

证券代码：834833

证券简称：成都文旅

主办券商：中泰证券

成都文化旅游发展股份有限公司 关于 2022 年年度报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

成都文化旅游发展股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台上披露了《成都文化旅游发展股份有限公司 2022 年年度报告》（公告编号：2023-009），由于部分数据存在统计口径差异，现予以更正。具体内容如下：

一、更正事项的具体内容

（一）更正前内容：

1、第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 二、主要经营情况回顾 (二)财务分析 2、营业情况分析 (2)收入构成

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	145,244,271.99	128,124,422.07	13.36%
其他业务收入	4,623,756.83	5,380,994.26	-14.07%
主营业务成本	79,534,852.05	73,896,932.15	7.63%
其他业务成本	1,737,230.20	1,704,555.72	1.92%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
索道	87,676,857.93	27,901,658.40	68.18%	10.46%	1.64%	2.77%
滑雪	25,252,472.16	14,371,299.09	43.09%	18.42%	30.03%	-5.08%

酒店经营	22,027,773.31	25,419,789.73	-15.40%	19.46%	3.00%	18.45%
娱乐	10,287,168.59	11,842,104.83	-15.12%	14.46%	10.54%	4.07%
其他业务	4,623,756.83	1,737,230.20	62.43%	-14.07%	1.92%	-5.89%
合计	149,868,028.82	81,272,082.25	45.77%	12.26%	7.50%	2.40%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

本期市场营销紧跟北京冬奥会体育热点赛事、抢抓夏季高温“酷暑纳凉”主题，提前预售锁定客源；市场节点性营销成效更加明显，新媒体“品效合一”成果更加突出，游客人数增加；景区提档升级后，酒店、山地运动项目、商业等旅游产品品质提升，人均消费增加，量价齐升助力本期营业收入较上期增长 12.26%。收入构成未发生变化。

2、第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 二、主要经营情况回顾 (二)财务分析 2、营业情况分析 (3)主要客户情况

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	万程（上海）旅行社有限公司	7,997,924.91	5.34%	否
2	上海赫程国际旅行社有限公司	4,950,681.41	3.30%	否
3	成都中国青年旅行社有限公司	4,815,430.19	3.21%	是
4	四川游走青春国际旅行社	4,761,935.85	3.18%	否
5	天津西瓜旅游有限责任公司	3,852,633.77	2.57%	否
合计		26,378,606.13	17.60%	-

3、第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 二、主要经营情况回顾 (二)财务分析 2、营业情况分析 (4)主要供应商情况

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	四川天澜物业管理有限公司	8,869,951.92	11.62%	否
2	四川荣欣万顺商贸有限公司	6,990,612.94	9.16%	否
3	成都飓风餐饮管理有限公司	1,412,832.73	1.85%	否
4	固安道沃机电有限公司	1,357,351.86	1.78%	否
5	成都励志一行物业服务服务有限公司	1,351,753.42	1.77%	否
合计		19,982,502.87	26.18%	-

4、第四节 重大事件 二、重大事件详情（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

(三)报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元		
具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	2,000,000.00	208,890.65
销售产品、商品，提供劳务	9,000,000.00	5,441,251.81
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	10,000,000.00	1,751,743.17

公司第三届董事会第二十一次会议、2021 年年度股东大会审议通过《关于预计 2022 年度日常性关联交易的议案》。报告期内，具体交易情况如下：

(1)上述关联交易第 1 项：报告期内公司发生的购买原材料、燃料、动力等关联交易合计 208,890.65 元，具体为：

- ①向成都中国青年旅行社有限公司购买旅游专线直通车消费服务，金额为 7,270.00 元。
- ②向西岭雪山公司购买经营用水费，金额为 53,990.40 元。
- ③向成都文化旅游开发建设有限公司支付代建管理费 147,630.25 元。

(2)上述关联交易第 2 项：销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售等关联交易合计 5,441,251.81 元，具体为：

- ①向西岭雪山公司提供消费服务 63,369.15 元。
- ②向成都文旅集团提供消费服务 2,500.00 元
- ③向成都文旅公交旅游发展有限公司提供消费服务 104,334.00 元。
- ④向成都中国青年旅行社提供消费服务 5,104,356.00 元。
- ⑤向西岭雪山公司提供房屋租赁服务 166,692.66 元。

(3)上述关联交易第 4 项：其他，交易金额 1,751,743.17 元。具体为：代收西岭雪山公司门票，金额为 1,751,743.17 元。

5、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 五、税项 1、主要税种及税率

五、 税项

1、 主要税种及税率

(1) 增值税税率为分别为 13%、6%、9%、1%，按销售货物和应税劳务收入为基础计

算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。

(2) 城市维护建设税为应纳流转税额的 5%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 企业所得税税率为 25%、15%。

本集团子公司成都大邑西岭雪山枫叶宾馆有限责任公司企业所得税按照 25%税率缴纳；

本集团子公司成都西岭旅游服务有限责任公司属于小规模纳税人，2022 年 1 月至 3 月增值税按照 1%征收率缴纳，2022 年 4 月至 12 月免征增值税；企业所得税按照 25%税率缴纳。

6、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 六、合并财务报表项目附注 2、应收账款 (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况			
单位名称	年末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
北京微字节网络科技有限公司	531,771.03	31.06	26,588.55
上海赫程国际旅行社有限公司	303,909.44	17.75	15,195.47
四川星瑞励合文化传媒有限公司	228,252.81	13.33	11,412.64
广州市旅划算国际旅行社有限公司	147,275.10	8.60	7,363.76
成都市客顶鲜餐饮管理有限公司	83,165.40	4.86	4,158.27
合 计	1,294,373.78	75.60	64,718.69

7、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 六、合并财务报表项目附注 4、其他应收款 （1）按照款项性质分类列示

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金及保证金等	560,193.00	524,309.34
代垫电费	21,085.47	389,968.44
代垫土地款	654,534.35	821,246.91
五险一金	297,776.52	261,559.99
在途资金	749,525.00	393,445.90
小 计	2,283,114.34	2,390,530.58
减：坏账准备	740,649.52	958,064.83
合 计	1,542,464.82	1,432,465.75

8、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 六、合并财务报表项目附注 8、固定资产 （3）未办妥产权证书的房屋情况

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况		
项目	账面价值	未办妥产权证书原因
首峰别苑	12,615,433.87	正在办理中
日月坪索道上站	5,174,092.66	正在办理中
日月坪索道下站	8,869,873.13	正在办理中
合计	26,659,399.66	

9、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 六、合并财务报表项目附注 9、在建工程 （1）在建工程 ②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金 额	本年转入 固定资产金 额	本年其他 减少金额	年末余额
打索场—鸳鸯池索道改造	167,039,800.00	326,499.25	83,018.87			409,518.12
高山速降自行车项目	2,500,000.00		1,718,279.62			1,718,279.62
合 计	169,539,800.00	326,499.25	1,801,298.49			2,127,797.74

(续)

工程名称	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：本年 利息资本 化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金 来源
打索场—鸳鸯池索道改造	0.25	0.25				自筹
高山速降自行车项目	68.73	68.73				自筹
合 计	--	--				--

10、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 六、合并财务报表项目附注 19、其他应付款 （2）其他应付款

（2）其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
借款及利息	10,892,645.48	10,699,341.04
押金及保证金	3,763,650.53	2,415,763.90
代收营销款	888,636.16	2,311,390.77
都江堰御庭往来款	6,600,000.00	
其他往来	29,001.60	43,626.80
合 计	22,173,933.77	15,470,122.51

11、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 六、合并财务报表项目附注 29、营业收入和营业成本

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,244,271.99	79,534,852.05	128,124,422.07	73,896,932.15
其他业务	4,623,756.83	1,737,230.20	5,380,994.26	1,704,555.72
合计	149,868,028.82	81,272,082.25	133,505,416.33	75,601,487.87

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	145,244,271.99	79,534,852.05	128,124,422.07	73,896,932.15
其中：索道	87,676,857.93	27,901,658.40	79,371,955.52	27,451,598.68
滑雪	25,252,472.16	14,371,299.09	21,325,173.37	11,052,082.34
酒店经营	22,027,773.31	25,419,789.73	18,439,471.23	24,680,532.82
娱乐	10,287,168.59	11,842,104.83	8,987,821.95	10,712,718.31
其他业务小计	4,623,756.83	1,737,230.20	5,380,994.26	1,704,555.72
其中：水电费	906,463.44	510,727.06	921,364.44	344,800.86
其他	3,717,293.39	1,226,503.14	4,459,629.82	1,359,754.86
合计	149,868,028.82	81,272,082.25	133,505,416.33	75,601,487.87

(3) 主营业务（分客户）

序号	项目	销售金额	年度销售占比（%）	是否存在关联关系
1	万程（上海）旅行社有限公司	7,997,924.91	5.34	否
2	上海赫程国际旅行社有限公司	4,950,681.41	3.30	否
3	成都中国青年旅行社有限公司	4,815,430.19	3.21	是
4	四川游走青春国际旅行社	4,761,935.85	3.18	否
5	天津西瓜旅游有限责任公司	3,852,633.77	2.57	否
	合计	26,378,606.13	17.60	

12、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 九、关联方关系及其交易 5、关联方交易 （1）关联方商品和劳务

5、 关联方交易

（1）关联方商品和劳务

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
成都中国青年旅行社有限公司	旅游专线直通车费用	7,270.00	
成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	水费及垃圾清理费	53,990.40	168,719.53
成都文化旅游开发建设有限责任公司	代建管理费	147,630.25	
合计		208,890.65	168,719.53

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	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	营销费用、消费款	63,369.15	37,869.65
成都文化旅游发展集团有限责任公司	消费款	2,500.00	
成都文旅公交旅游发展有限公司	消费款	104,334.00	60,468.00
成都中国青年旅行社有限公司	消费款	5,104,356.00	4,575,891.00
合计		5,274,559.15	4,674,228.65

销售商品的关联交易说明：按照市场价进行销售，出售商品的金额为含税金额。

13、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 九、关联方关系及其交易 5、关联方交易 （5）其他关联交易

（5）其他关联交易

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	1,751,743.17	5,019,552.08
合 计		1,751,743.17	5,019,552.08

14、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 九、关联方关系及其交易 6、关联方应收应付款项余额（2）应付项目

(2) 应付项目		
项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
四川省大邑公路桥梁工程公司	10,892,645.48	10,699,341.04
成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	966,894.02	899,489.81
成都中国青年旅行社	50,000.00	50,000.00
合 计	11,909,539.50	11,648,830.85

15、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 十二、公司财务报表主要项目附注 1、应收账款 （5）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况			
单位名称	年末余额	占应收账款年末余额的比例 (%)	计提的坏账准备年末余额
北京微字节网络科技有限公司	531,771.03	32.81	26,588.55
上海赫程国际旅行社有限公司	303,909.44	18.75	15,195.47
四川星瑞励合文化传媒有限公司	228,252.81	14.08	11,412.64
广州市旅划算国际旅行社有限公司	147,275.10	9.09	7,363.76
成都市客顶鲜餐饮管理有限公司	83,165.40	5.13	4,158.27
合 计	1,294,373.78	79.87	64,718.69

16、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 十二、公司财务报表主要项目附注 2、其他应收款 （1）按照款项性质分类列示

(1) 按照款项性质分类列示		
款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金及保证金等	550,712.94	568,494.70
代垫电费	21,085.47	389,968.44
往来款	27,234,196.85	26,759,873.55
五险一金	295,898.09	259,681.56
在途资金	749,525.00	393,445.90
小 计	28,851,418.35	28,371,464.15
减：坏账准备	17,865,430.45	17,914,747.24
合 计	10,985,987.90	10,456,716.91

17、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 十二、公司财务报表主要项目附注
4、营业收入和营业成本

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本				
项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	139,511,899.03	75,299,386.77	122,157,597.32	69,140,716.91
其他业务	4,372,683.59	1,742,386.49	5,264,217.44	1,785,794.38
合计	143,884,582.62	77,041,773.26	127,421,814.76	70,926,511.29

(2) 主营业务（分产品）				
产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	139,511,899.03	75,299,386.77	122,157,597.32	69,140,716.91
其中：索道	87,676,857.93	27,901,658.40	79,371,955.52	27,451,598.68
滑雪	25,252,472.16	14,371,299.09	21,325,173.37	11,052,082.34
酒店经营	16,295,400.35	21,184,324.45	12,472,646.48	19,924,317.58
娱乐	10,287,168.59	11,842,104.83	8,987,821.95	10,712,718.31
其他业务小计	4,372,683.59	1,742,386.49	5,264,217.44	1,785,794.38
其中：水电费	1,046,892.03	651,155.65	616,288.22	539,570.46
其他	3,325,791.56	1,091,230.84	4,647,929.22	1,246,223.92
合计	143,884,582.62	77,041,773.26	127,421,814.76	70,926,511.29

(二) 更正后内容：

1、第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 二、主要经营情况回顾 (二)财务分析
2、营业情况分析 (2)收入构成

② 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	144,006,246.74	126,896,505.05	13.48%
其他业务收入	5,861,782.08	6,608,911.28	-11.30%
主营业务成本	79,354,472.19	72,145,993.94	9.99%
其他业务成本	1,917,610.06	3,455,493.93	-44.51%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
索道	87,676,857.93	29,187,527.24	66.71%	10.46%	12.55%	-0.62%
滑雪	25,252,472.16	13,980,622.56	44.64%	18.42%	32.13%	-5.74%
酒店经营	22,027,773.31	25,578,737.73	-16.12%	19.46%	-3.53%	27.67%
娱乐	9,049,143.34	10,607,584.66	-17.22%	16.61%	16.32%	0.30%
其他业务	5,861,782.08	1,917,610.06	67.29%	-11.30%	-44.51%	19.58%
合计	149,868,028.82	81,272,082.25	45.77%	12.26%	7.50%	2.40%

2、第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 二、主要经营情况回顾 (二)财务分析
2、营业情况分析 (3)主要客户情况

(3) 主要客户情况

单位：元					
序号	客户		销售金额	年度销售占比%	是否存在 关联关系
1	携程集团	万程（上海）旅行社有限公司	7,997,924.91	5.34%	否
		上海赫程国际旅行社有限公司	5,553,340.84	3.71%	
		小计	13,551,265.75	9.04%	
2	四川游走青春国际旅行社		7,628,603.02	5.09%	否
3	文旅集团	成都中国青年旅行社有限公司	4,815,430.19	3.21%	是
		成都文旅公交旅游发展有限公司	98,428.30	0.07%	
		成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	63,211.79	0.04%	
		成都文化旅游发展集团有限责任公司	2,212.39	0.00%	
		小计	4,979,282.67	3.32%	
4	美团集团	天津西瓜旅游有限责任公司	3,852,633.77	2.57%	否
		北京钱袋宝支付技术有限公司	1,091,419.45	0.73%	
		小计	4,944,053.22	3.30%	
5	四川走途国际旅行社有限公司		1,686,464.15	1.13%	否
合计			32,789,668.81	21.88%	-

3、第三节 会计数据、经营情况和管理层分析 二、主要经营情况回顾 (二)财务分析 2、营业情况分析 (4)主要供应商情况

(4) 主要供应商情况

单位：元				
序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	四川荣欣万顺商贸有限公司	6,244,009.09	11.41%	否
2	国网四川省电力公司成都供电公司	5,599,085.06	10.23%	否
3	四川天澜物业管理有限公司	4,918,064.52	8.99%	否
4	成都市碧田园农产品商贸有限公司	2,056,679.11	3.76%	否
5	汇玩极限（北京）体育文化传播有限公司	1,718,279.62	3.14%	否
合计		20,536,117.40	37.53%	-

4、第四节 重大事件 二、重大事件详情（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元		
具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	2,000,000.00	66,932.30
销售产品、商品，提供劳务	9,000,000.00	5,145,975.33
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	10,000,000.00	1,751,743.17

公司第三届董事会第二十一次会议、2021 年年度股东大会审议通过《关于预计 2022 年度日常性关

联交易的议案。报告期内，具体交易情况如下：

(1)上述关联交易第 1 项：报告期内公司发生的购买原材料、燃料、动力等关联交易合计 66,932.30 元，具体为：

①向成都中国青年旅行社有限公司支付旅游专线直通车费用，金额为 7,270.00 元。

②向西岭雪山公司水费及垃圾清理费，金额为 59,662.30 元。

(2)上述关联交易第 2 项：销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售等关联交易合计 5,145,975.33 元，具体为：

①向西岭雪山公司收取营销费和消费款 63,211.79 元。

②向成都文旅集团提供消费服务 2,212.39 元。

③向成都文旅公交旅游发展有限公司提供消费服务 98,428.30 元。

④向成都中国青年旅行社提供消费服务 4,815,430.19 元。

⑤向西岭雪山公司提供房屋租赁服务 166,692.66 元。

(3)上述关联交易第 4 项：其他，交易金额 1,751,743.17 元。具体为：

代收西岭雪山公司门票，金额为 1,751,743.17 元。

5、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 五、税项 1、主要税种及税率

五、 税项

1、 主要税种及税率

(1) 增值税税率为分别为 13%、6%、9%、1%，按销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。

(2) 城市维护建设税为应纳流转税额的 5%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 企业所得税税率为 25%、20%、15%。

本集团子公司成都大邑西岭雪山枫叶宾馆有限责任公司企业所得税按照 25%税率缴纳；

本集团子公司成都西岭旅游服务有限责任公司属于小规模纳税人，2022 年 1 月至 3 月增值税按照 1%征收率缴纳，2022 年 4 月至 12 月免征增值税；根据财税公告[2021]12 号对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

6、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 六、合并财务报表项目附注 2、应收账款 (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2022年12月 31日	占应收账款期 末余额的比例 (%)	计提的坏账准 备期末余额
北京微字节网络科技有限公司	531,771.03	31.06	26,588.55
上海赫程国际旅行社有限公司	303,909.44	17.75	15,195.47
四川星瑞励合文化传媒有限公司	228,252.81	13.33	11,412.64
成都市卢森餐饮管理有限公司	147,275.10	8.60	7,363.76
成都市客顶鲜餐饮管理有限公司	83,165.40	4.86	4,158.27
合 计	1,294,373.78	75.60	64,718.69

7、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 六、合并财务报表项目附注 4、其他应收款 (1) 按照款项性质分类列示

(1) 按照款项性质分类列示

款项性质	2022年12月31日	2021年12月31日
备用金及保证金等	234,914.04	524,309.34
代垫电费	346,364.43	389,968.44
代垫土地款	654,534.35	821,246.91
五险一金	297,776.52	261,559.99
在途资金	749,525.00	393,445.90
小 计	2,283,114.34	2,390,530.58
减：坏账准备	740,649.52	958,064.83
合 计	1,542,464.82	1,432,465.75

8、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 六、合并财务报表项目附注 8、固定资产 (3) 未办妥产权证书的房屋情况

(3) 未办妥产权证书的房屋情况			
序号	项目	2022 年 12 月 31 日 账面价值	未办妥产权证书 原因
1	首峰别苑	12,615,433.87	正在办理中（注）
2	日月坪索道上站	4,824,551.27	正在办理中（注）
3	日月坪索道下站	8,270,659.32	正在办理中（注）
4	游客中心	2,904,410.90	正在办理中（注）
5	阿尔卑斯公厕	2,446,613.74	正在办理中（注）
6	打索场锅炉房	1,139,395.19	正在办理中（注）
7	雪场锅炉房	1,306,141.66	正在办理中（注）
8	滑雪大厅泵房	1,225,812.02	正在办理中（注）
9	商业街 1-1 号店铺	0.00	正在办理中（注）
10	西岭雪山滑雪场商业街 2-1 号店铺	0.00	正在办理中（注）
11	商业街 3-1 号店铺	0.00	正在办理中（注）
12	商业街 4-1 号店铺	0.00	正在办理中（注）
13	商业街 5-1 号店铺	0.00	正在办理中（注）
14	商业街 6-1 号店铺	0.00	正在办理中（注）
15	留索站房和留索基础	80,363.95	正在办理中（注）
16	造雪泵房	37,650.00	正在办理中（注）
17	桑拿房和洗衣房	102,339.60	正在办理中（注）
18	锅炉房	58,849.56	正在办理中（注）
合计		35,012,221.08	

注：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。

9、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 六、合并财务报表项目附注 9、在建工程 （1）在建工程 ②重要在建工程项目本年变动情况

②重要在建工程项目本年变动情况						
项目名称	预算数	2021 年 12 月 31 日	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	2022 年 12 月 31 日
打索场—鸳鸯池索道改造	131,730,000.00	326,499.25	83,018.87			409,518.12
高山速降自行车项目	2,500,000.00		1,718,279.62			1,718,279.62
合 计	134,230,000.00	326,499.25	1,801,298.49			2,127,797.74

(续)

工程名称	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
打索场—鸳鸯池索道改造	0.31	0.31				自筹
高山速降自行车项目	68.73	68.73				自筹
合 计	—	—				—

10、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 六、合并财务报表项目附注 19、其他应付款 （2）其他应付款

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
借款及利息	10,892,645.48	10,699,341.04
项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
押金及保证金	3,069,610.78	2,415,763.90
代收营销款	1,520,489.47	2,311,390.77
都江堰御庭项目往来款（注）	6,600,000.00	
其他往来	91,188.04	43,626.80
合计	22,173,933.77	15,470,122.51

注：2022 年 7 月 25 日公司收到了都江堰御庭旅游项目投资有限公司控股股东上海御庭酒店管理集团有限公司（以下称“上海御庭”）448.37 万元、都江堰御庭旅游项目投资有限公司 73.52 万元、都江堰御庭旅游项目投资有限公司 138.11 万元（上海御庭让渡），合计 660 万元。因审计机构对都江堰御庭旅游项目投资有限公司 5 年期经营成果审计结果为亏损，不具备利润分配条件。根据《股权转让合同》的有关约定，公司认为上海御庭已违约并要求上海御庭及相关方赔偿违约损失，公司已申请仲裁解决合同纠纷。对已收到的 660 万元暂计入“其他应付款”中，详见附注十、2（1）未决诉讼/仲裁。

11、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 六、合并财务报表项目附注 29、营业收入和营业成本

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	144,006,246.74	79,354,472.19	126,896,505.05	72,145,993.94
其他业务	5,861,782.08	1,917,610.06	6,608,911.28	3,455,493.93
合计	149,868,028.82	81,272,082.25	133,505,416.33	75,601,487.87

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	144,006,246.74	79,354,472.19	126,896,505.05	72,145,993.94
其中：索道	87,676,857.93	29,187,527.24	79,371,955.52	25,931,998.94
滑雪	25,252,472.16	13,980,622.56	21,325,173.37	10,580,628.94
酒店经营	22,027,773.31	25,578,737.73	18,439,471.23	26,513,662.57
娱乐	9,049,143.34	10,607,584.66	7,759,904.93	9,119,703.49
其他业务小计	5,861,782.08	1,917,610.06	6,608,911.28	3,455,493.93
其中：水电费	906,463.44	510,727.06	921,364.44	344,800.86
文创销售	1,238,025.25	1,036,250.11	1,227,917.02	1,565,808.89
其他	3,717,293.39	370,632.89	4,459,629.82	1,544,884.18
合计	149,868,028.82	81,272,082.25	133,505,416.33	75,601,487.87

12、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 九、关联方关系及其交易 5、关联方交易 （1）关联方商品和劳务

5、 关联方交易

(1) 关联方商品和劳务

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
成都中国青年旅行社有限公司	旅游专线直通车费用	7,270.00	9,125.00
成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	水费及垃圾清理费	59,662.30	29,421.84
成都文化旅游开发建设有限责任公司	代建管理费	0	147,630.25
合计		66,932.30	186,177.09

出售商品/提供劳务情况表			
关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
关联方	关联交易内容	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	营销费用、消费款	63,211.79	49,067.76
成都文化旅游发展集团有限责任公司	消费款	2,212.39	0.00
成都文旅公交旅游发展有限公司	消费款	98,428.30	59,842.81
成都中国青年旅行社有限公司	消费款	4,815,430.19	4,489,171.73
合计		4,979,282.67	4,598,082.30

13、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 九、关联方关系及其交易 5、关联方交易 （5）其他关联交易

(5) 其他关联交易			
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	1,751,743.17	5,113,852.68
合 计		1,751,743.17	5,113,852.68

14、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 九、关联方关系及其交易 6、关联方应收应付款项余额 （2）应付项目

(2) 应付项目		
项目名称	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
合同负债：		
成都中国青年旅行社	44,049.06	1,708.21
成都文旅公交旅游发展有限公司	94,979.94	260,250.86
小计	139,029.00	261,959.07
应付账款：		
成都西岭雪山旅游开发有限责任公司		739,012.16
小计		739,012.16
其他应付款：		
四川省大邑公路桥梁工程公司	10,892,645.48	10,699,341.04
成都西岭雪山旅游开发有限责任公司	979,531.13	899,489.81
成都中国青年旅行社	50,000.00	50,000.00
小计	11,922,176.61	11,648,830.85
合 计	12,061,205.61	12,649,802.08

15、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 十二、公司财务报表主要项目附注 1、应收账款 （5）按欠款方归集的 2022 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的 2022 年 12 月 31 日前五名的应收账款情况			
单位名称	2022 年 12 月 31 日	占应收账款年末 余额的比例(%)	计提的坏账准 备年末余额
北京微字节网络科技有限公司	531,771.03	32.81	26,588.55
上海赫程国际旅行社有限公司	303,909.44	18.75	15,195.47
四川星瑞励合文化传媒有限公司	228,252.81	14.08	11,412.64
成都市卢森餐饮管理有限公司	147,275.10	9.09	7,363.76
成都市客顶鲜餐饮管理有限公司	83,165.40	5.13	4,158.27
合 计	1,294,373.78	79.87	64,718.69

16、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 十二、公司财务报表主要项目附注 2、其他应收款 （1）按照款项性质分类列示

(1) 按照款项性质分类列示

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金及保证金等	229,933.98	568,494.70
代垫电费	341,864.43	389,968.44
往来款	27,234,196.85	26,759,873.55
五险一金	295,898.09	259,681.56
在途资金	749,525.00	393,445.90
小 计	28,851,418.35	28,371,464.15
减：坏账准备	17,865,430.45	17,914,747.24
合 计	10,985,987.90	10,456,716.91

17、第八节 财务会计报告 三、财务报表附注 十二、公司财务报表主要项目附注

4、营业收入和营业成本

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,273,873.78	75,119,006.91	120,929,680.30	67,312,311.26
其他业务	5,610,708.84	1,922,766.35	6,492,134.46	3,614,200.03
合计	143,884,582.62	77,041,773.26	127,421,814.76	70,926,511.29

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	138,273,873.78	75,119,006.91	120,929,680.30	67,312,311.26
其中：索道	87,676,857.93	29,187,527.24	79,371,955.52	25,931,998.94
滑雪	25,252,472.16	13,980,622.56	21,325,173.37	10,580,628.94
酒店经营	16,295,400.35	21,343,272.45	12,472,646.48	21,679,979.89
娱乐	9,049,143.34	10,607,584.66	7,759,904.93	9,119,703.49
其他业务小计	5,610,708.84	1,922,766.35	6,492,134.46	3,614,200.03
其中：水电费	1,046,892.03	651,155.65	1,116,134.04	539,570.46
文创销售	1,238,025.25	1,036,250.11	1,227,917.02	1,565,808.89
其他	3,325,791.56	235,360.59	4,148,083.40	1,508,820.68
合计	143,884,582.62	77,041,773.26	127,421,814.76	70,926,511.29

二、其他相关说明

除上述更正外，公告《2022 年年度报告》的其他内容均未发生变化。更正后的具体内容详见公司于 2023 年 8 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2022 年年度报告（更正后）》。由此给投资者造成的不便，公司董事会深表歉意，敬请广大投资者谅解。

成都文化旅游发展股份有限公司

董事会

2023 年 8 月 24 日