

成都新天府文化旅游发展股份有限公司

2025 年年度报告

【2025 年 4 月】

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王薇、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）邱涛声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告中涉及未来经营计划等前瞻性陈述是基于现有业务结构未发生重大变化的谨慎性预估，并不代表公司对未来年度的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性。敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理、环境和社会	25
第五节 重要事项	38
第六节 股份变动及股东情况	63
第七节 债券相关情况	69
第八节 财务报告	70

备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）经公司法定代表人签署的 2025 年年度报告；
- （五）以上备查文件的备置地点为公司董事会办公室。

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天府文旅、上市公司	指	成都新天府文化旅游发展股份有限公司
成都市国资委	指	成都市国有资产监督管理委员会
成都文旅集团	指	成都文化旅游发展集团有限责任公司
成都体投集团	指	成都体育产业投资集团有限责任公司
莱茵达集团	指	莱茵达控股集团有限公司
中审众环会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
文旅股份公司	指	成都文化旅游发展股份有限公司
文旅股份公司运营分公司	指	成都文化旅游发展股份有限公司西岭雪山运营分公司
西岭雪山公司	指	成都西岭雪山旅游开发有限责任公司
天府宽窄文化	指	成都天府宽窄文化传播有限公司
光影天府	指	成都光影天府影旅文化发展有限公司
闲林港	指	杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司
沐山时代	指	成都沐山时代文化传播有限公司
丽水体育	指	丽水莱茵达体育发展有限公司
丽水场馆	指	丽水莱茵达体育场馆管理有限公司
丽水星球公司	指	丽水市星球体育发展有限公司
本报告	指	2025 年年度报告
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
上期、去年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	天府文旅	股票代码	000558
变更前的股票简称	莱茵体育		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都新天府文化旅游发展股份有限公司		
公司的中文简称	天府文旅		
公司的外文名称	Chengdu New Tianfu Culture Tourism Development Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	Tianfu Culture Tourism		
公司的法定代表人	王薇		
注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区万象南路 399 号 1 栋 9 层 901 号		
注册地址的邮政编码	610041		
公司注册地址历史变更情况	<p>2008 年 12 月 8 日，经公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过，公司注册地址由沈阳市苏家屯区金钱松路 9 号变更为杭州市文三路 535 号莱茵达大厦；</p> <p>2023 年 11 月 29 日，经公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过，公司注册地址由杭州市文三路 535 号莱茵达大厦变更为中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 5 楼。</p> <p>2025 年 10 月 29 日，经公司 2025 年第四次临时股东大会审议通过，公司注册地址由中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 5 楼变更为中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区万象南路 399 号 1 栋 9 层 901 号。</p>		
办公地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 5 楼		
办公地址的邮政编码	610041		
公司网址	公司官网正在升级维护		
电子信箱	lyzy000558@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹玮	宋玲珑
联系地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 5 楼	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 5 楼
电话	028-86026033	028-86026033
传真	028-86026033	028-86026033
电子信箱	lyzy000558@126.com	lyzy000558@126.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（www.szse.cn/）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 5 楼公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	913300002434900169
公司上市以来主营业务的变化情况	<p>初始经营范围为：“城市旧区改造、住宅小区开发建设、房产经营管理、供暖、供水、房屋建筑、室内外装修、建筑设计、锅炉水电安装、聚氨酯保温、工业产品生产、有色金属、机械电子设备、建筑材料、五金化工批发、零售、房地产开发（下属公司经营）”。</p> <p>2001年10月22日，经营范围变更为“房产经营管理,房屋建筑,室内外装修,建筑设计,工业产品生产,建筑装饰材料批发、零售、房地产开发、仓储运输、档口柜台出租出售（经行业归口部门审批后，由下属公司经营）”。</p> <p>2002年3月26日，经营范围变更为“实业投资、房产租赁经营、家具、日用杂品、建筑装饰材料批发、零售、房产开发、物业管理（限下属企业经营）”。</p> <p>2005年9月29日，经营范围变更为“实业投资、房产租赁、家具、日用杂品、建筑装饰材料批发、零售”。</p> <p>2008年9月1日，经营范围变更为：“房地产开发及经营；实业投资；房产租赁经营；家具、日用杂品、建筑装饰材料、纺织原料、金属材料、化工原料（不含化学危险品和易制毒品）的销售；物业管理；室内装饰工程的设计、施工；商务咨询；投资咨询；建筑技术咨询；企业管理咨询；投资管理；仓储服务（不含危险品）”。</p> <p>2015年8月12日，经营范围变更为：“一般经营项目：实业投资，体育活动的组织、策划，体育场馆的设计、施工、管理及设备安装，体育用品的研发与销售，化工原料（不含化学危险品和易制毒品）的销售，体育经纪代理业务，知识产权代理（除专利代理），会展服务，设计、制作、代理、发布国内各类广告，设备租赁，物业管理，经济信息咨询，投资咨询，建筑技术咨询，企业管理咨询，投资管理，仓储服务（不含危险品），资产管理”。</p> <p>2023年11月30日，经营范围变更为：“一般项目：以自有资金从事投资活动；组织体育表演活动；体育场地设施经营(不含高危险性体育运动)；非居住房地产租赁；户外用品销售；非公路休闲车及零配件销售；体育用品设备出租；体育用品及器材批发；会议及展览服务；国内贸易代理；体育用品及器材零售；租赁服务(不含许可类租赁服务)；互联网销售(除销售需要许可的商品)；化工产品销售（不含许可类化工产品）；知识产权服务(专利代理服务除外)；广告发布；广告设计、代理；物业管理；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）”。</p> <p>2024年8月16日，经营范围变更为：“一般项目：体育赛事策划；以自有资金从事投资活动；市场营销策划；旅游开发项目策划咨询；游览景区管理；休闲观光活动；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；文化场馆管理服务；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；数字文化创意内容应用服务；组织文化艺术交流活动；数字创意产品展览展示服务；会议及展览服务；体验式拓展活动及策划；露营地服务；组织体育表演活动；体育场地设施经营（不含高危险性体育运动）；非居住房地产租赁；户外用品销售；非公路休闲车及零配件销售；体育用品设备出租；体育用品及器材批发；国内贸易代理；体育用品及器材零售；服装服饰零售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；数字内容制作服务（不含出版发行）；专业设计服务；网络技术服务；网络设备销售；版权代理；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；广告发布；广告设计、代理；物业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：旅游业务；住宿服务；互联网信息服务；网络文化经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）”。</p> <p>2025年10月29日，经营范围变更为：“一般项目：体育赛事策划；以自有资金从事投资活动；市场营销策划；旅游开发项目策划咨询；游览景区管理；休闲观光活动；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；文化场馆管理服务；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；数字文化创意内容应用服务；组织文化艺术交流活动；数字创意产品展览展示服务；会议及展览服务；体验式拓展活动及策划；露营地服务；组织体育表演活动；体育场地设施经营（不含高危险性体育运动）；非居住房地产租赁；户外用品销售；非公路休闲车及零配件销售；体育用品设备出租；体育用品及器材批发；国内贸易代理；体育用品及器材零售；服装服饰零售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；数字内容制作服务（不含出版发行）；专业设计服务；网络技术服务；网络设备销售；版权代理；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；广告发布；广告设计、代理；物业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：旅游业务；住宿服务；互联网信息服务；网络文化经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）”。</p>

历次控股股东的变更情况	<p>1998 年，沈阳资产经营有限公司与沈阳万华建设投资有限公司签订股权转让协议，将其持有的 34,486,750 股股份（占当时公司总股本的 29.43%）转让给沈阳万华建设投资有限公司，转让完成后，沈阳万华建设投资有限公司成为公司控股股东；</p> <p>2001 年 1 月 17 日，沈阳万华建设投资有限公司以协议转让方式将所持有的公司 26,747,600 股股份（占当时公司总股本的 22.83%）转让给辽宁韦叶物业发展有限公司，转让完成后，辽宁韦叶物业发展有限公司成为公司控股股东；</p> <p>2001 年 5 月 16 日，辽宁韦叶物业发展有限公司以协议转让方式将所持有的公司 26,747,600 股股份（占当时公司总股本的 22.83%）转让给华顿国际投资有限公司，转让完成后，华顿国际投资有限公司成为公司控股股东；</p> <p>2001 年 12 月 20 日，华顿国际投资有限公司以协议转让方式将所持有的公司 26,747,600 股股份（占当时公司总股本的 22.83%）转让给浙江莱茵达投资有限公司（现已更名为“莱茵达控股集团有限公司”）；</p> <p>2002 年 1 月 22 日，沈阳万华建设投资有限公司和莱茵达集团签订股权转让协议，将其持有的公司的 7,739,150 股股份（占当时公司总股本的 6.60%）转让给莱茵达集团。莱茵达集团成为公司控股股东；</p> <p>2007 年，公司向莱茵达集团发行 130,000,000 股股份收购其拥有的优质房地产资产，莱茵达集团持股比例提高至 65.93%；</p> <p>2012 年 10 月 19 日，莱茵达集团通过协议转让本公司股份 100,000,000 股给高靖娜女士，持股比例由 65.93%降至 50.07%，仍为本公司控股股东；</p> <p>2014 年，公司非公开发行股票 229,213,483 股，其中莱茵达集团认购 94,382,022 股，发行完成后占公司总股本的 47.70%，莱茵达集团仍为本公司控股股东；</p> <p>2019 年 3 月 11 日，莱茵达集团以协议转让方式将所持有的公司 385,477,961 股股份（占公司总股本的 29.90%）转让给成都体投集团，2019 年 6 月 5 日，协议转让的股份完成过户，成都体投集团成为公司控股股东，实际控制人变更为成都市国资委。</p>
-------------	---

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌东湖路 169 号众环大厦
签字会计师姓名	张宁宁、付麟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	535,473,831.19	412,926,248.65	29.68%	255,183,239.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	-20,778,486.93	-24,525,411.99	15.28%	56,193,473.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-28,114,457.21	-25,339,457.63	-10.95%	-44,535,883.30
经营活动产生的现金流量净额（元）	-268,209,222.29	-160,696,627.47	-66.90%	72,933,563.16
基本每股收益（元/股）	-0.0161	-0.0190	15.26%	0.0436
稀释每股收益（元/股）	-0.0161	-0.0190	15.26%	0.0436

加权平均净资产收益率	-1.97%	-2.29%	0.32%	3.84%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	2,709,338,620.64	2,374,406,051.04	14.11%	1,998,185,618.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,046,412,010.87	1,063,231,206.36	-1.58%	1,083,185,717.03

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2025 年	2024 年	备注
营业收入（元）	535,473,831.19	412,926,248.65	公司根据《关于退市新规下营业收入扣除事项的通知》，进行了全面自查，公司报告期内存在扣除项目
占地补偿款，属于正常经营以外的收入	48,998.93	0.00	与主营业务无关的业务收入
品牌推广费，未形成稳定业务模式	303,716.20	0.00	与主营业务无关的业务收入
与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入（作为代理人的业务）	7,612,251.06	0.00	作为代理人的收入，主要涉及沐山时代公司部分会展活动项目、宽窄智尚公司体育服装销售、光影天府公司剧组服务和品牌宣传服务等收入
营业收入扣除金额（元）	7,964,966.19	0.00	公司根据《关于退市新规下营业收入扣除事项的通知》，进行了全面自查，公司报告期内存在扣除项目
营业收入扣除后金额（元）	527,508,865.00	412,926,248.65	公司根据《关于退市新规下营业收入扣除事项的通知》，进行了全面自查，公司报告期内存在扣除项目

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	178,881,015.11	25,335,666.81	22,064,119.67	309,193,029.60
归属于上市公司股东的净利润	27,789,207.83	-20,352,202.45	-25,884,856.88	-2,330,635.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,840,513.51	-21,497,000.06	-26,095,942.08	-8,362,028.58
经营活动产生的现金流量净额	-52,091,689.48	-137,210,959.68	-168,534,608.59	89,628,035.46

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	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）	79,448.54	95,198.03	100,848,748.64	
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）	2,988,535.95	53,380.90	-197,669.96	
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	-976,454.08			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,000,000.00		
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			32,470.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,708,803.94	-464,670.81	556,882.99	
减：所得税影响额	1,370,986.82	-10,361.19	385,734.32	
少数股东权益影响额（税后）	93,377.25	-119,776.33	125,341.29	
合计	7,335,970.28	814,045.64	100,729,356.81	--

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。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，天府文旅紧扣“泛文旅体”融合发展战略定位，在稳固核心业务的同时，持续探索“旅游+”多元业务模式，积极应对内外部环境变化，坚持对外拓展业务、对内降本增效，通过持续优化运营管理、积极整合外部优质资源，不断完善文旅体融合发展的主营业务体系。报告期内，公司主营业务包括文化旅游、影视、会务会展、体育及存量写字楼与商铺租赁业务。

（一）文化旅游业务

公司下属控股子公司文旅股份公司以西岭雪山景区为核心载体，开展索道、滑雪（滑草）、酒店经营、娱乐等文旅相关业务，为景区游客提供索道客运、冰雪及户外游乐体验、酒店住宿与餐饮等配套服务。2025 年，西岭雪山景区共接待游客 76.62 万人次，同比增长 1.49%。

1、营销矩阵创新升级

2025 年度，西岭雪山景区聚焦品牌传播与客流引流双重目标，积极构建“主流媒体+新媒体+私域流量”三维传播体系。一是深化权威媒体合作，夯实品牌知名度，相关宣传内容总阅读量破亿；二是精准对接年轻消费客群，重点布局抖音、小红书等新媒体平台，累计曝光量破亿；三是深耕私域流量运营，自媒体矩阵多次登上平台热榜单，形成稳定引流效应，进一步提升用户粘性。

2、升级西岭雪山景区四季运营体系

雪季期间，西岭雪山景区联合打造 1.8 万平西南规模最大“西岭·熊猫地形公园”，并创新推出“夜游西岭”模式及 3D 光影秀等特色项目，实现单一“夜滑”向全场景夜游转型，持续推动冰雪核心业态提质升级。大绿季（4-11 月）期间，精准发力非雪季运营，新增皮划艇、桨板、水上飞人、山地自行车等亲水及山地项目，西岭雪山前山景区成为成都周边“避暑宝藏地”，夏季游客量同比增幅 46.5%；同时，推出威亚体验、AI 无人机航拍、雪山邮局等全季节特色项目，搭配旅拍套餐丰富全域游玩场景，推动非雪季业态多点突破、均衡发展。

3、打造特色 IP 形象

西岭雪山景区以“松鼠”IP 为核心，升级导视互动系统与沉浸体验场景，依托“网红打卡+流量转化”，引入松鼠爱热狗、山合牛等原创品牌，不断优化品牌形象、打造传播性打卡点，促进景区商业业态与二次消费迭代升级。同时，西岭雪山景区成功举办“TOP SNOW 勇士挑战赛”，以徒步打卡、互动游戏等形式面向大众开展体验活动，吸引 300 余组家庭的参加，超 65% 参与家庭进行社交平台传播，形成良好口碑。

4、服务效能与智慧化水平提升

2025 年，西岭雪山景区 2 号交通索道主体、站房及配套车库等重点改造项目的实施，为西岭雪山景区运输能力提升奠定坚实基础；同步完成净水系统改造、游客中心焕新升级、映雪广场 3D 裸眼大屏建设等工程；票务系统升级后，线上购票率超 90%。此外，西岭雪山景区接入“智慧蓉城”监控平台，优化高峰网络保障。同时，上线“一部手机游景区”平台等多项数字化工程，全方位提升景区智慧化运营水平与综合服务效能。

（二）影视业务

2025 年，天府文旅影视业务主要由下属全资子公司天府宽窄文化和控股子公司光影天府开展，聚焦重点题材与精品 IP 创作，全力构建“中国喜剧梦工厂”产业生态圈。

1、持续打造优质影视内容

2025 年度，公司秉持“重点剧集引领、高市场化运营、全产业链协同”的核心理念，着力构建多层次、多元化的精品 IP 内容生态。参与制作的《白色橄榄树》创下海外十国热播纪录，实现当代题材中国影视作品出海的新突破，同时稳步推进《苍穹以北》《沉睡的蝴蝶》等影视剧的制作进程，持续丰富内容储备，夯实业务发展根基。

2、构建“中国喜剧梦工厂”全链路生态

公司继续加大笑声特征鲜明的综艺节目开发力度，重点推进《现在就出发 3》《开播！短剧季》《单排喜剧大赛》《音乐缘计划》等综艺节目，其中《开播！短剧季》《单排喜剧大赛》连续两年斩获国家广电总局“TV 地标”年度优秀制作机构节目奖，被列入四川省“跟着影视游四川”重点项目；《现在就出发》系列先后获得白玉兰奖最佳综艺提名及腾讯视频“金鹅荣誉”年度综艺、年度会员挚爱综艺等 6 项年度大奖，连续三年被评为腾讯视频最具商业价值综艺，品牌影响力持续提升。通过持续不断的喜剧节目打造、喜人产品开发、喜创节展举办，不断完善“中国喜剧梦工厂”产业链，2025 年在线下体验空间上海“C6”落地“风光大瓣·豆瓣咖啡”“人生就酱·先市酱油”等跨界营销活动，获得权威媒体关注，实现线上内容向线下消费的转化。

3、四川省文旅资源全域织网搭建完成

2025 年 5 月，公司组建控股子公司光影天府，聚焦影旅融合产业发展，深度挖掘四川省影旅融合资源价值。年内与四川省 21 个州市文旅局、文旅集团签订影旅融合战略合作协议，构建起覆盖全川的影旅合作网络，实现全省核心文旅场景初步整合与资源联动。同时，搭建完成标准化制片管理体系，入库各类合作供应商超 100 家；完成全川特色风物产品初步筛选，筛选优质特色风物单品 200 余款，与 50 余家川内风物企业建立建联合作；成功与 6 家影视公司、制作团队完成年框服务协议签订与落地合作。

（三）会务会展业务

报告期内，天府文旅控股子公司沐山时代立足品牌会展、城市营销、数智科技、招商运营四大核心业务板块，策划执行了“2025 成都国际友城合作与发展大会”、“成都对日开放合作经贸对接会”、“2025 成都-柏林经贸合作对接会”等重大国际交往活动，服务了“四川省青年联合会第十五届委员会全体会议”、“四川省 2025 年第一季度重大项目现场推进活动”等关键政务会议，以及“第 54 届成都国际熊猫灯会暨首届江滩公园光影艺术展”、“全民国家安全教育 10 周年成就主题展览”、“2025 蓉漂·人才创新创业成果展”等一系列品牌展览项目，并成功打造的“碳惠魔方”、“世园会碳小花”等数字产品。

（四）体育业务

2025 年度，公司在运营的综合体育场馆包括丽水市体育中心游泳馆、体育生活馆项目，闲林港体育生活馆项目。通过优化场馆项目运营能力，加强与政企单位的合作，丰富赛事活动供给，报告期内，丽水市体育中心游泳馆、体育生活馆与政府共同举办了“丽水市第 11 届中小学生游泳联赛”、“2025 年浙江省青少年(儿童)游泳分站赛(第四站)”、“丽水市第六届运动会网球赛”、“丽水市未来星第十一届冬季亲子篮球嘉年华”、“丽水市业余网球巾帼女将友谊赛”、“丽水市网协五四青年节抢七大赛”等赛事活动；闲林港项目承办了街道羽毛球赛、社区篮球赛、邻里趣味运动会、亲子体能赛等多项赛事活动，全年赛事活动场次同比增长约 12%。

（五）存量写字楼与商铺租赁业务

公司存量商铺、写字楼等主要集中在江浙沪等地。2025 年，公司结合市场行情变化，充分挖掘项目潜在价值和优化招租策略，整体出租率约 80%，同时，坚持转型发展思路，全力推进存量项目去化，多措并举推进资产盘活，不断提升运营效益。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）文旅行业：政策东风强劲，市场迈向高质量发展新阶段

自 2024 年全国旅游发展大会确立旅游业为战略性支柱产业以来，行业发展的战略重要性得到提升。市场需求持续旺盛，国内旅游市场展现出强大韧性与增长潜力。2025 年，中国文旅体产业在政策引导与市场需求的驱动下，正加速向高质量发展转型，文旅体深度融合、智慧旅游创新、消费场景拓展成为核心发展方向，顶层设计推动文旅体产业全面升级，标志着正快速向支柱产业迈进。

根据国家统计局发布的《2025 年国民经济和社会发展统计公报》，全年国内出游 65.2 亿人次，比上年增长 16.2%。其中，城镇居民国内出游 50.0 亿人次，增长 14.3%；农村居民国内出游 15.3 亿人次，增长 22.6%。国内游客出游总花费 63003 亿元，增长 9.5%。其中，城镇居民出游花费 52990 亿元，增长 7.5%；农村居民出游花费 10012 亿元，增长 21.4%。入境游客 15450 万人次，增长 17.1%；入境游客总花费 1311 亿美元，增长 39.2%。

2025 年 1 月 9 日，国务院办公厅印发《关于进一步培育新增长点繁荣文化和旅游消费的若干措施》（国办发〔2025〕2 号），从 6 个维度提出了 18 项具体措施，旨在发挥文化赋能、旅游带动作用，深化“文旅+百业”、“百业+文旅”，提升产品供给能力，丰富消费业态和场景，更好满足人民群众多样化、多层次、多方面的精神文化需求，增强人民群众文化获得感、幸福感，着力把文化旅游业培育成为支柱产业。

2025 年 6 月 17 日，中共四川省第十二届委员会第七次全体会议通过了《关于推进文化和旅游深度融合发展做大做强文化旅游业的决定》，明确提出坚持文化为魂、旅游为体、科技赋能、保护优先，着力做大做强文化旅游业，深化“文旅+百业”“百业+文旅”，突出高能级主体培育和高品质产品供给，推进品牌、业态、服务和体制机制融合，努力走出一条具有中国特色、彰显巴蜀魅力的文化和旅游深度融合发展新路子。四川推进文化和旅游深度融合发展的总目标是：到 2027 年，全省文化和旅游发展格局进一步优化，引育一批竞争力和带动力强的文旅链主企业，形成一批具有四川特色和优势的文旅融合业态，文化及相关产业增加值、旅游总花费分别达到 3,800 亿元、2 万亿元左右，文旅产业成为战略性支柱产业。到 2030 年，文化和旅游深度融合发展体制机制更加健全，巴蜀文化影响力、四川旅游吸引力、文旅产业竞争力显著提升，文化强省旅游强省建设迈上新台阶。同时，成都市委十四届委员会第七次全体会议，审议通过了《中共成都市委关于推进文商旅体深度融合发展、加快建设世界文化旅游名城和国际消费中心城市的决定》，将在四川省第十二届委员会第七次全体会议精神指导下，全力推进成都市文商旅体深度融合发展和建设世界文化旅游名城和国际消费中心城市。

（二）影视与文旅融合行业：内容驱动深化，“影旅融合”成为核心增长范式

2025 年，中国影视行业在政策引导下规范提质、在市场驱动下稳步复苏，政策端强化扶持与监管并行，市场端实现规模增长与业态创新双向突破，行业整体呈现高质量发展态势。

政策端，国家层面聚焦文化高质量发展，出台多项针对性政策，兼顾影视行业的精品创作扶持、产业生态优化与规范管理，为行业发展划定方向、提供保障。2025 年 1 月 20 日，国务院办公厅印发《关于推动文化高质量发展的若干经济政策》（国办发〔2025〕4 号），明确将影视行业作为文化高质量发展的重点领域，提出多项扶持举措。国家广播电视总局深入实施广播电视和网络视听精品创作工程，通过出台“广电 21 条”、选题规划引导、创作扶持激励、全流程质量把控等举措，推动影视内容提质升级。

市场端，影视行业市场活力持续释放，电影、电视剧、微短剧等多业态协同发展，票房、收视、市场规模等核心指标均实现显著增长。根据国家电影局 2026 年 1 月 1 日公布的数据，2025 年中国电影总票房达 518.32 亿元，同比增长 21.95%；城市院线观影人次 12.38 亿，同比增长 22.57%，市场复苏态势明显。其中，国产影片表现突出，全年国产影片票房 412.93 亿元，占总票房的 79.67%，彰显国产电影的核心竞争力。根据国家广播电视总局发布的《中国视听大数据（CVB）2025 年国产电视剧收视报告》，2025 年全国上星频道电视剧收视总规模达 2505 亿人次，同比上涨 9.0%。2025 年，微短剧作为新兴业态实现跨越式发展，成为影视行业新的增长极。据国家广播电视总局相关负责人在国务院政策例行吹风会上披露，2025 年全国上线播出微短剧 3.3 万部，国内用户近 7 亿，市场规模突破千亿元，较 2024 年实现翻番。

2025 年，影旅融合成为影视行业与文旅行业协同发展的核心方向，在政策引导与市场需求双重驱动下，实现从“影视取景”到“IP 赋能”的深度转型，成为拉动文化消费的新引擎。国家电影局、中央广播电视总台联合主办“跟着电影游中国”活动，通过专题展示、专场推介等形式，推动影视 IP 与文旅资源深度对接，带动影视流量向旅游消费转化。同时，影视与文旅的融合模式不断创新，各地推出影视主题列车、航班、沉浸式片场体验等产品，打造“海陆空”沉浸式光影之旅，推动影视 IP 从内容传播延伸至线下消费，形成“影视创作—IP 传播—文旅消费”的良性循环，不断拓宽影旅融合的发展空间。

三、核心竞争力分析

（一）稀缺自然景区资源优势

公司下辖的西岭雪山景区，位于四川省成都市大邑县境内，地处大熊猫国家公园，是距离成都最近的雪山，交通区位便捷。该景区属世界自然遗产——大熊猫栖息地、国家 4A 级旅游景区、国家级滑雪旅游度假地、国家体育旅游示范基地。2024 年 6 月 12 日，文旅部正式公布“西岭雪山-花水湾旅游度假区”成为国家级旅游度假区，西岭雪山景区成为中国南方唯一同时拥有国家级旅游度假区和国家级滑雪旅游度假地美誉的景区。

目前，公司控股子公司文旅股份公司拥有西岭雪山景区的长期经营权，依托景区丰富优质的旅游禀赋，充分发挥资源整合与专业化运营管理优势，覆盖交通观景索道客运、滑雪及各类娱乐运动项目、酒店住宿与餐饮配套等多元服务，满足不同客群的游览、休闲、运动需求。

（二）专业化人才优势

1、文旅股份公司深耕冰雪及旅游行业多年，对景区运营、索道管理、滑雪服务、客运保障、酒店经营及冰雪运动项目等全业务链条有着深刻的理解与丰富的实操经验。凭借优质的文旅资源及多年运营积淀，拥有中国冰雪山地类景区专家人才，培养和锻炼出了一支在冰雪旅游、户外运动、索道运维等领域高素质的专业人才团队，能够为游客提供高标准、专业化的服务体验。

2、天府宽窄文化、光影天府拥有稳定的影视制作、服务管理及运营团队，核心成员在行业内深耕多年，涉及综艺制作、影视剧制作及旅游服务管理等领域，积累了深厚的实践经验与行业资源。凭借良好的服务和沟通能力，与业内头部企业、知名主创等保持着良好的长期合作关系。业务负责人有着 20 多年的从业经历，曾担任 30 余部影视综艺项目的总策划、总编审、总制片人工作，深度参与影视文化行业的发展建设，具有非常深厚的业务功底和管理经验，为公司的影视业务的持续拓展奠定了坚实的基础。

（三）影旅融合体系优势

天府文旅作为成都文旅集团旗下唯一的上市公司，在城市重大战略和行业发展机遇叠加的背景下，依托优质的旅游资源、专业化人才队伍，以及覆盖全川的合作网络，持续创新服务举措、升级经营模式，推动服务体系化、标准化、品牌化建设，不断提升服务质量，切实增强客户的幸福感与获得感，将高质量服务作为推动公司发展的核心抓手。公司将以旅游为核心，聚焦“文旅+冰雪”“影旅融合”等细分赛道，构建起特色鲜明、链条完整的文旅融合产品体系和服务体系，实现旅游资源与影视文化的深度联动，打造差异化竞争优势。

四、主营业务分析

1、概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	535,473,831.19	100%	412,926,248.65	100%	29.68%
分行业					
影视业务	328,015,227.41	61.26%	216,838,421.94	52.51%	51.27%
文化旅游	140,902,444.31	26.31%	135,542,924.17	32.82%	3.95%
存量资产租赁	32,330,189.37	6.04%	35,242,665.27	8.53%	-8.26%
会务会展业务	26,821,953.62	5.01%	12,152,776.97	2.94%	120.71%
体育	6,823,064.10	1.27%	8,149,460.30	1.97%	-16.28%

存量资产销售	580,952.38	0.11%	5,000,000.00	1.21%	-88.38%
分产品					
影视业务	328,015,227.41	61.26%	216,838,421.94	52.51%	51.27%
文化旅游	140,902,444.31	26.31%	135,542,924.17	32.82%	3.95%
存量资产租赁	32,330,189.37	6.04%	35,242,665.27	8.53%	-8.26%
会务会展业务	26,821,953.62	5.01%	12,152,776.97	2.94%	120.71%
体育	6,823,064.10	1.27%	8,149,460.30	1.97%	-16.28%
存量资产销售	580,952.38	0.11%	5,000,000.00	1.21%	-88.38%
分地区					
四川地区	495,827,505.59	92.60%	364,680,349.50	88.32%	35.96%
浙江地区	37,767,271.25	7.05%	46,436,897.58	11.25%	-18.67%
其他地区	1,879,054.35	0.35%	1,809,001.57	0.44%	3.87%
分销售模式					
直接销售模式	535,473,831.19	100.00%	412,926,248.65	100.00%	29.68%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
影视业务	328,015,227.41	294,813,939.02	10.12%	51.27%	48.76%	1.51%
文化旅游	140,902,444.31	90,858,294.38	35.52%	3.95%	1.94%	1.28%
存量资产租赁	32,330,189.37	21,470,326.69	33.59%	-8.26%	-7.21%	-0.76%
会务会展业务	26,821,953.62	20,915,471.94	22.02%	120.71%	161.34%	-12.12%
体育	6,823,064.10	9,700,434.61	-42.17%	-16.28%	-24.59%	15.68%
存量资产销售	580,952.38	683,280.00	-17.61%	-88.38%	-83.74%	-33.57%
分产品						
影视业务	328,015,227.41	294,813,939.02	10.12%	51.27%	48.76%	1.51%
文化旅游	140,902,444.31	90,858,294.38	35.52%	3.95%	1.94%	1.28%
存量资产租赁	32,330,189.37	21,470,326.69	33.59%	-8.26%	-7.21%	-0.76%
会务会展业务	26,821,953.62	20,915,471.94	22.02%	120.71%	161.34%	-12.12%
体育	6,823,064.10	9,700,434.61	-42.17%	-16.28%	-24.59%	15.68%
存量资产销售	580,952.38	683,280.00	-17.61%	-88.38%	-83.74%	-33.57%
分地区						
四川地区	495,827,505.59	406,817,456.23	17.95%	35.96%	37.64%	-1.00%
浙江地区	37,767,271.25	29,944,809.15	20.71%	-18.67%	-22.04%	3.43%
其他地区	1,879,054.35	1,679,481.26	10.62%	3.87%	10.08%	-5.04%
分销售模式						
直接销售模式	535,473,831.19	438,441,746.64	18.12%	29.68%	30.68%	-0.63%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
影视业务	影视业务	294,813,939.02	67.24%	198,174,366.80	59.07%	48.76%
文化旅游	文化旅游	90,858,294.38	20.72%	89,127,281.14	26.56%	1.94%
存量资产租赁	存量资产租赁	21,470,326.69	4.90%	23,137,583.44	6.90%	-7.21%
会务会展业务	会务会展业务	20,915,471.94	4.77%	8,003,237.63	2.39%	161.34%
体育	体育	9,700,434.61	2.21%	12,863,938.84	3.83%	-24.59%
存量资产销售	存量资产销售	683,280.00	0.16%	4,201,769.16	1.25%	-83.74%

说明：无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都光影天府影旅文化发展有限公司	投资设立	业务布局，公司持有 40% 股权，纳入财务报表合并范围。
南通莱茵达置业有限公司	注销	减少亏损
丽水莱运体育场馆管理有限公司	注销	由丽水场馆公司吸收合并，无影响
成都沐山时代科技会展服务有限公司	注销	该公司未开展经营，无影响

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	352,305,899.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	65.79%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.37%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	202,964,997.86	37.90%
2	客户 2	61,132,075.47	11.42%
3	客户 3	57,075,471.70	10.66%
4	客户 4	23,419,616.57	4.37%
5	客户 5	7,713,738.08	1.44%
合计	--	352,305,899.68	65.79%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	173,632,075.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	63.97%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	56,698,113.20	20.89%
2	供应商 2	34,433,962.27	12.69%
3	供应商 3	31,132,075.47	11.47%
4	供应商 4	27,169,811.29	10.01%
5	供应商 5	24,198,113.20	8.91%
合计	--	173,632,075.43	63.97%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,277,681.82	8,309,460.26	23.69%	主要系开展影视业务、光影天府设立，销售费用增加。
管理费用	64,114,229.03	53,642,788.93	19.52%	主要系开展影视业务、光影天府设立，管理费用增加。
财务费用	27,817,778.61	5,514,906.22	404.41%	主要系本期贷款较上年同期增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	592,623,577.48	277,890,489.78	113.26%
经营活动现金流出小计	860,832,799.77	438,587,117.25	96.27%
经营活动产生的现金流量净额	-268,209,222.29	-160,696,627.47	-66.90%
投资活动现金流入小计	4,200.00	16,320,183.00	-99.97%
投资活动现金流出小计	44,725,451.18	66,344,284.49	-32.59%
投资活动产生的现金流量净额	-44,721,251.18	-50,024,101.49	10.60%
筹资活动现金流入小计	729,968,274.32	493,500,000.00	47.92%
筹资活动现金流出小计	364,921,485.05	200,761,169.28	81.77%
筹资活动产生的现金流量净额	365,046,789.27	292,738,830.72	24.70%
现金及现金等价物净增加额	52,116,315.80	82,018,101.76	-36.46%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较去年下降 66.90%，主要系本期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。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较去年增长 10.60%，主要系上年交通索道更新改造、酒店提档升级支付款项导致投资活动现金流出较大所致，本期相关支出减少。其中投资活动现金流入小计下降 99.97%，主要系上年文旅股份公司转让都江堰御庭项目股权收回投资收到的现金 1,632.02 万元所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年增长 24.70%，主要系本期取得借款收到的现金较上年同期增加 1.78 亿元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	305,184,945.65	11.26%	279,212,316.25	11.76%	-0.50%	
应收账款	132,305,618.71	4.88%	53,409,810.46	2.25%	2.63%	主要系本期影视业务相关应收账款增加所致。
合同资产	213,006,692.21	7.86%	188,071,972.55	7.92%	-0.06%	
存货	223,496,260.57	8.25%	130,462,704.06	5.49%	2.76%	主要系本期影视项目制作费增加所致。
投资性房地产	606,884,807.18	22.40%	631,405,020.48	26.59%	-4.19%	主要系本期旺角商铺修建地铁收到征用补偿导致投资性房地产原值减少、部分投资性房地产转入固定资产所致。
长期股权投资	23,258,193.71	0.86%	19,112,942.15	0.80%	0.06%	
固定资产	591,190,915.52	21.82%	618,579,918.74	26.05%	-4.23%	主要系本期部分固定资产转入投资性房地产所致。
在建工程	105,831,237.84	3.91%	64,896,514.96	2.73%	1.18%	主要系本期交通索道改造项目投入增长所致。
使用权资产	28,643,472.18	1.06%	29,407,482.02	1.24%	-0.18%	
短期借款	20,009,583.31	0.74%	60,077,458.38	2.53%	-1.79%	主要系本期归还部分短期借款所致。
合同负债	25,899,841.31	0.96%	16,059,068.25	0.68%	0.28%	
长期借款	795,870,000.00	29.38%	628,560,000.00	26.47%	2.91%	主要系本期开展影视业务，相关长期借款增加所致。
租赁负债	29,699,686.67	1.10%	30,093,693.54	1.27%	-0.17%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,757,157.25	4,757,157.25	冻结款及保证金	注 1	30,900,843.65	30,900,843.65	冻结款及保证金	注 3
应收票据								
存货								
固定资产	5,604,151.99	2,297,235.31	借款抵押、质押	注 2	4,522,280.25	3,733,707.45	借款抵押、质押	注 4
无形资产								
投资性房地产	251,509,007.31	191,107,665.25	借款抵押、质押	注 2	403,333,554.05	321,156,312.75	借款抵押、质押	注 4
合计	261,870,316.55	198,162,057.81			438,756,677.95	355,790,863.85		

期末受限情况：

注 1：货币资金受限情况说明如下：

500,000.00 元为公司与江苏南瑞恒驰电气装备有限公司建设工程合同纠纷冻结资金；

4,130,000.00 元为子公司成都文化旅游发展股份有限公司与成都深呼吸营地服务有限公司合同纠纷冻结资金；

100,000.00 元为子公司成都沐山时代文化传播有限公司与江苏权璟文化传媒有限公司关于 T 立方开业仪式暨城市超能生活节灯光亮化项目服务合同纠纷冻结资金；

26,155.35 元为已注销子公司上海浙莱能源贸易有限公司的账户转入余额已冻结；

1.9 元为已注销子公司长兴莱茵达新能源有限公司的账户转入余额已冻结；

1,000.00 元为公司 ETC 业务保证金。

注 2：投资性房地产、固定资产受限情况说明如下：

本公司子公司杭州莱骏投资管理有限公司以持有位于杭州市西湖区文三路 535 号莱茵达大厦为莱茵达体育发展股份有限公司向南京银行股份有限公司杭州分行申请人民币 11,000 万元借款提供最高额抵押担保，借款期限 2024 年 10 月 25 日至 2027 年 10 月 24 日；本公司为其提供连带责任担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该担保范围的借款已发放 9700 万元，本金余额 9,256 万元。该抵押对应投资性房地产账面原值为 72,505,434.15 元，累计折旧为 42,784,248.18 元，账面价值为 29,721,185.97 元。该抵押对应固定资产账面原值为 5,604,151.99 元，累计折旧为 3,306,916.68 元，账面价值为 2,297,235.31 元。

本公司子公司丽水莱茵达体育场馆管理有限公司以位于丽水市莲都区城北街 798 号的房屋所有权、土地使用权（浙(2022)丽水市不动产权第 005082 号）向中国工商银行股份有限公司丽水分行取得人民币 32,500.00 万元借款提供抵押担保，截至 2025 年 12 月 31 日，该担保范围借款余额 22,500.00 万元；该抵押投性房地产原值 179,003,573.16 元，累计折旧 17,617,093.88 元，账面价值为 161,386,479.28 元。

期初受限情况如下：

注 3：货币资金受限情况说明如下：

2,872,126.40 元为公司与嘉兴市嘉禾北京城购物广场有限公司、物业服务合同纠纷冻结资金；

1,000.00 元为公司 ETC 业务保证金；

27,715.35 元为已注销子公司上海浙莱能源贸易有限公司的账户转入余额已冻结；

1.9 元为已注销子公司长兴莱茵达新能源有限公司的账户转入余额已冻结；

其他货币资金 28,000,000.00 元系子公司成都文化旅游发展股份有限公司在中国建设银行成都市第六支行于 2023 年 2 月 15 日开具的国内信用证保证金，该国内信用证的受益人为波马嘉仕其（北京）索道有限责任公司，有效期截至 2025 年 8 月 15 日，该国内信用证保证金使用受限。

注 4：投资性房地产、固定资产受限情况说明如下：

本公司以位于杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区东湖北路 102 号向兴业银行股份有限公司成都分行申请人民币 5,000.00 万元借款提供最高额抵押担保，最高债权额 5,000.00 万元。截至本报告期末，该担保范围借款余额为 5,000.00 万元，其中：固定资产账面原值 4,522,280.25 元，累计折旧 788,572.8 元，账面价值 3,733,707.45 元。投资性房地产账面原值 146,220,394.75 元，累计折旧 25,497,181.32 元，账面价值 120,723,213.43 元。

本公司子公司杭州莱骏投资管理有限公司以位于杭州市西湖区文三路 535 号莱茵达大厦向南京银行股份有限公司杭州分行申请人民币 11,000 万元借款提供抵押担保，借款期限 2024 年 10 月 25 日至 2027 年 10 月 24 日；成都新天府文化旅游发展股份有限公司为其提供连带责任担保。截至 2024 年 12 月 31 日，该担保范围的借款已发放 9,700 万元，本金余额 9,700.00 万元。该抵押投资性房地产账面原值为 78,109,586.14 元，累计折旧为 42,302,849.94 元，账面价值为 35,806,736.20 元。

本公司子公司丽水莱茵达体育场馆管理有限公司以位于丽水市莲都区城北街 798 号的房屋所有权、土地使用权（浙(2022)丽水市不动产权第 0050825 号）向中国工商银行股份有限公司丽水分行取得人民币 32,500.00 万元借款提供抵押担保，截至 2024 年 12 月 31 日，该担保范围借款余额 24,500.00 万元；该抵押投资性房地产原值 179,003,573.16 元，累计折旧 14,377,210.04 元，账面价值为 164,626,363.12 元。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 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、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州莱骏投资管理有限公司	子公司	投资管理	30,000,000	278,955,924.67	160,527,279.45	11,960,974.69	-1,503,660.03	-1,503,660.03
成都天府宽窄文化传播有限公司	子公司	影视文化	100,000,000	736,093,867.70	77,539,182.13	327,941,921.60	-5,202,086.95	-455,058.88
丽水莱茵达体育发展有限公司	子公司	体育运营	10,000,000	165,151,151.64	-81,660,411.45	0.00	-12,228,717.19	-12,228,717.19
丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	子公司	体育场馆	165,000,000	427,550,779.04	157,263,421.00	9,519,868.65	2,611,888.42	1,735,085.55
成都文化旅游发展股份有限公司	子公司	旅游业	75,000,000	760,818,756.18	608,294,092.34	133,525,052.06	16,636,110.46	12,609,475.07
成都光影天府影旅文化发展有限公司	子公司	文化、体育和娱乐业	50,000,000	8,327,166.49	6,710,034.45	73,305.81	-3,289,966.16	-3,289,965.55

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都光影天府影旅文化发展有限公司	投资设立	业务布局，公司持有 40%股权，纳入财务报表合并范围
南通莱茵达置业有限公司	注销	减少亏损
丽水莱运体育场馆管理有限公司	注销	由丽水场馆公司吸收合并，无影响
成都沐山时代科技会展服务有限公司	注销	该公司未开展经营活动，无影响

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

党的二十届四中全会明确提出推进旅游强国建设、推进文旅深度融合，2026 年作为“十五五”开局之年，旅游业正式迈入高质量发展新阶段，文化休闲与旅游消费向精神层面跃迁，这一时代背景深刻重塑着旅游行业、影视行业的发展格局，也为影旅融合产业注入强劲发展动力。

1、旅游行业：格局分化升级，高质量与融合化并行

当前旅游行业格局呈现明显分化态势，迎来全方位转型。从格局来看，头部企业凭借资源整合、品牌优势与全链条运营能力，通过并购重组、线下布局与数字化升级，持续扩大市场份额，行业集中度不断提升，聚焦全品类服务与生态构建；而中小旅游主体则逐步摒弃“大而全”模式，转向垂直细分赛道深耕，在小众目的地、特色体验、专属客群服务等领域建立差异化优势，实现突围发展。同时，行业仍呈现区域发展不均衡特征，核心旅游城市与优质自然、文化资源聚集区依旧是消费热点，而随着市场下沉趋势加剧，三四线城市及县域市场成为新的增长极，下沉市场的消费潜力持续释放。

未来趋势方面，一是需求端持续升级，从传统“观光打卡”向“情绪价值+沉浸体验”跃迁，“治愈、松弛、在地化”成为核心消费锚点，非遗体验、小众秘境探索、定制化小团游等产品需求激增，情绪价值取代功能需求成为消费核心锚点；二是供给端加速优化，紧扣文旅深度融合要求，打破单一服务模式，推动“旅游+”跨界融合常态化，同时依托科技赋能，生成式 AI、AR/VR 等技术全面渗透行程规划、客服接待等全链路，推动服务效率与体验升级；三是政策与产业特征赋能发展，依托旅游业综合性、民生导向性、区域联动性等优势，行业在拉动消费、推动区域协调发展中的作用愈发凸显，标准化、品牌化服务成为行业发展核心抓手，出入境游双向复苏升级也将成为行业重要增量赛道。

2、影视行业：行业转型重构，精品化与多元化突围

当前影视行业正处于高质量发展转型的关键期。从格局来看，内容供给呈现结构性分化，头部爆款作品占据主要市场份额，而大量非头部内容面临市场冷遇，中小影视企业陷入发展困境，行业马太效应持续加剧。题材方面，现实题材成为创作主流，占比持续提升，而微短剧逆势爆发，与长视频形成差异化竞争，挤压传统剧集生存空间；资本层面，资本更倾向于优质内容与成熟 IP，行业逐步回归理性发展轨道。

未来趋势方面，一是内容创作向精品化、类型化转型，摒弃流量依赖，回归剧本与创作本身，系列化 IP 开发成为可持续发展路径；二是技术赋能重构产业逻辑，AI 技术全面渗透影视制作全流程，AI 漫剧、虚拟拍摄等新业态降低制作成本、提升生产效率，推动行业从“手工制作”向“工业化生产”转型；三是盈利模式多元化突围，打破单一票房依赖，拓展衍生品开发、品牌联名、非票业务等多元收入渠道，同时依托“影视+”跨界融合，挖掘行业外溢价值，为行业发展注入新活力；四是消费需求更趋理性，观众对内容质量、演技口碑的要求持续提升，碎片化、高情绪价值的内容更受市场青睐，倒逼行业提升内容创作与服务水平。

3、影旅融合产业：政策赋能崛起，沉浸式与产业化深化

当前影旅融合产业处于快速崛起的初期阶段，格局呈现“头部引领、多点开花”的特征。从格局来看，行业尚未形成成熟的竞争体系，头部影视 IP 与优质旅游资源的联动成为核心竞争力，部分项目凭借“一部剧带火一座城”的流量效应快速出圈。同时，影旅融合项目呈现差异化发展，既有以影视 IP 为核心、复刻场景打造的沉浸式园区，也有依托影视取景地开发的观光体验项目，还有结合非遗、民俗等元素的复合型产品，但深度融合不足，多数项目仍停留在“打卡观光”层面。

未来趋势方面，一是政策利好持续释放，随着文旅深度融合成为国家战略，影旅融合作为重要抓手，将获得更多政策支持，逐步纳入旅游强国建设的产品体系；二是融合模式向深度化、沉浸式升级，打破“影视取景+旅游打卡”的浅层模式，实现“影旅同步开发、内容与场景原生共生”，打造“景即是戏、人即是角”的沉浸体验，推动游客从“观戏者”向“剧中人”转变；三是依托优质影视 IP 持续挖掘价值，延伸开发多元业态，构建完整商业闭环，实现 IP 情感价值向商业价值的转化；四是协同效应持续凸显，依托旅游行业的场景资源与流量基础，结合影视行业的内容创作与 IP 影响力，实现

“内容赋能旅游、旅游承载内容”的双向赋能，同时借助科技手段丰富体验形式，推动产业向规模化、高质量方向发展，成为文旅融合的核心增长极。

（二）公司发展战略

2026 年，公司将继续按照“泛文旅体”产业融合发展思路，坚持“双核引领”，聚焦旅游、影视两大核心产业，以冰雪旅游及影旅融合为业务发展主要方向，强化配套服务支撑，持续丰富文旅业态、提升服务品质，构建主业突出、融合高效、协同联动、科技赋能的现代化文旅产业体系，塑造差异化核心竞争优势，全力争创资本市场西南冰雪第一股、西南文旅融合标杆企业。

（三）重点工作计划

为将战略蓝图转化为发展实效，2026 年公司将围绕以下重点工作，精准发力。

1、强化党建引领与公司治理优化

持续加强党的全面领导，将党建优势转化为公司治理效能和市场竞争优势。推动党建工作与战略决策、经营管理、风险控制、企业文化深度融合，为公司发展把舵定向。同时，深化治理结构改革，优化决策流程，强化内控体系与全面风险管理，并构建更具竞争力的团队建设与激励机制，为公司长远发展提供坚强的组织保障和人才支撑。

2、深化西岭雪山目的地建设，打造全季标杆

一是冬季围绕冰雪做精做细。深度融合“冰雪经济+夜间经济”，扩充初级滑雪道面积及相关配套设施体量，同时优化调整雪场动线与体验感，提升冰雪产品核心吸引力与行业竞争力，进一步优化经营质效。

二是创新绿季运营模式。建立共建共享合作机制，实现全年全时段常态运营，同时推进景区产品多元升级，打造大型沉浸式体验、森系美陈网红互动打卡场景、山地运动场景、和户外深度度假体验四大核心体系，并构建“生态展示+科普互动+美学体验”的特色生态旅游场景。

三是提升前山大飞水景区经营能力。系统梳理前山景区现有进入条件资源，联动政府及平台公司，锚定“森系沉浸式治愈国风仙侠风景区”定位，充分发掘并串联景区自然资源，打造、增设多个特色产品及服务，覆盖户外体验、自然风景、跨次元互动、宠物友好四大治愈维度客群，促进实现前山景区营收增长。

四是品牌营销与市场拓展。强化品牌定位，开展精准化、分众化营销。深化与川西旅游环线的联动，拓展中远程客源市场，并积极策划举办具有全国影响力的冰雪、户外主题节庆赛事，持续提升品牌声量。

3、推动影旅融合从“内容驱动”迈向“生态构建”

一是聚焦精品化创作。全力打造《苍穹以北》《沉睡的蝴蝶》等优质精品内容，并储备新的优质 IP。推动内容创作与公司旅游资源深度结合，实现 IP 价值的初步落地。

二是做大“中国喜剧梦工厂”。继续做好《单排喜剧大赛3》《开播！短剧季3》《现在就出发4》等系列综艺节目的深度开发，结合 AI 技术打造 AI 短剧实验室，将“中国喜剧梦工厂”升级为集创作、演出、衍生消费于一体的完整产业生态，形成全国喜剧产业资源集聚地。

三是做强“拍在四川”品牌。在以成都为核心，深度链接四川省各市州文旅资源的基础上，将“拍在四川”影视制作服务标准化、产品化，形成有竞争力的服务包，积极拓展外部剧组资源，力争实现服务收入的规模化增长，使影视制作服务成为稳定的业务板块。

4、盘活存量资产与提升运营效能

秉持“加速去化、优化结构、盘活价值”的原则，锚定去化目标精准施策，全力推进存量资产去化节奏，同时多措并举固收、有效盘活存量资产。

5、有效推动降本增效。

公司将不断强化降费控本工作，优化成本结构，并通过组织架构优化及职能调整，持续完善公司内控管理体系、投资决策体系和“三重一大”决策机制，加强人才队伍建设和团队建设，提升经营效率和公司管理水平，助力业务快速、有序发展。

6、推进优质资源的整合

2026 年，公司将继续关注文旅体主业及产业链上具有良好前景的优质资源，发挥各方优势，通过外延式并购和自主业务拓展实施资源整合，链接优质产业生态，做好资源导入及产业赋能，进一步提升公司整体业务规模，提升盈利能力。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 03 月 06 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、成都锦天成资产管理有限公司、东吴证券、西藏合众易晟投资管理有限责任公司	公司经营情况及未来发展规划等	详见公司于 2025 年 3 月 6 日登载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《投资者活动记录表》(编号: 2025-001)。
2025 年 05 月 20 日	深圳证券交易所“互动易”平台“云访谈”栏目	网络平台线上交流	机构、个人	全体投资者	2024 年度网上业绩说明会	详见公司于 2025 年 5 月 20 日登载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2024 年度网上业绩说明会投资者活动记录表》(编号: 2025-002)。
2025 年 11 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	申万宏源证券、新华资产	公司业务布局情况及冰雪旅游、影旅融合业务经营情况	详见公司于 2025 年 11 月 14 日登载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《投资者活动记录表》(编号: 2025-003)。
2025 年 12 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	中泰证券、中信资管、华鑫证券四川分公司	公司冰雪旅游、影旅融合业务最新经营情况及理县毕棚沟项目进展情况	详见公司于 2025 年 12 月 24 日登载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《投资者活动记录表》(编号: 2025-004)。

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

公司于 2025 年 10 月 10 日召开第十一届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于修订或制定公司部分治理制度的议案》，制定了公司《市值管理制度》。

具体内容详见披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《市值管理制度》、《第十一届董事会第三十七次会议决议公告》(公告编号: 2025-070)及《关于不设监事会、变更注册地址和增加经营范围暨修订〈公司章程〉及制定和修订部分制度的公告》(公告编号: 2025-072)。

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关规章、规则的要求，不断完善公司内部法人治理结构、优化内部控制环境，健全内部管理制度，规范公司行为。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的相关规范性文件要求。

（一）公司治理结构

1、股东与股东会

2025 年公司严格按照《公司章程》《股东会议事规则》及相关规定召集、召开股东会。全年共召开 1 次年度股东会、4 次临时股东会，所有会议均采用现场投票与网络投票相结合的方式，依法保障了全体股东，特别是中小股东的参与权和表决权。公司聘请执业律师对股东会的召集、召开、表决程序出具法律意见书，确保会议程序的合法合规，切实维护了全体股东的合法权益。

2、董事和董事会

报告期内，公司董事会共召开 13 次会议，全体董事（包括独立董事）均勤勉尽责，积极出席会议，审慎审议各项议案。独立董事严格按照《独立董事工作制度》及《独立董事专门会议工作细则》独立履职，就关联交易、财务会计报告、董事及高级管理人员薪酬与任免等重大事项发表了客观、公正的独立意见，有效发挥了监督与制衡作用，维护了公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益。董事会下设的战略、审计、提名与薪酬考核等专门委员会均依据各自议事规则有效运作，为董事会科学决策提供了专业支持。

3、监事与监事会

报告期内，召开监事会 6 次，召开审计委员会 6 次，对公司经营事项、关联交易、财务状况等进行有效监督，切实维护公司股东利益。2025 年 10 月，公司根据《公司法》及中国证监会《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》《上市公司章程指引》等相关规定，顺利完成监事会改革，取消设置监事会及监事岗位，将原由监事会行使的相关职权转至董事会审计委员会承接。

4、经理层

公司实行董事会领导下的总经理负责制。经营管理层通过总经理办公会议等形式，全面负责公司的日常经营管理工作，高效执行董事会决议，对董事会负责。报告期内，经营管理层恪尽职守，勤勉工作，确保了公司各项经营计划的顺利推进。

5、控股股东与上市公司的关系

公司独立自主经营，控股股东依法通过股东大会行使股东权利，不存在违规占用公司资金的问题。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面保持“五独立”，双方均独立核算，独立承担责任和风险。

6、绩效评价与激励约束机制

公司已建立并不断完善与公司发展战略相适应的绩效评价与激励约束体系。高级管理人员的聘任、考核和激励均严格按照相关法律法规及《公司章程》执行。报告期内，公司持续深化国有企业改革，全面推行并优化经理层成员任期制和契约化管理，修订了高级管理人员薪酬与考核相关制度，强化业绩导向，将个人薪酬与公司整体效益及个人绩效紧密挂钩，充分调动了核心管理团队的积极性、主动性和创造性，为公司长远发展注入了活力。

7、信息披露持续提升

公司严格遵守《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，始终秉持真实、准确、完整、及时、公平的原则进行信息披露。公司指定《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露媒体。董事会秘书具体负责信息披露与投资者关系管理工作，通过定期报告业绩说明会、投资者热线、互动易平台、现场调研等多种渠道，积极主动地与投资者及潜在投资者保持沟通，全面、透明地展示公司经营成果、行业动态及发展战略，有效保障了全体股东的知情权，提升了公司的市场形象和治理透明度。

8、利益相关者权益保护

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，通过建立有效的沟通机制，积极倾听各方诉求，努力践行社会责任，致力于在追求企业发展的同时，实现与股东、员工、社会等各方利益的和谐共赢，共同推动公司的持续、健康发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，控股股东及其一致行动人、公司严格按照《公司法》《证券法》及中国证监会、深交所等相关法律法规、规范性文件的有关规定，按照《公司章程》的要求规范运作，不存在控股股东及其一致行动人超越公司董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东及其一致行动人利用其控制地位侵害其他股东利益的行为；不存在控股股东及其一致行动人占用公司资金或要求公司为其担保或为他人担保的情形；公司拥有完整的生产、供应和销售系统，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东及其一致行动人。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
覃聚微	男	55	董事长	离任	2022年12月19日	2026年02月11日						
王薇	女	43	董事长	现任	2026年02月12日	2029年02月11日						
吴晓龙	男	52	董事、总经理	现任	2020年11月02日	2029年02月11日						
张洁	女	46	董事	现任	2026年02月12日	2029年02月11日						
原博	男	40	董事	离任	2021年06月10日	2026年03月26日						
高磊	男	47	董事	现任	2024年11月29日	2029年02月11日						
李晓季	男	48	董事	现任	2026年02月12日	2029年02月11日						
高武利	女	42	董事	现任	2026年04月20日	2029年02月11日						
郦琦	女	50	董事	离任	2012年05月08日	2026年02月11日	18,90				18,90	

							0				0
丁士威	男	53	董事	离任	2019年09月25日	2026年02月11日					
谭洪涛	男	54	独立董事	离任	2019年09月25日	2025年10月29日					
王磊	男	54	独立董事	现任	2022年12月19日	2029年02月11日					
徐开娟	女	40	独立董事	离任	2022年12月19日	2026年02月11日					
刘海月	女	47	独立董事	现任	2025年10月29日	2029年02月11日					
司嵬	女	42	独立董事	现任	2026年02月12日	2029年02月11日					
杨建勇	男	52	副总经理	离任	2024年02月18日	2025年06月15日					
秦科	男	50	副总经理	现任	2025年06月27日	2029年02月11日					
马瑟苓	女	36	副总经理	现任	2026年02月12日	2029年02月11日					
刘克文	男	40	财务总监	现任	2019年09月25日	2029年02月11日					
邹玮	女	45	董事会秘书	现任	2019年09月25日	2029年02月11日					

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

(1) 公司董事会于 2025 年 6 月 15 日收到原副总经理杨建勇先生提交的书面辞职报告。杨建勇先生因个人原因辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务，杨建勇先生未持有公司股份。详见公司于 2025 年 6 月 17 日登载于《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司副总经理辞职的公告》（公告编号：2025-037）。

(2) 根据中国证监会《上市公司独立董事管理办法》中独立董事“连续任职不得超过六年”的规定，公司董事会独立董事谭洪涛先生于 2025 年 9 月 25 日向公司董事会递交了书面辞职报告，辞去公司独立董事职务及审计委员会主任委员、提名委员会委员职务。

由于谭洪涛先生辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一且独立董事中缺少会计专业人士，根据《中华人民共和国公司法》《公司章程》及相关法律法规的规定，谭洪涛先生的辞职报告自公司股东会选举出新任独立董事后方可生效。谭洪涛先生的辞职报告于 2025 年 10 月 29 日生效。具体内容详见公司披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于独立董事辞职的公告》（公告编号：2025-068）、《关于补选独立董事的公告》（公告编号：2025-074）、《2025 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2025-080）。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王薇	董事长	被选举	2026年02月12日	换届
张洁	董事	被选举	2026年02月12日	换届
李晓季	董事	被选举	2026年02月12日	换届
高武利	董事	被选举	2026年04月20日	增补
刘海月	独立董事	被选举	2025年10月29日	换届
司嵬	独立董事	被选举	2026年02月12日	换届
马瑟苓	副总经理	聘任	2026年02月12日	换届
秦科	副总经理	聘任	2025年06月27日	聘任
原博	董事	离任	2026年03月26日	工作调动
谭洪涛	独立董事	任期满离任	2025年09月25日	已连续任职满六年
杨建勇	副总经理	离任	2025年06月15日	个人原因

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事会成员

1、王薇，董事长，女，1983年7月出生，中共党员，中国国籍，无永久境外居留权，经济学博士。历任中关村文化发展股份有限公司员工，成都兴城投资集团有限公司财务部副主任兼任中国四川国际投资有限公司执行董事、财务总监，成都兴城资本管理有限公司党支部书记、董事长兼任成都兴城投资集团有限公司财务部主任、职工董事，成都农业商业银行股份有限公司董事（其间挂任中共成都天府国际空港新城工作委员会委员、成都天府国际空港新城管理委员会副主任、成都东部新区航空和口岸经济局党组成员、副局长），成都兴城投资集团有限公司财务部（资金中心）部长兼任成都农业商业银行股份有限公司董事，成都兴城投资集团有限公司投资发展部（产业研究院、项目评审中心）部长兼任成都农业商业银行股份有限公司董事。现任成都文旅集团总会计师，天府文旅董事长。

2、吴晓龙，董事、总经理，男，1974年3月出生，中共党员，中国国籍，中国民主促进会会员，无永久境外居留权，硕士研究生学历。历任西藏珠峰工业股份有限公司财务负责人兼财务部长，成都安仁文博旅游发展有限公司财务总监，成都文旅集团投资管理部副总经理、总经理，计划财务部总经理，天府文旅董事、总经理，文旅股份公司董事、董事长。现任成都文旅集团职工董事，成都文旅宽窄投资有限公司董事、董事长，天府文旅董事、总经理。

3、高磊，董事，男，1979年11月出生，中国民主建国会，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。历任成都武侯祠锦里文化经营管理有限公司市场运营部经理，四川贡嘎天域旅游开发有限公司项目管理部经理，北京巅峰智业旅游文化创意股份有限公司咨询部总监，华夏航空股份有限公司旅游板块负责人华夏典藏旅行社总经理（兼），新余巅峰怡广投资管理中心总经理，桂林怡广文化旅游投资管理有限公司董事总经理（兼），成都天府旅游产业投资集团有限责任公司副总经理，成都中国青年旅行社总经理（兼），成都中国青年旅行社有限公司执行董事、总经理（兼），成都文旅西来古镇开发建设有限责任公司董事长、总经理（兼），成都天府旅游产业投资集团有限责任公司董事、总经理。现任成都文旅集团战略投资部（投资评审中心）部长，成都天府旅游产业投资集团有限责任公司外部董事（兼），天府文旅董事。

4、张洁，董事，女，1980年8月出生，中共党员，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历。历任中铁五局集团机电有限责任公司综合管理办公室主任，中铁五局集团机电有限责任公司行政管理部部长，中铁五局集团机电有限责任公司副总经济师兼人力资源部部长，中铁五局集团机电有限责任公司工会副主席兼女工委主任，成都高投创业投资有限公司党支部书记、总经理助理，成都文旅集团办公室（董事会办公室）主任，纪委委员、办公室（董事会办公室）主任。现任成都文旅集团纪委委员、组织人事部（党委统战部）部长，天府文旅董事。

5、李晓季，董事，男，1978年3月出生，中国致公党党员，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。历任德邦证券有限责任公司投资银行部分析师，国金证券股份有限公司投资银行部董事总经理，成都武发私募基金管理有限公司董事长、总经理，成都市武侯国有资本投资运营集团有限公司总经理，成都文旅宽窄创业投资有限公司总经理。现任成都文旅宽窄投资有限公司董事、总经理（职业经理人），天府文旅公司董事。

6、高武利，董事，女，1984年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。历任成都万邦东西方文化旅游建设发展有限公司出纳、办公室主管，成都文旅集团资产管理部主管、财务部主管、财务与经营管理部副总经理

(2021.11-2024.03 兼任成都文化旅游发展股份有限公司监事)。现任成都文旅集团财务与经营管理部(财务共享中心)副部长,天府文旅公司董事。

7、王磊,独立董事,男,1972年10月出生,中国国籍,无永久境外居留权。中国政法大学国际经济法学士、诉讼法学硕士,律师,具有深交所独立董事资格。先后担任中国工商银行四川省分行专职法律顾问和招商银行成都分行首席法律顾问,长期服务于数十家金融机构、大中型国有公司及民营企业以及通威股份(600438)等上市公司和成都市赛事运营中心、成都市足球协会、成都蓉城足球俱乐部等文体单位,曾任迈克生物股份有限公司(300463)独立董事,曾获成都市党外知识分子风采人物、成都市优秀律师等称号。现任北京浩天(成都)律师事务所执行主任,兼任成都市青羊区第七届人大代表、法制委员会委员、青羊区党外知识分子联谊会副会长、成都市律协青羊分会常务理事、中国政法大学四川校友会副会长、中国国际贸易促进委员会四川调解中心调解员、四川省破产管理人协会理事、成都仲裁委员会仲裁员、成都市新的社会阶层人士联谊会理事、公安局特邀监督员,天府文旅独立董事。

8、刘海月,独立董事,女,1979年10月出生,中国国籍,无境外永久居留权,中国共产党员,曾任四川师范大学经管学院讲师、副教授,四川德恩精工科技股份有限公司独立董事。现任四川大学商学院教授、会计学与管理专业博士研究生导师,四川省国有资产经营投资管理有限责任公司兼职外部董事,四川九洲电器股份有限公司独立董事,天府文旅独立董事。

9、司嵬,独立董事,女,1984年6月出生,中国国籍,无永久境外居留权,中共党员,副教授,硕士研究生学历。现任四川旅游学院旅游文化产业学院旅游管理教研室主任、党支部书记,地方发展与旅游业研究院院长,四川省法学会文旅博产业法治研究会理事。被聘为四川新型智库共同富裕研究智库、四川省文旅融合发展研究中心研究员,入选四川省旅游学会智库专家、四川省委宣传部四川省传承发展优秀传统文化专家库青年专家、四川省文旅厅专家库专家、四川省科技厅评审专家,天府文旅独立董事。

(二) 高级管理人员

1、吴晓龙,董事、总经理,男,1974年3月出生,中共党员,中国国籍,中国民主促进会会员,无永久境外居留权,硕士研究生学历。历任西藏珠峰工业股份有限公司财务负责人兼财务部长,成都安仁文博旅游发展有限公司财务总监,成都文旅集团投资管理部副总经理、总经理,计划财务部总经理,天府文旅董事、总经理、文旅股份公司董事、董事长。现任成都文旅集团职工董事,成都文旅宽窄投资有限公司董事、董事长,天府文旅董事、总经理。

2、秦科,副总经理,男,1976年11月出生,中共党员,中国国籍,无永久境外居留权,大专学历。先后在成都天友发展有限公司中国死海、成都大陆希望集团有限公司叠溪松坪沟工作。历任成都文旅邛州文化产业开发有限责任公司市场总监、总经理助理、董事会办公室主任、副总经理,成都文旅龙门山旅游投资有限公司执行董事、总经理,成都九昱文化旅游发展有限公司执行董事、总经理。现任天府文旅副总经理,文旅股份公司董事长、总经理。

3、马瑟苓,副总经理,女,1990年4月出生,中共党员,中国国籍,无永久境外居留权,大学本科学历。历任成都安仁文博旅游发展有限公司专员,成都文旅集团党委办公室专员、办公室主管,成都天府旅游产业投资集团有限责任公司纪委委员、综合管理部经理(其间兼任成都文旅西来古镇开发建设有限责任公司副总经理),市纪委监委驻成都文旅集团纪检监察组办公室副主任,成都文旅集团纪委办公室副主任,现任天府文旅副总经理。

4、刘克文，财务总监，男，1986年12月出生，中共党员，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。历任中审国际会计师事务所审计一部审计助理、成都文旅集团投资管理部主管、计划财务部主管、成都文旅五凤溪投资经营管理有限公司财务总监。现任天府文旅财务总监。

5、邹玮，董事会秘书，女，1981年8月出生，中共党员，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。历任四川总府物业管理有限公司专员、西藏珠峰工业股份有限公司证券事务代表、西藏润恒矿产品销售有限公司主管、成都文旅集团投资管理部高级主管。现任天府文旅董事会秘书。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王薇	成都文化旅游发展集团有限责任公司	总会计师			是
吴晓龙	成都文化旅游发展集团有限责任公司、成都文旅宽窄投资有限公司	职工董事、董事长			否
高磊	成都文化旅游发展集团有限责任公司、成都天府旅游产业投资集团有限责任公司	战略投资部（投资评审中心）部长、外部董事			是
王磊	北京浩天（成都）律师事务所	执行主任			是
刘海月	四川大学商学院	教授、会计学与管理专业博士研究生导师			是
张洁	成都文化旅游发展集团有限责任公司	纪委委员、组织人事部（党委统战部）部长			是
李晓季	成都文旅宽窄投资有限公司	董事、总经理（职业经理人）			是
高武利	成都文化旅游发展集团有限责任公司	财务与经营管理部（财务共享中心）副部长			是
司嵬	四川旅游学院旅游文化产业学院	旅游管理教研室主任、党支部书记			是
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据国家有关政策，按照公司《高级管理人员薪酬管理办法》及经营责任目标，公司董事会下设的薪酬与考核委员会对高管人员进行考评，提出年度薪酬方案，由董事会审议确定。

报酬考核与确定的依据：

《关于提请审议公司高级管理人员 2025 年度薪酬考核方案的议案》。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
覃聚微	男	55	董事长	离任		是
王薇	女	43	董事长	现任		是
吴晓龙	男	52	董事、总经理	现任	46.27	否
原博	男	40	董事	离任		是
高磊	男	47	董事	现任		是
张洁	女	46	董事	现任		是
李晓季	男	48	董事	现任		是
高武利	女		董事	现任		是
酆琦	女	50	董事	离任		否
丁士威	男	53	董事	离任		否
谭洪涛	男	54	独立董事	离任	6.58	否
刘海月	女	47	独立董事	现任	1.42	否
王磊	男	54	独立董事	现任	8	否
徐开娟	女	40	独立董事	离任	8	否
司嵬	女	42	独立董事	现任		否
杨建勇	男	52	副总经理	离任	18.71	否
秦科	男	50	副总经理	现任	19.95	否
马瑟苓	女	36	副总经理	现任		否
刘克文	男	40	财务总监	现任	37.90	否
邹玮	女	45	董事会秘书	现任	33.78	否
合计	--	--	--	--	180.61	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	董事、高级管理人员的薪酬根据《高级管理人员薪酬管理办法》等公司具体规章制度、公司薪酬体系及绩效考核体系确定。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	未完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

五、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
覃聚微	13	12	1	0	0	否	5
吴晓龙	13	12	1	0	0	否	5
原博	13	12	1	0	0	否	5
高磊	13	8	5	0	0	否	5
酆琦	13	0	13	0	0	否	5
丁士威	13	0	13	0	0	否	5
谭洪涛	11	8	3	0	0	否	5
王磊	13	12	1	0	0	否	5
徐开娟	13	0	13	0	0	否	5
刘海月	2	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：不涉及。

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：不涉及。

六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
审计委员会	谭洪涛、原博、王磊	6	2025年04月23日	1、《成都新天府文化旅游发展股份有限公司2024年年度报告》全文及摘要； 2、《2024年度财务决算报告》； 3、《2024年度利润分配预案》； 4、《2024年度内部控制自我评价报告》； 5、《成都新天府文化旅游发展股份有限公司2024年度审计报告》； 6、《关于2024年度计提减值准备的议案》； 7、《关于会计政策变更的议案》； 8、《董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》； 9、《关于预计2025年日常关联交易的议案》； 10、《2024年度内部审计工作报告》。	经审议，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2025年04月28日	1、《成都新天府文化旅游发展股份有限公司2025年第一季度报告》； 2、《成都新天府文化旅游发展股份有限公司2025年第一季度内部审计报告》。	经审议，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2025年06月11日	《关于续聘会计师事务所的议案》	经审议，一致通过所有议案。	不适用	不适用

			2025 年 08 月 26 日	1、《成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年半年度报告》全文及摘要； 2、《2025 年半年度内部审计报告》； 3、《关于公司 2025 年度审计计划的报告》； 4、《关于公司 2025 年上半年审计工作开展情况的报告》。	经审议，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2025 年 10 月 10 日	关于修订公司《审计委员会议事规则》的议案	经审议，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2025 年 10 月 27 日	1.《成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年第三季度报告》； 2.《成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年第三季度内部审计报告》。	经审议，一致通过所有议案。	不适用	不适用
提名委员会	王磊、 覃聚微、 谭洪涛	2	2025 年 06 月 27 日	《关于提名第十一届董事会非独立董事候选人的议案》	经审议，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2025 年 10 月 10 日	《关于提名第十一届董事会独立董事候选人的议案》	经审议，一致通过所有议案。	不适用	不适用
薪酬与考核委员会	徐开娟、 覃聚微、 王磊	1	2025 年 08 月 26 日	1.《关于公司高级管理人员 2024 年度薪酬考核结果的议案》； 2.《关于公司高级管理人员 2025 年度薪酬考核方案的议案》。	经审议，一致通过所有议案。	不适用	不适用
战略委员会	覃聚微、 吴晓龙、 原博、 高磊、 徐开娟	2	2025 年 04 月 23 日	《2024 年度环境、社会与公司治理（ESG）报告》	经审议，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2025 年 10 月 10 日	《关于修订公司《战略委员会议事规则》的议案》	经审议，一致通过所有议案。	不适用	不适用

七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

八、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	26
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	280
报告期末在职工的数量合计（人）	306
当期领取薪酬员工总人数（人）	306
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	79
销售人员	58
技术人员	64
财务人员	28
行政人员	77
合计	306
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	14
本科	91
专科	95
专科以下	106
合计	306

2、薪酬政策

公司遵循按劳分配、以岗定薪、效率优先、兼顾公平的原则，制定并实施符合公司实际的薪酬分配方案。薪酬制订的依据是岗位价值、员工能力和工作业绩。薪酬分配标准参照公司所在地区社会平均工资水平、行业平均水平、劳动力市场的供求状况、生活费用和物价水平等确定。

3、培训计划

站位服务城市战略、擦亮城市文旅名片的发展目标，结合公司改革深化及“泛文旅体”主业发展需要，制定针对性干部培养计划。持续加大对相关产业领域专业人才的培育力度，采取“线上+线下”“理论+实践”“内部培训+外部交流”相结合的方式，强化干部政治思想、专业能力和风险防范能力培训。精准对接岗位需求，开展靶向式能力提升培训，不断提高干部队伍人岗相似度和专业匹配度，推动干部队伍向“专业化、复合型”发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	586,508
劳务外包支付的报酬总额（元）	16,742,856.83

九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格依照中国证监会、深圳证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求，建立了内控管理体系，并结合行业特征及企业经营实际，对相关内控制度进行持续完善与细化，持续改善内控措施和流程设计，强化全体员工内控合规意识，有序开展年度内控评估工作，对内控建设执行情况进行监督。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》，详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《内部控制审计报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
南通莱茵达置业有限公司	注销	2025年7月3日已完成注销	无	无	无	无
成都沐山时代科技会展服务有限公司	注销	2025年10月14日已完成注销	无	无	无	无
丽水莱运体育场馆管理有限公司	注销	2025年12月9日已完成注销	无	无	无	无
成都光影天府影旅文化发展有限公司	投资设立控股子公司	2025年5月27日已设立	无	无	无	无

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026年04月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	90.67%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	91.86%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）重大缺陷：①控制环境无效；②高级管理层中的任何程度的舞弊行为；	（1）重大缺陷：①决策程序导致重大失误；②重要业务缺乏制度控制或系统性

	<p>③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司更正已公布的财务报告；⑤公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>失效,且缺乏有效的补偿性控制；③中高级管理人员和高级技术人员流失严重；④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>(2) 重要缺陷：①决策程序导致出现一般性失误；②重要业务制度或系统存在缺陷；③关键岗位业务人员流失严重；④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：错报金额为公司利润总额的 5%及以上或公司总资产的 1%及以上；</p> <p>(2) 重要缺陷：重大缺陷除外，错报金额为公司利润总额的 3%及以上或公司总资产的 0.5%及以上；</p> <p>(3) 一般缺陷：错报金额为公司利润总额的 3%以下且公司总资产的 0.5%以下。</p>	<p>(1) 重大缺陷：造成直接财产损失占公司资产总额 1%及以上的为重大缺陷。</p> <p>(2) 重要缺陷：造成直接财产损失占公司资产总额 0.5%至 1%的为重要缺陷。</p> <p>(3) 一般缺陷：造成直接财产损失占公司资产总额 0.5%以下的为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

1、内控评价报告

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中审众环会计师事务所认为，成都新天府文化旅游发展股份有限公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不涉及。

十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

十六、社会责任情况

请详见公司同日披露的《成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

请详见公司同日披露的《成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	成都体投集团；成都文旅集团	关于避免与上市公司同业竞争的承诺	1、截至本承诺出具之日，本公司若在中国境内外任何地区以任何方式直接或间接经营（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）、投资与上市公司构成或可能构成竞争的业务或企业，且上述业务或企业符合以并购重组方式注入上市公司的条件，将尽快注入上市公司以消除同业竞争；若上述业务或企业暂时不符合以并购重组方式注入上市公司的条件，则先行托管给上市公司以消除同业竞争；2、在本公司与上市公司保持实质性股权控制关系期间，本公司保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；3、如本公司（包括受本公司控制的子企业或其他关联企业）将来经营的产品或服务与上市公司的主营产品或服务有可能形成竞争，本公司同意上市公司有权优先收购本公司与该等产品或服务有关的资产或本公司在子企业中的全部股权；4、如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给上市公司造成损失的，本公司将赔偿上市公司的实际损失。	2019年03月13日	长期	正常履行中
	成都体投集团；成都文旅集团	关于减少及规范与上市公司关联交	1、截至本承诺出具之日，本公司与上市公司之间不存在关联交易；2、本公司将尽量避免与上市公司之间发生关联交易；	2019年03月13日	长期	正常履行中

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

	团	易的承诺	<p>对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益；3、本公司保证严格按照有关法律、中国证监会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及《莱茵达体育发展股份有限公司章程》（现已更名为《成都新天府文化旅游发展股份有限公司章程》）等制度的规定，不损害上市公司及其中小股东的合法权益；4、在本公司控制上市公司期间，本承诺持续有效。如在此期间出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	日		
成都体投集团；成都文旅集团		关于保障上市公司独立性的承诺	<p>1、保证上市公司人员独立 （1）保证上市公司的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）完全独立于本公司控制的其他企业；（2）保证上市公司董事、监事和高级管理人员严格按照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定产生，保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在上市公司专职工作，不在本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；（3）本公司不干预上市公司董事会和股东大会行使职权、作出决定。</p> <p>2、保证上市公司资产独立 （1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产；（2）保证本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产；（3）保证不以上市公司的资产为本公司控制的其他企业的债务违规提供担保；（4）保证上市公司的住所独立于本公司控制的其他企业。</p>	2019年03月13日	长期	正常履行中

			<p>3、保证上市公司财务独立 (1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务核算制度；(2) 保证上市公司独立在银行开户，不和本公司控制的其他企业共用银行账户；(3) 保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业兼职；(4) 保证上市公司依法独立纳税；(5) 保障上市公司能够独立作出财务决策，本公司不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4、保证上市公司机构独立 (1) 保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形；(2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>5、保证上市公司业务独立。 (1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；(2) 保证本公司除通过下属子公司行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预；(3) 保证本公司控制的其他企业避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；(4) 保证尽量减少本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。</p>			
	莱茵达集团	关于业绩承诺及补偿安排	在成都体育产业投资集团有限责任公司及上市公司董事会对现有业务充分授权的前提下，莱茵达控股集团有限公司确保上市公司现有业务 2019 年、2020 年均不亏损，若预计有亏损，莱茵达控股集团将亏损额补足给上市公司。	2019 年 03 月 13 日	履行完毕	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-7,172.00 万元。在协议双方成都体投集团和莱茵达集团无法就补偿事宜通过协商达成一致意见的情况下，成都体投集团依据协议的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。2023 年 4 月 10 日，成都体投集团收到国际贸仲《裁决书》（（2023）中国

					<p>贸仲京裁字第 0745 号），国际贸仲作出裁决，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（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）。</p> <p>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，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（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，天府文旅已收到杭州市西湖区人民法院对莱茵达集团的强制执行款 26,194,996.70 元。2024 年 12 月 17 日，公司收到莱茵达集团支付的人民币 150 万元业绩补偿款，详见公司于 2024 年 12 月 18 日披露的《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：2024-079）。2025 年 5 月 23 日，公司收到成都体投集团函件，函告其申请查封的莱茵达集团旗下杭州市西湖区浙商财富中心其中 3 幢 1201 室、1202 室、1203 室、1205 室、1206 室、1207 室房产已由杭州市西湖区人民法院依法启动司法拍卖程序，将于 2025 年 6 月 9 日 10 时至 2025 年 6 月 10 日 10 时止（延时除外）在杭州市西湖区人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上进行公开拍卖。详见公司于 2025 年 5 月 24 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的《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：2025-027）。2025 年 7 月 9 日，公司收到杭州市西湖区人民法院转入的执行款人民币 26,523,667.50 元（其中含莱茵达集团应付成都体投集团的评估费及利息合计 55,393.18 元）。公司累计收到业绩补偿款共计人民币 54,163,271.02 元（含业绩补偿款本金及延期支付利息），莱茵达集团已履行完毕国际贸仲《裁决书》（（2023）中国贸仲京裁字第 0745 号）的支付义务。同日，成都体投集团收到了杭州市西湖区人民法院下发的《结案通知书》（（2023）浙 0106 执 2589 号），通知关于成都体投集团与莱茵达集团商事仲裁一案，已全部执行完毕，现已结案。详见公司于 2025 年 7 月 10 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网</p>
--	--	--	--	--	---

						(www.cninfo.com.cn) 登载的《关于持股 5%以上股东业绩承诺及补偿执行完毕的公告》(公告编号: 2025-043)。
	莱茵达集团	其他承诺	莱茵达控股集团有限公司无条件且不可撤销地放弃 64,461,198 股股份(占公司总股本的 5%)所对应的表决权, 亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权。非经成都体育产业投资集团有限责任公司书面同意, 本公司不恢复上述表决权的行使。莱茵达控股集团承诺最后减持放弃表决权所对应的股份。且在减持股份导致所持天府文旅股份仅剩放弃表决权股份时, 若采用集中竞价、大宗交易或协议转让方式继续减持上市公司股份, 本公司承诺确保受让方自受让之日起就上述放弃表决权承诺的股份继续遵守原有的不可撤销的放弃表决权承诺。非经成都体育产业投资集团有限责任公司书面同意, 受让方不恢复上述表决权的行使。如未来上市公司发生送股、资本公积金转增股本等除权事项的, 或本公司在二级市场买入股票而增加股份的, 本公司为巩固成都体育产业投资集团有限责任公司对上市公司的控制权, 将对上述放弃表决权的股份数量及比例作出相应的调整。	2019 年 03 月 13 日	至成都体育产业投资集团有限责任公司出具书面同意之日	2025 年 12 月, 成都体投集团书面同意莱茵达集团后续通过集中竞价方式减持其持有的剩余 5%已放弃表决权的公司股票时, 受让方无需履行放弃表决权的承诺。莱茵达集团自身放弃 5%表决权仍继续履行, 且若其通过大宗交易或协议转让方式转让所持公司股票时, 需确保受让方继续履行放弃表决权承诺。具体内容详见公司登载于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于公司股东承诺事项履行的进展公告》(公告编号: 2025-087)。
资产重组时所作承诺	上市公司董事、高级管理人员	关于本次交易摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; 2、对本人的职务消费行为进行约束; 3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动; 4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、若上市公司实施股权激励计划, 则拟公布的股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 6、本承诺出具后, 若监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的, 且上述承诺不能满足监管部门该等新	2023 年 10 月 08 日	长期	正常履行中

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

			的监管规定时，本人承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺； 7、本人承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的相关承诺，若本人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的赔偿责任。			
成都体投集团；成都文旅集团	关于本次交易摊薄即期回报采取填补措施的承诺		1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；2、本承诺出具后，若监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门该等新的监管规定时，本公司承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺；3、本公司承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本公司作出的相关承诺，若本公司违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担相应的赔偿责任。	2023年10月08日	长期	正常履行中
成都体投集团；成都文旅集团	关于保证上市公司独立性的承诺		本公司承诺本次交易完成后，将继续履行本公司已经出具的关于保证上市公司独立性的承诺航相关内容，在资产、人员、财务、机构和业务等方面与上市公司保持独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用上市公司提供担保，不非法占用上市公司资产，继续保持并维护上市公司的独立性。除非本公司不再作为上市公司之控股股东，本承诺始终有效。若本公司违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。	2023年10月08日	长期	正常履行中
成都体投集团；成都文旅集团	关于减少和规范关联交易的承诺		1、在本公司作为上市公司控股股东、间接控股股东期间，本公司及本公司控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司及其下属企业的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司及其下属企业按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并由上市公司按照有关法律、法	2023年10月08日	长期	正常履行中

		<p>规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。</p> <p>2、本公司保证本公司及本公司控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司及其下属企业进行交易，不利用关联交易非法转移上市公司及其下属企业的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司、其下属企业及其他股东合法权益的行为。</p> <p>3、本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本公司作为上市公司控股股东、间接控股股东期间持续有效，不可撤销。本公司保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的法律责任。</p>			
<p>成都体投集团；成都文旅集团</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>1、本次交易完成之日起，除上市公司、北京中网巡体育管理股份有限公司外，本公司将不再从事体育赛事组织业务或者新设从事体育赛事组织业务的子公司。本公司将在北京中网巡体育管理股份有限公司满足注入上市公司的条件后，在符合相关法律、法规及规范性文件要求且有利于上市公司及其股东利益的前提下，以公允价格将其注入上市公司。如本公司在该公司满足注入上市公司的条件后三年内未将其注入上市公司的，或者上市公司明确放弃收购的，本公司将采取包括但不限于委托上市公司经营管理、注销该公司、将所持该公司股权转让给无关联第三方等方式以消除或解决可能存在的与上市公司的同业竞争情形。</p> <p>2、本次交易完成之日起，在本公司作为上市公司控股股东、间接控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业均不会在中国境内和境外、单独或与第三方及以任何形式直接或间接从事或参与任何与上市公司及其控制的企业进行的主</p>	<p>2023年10月08日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、在本公司作为上市公司控股股东、间接控股股东期间，如果本公司及本公司控制的其他企业发现任何与上市公司及其控制的企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知上市公司及其控制的企业，并将该等商业机会让予上市公司或其控制的企业。4、如上市公司及其控制的企业放弃前述竞争性新业务机会且本公司及本公司控制的其他企业从事该等与上市公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务时，本公司将给予上市公司选择权，即在适用法律及有关证券交易所规则允许的前提下，上市公司及其控制的企业有权随时一次性或多次向本公司及本公司控制的其他企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益，或由上市公司及其控制的企业根据国家法律许可的方式选择采取委托经营、租赁或承包经营等方式拥有或控制本公司及本公司控制的其他企业在上述竞争性业务中的资产或业务。如果第三方在同等条件下根据有关法律及相应的公司章程具有并且将要行使法定的优先购买权，则上述承诺将不适用，但在这种情况下，本公司及本公司控制的其他企业应尽最大努力促使该第三方放弃其法定的优先购买权。5、在本公司作为上市公司控股股东、间接控股股东期间，如果本公司及本公司控制的其他企业与上市公司及其控制的企业在经营活动中发生同业竞争，上市公司有权要求本公司进行协调并通过上市公司在合理时限内收购或本公司对外出售等适当措施以加以解决。6、本公司承诺不利用控股股东、间接控股股东的地位和对上市公司的实际控制能力，损害上市公司以及上市公司其他股东的权益。</p>			
其他承诺	沐山时代	业绩承诺及	1、在经营管理权利得到充分保障的情况	2024	三年	正常履行中

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

	<p>自然人股东江寒、何岑岑</p>	<p>回购约定</p>	<p>下，沐山时代 2024-2026 年经营保底财务指标为每年实现营业收入 3,500 万元，且年利润总额不低于 100 万元。 2、业绩承诺及回购约定 (1) 如沐山时代未完成利润总额保底指标，股东江寒、何岑岑以现金方式向沐山公司补足，利润总额以莱茵体育认可的审计机构出具的审计报告为准。 (2) 如连续三年未实现营业收入及利润总额保底指标，公司有权要求股东江寒、何岑岑按照公司股权转让的成本：(1) (包含相关税费)+年息 6%；或 (2) 股权评估价，二者就高回购甲方全部或部分股权，且股东江寒、何岑岑应配合莱茵体育履行股权转让的国资监管和审批程序及必要的转让流程。</p>	<p>年 08 月 01 日</p>		
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>否</p>					
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>不适用</p>					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因	原预测披露日期	原预测披露索引
沐山时代	2024年01月01日	2026年12月31日	100	197.29	不适用	2024年08月01日	详见公司于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)登载的《关于购买股权资产暨关联交易的公告》(公告编号:2024-039)

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

业绩承诺变更情况

适用 不适用

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

业绩承诺及回购约定

2024年8月，公司以自有资金购买成都天府旅游产业投资集团有限责任公司持有的沐山时代40%股权，实现控股并表。公司（下称“甲方”）与自然人股东江寒、何岑岑，就购买沐山时代（下称“丁方”）40%股权事项签订《关于成都沐山时代文化传播有限公司之业绩承诺协议》，股东江寒（下称“乙方”）、何岑岑（下称“丙方”）作出如下承诺：

一、承诺期限

自本协议签订之日起至2026年12月31日。

二、承诺内容

1、乙、丙两方承诺在经营管理权利得到充分保障的情况下，丁方2024-2026年经营保底指标为每年实现营业收入3,500万元，且每年利润总额不低于100万元。

2、如丁方未完成利润总额保底指标，则由乙方、丙方以现金方式向丁方补足。利润总额以甲方认可的审计机构出具的审计报告为准。

3、如未完成利润总额保底指标，乙、丙两方应在当年审计报告出具之日起的三个月内向丁方补足。如连续三年未实现营业收入及利润总额保底指标，甲方有权要求乙、丙两方按照甲方股权转让的成本:(1)(包含相关税费)+年息6%;或(2)甲方股权评估价，二者就高回购甲方全部或部分股权，且乙、丙两方应配合甲方履行股权转让的国资监管和审批程序及必要的转让流程。若股权转让须进场交易，乙、丙方须配合进场交易程序，乙、丙方应当按照交易所公告所示信息进行报名并提出有效竞价条件。如乙、丙方不能配合完成股权评估程序、进场交易流程，或进场交易过程中乙、丙方不能提交有效竞价而导致流拍，属于乙、丙方实质性违约，乙、丙方应向甲方支付违约金，违约金相当于甲方股权转让的成本(即收购本金+相关税费)+年化6%的收益。

2025年度，丁方沐山时代实现营业收入2,682.20万元，利润总额197.29万元。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	158
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张宁宁、付麟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3年
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	无
境外会计师事务所注册会计师姓名	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
成都天府宽窄文化传播有限公司（原莱茵国投）关于思博特投资案件纠纷	5,958.33	否	仲裁	（2022）京仲案字第 5400 号	裁决已生效	2023 年 05 月 13 日	2023 年 5 月 13 日《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（公告编号：2023-027）
闲林港诉中健身房屋租赁合同纠纷	695	否	执行	（2023）浙 0110 民初 7351 号	执行中		
嘉禾北京城诉天府文旅物业合同纠纷	287	否	已结案	（2024）浙 0402 民初 976 号	履行完毕		
杭州莱茵冠体投资管理有限公司与珠海致胜股权投资基金（有限合伙）合伙协议争议仲裁	345	否	已结案	上国仲（2024）第 607 号	部分履行，未履行部分财产不足已执行终本。		
成都深呼吸营地服务有限公司诉成都文化旅游发展股份有限公司、运分公司合同纠纷	413	是	一审阶段	（2025）川 0129 民初 4898 号	一审阶段		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联 交易 方	关 联 关 系	关 联 交 易 类 型	关 联 交 易 内 容	关 联 交 易 定 价 原 则	关 联 交 易 价 格	关 联 交 易 金 额 （ 万 元 ）	占 同 类 交 易 金 额 的 比 例	获 批 的 交 易 额 度 （ 万 元 ）	是 否 超 过 获 批 额 度	关 联 交 易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易 市 价	披 露 日 期	披 露 索 引
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	出售商品/提供劳务	就西岭雪山公司（甲方）所属西岭雪山部分业务委托公司下属子公司文旅股份公司（乙方）实施运营，委托运营的业务范围包括：西岭雪山（前、后山）景区门票管理、甲方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、交通运输管理、公共安全管理、景区安全保障及游客服务。	公开招标	采用“固定运营管理费用+经营收入分成”的方式。 1、固定运营管理费用部分（1）若年度经营收入达到或超过人民币 6,000 万元，则甲方向乙方结算固定运营管理费 2,800 万元/年；（2）若年度经营收入低于 6,000 万元（不含本数）时，按实际收入占运营收入目标的比例结算应付运营管理费用。 2、经营收入分成部分，双方完成年度运营委托业务的收入核算后，以差额定率累计法计算收入分成金额，并区分以下不同情形进行收入分成： （1）经核算，甲方运营年度经营收入低于 6,000 万元（含本数），甲方不向乙方支付收入分成； （2）经核算，甲方运营年度经营收入高于 6,000 万元（不含本数），超出部分按照以下方式计算收入分成：①6,000 万元（不含）-8,000 万元（不含）的收入部分，甲方按照超出部分实际金额的 30%向乙方支付收入分成；②8,000 万元（含）以上的收入部分，甲方按照超出部分实际金额的 49%向乙方支付收入分成。	28,000	100.00%	28,000	否	1、固定运营管理费：合同签订生效后，每个运营年度开始时，甲方暂按固定运营管理费用 2,800 万元/年的标准预付乙方当年固定运营管理费用的 20%，用于乙方启动运营工作；并于每运营季度结束后 10 个工作日内支付固定运营管理费用的 15%。 2、经营收入分成：季度内不进行收入分成。 3、年度费用结算与尾款支付：一个运营年度结束后，由甲方根据年度经营收入目标完成情况与乙方于 60 日内结算固定运营管理费用以及经营收入分成。甲方于委托运营费用结算完毕后 15 个工作日内一次性支付乙方剩余款项，若甲方当年度累计已支付款项超过当年度委托运营费用结算总金额，则乙方在年度费用结算结束后于 15 个工作日内将甲方超付部分予以一次性无息退还。	不适用	2024 年 08 月 15 日	详见公司于 2024 年 8 月 15 日和 9 月 3 日登载于《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《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）、《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）。
合计				--	--	28,000	--	28,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
成都中国青年旅行社有限公司	系公司控股股东母公司成都文旅团下属三级全资子公司	成都光影天府影旅文化发展有限公司	影视业务等	5,000.00	832.72	671.00	-329.00
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用。					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

（1）关于接受间接控股股东担保并支付担保费暨关联交易的事项

①公司于 2024 年 11 月 29 日、12 月 16 日分别召开第十一届董事会第二十五次会议、2024 年第五次临时股东大会，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》，公司向兴业银行股份有限公司成都分行申请流动资金贷款 18,000 万元，公司间接控股股东成都文旅集团对该笔贷款提供全额保证担保，公司按照年化 0.701% 的费率向担保方支付担保费。具体内容详见公司 2024 年 11 月 30 日、2024 年 12 月 17 日、2025 年 1 月 7 日披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第十一届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2024-072）、《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：2024-073）、《2024 年第五次临时股东大会

会决议公告》（公告编号：2024-078）、《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：2025-001）。

②公司于 2025 年 4 月 23 日、2025 年 5 月 16 日分别召开第十一届董事会第三十次会议、2024 年年度股东大会，审议通过了《关于公司向银行申请流动贷款的议案》《关于接受间接控股股东担保暨关联交易的议案》，公司向中国光大银行股份有限公司成都分行和中信银行股份有限公司成都分行分别申请人民币 10,000 万元流动资金贷款，公司间接控股股东成都文旅集团对该笔贷款提供全额保证担保，成都文旅集团对超股比担保的部分收取担保费（即担保费率按年化 0.701%收取）。具体内容详见公司 2025 年 4 月 25 日、2025 年 5 月 17 日、2025 年 6 月 6 日披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第十一届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2025-012）、《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：2025-021）、《2024 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2025-026）、《关于接受间接控股股东担保并支付担保费暨关联交易的进展公告》（公告编号：2025-030）。



③公司于 2025 年 6 月 11 日、2025 年 6 月 27 日分别召开第十一届董事会第三十二次会议、2025 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》，同意公司向大连银行股份有限公司成都分行申请人民币 15,000 万元流动资金贷款，公司间接控股股东成都文旅集团对该笔贷款提供全额保证担保，成都文旅集团对超股比担保的部分收取担保费（即担保费率按年化 0.701%收取）。具体内容详见公司 2025 年 6 月 12 日、2025 年 6 月 28 日、2025 年 7 月 16 日披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第十一届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2025-031）、《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：2025-035）、《2025 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2025-041）、《关于接受间接控股股东担保并支付担保费暨关联交易的进展公告》（公告编号：2025-047）。

④公司于 2025 年 7 月 14 日、2025 年 7 月 30 日分别召开第十一届董事会第三十四次会议、2025 年第三次临时股东大会，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》，同意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“成都农商银行金牛支行”）申请人民币 30,000 万元流动资金贷款，向兴业银行股份有限公司成都分行（以下简称“兴业银行成都分行”）申请人民币 13,000 万元流动资金贷款。公司间接控股股东成都文旅集团对该笔贷款提供全额保证担保，对超股比担保的部分（即担保余额的 70.1%）收取担保费，担保费率为 1%/年（即按年化 0.701%的费率收取担保费）。具体内容详见公司 2025 年 7 月 15 日、7 月 31 日、8 月 30 日披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第十一届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号：2025-044）、《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：2025-045）、《2025 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2025-050）、《关于接受间接控股股东担保并支付担保费暨关联交易的进展公告》（公告编号：2025-063）。

⑤公司于 2025 年 12 月 29 日召开第十一届董事会第四十次会议，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》，因开展影视业务需要，同意公司向广发银行股份有限公司成都分行（以下简称“广发银行成都分行”）申请 4,000 万元流动资金贷款，年利率为一年期 LPR-20BP（浮动利率，按目前 LPR 测算为 2.80%，最终贷款利率以合同为准），贷款期限为 2 年，贷款资金用于日常经营周转、置换借款人在其他金融机构的流动资金类贷款，全额执行受托支付方式。

公司间接控股股东成都文旅集团对该笔贷款提供全额保证担保，对超股比担保的部分（即担保余额的 70.1%）收取担保费，担保费率为 1%/年（即按年化 0.701% 的费率收取担保费）。公司及成都文旅集团分别与广发银行成都分行签署了《额度贷款合同》《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 2025 年 12 月 31 日、2026 年 1 月 21 日披露于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第十一届董事会第四十次会议决议公告》（公告编号：2025-088）、《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：2025-089）、《关于接受间接控股股东担保并支付担保费暨关联交易的进展公告》（公告编号：2026-002）。

（2）关于签订《商标使用许可合同》暨关联交易的事项

因日常经营业务开展需要，公司与间接控股股东成都文旅集团签署了《商标使用许可合同》，成都文旅集团授权公司及下属公司无偿使用其持有的 2 项商标标识：“”和“”，许可期限：自 2025 年 4 月 23 日至 2030 年 4 月 22 日止。具体内容详见公司 2026 年 4 月 25 日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于签订<商标使用许可合同>暨关联交易的公告》（公告编号：2025-023）。

（3）关于控股子公司签订服务外包合同暨关联交易的事项

①2025 年 7 月 16 日，公司控股子公司文旅股份公司运营分公司在中国招标投标公共服务平台（www.ccbpubservice.com）等网站上以公告形式发布《成都文化旅游发展股份有限公司西岭雪山运营分公司西岭雪山景区定制化服务外包采购项目竞争性磋商采购公告》，经 2025 年 7 月 28 日评选，拟中选人为公司关联方人才集团。

2025 年 8 月 5 日经公司第十一届董事会第三十五次会议审议通过了《关于控股子公司拟签订服务外包合同暨关联交易的议案》。同日，文旅股份公司运营分公司与人才集团正式签订了《西岭雪山景区定制化服务外包协议》。具体内容详见公司 2025 年 8 月 1 日、8 月 7 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的《关于关联方预中选公司服务外包项目的提示性公告》（公告编号：2025-048）、《关于关联方中选公司服务外包项目的公告》（公告编号：2025-051）、《第十一届董事会第三十五次会议决议公告》（公告编号：2025-054）、《关于控股子公司签订服务外包合同暨关联交易的公告》（公告编号：2025-055）。

②2025 年 8 月 14 日，公司控股子公司文旅股份公司运营分公司在中国招标投标公共服务平台（www.ccbpubservice.com）等网站上以公告形式发布《西岭雪山景区综合管理服务外包采购项目（第二次）公开招标采购公告》，经 2025 年 9 月 4 日评选，拟中选人为公司关联方文旅物业公司。

2025 年 10 月 10 日，公司召开第十一届董事会第三十七次会议审议通过了《关于控股子公司拟签订综合服务外包合同暨关联交易的议案》。

2025 年 10 月 11 日，文旅股份公司运营分公司与文旅物业公司正式签订《西岭雪山景区综合保障管理服务外包协议》和《西岭雪山景区物业管理服务外包合同》。具体内容详见公司 2025 年 9 月 5 日、9 月 9 日、10 月 14 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的《关于关联方预中标公司综合管理服务外包项目的提示性公告》（公告编号：2025-066）、《关于关联方中标公司综合管理服务外包项目的公告》（公告编号：2025-067）、《第十一届董事会第三十七次会议决议公告》（公告编号：2025-070）《关于控股子公司签订综合管理外包合同暨关联交易的公告》（公告编号：2025-073）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《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：2024-073）	2024 年 11 月 30 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《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：2025-001）	2025 年 01 月 07 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《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：2025-021）	2025 年 04 月 25 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于接受间接控股股东担保并支付担保费暨关联交易的进展公告》（公告编号：2025-030）	2025 年 06 月 06 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《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：2025-035）	2025 年 06 月 12 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《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：2025-045）	2025 年 07 月 15 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于接受间接控股股东担保并支付担保费暨关联交易的进展公告》（公告编号：2025-047）	2025 年 07 月 16 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于接受间接控股股东担保并支付担保费暨关联交易的进展公告》（公告编号：2025-063）	2025 年 08 月 30 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《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：2025-089）	2025 年 12 月 31 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于接受间接控股股东担保并支付担保费暨关联交易的进展公告》（公告编号：2026-002）	2026 年 01 月 21 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于签订《商标使用许可合同》暨关联交易的公告》（公告编号：2025-023）	2025 年 04 月 25 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于关联方预中选公司服务外包项目的提示性公告》（公告编号：2025-048）	2025 年 07 月 29 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于关联方中选公司服务外包项目的公告》（公告编号：2025-051）	2025 年 08 月 01 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于控股子公司签订服务外包合同暨关联交易的公告》（公告编号：2025-055）	2025 年 08 月 07 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于关联方预中标公司综合管理服务外包项目的提示性公告》（公告编号：2025-066）	2025 年 09 月 05 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于关联方中标公司综合管理服务外包项目的公告》（公告编号：2025-067）	2025 年 09 月 09 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于控股子公司签订综合管理外包合同暨关联交易的公告》（公告编号：2025-073）	2025 年 10 月 14 日	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

具体租赁业务情况：

报告期内，公司及子公司杭州莱骏投资管理有限公司、杭州枫郡置业有限公司、上海天府宽窄置业有限公司、杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司、丽水莱运体育场馆管理有限公司、丽水莱茵达体育场馆管理有限公司所属项目出租，租赁收入在公司总收入、利润总额中占比较小。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
杭州莱骏投资管理有限公司	非关联方客户	房屋	1,196.1	2025年01月01日	2025年12月31日	762.37	公允市场价	增加公司利润	否	无关联关系

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0			
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	2018年05月23日	32,500	2018年06月14日	15,000	连带责任保证			自合同签订起不超过17年	否	是
丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	2018年05月23日	32,500	2019年01月15日	7,500	连带责任保证			自合同签订起不超过17年	否	是
杭州莱骏投资管理有限公司	2024年09月19日	11,000	2024年10月25日	9,256	连带责任保证			2024年10月25日起至2027年10月24日止	否	是
成都天府宽窄文化传播有限公司	2024年12月24日	1,000	2024年12月23日	950	连带责任保证			2024年12月25日至2026年12月22日止	否	是
成都天府宽窄文化传播	2025年06月27日	500	2025年01月10日	500	连带责任保证			2025年6月27日至2026	否	是

有限公司	日		日					年 6 月 26 日止		
成都天府宽窄文化传播有限公司	2025 年 09 月 23 日	500	2025 年 06 月 27 日	500	连带责任保证			2025 年 9 月 23 日至 2026 年 6 月 26 日止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		2,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		2,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		47,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		33,706				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0				
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		2,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		2,000				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		47,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		33,706				
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				32.21%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)										
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)										不涉及

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 关于变更公司名称、证券简称及修订《公司章程》暨完成工商变更登记的事项

公司分别于 2024 年 12 月 30 日、2025 年 1 月 15 日召开了第十一届董事会第二十七次会议、2025 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司名称、证券简称及修订〈公司章程〉的议案》，经公司向深圳证券交易所申请，并经深圳证券交易所核准，公司全称由“莱茵达体育发展股份有限公司”变更为“成都新天府文化旅游发展股份有限公司”，证券简称自 2025 年 2 月 14 日起由“莱茵体育”变更为“天府文旅”，证券代码“000558”不变，具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的《第十一届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2024-084）、《关于拟变更公司名称、证券简称及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2024-085）、《2025 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2025-002）、《关于变更公司名称、证券简称及修订〈公司章程〉暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2025-004）。

公司名称、证券简称等变更前后的对比情况如下：

类别	变更前	变更后
中文名称	莱茵达体育发展股份有限公司	成都新天府文化旅游发展股份有限公司
证券简称	莱茵体育	天府文旅
英文名称	Lander Sports Development Co., Ltd.	Chengdu New Tianfu Culture Tourism Development Co.,Ltd.
英文简称	LANDER SPORTS	Tianfu Culture Tourism
证券代码	000558 保持不变	

(二) 关于签署系列战略合作框架协议的事项

1、2025 年 3 月，公司与四川省乐山市沙湾区人民政府签署了《影视文旅融合发展合作协议书》，与巴中市文化旅游发展集团有限公司签署《影视文旅融合发展合作框架协议》，与凉山州四川五彩云霞影业有限公司签署了《影旅共建战略合作协议》。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的《关于签署战略合作框架协议的公告》（公告编号：2025-007）。

2、2025年3月28日，公司分别与中共大邑县委宣传部、自贡市文化广播电视和旅游局、绵阳文化旅游集团有限公司、雅安文化旅游集团有限责任公司、广元市文化旅游康养发展集团有限公司签署了系列战略合作框架协议。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的《关于签署系列战略合作框架协议的公告》（公告编号：2025-008）。

3、2025年4月3日，公司分别与内江市文化广播电视和旅游局、攀枝花市文化广播电视和旅游局签署《影视文旅融合发展合作框架协议书》。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的《关于签署系列战略合作框架协议的进展公告》（公告编号：2025-011）。

4、2025年5月28日，基于已签署的战略合作协议，为充分发挥双方优势，深入挖掘市场机会，以影视为牵引，加深影视及文旅产业领域合作，公司下属控股子公司光影天府与遂宁市中国死海管委会签订了《项目合作协议》。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于与遂宁市中国死海旅游度假区管理委员会签署合作框架协议的进展公告》（公告编号：2025-029）。

5、2025年8月5日，公司分别与达州市文化体育和旅游局、宜宾市文化旅游会展集团有限公司和资阳文化旅游发展集团有限公司签署了《影视文旅融合发展合作框架协议书》。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于签署系列战略合作框架协议的公告》（公告编号：2025-053）。

6、2025年10月10日，公司分别与泸州市文化广播电视和旅游局、广安市文化广播电视和旅游局、理县文化广播电视和旅游局、乡城县文化旅游投资发展有限责任公司签署了《影视文旅融合发展合作框架协议书》。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于签署系列战略合作框架协议的公告》（公告编号：2025-069）。

7、2025年11月21日，公司分别与德阳市文化广播电视和旅游局、阿坝大九寨旅游集团有限责任公司签署了《影视文旅融合发展合作框架协议书》。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于签署系列战略合作框架协议的公告》（公告编号：2025-083）。

8、2025年12月30日，公司分别与南充市高坪区文化广播电视和旅游局、绵竹市文化广播电视和旅游局、眉山东坡老家文旅投资有限公司签署了《影视文旅融合发展合作框架协议书》。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于签署系列战略合作框架协议的公告》（公告编号：2025-090）。

以上系列战略合作框架协议的签署，旨在通过多方合作推动公司深耕影视业务，延伸影视制作产业链，促进影旅业务融合发展。一是以影视文旅为牵引，充分发挥各方优势，协同挖掘市场潜力，加深文化产业领域的合作，推动区域旅游、文化、影视产业高质量融合发展，实现城市IP与影视IP的有机联动，打造影视文旅地标。二是深耕影视制片服务，拟进一步完善影视制作业务中专业化勘景、服化道支持体系，以及为剧组提供吃住行服务等业务，同时建立拍景资源库，为影视剧组提供多方位的制片服务，聚焦市场头部影视项目，通过全方位融入影视制作流程，构建西部地区一流的一站式影视拍摄服务体系。三是通过影旅联动，整合文旅运营经验、旅游场景资源、覆盖全川的服务业务网络，打造、开发新的旅游产品和线路，锁定优质文旅资源和场景，布局影视拍摄基地运营、影视研学、影视培训、IP孵化等业务，不断拓展影视业务发展空间，促进影旅业务融合发展。

（三）关于持股5%以上股东业绩承诺及补偿执行完毕的事项

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，莱茵达集团确保天府文旅现有业务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天府文旅。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（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（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年未触发莱茵达集团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。详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的《2019年年度报告（更新后）》《2020年年度报告》。

根据2020年审计报告显示天府文旅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。2022年7月13日，该仲裁案件在国际贸仲开庭审理。

根据成都体投集团收到的国际贸仲《裁决书》（〔2023〕中国贸仲京裁字第0745号），被申请人莱茵达集团向上市公司支付2020年度业绩补偿款人民币50,203,979.58元，被申请人莱茵达集团应于《裁决书》作出之日起10日内支付完毕。详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（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）。

莱茵达集团在规定时效内未履行国际贸仲《裁决书》（〔2023〕中国贸仲京裁字第0745号）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。详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（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，公司收到杭州市西湖区人民法院对莱茵达集团的强制执行款人民币26,194,996.70元；2024年12月17日，公司收到莱茵达集团支付的人民币150万元业绩补偿款。详见公司于2023年9月13日、2024年12月18日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的《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）、《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：2024-079）。

2025年7月9日，公司收到杭州市西湖区人民法院转入的执行款人民币26,523,667.50元（其中含莱茵达集团应付成都体投集团的评估费及利息合计55,393.18元），至此公司累计收到业绩补偿款共计人民币54,163,271.02元（含业绩补偿款本金及延期支付利息），莱茵达集团已履行完毕国际贸仲《裁决书》（〔2023〕中国贸仲京裁字第0745号）的支付义务。同日，成都体投集团收到了杭州市西湖区人民法院下发的《结案通知书》（〔2023〕浙0106执2589号），通知关于成都体投集团与莱茵达集团商事仲裁一案，已全部执行完毕，现已结案。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载的《关于持股5%以上股东业绩承诺及补偿执行完毕的公告》（公告编号：2025-043）。

（四）关于签署股权交易意向协议的事项

为夯实冰雪旅游战略布局，构建休闲度假目的地矩阵，优化资产结构，提升经营效益，公司拟与阿坝大九寨旅游集团有限公司（以下简称“大九旅”）共同参与理县毕棚沟旅游开发有限公司（以下简称“毕棚沟公司”）旗下运营的毕棚沟景区项目，大九旅拟以现金方式购买冠忠（重庆）旅游开发有限公司（以下简称“重庆冠忠”）所持毕棚沟公司51.00%股权，公司拟以现金方式购买成都西部旅游投资控股（集团）股份有限公司（以下简称“西部旅游”）所持毕棚沟公司34.30%股权。本次拟收购的毕棚沟公司不包含毕棚沟景区门票相关收入。

为保障交易顺利推进，2025 年 11 月 21 日经公司第十一届董事会第三十九次会议审议，同意公司与大九旅、重庆冠忠、西部旅游、毕棚沟公司签署《股权交易意向协议》。2025 年 12 月 5 日，公司与大九旅、重庆冠忠、西部旅游、毕棚沟公司正式签署了《股权交易意向协议》，后续公司将按照协议的约定支付意向金 800 万元，并积极推进本次交易的各项工作。

具体内容详见公司登载于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第十一届董事会第三十九次会议决议公告》（公告编号：2025-081）、《关于拟签署股权交易意向协议的公告》（公告编号：2025-082）、《关于签署股权交易意向协议的进展公告》（公告编号：2025-085）。

（五）关于公司股东承诺事项履行进展事项

2019 年 3 月，成都体投集团与莱茵达集团在《关于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》”）约定，莱茵达集团无条件且不可撤销地放弃 64,461,198 股股份（占公司总股本的 5%）所对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权。非经成都体投集团书面同意，莱茵达集团不恢复上述表决权的行使。莱茵达集团承诺最后减持放弃表决权所对应的股份，且在减持股份导致所持莱茵达体育股份仅剩放弃表决权股份时，若采用集中竞价、大宗交易或协议转让方式继续减持上市公司股份，莱茵达集团承诺确保受让方自受让之日起就上述放弃表决权承诺的股份继续遵守原有的不可撤销的放弃表决权承诺。非经成都体投集团书面同意，受让方不恢复上述表决权的行使。如未来上市公司发生送股、资本公积金转增股本等除权事项的，或莱茵达集团在二级市场买入股票而增加股份的，莱茵达集团为巩固成都体投集团对上市公司的控制权，将对上述放弃表决权的股份数量及比例作出相应的调整（以下简称“承诺事项的约定”）。

近年来，莱茵达集团严格履行了上述承诺。鉴于收购上市公司控股权时影响控制权稳定的情形已发生变化，按照《股份转让合同》相关承诺事项条款的约定，2025 年 12 月，成都体投集团书面同意莱茵达集团后续通过集中竞价减持其所持剩余 5%已放弃表决权的天府文旅股票时，受让方无需履行放弃表决权承诺。莱茵达集团自身放弃 5%表决权仍继续履行，且若其通过大宗交易或协议转让方式转让所持公司股票时，需确保受让方继续履行放弃表决权承诺。具体内容详见公司登载于《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）、《详式权益变动报告书》、《关于公司股东承诺事项履行的进展公告》（公告编号：2025-087）。

（六）关于不设监事会、变更注册地址的事项

公司召开第十一届董事会第三十七次会议、第十一届监事会第十七次会议、2025 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉及其附件的议案》《关于不设监事会并废止〈监事会议事规则〉的议案》，公司不再设置监事会，由董事会审计委员会行使监事会相关职权。

公司注册地址由“中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 1 单元 5 楼 501-506 号”变更为“中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区万象南路 399 号 9 楼 901 号”。

具体内容详见公司登载于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于不设监事会、变更注册地址和增加经营范围暨修订《公司章程》及制定和修订部分制度的公告》（公告编号：2025-072）。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）关于控股子公司签署 PPP 项目合同补充协议的事项

公司于 2017 年 12 月 20 日召开第八届董事会第七十次会议审议通过了《关于控股子公司签署 PPP 项目合同的议案》，同意公司控股子公司丽水莱茵达体育发展有限公司（以下简称“丽水体育发展”）与丽水市体育局（现为：丽水市

体育发展服务中心) 签署《丽水市体育中心游泳网球馆、体育生活馆 PPP 项目合同》(以下简称“PPP 项目合同”)。具体情况详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上发布的《关于控股子公司签署 PPP 项目合同的公告》(公告编号: 2017-131)。

为进一步补充明确 PPP 项目合同中 12.2.2 条的相关约定, 助力 PPP 项目的正常运行, 完善双方长期合作机制, 公司于 2025 年 6 月 11 日召开第十一届董事会第三十二次会议, 审议通过了《关于控股子公司签署 PPP 项目合同补充协议的议案》, 同意签订 PPP 项目合同的补充协议。按照 PPP 项目合同的相关条款约定, 丽水体育发展设立了全资子公司丽水莱茵达体育场馆管理有限公司(以下简称“丽水场馆公司”)全面承继其在 PPP 项目合同项下的权利义务。2025 年 6 月 16 日, 丽水场馆公司与丽水市体育发展服务中心(原丽水市体育局)签署了《丽水市体育中心游泳网球馆、体育生活馆项目 PPP 项目合同补充协议》, 该补充协议的签署有利于推动 PPP 项目的正常运行, 完善双方长期合作机制, 有助于公司长远发展。具体情况详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上发布的《第十一届董事会第三十二次会议决议公告》(公告编号: 2025-031)、《关于控股子公司签署 PPP 项目合同补充协议的公告》(公告编号: 2025-033)、《关于控股子公司签署 PPP 项目合同补充协议的进展公告》(公告编号: 2025-038)。

(二) 关于控股子公司签订服务外包合同暨关联交易的事项

1、2025 年 7 月 16 日, 公司控股子公司文旅股份公司运营分公司在中国招标投标公共服务平台(www.cebpubservice.com)等网站上以公告形式发布《成都文化旅游发展股份有限公司西岭雪山运营分公司西岭雪山景区定制化服务外包采购项目竞争性磋商采购公告》, 经 2025 年 7 月 28 日评选, 拟中选人为公司关联方成都人才发展集团有限责任公司(以下简称“人才集团”)。

2025 年 8 月 5 日经公司第十一届董事会第三十五次会议审议通过了《关于控股子公司拟签订服务外包合同暨关联交易的议案》。同日, 文旅股份公司运营分公司与人才集团正式签订了《西岭雪山景区定制化服务外包协议》。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《关于关联方预中选公司服务外包项目的提示性公告》(公告编号: 2025-048)、《关于关联方中选公司服务外包项目的公告》(公告编号: 2025-051)、《关于控股子公司签订服务外包合同暨关联交易的公告》(公告编号: 2025-055)。

2、2025 年 8 月 14 日, 公司控股子公司文旅股份公司运营分公司在中国招标投标公共服务平台(www.cebpubservice.com)等网站上以公告形式发布《西岭雪山景区综合管理服务外包采购项目(第二次)公开招标采购公告》, 经 2025 年 9 月 4 日评选, 拟中选人为公司关联方成都文旅物业管理有限责任公司(以下简称“文旅物业公司”)。

2025 年 10 月 10 日, 公司召开第十一届董事会第三十七次会议审议通过了《关于控股子公司拟签订综合服务外包合同暨关联交易的议案》。

2025 年 10 月 11 日, 文旅股份公司运营分公司与文旅物业公司正式签订《西岭雪山景区综合保障管理服务外包协议》和《西岭雪山景区物业管理服务外包合同》。具体内容详见公司在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)登载的《关于关联方预中标公司综合管理服务外包项目的提示性公告》(公告编号: 2025-066)、《关于关联方中标公司综合管理服务外包项目的公告》(公告编号: 2025-067)、《关于控股子公司签订综合管理服务外包合同暨关联交易的公告》(公告编号: 2025-073)。

(三) 关于收到征借土地补偿款的事项

因杭州地铁 3 号线二期工程(东湖街道段)项目需要, 需征收及借用位于临平区东湖街道东湖北路东侧、超峰路南侧(旺角七号)的铂郡阁项目红线范围内的部分国有土地使用权(以下简称“地铁征借地”), 该地块所属杭州市临平区铂郡阁物业管理委员会与杭州市临平区人民政府东湖街道办事处签署了《借地补偿协议》《货币补偿协议》。公司及下属子公司杭州枫郡置业有限公司部分商铺房产位于该项目区域, 属于前述应获征借地补偿范围, 但不涉及相关商铺房产

不动产权证的变动。为支持杭州市城市建设，铂郡阁物业管理委员会形成了《关于小区地铁征借地补偿款的分配方案》，按照该方案，公司及下属子公司杭州枫郡置业有限公司全额收到了铂郡阁物业管理委员会支付的地铁征借地补偿款共计 3,596,175.72 元。具体内容详见公司 2025 年 8 月 20 日在《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网披露的《关于收到征借土地补偿款的公告》（公告编号：2025-056）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	539,341	0.04%						539,341	0.04%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	539,341	0.04%						539,341	0.04%
其中：境内法人持股	525,166	0.04%						525,166	0.04%
境内自然人持股	14,175	0.00%						14,175	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,288,684,608	99.96%						1,288,684,608	99.96%
1、人民币普通股	1,288,684,608	99.96%						1,288,684,608	99.96%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,289,223,949	100.00%						1,289,223,949	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	122,032	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	106,529	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	0	0	385,477,961	质押	192,738,980
莱茵达控股集团有限公司	境内非国有法人	5.00%	64,461,098	-45,043,602	0	64,461,098	质押	64,461,098
中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.50%	19,338,339	19,338,339	0	19,338,339	不适用	0
曹洁明	境内自然人	0.30%	3,851,250	1,779,800	0	3,851,250	不适用	0
陈森全	境内自然人	0.22%	2,797,800	1,095,550	0	2,797,800	不适用	0

高岩	境内自然人	0.21%	2,688,800	2,688,800	0	2,688,800	不适用	0
#张艳	境内自然人	0.19%	2,475,300	2,475,300	0	2,475,300	不适用	0
中国银行股份有限公司—华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.18%	2,327,800	1,385,300	0	2,327,800	不适用	0
王保新	境内自然人	0.16%	2,000,000	0	0	2,000,000	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.15%	1,921,770	1,921,770	0	1,921,770	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	成都体育产业投资集团有限责任公司是本公司控股股东，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	<p>根据 2019 年 3 月 11 日成都体育产业投资集团有限责任公司（以下简称“成都体投集团”）与莱茵达控股集团有限公司（以下简称“莱茵达集团”）签署的《关于莱茵达体育发展股份有限公司之股份转让协议》，莱茵达集团承诺自股份过户登记完成之日起无条件放弃其持有的公司 64,461,198 股股份（占公司总股本的 5%）所对应的表决权，亦不委托任何其他方行使该等股份的表决权。详见公司分别于 2019 年 3 月 11 日、3 月 14 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）、《详式权益变动报告书》。</p> <p>2025 年 12 月，成都体投集团书面同意莱茵达集团后续通过集中竞价方式减持其持有的剩余 5%已放弃表决权的公司股票时，受让方无需履行放弃表决权的承诺。莱茵达集团自身放弃 5%表决权仍继续履行，且若其通过大宗交易或协议转让方式转让所持公司股票时，需确保受让方继续履行放弃表决权承诺。具体内容详见公司登载于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司股东承诺事项履行的进展公告》（公告编号：2025-087）。</p>							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
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	报告期末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	385,477,961.00	人民币普通股	385,477,961					
莱茵达控股集团有限公司	64,461,098.00	人民币普通股	64,461,098					
中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	19,338,339.00	人民币普通股	19,338,339					
曹洁明	3,851,250.00	人民币普通股	3,851,250					
陈森全	2,797,800.00	人民币普通股	2,797,800					
高岩	2,688,800.00	人民币普通股	2,688,800					
#张艳	2,475,300.00	人民币普通股	2,475,300					
中国银行股份有限公司—华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	2,327,800.00	人民币普通股	2,327,800					

王保新	2,000,000.00	人民币普通股	2,000,000
香港中央结算有限公司	1,921,770.00	人民币普通股	1,921,770
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	成都体育产业投资集团有限责任公司是本公司控股股东，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，“张艳”通过“光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 1,684,300 股。		

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

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、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
成都体育产业投资集团有限责任公司	杨鑫	2018 年 11 月 01 日	91510105MA674CRHX0	体育基础设施、体育产业项目的投资、运营；体育资本运营；特色体育产业园区投资、建设和运营；体育场馆开发建设和运营管理（以上项目不得从事非法集资，吸收公众资金等金融活动）；旅行社及相关服务；体育会展服务；健身休闲活动；体育用品制造（制造限分公司在工业园区内经营）；健康咨询、体育咨询；技术推广服务；文艺创作与表演；广播电视节目制作服务；大型活动组织服务；体育活动策划和组织服务；文化体育娱乐活动与经纪代理服务，设计、制作、代理、发布广告；销售：文化、体育产品及器材。（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）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

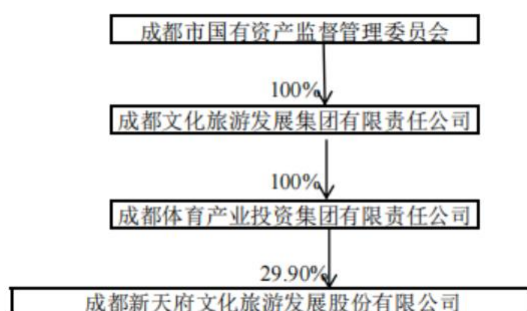
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
成都市国有资产监督管理委员会	蒋明	2015 年 11 月 17 日	11510100782651923	根据市政府授权，依照有关法律、法规履行出资人职责，承担对市属国有企业国有资产的监督管理责任。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	成都市国有资产监督管理委员会报告期内控制的上市公司有：中化岩土集团股份有限公司（002542）、天津红日药业股份有限公司（300026）、成都市兴蓉环境股份有限公司（000598）、成都银行股份有限公司（601838）、成都博瑞传播股份有限公司（600880）、成都燃气集团股份有限公司（603053）、国金证券股份有限公司（600109）、成都高速公路股份有限公司（HK01785）。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026年04月21日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2026）2800005号
注册会计师姓名	张宁宁、付麟

审计报告正文

成都新天府文化旅游发展股份有限公司全体股东：

- **审计意见**

我们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”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天府文旅 2025 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2025 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

- **形成审计意见的基础**

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照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。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

- **关键审计事项**

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 营业收入的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>请参见财务报表附注四、31 及附注六、34。</p> <p>2025 年度天府文旅营业收入主要为文化旅游、影视类业务收入。天府文旅实现营业收入为 53,547.38 万元，较上年同期营业收入 41,292.62 万元增加 29.68%。鉴于营业收入为天府文旅关键业绩指标之一，管理层在收入确认方面可能存在较大的错报风险，因此我们将营业收入作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.了解和评估管理层对收入确认相关内部控制的设计与运行有效性；公司景区运营高度依赖信息系统，对相应的信息系统实施 IT 审计； 2.检查各类型主要的合同，以评价天府文旅有关收入确认的政策是否符合会计准则的要求，对于单项履约义务的判断和控制权转移时间的判断，我们评估了管理层作出判断所依据的假设以及方法，并检查合同的关键条款； 3.对收入和成本执行分析性复核程序，判断本期营业收入及毛利率变动的合理性； 4.项目组逐笔检查了本期的存量销售业务，获取了销售协议、销售交付确认资料，检查了销售房产的房产过户登记手续并检查了银行回款情况，尤其对临近期末发生的大额交易，结合货币资金项目审计，关注是否存在异常的资金流动，以核实营业收入的真实性； 5.项目组逐笔检查了本期的影视制作业务，获取了委托协议、交付确认资料、播放进度资料，根据合同约定检查了银行回款情况，尤其对临近期末发生的大额交易，结合货币资金项目审计，关注是否存在异常的资金流动，以核实营业收入的真实性； 6.项目组对本期的大额收入进行了函证，并抽取了重要的客户进行了访谈； 7.项目组抽取了本期部分重要客户进行了实地走访； 8.项目组结合租赁台账，对租赁收入进行了重新测算； 9.项目组获取景区运营业务系统数据，与财务数据进行核对，确认是否一致；针对各个业务环节的收款业务，对收款记录、内部核对记录、票务系统记录等进行检查，并对会计处理的准确性和及时性进行检查； 10.采取抽样方式对营业收入执行以下程序： <ol style="list-style-type: none"> (1) 抽样检查业务合同，将原始单据与账面记录核对，以核实营业收入的准确性； (2) 选取 2025 年度的房产租赁样本，获取租赁台账、协议、租赁物业交接资料、租金收款等资料，并实地查看入住状况

等，以判断实际租赁情况，以核实营业收入的真实性；

(3) 进行截止性测试，将资产负债表日前后确认的销售收入与交付手续等支持性文件进行核对，以评估收入是否计入恰当的会计期间；

11.检查在财务报表中有关收入的披露是否恰当。

• 其他信息

天府文旅管理层对其他信息负责。其他信息包括 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

• 管理层和治理层对财务报表的责任

天府文旅管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天府文旅的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天府文旅、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天府文旅的财务报告过程。

• 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天府文旅持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天府文旅不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就天府文旅中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：

（项目合伙人）： _____

张宁宁

中国注册会计师： _____

付麟

中国·武汉 2026 年 4 月 21 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：成都新天府文化旅游发展股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	305,184,945.65	279,212,316.25
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	132,305,618.71	53,409,810.46
应收款项融资		
预付款项	112,087,021.28	2,020,587.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	71,894,290.86	65,496,649.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	223,496,260.57	130,462,704.06
其中：数据资源		
合同资产	213,006,692.21	188,071,972.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,397,594.35	32,822,335.31
流动资产合计	1,104,372,423.63	751,496,375.50
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	23,258,193.71	19,112,942.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	606,884,807.18	631,405,020.48
固定资产	591,190,915.52	618,579,918.74

在建工程	105,831,237.84	64,896,514.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,643,472.18	29,407,482.02
无形资产	11,996,262.98	12,038,470.54
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	4,193,281.43	4,193,281.43
长期待摊费用	15,151,550.31	16,958,082.76
递延所得税资产	16,937,599.19	18,075,977.55
其他非流动资产	200,878,876.67	208,241,984.91
非流动资产合计	1,604,966,197.01	1,622,909,675.54
资产总计	2,709,338,620.64	2,374,406,051.04
流动负债：		
短期借款	20,009,583.31	60,077,458.38
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	158,120,641.40	172,569,708.32
预收款项	4,324,246.88	4,888,969.53
合同负债	25,899,841.31	16,059,068.25
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	5,863,693.01	4,820,270.32
应交税费	41,772,484.47	42,737,335.65
其他应付款	100,218,455.47	98,042,574.44
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	275,892,374.58	53,705,490.60
其他流动负债	3,988,880.95	1,375,357.75
流动负债合计	636,090,201.38	454,276,233.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	795,870,000.00	628,560,000.00

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,699,686.67	30,093,693.54
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	100,000.00	3,519,027.54
递延收益	100,000.00	
递延所得税负债	4,395,354.33	4,541,005.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	830,165,041.00	666,713,726.93
负债合计	1,466,255,242.38	1,120,989,960.17
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	3,959,291.44	
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	-246,771,229.57	-225,992,742.64
归属于母公司所有者权益合计	1,046,412,010.87	1,063,231,206.36
少数股东权益	196,671,367.39	190,184,884.51
所有者权益合计	1,243,083,378.26	1,253,416,090.87
负债和所有者权益总计	2,709,338,620.64	2,374,406,051.04

法定代表人：王薇

主管会计工作负责人：刘克文

会计机构负责人：邱涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	13,322,794.18	36,024,017.45
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,279,533.03	2,653,480.68
应收款项融资		
预付款项	357,795.01	386,194.96
其他应收款	1,038,433,648.88	656,587,571.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货	585,281.27	585,281.27
其中：数据资源		

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	3,500,885.71	4,007,765.81
流动资产合计	1,060,479,938.08	700,244,311.35
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	675,873,855.22	755,010,821.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	360,316,914.21	371,337,323.98
固定资产	141,602,254.32	149,878,891.99
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	440,532.13	881,064.25
无形资产	235,063.91	327,692.63
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	51,593.03	161,726.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,178,520,212.82	1,277,597,520.29
资产总计	2,239,000,150.90	1,977,841,831.64
流动负债：		
短期借款		50,065,694.49
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	706,150.42	611,735.42
预收款项	786,545.52	882,224.24
合同负债		
应付职工薪酬	1,060,903.11	369,053.13
应交税费	30,126,902.34	28,206,206.73
其他应付款	307,997,888.42	339,896,454.23
其中：应付利息		
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	234,580,512.94	12,264,389.47
其他流动负债		
流动负债合计	575,258,902.75	432,295,757.71
非流动负债：		
长期借款	498,500,000.00	301,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		228,418.09
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		3,519,027.54
递延收益		
递延所得税负债	51,593.03	161,726.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	498,551,593.03	305,409,171.69
负债合计	1,073,810,495.78	737,704,929.40
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	153,357,934.36	149,398,642.92
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	-341,000,140.23	-262,093,601.67
所有者权益合计	1,165,189,655.12	1,240,136,902.24
负债和所有者权益总计	2,239,000,150.90	1,977,841,831.64

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	535,473,831.19	412,926,248.65
其中：营业收入	535,473,831.19	412,926,248.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	549,327,170.88	411,873,296.26
其中：营业成本	438,441,746.64	335,508,177.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,675,734.78	8,897,963.84
销售费用	10,277,681.82	8,309,460.26
管理费用	64,114,229.03	53,642,788.93
研发费用		
财务费用	27,817,778.61	5,514,906.22
其中：利息费用	39,477,458.76	21,802,939.96
利息收入	16,098,838.31	16,802,811.75
加：其他收益	3,013,283.77	53,380.90
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,331,202.52	-567,057.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-354,748.44	-567,057.85
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）	-7,420,084.75	-6,891,340.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,312,353.67	-11,315,676.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	79,448.54	95,198.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,824,248.32	-17,572,543.27
加：营业外收入	7,105,022.23	4,660,070.38
减：营业外支出	396,218.29	5,124,741.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,115,444.38	-18,037,214.08
减：所得税费用	6,176,559.67	3,819,363.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,292,004.05	-21,856,577.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,292,004.05	-21,856,577.55
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	-20,778,486.93	-24,525,411.99
2.少数股东损益	486,482.88	2,668,834.44
六、其他综合收益的税后净额		4,570,901.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,570,901.32
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		4,570,901.32

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		4,570,901.32
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	-20,292,004.05	-17,285,676.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	-20,778,486.93	-19,954,510.67
归属于少数股东的综合收益总额	486,482.88	2,668,834.44
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.0161	-0.0190
(二) 稀释每股收益	-0.0161	-0.0190

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：王薇

主管会计工作负责人：刘克文

会计机构负责人：邱涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	9,155,150.43	17,681,640.02
减：营业成本	11,525,260.99	17,431,461.33
税金及附加	3,955,645.74	4,402,910.43
销售费用	222,274.30	842,757.39
管理费用	19,198,188.73	19,392,868.27
研发费用		
财务费用	-5,693,689.36	-2,890,908.34
其中：利息费用	22,834,720.50	7,001,274.58
利息收入	29,093,171.32	9,913,081.08
加：其他收益	4,915.75	
投资收益（损失以“-”号填列）	2,216,269.76	9,432,942.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-354,748.44	-567,057.85

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）	2,039,543.15	-5,924,688.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-64,071,894.77	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-79,863,696.08	-17,989,195.68
加：营业外收入	1,151,284.17	1,393,480.37
减：营业外支出	194,126.65	3,519,774.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-78,906,538.56	-20,115,490.13
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-78,906,538.56	-20,115,490.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-78,906,538.56	-20,115,490.13
（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	-78,906,538.56	-20,115,490.13
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	2025 年度	2024 年度
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	557,747,233.20	261,463,081.83
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		199,827.26
收到其他与经营活动有关的现金	34,876,344.28	16,227,580.69
经营活动现金流入小计	592,623,577.48	277,890,489.78
购买商品、接受劳务支付的现金	734,136,024.77	324,173,774.70
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	60,963,408.97	53,145,128.32
支付的各项税费	20,350,944.42	18,705,583.92
支付其他与经营活动有关的现金	45,382,421.61	42,562,630.31
经营活动现金流出小计	860,832,799.77	438,587,117.25
经营活动产生的现金流量净额	-268,209,222.29	-160,696,627.47
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
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,200.00	
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	4,200.00	16,320,183.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,235,451.18	66,305,305.86
投资支付的现金	4,500,000.00	
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		24,121.08
支付其他与投资活动有关的现金	990,000.00	14,857.55
投资活动现金流出小计	44,725,451.18	66,344,284.49
投资活动产生的现金流量净额	-44,721,251.18	-50,024,101.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收	6,000,000.00	

到的现金		
取得借款收到的现金	669,500,000.00	492,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	54,468,274.32	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计	729,968,274.32	493,500,000.00
偿还债务支付的现金	320,370,400.00	172,279,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,434,843.56	26,173,623.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,116,241.49	2,307,746.15
筹资活动现金流出小计	364,921,485.05	200,761,169.28
筹资活动产生的现金流量净额	365,046,789.27	292,738,830.72
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	52,116,315.80	82,018,101.76
加：期初现金及现金等价物余额	248,311,472.60	166,293,370.84
六、期末现金及现金等价物余额	300,427,788.40	248,311,472.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
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	7,686,017.30	15,949,926.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	503,790,378.49	407,212,576.57
经营活动现金流入小计	511,476,395.79	423,162,503.26
购买商品、接受劳务支付的现金	271,155.46	2,119,481.37
支付给职工以及为职工支付的现金	7,526,882.49	7,662,259.62
支付的各项税费	2,374,918.17	1,689,297.31
支付其他与经营活动有关的现金	883,021,467.94	543,682,149.18
经营活动现金流出小计	893,194,424.06	555,153,187.48
经营活动产生的现金流量净额	-381,718,028.27	-131,990,684.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		10,000,000.00
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175,000.00	
投资支付的现金	8,962,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		66,444,318.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,137,000.00	66,444,318.00
投资活动产生的现金流量净额	-9,137,000.00	-56,444,318.00
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	629,500,000.00	375,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	26,468,274.32	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计	655,968,274.32	376,500,000.00

偿还债务支付的现金	260,500,000.00	152,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,941,448.29	7,707,404.39
支付其他与筹资活动有关的现金	4,000,894.63	491,736.00
筹资活动现金流出小计	285,442,342.92	160,329,140.39
筹资活动产生的现金流量净额	370,525,931.40	216,170,859.61
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	-20,329,096.87	27,735,857.39
加：期初现金及现金等价物余额	33,150,891.05	5,415,033.66
六、期末现金及现金等价物余额	12,821,794.18	33,150,891.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,289,223,949.00										-225,992,742.64		1,063,231,206.36	190,184,884.51	1,253,416,090.87
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	1,289,223,949.00										-225,992,742.64		1,063,231,206.36	190,184,884.51	1,253,416,090.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,959,291.44						-20,778,486.93		-16,819,195.49	6,486,482.88	-10,332,712.61
（一）											-20,778,486.93		-20,778,486.93	486,482.88	-20,292,004.05

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

综合收益总额																
(二)所有者投入和减少资本					3,959,291.44								3,959,291.44	6,000,000.00	9,959,291.44	
1. 所有者投入的普通股														6,000,000.00	6,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					3,959,291.44								3,959,291.44		3,959,291.44	
(三)利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者																

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,289,223,949.00				3,959,291.44							-246,771,229.57	1,046,412,010.87	196,671,367.39	1,243,083,378.26

上期金额

单位：元

项目	2024 年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			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	其他			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,289,223,949.00												-206,038,231.97	1,083,185,717.03	188,779,972.22	1,271,965,689.25
加：会计政策变更																
期差错更正																
他																

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

二、本年期初余额	1,289,223,949.00												-206,038,231.97		1,083,185,717.03	188,779,972.22	1,271,965,689.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													-19,954,510.67		-19,954,510.67	1,404,912.29	-18,549,598.38
（一）综合收益总额						4,570,901.32							-24,525,411.99		-19,954,510.67	2,668,834.44	-17,285,676.23
（二）所有者投入和减少资本																3,736,077.85	3,736,077.85
1. 所有者投入的普通股																3,736,077.85	3,736,077.85
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
（三）																-5,000,000.00	-5,000,000.00

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-5,000,000.00	-5,000,000.00	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转							-4,570,901.32				4,570,901.32			
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益														

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

一、上年期末余额	1,289,223,949.00				149,398,642.92				63,607,911.99	-262,093,601.67		1,240,136,902.24
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,289,223,949.00				149,398,642.92				63,607,911.99	-262,093,601.67		1,240,136,902.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,959,291.44					-78,906,538.56		-74,947,247.12
（一）综合收益总额										-78,906,538.56		-78,906,538.56
（二）所有者投入和减少资本					3,959,291.44							3,959,291.44
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					3,959,291.44							3,959,291.44
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余												

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,289,223,949.00				153,357,934.36				63,607,911.99	-341,000,140.23		1,165,189,655.12

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

一、 上年 期末 余额	1,289,223,949.00				149,398,642.92				63,607,911.99	-241,978,111.54		1,260,252,392.37
加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	1,289,223,949.00				149,398,642.92				63,607,911.99	-241,978,111.54		1,260,252,392.37
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-”号 填 列)										-20,115,490.13		-20,115,490.13
(一) 综合 收益 总额										-20,115,490.13		-20,115,490.13
(二) 所												

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有												

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

者 (或 股东) 的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转												
1. 资本公 积转增资本 (或 股本)												
2. 盈 余公 积转 增资本 (或 股本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受												

成都新天府文化旅游发展股份有限公司 2025 年年度报告全文

益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,289,223,949.00				149,398,642.92				63,607,911.99	-262,093,601.67		1,240,136,902.24

三、公司基本情况

成都新天府文化旅游发展股份有限公司（以下简称“本公司”）原为沈阳房天股份有限公司（以下简称“沈阳房天公司”），是经沈阳市房产管理局沈房字[1992]183号《关于市房产经理公司进行股份制企业改造的批复》和沈阳市体改委沈体改发[1992]33号《关于改组设立沈阳房天股份有限公司并定向募集股份的批复》批准，以定向募集方式设立的股份有限公司。

沈阳房天公司于1988年在沈阳市工商行政管理局登记注册成立，取得注册号为2101001104242的企业法人营业执照，沈阳房天公司设立时的注册资本为人民币6,000万元。1993年12月11日至1994年1月5日沈阳房天公司公开发行人民币普通股2,000万股，并在深圳证券交易所上市交易，发行后沈阳房天公司注册资本变更为人民币8,000万元。

2002年3月26日，沈阳房天公司更名为“莱茵达置业股份有限公司”。2015年8月12日，莱茵达置业股份有限公司更名为“莱茵达体育发展股份有限公司”。2025年2月11日，莱茵达体育发展股份有限公司更名为“成都新天府文化旅游发展股份有限公司”。

2025年11月19日取得成都市市场监督管理局换发的统一社会信用代码为913300002434900169营业执照。

经过历次股权变更及利润分配等，截至2025年12月31日，本公司总股本为1,289,223,949.00股，股本情况详见附注六、31。

本公司组织形式：其他股份有限公司（上市）

本公司注册地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段399号10栋5楼

本公司总部办公地址：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段399号10栋5楼

本公司主要经营：体育赛事策划；以自有资金从事投资活动；市场营销策划；旅游开发项目策划咨询；游览景区管理；休闲观光活动；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；文化场馆管理服务；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；数字文化创意内容应用服务；组织文化艺术交流活动；数字创意产品展览展示服务；会议及展览服务；体验式拓展活动及策划；露营地服务；组织体育表演活动；体育场地设施经营（不含高危危险性体育运动）；非居住房地产租赁；户外用品销售；非公路休闲车及零配件销售；体育用品设备出租；体育用品及器材批发；国内贸易代理；体育用品及器材零售；服装服饰零售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；数字内容制作服务（不含出版发行）；专业设计服务；网络技术服务；网络设备销售；版权代理；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；广告发布；广告设计、代理；物业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

许可项目：旅游业务；住宿服务；互联网信息服务；网络文化经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

本公司母公司为成都体育产业投资集团有限责任公司，成都体育产业投资有限责任公司的最终实际控制人为成都市国有资产监督管理委员会。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 19 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 1 户、减少 3 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对自本年末 12 个月内的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营能力为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对资产减值等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节“五、重要会计政策及会计估计”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节“五、重要会计政策及会计估计 43”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
本年重要的应收款项核销	单项金额超过 100 万元人民币及以上
账龄超过 1 年的重要预付款项	单项金额超过 100 万元人民币及以上
重要的在建工程	单项在建工程余额或单项转固金额超过资产总额 0.5%及以上
合同资产账面价值发生重大变动	单项变动金额占合同资产账面价值 10%及以上
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项金额超过 100 万元人民币及以上
账龄超过 1 年的重要预收款项	单项金额超过 100 万元人民币及以上
账龄超过 1 年的重要其他应付款项	逾期且单项金额占资产总额 0.5%及以上
重要的非全资子公司	单个子公司的净资产绝对值占公司合并归母净资产绝对值的 1%及以上，或单个子公司的营业收入占公司合并营业收入的 10%及以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15“长期股权投资”2、“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企

业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	

1) 合并范围内关联方组合	合并范围内各单位之间的往来款项，本组合无信用风险
2) 账龄组合	除合并范围内各单位之间的往来款项以外的其他组合，本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。公司根据账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
合同资产：	
1) PPP 项目	本组合为业主尚未结算的建设工程款项
2) 其他	本组合为除业主尚未结算的建设工程款以外的合同资产

14、应收款项融资

15、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
1) 合并范围内关联方组合	合并范围内各单位之间的往来款项，本组合无信用风险
2) 账龄组合	除合并范围内各单位之间的往来款项和同一控制下往来单位之间的应收款项以外的其他组合，本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。公司根据账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见五、重要会计政策及会计估计 13、应收账款。

17、存货

（1）存货的分类

存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品、库存商品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

开发产品：存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 开发土地的核算方法

① 土地开发过程中的各种支出，除可直接计入房屋开发成本的自用土地开发支出外，其他开发支出记入“开发成本—土地开发成本—土地征用及拆迁补偿费”项目。

② 房产开发过程中的土地征用及拆迁补偿费或批租地价，根据成本核算对象，按实际成本记入“开发成本—房屋开发成本—土地征用及拆迁补偿费”项目。待开发房产竣工后，按实际建筑面积分摊计入“开发产品”。

(4) 公共配套设施费用的核算方法

① 不能有偿转让的公共配套设施：按收益比例分配计入商品房成本。

② 能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集成本。

(5) 开发成本按照实际成本入账，项目完工并验收合格后，若项目尚未决算的，按预计成本计入开发产品，并在决算后按照实际发生数与预计成本的差额调整开发产品。

(6) 开发产品按实际成本入账，发出开发产品按实际销售面积占可销售面积比例结转相应的开发产品成本。

(7) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(8) 存货的盘存制度为永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(9) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	自初始购入后债券评级没有下调
组合 2	自初始购入后债券评级下调但未发生信用减值

20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	自初始购入后债券评级没有下调
组合 2	自初始购入后债券评级下调但未发生信用减值

21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	合并范围内各单位之间的往来款项，本组合无信用风险。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6“控制的判断标准合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、23“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物及装饰工程	年限平均法	10-50	0-10	10-1.8
机器设备	年限平均法	3-10	10	30-8.18
电子、办公设备	年限平均法	3-10	0-10	33.33-9
运输设备	年限平均法	3-10	10	30-9
索道缆车设备	年限平均法	15-20	5	6.33-4.75

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法参见五、重要会计政策及会计估计 30、长期资产减值。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	40-70 年	法定使用权
软件及其他	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，

无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议

和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相

关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司作为社会资本方与政府方订立 PPP 项目合同，并提供建设、运营、维护等多项服务，本公司识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。在提供建造服务或将项目发包给其他方时，确定本公司的身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产，并根据流动性列报为其他非流动资产。

本公司在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，本公司将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本公司确认与运营服务相关的收入。

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户在发货单上签收时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司与客户之间的部分合同存在合同折扣安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(1) 本公司具体收入确认

① 体育产业收入

A. 体育赞助管理业务及体育赛事运营管理业务，按照体育赛事实际发生时点及赛事权益期确认，跨年的赛事按各权益期比例分摊。

B. 体育媒体内容管理业务，版权或媒体收入按版权或媒体推广收益所属期确认，跨年版权按各权益期比例分摊。

C. 体育场馆租赁业务，按租赁合同或协议规定的租赁期间与租赁金额，在相关租金收入已经收到或取得了可以收款的证据时，确认场馆租赁收入的实现。

② 存量销售收入

开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并达到了销售合同约定的交付条件，相关的收入已经收到或取得了可以收款的证据，并且相关的成本能够可靠计量时，确认销售收入的实现。

③ 建造合同收入

本公司与客户之间的建造合同等履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已完成的合同成本占合同预计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

④ 出租物业收入

按租赁合同或协议规定的租赁期间与租赁金额，在相关租金收入已经收到或取得了可以收款的证据时，确认出租物业收入的实现。

⑤ 物业管理收入

在物业管理服务已经提供，相关的收入已经收到或取得了可以收款的证据，并且物业管理服务相关的成本能够可靠计量时，确认物业管理收入的实现。

⑥文旅业务收入

A、索道收入：收到营业款或已取得收取该项目款项的权利，且服务已提供时确认收入；

B、滑雪收入：收到营业款或已取得收取该项目款项的权利，且服务已提供时确认收入；

C、酒店餐饮住宿收入：收到营业款或已取得收取该项目款项的权利，且住宿、餐饮服务已提供时确认收入；

D、娱乐收入：收到营业款或已取得收取该项目款项的权利，且服务已提供时确认收入；

E、零星商品销售收入：收到商品销售款或已取得收取商品款项的权利，相关商品的售价、成本金额确定，商品已交付时确认收入。

⑦影视业务收入

A、本公司作为主要责任人的影视业务（包括综艺、电视栏目及电视剧等），购货方通常无法主导播出时间，在交付播映带或其他载体给购货方后，按照节目首轮播映的集数分期确认收入。

B、本公司作为代理人的影视类业务，公司未提供重大的整合服务，未在转移相关商品前拥有控制权，未实质承担相关风险，此类业务，公司按照净额法确认收入。具体分为：

a、代理剧组服务、品宣等服务类，公司在合同约定服务提供完毕，按照销售价格与采购价格的差额部分确认收入。

b、交付播映带或其他载体类：公司在购货方验收后，按照销售价格与采购价格的差额部分确认收入。

⑧会展会务收入

公司会务会展业务属于在某一时点履行的履约义务。会展服务收入确认的具体方法：公司根据合同约定提供全部服务，会务会展结束后，收入金额能够可靠地计量，相关的成本能够可靠地计量，以提交结案报告作为收入确认的具体时点。同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租

赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025 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

44、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁

1) 租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

2) 租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

3) 租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(2) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品、提供劳务收入	按销售商品、提供劳务收入 1%、3%、5%、6%、9%、13%计征。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额计缴	按应纳税所得额的 25%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
土地使用税	按使用土地面积的 2-15 元/年/平方米计缴。	按使用土地面积的 2-15 元/年/平方米计缴。
房产税	从租计征的房产税按租金收入的 12%计缴；从价计征的房产税按应税房产原值一定比例的 1.2%计缴。	从租计征的房产税按租金收入的 12%计缴；从价计征的房产税按应税房产原值一定比例的 1.2%计缴。
契税	土地使用权及房屋的受让金额的 3%-4%计缴。	土地使用权及房屋的受让金额的 3%-4%计缴。
土地增值税	按房地产销售收入-扣除项目金额的预征率 3%-4%计缴，或按超率累进税率 30%-60%预缴。	按房地产销售收入-扣除项目金额的预征率 3%-4%计缴，或按超率累进税率 30%-60%预缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
成都天府宽窄文化传播有限公司	0.15
成都文化旅游发展股份有限公司	0.15
杭州高胜置业有限公司	0.2
上海天府宽窄置业有限公司	0.2
成都西岭旅游服务有限责任公司	0.2
成都大邑西岭雪山枫叶宾馆有限责任公司	0.2
成都沐山时代文化传播有限公司	0.2
成都光影天府影旅文化发展有限公司	0.2

2、税收优惠

(1) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）第二条规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加，本公司子公司杭州高胜置业有限公司、上海天府宽窄置业有限公司、成都沐山时代文化传播有限公司、成都西岭旅游服务有限责任公司、成都大邑西岭雪山枫叶宾馆有限责任公司、成都光影天府影旅文化发展有限公司报告期享受此项税收优惠政策。

(2) 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，为进一步支持小微企业和个体工商户发展，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司子公司杭州高胜置业有限公司、上海天府宽窄置业有限公司、成都沐山时代文化传播有限公司、成都西岭旅游服务

有限责任公司、成都大邑西岭雪山枫叶宾馆有限责任公司、成都光影天府影旅文化发展有限公司符合小型微利企业条件，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 财政部、税务总局、国家发改委《关于延迟西部大开发企业所得税政策的公告》(2020 年第 23 号) 规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税；上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业；根据中华人民共和国国家发展和改革委员会 2014 年 8 月 20 日出台的《西部地区鼓励类产业目录》，本公司子公司成都天府宽窄文化传播有限公司、成都文化旅游发展股份有限公司属于前述西部地区鼓励类产业范畴，企业所得税按照西部大开发优惠税率 15% 计算缴纳。

(4) 根据《财政部税务总局关于延续实施增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告 2024 年第 19 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，生产性服务业纳税人可以按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额；生活性服务业纳税人可以享受当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额的优惠政策。本公司子公司成都沐山时代文化传播有限公司，本报告期享受进项税加计抵减 5% 政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	198,499.47	210,298.47
银行存款	304,799,956.39	250,944,196.19
其他货币资金	186,489.79	28,057,821.59
合计	305,184,945.65	279,212,316.25

其他说明：

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
信用证保证金		28,000,000.00
冻结资金(注 1)	4,756,157.25	2,900,843.65
其他(注 2)	1,000.00	
合计	4,757,157.25	30,900,843.65

注 1：银行存款中：500,000.00 元为公司与江苏南瑞恒驰电气装备有限公司建设工程合同纠纷冻结资金；4,130,000.00 元为子公司成都文化旅游发展股份有限公司与成都深呼吸露营地服务有限公司合同纠纷冻结资金。

100,000.00 元为子公司成都沐山时代文化传播有限公司与江苏权璟文化传媒有限公司关于 T 立方开业仪式暨城市超能生活节灯光亮化项目服务合同纠纷冻结资金；26,155.35 元为已注销子公司上海浙莱能源贸易有限公司的账户转入余额已冻结；1.9 元为已注销子公司长兴莱茵达新能源有限公司的账户转入余额已冻结。

注 2：1,000.00 元为公司 ETC 业务保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	82,437,648.62	54,164,197.18
1至2年	59,043,631.21	1,081,295.55
2至3年	407,802.17	785,450.42
3年以上	5,019,953.04	4,751,390.94
3至4年	865,896.80	597,334.70
4至5年	0.00	0.00
5年以上	4,154,056.24	4,154,056.24
合计	146,909,035.04	60,782,334.09

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,889,707.20	2.65%	3,889,707.20	100.00%	0.00	3,889,707.20	6.40%	3,889,707.20	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	143,019,327.84	97.35%	10,713,709.13	7.49%	132,305,618.71	56,892,626.89	93.60%	3,482,816.43	6.12%	53,409,810.46
其中：										
账龄组合	143,019,327.84	97.35%	10,713,709.13	7.49%	132,305,618.71	56,892,626.89	93.60%	3,482,816.43	6.12%	53,409,810.46
合计	146,909,035.04	100.00%	14,603,416.33	9.94%	132,305,618.71	60,782,334.09	100.00%	7,372,523.63	12.13%	53,409,810.46

按单项计提坏账准备：3,889,707.20

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳莱德家居有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	预计无法收回
沈阳供暖集团有限公司	1,188,238.06	1,188,238.06	1,188,238.06	1,188,238.06	100.00%	预计无法收回
上海深友建设发展有限公司	718,013.70	718,013.70	718,013.70	718,013.70	100.00%	预计无法收回
杭州莱茵达枫凯置业有限公司	186,071.21	186,071.21	186,071.21	186,071.21	100.00%	预计无法收回
南通莱茵洲际有限公司	151,517.32	151,517.32	151,517.32	151,517.32	100.00%	预计无法收回
杭州铭成装饰工程有限公司	125,486.23	125,486.23	125,486.23	125,486.23	100.00%	预计无法收回
南通海洲建设集团有限公司	121,033.50	121,033.50	121,033.50	121,033.50	100.00%	预计无法收回
江苏天宁建设工程有限公司扬州分公司	59,634.68	59,634.68	59,634.68	59,634.68	100.00%	预计无法收回
其他	139,712.50	139,712.50	139,712.50	139,712.50	100.00%	预计无法收回
合计	3,889,707.20	3,889,707.20	3,889,707.20	3,889,707.20		

按组合计提坏账准备：10,713,709.13

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	82,437,648.62	4,121,882.44	5.00%

1 至 2 年	59,043,631.21	5,904,363.12	10.00%
2 至 3 年	407,802.17	122,340.65	30.00%
3 年以上	1,130,245.84	565,122.92	50.00%
合计	143,019,327.84	10,713,709.13	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项	3,889,707.20					3,889,707.20
组合	3,482,816.43	7,230,892.70				10,713,709.13
合计	7,372,523.63	7,230,892.70				14,603,416.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
成都春光好文化传媒有限公司	0.00	112,123,231.14	112,123,231.14	30.21%	5,606,161.56
上海千足文化传播有限公司	0.00	57,075,471.70	57,075,471.70	15.38%	2,853,773.59
新疆一生向扬文化传媒有限公司	55,660,800.00	0.00	55,660,800.00	15.00%	5,566,080.00
海口喜乐福影业 有限公司	0.00	55,018,867.92	55,018,867.92	14.82%	2,750,943.40

成都东方物语文化传媒有限公司	31,360,000.00	0.00	31,360,000.00	8.45%	1,568,000.00
合计	87,020,800.00	224,217,570.76	311,238,370.76	83.86%	18,344,958.55

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
影视项目	224,217,570.75	11,210,878.54	213,006,692.21	197,970,497.42	9,898,524.87	188,071,972.55
合计	224,217,570.75	11,210,878.54	213,006,692.21	197,970,497.42	9,898,524.87	188,071,972.55

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
影视项目	26,247,073.33	本期新增影视业务，尚未达到合同中的全部收款条件
合计	26,247,073.33	——

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	224,217,570.75	100.00%	11,210,878.54	5.00%	213,006,692.21	197,970,497.42	100.00%	9,898,524.87	5.00%	188,071,972.55
其中：										
账龄组合	224,217,570.75	100.00%	11,210,878.54	5.00%	213,006,692.21	197,970,497.42	100.00%	9,898,524.87	5.00%	188,071,972.55
合计	224,217,570.75	100.00%	11,210,878.54	5.00%	213,006,692.21	197,970,497.42	100.00%	9,898,524.87	5.00%	188,071,972.55

按组合计提坏账准备：11,210,878.54

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	224,217,570.75	11,210,878.54	5.00%
合计	224,217,570.75	11,210,878.54	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
影视项目	1,312,353.67			按账龄计提
合计	1,312,353.67			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	71,894,290.86	65,496,649.82
合计	71,894,290.86	65,496,649.82

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	155,758,773.64	124,023,976.13
股权转让款及其利息	30,121,560.92	30,121,560.92
保证金	11,580,447.37	9,666,954.84
维修基金及保修金	13,483,762.49	13,501,286.69
业绩补偿款		22,508,982.88
其他	2,634,268.75	7,169,218.62
合计	213,578,813.17	206,991,980.08

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	33,567,715.53	7,267,969.68
1 至 2 年	3,209,399.15	23,188,027.03
2 至 3 年	563,797.37	4,919,983.43
3 年以上	176,237,901.12	171,615,999.94
3 至 4 年	5,000,462.23	91,187,690.25
4 至 5 年	25,911,549.40	14,795,004.71
5 年以上	145,325,889.49	65,633,304.98
合计	213,578,813.17	206,991,980.08

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	102,603,034.90	48.04%	102,603,034.90	100.00%		102,603,034.90	49.57%	102,603,034.90	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	110,975,778.27	51.96%	39,081,487.41	35.22%	71,894,290.86	104,388,945.18	50.43%	38,892,295.36	37.26%	65,496,649.82
其中：										
账龄组合	110,975,778.27	51.96%	39,081,487.41	35.22%	71,894,290.86	104,388,945.18	50.43%	38,892,295.36	37.26%	65,496,649.82
合计	213,578,	100.00%	141,684,	66.34%	71,894,2	206,991,	100.00%	141,495,	68.36%	65,496,6

	813.17		522.31		90.86	980.08		330.26		49.82
--	--------	--	--------	--	-------	--------	--	--------	--	-------

按单项计提坏账准备：102,603,034.90

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
大宁进出口有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00	100.00%	无法收回
贵州黔南华益矿业有限公司	22,633,948.85	22,633,948.85	22,633,948.85	22,633,948.85	100.00%	无法收回
上海旭熙能源科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00%	无法收回
上海市北能源公司	11,500,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00	100.00%	无法收回
扬州贝贝化工贸易有限公司	10,822,826.56	10,822,826.56	10,822,826.56	10,822,826.56	100.00%	无法收回
杭州飞佳装饰工程有限公司	4,300,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00%	无法收回
沈阳供暖集团有限公司	3,379,758.58	3,379,758.58	3,379,758.58	3,379,758.58	100.00%	无法收回
蔡国峰	3,018,625.19	3,018,625.19	3,018,625.19	3,018,625.19	100.00%	无法收回
周本浩	2,279,397.00	2,279,397.00	2,279,397.00	2,279,397.00	100.00%	无法收回
其他小额	2,668,478.72	2,668,478.72	2,668,478.72	2,668,478.72	100.00%	无法收回
合计	102,603,034.90	102,603,034.90	102,603,034.90	102,603,034.90		

按组合计提坏账准备：39,081,487.41

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	33,588,947.64	1,676,840.02	5.00%
1-2年（含2年）	3,209,399.15	320,939.91	10.00%
2-3年（含3年）	563,797.37	169,139.22	30.00%
3年以上	73,613,634.11	36,914,568.26	50.00%
合计	110,975,778.27	39,081,487.41	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025年1月1日余额	38,892,295.36		102,603,034.90	141,495,330.26
2025年1月1日余额在本期				
本期计提	189,192.05			189,192.05
2025年12月31日余额	39,081,487.41		102,603,034.90	141,684,522.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合	141,495,330.26	189,192.05				141,684,522.31
合计	141,495,330.26	189,192.05				141,684,522.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
鸿翔控股集团有限公司	股权转让款及利息	30,121,560.92	5年以上	14.10%	15,060,780.46
大宁进出口有限公司	往来款	27,000,000.00	5年以上	12.64%	27,000,000.00
香港莱茵达投资有限公司	往来款	23,883,820.00	4-5年 23,883,820.00,5年以上 14,538.73	11.18%	11,949,179.37
贵州黔南华益矿业有限公司	往来款	22,633,948.85	5年以上	10.60%	22,633,948.85
北京星动天空影业有限公司	往来款	21,226,415.10	1年以内	9.94%	1,061,320.76
合计		124,865,744.87		58.46%	77,705,229.44

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	111,958,509.40	99.89%	1,958,971.44	96.95%
1 至 2 年	83,813.27	0.07%	19,533.00	0.97%
2 至 3 年	2,616.00	0.00%	7,118.56	0.35%
3 年以上	42,082.61	0.04%	34,964.05	1.73%
合计	112,087,021.28		2,020,587.05	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
瑞扬（上海）文化科技有限公司	22,641,509.52	20.20
惠州义合影视文化传媒有限公司	18,113,207.55	16.16
上海合轩文化传播有限公司	17,877,358.55	15.95
上海象盛文化传播有限公司	14,009,434.01	12.50
陕西大迈长宏影视文化传媒有限公司	6,792,452.83	6.06
合计	79,433,962.46	70.87

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

参照披露

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产业的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
开发产品	27,364,321.62	70,396.32	27,293,925.30	27,682,321.62	70,396.32	27,611,925.30
合同履约成本	189,799,943.46		189,799,943.46	96,952,696.18		96,952,696.18

库存商品	6,338,834.49		6,338,834.49	5,859,228.26		5,859,228.26
周转材料	63,557.32		63,557.32	38,854.32		38,854.32
合计	223,566,656.89	70,396.32	223,496,260.57	130,533,100.38	70,396.32	130,462,704.06

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
绅华府车位		585,281.27			585,281.27		
莱茵传奇车位		26,459,939.86		318,000.00	26,141,939.86		
东林街		637,100.49			637,100.49		
合计	--	27,682,321.62		318,000.00	27,364,321.62		

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发产品	70,396.32					70,396.32	
合计	70,396.32					70,396.32	

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(4) 存货期末余额中利息资本化率的情况

(5) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交所得税	6,595,451.79	6,428,602.85
增值税借方余额重分类	25,854,741.54	14,688,176.21
其他留抵税费	490,602.83	393,364.14
待转销项税额	13,453,054.25	11,312,192.11
项目投资款	3,743.94	
合计	46,397,594.35	32,822,335.31

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以公允	其他综合收益
------	--------	------	------	--------	--------	--------

	入			转入留存收益 的金额	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	转入留存收益 的原因
--	---	--	--	---------------	---------------------------------	---------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用 损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性
------	---------	------	------	-----------------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
浙江黄龙体育投资管理 有限公司	19,112,942.15	1,038,536.75			-380,439.66						18,732,502.49	1,038,536.75
成都喜芽文化传媒 有限公司	0.00		4,500,000.00		25,691.22						4,525,691.22	
贵州黔南华益矿业 有限公司	0.00	1,067,844.10									0.00	1,067,844.10
小计	19,112,942.15	2,106,380.85	4,500,000.00		-354,748.44						23,258,193.71	2,106,380.85
合计	19,112,942.15	2,106,380.85	4,500,000.00		-354,748.44						23,258,193.71	2,106,380.85

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	754,520,479.13	50,518,254.09		805,038,733.22
2.本期增加金额	4,447,745.90	0.00		4,447,745.90
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,447,745.90			4,447,745.90
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	10,551,726.16	488,092.16		11,039,818.32
(1) 处置				
(2) 其他转出	10,551,726.16	488,092.16		11,039,818.32
4.期末余额	748,416,498.87	50,030,161.93		798,446,660.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	155,446,418.08	7,320,650.92		162,767,069.00
2.本期增加金额	20,782,898.43	1,010,365.08		21,793,263.51
(1) 计提或摊销	19,909,710.35	1,010,365.08		20,920,075.43
(2) 固定资产转入	873,188.08			873,188.08
3.本期减少金额	3,782,960.14	82,162.49		3,865,122.63
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,782,960.14	82,162.49		3,865,122.63

4.期末余额	172,446,356.37	8,248,853.51	180,695,209.88
三、减值准备			
1.期初余额	10,866,643.74		10,866,643.74
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	10,866,643.74		10,866,643.74
四、账面价值			
1.期末账面价值	565,103,498.76	41,781,308.42	606,884,807.18
2.期初账面价值	588,207,417.31	43,197,603.17	631,405,020.48

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明:

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明:

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	590,446,091.41	617,835,094.63

固定资产清理	744,824.11	744,824.11
合计	591,190,915.52	618,579,918.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物及装饰工程	机器设备	电子、办公设备	运输设备	索道	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	766,950,204.31	67,835,557.67	53,880,047.31	6,309,181.71	195,936,423.77	1,090,911,414.77
2.本期增加金额	14,357,064.31	2,027,160.31	2,596,070.70			18,980,295.32
(1) 购置	120,333.32	2,027,160.31	2,596,070.70			4,743,564.33
(2) 在建工程转入	12,559,565.39					12,559,565.39
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	1,677,165.60					1,677,165.60
3.本期减少金额	4,522,280.25		17,991.84			4,540,272.09
(1) 处置或报废	74,534.35		17,991.84			92,526.19
(2) 其他转出	4,447,745.90					4,447,745.90
4.期末余额	776,784,988.37	69,862,717.98	56,458,126.17	6,309,181.71	195,936,423.77	1,105,351,438.00
二、累计折旧						
1.期初余额	266,646,879.50	43,583,183.48	38,312,514.27	5,133,475.92	113,152,815.36	466,828,868.53
2.本期增加金额	26,399,839.58	4,414,129.99	2,484,504.74	154,510.24	9,253,947.48	42,706,932.03
(1) 计提	22,616,879.44	4,414,129.99	2,484,504.74	154,510.24	9,253,947.48	38,923,971.89
(2) 投资性房地产转入	3,782,960.14					3,782,960.14
3.本期减少金额	873,188.08		4,717.50			877,905.58
(1) 处置或报废			4,717.50			4,717.50
(2) 其他转出	873,188.08					873,188.08
4.期末余额	292,173,531.00	47,997,313.47	40,792,301.51	5,287,986.16	122,406,762.84	508,657,894.98
三、减值准备						

1.期初余额	6,247,451.61					6,247,451.61
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	6,247,451.61					6,247,451.61
四、账面价值						
1.期末账面价值	478,364,005.76	21,865,404.51	15,665,824.66	1,021,195.55	73,529,660.93	590,446,091.41
2.期初账面价值	494,055,873.20	24,252,374.19	15,567,533.04	1,175,705.79	82,783,608.41	617,835,094.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	255,460,885.49	114,447,858.53		141,013,026.96	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
首峰别苑	6,914,465.59	正在办理中（注）
日月坪索道上站	2,849,471.90	正在办理中（注）
日月坪索道下站	4,713,209.67	正在办理中（注）
游客中心	2,422,667.22	正在办理中（注）
阿尔卑斯公厕	2,201,947.40	正在办理中（注）
打索场锅炉房	1,030,046.01	正在办理中（注）
雪场锅炉房	1,167,486.43	正在办理中（注）
滑雪大厅泵房	1,083,039.86	正在办理中（注）
商业街 1-1 号店铺		正在办理中（注）
西岭雪山滑雪场商业街 2-1 号店铺		正在办理中（注）
商业街 3-1 号店铺		正在办理中（注）
商业街 4-1 号店铺		正在办理中（注）
商业街 5-1 号店铺		正在办理中（注）
商业街 6-1 号店铺		正在办理中（注）
溜索站房及溜索基础	80,363.95	正在办理中（注）

桑拿房和洗衣房	58,249.53	正在办理中（注
锅炉房	55,363.96	正在办理中（注

其他说明：

就上述尚未取得产权证书的房屋，大邑县不动产登记中心已出具《证明》，证明上述房产的房屋所有权证正在办理过程中，房屋所有权证补办不存在实质性障碍。大邑县规划和自然资源局已出具《证明》，其同意按现状使用，不会对上述房产进行拆除或处罚。

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
浑河大市场	141,013,026.96	156,780,845.01		注 1	重置成本、综合成新率	注 2
合计	141,013,026.96	156,780,845.01				

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

注 1：由于该资产历史遗留原因，长期闲置、无实际经营收入，周边同类资产亦未形成稳定出租市场，无法测算未来现金流量，故公允价值采用处置成本法，处置费用为与处置资产有关的费用。

注 2：重置成本法是基于房屋构筑物的再建造费用或投资的角度来考虑，通过估算出构筑物在全新状态下的重置全价或成本，再扣减由于各种损耗因素造成的贬值，最后得出构筑物评估值的一种评估方法。基本公式如下：房屋构筑物评估值=重置全价×成新率。

成新率的确定，采用综合成新率。具体求取过程为：

首先，根据房屋构筑物耐用年限和已使用年限按年限法计算出理论成新率；然后，评估人员在现场对构筑物结构、装修和配套设施等各组成部分的完好程度及使用保养状况，根据完损等级评定标准进行鉴定评分，打出现场勘察成新率；最后，对按年限法计算的成新率和现场勘察成新率进行算术加权平均，即得出该构筑物的综合成新率。

房屋构筑物成新率公式为：

$$\text{综合成新率} = \text{理论成新率} \times 40\% + \text{现场勘察成新率} \times 60\%$$

理论成新率 = $[(\text{经济耐用年限} - \text{已使用年数}) \div \text{经济耐用年限}] \times 100\%$
 勘察成新率由评估人员现场勘察打分评定。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
索道设备	744,824.11	744,824.11
合计	744,824.11	744,824.11

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	105,831,237.84	64,896,514.96
合计	105,831,237.84	64,896,514.96

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
交通索道	105,775,237.84		105,775,237.84	64,296,883.87		64,296,883.87
日月坪广场项目				225,380.47		225,380.47
员工楼行政楼屋面维修项目				374,250.62		374,250.62
斯堪、映雪酒店采暖供热系统改造项目	56,000.00		56,000.00			
合计	105,831,237.84		105,831,237.84	64,896,514.96		64,896,514.96

单位：元

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
交通索道	131,554,100.00	64,296,883.87	41,478,353.97			105,775,237.84	80.40%	80.40%	236,505.71	12,152.11	3.46%	其他
合计	131,554,100.00	64,296,883.87	41,478,353.97			105,775,237.84			236,505.71	12,152.11	3.46%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	国有资源使用权	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,865,658.70	27,703,260.65		35,568,919.35
2.本期增加金额	2,049,884.26		250,431.02	2,300,315.28
3.本期减少金额	2,434,414.36			2,434,414.36

4.期末余额	7,481,128.60	27,703,260.65	250,431.02	35,434,820.27
二、累计折旧				
1.期初余额	2,340,297.94	3,821,139.39		6,161,437.33
2.本期增加金额	1,570,942.32	955,284.84	8,347.72	2,534,574.88
(1) 计提	1,570,942.32	955,284.84	8,347.72	2,534,574.88
3.本期减少金额	1,904,664.12			1,904,664.12
(1) 处置	1,904,664.12			1,904,664.12
4.期末余额	2,006,576.14	4,776,424.23	8,347.72	6,791,348.09
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,474,552.46	22,926,836.42	242,083.30	28,643,472.18
2.期初账面价值	5,525,360.76	23,882,121.26		29,407,482.02

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	15,715,641.28			3,426,828.91	19,142,470.19
2.本期增加金额	488,092.16				488,092.16
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	488,092.16				488,092.16

3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额	16,203,733.44			3,426,828.91	19,630,562.35
二、累计摊销					
1.期初余额	4,037,379.97			3,066,619.68	7,103,999.65
2.本期增加 金额	422,568.53			107,731.19	530,299.72
(1) 计 提	340,406.04			107,731.19	448,137.23
(2) 投资性房地 产转入	82,162.49				82,162.49
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额	4,459,948.50			3,174,350.87	7,634,299.37
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计 提					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	11,743,784.94			252,478.04	11,996,262.98
2.期初账面 价值	11,678,261.31			360,209.23	12,038,470.54

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成都沐山时代文化传播有限公司	4,193,281.43					4,193,281.43
浙江莱茵达投资管理有限公司	270,942.75					270,942.75
合计	4,464,224.18					4,464,224.18

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江莱茵达投资管理有限公司	270,942.75					270,942.75
合计	270,942.75					270,942.75

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造工程等	16,887,785.79	2,404,200.21	4,175,584.10		15,116,401.90
“成都十二月市” 艺术陈列装置	70,296.97		35,148.56		35,148.41
合计	16,958,082.76	2,404,200.21	4,210,732.66		15,151,550.31

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,434,141.67	4,140,664.71	18,328,053.91	3,620,011.70
预计负债	100,000.00	5,000.00		
固定资产折旧影响数	53,881,402.67	8,082,210.41	64,307,112.36	9,646,066.85
租赁负债影响数	31,323,557.79	4,709,724.07	31,831,984.29	4,809,899.00
合计	113,739,102.13	16,937,599.19	114,467,150.56	18,075,977.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产影响数	28,362,613.89	4,275,529.01	29,173,058.51	4,421,180.53
应付款项	798,835.48	119,825.32	798,835.48	119,825.32
合计	29,161,449.37	4,395,354.33	29,971,893.99	4,541,005.85

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		16,937,599.19		18,075,977.55
递延所得税负债		4,395,354.33		4,541,005.85

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	158,260,913.86	159,837,924.39
可抵扣亏损	309,056,573.17	301,932,183.62
合计	467,317,487.03	461,770,108.01

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025		131,243,124.89	
2026	38,696,163.06	45,044,394.26	
2027	40,937,774.66	46,011,171.80	
2028	45,474,228.96	45,884,753.51	
2029	31,329,156.10	33,748,739.16	
2030	152,619,250.39		
合计	309,056,573.17	301,932,183.62	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	146,400.00		146,400.00	338,200.00		338,200.00
丽水游泳馆 PPP 项目	200,732,476.67		200,732,476.67	207,903,784.91		207,903,784.91
合计	200,878,876.67		200,878,876.67	208,241,984.91		208,241,984.91

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,757,157.25	4,757,157.25	冻结款及保证金	注 1	30,900,843.65	30,900,843.65	冻结款及保证金	注 3
固定资产	5,604,151.99	2,297,235.31	借款抵押、质押	注 2	4,522,280.25	3,733,707.45	借款抵押、质押	注 4
投资性房地产	251,509,007.31	191,107,665.25	借款抵押、质押	注 2	403,333,554.05	321,156,312.75	借款抵押、质押	注 4
合计	261,870,316.55	198,162,057.81			438,756,677.95	355,790,867.85		

其他说明：

期末受限情况：

注 1：货币资金受限情况说明如下：

500,000.00 元为公司与江苏南瑞恒驰电气装备有限公司建设工程合同纠纷冻结资金；

4,130,000.00 元为子公司成都文化旅游发展股份有限公司与成都深呼吸露营地服务有限公司合同纠纷冻结资金；

100,000.00 元为子公司成都沐山时代文化传播有限公司与江苏权璟文化传媒有限公司关于 T 立方开业仪式暨城市超能生活节灯光亮化项目服务合同纠纷冻结资金；

26,155.35 元为已注销子公司上海浙莱能源贸易有限公司的账户转入余额已冻结；

1.9 元为已注销子公司长兴莱茵达新能源有限公司的账户转入余额已冻结；

1,000.00 元为公司 ETC 业务保证金。

注 2：投资性房地产、固定资产受限情况说明如下：

本公司子公司杭州莱骏投资管理有限公司以持有位于杭州市西湖区文三路 535 号莱茵达大厦为莱茵达体育发展股份有限公司向南京银行股份有限公司杭州分行申请人民币 11,000 万元借款提供最高额抵押担保，借款期限 2024 年 10 月 25 日至 2027 年 10 月 24 日；本公司为其提供连带责任担保。截至 2025 年 12 月 31 日，该担保范围的借款已发放 9700 万元，本金余额 9,256 万元。该抵押对应投资性房地产账面原值为 72,505,434.15 元，累计折旧为 42,784,248.18 元，账面价值为 29,721,185.97 元。该抵押对应固定资产账面原值为 5,604,151.99 元，累计折旧为 3,306,916.68 元，账面价值为 2,297,235.31 元。

本公司子公司丽水莱茵达体育场馆管理有限公司以位于丽水市莲都区城北街 798 号的房屋所有权、土地使用权（浙(2022)丽水市不动产权第 005082 号）向中国工商银行股份有限公司丽水分行取得人民币 32,500.00 万元借款提供抵押担保，截至 2025 年 12 月 31 日，该担保范围借款余额 22,500.00 万元；该抵押投性房地产原值 179,003,573.16 元，累计折旧 17,617,093.88 元，账面价值为 161,386,479.28 元。

期初受限情况如下：

注 3：货币资金受限情况说明如下：

2,872,126.40 元为公司与嘉兴市嘉禾北京城购物广场有限公司、物业服务合同纠纷冻结资金；

1,000.00 元为公司 ETC 业务保证金；

27,715.35 元为已注销子公司上海浙莱能源贸易有限公司的账户转入余额已冻结；

1.9 元为已注销子公司长兴莱茵达新能源有限公司的账户转入余额已冻结；

其他货币资金 28,000,000.00 元系子公司成都文化旅游发展股份有限公司在中国建设银行成都市第六支行于 2023 年 2 月 15 日开具的国内信用证保证金，该国内信用证的受益人为波马嘉仕其（北京）索道有限责任公司，有效期截至 2025 年 8 月 15 日，该国内信用证保证金使用受限。

注 4：投资性房地产、固定资产受限情况说明如下：

本公司以位于杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区东湖北路 102 号向兴业银行股份有限公司成都分行申请人民币 5,000.00 万元借款提供最高额抵押担保，最高债权额 5,000.00 万元。截至本报告期末，该担保范围借款余额为 5,000.00 万元，其中：固定资产账面原值 4,522,280.25 元，累计折旧 788,572.8 元，账面价值 3,733,707.45 元。投资性房地产账面原值 146,220,394.75 元，累计折旧 25,497,181.32 元，账面价值 120,723,213.43 元。

本公司子公司杭州莱骏投资管理有限公司以位于杭州市西湖区文三路 535 号莱茵达大厦向南京银行股份有限公司杭州分行申请人民币 11,000 万元借款提供抵押担保，借款期限 2024 年 10 月 25 日至 2027 年 10 月 24 日；成都新天府文化旅游发展股份有限公司为其提供连带责任担保。截至 2024 年 12 月 31 日，该担保范围的借款已发放 9,700 万元，本金余额 9,700.00 万元。该抵押投资性房地产账面原值为 78,109,586.14 元，累计折旧为 42,302,849.94 元，账面价值为 35,806,736.20 元。

本公司子公司丽水莱茵达体育场馆管理有限公司以位于丽水市莲都区城北街 798 号的房屋所有权、土地使用权（浙(2022)丽水市不动产权第 0050825 号）向中国工商银行股份有限公司丽水分行取得人民币 32,500.00 万元借款提供抵押担保，截至 2024 年 12 月 31 日，该担保范围借款余额 24,500.00 万元；该抵押投资性房地产原值 179,003,573.16 元，累计折旧 14,377,210.04 元，账面价值为 164,626,363.12 元。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		50,065,694.49
保证借款	10,009,583.31	10,011,763.89
信用借款	10,000,000.00	
合计	20,009,583.31	60,077,458.38

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	81,766,844.12	117,265,434.80
1 年以上	76,353,797.28	55,304,273.52
合计	158,120,641.40	172,569,708.32

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江华成建设集团有限公司	34,433,028.90	未办理结算
成都建工装饰装修有限公司	2,938,358.34	未办理结算
成都东信家具有限责任公司	2,859,185.15	未办理结算
四川正丰泰建设工程有限公司	1,571,431.30	未办理结算
合计	41,802,003.69	

其他说明：

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,436,694.76	2,436,694.76
其他应付款	97,781,760.71	95,605,879.68
合计	100,218,455.47	98,042,574.44

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限售流通股股利	47,652.91	47,652.91
流通股股利	2,389,041.85	2,389,041.85
合计	2,436,694.76	2,436,694.76

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过 1 年未支付的应付股利：

本年末，本公司应付限售流通股股利和流通股股利合计为 2,436,694.76 元。其中：在 1995 年对 1994 年利润分配时未能支付的股利 1,160,872.08 元；在 2011 年对 2010 年利润分配时未支付的股利 1,275,822.68 元。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	81,650,665.96	78,882,926.21
保证金	15,597,204.16	16,229,589.64
代收代缴款项	71,212.58	107,630.47
其他	462,678.01	385,733.36
合计	97,781,760.71	95,605,879.68

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,171,110.95	4,680,833.60
1 年以上	153,135.93	208,135.93
合计	4,324,246.88	4,888,969.53

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	25,899,841.31	16,059,068.25

合计	25,899,841.31	16,059,068.25
----	---------------	---------------

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,820,270.32	56,550,877.36	55,507,454.67	5,863,693.01
二、离职后福利-设定提存计划		5,775,814.61	5,775,814.61	
三、辞退福利		338,945.75	338,945.75	
合计	4,820,270.32	62,665,637.72	61,622,215.03	5,863,693.01

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,159,294.67	40,212,655.62	39,272,032.88	5,099,917.41
2、职工福利费		913,820.25	868,746.25	45,074.00
3、社会保险费		3,071,320.51	3,071,320.51	
其中：医疗保险费		2,646,313.72	2,646,313.72	
工伤保险费		189,476.88	189,476.88	
其他		235,529.91	235,529.91	
4、住房公积金	33,440.00	4,188,849.84	4,222,289.84	
5、工会经费和职工教育经费	200,225.70	2,241,857.32	2,132,573.07	309,509.95
8、其他短期薪酬	427,309.95	5,922,373.82	5,940,492.12	409,191.65
合计	4,820,270.32	56,550,877.36	55,507,454.67	5,863,693.01

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,569,841.74	5,569,841.74	
2、失业保险费		205,972.87	205,972.87	
合计		5,775,814.61	5,775,814.61	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	808,501.03	1,577,273.85
企业所得税	6,787,634.41	9,886,337.66
个人所得税	57,346.34	44,325.80
城市维护建设税	56,165.46	49,700.20
教育费附加	24,272.48	21,010.75
地方教育附加	13,760.85	12,086.33
房产税	28,829,351.70	26,022,220.44
土地使用税	3,239,668.18	3,169,614.17
印花税	52,598.74	57,892.95
其他	1,903,185.28	1,896,873.50
合计	41,772,484.47	42,737,335.65

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	274,225,931.45	51,945,515.70
一年内到期的租赁负债	1,666,443.13	1,759,974.90
合计	275,892,374.58	53,705,490.60

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,988,880.95	1,375,357.75
合计	3,988,880.95	1,375,357.75

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	317,560,000.00	342,000,000.00
保证借款	732,000,000.00	313,000,000.00
信用借款	19,250,000.00	24,680,400.00
应付利息	1,285,931.45	825,115.70
一年内到期部分	-274,225,931.45	-51,945,515.70
合计	795,870,000.00	628,560,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计		---											---

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	51,439,942.99	53,311,645.23
未确认的融资费用	-20,073,813.19	-21,457,976.79
重分类至一年内到期的非流动负债	-1,666,443.13	-1,759,974.90
合计	29,699,686.67	30,093,693.54

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	100,000.00	3,519,027.54	
合计	100,000.00	3,519,027.54	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		100,000.00		100,000.00	人才专项资金
合计		100,000.00		100,000.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,289,223,949.00						1,289,223,949.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积		3,959,291.44		3,959,291.44
合计		3,959,291.44		3,959,291.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积的增加详见本节十八、8、“业绩补偿事项的进展”所述。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-225,992,742.64	-206,038,231.97

调整后期初未分配利润	-225,992,742.64	-206,038,231.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-20,778,486.93	-24,525,411.99
其他调整因素其他综合收益结转留存收益		4,570,901.32
期末未分配利润	-246,771,229.57	-225,992,742.64

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	511,416,155.47	422,102,278.85	400,389,575.11	329,538,978.79
其他业务	24,057,675.72	16,339,467.79	12,536,673.54	5,969,198.22
合计	535,473,831.19	438,441,746.64	412,926,248.65	335,508,177.01

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	535,473,831.19	公司根据《关于退市新规下营业收入扣除事项的通知》，进行了全面自查，公司报告期内存在扣除项目	412,926,248.65	公司根据《关于退市新规下营业收入扣除事项的通知》，进行了全面自查，2024 年公司无与主营业务无关的或不具备商业实质营业收入
营业收入扣除项目合计金额	7,964,966.19	公司根据《关于退市新规下营业收入扣除事项的通知》，进行了全面自查，公司报告期内存在扣除项目	0.00	公司根据《关于退市新规下营业收入扣除事项的通知》，进行了全面自查，2024 年公司无与主营业务无关的或不具备商业实质营业收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.49%			
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资	48,998.93	占地补偿款，属于正常经营以外的收入		

产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	303,716.20	品牌推广费，未形成稳定业务模式		
与主营业务无关的业务收入小计	352,715.13	1、占地补偿款，属于正常经营以外的收入 2、品牌推广费，未形成稳定业务模式	0.00	公司根据《关于退市新规下营业收入扣除事项的通知》，进行了全面自查，2024年公司无与主营业务无关的或不具备商业实质营业收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	报告期内不存在此类业务	0.00	报告期内不存在此类业务
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	7,612,251.06	作为代理人的业务		
营业收入扣除后金额	527,508,865.00	公司根据《关于退市新规下营业收入扣除事项的通知》，进行了全面自查，公司报告期内存在扣除项目	412,926,248.65	报告期内不存在此类业务

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		存量销售		存量租赁		体育		文化旅游		影视业务		会务会展业务		合计		
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	
业务类型																			
其中：																			
按经营地区分类					580,952.38	683,280.00	32,330.189.37	21,470.326.69	6,823,064.10	9,700.434.61	140,902.444.31	90,858,294.38	328,015,227.41	294,813,939.02	26,821,953.62	20,915,471.94	535,473.81	438,174.64	
其中：																			
四川地区							11,880.32	18,869.20	75,999.93	210,881.69	140,902.444.31	90,858,294.38	328,015,227.41	294,813,939.02	26,821,953.62	20,915,471.94	495,827.05	406,817.56	

																4	59	23
浙江地区					580,952.38	683,280.00	30,439,254.70	19,771,976.23	6,747,064.17	9,489,552.92							37,767.27	29,944.80
其他地区							1,879,054.35	1,679,481.26									1,879,054.35	1,679,481.26
市场或客户类型																		
其中:																		
合同类型					580,952.38	683,280.00	32,330,189.37	21,470,326.69	6,823,064.10	9,700,434.61	140,902,444.31	90,858,294.38	328,015,227.41	294,813,939.02	26,821,953.62	20,915,471.94	535,473.81	438,441.76
其中:																		
固定成本合同					580,952.38	683,280.00	32,330,189.37	21,470,326.69	6,823,064.10	9,700,434.61	140,902,444.31	90,858,294.38	328,015,227.41	294,813,939.02	26,821,953.62	20,915,471.94	535,473.81	438,441.76
按商品转让的时间分类					580,952.38	683,280.00	32,330,189.37	21,470,326.69	6,823,064.10	9,700,434.61	140,902,444.31	90,858,294.38	328,015,227.41	294,813,939.02	26,821,953.62	20,915,471.94	535,473.81	438,441.76
其中:																		
在某一时点转让					580,952.38	683,280.00			6,823,064.10	9,700,434.61	123,220,048.31	76,348,743.01	6,538,966.18		26,821,953.62	20,915,471.94	163,984.59	107,647.92
在某一时段内转让											17,682,396.00	14,509,551.37	321,476,261.23	294,813,939.02			339,158.65	309,323.90
租赁收入							32,330,189.37	21,470,326.69									32,330,189.37	21,470,326.69
按合同期限分类					580,952.38	683,280.00	32,330,189.37	21,470,326.69	6,823,064.10	9,700,434.61	140,902,444.31	90,858,294.38	328,015,227.41	294,813,939.02	26,821,953.62	20,915,471.94	535,473.81	438,441.76

其中：																	
长期合同						32,330,189.37	21,470,326.69			17,682,396.00	14,509,551.37	327,941,921.60	294,813,939.02			377,954.06	330,793.817.08
短期合同				580,952.38	683,280.00			6,823,064.10	9,700,434.61	123,220,048.31	76,348,743.01	73,305.81		26,821,953.62	20,915,471.94	157,519.324.22	107,647.929.56
按销售渠道分类																	
其中：																	
合计				580,952.38	683,280.00	32,330,189.37	21,470,326.69	6,823,064.10	9,700,434.61	140,902,444.31	90,858,294.38	328,015,227.41	294,813,939.02	26,821,953.62	20,915,471.94	535,473.819.44	438,174.646.64

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品		本公司根据不同客户采取预收款或提供账期	商品	是		无
索道、滑雪、娱乐等旅游业务		本公司根据不同客户采取预收款或提供账期	服务	是		无
酒店住宿业务		本公司根据不同客户采取预收款或提供账期	服务	是		无
影视业务		按照合同约定进度收款	商品	是		无
会务会展业务		按照合同约定进度收款	服务	是		无
租赁业务		预收租金	服务	是		无
代理性质业务		按照合同约定进度收款	商品、服务	否		无

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 542,298,617.42 元，其中，212,664,175.51 元预计将于 2026 年度确认收入，272,492,238.51 元预计将于 2027 年度确认收入，14,990,711.54 元预计将于 2028 年及以后年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	121,495.12	104,216.93
教育费附加	52,952.18	45,019.98
房产税	7,612,689.96	7,264,221.74
土地使用税	731,432.29	1,246,990.29
车船使用税	20,799.60	21,642.60
印花税	93,486.63	177,204.79
地方教育附加	34,901.46	30,013.29
文化事业建设税	2,142.70	2,388.45
环境保护税	5,834.84	6,265.77
合计	8,675,734.78	8,897,963.84

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,799,537.36	29,409,205.75
办公费	664,333.40	486,791.48
折旧及摊销	9,454,386.64	8,801,768.84
业务招待费	250,240.72	133,353.30
交通差旅费	935,052.43	530,310.64
房屋租赁费	743,584.02	327,487.10
中介服务费	5,937,996.78	7,684,131.47
车辆费用	165,640.50	204,093.89
会议费	8,505.66	3,018.87
劳务费	4,057,939.25	1,750,919.01
物业管理费	795,758.00	653,132.74
装修费		58,721.70
其他	2,301,254.27	3,599,854.14
合计	64,114,229.03	53,642,788.93

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,011,297.25	983,493.99
办公费	8,495.46	13,648.61
折旧及摊销	306.51	612.72
业务宣传费及广告费	6,753,074.01	5,965,955.03
销售服务费	96,849.82	1,092,059.19
交通差旅费	212,582.77	67,899.64

其他	195,076.00	185,791.08
合计	10,277,681.82	8,309,460.26

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,477,458.76	21,802,939.96
利息收入	-16,098,838.31	-16,802,811.75
手续费支出	1,128,411.15	262,529.91
其他	3,310,747.01	252,248.10
合计	27,817,778.61	5,514,906.22

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	2,988,535.95	45,725.29
代扣个人所得税手续费返还款	24,747.82	7,655.61
合计	3,013,283.77	53,380.90

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-354,748.44	-567,057.85
其他	-976,454.08	

合计	-1,331,202.52	-567,057.85
----	---------------	-------------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,230,892.70	-613,494.06
其他应收款坏账损失	-189,192.05	-6,277,846.34
合计	-7,420,084.75	-6,891,340.40

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三、投资性房地产减值损失		-1,417,151.47
十一、合同资产减值损失	-1,312,353.67	-9,898,524.87
合计	-1,312,353.67	-11,315,676.34

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	3,716.81	
其中：固定资产处置收益	3,716.81	
非流动资产退租利得	75,731.73	95,198.03
合计	79,448.54	95,198.03

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金收入	5,970,055.04	1,425,047.38	5,970,055.04
其他	1,134,967.19	3,235,023.00	1,134,967.19
合计	7,105,022.23	4,660,070.38	7,105,022.23

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失		59,136.68	
其中：固定资产		59,136.68	

无形资产			
对外捐赠支出			
滞纳金及罚款	164,181.44	162,489.27	164,181.44
违约金损失		222,685.00	
未决诉讼损失		3,519,027.54	
其他	232,036.85	1,161,402.70	232,036.85
合计	396,218.29	5,124,741.19	396,218.29

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,183,832.83	6,579,797.00
递延所得税费用	992,726.84	-2,760,433.53
合计	6,176,559.67	3,819,363.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-14,115,444.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,528,861.10
子公司适用不同税率的影响	-1,647,731.00
调整以前期间所得税的影响	153,837.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,537,383.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-178,852.30
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,460,684.75
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变动	2,380,097.65
所得税费用	6,176,559.67

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的客户（或关联方）往来款	25,817,505.16	6,960,419.52

收到的客户保证金	712,787.86	1,899,449.86
收到的存款利息	2,766,227.40	2,360,000.77
收到的个人往来款（或备用金返还）	410,189.04	188,309.66
收到的政府补助	3,162,312.45	53,220.79
其他	2,007,322.37	4,766,180.09
合计	34,876,344.28	16,227,580.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的客户（或关联方）往来款	16,938,218.15	18,344,323.92
退回（或支付）的保证金	1,075,808.29	2,491,207.03
支付的销售费用	7,407,152.71	7,403,776.51
支付的管理费用	16,173,462.10	13,398,407.66
其他	3,787,780.36	924,915.19
合计	45,382,421.61	42,562,630.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金说明：		

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
龙门茶馆项目参投款	990,000.00	
处置长期资产支付的现金净额		14,857.55
合计	990,000.00	14,857.55

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金说明：		

支付的其他与投资活动有关的现金

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到成都文化旅游发展集团有限责任公司借款		
信用证保证金转回	28,000,000.00	

收到莱茵达控股集团有限公司 2020 年度业绩补偿款	26,468,274.32	1,500,000.00
合计	54,468,274.32	1,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付房屋租赁费	1,953,332.86	520,317.80
支付国有资源使用费	1,653,750.00	1,787,428.35
支付融资担保费	3,509,158.63	
合计	7,116,241.49	2,307,746.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（包 一年内到期的 部分）	31,853,668.44		3,623,476.17	3,381,680.21	729,334.60	31,366,129.80
合计	31,853,668.44		3,623,476.17	3,381,680.21	729,334.60	31,366,129.80

（4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-20,292,004.05	-21,856,577.55
加：资产减值准备	1,312,353.67	11,315,676.34
固定资产折旧、油气资产折 耗、生产性生物资产折旧	59,844,047.32	61,655,521.42
使用权资产折旧	2,534,574.88	3,413,320.46
无形资产摊销	448,137.23	447,021.45
长期待摊费用摊销	4,210,732.66	3,632,632.90
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失（收益以“-”号填 列）	-79,448.54	-95,198.03

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		59,136.68
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	42,787,985.77	21,802,939.96
投资损失（收益以“—”号填列）	1,331,202.52	567,057.85
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,138,378.36	-3,251,443.22
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-145,651.52	508,410.71
存货的减少（增加以“—”号填列）	-93,033,556.51	-97,968,894.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-92,713,534.04	-20,323,784.46
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-182,972,524.79	-127,493,788.31
其他	7,420,084.75	6,891,340.40
经营活动产生的现金流量净额	-268,209,222.29	-160,696,627.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	300,427,788.40	248,311,472.60
减：现金的期初余额	248,311,472.60	166,293,370.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	52,116,315.80	82,018,101.76

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	300,427,788.40	248,311,472.60
其中：库存现金	198,499.47	210,298.47
可随时用于支付的银行存款	300,042,799.14	248,043,352.54
可随时用于支付的其他货币资金	186,489.79	57,821.59
三、期末现金及现金等价物余额	300,427,788.40	248,311,472.60

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	4,757,157.25	2,900,843.65	详见本节“七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受到限制的资产”
其他货币资金		28,000,000.00	详见本节“七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受到限制的资产”
合计	4,757,157.25	30,900,843.65	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			

港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
----	------	--------------------------

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）本报告期，公司于 2025 年 7 月 3 日注销南通莱茵达置业有限公司，公司持有其 90% 股权，本报告期仅将南通莱茵达置业有限公司 2025 年 1-6 月利润表、现金流量表纳入合并范围。

（2）本报告期，公司子公司丽水莱茵达体育场馆管理有限公司于 2025 年 12 月 8 日吸收合并并注销丽水莱茵达体育场馆管理有限公司，丽水莱茵达体育场馆管理有限公司持有其 100% 股权。

（3）本报告期，公司子公司成都沐山时代文化传播有限公司于 2025 年 10 月 14 日注销成都沐山时代科技会展服务有限公司，成都沐山时代文化传播有限公司持有其 100% 股权。本报告期仅将成都沐山时代科技会展服务有限公司 2025 年 1-9 月利润表、现金流量表纳入合并范围。

（4）本报告期，本公司与北京春光好文化传媒有限公司、上海麟凛酱籽文化传媒有限公司、成都中国青年旅行社有限公司共同出资组建成都光影天府影旅文化发展有限公司，创新打造“拍在四川”影视制片服务体系，公司出资 2,000 万元，持有其 40% 的股权，成都中国青年旅行社有限公司出资 120 万元，持有其 12% 的股权。公司与成都中国青年旅行社有限公司签署了一致行动协议，在公司董事会行使法律法规、公司章程规定或经股东会授权的董事会职权范围内的事项时，成都中国青年旅行社有限公司选派董事应与公司选派董事保持投票或决策上的一致性。公司将成都光影天府影旅文化发展有限公司纳入合并范围。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
成都天府宽窄文化传播 有限公司	100,000,000.00	成都	成都	影视文化	100.00%		投资设立
浙江莱茵达投资管理 有限公司	100,000,000.00	杭州	杭州	投资管理	100.00%		非同一控制下企业合并
上海臻行影旅文化发展 有限公司	20,000,000.00	上海	上海	文化、体育和娱乐业	100.00%		投资设立
杭州莱茵达闲林港体育 生活有限公司	20,000,000.00	杭州	杭州	体育运营	100.00%		投资设立
丽水莱茵达体育发展有 限公司	10,000,000.00	丽水	丽水	体育运营	75.00%		投资设立
丽水莱茵达体育场馆管 理有限公司	165,000,000.00	丽水	丽水	体育场馆		75.00%	投资设立
浙江莱茵达电竞文化发 展有限公司	10,000,000.00	杭州	杭州	体育赛事	90.00%		投资设立
上海臻好影旅文化发展 有限公司	100,000,000.00	上海	上海	文化、体育和娱乐业	100.00%		投资设立
浙江莱茵达新能源集团 有限公司	101,160,000.00	杭州	杭州	能源贸易	100.00%		投资设立
杭州高胜置业有限公司	1,000,000.00	杭州	杭州	房地产开发	51.00%		投资设立
上海天府宽窄置业有限 公司	10,000,000.00	上海	上海	房地产开发	100.00%		投资设立
杭州莱骏投资管理有限 公司	30,000,000.00	杭州	杭州	投资管理	100.00%		同一控制下企业合并
四川宽窄智尚文化发展 有限公司	10,000,000.00	德阳	德阳	体育、文化	100.00%		投资设立
杭州枫郡置业有限公司	78,000,000.00	杭州	杭州	房地产业	100.00%		非同一控制下企业合并
成都文化旅游发展股份 有限公司	75,000,000.00	成都	成都	旅游业	66.67%		同一控制下企业合并

成都大邑西岭雪山枫叶宾馆有限责任公司	15,000,000.00	成都	成都	旅游业		66.67%	同一控制下企业合并
成都西岭旅游服务有限责任公司	1,000,000.00	成都	成都	旅游业		66.67%	同一控制下企业合并
成都沐山时代文化传播有限公司	7,000,000.00	成都	成都	会务会展、策划服务等	40.00%		非同一控制下企业合并
成都光影天府影旅文化发展有限公司	50,000,000.00	成都	成都	文化、体育和娱乐业	40.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
丽水莱茵达体育发展有限公司	25.00%	-3,102,501.58		-22,349,247.61
杭州高胜置业有限公司	49.00%	-50,256.46		9,105,251.43
成都文化旅游发展股份有限公司	33.33%	4,395,813.38		201,122,867.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
丽水莱茵达体育发展有限公司	33,727,927.47	362,623,999.71	396,351,927.18	285,748,917.63	200,000,000.00	485,748,917.63	36,636,768.93	373,343,551.24	409,980,320.17	261,967,304.29	225,000,000.00	486,967,304.29
杭州高胜置业有限公司	47,670,451.20	9,318,500.00	47,679,769.70	29,097,623.93		29,097,623.93	47,762,757.19	9,318,500.00	47,772,075.69	29,087,365.72		29,087,365.72

公司													
成都文化旅游发展股份有限公司	196,936,259.85	578,265,758.93	775,202,018.78	129,252,841.42	42,520,232.26	171,773,073.68	170,237,633.59	562,291,372.68	732,529,006.27	108,800,825.84	33,573,753.26	142,374,579.10	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
丽水莱茵达体育发展有限公司	10,070,041.85	-12,410,006.33	-12,410,006.33	30,498,114.37	11,760,947.98	-13,196,515.12	-13,196,515.12	32,696,790.17
杭州高胜置业有限公司	580,952.38	-102,564.20	-102,564.20	230,259.63		31,959.74	31,959.74	-496,786.55
成都文化旅游发展股份有限公司	140,902,444.31	13,274,517.93	13,274,517.93	53,440,371.78	135,542,924.17	13,977,641.73	21,003,958.33	44,099,124.37

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江黄龙体育投资管理有限公司	浙江	浙江	投资管理	39.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	浙江黄龙体育投资管理有限公司	浙江黄龙体育投资管理有限公司
流动资产	39,162,468.85	40,139,848.69
非流动资产	1,512,719.60	1,512,739.92
资产合计	40,675,188.45	41,652,588.61
流动负债	2,146.83	4,060.68
非流动负债		
负债合计	2,146.83	4,060.68
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	40,673,041.62	41,648,527.93
按持股比例计算的净资产份额	15,862,486.23	16,242,925.89
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	2,870,016.26	2,870,016.26
对联营企业权益投资的账面价值	18,732,502.49	19,112,942.15
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-975,486.31	-1,453,994.49
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-975,486.31	-1,453,994.49
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,525,691.22	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	25,691.22	
--综合收益总额	25,691.22	

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,988,535.95	45,725.29

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情见各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币、欧元和美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

本年度本公司无利率互换安排。

本年度本公司无浮动利率长期带息债务

(2) 信用风险

2025 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项，由于该公司已资不抵债，本公司已全额计提坏账准备。

(3) 流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司随着经济条件的改变管理并调整其资本结构。

本公司通过生产经营、银行借款等多渠道确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过监测现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

于 2025 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上
短期借款	20,009,583.31				
应付账款	158,120,641.40				
其他应付款	100,218,455.47				
一年内到期的非流动负债	277,550,014.80				

租赁负债		2,711,340.70	2,396,542.99	2,084,967.59	41,331,963.14
------	--	--------------	--------------	--------------	---------------

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
成都体育产业投资集团有限责任公司	四川成都	体育经营	200,000.00 万元	29.90%	29.90%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司是成都体育产业投资集团有限责任公司，成都体育产业投资有限责任公司的控股股东是成都文化旅游发展集团有限责任公司，最终控制方是成都市国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是成都市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、本企业合营和联营企业情况。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州黔南华益矿业有限公司	对其具有重大影响

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都中国青年旅行社有限公司	受同一最终控制人控制
成都天府文旅建设发展集团有限责任公司	受同一最终控制人控制
成都市水务排水工程建设有限责任公司	受同一最终控制人控制
成都文旅物业管理有限责任公司	受同一最终控制人控制
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
成都中国青年旅行社有限公司	受同一最终控制人控制
成都文旅邛州文化产业开发有限责任公司	受同一最终控制人控制
成都文旅蓉城企业管理有限责任公司	受同一最终控制人控制
成都文旅公交旅游发展有限公司	受同一最终控制人控制
成都宽窄文创产业投资集团有限公司	受同一最终控制人控制
成都文旅宽窄巷子文化产业发展有限公司	受同一最终控制人控制
成都文旅宽窄巷子文化产业发展有限责任公司一分公司	受同一最终控制人控制
成都文旅数智科技有限公司	受同一最终控制人控制
成都文旅西来古镇开发建设有限责任公司	受同一最终控制人控制
成都文旅旅游营销管理有限公司	受同一最终控制人控制
莱茵达控股集团有限公司	第二大股东（持股 5.00%）
香港莱茵达投资有限公司	第二大股东的子公司
香港莱茵鸿翔体育投资有限公司	第二大股东的子公司
丽水市星球体育发展有限公司	子公司之少数股东
四川省大邑县公路桥梁工程公司	子公司之少数股东
成都人才发展集团有限责任公司	控股股东对其有重大影响

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
成都文化旅游发展集团有限责任公司	融资担保费	3,310,527.01		否	251,908.11
成都天府文旅建设发展集团有限责任公司	代建管理费	1,018,355.41		否	421,866.83
成都市水务排水工程建设有限责任公司	服务费	1,613,450.73		否	1,075,163.16
成都文旅物业管理有限责任公司	劳务外包服务费	10,706,533.08		否	7,806,763.75
成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	水费、油料及垃圾清理费	4,946.41		否	88,962.22
成都中国青年旅行社有限公司	旅游专线直通车费用			否	7,850.00
成都人才发展集团有限责任公司	劳务外包服务费	2,438,230.66		否	
成都文旅宽窄巷子文化产业发展有限责任公司一分公司	景区消费、宽窄巷子场地服务	9,297.50		否	
成都中国青年旅行社有限公司	出行服务费	24,203.43		否	43,104.21
成都宽窄文创产业投资集团有限公司	文创产品采购	86,628.32		否	
成都文旅邛州文化产业开发有限责任公司	党支部实践活动费	6,500.00		否	
成都文旅蓉城企业管理有限责任公司	宣传费	471,698.11		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
丽水市星球体育发展有限公司	水电费		1,697,718.07
成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	受托代管费	17,677,201.27	4,293,513.50
成都文旅物业管理有限责任公司	罚款收入		1,000.00
成都文旅公交旅游发展有限公司	旅游产品销售	5,076.30	
成都中国青年旅行社有限公司	旅游产品销售	2,984,325.32	5,923,319.53
成都市水务排水工程建设有限责任公司	住宿款		8,773.58
成都宽窄文创产业投资集团有限公司	会务会展服务费	1,534,716.98	330,188.68
成都人才发展集团有限责任公司	会务会展服务费	947,169.81	
成都文旅宽窄巷子文化产业发展有限公司	会务会展服务费	466,981.13	
成都文旅数智科技有限公司	会务会展服务费	450,943.40	
成都文旅蓉城企业管理有限责任公司	会务会展服务费	292,825.00	
成都文化旅游发展集团有限责任公司	会务会展服务费	7,547.17	1,323,419.62
成都文旅西来古镇开发建设有限责任公司	会务会展服务费		420,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
丽水市星球体育发展有限公司	房屋租赁	4,327,761.84	4,327,761.84
成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	房屋租赁		297,159.63

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发	本期发	上期发

		生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额	生额
成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	房屋					479,342.51	317,247.71	160,491.13	121,938.18	813,081.80	3,415,228.27

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	150,000,000.00	2018年06月14日	2034年12月20日	否
丽水莱茵达体育场馆管理有限公司	75,000,000.00	2019年01月15日	2028年12月20日	否
杭州莱骏投资管理有限公司	92,560,000.00	2024年10月25日	2027年10月24日	否
成都天府宽窄文化传播有限公司	9,500,000.00	2024年12月25日	2026年12月22日	否
成都天府宽窄文化传播有限公司	5,000,000.00	2025年06月27日	2026年06月26日	否
成都天府宽窄文化传播有限公司	5,000,000.00	2025年09月23日	2026年06月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成都文化旅游发展集团有限责任公司	139,000,000.00	2024年12月26日	2026年12月25日	否
成都文化旅游发展集团有限责任公司	29,500,000.00	2025年03月27日	2027年03月26日	否
成都文化旅游发展集团有限责任公司	32,000,000.00	2025年05月29日	2027年05月28日	否
成都文化旅游发展集团有限责任公司	47,500,000.00	2025年06月03日	2027年06月03日	否
成都文化旅游发展集团有限责任公司	126,335,000.00	2025年07月11日	2028年07月10日	否
成都文化旅游发展集团有限责任公司	23,665,000.00	2025年08月19日	2028年07月10日	否
成都文化旅游发展集团有限责任公司	125,000,000.00	2025年08月27日	2027年08月26日	否
成都文化旅游发展集团有限责任公司	50,000,000.00	2025年09月12日	2027年09月12日	否
成都文化旅游发展集团有限责任公司	8,000,000.00	2025年09月26日	2027年09月25日	否
成都文化旅游发展集团有限责任公司	12,000,000.00	2025年10月16日	2027年10月15日	否
成都文化旅游发展集团有限责任公司	71,000,000.00	2025年10月27日	2027年10月26日	否
成都文化旅游发展集团有限责任公司	24,000,000.00	2025年11月21日	2027年11月20日	否
成都文化旅游发展集团有限责任公司	34,500,000.00	2025年12月11日	2027年12月10日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川省大邑县公路桥梁工程公司	5,250,000.00	2003年01月01日		最新的一年期 LPR 确定
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,806,014.44	2,077,694.84

(8) 其他关联交易

1) 代收门票

关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额
成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	代收门票、委托代管交接期垫付社保公积金及电费等（注①）	3,238,124.72	3,270,532.62
丽水市星球体育发展有限公司	代收代付水电费（注②）	1,421,459.38	
成都中国青年旅行社有限公司	代客户订购出行服务（注③）	547,642.50	

注：

①当部分旅客并非通过线上付款购买套票时（例如其在售票厅通过 POS 机刷卡购买套票），因其未通过票务系统对套票进行清分，游客购买的套票中除了支付文旅股份的索道等旅游项目票外，事实上也支付了景区门票，因此形成了文旅股份代收成都西岭雪山旅游开发有限责任公司的门票款。

②丽水场馆为丽水市星球体育发展有限公司提供租赁服务，同时代收代付丽水市星球体育发展有限公司相应租赁水电费

③光影天府为客户提供出行等制片服务，光影天府非出行服务主要责任人，代客户向成都中国青年旅行社有限公司采购预订相关出行服务，本年预订采购金额 547642.5 元

2) 股东业绩补偿款



2023 年 4 月 2 日，仲裁裁决莱茵达控股集团有限公司向天府文旅支付 2020 年度业绩补偿款人民币 50,203,979.58 元。截至目前，公司已收到全额收到业绩补偿款。详见附注十三、2、（2）业绩补偿事项的进展。

3) 共同投资设立公司

本报告期，本公司与北京春光好文化传媒有限公司、上海麟凛酱籽文化传媒有限公司、成都中国青年旅行社有限公司共同出资组建成都光影天府影旅文化发展有限公司，创新打造“拍在四川”影视制片服务体系，公司出资 2,000 万元，持有其 40%的股权，成都中国青年旅行社有限公司出资 120 万元，持有其 12%的股权。公司与成都中国青年旅行社有限公司签署了一致行动协议，在公司董事会行使法律法规、公司章程规定或经股东会授权的董事会职权范围内的事项时，成都中国青年旅行社有限公司选派董事应与公司选派董事保持投票或决策上的一致性。公司将成都光影天府影旅文化发展有限公司纳入合并范围。

4) 商标使用权

2025 年 4 月 23 日，公司与公司间接控股股东成都文化旅游发展集团有限责任公司签订了《商标使用许可合同》，

成都文化旅游发展集团有限责任公司授权公司及下属公司无偿使用其持有的 2 项商标：“”和“”。许可期限：自 2025 年 4 月 23 日至 2030 年 4 月 22 日止

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	贵州黔南华益矿业有限公司	22,633,948.85	22,633,948.85	22,633,948.85	22,633,948.85
其他应收款	香港莱茵达投资有限公司	23,898,358.73	11,949,179.37	23,898,358.73	11,949,179.37
其他应收款	莱茵达控股集团有限公司			22,508,982.88	2,250,898.29
其他应收款	成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	2,980,000.00	298,000.00	2,980,000.00	149,000.00
应收账款	丽水市星球体育发展有限公司	3,809,937.27	190,496.86	2,417,305.66	125,302.93
应收账款	成都中国青年旅行社有限公司	17,966.12	898.31	34,653.12	1,732.66
应收账款	成都人才发展集团有限责任公司	410,000.00	20,500.00		
应收账款	成都文化旅游发展集团有限责任公司			1,402,824.80	70,141.24
应收账款	成都文旅旅游营销管理有限公司			216,035.27	10,801.76

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	成都文化旅游发展集团有限责任公司	3,160.38	
应付账款	成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	92,667.03	
应付账款	成都文旅物业管理有限责任公司	1,378,577.75	1,494,071.19
应付账款	成都天府文旅建设发展集团有限责任公司	1,779,533.99	1,717,789.72
应付账款	成都市水务排水工程建设有限责任公司	2,067,576.11	312,860.41
其他应付款	香港莱茵鸿翔体育投资有限公司	21,586,323.57	21,586,323.57
其他应付款	莱茵达控股集团有限公司	5,565,336.56	5,565,336.56
其他应付款	丽水市星球体育发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	四川省大邑县公路桥梁工程公司	11,416,998.91	11,255,532.91
其他应付款	成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	3,256,600.54	13,198.76
其他应付款	成都市水务排水工程建设有限责任公司		111,939.65
其他应付款	成都中国青年旅行社有限公司	218,898.00	120,698.91
其他应付款	成都人才发展集团有限责任公司	11,272.12	

7、关联方承诺

关于对子公司增资的承诺事项

1) 上海臻好影旅文化发展有限公司

本公司全资子公司上海臻好影旅文化发展有限公司，注册资本 10,000.00 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本年末，公司已出资缴纳 1,052.84 万元，尚有 8,947.16 万元资本出资承诺。

2) 浙江莱茵达投资管理有限公司

本公司全资子公司浙江莱茵达投资管理有限公司，注册资本 10,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本年末，公司已出资缴纳 6,431.70 万元，尚有 3,568.30 万元资本增资承诺。

3) 成都光影天府影旅文化发展有限公司

本公司控股子公司成都光影天府影旅文化发展有限公司，注册资本 5,000 万元，本公司以自有资金出资，占注册资本的 40%。截至本年末，公司已出资缴纳 400 万元，尚有 1,600.00 万元资本增资承诺。

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 关于对子公司增资的承诺事项

1) 上海臻好影旅文化发展有限公司

本公司全资子公司上海臻好影旅文化发展有限公司，注册资本 10,000.00 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本年末，公司已出资缴纳 1,052.84 万元，尚有 8,947.16 万元资本出资承诺。

2) 浙江莱茵达投资管理有限公司

本公司全资子公司浙江莱茵达投资管理有限公司，注册资本 10,000 万元，以自有资金出资，占注册资本的 100%。截至本年末，公司已出资缴纳 6,431.70 万元，尚有 3,568.30 万元资本增资承诺。

3) 成都光影天府影旅文化发展有限公司

本公司控股子公司成都光影天府影旅文化发展有限公司，注册资本 5,000 万元，本公司以自有资金出资，占注册资本的 40%。截至本年末，公司已出资缴纳 400 万元，尚有 1,600.00 万元资本增资承诺。

(2) 其他承诺事项

2014 年 12 月 15 日子公司文旅股份与大邑县人民政府签订了《成都西岭雪山风景名胜区旅游项目经营合同》，经营期限 2013 年 1 月 1 日起至 2049 年 12 月 31 日止，合同金额自经营期限起前五年以 150 万元为基数缴纳，后每五年上浮一次，每次环比上浮 5%，共计 65,286,364.78 元，截至 2025 年 12 月 31 日累计付款金额 20,336,250.00 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 成都深呼吸露营地服务有限公司因业务合作协议纠纷，向大邑县人民法院提起诉讼，诉讼案号：(2025)川 0129 民初 4898 号，诉天府文旅子公司文旅股份支付违约款 4,130,000.00 元，2025 年 11 月 14 日法院立案，法院应原告请求冻结了文旅股份 4,130,000.00 元，截至 2025 年 12 月 31 日，大邑县人民法院未对案件进行判决，并督促双方继续推进调解谈判，公司结合案件的实际情况及与原告的沟通，预计无需支付该笔款项。

2) 第一太平戴维斯物业顾问（成都）有限公司因《城市更新-文化名城历史城区保护包装项目》方案费用的纠纷，于 2025 年 12 月 10 日向四川省成都市锦江区人民法院提起诉讼，诉讼案号：(2026)川 0104 民初 4105 号，诉成都沐山时代文化传播有限公司支付方案费用 100,000.00 元，截至 2025 年 12 月 31 日，法院尚未开庭审理，公司基于案件的客观事实，判断很可能全额支付款项，已计提预计负债 100,000.00 元。

3) 杭州富阳通业钢管租赁服务部因清算责任纠纷，于 2023 年 11 月 3 日向杭州市余杭区人民法院提起诉讼，诉讼案号：(2024)浙 0110 民初 7943 号，诉天府文旅对其子公司杭州莱骏置业有限公司（已注销）尚欠工程及逾期利息承担连带责任。截至 2024 年 12 月 31 日，因余杭区法院送达错误导致未收到开庭通知缺席判决，从而支持了原告的全部诉讼请求。一审判决天府文旅于判决生效之日起十日内向原告支付 424,112.34 元及利息，并承担案件受理费（已减半收取）4,127.00 元。

待判决生效执行阶段余杭法院执行局通知且于 2025 年 3 月 28 日下午划扣 474,643.54 元，天府文旅才知有此案件且判决已生效，即刻以程序违法向杭州市中级人民法院申请再审，目前杭州市中院已裁定撤销原判发回重审。公司基于对案件预计损失的判断，于 2024 年度已计提预计负债 474,643.54 元。

目前案件还在审理中。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司无其他需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、PPP 项目合同情况

(1) 公司丽水游泳馆 PPP 项目合同情况概况：

2017 年 12 月 20 日，公司控股子公司丽水莱茵达体育发展有限公司与丽水市体育局签署了《丽水市体育中心游泳网球馆、体育生活馆 PPP 项目合同》，确定由丽水莱茵达体育发展有限公司负责上述项目投资、建设及运营管理。丽水市体育中心游泳网球馆、体育生活馆项目 PPP 项目以 BOT&BOO 模式实施项目合作，项目合作期为 17 年，自甲乙双方签署本合同生效之日起算，项目合作期包含建设期 2 年。项目总投资估算为人民币 52,622 万元（实际金额以丽水市财政部门审定的工程竣工决算金额为准），建设内容主要为：游泳网球馆建设标准比赛池、训练池、儿童戏水池；体育生活馆建设体育文化展厅、培训、训练中心及室内网、排、篮球场以及其他配套商业业态。公司于 2017 年 12 月 22 日披露了《关于控股子公司签署 PPP 项目合同的公告》（公告编号：2017-131）。

2021 年 5 月游泳馆及体育馆项目竣工验收，进入运营期。

(2) 公司丽水游泳馆 PPP 项目合同分类情况

该 PPP 项目分类为金融资产模式。

(3) 公司丽水游泳馆 PPP 项目合同变更情况

2025 年 5 月 16 日，双方签署了 PPP 项目合同变更协议，PPP 项目合同第 12.2.2 条约定：“项目运营期内，将前述条款确定的政府年度补贴设置调整机制，将其与基准利率挂钩。当项目运营期内基准利率发生变化，且浮动幅度超过 20%时，政府方有权按照下列公式调整税前全投资内部收益率，并根据本合同“附件 6：现金流量表”重新确定政府年度补贴金额，并于次年 1 月 1 日起生效。当基准利率浮动幅度回到 20%以内，政府方仍按调整前确定的政府年度补贴予以支付，并于次年 1 月 1 日起生效。……（2）鉴于本合同签署生效时处于中国利率市场化改革期间，如本项目建设期及运营期内，中国人民银行不再公布基准利率，则前款中的中国人民银行五年以上长期贷款基准利率以本合同签署生效当日一年期 SHIBOR（上海银行间同业拆放利率）替代，如本合同签署生效日非交易日，则取前一交易日该数值。”自 2019 年 8 月 20 日起，中国人民银行不再公布基准利率，授权全国银行间同业拆借中心于每月 20 日公布贷款市场报价利率（LPR）。为进一步明确采用何种利率作为计算标准，经友好协商，合同双方签订 PPP 项目合同的补充协议（以下简称“《补充协议》”，调整后原利率 6.5%调整为 5.2%。

2、业绩补偿事项的进展

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 年未触发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责任公司（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利益。

公司收到控股股东成都体投集团《关于向中国国际贸易仲裁委员会诉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体育 2020 年度已实际发生亏损，成都体投集团已要求莱茵达控股按照业绩承诺约定履行补亏义务。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关于本次仲裁事项的受理通知，即《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，并同时向被申请人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天府文旅支付 2020 年度业绩补偿款人民币 50,203,979.58 元。截至目前，公司已收到全部业绩补偿款 50,203,979.58 元，同时公司收到了莱茵达控股因延期支付产生的利息 3,959,291.44 元。

3、江苏南瑞恒驰电气装备有限公司因建设工程合同纠纷，于 2025 年 5 月 30 日向泰州市海陵区人民法院提起诉讼，诉讼案号：（2025）苏 1202 民初 4641 号，诉天府文旅支付工程款，2025 年 7 月 4 日，法院应原告请求冻结了天府文旅 500,000.00 元。截至 2025 年 12 月 31 日，案件一审已判决，公司已按照一审判决支付工程款及逾期利息合计 350,021.00 元，但解除冻结流程还在进行中。

4、江苏权璟文化传媒有限公司因承揽合同纠纷，于 2025 年 1 月 6 号向无锡市新吴区人民法院提起诉讼，诉讼案号：（2025）苏 0214 民初 3989 号，诉成都沐山时代文化传播有限公司未付合同尾款，法院应原告请求冻结了成都沐山时代文化传播有限公司 100,000.00 元。截至 2025 年 12 月 31 日，案件已判决，成都沐山时代文化传播有限公司已按照判决支付款项 42,880.00 元，但解除冻结流程还在进行中。

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,850,333.27	2,697,329.94
1 至 2 年	593,935.44	4,269.69
3 年以上	4,064,056.24	4,064,056.24
5 年以上	4,064,056.24	4,064,056.24
合计	8,508,324.95	6,765,655.87

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,889,707.20	45.72%	3,889,707.20	100.00%		3,889,707.20	57.49%	3,889,707.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,618,617.75	54.28%	339,084.72	7.34%	4,279,533.03	2,875,948.67	42.51%	222,467.99	7.74%	2,653,480.68
其中：										
账龄组合	4,618,617.75	54.28%	339,084.72	7.34%	4,279,533.03	2,875,948.67	42.51%	222,467.99	7.74%	2,653,480.68
合计	8,508,324.95	100.00%	4,228,791.92	49.70%	4,279,533.03	6,765,655.87	100.00%	4,112,175.19	60.78%	2,653,480.68

按单项计提坏账准备：3,889,707.20

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳莱德家居有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	预计无法收回
沈阳供暖集团有限公司	1,188,238.06	1,188,238.06	1,188,238.06	1,188,238.06	100.00%	预计无法收回

上海深友建设发展有限公司	718,013.70	718,013.70	718,013.70	718,013.70	100.00%	预计无法收回
杭州莱茵达枫凯置业有限公司	186,071.21	186,071.21	186,071.21	186,071.21	100.00%	预计无法收回
南通莱茵洲际有限公司	151,517.32	151,517.32	151,517.32	151,517.32	100.00%	预计无法收回
杭州铭成装饰工程有限公司	125,486.23	125,486.23	125,486.23	125,486.23	100.00%	预计无法收回
南通海洲建设集团有限公司	121,033.50	121,033.50	121,033.50	121,033.50	100.00%	预计无法收回
江苏天宁建设工程有限公司扬州分公司	59,634.68	59,634.68	59,634.68	59,634.68	100.00%	预计无法收回
其他	139,712.50	139,712.50	139,712.50	139,712.50	100.00%	预计无法收回
合计	3,889,707.20	3,889,707.20	3,889,707.20	3,889,707.20		

按组合计提坏账准备：339,084.72

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	3,850,333.27	192,516.66	5.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	593,935.44	59,393.54	10.00%
2 年至 3 年（含 3 年）			
3 年以上	174,349.04	87,174.52	50.00%
合计	4,618,617.75	339,084.72	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,889,707.20					3,889,707.20
组合计提坏账准备	222,467.99	116,616.73				339,084.72
合计	4,112,175.19	116,616.73				4,228,791.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
杭州谊联商业管理有限公司	3,800,394.71			44.67%	217,097.63
沈阳莱德家居有限公司	1,200,000.00			14.10%	1,200,000.00
沈阳供暖集团有限公司	1,188,238.06			13.97%	1,188,238.06
上海深友建设发展有限公司	718,013.70			8.44%	718,013.70
张雨恒	214,218.42			2.52%	12,662.06
合计	7,120,864.89			83.70%	3,336,011.45

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,038,433,648.88	656,587,571.18
合计	1,038,433,648.88	656,587,571.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,054,597,942.16	652,411,216.58
股权转让款及其利息	30,121,560.92	30,121,560.92
保证金	214,101.78	196,945.98
维修基金及保修金	5,435,766.39	5,453,290.59
业绩补偿款		22,508,982.88
其他	508,717.72	496,174.20
合计	1,090,878,088.97	711,188,171.15

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	631,617,957.29	257,162,249.00
1 至 2 年	41,875,876.88	76,697,441.45
2 至 3 年	54,188,458.57	41,028,556.56
3 年以上	363,195,796.23	336,299,924.14
3 至 4 年	41,028,506.56	28,553,976.48
4 至 5 年	27,051,132.28	169,050,973.59
5 年以上	295,116,157.39	138,694,974.07
合计	1,090,878,088.97	711,188,171.15

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	34,439,124.06	3.16%	34,439,124.06	100.00%		34,439,124.06	4.84%	34,439,124.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,056,438,964.91	96.84%	18,005,316.03	1.70%	1,038,433,648.88	676,749,047.09	95.16%	20,161,475.91	2.98%	656,587,571.18
其中：										
账龄组合	1,056,438,964.91	96.84%	18,005,316.03	1.70%	1,038,433,648.88	676,749,047.09	95.16%	20,161,475.91	2.98%	656,587,571.18
合计	1,090,878,088.97	100.00%	52,444,440.09	4.81%	1,038,433,648.88	711,188,171.15	100.00%	54,600,599.97	7.68%	656,587,571.18

按单项计提坏账准备：34,439,124.06

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州黔南华益矿业有限公司	22,633,948.85	22,633,948.85	22,633,948.85	22,633,948.85	100.00%	无法收回
杭州飞佳装饰工程有限公司	4,300,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00	100.00%	无法收回
供暖集团	3,379,758.58	3,379,758.58	3,379,758.58	3,379,758.58	100.00%	无法收回
周本浩	2,279,397.00	2,279,397.00	2,279,397.00	2,279,397.00	100.00%	无法收回
其他小额	1,846,019.63	1,846,019.63	1,846,019.63	1,846,019.63	100.00%	无法收回
合计	34,439,124.06	34,439,124.06	34,439,124.06	34,439,124.06		

按组合计提坏账准备：18,005,316.03

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	129,015.12	6,450.76	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	516,802.14	155,040.64	30.00%
3 年以上	35,687,649.25	17,843,824.63	50.00%
合计	36,333,466.51	18,005,316.03	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	1,020,105,498.40	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	20,161,475.91		34,439,124.06	54,600,599.97
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,156,159.88			-2,156,159.88
2025 年 12 月 31 日余额	18,005,316.03		34,439,124.06	52,444,440.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
组合计提坏账准备	54,600,599.97	-2,156,159.88				52,444,440.09
合计	54,600,599.97	-2,156,159.88				52,444,440.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余

				比例	额
成都天府宽窄文化传播有限公司	往来款	603,159,142.25	1 年以内	55.29%	
丽水莱茵达体育发展有限公司	往来款	215,461,559.59	滚动发生	19.75%	
浙江莱茵达投资管理有限公司	往来款	85,035,110.11	滚动发生	7.80%	
上海臻行影旅文化发展有限公司	往来款	54,365,342.71	滚动发生	4.98%	
杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司	往来款	41,936,438.04	滚动发生	3.84%	
合计		999,957,592.70		91.66%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	830,901,319.67	178,285,658.16	652,615,661.51	903,724,956.21	167,827,076.98	735,897,879.23
对联营、合营企业投资	24,296,730.46	1,038,536.75	23,258,193.71	20,151,478.90	1,038,536.75	19,112,942.15
合计	855,198,050.13	179,324,194.91	675,873,855.22	923,876,435.11	168,865,613.73	755,010,821.38

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期 初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都天府宽窄文化传播有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
上海臻行影旅文化发展有限公司	4,602,241.62						4,602,241.62	
杭州莱茵达闲林港体育生活有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
丽水莱茵达体育发展有限公司	7,500,000.00						7,500,000.00	
浙江莱茵达电竞文化发	0.00	8,538,000.00	462,000.00				462,000.00	8,538,000.00

展有限公司									
浙江莱茵达 新能源集团 有限公司	0.00	101,160,000. 00						0.00	101,160,000.00
杭州高胜置 业有限公司	510,000.00							510,000.00	
上海天府宽 窄置业有限 公司	10,000,000.0 0							10,000,000.0 0	
南通莱茵达 置业有限公司	23,672,322.9 5	53,613,313.5 9		77,285,636.5 4				0.00	
浙江莱茵达 投资管理有 限公司	64,071,894.7 7				64,071,894.7 7			0.00	64,071,894.77
杭州莱骏投 资管理有限 公司	93,936,346.7 1							93,936,346.7 1	
四川宽窄智 尚文化发展 有限公司	8,227,105.96	1,772,894.04						8,227,105.96	1,772,894.04
杭州枫郡置 业有限公司	4,240,141.71							4,240,141.71	
上海臻好影 旅文化发展 有限公司	7,758,913.58	2,742,869.35						7,758,913.58	2,742,869.35
成都文化旅 游发展股份 有限公司	384,694,911. 93							384,694,911. 93	
成都沐山时 代文化传播 有限公司	6,684,000.00							6,684,000.00	
成都光影天 府影旅文化 发展有限公 司	0.00		4,000,000.00					4,000,000.00	
合计	735,897,879. 23	167,827,076. 98	4,462,000.00	77,285,636.5 4	64,071,894.7 7			652,615,661. 51	178,285,658.16

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额（账 面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动							期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额	
			追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
浙江黄 龙体育 投资管 理有限 公司	19,112,9 42.15	1,038,53 6.75			- 380,439. 66						18,732,5 02.49	1,038,53 6.75

成都喜芽文化传媒有 限公司	0.00		4,500.00 0.00		25,691.2 2					4,525.69 1.22	
小计	19,112.9 42.15	1,038.53 6.75	4,500.00 0.00		- 354,748. 44					23,258.1 93.71	1,038.53 6.75
合计	19,112.9 42.15	1,038.53 6.75	4,500, 000.00		- 354,74 8.44					23,258.1 93.71	1,038.53 6.75

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,106,151.50	11,525,260.99	17,681,640.02	17,431,461.33
其他业务	48,998.93			
合计	9,155,150.43	11,525,260.99	17,681,640.02	17,431,461.33

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		存量租赁		体育		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
按经营地区 分类					9,079,678. 73	11,290,35 1.09	75,471.70	234,909.9 0	9,155,150. 43	11,525,26 0.99
其中：										
四川地区							75,471.70	234,909.9 0	75,471.70	234,909.9 0
浙江地区					9,079,678. 73	11,290,35 1.09			9,079,678. 73	11,290,35 1.09
市场或客户 类型										
其中：										
合同类型					9,079,678. 73	11,290,35 1.09	75,471.70	234,909.9 0	9,155,150. 43	11,525,26 0.99

其中:										
固定成本合同				9,079,678.73	11,290,351.09	75,471.70	234,909.90	9,155,150.43	11,525,260.99	
按商品转让的时间分类				9,079,678.73	11,290,351.09	75,471.70	234,909.90	9,155,150.43	11,525,260.99	
其中:										
在某一时点转让						75,471.70	234,909.90	75,471.70	234,909.90	
租赁收入				9,079,678.73	11,290,351.09			9,079,678.73	11,290,351.09	
按合同期限分类				9,079,678.73	11,290,351.09	75,471.70	234,909.90	9,155,150.43	11,525,260.99	
其中:										
长期合同				9,079,678.73	11,290,351.09			9,079,678.73	11,290,351.09	
短期合同						75,471.70	234,909.90	75,471.70	234,909.90	
按销售渠道分类										
其中:										
合计				9,079,678.73	11,290,351.09	75,471.70	234,909.90	9,155,150.43	11,525,260.99	

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品		本公司根据不同客户采取预收款或提供账期	商品	是		无
租赁业务		预收租金	服务	是		无

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 35,799,556.83 元, 其中, 8,285,278.35 元预计将于 2026 年度确认收入, 6,154,018.32 元预计将于 2027 年度确认收入, 4,743,595.10 元预计将于 2028 年及以后年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-354,748.44	-567,057.85
处置长期股权投资产生的投资收益	2,571,018.20	

合计	2,216,269.76	9,432,942.15
----	--------------	--------------

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	79,448.54	
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）	2,988,535.95	
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	-976,454.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,708,803.94	
减：所得税影响额	1,370,986.82	
少数股东权益影响额（税后）	93,377.25	
合计	7,335,970.28	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.97%	-0.0161	-0.0161
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.67%	-0.0218	-0.0218

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他