



成都新天府文化旅游发展股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

众环专字（2025）2800007号

目 录

起始页码

专项审核报告

汇总表

非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表

1



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building.
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

关于成都新天府文化旅游发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2025)2800007号

成都新天府文化旅游发展股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了成都新天府文化旅游发展股份有限公司(以下简称“天府文旅公司”)2024年12月31日合并及公司的资产负债表,2024年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是天府文旅公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计成都新天府文化旅游发展股份有限公司2024年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解天府文旅公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供成都新天府文化旅游发展股份有限公司2024年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2025年4月23日

附表

上市公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：成都新天府文化旅游发展股份有限公司

金额单位：人民币万元

其它关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	成都文化旅游发展集团有限责任公司	控股股东之母公司	应收账款		140.28			140.28	提供服务	经营性往来
	成都西岭雪山旅游开发有限公司	受同一最终控制人控制	其他应收款		298.00			298.00	保证金	经营性往来
	成都华国亨年旅行社有限公司	受同一最终控制人控制	应收账款	2.57	627.87		626.98		提供服务	经营性往来
	成都文化旅游营销管理有限公司	受同一最终控制人控制	应收账款		36.78		15.18	21.60	提供服务	经营性往来
小计				2.57	1,102.94		642.15	463.35		
上市公司的子公司及其附属企业	成都天府宽窄文化传播有限公司	子公司	其他应收款		30,184.59		8,665.70	21,518.89	往来款	非经营性往来
	浙江天府宽窄体育管理有限公司	子公司	其他应收款	6,535.49	122.50		1,210.22	5,447.76	往来款	非经营性往来
	杭州莱茵达园林体育生活有限公司	子公司	其他应收款	4,428.74	334.90		420.00	4,343.64	往来款	非经营性往来
	丽水莱茵达体育发展有限公司	子公司	其他应收款	17,999.11	2,632.00	1,059.19	1,690.00	20,000.30	往来款	非经营性往来
	丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	子公司	其他应收款		153.04		153.04		往来款	非经营性往来
	丽水莱茵达电竞文化发展有限公司	子公司	其他应收款	146.96	40.00		186.96		往来款	非经营性往来
	浙江莱茵达电竞文化发展有限公司	子公司	其他应收款	15.70				15.70	往来款	非经营性往来
	浙江莱茵达新能源集团有限公司	子公司	其他应收款	317.02			317.02		往来款	非经营性往来
	湖州莱茵达宏业燃气有限公司	子公司	其他应收款	0.85	5.33		6.18		往来款	非经营性往来
	杭州高胜置业有限公司	子公司	其他应收款	789.00				789.00	往来款	非经营性往来
	上海天府宽窄置业有限公司	子公司	其他应收款	1,357.97			180.00	1,177.97	往来款	非经营性往来
	泰州莱茵达置业有限公司	子公司	其他应收款	441.26	38.19		479.45		往来款	非经营性往来
	浙江莱茵达投资管理有限公司	子公司	其他应收款	8,459.61	39.00		0.10	8,498.51	往来款	非经营性往来
	杭州枫郡置业有限公司	子公司	其他应收款		41.90		41.90		往来款	非经营性往来
小计				40,491.71	33,591.45	1,059.19	13,350.58	61,791.77		
其他关联方及其附属企业	贵州黔南华益矿业有限公司	联营企业	其他应收款	2,263.39				2,263.39	往来款	非经营性往来
小计				2,263.39				2,263.39		
前控股股东、实际控制人及其附属企业	香港莱茵达投资有限公司	前控股股东的子公司	其他应收款	2,389.83				2,389.83	往来款	非经营性往来（注1）
	莱茵达控股集团有限公司	前控股股东	其他应收款	2,400.90			150.00	2,250.90	业绩补偿款	非经营性往来（注2）
小计				4,790.73			150.00	4,640.73		
总计				47,548.40	34,694.39	1,059.19	14,142.73	69,159.24		

注1：本笔应收款项为2022年度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%股权之前形成的应收香港莱茵达投资有限公司的款项（详见公告：编号：2022-002、2022-015）。因涉及外汇结算支付，截至本报告出具日，与本次股权转让受让方莱茵达控股集团有限公司尚有应付受让方莱茵达控股集团有限公司的债务2,715.17万元，因此本笔应收款项不属于非经营性资金占用情形。

注2：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〔2020〕280001号），公司2019年度归属于上市公司股东的净利润为56,029,472.16元，2019年末未触发表莱茵达控股集团有限公司作出的业绩补偿承诺。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年度归属于上市公司股东的净利润为71,719,970.83元，公司已分别向莱茵达控股集团有限公司（以下简称“莱茵达控股”）和成都体育产业投资集团有限公司（以下简称“成都体投集团”）作出书面提示，提示协议签订双方及时按照《股份转让协议》的约定履行相关义务，以保障上市公司合法权益。

公司收到控股股东成都体投集团及成都体投集团下属莱茵达控股集团有限公司未履行《股份转让协议》相关承诺的函，就协议双方关于业绩补偿承诺协商处理情况向公司函告，函告情况如下：“根据2020年审计报告显示莱茵达控股2020年度已发生亏损，成都体投集团已要求莱茵达控股按照业绩补偿约定履行补偿义务。在协议双方无法就此事项通过协商达成一致意见的情况下，成都体投集团作为上市公司控股股东，为维护上市公司及全体股东合法权益，已依据《股份转让协议》第7.2条之约定依法向中国国际贸易仲裁委员会（以下简称“国际仲裁”）提出仲裁申请。”

2021年9月22日，成都体投集团就国际仲裁事项向莱茵达控股发出仲裁通知，要求莱茵达控股按照《仲裁规则》的规定办理相关事宜。2023年4月2日，仲裁裁决莱茵达控股向莱茵达控股支付2020年度业绩补偿款27,694,996.70元。截至目前，公司已收到业绩补偿款27,694,996.70元。

公司负责人：

邱涛

主管会计工作负责人：

邱涛

会计机构负责人：

邱涛

微覃印聚
5101096958442

邱涛

邱涛



营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码
91420106081978608B



扫描二维码登录“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计；基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

出资额 叁仟捌佰捌拾万人民币
成立日期 2013年11月6日
主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



登记机关

2025年1月17日



会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人：石文先
主任会计师：
经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：42010005
批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号
批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制



2023 年 6 月年检合格



付麟 420100050469

2024 年 6 月年检合格



付麟 420100050469



姓名 付麟
性别 女
出生日期 1992-11-05
工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
身份证号码 513401199211056920
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格。继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 420100050469

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2019 年 10 月 28 日

