,287.00
非流动资产：			
长期股权投资	27,314,147.37	27,314,147.37	
投资性房地产	988,310,135.87	988,310,135.87	
固定资产	266,709,836.35	266,709,836.35	
在建工程	150,043,525.95	150,043,525.95	
使用权资产		357,719.28	357,719.28
无形资产	59,503,535.05	59,503,535.05	
长期待摊费用	10,703.31	10,703.31	

非流动资产合计	1,491,891,883.90	1,492,249,603.18	357,719.28
资产总计	2,165,881,489.35		320,432.28
流动负债：			
短期借款	109,878,294.38	109,878,294.38	
应付账款	47,087,309.70	47,087,309.70	
预收款项	6,140,036.90	6,140,036.90	
合同负债	8,392,777.47	8,392,777.47	
应付职工薪酬	5,673,625.00	5,673,625.00	
应交税费	67,876,323.00	67,876,323.00	
其他应付款	75,765,903.30	75,765,903.30	
应付股利	2,436,694.76	2,436,694.76	
一年内到期的非流动 负债	84,411,449.12	84,411,449.12	
其他流动负债	942,456.85	942,456.85	
流动负债合计	406,168,175.72	406,168,175.72	
非流动负债：			
长期借款	531,000,000.00	531,000,000.00	
租赁负债		320,432.28	320,432.28
预计负债	9,271,723.08	9,271,723.08	
非流动负债合计	540,271,723.08	540,592,155.36	320,432.28
负债合计	946,439,898.80	946,760,331.08	320,432.28
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	726,226.18	726,226.18	
盈余公积	62,895,962.64	62,895,962.64	
未分配利润	-205,649,365.25	-205,649,365.25	
归属于母公司所有者权益 合计	1,217,236,694.54	1,217,236,694.54	
少数股东权益	2,204,896.01	2,204,896.01	
所有者权益合计	1,219,441,590.55	1,219,441,590.55	
负债和所有者权益总计	2,165,881,489.35	2,165,881,489.35	

调整情况说明

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经公司第十届董事会第十七次会议于2021年4月26日决议通过，公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，

并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

1、公司作为承租人

公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

对于短期租赁和低价值资产租赁，公司采用简化处理，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

A.对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B.对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C.在首次执行日，公司对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

2、公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

A.经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

B.融资租赁

在租赁开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	44,343,595.11	44,343,595.11	
应收账款	3,985,120.51	3,985,120.51	
预付款项	751,358.92	9,072.52	-742,286.40
其他应收款	514,285,180.06	514,285,180.06	
存货	2,633,766.17	2,633,766.17	
其他流动资产	6,449,986.72	6,449,986.72	
流动资产合计	572,449,007.49	571,706,721.09	-742,286.40
非流动资产：			
长期股权投资	1,018,674,891.80	1,018,674,891.80	

投资性房地产	477,918,425.41	477,918,425.41	
固定资产	169,995,205.82	169,995,205.82	
使用权资产		10,681,582.97	10,681,582.97
非流动资产合计	1,666,588,523.03	1,677,270,106.00	10,681,582.97
资产总计	2,239,037,530.52	2,248,976,827.09	9,939,296.57
流动负债：			
短期借款	109,878,294.38	109,878,294.38	
预收款项	744,403.33	744,403.33	
应付职工薪酬	1,330,666.46	1,330,666.46	
应交税费	18,659,304.19	18,659,304.19	
其他应付款	292,984,455.65	292,984,455.65	
一年内到期的非流动 负债	15,265,158.08	15,265,158.08	
流动负债合计	438,862,282.09	438,862,282.09	
非流动负债：			
长期借款	139,000,000.00	139,000,000.00	
租赁负债		9,939,296.57	9,939,296.57
非流动负债合计	139,000,000.00	148,939,296.57	9,939,296.57
负债合计	577,862,282.09	587,801,578.66	9,939,296.57
所有者权益：			
股本	1,289,223,949.00	1,289,223,949.00	
资本公积	229,285,023.41	229,285,023.41	
盈余公积	63,607,911.99	63,607,911.99	
未分配利润	79,058,364.03	79,058,364.03	
所有者权益合计	1,661,175,248.43	1,661,175,248.43	
负债和所有者权益总计	2,239,037,530.52	2,248,976,827.09	

调整情况说明

2、2021 年起首次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：胥亚斌

二〇二一年四月二十六日