

证券代码：000558

证券简称：莱茵体育

公告编号：2024-067

莱茵达体育发展股份有限公司 2024 年第三季度报告

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. 第三季度报告是否经过审计

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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	24,285,590.22	14,956,154.46	20,028,038.58	21.26%	133,641,391.70	120,459,798.41	212,708,229.28	-37.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-16,403,907.11	-12,769,979.19	-21,496,835.81	23.69%	-8,842,147.44	-20,438,522.72	-9,465,525.40	6.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,835,225.81	-13,404,118.73	-13,404,118.73	-25.60%	-13,115,885.06	-20,481,631.42	-20,481,631.42	35.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	—	—	-34,224,343.23	36,332,869.05	64,470,763.35	-153.09%
基本每股收益（元/股）	-0.0127	-0.0100	-0.0167	23.95%	-0.0069	-0.0159	-0.0073	5.48%
稀释每股收益（元/股）	-0.0127	-0.0100	-0.0167	23.95%	-0.0069	-0.0159	-0.0073	5.48%
加权平均净资产收益率	-1.52%	-1.18%	-1.45%	-4.83%	-0.82%	-1.88%	-0.64%	-28.13%
		本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减			
			调整前	调整后	调整前	调整后	调整后	
总资产（元）		2,096,164,408.45	1,998,185,618.14	1,998,185,618.14				4.90%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）		1,079,845,986.12	1,083,185,717.03	1,083,185,717.03				-0.31%

(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	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	12,064.77	93,600.63	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	0.00	11,938.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	584,956.25	584,956.25	
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	1,000,000.00	
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			
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			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
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			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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	62,931.99	2,666,130.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减：所得税影响额	89,949.56	72,944.18	
少数股东权益影响额（税后）	138,684.75	9,943.77	
合计	431,318.70	4,273,737.62	--

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	2024.9.30	2023.12.31	变动率	说明
应收账款	11,235,095.16	34,789,108.17	-67.71%	主要系丽水上年末确认了 PPP 项目的应收款在今年 4 月已收到。
预付款项	7,261,185.77	3,046,136.12	138.37%	主要系本年文旅股份公司日常维护预付款金额较大所致。
存货	113,558,610.00	32,493,809.99	249.48%	主要系本报告期新增成都天府宽窄公司影视项目制作费所致。
其他流动资产	24,091,276.64	18,512,099.37	30.14%	主要系本报告期成都天府宽窄公司影视制作费涉及的进项税额较大所致。
其他权益工具投资	0.00	14,666,970.86	-	本报告期文旅股份公司收回都江堰御庭的其他权益工具投资所致。
在建工程	60,580,107.06	96,003,623.93	-36.90%	本年文旅股份公司部分提档升级项目已完工转入固定资产所致。
商誉	3,559,051.47	0.00	-	本报告期收购沐山公司产生的商誉。
长期待摊费用	12,049,569.60	4,393,272.74	174.27%	主要系本年文旅股份公司酒店提档升级装修摊销所致。
短期借款	46,188,499.73	31,173,236.05	48.17%	本报告期莱茵体育本部、成都天府宽窄公司新增流贷金额较大所致。
预收款项	8,799,733.34	4,278,642.95	105.67%	主要系本年预收租金所致。
应付职工薪酬	2,417,240.17	7,729,181.59	-68.73%	主要系上年末计提的绩效工资所致。
一年内到期的非流动负债	49,558,566.00	36,436,643.59	36.01%	主要系莱茵体育本部本报告期新增长期借款一年内到期部分。

项目	2024年1-9月	2023年1-9月	变动率	说明
营业收入	133,641,391.70	212,708,229.28	-37.17%	主要系上年公司实现丽水商铺销售所致，本年无该项收入。
税金及附加	3,698,220.00	18,560,077.83	-80.07%	主要系上年销售商铺结转成本所致。
销售费用	6,091,918.62	8,989,883.03	-32.24%	主要系上年公司销售丽水商铺，发生对应佣金所致。
财务费用	2,855,098.33	6,715,973.61	-57.49%	主要系本年存量贷款减少所致。
其他收益	11,938.60	1,520,338.82	-99.21%	主要系上年文旅股份公司收到专项政府补贴金额较大所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	-421,611.72	1,220,794.60	-134.54%	主要系本年黄龙公司经营亏损所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,600,750.89	-732,942.03	454.84%	主要系本年丽水公司收回已计提减值损失的PPP项目应收款项、浙江能源收回已计提减值损失的款项。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-3,056,050.81	-	上年同期文旅股份公司计提的资产减值损失所致。
营业外收入	4,301,600.92	525,257.96	718.95%	主要系本年浙江能源收到洛克能源破产债权分配款及莱茵本部收到杭州物美东汇百货有限公司违约金金额较大所致。
营业外支出	1,635,470.83	533,511.57	206.55%	主要系本年浙江能源支付湖州宏业石油迟延履行利息及违约金等金额较大所致。
经营活动产生的现金流量净额	-34,224,343.23	64,470,763.35	-153.09%	主要系本年成都天府宽窄公司影视项目制作费支出较大导致本年购买商品、接受劳务支付的现金金额增长较大所致。
投资活动产生的现金流量净额	-37,857,827.95	-8,668,873.32	-336.71%	主要系本年文旅股份公司交通索道更新改造、酒店提档升级导致本年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增长较大。
筹资活动产生的现金流量净额	91,008,421.80	-119,321,630.48	176.27%	本年新增长期借款及流贷导致取得本年借款收到的现金金额较大所致。

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	58,219	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（不含通过转融通出借股份）						
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	0	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	0	质押	109,500,000.00
朱泽	境内自然人	2.25%	29,000,000.00	0	不适用	0
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	0.94%	12,088,900.00	0	不适用	0
长江证券股份有限公司	国有法人	0.71%	9,096,400.00	0	不适用	0
赵睿	境内自然人	0.51%	6,550,000.00	0	不适用	0
刘宇	境内自然人	0.50%	6,432,300.00	0	不适用	0
高靖娜	境内自然人	0.45%	5,814,700.00	0	不适用	0
龚丽梅	境内自然人	0.41%	5,243,600.00	0	不适用	0
吴卫东	境内自然人	0.38%	4,921,300.00	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量			
			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		
朱泽	29,000,000.00		人民币普通股	29,000,000.00		
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	12,088,900.00		人民币普通股	12,088,900.00		
长江证券股份有限公司	9,096,400.00		人民币普通股	9,096,400.00		
赵睿	6,550,000.00		人民币普通股	6,550,000.00		
刘宇	6,432,300.00		人民币普通股	6,432,300.00		
高靖娜	5,814,700.00		人民币普通股	5,814,700.00		
龚丽梅	5,243,600.00		人民币普通股	5,243,600.00		
吴卫东	4,921,300.00		人民币普通股	4,921,300.00		
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）	无					

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

（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）公司控股子公司在全国中小企业股份转让系统终止挂牌

2024 年 6 月 6 日，公司召开第十一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于控股子公司拟申请在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》，公司控股子公司成都文化旅游发展股份有限公司(以下简称“文旅股份公司”)拟主动申请其股票在全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）终止挂牌。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 8 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于控股子公司拟申请在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的公告》（公告编号：2024-027）。

文旅股份公司于 2024 年 6 月 26 日向全国股转公司报送了终止挂牌的申请，并于 2024 年 6 月 27 日收到全国股转公司出具的《受理通知书》（编号：ZZGP2024060010）。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 28 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于控股子公司在全国中小企业股份转让系统申请终止挂牌获得受理的公告》（公告编号：2024-032）。

文旅股份公司于 2024 年 7 月 22 日收到全国股转公司出具的《关于同意成都文化旅游发展股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转函（2024）1146 号），同意文旅股份公司股票自 2024 年 7 月 24 日起终止挂牌。具体内容详见公司于 2024 年 7 月 23 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于控股子公司获批在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的公告》（公告编号：2024-036）。

（二）公司与成都市郫都区影视城管理委员会签署战略合作协议

2024 年 7 月 17 日，公司与成都市郫都区影视城管理委员会（以下简称“影视城管委会”）签署了《战略合作协议》，通过建立战略合作关系，聚焦影视内容创作、摄制生产、文旅文创等领域，围绕“文旅+影视创作”“文旅+影视科技”“文旅+影视新业态”等方面开展合作，推动区域旅游、文化、影视产业高质量融合发展。具体内容详见公司 2024 年 7 月 18 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于与成都市郫都区影视城管理委员会签署战略合作协议的公告》（公告编号：2024-035）。

2024 年 8 月 2 日，公司召开第十一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司与成都市郫都区影视城管理委员会签署项目合作协议暨成都天府宽窄影视文化项目合作协议的议案》《关于公司与成都市郫都区影视城管理委员会签署项目合作协议暨中国喜剧梦工厂项目合作协议的议案》，基于已签署的《战略合作协议》，为推动产业化项目加快落地，促进成都市影视文创产业发展，本着平等、自愿原则，公司与影视城管委会签订了《成都天府宽窄影视文化项目合作协议》和《中国喜剧梦工厂项目合作协议》。具体内容详见公司 2024 年 8 月 3 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资

讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于与成都市郫都区影视城管理委员会签署〈战略合作协议〉的进展公告》（公告编号：2024-038）。

（三）关于公司购买股权资产暨关联交易事项

2024 年 8 月 2 日，公司召开 2024 年第二次独立董事专门会议、第十一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于购买股权资产暨关联交易的议案》，为推动产业布局及专业化整合，打造高能级文旅体商融合发展平台，以公司自有资金购买成都天府旅游产业投资集团有限责任公司（以下简称“旅投公司”）持有的成都沐山时代文化传播有限公司（以下简称“沐山公司”）40% 股权，交易金额为人民币 668.40 万元。公司与旅投公司签署了《股权转让协议》，与沐山公司及其自然人股东江寒、何岑岑签署了《业绩承诺协议》。具体内容详见公司 2024 年 8 月 3 日登载于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于购买股权资产暨关联交易的公告》（公告编号：2024-039）。

根据《股权转让协议》的约定，公司已向旅投公司支付了股权转让价款。公司已完成了本次股权交易相关的公司变更登记手续，并取得了成都市锦江区市场监督管理局下发的《登记通知书》。变更登记完成后，公司持有沐山公司 40% 股权，沐山公司成为公司控股子公司。具体内容详见公司 2024 年 8 月 17 日登载于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于购买股权资产暨关联交易项目完成工商变更登记的进展公告》（公告编号：2024-045）。

（四）公司控股子公司签订中标项目协议暨关联交易事项

成都西岭雪山旅游开发有限责任公司（以下简称“雪山公司”）于 2024 年 7 月 19 日发布《西岭雪山景区部分业务委托运营项目招商公告》，公开征集符合条件的申请人承接包括西岭雪山景区前后山门票管理、招商人所属经营点位商业经营管理、停车场管理、基础设施维修维护、市场营销、公共安全管理、交通运输管理、景区安全保障及游客服务。相关受托经营业务收入归属于雪山公司，在保障正常经营收入情况下，雪山公司采取“保底+分成”模式向受托方支付服务费。为推动产业布局及专业化整合，打造高能级文旅体商融合发展平台，公司下属子公司文旅股份公司参加了本次项目招标。2024 年 8 月 7 日，项目招标人雪山公司在成都市公共资源交易服务中心发布《成都西岭雪山旅游开发有限责任公司资产招商结果公告》（成公资招告〔2024〕044 号），文旅股份公司为中标候选人。具体内容详见 2024 年 8 月 9 日披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于控股子公司预中标关联方公开招标项目的提示性公告》（公告编号：2024-041）。

2024 年 8 月 13 日，文旅股份公司收到雪山公司发出的西岭雪山景区部分业务委托运营项目《成交通知书》。同日，公司召开 2024 年第三次独立董事专门会议、第十一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于控股子公司拟签订中标项目协议暨关联交易的议案》，同意文旅股份公司与关联方雪山公司就该项目签订相关协议。具体内容详见 2024 年 8 月 15 日披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于控股子公司收到关联方公开招标

项目成交通知书的公告》（公告编号：2024-042）、《第十一届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2024-043）、《关于控股子公司拟签订中标项目协议暨关联交易的公告》（公告编号：2024-044）。

2024 年 9 月 1 日，文旅股份公司与雪山公司就西岭雪山景区部分业务委托运营项目正式签订了《西岭雪山景区部分业务委托运营管理合同》，具体内容详见 2024 年 9 月 3 日披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于控股子公司签订中标项目协议暨关联交易的进展公告》（公告编号：2024-049）。

（五）关于接受间接控股股东担保暨关联交易的事项

公司分别于 2024 年 9 月 4 日、2024 年 9 月 20 日召开第十一届董事会第二十次会议、2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于接受间接控股股东担保暨关联交易的议案》，公司向成都农村商业银行股份有限公司金牛支行（以下简称“成都农商行金牛支行”）申请流动资金贷款 30,000 万元人民币，年利率 4.16%，贷款期限为两年，贷款资金用于公司开展影旅业务。公司控股股东成都体育产业投资集团有限责任公司之母公司成都文化旅游发展集团有限责任公司（以下简称“成都文旅集团”）对该笔贷款提供全额保证担保，并按照年化 0.701% 的费率收取担保费。具体内容详见 2024 年 9 月 5 日披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于接受间接控股股东担保并支付担保费暨关联交易的公告》（公告编号：2024-051）。

公司及成都文旅集团分别与成都农商行金牛支行签署了《流动资金循环借款合同》《最高额保证合同》，公司与成都文旅集团签署了《融资担保协议》。具体内容详见公司 2024 年 9 月 26 日披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于接受间接控股股东担保并承担担保费暨关联交易的进展公告》（公告编号：2024-062）。

（六）关于为下属子公司向银行申请综合授信提供担保的事项

因经营需要，公司全资子公司杭州莱骏投资管理有限公司（以下简称“莱骏投资”）向南京银行股份有限公司杭州分行（以下简称“南京银行杭州分行”）申请综合授信，授信金额为不超过人民币 11,000 万元，期限 3+10 年，第三年末银行有权选择退出或进行融资方案重组，年利率不超过 4.95%（贷款利率以合同约定为准）。莱骏投资以其拥有的坐落于杭州市西湖区文三路 535 号莱茵达大厦产权（产权证号：杭房权证西移字第 13586295 号）为本次授信提供抵押担保，公司提供连带责任保证担保。

2024 年 9 月 14 日、2024 年 10 月 8 日公司分别召开第十一届董事会第二十一次会议、2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司为全资子公司向南京银行杭州分行申请综合授信提供担保的议案》。具体内容详见公司于 2024 年 9 月 19 日披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于向银行申请综合授信并提供抵押担保的公告》（公告编号：2024-056）。

公司和莱骏投资分别与南京银行杭州分行签署了《最高额保证合同》《人民币固定资产借款合同》。具体内容详见公司 2024 年 10 月 29 日披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于为下属子公司申请综合授信提供担保的进展公告》（公告编号：2024-065）。

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

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	216,122,025.11	197,194,774.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	11,235,095.16	34,789,108.17
应收款项融资		
预付款项	7,261,185.77	3,046,136.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	73,398,219.34	71,668,138.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	113,558,610.00	32,493,809.99
其中：数据资源		
合同资产	512,986.65	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,091,276.64	18,512,099.37
流动资产合计	446,179,398.67	357,704,067.06
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	19,258,388.28	19,680,000.00
其他权益工具投资	0.00	14,666,970.86
其他非流动金融资产		
投资性房地产	642,019,626.54	652,460,246.53
固定资产	621,606,860.17	577,184,977.37
在建工程	60,580,107.06	96,003,623.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,901,744.49	26,191,389.26
无形资产	12,144,701.89	13,962,620.22
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	3,559,051.47	0.00
长期待摊费用	12,049,569.60	4,393,272.74

递延所得税资产	15,361,260.55	14,824,534.33
其他非流动资产	233,503,699.73	221,113,915.84
非流动资产合计	1,649,985,009.78	1,640,481,551.08
资产总计	2,096,164,408.45	1,998,185,618.14
流动负债：		
短期借款	46,188,499.73	31,173,236.05
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	96,733,646.21	94,658,070.56
预收款项	8,799,733.34	4,278,642.95
合同负债	14,661,378.50	19,157,661.85
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	2,417,240.17	7,729,181.59
应交税费	32,265,471.26	38,372,737.09
其他应付款	98,397,559.04	107,540,694.80
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	49,558,566.00	36,436,643.59
其他流动负债	1,381,891.26	1,568,162.20
流动负债合计	350,403,985.51	340,915,030.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	433,783,600.00	353,680,400.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	30,403,215.74	27,591,903.07
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	4,548,687.18	4,032,595.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	468,735,502.92	385,304,898.21
负债合计	819,139,488.43	726,219,928.89
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		
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	-209,377,962.88	-206,038,231.97

归属于母公司所有者权益合计	1,079,845,986.12	1,083,185,717.03
少数股东权益	197,178,933.90	188,779,972.22
所有者权益合计	1,277,024,920.02	1,271,965,689.25
负债和所有者权益总计	2,096,164,408.45	1,998,185,618.14

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、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	133,641,391.70	212,708,229.28
其中：营业收入	133,641,391.70	212,708,229.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	141,461,378.79	203,898,622.09
其中：营业成本	92,055,404.53	127,786,944.25
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	3,698,220.00	18,560,077.83
销售费用	6,091,918.62	8,989,883.03
管理费用	36,760,737.31	41,845,743.37
研发费用		
财务费用	2,855,098.33	6,715,973.61
其中：利息费用	16,096,803.98	20,371,279.87
利息收入	13,452,995.50	14,597,661.44
加：其他收益	11,938.60	1,520,338.82
投资收益（损失以“-”号填列）	-421,611.72	1,220,794.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-421,611.72	-117,774.06
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）	2,600,750.89	-732,942.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-3,056,050.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	93,600.63	0.00

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,535,308.69	7,761,747.77
加：营业外收入	4,301,600.92	525,257.96
减：营业外支出	1,635,470.83	533,511.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,869,178.60	7,753,494.16
减：所得税费用	2,556,810.28	7,345,721.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,425,988.88	407,772.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,425,988.88	407,772.89
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（净亏损以“-”号填列）	-8,842,147.44	-9,465,525.40
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	3,416,158.56	9,873,298.29
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-5,425,988.88	407,772.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,842,147.44	-9,465,525.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额	3,416,158.56	9,873,298.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0069	-0.0073
（二）稀释每股收益	-0.0069	-0.0073

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：16,443,666.90 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、合并年初到报告期末现金流量表

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	151,586,158.08	230,373,819.38
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	382.77	786,670.20
收到其他与经营活动有关的现金	48,996,954.48	47,825,467.21
经营活动现金流入小计	200,583,495.33	278,985,956.79
购买商品、接受劳务支付的现金	140,054,327.00	44,014,365.00
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		
支付给职工及为职工支付的现金	39,530,828.60	36,743,158.47
支付的各项税费	16,471,491.59	88,060,280.07
支付其他与经营活动有关的现金	38,751,191.37	45,697,389.90
经营活动现金流出小计	234,807,838.56	214,515,193.44
经营活动产生的现金流量净额	-34,224,343.23	64,470,763.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,320,183.00	1,600,000.00
取得投资收益收到的现金	0.00	4,235,409.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-14,857.55	0.00
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		
投资活动现金流入小计	16,305,325.45	5,835,409.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,137,615.63	14,504,282.42
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	25,537.77	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	54,163,153.40	14,504,282.42
投资活动产生的现金流量净额	-37,857,827.95	-8,668,873.32
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	125,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	26,194,996.70
筹资活动现金流入小计	125,000,000.00	26,194,996.70
偿还债务支付的现金	17,074,900.00	68,254,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,883,381.85	19,280,853.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,840.66	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,033,296.35	57,980,873.94
筹资活动现金流出小计	33,991,578.20	145,516,627.18
筹资活动产生的现金流量净额	91,008,421.80	-119,321,630.48
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	18,926,250.62	-63,519,740.45
加：期初现金及现金等价物余额	166,293,370.84	300,362,961.32
六、期末现金及现金等价物余额	185,219,621.46	236,843,220.87

（二）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

莱茵达体育发展股份有限公司

董 事 会

2024 年 10 月 29 日