

附表一

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估价值估算表

评估基准日：2012年9月30日

评估委托人：广州市天健投资有限公司

金额：人民币万元

序号	项目名称	合计	评估基准日	技改期					生产期					
			2012年9月30日	2012年10月~12	2013年	2014年	2015年	2016年1月~6月	2016年7月至12月	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年
				0.25	1.25	2.25	3.25	3.75	4.25	5.25	6.25	7.25	8.25	9.25
一	现金流入	890168.50	-	-	-	-	-	-	16,926.23	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80
1	销售收入	865783.82							14,279.40	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80
2	回收固定资产净残(余)值	9304.49							-	-	-	-	-	-
3	回收流动资金	7139.70							-	-	-	-	-	-
4	回收抵扣设备进项增值税	7940.49							2,646.83	-	-	-	-	-
二	现金流出	649868.10	555.00	2,613.51	10,454.05	10,454.05	10,454.05	5,227.01	16,389.75	18,681.51	18,700.45	18,700.45	18,700.45	18,700.45
1	固定资产投资	39202.67		2,613.51	10,454.05	10,454.05	10,454.05	5,227.01		-	-	-	-	-
2	无形资产投资	555.00	555.00							-	-	-	-	-
3	其他资产投资									-	-	-	-	-
4	更新改造资金	36432.88							-	-	-	-	-	-
5	流动资金	7139.70							7,139.70	-	-	-	-	-
6	经营成本	472297.65							7,790.02	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05
7	销售税金及附加	15825.31							135.31	512.48	537.73	537.73	537.73	537.73
8	企业所得税	78414.89							1,324.72	2,588.98	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,582.67
三	净现金流量	240300.40	-555.00	-2,613.51	-10,454.05	-10,454.05	-10,454.05	-5,227.01	536.48	9,877.29	9,858.35	9,858.35	9,858.35	9,858.35
四	折现系数( $i=9.27\%$ )		1.0000	0.9781	0.8951	0.8192	0.7497	0.7172	0.6861	0.6279	0.5746	0.5259	0.4812	0.4404
五	净现金流量现值	31983.95	-555.00	-2,556.27	-9,357.42	-8,563.96	-7,837.40	-3,748.81	368.08	6,201.95	5,664.61	5,184.51	4,743.84	4,341.62
六	采矿权评估价值	31983.95												

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师：赵建新、范俊

附表一

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估价值估算表(续表一)

评估基准日: 2012年9月30日

金额: 人民币万元

评估委托人: 广州市天健投资有限公司

序号	项目名称	合计	生产期												
			2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	
			10.25	11.25	12.25	13.25	14.25	15.25	16.25	17.25	18.25	19.25	20.25	21.25	
一	现金流入	890168.50	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	31,984.11	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80
1	销售收入	865783.82	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80
2	回收固定资产净残(余)值	9304.49	-	-	-	-	-	-	-	-	778.48	-	-	-	-
3	回收流动资金	7139.70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	回收抵扣设备进项增值税	7940.49	-	-	-	-	-	-	-	-	2,646.83	-	-	-	-
二	现金流出	649868.10	18,700.45	18,700.45	18,700.45	18,700.45	18,700.45	18,700.45	18,700.45	18,700.45	36,797.78	18,700.45	18,700.45	18,700.45	18,700.45
1	固定资产投资	39202.67													
2	无形资产投资	555.00													
3	其他资产投资														
4	更新改造资金	36432.88	-	-	-	-	-	-	-	-	18,216.44	-	-	-	-
5	流动资金	7139.70													
6	经营成本	472297.65	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05
7	销售税金及附加	15825.31	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	378.92	537.73	537.73	537.73	537.73
8	企业所得税	78414.89	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,622.37	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,582.67
三	净现金流量	240300.40	9,858.35	9,858.35	9,858.35	9,858.35	9,858.35	9,858.35	9,858.35	9,858.35	-4,813.67	9,858.35	9,858.35	9,858.35	9,858.35
四	折现系数( $i=9.27\%$ )		0.4031	0.3689	0.3376	0.3089	0.2827	0.2587	0.2368	0.2167	0.1983	0.1815	0.1661	0.1520	
五	净现金流量现值	31983.95	3,973.90	3,636.75	3,328.18	3,045.24	2,786.96	2,550.36	2,334.46	-1,043.12	1,954.91	1,789.29	1,637.47	1,498.47	
六	采矿权评估价值	31983.95													

评估机构: 云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师: 赵建新、范俊

附表一

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估价值估算表(续表二)

评估基准日: 2012年9月30日

金额: 人民币万元

评估委托人: 广州市天健投资有限公司

序号	项目名称	合计	生产期												
			2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年1月~10月
			22.25	23.25	24.25	25.25	26.25	27.25	28.25	29.25	30.25	31.25	32.25	33.25	34.08
一	现金流入	890168.50	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	31,984.11	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	38,186.45
1	销售收入	865783.82	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	28,558.80	23,299.22
2	回收固定资产净残(余)值	9304.49	-	-	-	-	-	-	-	778.48	-	-	-	-	7,747.53
3	回收流动资金	7139.70													7139.70
4	回收抵扣设备进项增值税	7940.49	-	-	-	-	-	-	-	2,646.83	-	-	-	-	-
二	现金流出	649858.10	18,700.45	18,700.45	18,700.45	18,700.45	18,700.45	18,700.45	18,700.45	36,797.78	18,700.45	18,700.45	18,700.45	18,700.45	15,231.91
1	固定资产投资	39202.67													
2	无形资产投资	555.00													
3	其他资产投资														
4	更新改造资金	36432.88	-	-	-	-	-	-	-	18,216.44	-	-	-	-	-
5	流动资金	7139.70													
6	经营成本	472297.65	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	15,580.05	12,686.18
7	销售税金及附加	15825.31	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	378.92	537.73	537.73	537.73	537.73	438.70
8	企业所得税	78414.89	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,622.37	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,582.67	2,107.03
三	净现金流量	240300.40	9,858.35	9,858.35	9,858.35	9,858.35	9,858.35	9,858.35	9,858.35	-4,813.67	9,858.35	9,858.35	9,858.35	9,858.35	22,954.54
四	折现系数( $i=9.27\%$ )		0.1391	0.1273	0.1165	0.1066	0.0976	0.0893	0.0817	0.0748	0.0684	0.0626	0.0573	0.0525	0.0487
五	净现金流量现值	31983.95	1,371.30	1,254.97	1,148.50	1,050.90	962.17	880.35	805.43	-360.06	674.31	617.13	564.88	517.56	1,117.89
六	采矿权评估价值	31983.95													

评估机构: 云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师: 赵建新、范俊

附表二

## 贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估资源储量估算表

评估基准日：2012年9月30日

评估委托人：广州市天健投资有限公司

单位：万吨

煤层	储量核实基准日保有资源量(截至2010年6月30日)				储量核实基准日至评估基准日动用资源量	评估基准日保有资源量					可信度系数打折	评估利用资源储量	评估利用设计损失(其中333资源量已打折)						煤层厚度	开采回采率	评估利用的可采储量	生产能力	储量备用系数	服务年限	备注
	121b	122b	333	121b+1 22b+33 3		121b	122b	333	121b+1 22b+33 3	333			永久煤柱				临时煤柱 (按40%回收)								
													防水	河流及公路保护煤柱	井田境界煤柱	小计	主要井筒	小计							
1	-	-	155.00	155.00	-	-	155.00	155.00	0.8	124.00	-	21.27	7.58	28.85	-	-	2.20	80%	76.12	60	1.4	30.32			
5	-	46.00	150.00	196.00	-	46.00	150.00	196.00	0.8	166.00	-	30.38	8.56	38.94	-	-	2.00	80%	101.65						
7	-	27.00	101.00	128.00	-	27.00	101.00	128.00	0.8	107.80	-	21.14	5.48	26.62	-	-	1.20	85%	69.00						
9	-	51.00	211.00	262.00	-	51.00	211.00	262.00	0.8	219.80	-	40.45	10.56	51.01	-	-	2.25	80%	135.03						
10	-	18.00	84.00	102.00	-	18.00	84.00	102.00	0.8	85.20	-	19.84	3.86	23.70	-	-	0.80	85%	52.28						
12	-	69.00	350.00	419.00	-	69.00	350.00	419.00	0.8	349.00	-	61.13	14.88	76.01	-	-	3.10	80%	218.39						
17	272.00	471.00	230.00	973.00	267.83	471.00	230.00	968.83	0.8	922.83	4.06	186.95	29.11	220.12	2.85	2.85	5.00	75%	526.04						
18	-	130.00	105.00	235.00	-	130.00	105.00	235.00	0.8	214.00	-	54.65	6.88	61.53	0.59	0.59	1.30	80%	121.74						
19	-	401.00	261.00	662.00	-	401.00	261.00	662.00	0.8	609.80	-	113.69	18.68	132.37	7.34	7.34	3.65	80%	379.01						
20	-	278.00	187.00	465.00	-	278.00	187.00	465.00	0.8	427.60	-	87.16	13.61	100.77	5.94	5.94	2.68	80%	259.09						
23	-	148.00	125.00	273.00	-	148.00	125.00	273.00	0.8	248.00	-	64.88	9.17	74.05	9.86	9.86	1.60	80%	135.22						
24	-	175.00	151.00	326.00	-	175.00	151.00	326.00	0.8	295.80	-	72.01	10.19	82.20	12.48	12.48	2.00	80%	165.89						
25	-	108.00	103.00	211.00	-	108.00	103.00	211.00	0.8	190.40	-	39.84	7.03	46.87	9.50	9.50	1.55	80%	111.02						
26	-	64.00	65.00	129.00	-	64.00	65.00	129.00	0.8	116.00	-	35.28	4.40	39.68	6.52	6.52	1.02	85%	61.94						
28	-	123.00	129.00	252.00	-	123.00	129.00	252.00	0.8	226.20	-	43.23	8.90	52.13	12.86	12.86	2.20	80%	134.11						
合计	272.00	2109.00	2407.00	4788.00	4.17	267.83	2109.00	2407.00	4783.83	-	4302.43	4.06	891.90	158.89	1054.85	67.94	67.94	-	-	2546.53	60.00	1.40	30.32		

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师：赵建新、范俊

附表三

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估销售收入估算表

评估基准日：2012年9月30日

评估委托人：广州市天健投资有限公司

金额：人民币万元

序号	项目名称	单位	合计	生 产 期									
				2016年7月至12月	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年
1	生产负荷			50%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2	煤矿产量	万吨	1818.95	30.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
3	产品(原煤)不含税销售价格	元/吨		475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98
4	销售收入	万元	865783.82	14279.40	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师：赵建新、范俊

附表三

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估销售收入估算表(续表一)

评估基准日：2012年9月30日

评估委托人：广州市天健投资有限公司

金额：人民币万元

序号	项目名称	单位	合计	生 产 期										
				2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年
1	生产负荷			100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
2	煤矿产量	万吨	1818.95	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
3	产品(原煤) 不含税销售价格	元/吨		475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98
4	销售收入	万元	865783.82	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师：赵建新、范俊

附表三

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估销售收入估算表（续表二）

评估基准日：2012年9月30日

评估委托人：广州市天健投资有限公司

金额：人民币万元

序号	项目名称	单位	合计	生 产 期									
				2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年1月~10月
1	生产负荷			100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	82%
2	煤矿产量	万吨	1818.95	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	48.95
3	产品(原煤) 不含税销售价格	元/吨		475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98	475.98
4	销售收入	万元	865783.82	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	23299.22

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师：赵建新、范俊

附表四

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估固定资产投资估算表

评估基准日：2012年9月30日

金额单位：人民币万元

评估委托人：广州市天健投资有限公司

初步设计的固定资产数据				评估选取							备 注
序号	固定资产投资分类	固定资产帐面原值	固定资产帐面净值	序号	固定资产投资分类	评估用固定资产帐面原值	评估用固定资产帐面净值	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)	
1	井巷工程	12652.07	12652.07	1	井巷工程	15666.24	15666.24				计提维简费
2	房屋建筑工程	4296.43	4296.43	2	房屋建筑工程	5319.99	5319.99	30	5	3.17	
3	设备及安装工程	14711.62	14711.62	3	设备	18216.44	15569.61	12	5	7.92	
4	其它费用	7542.55	7542.55	4	其他费用			-	-	-	按所在比例分摊
5	预备费用	2543.09	2543.09		-			-	-	-	不参与计算
合计		41745.76	41745.76	合计		39202.67	36555.84				

矿业权评估师：赵建新、范俊

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司



附表五

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估固定资产折旧估算表

评估基准日：2012年9月30日

金额：人民币万元

评估委托人：广州市天健投资有限公司

序号	项目名称	固定资产 投资额 (原值)	固定资产 投资额 (净值)	折旧 年限 (年)	年折 旧率	净残 值率	合计	评估基准日		生 产 期										
								2012年9月 30日	2016年7月 ~12月	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年		
1	井巷工程	15666.24	15666.24																	
1.1	折旧费																			
1.2	净值																			
1.3	残(余)值																			
2	房屋建筑工程	5319.99	5319.99	30.00	3.17%	5.0%														
2.1	折旧费						5115.42	84.32	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64
2.2	净值						83916.27	5235.67	5067.03	4898.39	4729.75	4561.11	4392.47	4223.83	4055.19	3886.55	3717.91			
2.3	残(余)值																			
3	设备	18216.44	15569.61																	
3.1	可抵扣进项 税额(17%)		2646.83				5293.66													
3.2	原值		15569.61	12.00	7.92%	5.0%	31139.22													
3.3	折旧费						37404.34	616.56	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11
3.4	净值						245341.04	14953.05	13719.94	12486.83	11253.72	10020.61	8787.50	7554.39	6321.28	5088.17	3855.06			
3.5	残(余)值																			
	固定资产合 计	39202.67	36555.84																	
	折旧费						42519.76	700.88	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75
	净值						329257.31	20188.72	18786.97	17385.22	15983.47	14581.72	13179.97	11778.22	10376.47	8974.72	7572.97			
	残(余)值																			

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师：赵建新、范俊

附表五

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估固定资产折旧估算表 (续表一)

评估基准日: 2012年9月30日

金额: 人民币万元

评估委托人: 广州市天健投资有限公司

序号	项目名称	固定资产 投资额 (原值)	固定资产 投资额 (净值)	折旧 年限 (年)	年折 旧率	净残 值率	合计	生 产 期											
								2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	
1	井巷工程	15666.24	15666.24																
1.1	折旧费																		
1.2	净值																		
1.3	残(余)值																		
2	房屋建筑工程	5319.99	5319.99	30.00	3.17%	5.0%													
2.1	折旧费						5115.42	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64
2.2	净值						83916.27	3549.27	3380.63	3211.99	3043.35	2874.71	2706.07	2537.43	2368.79	2200.15	2031.51	1862.87	
2.3	残(余)值																		
3	设备	18216.44	15569.61																
3.1	可抵扣进项 税额(17%)		2646.83				5293.66				2646.83								
3.2	原值		15569.61	12.00	7.92%	5.0%	31139.22				15569.61								
3.3	折旧费						37404.34	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11
3.4	净值						245341.04	2621.95	1388.84	155.73	13713.75	12480.64	11247.53	10014.42	8781.31	7548.20	6315.09	5081.98	
3.5	残(余)值										778.48								
	固定资产合 计	39202.67	36555.84																
	折旧费						42519.76	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75
	净值						329257.31	6171.22	4769.47	3367.72	16757.10	15355.35	13953.60	12551.85	11150.10	9748.35	8346.60	6944.85	
	残(余)值																		

矿业权评估师: 赵建新、范俊

评估机构: 云南君信矿业权评估有限公司

附表五

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估固定资产折旧估算表（续表二）

评估基准日：2012年9月30日

评估委托人：广州市天健投资有限公司

金额：人民币万元

序号	项目名称	固定资产 投资额 (原值)	固定资产 投资额 (净值)	折旧 年限 (年)	年折 旧率	净残 值率	合计	生 产 期									
								2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年1月至 10月
1	井巷工程	15666.24	15666.24														
1.1	折旧费																
1.2	净值																
1.3	残(余)值																
2	房屋建筑工程	5319.99	5319.99	30.00	3.17%	5.0%											
2.1	折旧费						5115.42	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	168.64	140.54
2.2	净值						83916.27	1694.23	1525.59	1356.95	1188.31	1019.67	851.03	682.39	513.75	345.11	204.57
2.3	残(余)值																204.57
3	设备	18216.44	15569.61									18216.44					
3.1	可抵扣进项 税额(17%)		2646.83				5293.66					2646.83					
3.2	原值		15569.61	12.00	7.92%	5.0%	31139.22					15569.61					
3.3	折旧费						37404.34	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1233.11	1027.59
3.4	净值						245341.04	3848.87	2615.76	1382.65	149.54	13707.56	12474.45	11241.34	10008.23	8775.12	7747.53
3.5	残(余)值											778.48					7747.53
	固定资产合 计	39202.67	36555.84														
	折旧费						42519.76	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1168.13
	净值						329257.31	5543.10	4141.35	2739.60	1337.85	14727.23	13325.48	11923.73	10521.98	9120.23	7952.10
	残(余)值																7952.10

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师：赵建新、范俊

附表六

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估单位成本估算表

评估基准日：2012年9月30日

评估委托人：广州市天健投资有限公司

单位：元/吨

初步设计的成本数据			评估取值			
序号	项目名称	单位成本	序号	项目名称	单位成本	备注
1	生产成本	211.04	1	生产成本	198.73	
1.1	材料费（原材料费）	32.35	1.1	材料费（原材料费）	27.65	初步设计
1.2	动力费（燃料及动力费）	13.9	1.2	动力费（燃料及动力费）	11.88	初步设计
1.3	职工薪酬费（工资及福利费）	72.85	1.3	职工薪酬费（工资及福利费）	72.85	初步设计
1.4	折旧费	32.95	1.4	折旧费	23.36	重新计算
1.5	修理费	12.49	1.5	修理费	12.49	初步设计
1.6	维简费	4.00	1.6	维简费	8.00	财建〔2004〕119号
	其中：折旧性质维简费			其中：折旧性质维简费	4.00	
	更新性质的维简费			更新性质的维简费	4.00	
1.7	井巷工程基金	2.50	1.7	井巷工程基金	2.50	
1.8	煤炭安全费	40	1.8	煤炭安全费	40.00	根据贵州省人民政府(黔府办〔2010〕18号)文取值
2	其他	44.97	2	其他	91.11	重新计算
2.1	管理费用	44.97	2.1	管理费用	86.35	重新计算
	其中：矿产资源补偿费			其中：矿产资源补偿费	4.76	重新计算
	环境恢复治理保证金(含地面塌陷费)	10.00		环境恢复治理保证金(含地面塌陷费)	10.00	黔府办发(2007)38号文
	煤炭价格调节基金			煤炭价格调节基金	22.28	黔煤价调[2012]4号
	其它支出	20.50		其它支出	49.00	初步设计及参考往年的其他费用支出
	摊销费	14.47		无形资产摊销费	0.31	国土资发[2006]307号
2.2	销售费用		2.2	销售费用	4.76	按照销售收入的1%重新计算
3	财务费用(利息支出)	1.32	3	财务费用(利息支出)	5.00	流动资金70%借款利息，重新计算
4	总成本费用	257.33	4	总成本费用	294.84	
5	经营成本	208.59	5	经营成本	259.67	

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师：赵建新、范俊

## 附表七

## 贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估总成本费用估算表

评估基准日：2012年9月30日

评估委托人：广州市天健投资有限公司

金额：人民币万元

序号	项目名称	单位成本 (元/吨)	合计	生 产 期										
				2016年7 月至12月	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
	原矿产量(万吨)		1818.95	30.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
1	生产成本	198.73	361479.93	5961.90	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80
1.1	材料费(原材料费)	27.65	50293.97	829.50	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00
1.2	动力费(燃料及动力费)	11.88	21609.13	356.40	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80
1.3	职工薪酬费(工资及福利费)	72.85	132510.51	2185.50	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00
1.4	折旧费	23.36	42519.76	700.88	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75
1.5	修理费	12.49	22718.69	374.70	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40
1.6	维简费	8.00	14551.60	240.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00
	其中：折旧性质维简费	4.00	7275.80	120.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00
	更新性质的维简费	4.00	7275.80	120.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00
1.7	井巷工程基金	2.50	4547.38	75.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00
1.8	煤炭安全费	40.00	72758.00	1200.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00
2	其他	91.11	165724.53	2733.30	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60
	管理费用	86.35	157066.33	2590.50	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00
	其中：矿产资源补偿费	4.76	8658.20	142.80	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60
2.1	环境恢复治理保证金(含地面塌陷费)	10.00	18189.50	300.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
	煤炭价格调节基金	22.28	40526.21	668.40	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80
	其它支出	49.00	89128.55	1470.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00
	无形资产摊销费	0.31	563.87	9.30	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60
2.2	销售费用	4.76	8658.20	142.80	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60
3	财务费用(利息支出)	5.00	9094.75	150.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
4	总成本费用	294.84	536299.21	8845.20	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40
5	经营成本	259.67	472297.65	7790.02	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师：赵建新、范俊

## 附表七

## 贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估总成本费用估算表（续表一）

评估基准日：2012年9月30日

评估委托人：广州市天健投资有限公司

金额：人民币万元

序号	项目名称	单位成本 (元/吨)	合计	生 产 期										
				2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年
	原矿产量(万吨)		1818.95	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
1	生产成本	198.73	361479.93	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80
1.1	材料费（原材料费）	27.65	50293.97	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00
1.2	动力费（燃料及动力费）	11.88	21609.13	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80
1.3	职工薪酬费（工资及福利费）	72.85	132510.51	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00
1.4	折旧费	23.36	42519.76	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75
1.5	修理费	12.49	22718.69	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40
1.6	维简费	8.00	14551.60	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00
	其中：折旧性质维简费	4.00	7275.80	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00
	更新性质的维简费	4.00	7275.80	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00
1.7	井巷工程基金	2.50	4547.38	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00
1.8	煤炭安全费	40.00	72758.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00
2	其他	91.11	165724.53	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60
	管理费用	86.35	157066.33	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00
	其中：矿产资源补偿费	4.76	8658.20	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60
2.1	环境恢复治理保证金(含地面塌陷费)	10.00	18189.50	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00
	煤炭价格调节基金	22.28	40526.21	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80
	其它支出	49.00	89128.55	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00
	无形资产摊销费	0.31	563.87	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60
2.2	销售费用	4.76	8658.20	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60
3	财务费用(利息支出)	5.00	9094.75	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
4	总成本费用	294.84	536299.21	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40
5	经营成本	259.67	472297.65	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师：赵建新、范俊

附表七

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估总成本费用估算表 (续表二)

评估基准日: 2012年9月30日

金额: 人民币万元

评估委托人: 广州市天健投资有限公司

序号	项目名称	单位成本 (元/吨)	合计	生 产 期									
				2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年1月~ 10月	
	原矿产量(万吨)		1818.95	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	48.95
1	生产成本	198.73	361479.93	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	11923.80	9727.83
1.1	材料费(原材料费)	27.65	50293.97	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1659.00	1353.47
1.2	动力费(燃料及动力费)	11.88	21609.13	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	712.80	581.53
1.3	职工薪酬费(工资及福利费)	72.85	132510.51	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	4371.00	3566.01
1.4	折旧费	23.36	42519.76	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1401.75	1168.13
1.5	修理费	12.49	22718.69	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	749.40	611.39
1.6	维简费	8.00	14551.60	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	480.00	391.60
	其中: 折旧性质维简费	4.00	7275.80	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	195.80
	更新性质的维简费	4.00	7275.80	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	240.00	195.80
1.7	井巷工程基金	2.50	4547.38	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00	122.38
1.8	煤炭安全费	40.00	72758.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	2400.00	1958.00
2	其他	91.11	165724.53	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	5466.60	4459.83
	管理费用	86.35	157066.33	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	5181.00	4226.83
	其中: 矿产资源补偿费	4.76	8658.20	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	233.00
2.1	环境恢复治理保证金(含地面塌陷费)	10.00	18189.50	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	600.00	489.50
	煤炭价格调节基金	22.28	40526.21	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1336.80	1090.61
	其它支出	49.00	89128.55	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2940.00	2398.55
	无形资产摊销费	0.31	563.87	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	18.60	15.17
2.2	销售费用	4.76	8658.20	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	285.60	233.00
3	财务费用(利息支出)	5.00	9094.75	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	244.75
4	总成本费用	294.84	536299.21	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	14432.41
5	经营成本	259.67	472297.65	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	15580.05	12686.18

矿业权评估师: 赵建新、范俊

评估机构: 云南君信矿业权评估有限公司

附表八

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估税费估算表

评估基准日：2012年9月30日

金额：人民币万元

评估委托人：广州市天健投资有限公司

序号	项目名称	合计	生 产 期										
			2016年7月 ~12月	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年
1	原矿产量(万吨)	1818.95	30.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
2	销售收入	865783.82	14279.40	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80
3	总成本费用	536299.21	8845.20	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40
4	增值税	127019.24		4030.86	4451.79	4451.79	4451.79	4451.79	4451.79	4451.79	4451.79	4451.79	4451.79
	4.1 销项税额(17%)	147183.37	2427.50	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00
	4.2 材料动力进项税额(17%)	12223.64	201.60	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21
	4.3 抵扣设备进项税额(17%)	7940.49	2646.83										
5	销售税金及附加	15825.31	135.31	512.48	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73
	5.1 城市维护建设税(5%)	1270.25		40.31	44.52	44.52	44.52	44.52	44.52	44.52	44.52	44.52	44.52
	5.2 教育费附加(3%)	3810.49		120.93	133.55	133.55	133.55	133.55	133.55	133.55	133.55	133.55	133.55
	5.3 地方教育附加(2%)	2540.50		80.62	89.04	89.04	89.04	89.04	89.04	89.04	89.04	89.04	89.04
	5.4 资源税	8204.07	135.31	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62
6	利润总额	313659.30	5298.89	10355.92	10330.67	10330.67	10330.67	10330.67	10330.67	10330.67	10330.67	10330.67	10330.67
7	企业所得税(25%)	78414.89	1324.72	2588.98	2582.67	2582.67	2582.67	2582.67	2582.67	2582.67	2582.67	2582.67	2582.67

矿业权评估师：赵建新、范俊

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司



## 附表八

## 贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估税费估算表(续表一)

评估基准日: 2012年9月30日

金额: 人民币万元

评估委托人: 广州市天健投资有限公司

序号	项目名称	合计	生 产 期										
			2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年
1	原矿产量(万吨)	1818.95	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00
2	销售收入	865783.82	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80
3	总成本费用	536299.21	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40
4	增值税	127019.24	4451.79	4451.79	1804.96	4451.79	4451.79	4451.79	4451.79	4451.79	4451.79	4451.79	4451.79
	4.1 销项税额(17%)	147183.37	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00
	4.2 材料动力进项税额(17%)	12223.64	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21
	4.3 抵扣设备进项税额(17%)	7940.49			2646.83								
5	销售税金及附加	15825.31	537.73	537.73	378.92	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73	537.73
	5.1 城市维护建设税(5%)	1270.25	44.52	44.52	18.05	44.52	44.52	44.52	44.52	44.52	44.52	44.52	44.52
	5.2 教育费附加(3%)	3810.49	133.55	133.55	54.15	133.55	133.55	133.55	133.55	133.55	133.55	133.55	133.55
	5.3 地方教育附加(2%)	2540.50	89.04	89.04	36.10	89.04	89.04	89.04	89.04	89.04	89.04	89.04	89.04
	5.4 资源税	8204.07	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62
6	利润总额	313659.30	10330.67	10330.67	10489.48	10330.67	10330.67	10330.67	10330.67	10330.67	10330.67	10330.67	10330.67
7	企业所得税(25%)	78414.89	2582.67	2582.67	2622.37	2582.67	2582.67	2582.67	2582.67	2582.67	2582.67	2582.67	2582.67

矿业权评估师: 赵建新、范俊

评估机构: 云南君信矿业权评估有限公司

附表八

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权评估税费估算表（续表二）

评估基准日：2012年9月30日

评估委托人：广州市天健投资有限公司

金额：人民币万元

序号	项目名称	合计	生 产 期								
			2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年	2046年
1	原矿产量(万吨)	1818.95	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	48.95
2	销售收入	865783.82	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	28558.80	23299.22
3	总成本费用	536299.21	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	17690.40	14432.41
4	增值税	127019.24	4451.79	4451.79	4451.79	1804.96	4451.79	4451.79	4451.79	4451.79	3631.92
	4.1 销项税额(17%)	147183.37	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	4855.00	3960.87
	4.2 材料动力进项税额(17%)	12223.64	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	403.21	328.95
	4.3 抵扣设备进项税额(17%)	7940.49				2646.83					
5	销售税金及附加	15825.31	537.73	537.73	537.73	378.92	537.73	537.73	537.73	537.73	438.70
	5.1 城市维护建设税(5%)	1270.25	44.52	44.52	44.52	18.05	44.52	44.52	44.52	44.52	36.32
	5.2 教育费附加(3%)	3810.49	133.55	133.55	133.55	54.15	133.55	133.55	133.55	133.55	108.96
	5.3 地方教育附加(2%)	2540.50	89.04	89.04	89.04	36.10	89.04	89.04	89.04	89.04	72.64
	5.4 资源税	8204.07	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	270.62	220.78
6	利润总额	313659.30	10330.67	10330.67	10330.67	10489.48	10330.67	10330.67	10330.67	10330.67	8428.11
7	企业所得税(25%)	78414.89	2582.67	2582.67	2582.67	2622.37	2582.67	2582.67	2582.67	2582.67	2107.03

评估机构：云南君信矿业权评估有限公司

矿业权评估师：赵建新、范俊