

证券代码：000558

证券简称：莱茵体育

公告编号：2023-055

莱茵达体育发展股份有限公司 2023 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

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	14,956,154.46	-12.31%	120,459,798.41	105.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,769,979.19	-2,080.58%	-20,438,522.72	-12.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-13,404,118.73	-61.05%	-20,481,631.42	31.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	36,332,869.05	-24.70%
基本每股收益（元/股）	-0.0100	-2,400.00%	-0.0159	-13.57%
稀释每股收益（元/股）	-0.0100	-2,400.00%	-0.0159	-13.57%
加权平均净资产收益率	-1.18%	-0.87%	-1.88%	-0.10%
	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）	1,733,538,491.81	1,833,150,001.76	-5.43%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,091,904,639.95	1,086,148,165.97	0.53%	

(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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,609.42	1,338,568.66	
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）	395,541.72	-2,130,340.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	257,395.12	166,090.71	
减：所得税影响额	17,212.38	20,487.86	
少数股东权益影响额（税后）	-24.50	-689,277.38	
合计	634,139.54	43,108.70	--

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	2023.9.30	2022.12.31	变动率	说明
应收账款	7,890,873.12	32,855,048.07	-75.98%	主要系本期公司收到 PPP 项目补贴款项所致
预付款项	1,490,512.35	678,775.55	119.59%	主要系预付租金所致
存货	34,347,546.94	72,347,651.76	-52.52%	主要系销售丽水商铺所致
使用权资产	82,508.61	226,634.76	-63.59%	主要系折旧所致
递延所得税资产	20,627.15	47,147.79	-56.25%	主要系使用权资产折旧所致
预收款项	11,338,309.67	7,977,173.60	42.13%	主要系预收租金所致
应付职工薪酬	224,824.73	3,551,050.15	-93.67%	主要系发放年底计提绩效工资所致
应交税费	38,575,953.83	83,323,805.88	-53.70%	主要系缴纳税款所致
递延所得税负债	20,627.15	47,147.79	-56.25%	主要系使用权资产折旧所致
资本公积	96,234,918.67	70,039,921.97	37.40%	主要系收到莱茵达控股业绩补偿款所致
项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动率	说明
营业收入	120,459,798.41	58,626,557.35	105.47%	主要系公司实现丽水商铺销售所致
营业成本	75,353,097.50	44,627,019.08	68.85%	主要系销售商铺结转成本所致
税金及附加	18,495,513.57	4,478,969.43	312.94%	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	4,195,463.31	1,042,668.79	302.38%	主要系公司销售收入增加，销售佣金相应增加所致
财务费用	7,348,474.59	10,743,177.71	-31.60%	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所致
其他收益	-2,130,340.19	1,003,944.25	-312.20%	主要系丽水退回进项加计扣除税金所致
投资收益	1,220,794.60	3,541,500.46	-65.53%	主要系本期出售外企莱茵及黄龙公司经营亏损所致
投资活动产生的现金流量净额	4,968,508.63	22,518,354.07	-77.94%	主要系上期存在收到香港莱茵达股权转让款导致上期投资活动产生的现金流量净额较大所致
筹资活动产生的现金流量净额	-61,152,692.97	-97,601,259.29	37.34%	主要系存量贷款减少所致

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	63,709	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
朱泽	境内自然人	0.96%	12,384,200.00			
刘宇	境内自然人	0.57%	7,393,500.00			
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	0.51%	6,569,400.00			
高靖娜	境内自然人	0.49%	6,360,000.00			
#於华军	境内自然人	0.43%	5,504,900.00			
赵睿	境内自然人	0.43%	5,487,500.00			
#成军	境内自然人	0.41%	5,340,000.00			
陶大宁	境内自然人	0.40%	5,100,000.00			
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	12,384,200.00	人民币普通股	12,384,200.00			
刘宇	7,393,500.00	人民币普通股	7,393,500.00			
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	6,569,400.00	人民币普通股	6,569,400.00			
高靖娜	6,360,000.00	人民币普通股	6,360,000.00			
#於华军	5,504,900.00	人民币普通股	5,504,900.00			
赵睿	5,487,500.00	人民币普通股	5,487,500.00			
#成军	5,340,000.00	人民币普通股	5,340,000.00			
陶大宁	5,100,000.00	人民币普通股	5,100,000.00			
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，“於华军”通过“首创证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 5,504,900 股。“成军”通过“海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 1,460,000 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）筹划重大资产重组暨关联交易

公司拟以直接持有的杭州莱茵达枫潭置业有限公司 100%股权、南京莱茵达体育发展有限公司 100%股权（以下统称“拟置出资产”）与成都文旅集团直接持有的成都文化旅游发展股份有限公司（以下简称“文旅股份”）63.34%股份（以下简称“拟置入资产”）等值部分进行资产置换，拟置出资产交易价格与拟置入资产交易价格的差额以现金补足（如有）；公司拟以现金购买成都体产直接持有的文旅股份 3.33%股份。以上两部分交易（以下简称“本次交易”）完成后，文旅股份将成为公司的控股子公司。本次交易构成关联交易，构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次交易不涉及发行股份，也不会导致莱茵体育控股股东和实际控制人发生变更。详见公司于 2023 年 7 月 7 日披露的《关于筹划重大资产重组暨关联交易的提示性公告》（编号：2023-032）。2023 年 8 月 5 日、9 月 5 日、9 月 29 日，莱茵体育发布《关于筹划重大资产重组暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-035、2023-044、2023-047），对本次重大资产重组的进展情况进行了披露。

2023 年 10 月 8 日，公司召开第十一届董事会第六次会议、第十一届监事会第五次会议，审议通过了《本次交易方案的议案》、《重大资产置换及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）》等议案，并进行了披露。详见公司于 2023 年 10 月 10 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《莱茵达体育发展股份有限公司重大资产置换及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）》等公告。

2023 年 10 月 19 日，深圳证券交易所对公司披露的《重大资产置换及支付现金购买资产暨关联交易报告书（草案）》等文件进行事后审查后，出具了《关于对莱茵达体育发展股份有限公司的重组问询函》（并购重组问询函〔2023〕第 26 号）。目前，公司正会同相关中介机构结合公司情况就问询函中提出的问题进行研究并逐项回复，并将在完成回复后按规定报送深圳证券交易所及对外披露。

（二）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)。2023 年 5 月 12 日, 控股股东成都体投集团函告公司, 莱茵达集团在裁决书规定时效内未履行 (2023) 中国贸仲京裁字第 0745 号仲裁裁决书确认的支付义务。根据相关法律之规定, 成都体投集团向杭州市中级人民法院申请强制执行, 杭州市中级人民法院已决定立案执行。详见公司于 2023 年 5 月 13 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: 2023-028)。

2023 年 9 月 13 日, 公司披露《关于持股 5%以上股东业绩承诺及补偿执行进展情况的公告》(公告编号: 2023-046), 截至该公告披露日, 莱茵体育已收到杭州市西湖区人民法院对莱茵达控股的强制执行款 26,194,996.70 元, 后续成都体投集团及其代理律师将继续推进剩余款项的强制执行。

(三) 关于公开挂牌转让参股公司股权

为快速回笼资金, 集中力量发展主业, 公司于 2023 年 5 月 5 日召开第十一届董事会第四次会议, 审议通过了《关于公开挂牌转让参股公司股权的议案》, 同意公司二级全资子公司北京莱运体育有限公司 (现已更名为 “成都莱茵达体育有限公司”, 本次交易中进行了工商变更, 以下简称 “北京莱运”,) 以公开挂牌的方式转让其持有的北京外企莱茵体育文化有限责任公司 (以下简称 “外企莱茵”) 40% 股权, 挂牌底价为人民币 586.70 万元, 最终受让方和交易价格通过公开挂牌交易确定。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 6 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上披露的《关于公开挂牌转让参股公司股权的公告》(公告编号: 2023-023)。

2023 年 5 月 8 日, 北京莱运在西南联合产权交易所公开挂牌转让持有的外企莱茵 40% 股权, 挂牌底价为人民币 586.70 万元, 截至挂牌公告期结束, 共征集到北京外企人力资源服务有限公司 1 家符合受让条件的意向受让方, 最终成交价为 586.70 万元, 双方签订了《产权交易合同》, 西南联交所已出具了交易凭证。

2023 年 8 月 29 日, 公司在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上披露了《关于公开挂牌转让参股公司股权全部完成的进展公告》(公告编号: 2023-043), 公司已收到全部交易价款并完成了工商变更登记手续。

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 09 月 30 日

单位: 元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产:		
货币资金	88,186,834.25	108,038,149.54

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	7,890,873.12	32,855,048.07
应收款项融资		
预付款项	1,490,512.35	678,775.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,559,231.09	57,450,839.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	34,347,546.94	72,347,651.76
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	11,292,517.92	11,212,988.98
流动资产合计	204,767,515.67	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	20,723,777.19	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	1,010,323,582.17	1,037,189,431.15
固定资产	239,227,583.35	246,982,018.03
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	82,508.61	226,634.76
无形资产	12,248,315.61	12,478,149.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	20,627.15	47,147.79
其他非流动资产	246,144,582.06	228,304,775.30
非流动资产合计	1,528,770,976.14	1,550,566,548.48
资产总计	1,733,538,491.81	1,833,150,001.76
流动负债：		
短期借款	50,069,444.40	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	40,729,680.48	43,157,928.38
预收款项	11,338,309.67	7,977,173.60
合同负债	11,072,850.18	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	224,824.73	3,551,050.15
应交税费	38,575,953.83	83,323,805.88
其他应付款	100,644,314.91	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	35,546,562.45	35,900,501.97
其他流动负债	878,434.20	1,145,929.59
流动负债合计	289,080,374.85	330,644,466.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	357,000,000.00	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	20,627.15	47,147.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	357,020,627.15	425,227,147.79
负债合计	646,101,002.00	755,871,614.64
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	96,234,918.67	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	-356,450,190.36	-336,011,667.64
归属于母公司所有者权益合计	1,091,904,639.95	1,086,148,165.97
少数股东权益	-4,467,150.14	-8,869,778.85
所有者权益合计	1,087,437,489.81	1,077,278,387.12
负债和所有者权益总计	1,733,538,491.81	1,833,150,001.76

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	120,459,798.41	58,626,557.35
其中：营业收入	120,459,798.41	58,626,557.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	130,641,563.86	85,593,835.72

其中：营业成本	75,353,097.50	44,627,019.08
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	18,495,513.57	4,478,969.43
销售费用	4,195,463.31	1,042,668.79
管理费用	25,249,014.89	24,702,000.71
研发费用		
财务费用	7,348,474.59	10,743,177.71
其中：利息费用	19,175,394.24	22,487,533.16
利息收入	12,621,350.88	11,929,219.51
加：其他收益	-2,130,340.19	1,003,944.25
投资收益（损失以“-”号填列）	1,220,794.60	3,541,500.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-117,774.06	3,044,563.86
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）	-772,331.56	-7,585,524.60
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）	-11,863,642.60	-30,007,358.26
加：营业外收入	494,042.35	11,014,757.98
减：营业外支出	327,951.64	106,315.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,697,551.89	-19,098,915.42
减：所得税费用	4,338,342.12	629,084.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,035,894.01	-19,727,999.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,035,894.01	-19,727,999.81
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）	-20,438,522.72	-18,100,822.70
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	4,402,628.71	-1,627,177.11

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	-16,035,894.01	-21,225,603.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-20,438,522.72	-19,406,735.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	4,402,628.71	-1,818,868.43
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0159	-0.0140
(二) 稀释每股收益	-0.0159	-0.0140

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	127,388,939.43	57,787,100.78
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	775,750.12	27,922,254.71
收到其他与经营活动有关的现金	40,328,457.82	11,587,923.24
经营活动现金流入小计	168,493,147.37	97,297,278.73
购买商品、接受劳务支付的现金	11,170,809.18	6,893,301.67
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	11,052,421.49	14,308,327.86
支付的各项税费	80,668,217.42	8,778,317.18
支付其他与经营活动有关的现金	29,268,830.23	19,064,914.53
经营活动现金流出小计	132,160,278.32	49,044,861.24
经营活动产生的现金流量净额	36,332,869.05	48,252,417.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,600,000.00	
取得投资收益收到的现金	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		
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	5,835,409.10	25,684,525.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	866,900.47	3,166,171.40
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	866,900.47	3,166,171.40
投资活动产生的现金流量净额	4,968,508.63	22,518,354.07
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	26,194,996.70	
筹资活动现金流入小计	26,194,996.70	
偿还债务支付的现金	68,180,000.00	74,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,066,212.87	22,701,259.29
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	101,476.80	
筹资活动现金流出小计	87,347,689.67	97,601,259.29
筹资活动产生的现金流量净额	-61,152,692.97	-97,601,259.29
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	-19,851,315.29	-26,832,181.44
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	88,155,997.00	48,057,667.75

(二) 2023 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

调整情况说明

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整金额
递延所得税资产	0	47,147.79	47,147.79
非流动资产合计	1,550,519,400.69	1,550,566,548.48	47,147.79
资产总计	1,833,102,853.97	1,833,150,001.76	47,147.79
递延所得税负债	0	47,147.79	47,147.79
非流动负债合计	425,180,000.00	425,227,147.79	47,147.79
负债合计	755,824,466.85	755,871,614.64	47,147.79
负债和股东权益总计	1,833,102,853.97	1,833,150,001.76	47,147.79

(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

2023 年 10 月 25 日