



莱茵达体育发展股份有限公司

2020 年第一季度报告

2020 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。

公司负责人刘晓亮、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)高天洁声明：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）	18,491,555.10	23,618,160.52	-21.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-15,191,769.54	-30,458,140.65	50.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-17,816,911.81	-31,416,757.45	43.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,688,048.69	-26,775,630.03	41.41%
基本每股收益（元/股）	-0.0118	-0.0236	50.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.0118	-0.0236	50.00%
加权平均净资产收益率	-1.18%	-2.44%	1.26%
	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）	2,353,961,257.78	2,420,031,463.57	-2.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,278,600,401.74	1,292,697,719.01	-1.09%

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）	59,183.97	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,022,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	418,185.68	
减：所得税影响额	874,336.57	
少数股东权益影响额（税后）	590.81	
合计	2,625,142.27	--

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		70,664	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		
莱茵达控股集团有限 公司	境内非国有法人	16.03%	206,711,252	0	质押	198,220,000
高靖娜	境内自然人	6.16%	79,380,000	0	质押	79,380,000
陶大宁	境内自然人	0.31%	4,050,000	0		
刘智玮	境内自然人	0.29%	3,748,400	0		
金贤琴	境内自然人	0.28%	3,570,000	0		
罗苏平	境内自然人	0.25%	3,247,100	0		
沈跃民	境内自然人	0.24%	3,030,000	0		
王碧云	境内自然人	0.23%	2,916,180	0		
邢宏图	境内自然人	0.23%	2,911,300	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		206,711,252		人民币普通股	206,711,252	
高靖娜		79,380,000		人民币普通股	79,380,000	
陶大宁		4,050,000		人民币普通股	4,050,000	
刘智玮		3,748,400		人民币普通股	3,748,400	
金贤琴		3,570,000		人民币普通股	3,570,000	
罗苏平		3,247,100		人民币普通股	3,247,100	
沈跃民		3,030,000		人民币普通股	3,030,000	
王碧云		2,916,180		人民币普通股	2,916,180	

邢宏图	2,911,300	人民币普通股	2,911,300
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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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，“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 2,852,450 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	465,453,265.37	351,257,534.77	114,195,730.60	32.51	主要系本期收到股权转让款和交易性金融资产转让款所致
交易性金融资产	34,229,937.66	66,007,550.07	-31,777,612.41	-48.14	主要系本期收到交易性金融资产转让款所致
应收账款	21,459,454.26	16,439,565.45	5,019,888.81	30.54	主要系本期南京置业、莱骏投资应收租金增加所致
预付账款	1,746,636.70	1,160,688.87	585,947.83	50.48	主要系本期预付的工程审计费增加所致
其他应收款	84,433,323.84	234,923,079.41	-150,489,755.57	-64.06	主要系本期收到股权转让款所致
应付账款	61,222,975.38	91,704,174.54	-30,481,199.16	-33.24	主要系本期丽水场馆、南京置业支付工程款所致
预收账款	8,422,680.35	19,045,077.16	-10,622,396.81	-55.78	主要系根据新收入准则将部分预收款改列至合同负债和其他非流动负债所致
合同负债	11,644,909.84	-	11,644,909.84	-	主要系根据新收入准则将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”
应付职工薪酬	377,638.14	2,740,509.67	-2,362,871.53	-86.22	主要系上期期末计提年终奖所致
其他非流动负债	7,482,484.44	-	7,482,484.44	-	主要系根据新收入准则将因转让商品而预先收取且预计支付期超过一年的合同对价从“预收账款”项目变更为“其他非流动负债”
销售费用	818,617.65	1,979,445.06	-1,160,827.41	-58.64	主要系本期洛克能源销售佣金减少，嘉兴莱鸿、西部体育不再纳入合并范围所致
管理费用	11,221,577.99	24,842,201.76	-13,620,623.77	-54.83	主要系上年同期高胜置业计提管理费；莱茵小镇、西部体

					育不再纳入合并范围所致
财务费用	10,498,792.27	7,565,279.67	2,933,512.60	38.78	主要系上年同期计提拆借利息所致
投资收益	3,255,365.13	-2,437,826.90	5,693,192.03	233.54	主要系本期转让交易性金融资产所致
信用减值损失	157,173.00	-	157,173.00	-	按新金融工具准则将坏账准备在本科目核算
资产减值损失	-	230,135.74	-230,135.74	-100.00	按新金融工具准则将坏账准备从本科目改列至信用减值损失科目核算
营业外收入	418,526.10	151,312.21	267,213.89	176.60	主要系本期收到违约金所致
营业外支出	340.42	532,921.04	-532,580.62	-99.94	主要系本期西部体育不再纳入合并范围所致
归属于母公司所有者的净利润	-15,191,769.54	-30,458,140.65	15,266,371.11	50.12	主要系本期高胜置业不再支付管理费，且转让交易性金融资产实现投资收益所致
少数股东损益	-206,921.39	-3,184,716.20	2,977,794.81	93.50	主要系上年同期高胜置业亏损，且本期嘉兴莱鸿不再纳入合并范围所致
收到其他与经营活动有关的现金	1,739,378.13	34,995,820.23	-33,256,442.10	-95.03	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	4,080,907.48	16,194,401.24	-12,113,493.76	-74.80	主要系高胜置业和南京置业支付的相关款项减少所致
支付给职工以及为职工支付的现金	7,002,937.14	12,044,837.22	-5,041,900.08	-41.86	主要系上年公司人数减少且转让了部分子公司股权导致日常工资减少和年终奖大幅减少所致
支付的其他与经营活动有关的现金	19,502,615.32	50,989,851.76	-31,487,236.44	-61.75	主要系本期支付的往来款大幅减少所致
收回投资收到的现金	35,426,523.28	614,250.00	34,812,273.28	5,667.44	主要系本期收到交易性金融资产转让款所致
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	-	主要系本期收到处置子公司股权转让款所致
收到其他与投资活动有关的现金	-	10,000,000.00	-10,000,000.00	-100.00	主要系上年同期赎回理财产品所致
购建固定资产、无形资产	39,647,233.83	67,288,893.84	-27,641,660.01	-41.08	主要系南京置业项目完工结转；西部体育、嘉兴莱鸿不再

产和其他长期资产支付的现金					纳入合并范围所致
支付其他与投资活动有关的现金	-	1,600,000.00	-1,600,000.00	-100.00	主要系上年同期购买理财产品所致
取得借款收到的现金	-	127,000,000.00	-127,000,000.00	-100.00	主要系本期无新增借款所致
偿还债务支付的现金	5,500,000.00	114,000,000.00	-108,500,000.00	-95.18	主要系本期归还银行借款减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	-	7,840,000.00	-7,840,000.00	-100.00	主要系上年同期高胜置业支付高运拆借款所致

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）关于转让全资子公司股权的说明

公司分别于2019年12月6日、12月24日召开了第十届董事会第四次会议、2019年第五次临时股东大会，审议通过了《关于转让全资子公司股权暨关联交易的议案》，同意公司将持有的西部体育100%股权、莱茵小镇100%股权转让给成都文旅集团，交易价格分别为17,714.51万元、12,265.44万元。截至本报告期末，公司已收到西部体育、莱茵小镇全部股权转让款，本次股权转让事项已完成。

具体内容详见公司2019年12月9日、12月30日、2020年2月4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《关于转让全资子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-087）、《关于转让全资子公司股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2019-097）、《关于转让全资子公司股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-002）。

（二）关于公开挂牌转让债权的说明

公司分别于2019年12月6日、12月24日召开了第十届董事会第四次会议、2019年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公开挂牌转让公司债权的议案》，同意公司在西南联合产权交易所通过公开挂牌方式转让应收自然人缪亮由于受让莱茵达体育场馆管理有限公司82%股权而形成的债权，以2019年10月31日债权账面价值确定挂牌底价为3,547.09 万元，并在挂牌公告期内征集到莱茵达集团一家符合受让条件的意向受让方。截至本报告期末，公司已收到莱茵达集团支付的全部债权转让款，本次债权转让所涉及工商变更等事项仍在进行中。

具体内容详见公司2019年12月9日、12月30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《关于公开挂牌转让公司债权的公告》（公告编号：2019-088）、《关于公开挂牌转让公司债权的进展公告》（公告编号：2019-098）。

（三）报告期内，公司新设立一家全资子公司，中体（浙江）规划设计咨询有限公司。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
转让全资子公司西部体育 100%股权、莱茵小镇 100%股权	2019 年 12 月 09 日	具体内容详见登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于转让全资子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-087）、《关于转让全资子公司股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2019-097）、《关于转让全资子公司股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-002）。
	2019 年 12 月 30 日	
	2020 年 02 月 04 日	
公开挂牌转让应收自然人缪亮由于受让莱茵达体育场馆管理有限公司 82%股权而形成的债权	2019 年 12 月 09 日	具体内容详见登载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于公开挂牌转让公司债权的公告》（公告编号：2019-088）、《关于公开挂牌转让公司债权的进展公告》（公告编号：2019-098）。
	2019 年 12 月 30 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、对 2020 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)	-3,800	--	-2,800	-4,386.11	增长	13.36%	--	36.16%
基本每股收益(元/股)	-0.0295	--	-0.0217	-0.0340	增长	13.36%	--	36.16%
业绩预告的说明	本报告期利润较上年同期有所增长, 主要系公司控股子公司杭州高胜置业有限公司无需再支付管理费用。							

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、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

七、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。

八、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。

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。

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

2020 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	465,453,265.37	351,257,534.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	34,229,937.66	66,007,550.07
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	21,459,454.26	16,439,565.45
应收款项融资		
预付款项	1,746,636.70	1,160,688.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	84,433,323.84	234,923,079.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	204,326,140.02	203,057,440.22
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	41,664,991.29	46,401,987.62
流动资产合计	853,313,749.14	919,247,846.41
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	23,720,063.84	23,487,398.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,025,688,028.40	1,029,860,766.93
固定资产	274,183,908.01	271,524,831.96
在建工程	116,494,688.92	115,000,933.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	60,496,237.39	60,827,138.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	64,582.08	82,547.67
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,500,647,508.64	1,500,783,617.16
资产总计	2,353,961,257.78	2,420,031,463.57
流动负债：		
短期借款	272,500,000.00	275,000,000.00
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	61,222,975.38	91,704,174.54
预收款项	8,422,680.35	19,045,077.16
合同负债	11,644,909.84	
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	377,638.14	2,740,509.67
应交税费	47,663,497.47	58,714,848.26
其他应付款	87,724,680.51	98,599,643.66
其中：应付利息	1,490,167.41	1,487,726.22
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	62,300,000.00	65,300,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	551,856,381.69	611,104,253.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	519,400,000.00	519,400,000.00
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	4,150,000.00	4,150,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	7,482,484.44	
非流动负债合计	531,032,484.44	523,550,000.00
负债合计	1,082,888,866.13	1,134,654,253.29
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	5,561,732.09	4,467,279.82
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	-149,121,163.96	-133,929,394.42
归属于母公司所有者权益合计	1,278,600,401.74	1,292,697,719.01
少数股东权益	-7,528,010.09	-7,320,508.73
所有者权益合计	1,271,072,391.65	1,285,377,210.28
负债和所有者权益总计	2,353,961,257.78	2,420,031,463.57

法定代表人：刘晓亮

主管会计工作负责人：刘克文

会计机构负责人：高天洁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	351,105,134.69	268,607,136.57
交易性金融资产		32,448,200.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	8,287,618.45	8,676,880.79
应收款项融资		
预付款项	1,295,236.77	1,374,914.15
其他应收款	478,731,986.39	631,850,169.29
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,926,406.87	2,926,406.87
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	7,783,091.73	8,117,798.99
流动资产合计	850,129,474.90	954,001,506.66
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	1,117,449,986.25	1,115,813,981.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	491,707,697.38	495,492,423.13
固定资产	173,753,274.27	175,027,606.50
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		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,782,910,957.90	1,786,334,011.20
资产总计	2,633,040,432.80	2,740,335,517.86
流动负债：		
短期借款	272,500,000.00	275,000,000.00
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	2,517,541.33	1,016,690.98
合同负债		
应付职工薪酬		1,111,248.00
应交税费	15,542,467.65	16,747,665.91
其他应付款	449,946,091.84	538,232,596.78
其中：应付利息	827,703.97	825,262.78
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	12,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	752,506,100.82	847,108,201.67
非流动负债：		
长期借款	154,000,000.00	154,000,000.00
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	154,000,000.00	154,000,000.00
负债合计	906,506,100.82	1,001,108,201.67
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	144,417,447.58	157,110,431.79
所有者权益合计	1,726,534,331.98	1,739,227,316.19
负债和所有者权益总计	2,633,040,432.80	2,740,335,517.86

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	18,491,555.10	23,618,160.52
其中：营业收入	18,491,555.10	23,618,160.52

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	37,001,122.20	54,792,263.32
其中：营业成本	13,233,794.36	18,773,731.66
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	1,228,339.93	1,631,605.17
销售费用	818,617.65	1,979,445.06
管理费用	11,221,577.99	24,842,201.76
研发费用		
财务费用	10,498,792.27	7,565,279.67
其中：利息费用	9,511,566.10	8,943,159.43
利息收入	585,038.56	1,383,255.84
加：其他收益	59,183.97	754,521.00
投资收益（损失以“－”号填列）	3,255,365.13	-2,437,826.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	232,665.13	-2,475,799.50
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）	157,173.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		230,135.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-15,037,845.00	-32,627,272.96
加：营业外收入	418,526.10	151,312.21
减：营业外支出	340.42	532,921.04
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-14,619,659.32	-33,008,881.79
减：所得税费用	779,031.61	633,975.06
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-15,398,690.93	-33,642,856.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-15,398,690.93	-33,642,856.85
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.归属于母公司所有者的净利润	-15,191,769.54	-30,458,140.65
2.少数股东损益	-206,921.39	-3,184,716.20
六、其他综合收益的税后净额	1,093,872.30	-1,009,652.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,094,452.27	-1,115,487.21
（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	1,094,452.27	-1,115,487.21
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	1,094,452.27	-1,115,487.21
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-579.97	105,835.17
七、综合收益总额	-14,304,818.63	-34,652,508.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,097,317.27	-31,573,627.86
归属于少数股东的综合收益总额	-207,501.36	-3,078,881.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0118	-0.0236
（二）稀释每股收益	-0.0118	-0.0236

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：刘晓亮

主管会计工作负责人：刘克文

会计机构负责人：高天洁

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	2,983,788.67	3,043,753.52
减：营业成本	3,203,774.10	2,969,161.55
税金及附加	202,193.89	380,039.60
销售费用	154,953.40	42,977.79
管理费用	7,728,465.98	8,064,527.48
研发费用		
财务费用	7,402,097.81	5,005,395.72
其中：利息费用	6,826,016.16	6,314,555.57
利息收入	571,576.31	1,316,022.06
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,004,704.68	-2,587,594.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,995.32	-416,846.59
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）		6,995.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,702,991.83	-15,998,947.68
加：营业外收入	10,007.62	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,692,984.21	-15,998,947.68
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,692,984.21	-15,998,947.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,692,984.21	-15,998,947.68
（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	-12,692,984.21	-15,998,947.68
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	18,998,296.98	23,080,441.34
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		68,133.48
收到其他与经营活动有关的现金	1,739,378.13	34,995,820.23
经营活动现金流入小计	20,737,675.11	58,144,395.05

购买商品、接受劳务支付的现金	4,080,907.48	16,194,401.24
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	7,002,937.14	12,044,837.22
支付的各项税费	5,839,263.86	5,690,934.86
支付其他与经营活动有关的现金	19,502,615.32	50,989,851.76
经营活动现金流出小计	36,425,723.80	84,920,025.08
经营活动产生的现金流量净额	-15,688,048.69	-26,775,630.03
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	614,250.00
取得投资收益收到的现金		37,972.60
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		10,000,000.00
投资活动现金流入小计	185,326,273.28	10,652,222.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,647,233.83	67,288,893.84
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
投资活动现金流出小计	39,647,233.83	68,888,893.84
投资活动产生的现金流量净额	145,679,039.45	-58,236,671.24
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
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
偿还债务支付的现金	5,500,000.00	114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,503,381.05	12,055,484.83
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
筹资活动现金流出小计	18,003,381.05	133,895,484.83
筹资活动产生的现金流量净额	-18,003,381.05	-6,873,484.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,120.89	-9,581.02
五、现金及现金等价物净增加额	111,995,730.60	-91,895,367.12
加：期初现金及现金等价物余额	346,721,161.83	319,482,149.74
六、期末现金及现金等价物余额	458,716,892.43	227,586,782.62

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	2,411,311.40	3,844,958.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,519,866.52	201,751,704.66
经营活动现金流入小计	26,931,177.92	205,596,663.07
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	2,578,520.19	3,510,750.59
支付的各项税费	1,413,598.75	1,097,248.88
支付其他与经营活动有关的现金	113,989,759.17	129,464,037.41
经营活动现金流出小计	117,981,878.11	134,072,036.88
经营活动产生的现金流量净额	-91,050,700.19	71,524,626.19
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	614,250.00
取得投资收益收到的现金		12,252.05

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	626,502.05
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
投资支付的现金	1,654,000.00	40,783,615.50
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	1,654,000.00	41,551,426.50
投资活动产生的现金流量净额	183,672,273.28	-40,924,924.45
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
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
偿还债务支付的现金	5,500,000.00	114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,823,574.97	6,375,770.85
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	12,323,574.97	120,375,770.85
筹资活动产生的现金流量净额	-12,323,574.97	-73,375,770.85
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	80,297,998.12	-42,776,069.11
加：期初现金及现金等价物余额	264,107,136.57	142,132,398.64
六、期末现金及现金等价物余额	344,405,134.69	99,356,329.53

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	351,257,534.77	351,257,534.77	
交易性金融资产	66,007,550.07	66,007,550.07	
应收账款	16,439,565.45	16,439,565.45	
预付款项	1,160,688.87	1,160,688.87	
其他应收款	234,923,079.41	234,923,079.41	
存货	203,057,440.22	203,057,440.22	
其他流动资产	46,401,987.62	46,401,987.62	
流动资产合计	919,247,846.41	919,247,846.41	
非流动资产：			
长期股权投资	23,487,398.71	23,487,398.71	
投资性房地产	1,029,860,766.93	1,029,860,766.93	
固定资产	271,524,831.96	271,524,831.96	
在建工程	115,000,933.72	115,000,933.72	
无形资产	60,827,138.17	60,827,138.17	
长期待摊费用	82,547.67	82,547.67	
非流动资产合计	1,500,783,617.16	1,500,783,617.16	
资产总计	2,420,031,463.57	2,420,031,463.57	
流动负债：			
短期借款	275,000,000.00	275,000,000.00	
应付账款	91,704,174.54	91,704,174.54	
预收款项	19,045,077.16	9,699,416.83	9,345,660.33
合同负债		1,710,039.96	1,710,039.96
应付职工薪酬	2,740,509.67	2,740,509.67	
应交税费	58,714,848.26	58,714,848.26	
其他应付款	98,599,643.66	98,599,643.66	
其中：应付利息	1,487,726.22	1,487,726.22	
应付股利	2,436,694.76	2,436,694.76	
一年内到期的非流动负债	65,300,000.00	65,300,000.00	
流动负债合计	611,104,253.29	603,468,632.92	
非流动负债：			
长期借款	519,400,000.00	519,400,000.00	

预计负债	4,150,000.00	4,150,000.00	
其他非流动负债		7,635,620.37	7,635,620.37
非流动负债合计	523,550,000.00	531,185,620.37	
负债合计	1,134,654,253.29	1,134,654,253.29	
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	4,467,279.82	4,467,279.82	
盈余公积	62,895,962.64	62,895,962.64	
未分配利润	-133,929,394.42	-133,929,394.42	
归属于母公司所有者权益合计	1,292,697,719.01	1,292,697,719.01	
少数股东权益	-7,320,508.73	-7,320,508.73	
所有者权益合计	1,285,377,210.28	1,285,377,210.28	
负债和所有者权益总计	2,420,031,463.57	2,420,031,463.57	

调整情况说明

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。公司第十届董事会第七次会议于2020年4月28日决议通过，公司于2020年1月1日起开始执行新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，公司选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的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。

公司的应收款项均满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，无需将其重分类列报为合同资产；公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”和“其他非流动负债”项目列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	268,607,136.57	268,607,136.57	
交易性金融资产	32,448,200.00	32,448,200.00	
应收账款	8,676,880.79	8,676,880.79	
预付款项	1,374,914.15	1,374,914.15	
其他应收款	631,850,169.29	631,850,169.29	
存货	2,926,406.87	2,926,406.87	
其他流动资产	8,117,798.99	8,117,798.99	

流动资产合计	954,001,506.66	954,001,506.66	
非流动资产：			
长期股权投资	1,115,813,981.57	1,115,813,981.57	
投资性房地产	495,492,423.13	495,492,423.13	
固定资产	175,027,606.50	175,027,606.50	
非流动资产合计	1,786,334,011.20	1,786,334,011.20	
资产总计	2,740,335,517.86	2,740,335,517.86	
流动负债：			
短期借款	275,000,000.00	275,000,000.00	
预收款项	1,016,690.98	1,016,690.98	
应付职工薪酬	1,111,248.00	1,111,248.00	
应交税费	16,747,665.91	16,747,665.91	
其他应付款	538,232,596.78	538,232,596.78	
其中：应付利息	825,262.78	825,262.78	
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	847,108,201.67	847,108,201.67	
非流动负债：			
长期借款	154,000,000.00	154,000,000.00	
非流动负债合计	154,000,000.00	154,000,000.00	
负债合计	1,001,108,201.67	1,001,108,201.67	
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	157,110,431.79	157,110,431.79	
所有者权益合计	1,739,227,316.19	1,739,227,316.19	
负债和所有者权益总计	2,740,335,517.86	2,740,335,517.86	

调整情况说明

母公司无相关调整。

2、2020 年起首次执行新收入准则、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：刘晓亮

二〇二〇年四月二十八日