

(上接B103版)

期末大庸古城公司投资性房地产主要系公司按照经营战略规划且经管理层批准可进行的出租资产及相应土地使用权,具体为2021年投入使用的大庸古城景区内文创休闲商铺、客栈、酒店等。上述资产使用期间较短,大庸古城景区2021年6月开始试运营,因受旅游市场复杂多变、全国人员流动受限的非正常因素影响,致使景区接待人次较少,目前公司正在积极进行招商工作,公司判断上述资产自2021年6月开始试运营开始的经济效益为非正常运营时期的收益,其实际经济效益将不会低于预期,不存在减值迹象,故未计提减值准备。

2.2022年末公司固定资产计提减值准备的合规性、审慎性情况

(1)2022年末公司的固定资产情况

单位:万元	项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
账面原值	133,210.26	28,590.91	17,339.62	7,270.88	186,411.67	
累计折旧	28,015.93	12,166.72	13,604.07	3,986.91	57,763.63	
期末账面价值	105,194.33	16,424.19	3,735.55	3,283.97	128,648.04	
账面价值占比	81.77%	12.77%	2.90%	2.56%	100.00%	

(2)固定资产未计提减值准备的合规性

公司固定资产占比比较高类别为房屋、建筑物和机器设备,上述房屋、建筑物和机器设备主要分布在公司之子公司大庸古城公司、环保客运公司、杨家界索道公司和观光电车分公司。

2022年末子公司大庸古城房屋、建筑物和机器设备账面价值分别占公司合并层面固定资产账面价值比例为62.85%和72.70%。大庸古城房屋、建筑物主要系2021年投入使用的古城景区内游廊中心、飞行影院、展览馆及其他相关附属建筑和2020年投入使用的A1办公楼;机器设备主要系2021年投入使用的游廊中心升降设备、飞行影院设备及中央空调等。大庸古城上述资产使用时间较短,大庸古城景区2021年6月开始试运营,因受旅游市场复杂多变、全国人员流动受限的非正常因素影响,致使景区接待人次较少,目前正在积极进行招商工作,公司判断上述资产自2021年6月开始试运营开始的经济效益为非正常运营时期的收益,其实际经济效益将不会低于预期,不存在减值迹象,故未计提减值准备。

2022年末子公司环保客运房屋、建筑物账面价值占公司合并层面固定资产相应类别比例为13.84%,主要系武陵源景区内公路、停车场、调车大楼及办公楼等建筑物。期末上述资产使用状态良好,近3年度主要因景区人员流动受限等非正常因素影响公司营业收入下降导致发生亏损,公司判断上述资产的经济效益未低于预期,不存在减值迹象,故未计提减值准备。

2022年末子公司张家界机器设备账面价值占公司合并层面固定资产相应类别比例为11.94%,主要系索道运营设备。2021年度杨家界索道运营业务在受人员流动受限等非正常因素影响的情况下仍实现了盈利,2022年度受旅游市场复杂多变、全国人员流动受限等非正常因素影响公司营业收入下降导致发生亏损,公司判断上述资产的经济效益未低于预期,不存在减值迹象,故未计提减值准备。

2022年末子公司集团总部观光电车分公司机器设备账面价值占公司合并层面固定资产相应类别比例为13.46%,主要系十道溪观光电车运营设备。观光电车运营设备系2022年3月提前改造完成新投入的机器设备,使用时间较短。观光电车运营在2020年度、2021年度均未发生亏损,2022年度因提前改造停止运营了2个月且受旅游市场复杂多变、全国人员流动受限的非正常因素影响公司营业收入下降导致发生亏损,公司判断上述资产的经济效益未低于预期,不存在减值迹象,故未计提减值准备。

公司运输设备主要系环保客运运营环保车辆,已计提折旧比例较高,且车辆定期年检和保养,使用正常,不存在减值风险,故公司运输设备无需计提减值准备。

公司电子设备及其他主要为办公所用的电脑、空调等,单位价值较低、数量较多,且均能够正常使用,不存在减值风险,故公司电子设备及其他无需计提减值准备。

2022年末公司在建工程主要系大庸古城“三线一平”二期工程及其他公司景区零星改造工程项目,其中大庸古城“三线一平”二期工程期末余额3,515.02万元,占比96.41%。

2022年末大庸古城“三线一平”二期工程主要系累计发生的“三通一平”及基坑支护等前期施工。二期工程如以后继续开工建设,二期工程同样适用于未来项目开工建设;如项目未来将二期土地及地脚附工程进行处置,经测算,上述资产整体价值则较前期期末未发生亏损,且前期计提减值准备,因此前期计提减值准备未低于预期,公司判断上述在建工程不存在减值迹象,故未计提减值准备。

综上所述,2020-2022年度受人员流动受限影响,公司营业收入大幅度下滑,但2023年以来旅游市场复苏,公司营业收入趋于正常,一季度已超过2019年同期的营业收入。综合分析,公司上述资产不存在减值迹象,公司未计提减值准备是审慎合理的,符合企业会计准则的有关规定。

(二)你公司年报披露,大庸古城项目净利润为-15,050.61万元,上年同期为-8,366.29万元,项目累计亏损22,097.69万元。请说明与其相关的资产明细,包括但不限于资产名称、金额、用途、账面原值、达到预定可使用时间、折旧计提情况、报表列示科目等,并说明相关资产是否出现减值迹象,是否计提减值准备以及原因。

1.2022年末大庸古城公司资产明细情况

2022年末,大庸古城公司主要资产系投资性房地产70,041.89万元,固定资产78,571.78万元,无形资产52,281.62万元,在建工程3,515.02万元,分别占大庸古城公司总资产比例为33.48%、37.56%、24.99%、1.68%。

(1)投资性房地产情况

大庸古城公司2022年末投资性房地产原值为77,659.97万元,主要是古城项目建设形成的用于出租的房屋建筑物建设成本及应分摊的土地使用权成本,于2021年6月开始投入使用,已计提累计折旧7,618.08万元,年末净值70,041.89万元。2022年投资性房地产明细如下:

序号	报表科目	资产名称	资产类别	达到预定可使用状态时间	账面原值	累计折旧	期末账面价值
1	投资性房地产	A2-精品客栈	房屋、建筑物	2021-06-30	2,336.56	217.79	2,118.77
2	投资性房地产	A3-精品客栈	房屋、建筑物	2021-06-30	3,024.07	299.61	2,724.46
3	投资性房地产	A4-湖景民宿	房屋、建筑物	2021-06-30	2,845.81	278.66	2,567.15
4	投资性房地产	A5-精品客栈	房屋、建筑物	2021-06-30	2,054.56	184.90	1,869.66
5	投资性房地产	A6-精品客栈	房屋、建筑物	2021-06-30	2,110.94	199.83	1,911.11
6	投资性房地产	A7-精品客栈	房屋、建筑物	2021-06-30	1,336.64	128.77	1,207.87
7	投资性房地产	A8-精品客栈	房屋、建筑物	2021-06-30	2,625.72	274.88	2,350.84
8	投资性房地产	A9-精品客栈	房屋、建筑物	2021-06-30	1,606.30	152.03	1,454.27
9	投资性房地产	A10-精品客栈	房屋、建筑物	2021-06-30	5,585.11	537.50	5,047.61
10	投资性房地产	B3-文创休闲	房屋、建筑物	2021-06-30	3,303.63	133.60	3,170.03
11	投资性房地产	C1-文创休闲	房屋、建筑物	2021-06-30	1,380.15	320.78	1,059.37
12	投资性房地产	C2-文创休闲	房屋、建筑物	2021-06-30	2,973.26	286.36	2,686.90
13	投资性房地产	C3-文创休闲	房屋、建筑物	2021-06-30	3,034.04	289.79	2,744.25
14	投资性房地产	C4-文创休闲	房屋、建筑物	2021-06-30	4,119.57	418.07	3,697.50
15	投资性房地产	C5-文昌阁商铺	房屋、建筑物	2021-06-30	2,075.36	166.94	1,908.42
16	投资性房地产	C6-文昌阁商铺	房屋、建筑物	2021-06-30	4,087.60	407.05	3,680.55
17	投资性房地产	C7-文昌阁商铺	房屋、建筑物	2021-06-30	3,569.13	339.95	3,229.18
18	投资性房地产	C8-文昌阁商铺	房屋、建筑物	2021-06-30	2,110.63	299.43	1,811.20
19	投资性房地产	C11-沿湖商业街	房屋、建筑物	2021-06-30	8,579.23	881.45	7,697.78
20	投资性房地产	D2-缆车索道	房屋、建筑物	2021-06-30	11,007.63	1,293.54	9,714.09
21	投资性房地产	D1-缆车索道	房屋、建筑物	2021-06-30	3,744.01	290.71	3,453.30
22	投资性房地产	D1-缆车索道	房屋、建筑物	2021-06-30	3,163.40	286.44	2,876.96
合计					77,659.97	7,618.08	70,041.89

(2)固定资产情况

大庸古城公司2022年末固定资产原值为83,503.18万元,主要是自用的生产、经营、办公用房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他办公设备等。2020年6月投入使用A1办公楼,2021年投入使用大庸古城景区内的游廊中心、飞行影院、展览馆及其他相关附属建筑,2021年6月投入使用游廊中心升降设备、飞行影院设备及中央空调等机器设备;2016-2018年陆续投入用于游廊项目经营的游船;其他办公设备等是在项目建设和运营过程中需要购置形成。年末固定资产已累计计提折旧4,931.40万元,净值为78,571.78万元。2022年末固定资产明细如下:

序号	报表科目	资产名称	资产类别	达到预定可使用状态时间	账面原值	累计折旧	期末账面价值
1	固定资产	A1办公大楼	房屋、建筑物	2020-06-30	1,299.59	68.51	1,231.08
2	固定资产	A2房屋建筑物	房屋、建筑物	2021-06-30	643,530	17,861	625,669
3	固定资产	A3房屋建筑物	房屋、建筑物	2021-06-30	809.62	34.75	774.87
4	固定资产	B1飞行影院	房屋、建筑物	2021-06-30	2,170.31	71.08	2,099.23
5	固定资产	B2房屋建筑物	房屋、建筑物	2021-06-30	558.44	19.51	538.93
6	固定资产	C9索道设备	房屋、建筑物	2021-06-30	54,661.31	5,911	52,750.3
7	固定资产	C2文昌阁	房屋、建筑物	2021-06-30	3,960.36	32.27	3,928.09
8	固定资产	C10文昌阁	房屋、建筑物	2021-06-30	552.89	19.53	533.36
9	固定资产	D4缆车索道	房屋、建筑物	2021-06-30	1,673.35	99.00	1,614.35
10	固定资产	D5缆车索道	房屋、建筑物	2021-06-30	3,096.26	106.82	2,989.44
11	固定资产	D1缆车索道	房屋、建筑物	2021-06-30	22,608.17	896.90	21,711.27
12	固定资产	地下车库	房屋、建筑物	2021-12-28	29,218.93	797.13	28,421.80
13	固定资产	游船公共卫生间	房屋、建筑物	2022-10-19	210.62	0.95	209.67

证券代码:002985 证券简称:北摩高科 公告编号:2023-019

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司关于公司《2022年度报告》的补充披露公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京北摩高科摩擦材料股份有限公司(以下简称“公司”或“北摩高科”)于2023年4月20日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上披露了《2022年年度报告》。公司根据《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》,对《2022年年度报告》“第十节财务报告”之附注“九、在其他主体中的权益”中持有半数或以下表决权但控制被投资方依据进行补充披露如下:

公司目前在北京北摩高科电子工程技术有限公司(以下简称“北摩高科”)持股比例为45.90%,且京澜禹董事会成员3名,其中北摩高科委派董事2名,超

证券代码:603619 股票简称:中曼石油 公告编号:2023-056

中曼石油天然气集团股份有限公司关于向特定对象发行股票申请文件审核问询函的回复(修订稿)及募集说明书等申请文件更新的提示性公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

中曼石油天然气集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年3月7日在上海证券交易所(以下简称“上交所”)网站(www.sse.com.cn)披露了《中曼石油天然气集团股份有限公司向特定对象发行股票募集说明书(申报稿)》等相关文件。鉴于公司2022年年度报告已披露,公司按照相关要求会同中介机构对募集说明书等申请文件进行了更新,具体内容详见公司2023年5月6日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的《中曼石油天然气集团股份有限公司向特定对象发行股票募集说明书(申报稿)》(以下简称“更新后的募集说明书”)等相关文件。

公司于2023年3月22日收到上交所出具的《关于中曼石油天然气集团股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的审核问询函》(上证上审(再融资)(2023)125号)(以下简称“审核问询函”)。上交所审核机构对公司向特定对象发行股票申请文件进行了审核,形成了问询函。

公司收到审核问询函后,按照要求会同中介机构对审核问询函提出的问题进行了认真研究和逐项落实,并按审核问询函要求对相关问询进行了说明和回复,具体内容详见公司于2023年5月19日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露的

序号	报表科目	资产名称	资产类别	达到预定可使用状态时间	账面原值	累计折旧	期末账面价值
14	固定资产	数控机床	机器设备	2016-07-28	0.28	0.17	0.11
15	固定资产	A11中央空调系统	机器设备	2020-09-29	69.18	15.88	53.30
16	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2021-06-30	974.60	138.88	835.72
17	固定资产	中央空调系统	机器设备	2021-06-30	263.07	30.42	232.65
18	固定资产	消防站中央空调	机器设备	2021-06-30	794.71	98.96	695.75
19	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2021-06-30	897.28	127.86	769.42
20	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2021-06-30	623.68	88.87	534.81
21	固定资产	视频监控音频设备系统	机器设备	2021-06-30	560.14	79.82	480.32
22	固定资产	视频监控设备	机器设备	2021-06-30	2,171.64	394.96	1,776.68
23	固定资产	视频监控设备	机器设备	2021-06-30	2,075.07	292.61	1,782.46
24	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2021-06-30	61.13	8.71	52.42
25	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2021-06-30	1,478.20	210.64	1,267.56
26	固定资产	飞行影院设备	机器设备	2021-06-30	3,068.93	437.32	2,631.61
27	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2021-06-30	72.91	10.39	62.54
28	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2021-06-30	94.38	13.45	80.93
29	固定资产	大庸古城污水处理设备	机器设备	2022-01-29	37.05	3.40	33.65
30	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2022-09-01	5.40	1.70	3.70
31	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2016-09-30	68.29	50.33	17.96
32	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2016-09-30	68.29	50.33	17.96
33	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2016-09-30	55.11	36.96	18.15
34	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2016-09-30	20.41	18.66	1.75
35	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2016-10-10	7.52	5.51	2.01
36	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2016-09-29	7.00	4.57	2.43
37	固定资产	消防站工程设备(账面价值)	机器设备	2018-09-29	96.76	49.76	47.00
38	固定资产	消防站工程设备(账面价值)	机器设备	2018-09-29	89.08	45.81	43.27
39	固定资产	消防站工程设备(账面价值)	机器设备	2018-09-29	83.35	45.43	37.92
40	固定资产	消防站工程设备(账面价值)	机器设备	2018-09-29	93.59	48.13	45.46
41	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2018-09-03	10.25	6.49	3.76
42	固定资产	消防站工程设备	机器设备	2019-12-31	5.51	2.86	2.65
43	固定资产	消防站工程设备及其他等366项资产	电子设备及其他	--	570.49	306.15	264.34
合计					83,503.18	4,931.40	78,571.78

(3)无形资产情况

大庸古城公司2022年末无形资产原值62,419.52万元,主要是剧本、影片、土地使用权和无形资产软件。年末已累计摊销10,137.90万元,净值52,281.62万元。2022年末无形资产明细如下:

序号	报表科目	资产名称	资产类别	达到预定可使用状态时间	账面原值	累计摊销	期末账面价值
1	无形资产	土地使用权	土地使用权	2016-7-31	60,173.33	9,779.14	50,400.19
2	无形资产	商标权	其他(商标)	2021-6-30	1,886.79	298.74	1,588.05
3	无形资产	飞行影院影片	其他(影片)	2021-6-30	330.19	52.28	277.91
4	无形资产	一体化综合票务系统	软件	2020-2-24	23.21	7.74	15.47
合计					62,419.52	10,137.90	52,281.62

(4)在建工程情况

大庸古城公司2022年末在建工程余额为3,515.02万元,是大庸古城南门口特色街区项目二期工程土地前期整理的基建支出、三通一平支出等前期施工费用。

2.大庸古城公司相关资产不存在减值迹象,未计提减值准备的原因分析

公司大庸古城项目主要的投资性房地产,固定资产投入使用时间较短,大庸古城景区2021年6月开始试运营,试运营开始受旅游市场复杂多变、全国人员流动受限等非正常因素影响景区接待人次较少,招商未能如期开展,公司判断上述资产自2021年6月至2022年12月的经济效益为非正常运营时期的收益。2022年12月7日人员出行政策放宽,预计旅游行业将迎来复苏,公司积极进行招商,与多家公司进行经营合作洽谈,力求尽快盘活大庸古城资源。2023年4月10日,公司与大连万达集团股份有限公司签署了《战略合作框架协议》,双方围绕围绕于张家界市中心城区核心位置项目占地约142,553.3m²(约213.7亩)的大庸古城项目开展合作,具体拟就该项目已建设部分的地块规划、招商运营,以及其部分的前期策划、设计、建设管理、招商运营等方面进行与大连万达集团股份有限公司及其关联方开展合作。拟将大庸古城项目打造“八个一”,包括一座古城(已建楼体)、一个商业(未建部分)、一个节点(“遇见大庸”室内演艺)、一组酒店(万道堂及民宿群)、一条渡口(大型水上游艺+沉浸式游船)、一批赛事(国际体育竞赛)、一个平台(会员平台+WEB3.0元宇宙营销平台)、一个IP(张家界旅的文化IP标识),最终将项目打造成集旅游、度假、休闲、娱乐、购物等功能为一体的文旅综合体项目。判断上述资产不存在减值迹象;同时,公司于谨慎性考虑对大庸古城项目资产未来的预期收益进行了测算,测算结果为大庸古城项目资产的未来现金流量现值不低于年末大庸古城项目相关资产组的账面价值,故公司期末未计提减值准备。

(二)你公司年报披露,大庸古城项目净利润为-15,050.61万元,上年同期为-8,366.29万元,项目累计亏损22,097.69万元。请说明与其相关的资产明细,包括但不限于资产名称、金额、用途、账面原值、达到预定可使用时间、折旧计提情况、报表列示科目等,并说明相关资产是否出现减值迹象,是否计提减值准备以及原因。

1.2022年末大庸古城公司资产明细情况

2022年末,大庸古城公司主要资产系投资性房地产70,041.89万元,固定资产78,571.78万元,无形资产52,281.62万元,在建工程3,515.02万元,分别占大庸古城公司总资产比例为33.48%、37.56%、24.99%、1.68%。

(1)投资性房地产情况

大庸古城公司2022年末投资性房地产原值为77,659.97万元,主要是古城项目建设形成的用于出租的房屋建筑物建设成本及应分摊的土地使用权成本,于2021年6月开始投入使用,已计提累计折旧7,618.08万元,年末净值70,041.89万元。2022年投资性房地产明细如下:

序号	报表科目	资产名称	资产类别	达到预定可使用状态时间	账面原值	累计折旧	期末账面价值
1	投资性房地产	A2-精品客栈	房屋、建筑物	2021-06-30	2,336.56	217.79	2,118.77
2	投资性房地产	A3-精品客栈	房屋、建筑物	2021-06-30	3,024.07	299.61	2,724.46
3	投资性房地产	A4-湖景民宿	房屋、建筑物	2021-06-30	2,845.81	278.66	