



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（2026）2800005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



## 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(2026)2800005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”)2025年12月31日合并及公司的资产负债表,2025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2025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。我们遵守中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则,我们独立于天府文旅,并履行了职业道德方面的其他责任,我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们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2025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2025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2025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:



2026年4月21日

附表  
上市公司2025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	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025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	416.40		556.68		提供服务	经营性往来
	成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	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
	成都中国晋军旅行社有限公司	受同一最终控制人控制	应收账款	3.47	14.83		16.50	1.80	提供服务	经营性往来
	成都文旅旅游营销管理有限公司	受同一最终控制人控制	应收账款	21.60			21.60		提供服务	经营性往来
小计				463.35	431.23		594.78	299.80		
	成都天府宽窄文化传播有限公司	子公司	其他应收款	21,518.89	66,556.10	1,758.17	29,511.23	60,315.91	往来款	非经营性往来
	上海臻行影旅文化发展有限公司	子公司	其他应收款	5,447.76			11.23	5,436.53	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	4,343.64			150.00	4,193.64	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	20,000.30	1,523.01	1,222.85	1,200.00	21,546.16	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
	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	1,177.97	82.12		50.00	1,210.09	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	8,498.51	5.00			8,503.51	往来款	非经营性往来
小计				61,791.77	68,166.23	2,981.02	30,928.48	102,010.54		
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	2,250.90			2,646.83	395.93	业绩补偿款	非经营性往来(注2)
小计				4,640.73		395.93	2,646.83	2,389.83		
总计				69,159.24	68,597.46	3,376.95	34,170.09	106,963.56		

注1：本笔应收款项为2022年度本公司下属全资子公司浙江莱茵达投资管理有限责任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，与本次股权处置受让方莱茵达控股集团相关的债权、债务尚未结清。截至2025年12月31日，本公司及下属子公司因本次股权处置尚有应付受让方莱茵达控股集团的债务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26,029,472.16元，2019年莱茵达控股集团(以下简称“莱茵达控股”)和成都莱茵达控股集团有限公司(以下简称“莱茵达”)作出业绩补偿承诺。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”)和成都莱茵达控股集团有限公司(以下简称“莱茵达”)作出业绩补偿承诺。根据《业绩补偿协议》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莱茵达投资管理有限公司(以下简称“莱茵达”)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2020年度已实际发生亏损，成都莱茵达控股集团有限公司已要求莱茵达控股集团有限公司履行补偿义务。在协议双方无法就此事项达成一致意见的情况下，成都莱茵达控股集团有限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“国际贸仲”)提出仲裁申请。”

2021年9月22日，成都莱茵达控股集团有限公司关于本次仲裁事项的受理通知，即《DS20212141号股权转让争议案件仲裁通知》[(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，并同时间被申请人莱茵达控股发出仲裁通知，要求莱茵达控股向莱茵达体育支付2020年度业绩补偿款人民币50,203,979.58元。截至2025年12月31日，公司已全额收回业绩补偿款及延期支付的利息。

2023年4月2日，仲裁裁决莱茵达控股向莱茵达体育支付2020年度业绩补偿款及延期支付的利息。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王波

刘文印

邱涛





# 营业执照

统一社会信用代码

914201060819786608B



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。

(副本)

5 - 1

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

出资额 肆仟玖拾万圆人民币

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



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；基本建设年度财务决算审计；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)



登记机关

2025年11月18日



# 会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所  
 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



2025 年 7 月年检合格

2024 年 6 月年检合格



付麟 420100050469



付麟 420100050469



姓名 Full name 付麟  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1992-11-05  
 工作单位 Working unit 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 Identity card No. 513401199211056920



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 CPA 四川省注册会计师协会

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