

黑龙江京蓝科技股份有限公司拟了解
所持深圳前海天伦能源投资控股有限公司

股权价值涉及的

贵州盘县水塘镇小凹子煤矿股权项目

资产评估说明

中联评报字[2015]第 901 号

中联资产评估集团有限公司

二〇一五年八月三日

黑龙江京蓝科技股份有限公司拟了解所持
深圳前海天伦能源投资控股有限公司股权价值涉及的
贵州盘县水塘镇小凹子煤矿股权项目

资产评估说明

中联评报字[2015]第 901 号

中联资产评估集团有限公司

二〇一五年八月三日

目 录

第一部分	关于评估说明使用范围的声明.....	1
第二部分	企业关于进行资产评估有关事项的说明.....	2
第三部分	资产清查核实情况说明.....	3
一、	评估对象与评估范围说明.....	3
二、	资产核实情况总体说明.....	5
第四部分	资产基础法评估说明.....	8
一、	流动资产评估技术说明.....	8
二、	固定资产评估技术说明.....	11
三、	无形资产评估技术说明.....	38
四、	负债评估技术说明.....	73
第五部分	评估结论及其分析.....	76
一、	评估结论.....	76
二、	评估结论与账面价值比较变动情况及原因.....	77
三、	其他事项说明.....	78
	企业关于进行资产评估有关事项的说明	

第一部分 关于评估说明使用范围的声明

本资产评估说明，仅供评估主管机关、企业主管部门备案审查资产评估报告和相关监管部门检查评估机构工作之用，非法律、行政法规规定，材料的全部或部分内容不得提供给其它任何单位和个人，也不得见诸于公开媒体；任何未经评估机构和委托方确认的机构或个人不能由于得到评估报告而成为评估报告使用者。

中联资产评估集团有限公司

二〇一五年八月三日



第二部分 企业关于进行资产评估有关事项的说明

本评估说明该部分内容由委托方和被评估单位共同撰写，并由委托方单位负责人和被评估单位负责人签字，加盖相应单位公章并签署日期。详细内容请见《关于进行资产评估有关事项的说明》。

第三部分 资产清查核实情况说明

一、 评估对象与评估范围说明

(一) 评估对象与评估范围内容

评估对象是贵州盘县水塘镇小凹子煤矿的股东全部权益。评估范围为贵州盘县水塘镇小凹子煤矿在基准日的全部资产及相关负债，账面资产总额 400,468,360.85 元、负债 64,554,831.27 元、净资产 335,913,529.58 元。具体包括流动资产 5,288,193.21 元；非流动资产 395,180,167.64 元；流动负债 64,554,831.27 元。

上述资产与负债数据摘自企业提供的资产负债表。

委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

本次评估范围中的主要资产为货币资金、预付账款、存货、其他应收款、其他流动资产、固定资产、采矿权等。

(二) 实物资产的分布情况及特点

纳入评估范围内的实物资产账面值 3,841.84 万元，占评估范围内总资产的 9.59%。主要为房屋建筑物、构筑物、机器设备及存货等。这些资产具有以下特点：

(1) 实物资产全部分布在公司位于贵州盘县水塘的矿区；

(2) 贵州盘县水塘镇小凹子煤矿房屋建筑物主要为综合楼、办公楼、宿舍、绞车房等，本次评估的房屋建（构）筑物共 53 项，其中：房屋建筑物 32 项，建筑面积 5866.44 平方米，主要建筑物为：综合办公楼、炸药库、库房、主绞车房、机电房及临建彩钢房等，建筑物主要为

框架结构、砖混结构、木结构。办公楼和综合楼之间设沉降缝，因地基不均匀沉降，沉降缝处出现较大裂缝，目前不影响使用。锅炉房、食堂因地基原因已为危房，班前会议室因新建活动板房已拆除。构筑物 21 项，主要为道路、路面、矸水池等。上述房屋建（构）筑物建于 2007 年至 2014 年间。

在用巷道 3215 米，密闭巷道 2483 米，巷道全部处于一采区，主要结构为砌碛、锚喷、工字钢支护。

(3) 贵州盘县水塘镇小凹子煤矿机器设备主要为：刮板、皮带运输机、钻机、配电设施等辅助生产设施；

(4) 存货中原材料主要为设备备品备件。

(三) 贵州盘县水塘镇小凹子煤矿申报的账面记录或者未记录的无形资产情况

贵州盘县水塘镇小凹子煤矿账面记录的无形资产为采矿权，采矿许可证号：C520000201111120121026，采矿权人为贵州天伦矿业投资控股有限公司，矿山名称为贵州天伦矿业投资控股有限公司盘县水塘镇小凹子煤矿，开采矿种为煤，开采方式为地下开采，生产规模为 15 万吨/年，矿区面积 1.6079 平方公里，开采深度为 1500~1200m 标高，矿区共由 7 个拐点圈定。有效期限壹年零陆个月，即自 2014 年 6 月至 2015 年 12 月。

盘县水塘小凹子煤矿地上工业广场占地约 17.8005 亩，就上述地块于 2006 年 6 月小凹子煤矿与盘县国土资源局签订《国有土地使用权出让合同（草签）》并预缴部分出让价款为 482,412.00 元，根据企业提

供的 2006 年 6 月 24 日草签合同，土地出让面积 17.8005 亩，土地使用权 50 年，土地取得费 13133.4 元/亩，土地使用权出让金 54000.27 元/亩，未注明合同总金额，后期企业一直未签正式出让合同，未办理土地使用权证；根据企业提供的情况，长期租用当地 144 户水塘镇前所、黄泥、水塘村土地约 60.75 亩，支付价款 2,474,307.40 元。上述有关土地的费用已于以前年度作为费用核销。

（四）企业申报的表外资产的类型、数量

截止基准日 2015 年 6 月 30 日，贵州盘县水塘镇小凹子煤矿未申报表外资产。

（五）引用其他机构出具的报告的结论所涉及的资产类型、数量和账面金额（或者评估值）。

未引用其他机构报告内容。

二、 资产核实情况总体说明

（一）资产核实人员组织、实施时间和过程

评估人员在进入现场清查前，制定现场清查实施计划，按资产类型和分布特点，分成房屋建筑物、机器设备、无形资产、流动资产和其他资产小组，同时于 2015 年 5 月 13 日至 6 月 30 日进行现场的核查工作。清查工作结束后，各小组对清查核实及现场勘察情况进行工作总结。清查核实的主要步骤如下：

首先，辅导企业进行资产的清查、申报评估的资产明细，并收集整理评估资料。2015 年 5 月初，评估人员开展前期布置工作，评估师对企业资产评估配合工作要求进行了详细讲解，包括资产评估的基本概念、

资产评估的任务、本次资产评估的计划安排、需委托方和贵州盘县水塘镇小凹子煤矿提供的资料清单、企业资产清查核实工作的要求、评估明细表和资产调查表的填报说明等。在此基础上，填报“评估申报明细表”和“资产调查表”，收集并整理委估资产的产权权属资料和反映资产性能、技术状态、经济技术指标等情况的资料。

其次，依据资产评估申报明细表，对申报资产进行现场查勘。不同的资产类型，采取不同的查勘方法。根据清查结果，由企业进一步补充、修改和完善资产评估申报明细表，使“表”、“实”相符。

再次，核实评估资料，尤其是资产权属资料。在清查核实“表”、“实”相符的基础上，对企业提供的产权资料进行了核查。核查中，重点查验了产权权属资料中所载明的所有人以及其他事项，对产权权属资料中所载明的所有人与资产委托方和相关当事人不符以及缺乏产权权属资料的情况，给予高度关注，进一步通过询问的方式，了解产权权属，并要求委托方和相关当事人出具了“说明”和“承诺函”。

（二）影响资产核实的事项及处理方法

资产清查核实过程中未发现影响资产核实的事项。

（三）资产清查核实结论

经过清查核实，至评估基准日，房屋建筑物、土地均未办理产权证。

- 1、房产、土地未设定抵押。
- 2、账面记录的无形资产为采矿权。
- 3、矿井巷道由于采空和安全原因，由于搬迁成本过高，原巷道是

否可利用，情况不明。

根据黔国土资地环函[2004]112号关于印发《贵州省盘县小凹子煤矿矿区地质灾害危险性评估说明书》评审意见的函，专家组及评估报告中指出，矿区煤层顶板厚度小于安全采深，采煤工程诱发矿区地面采空塌陷、地裂缝、滑坡、崩塌的可能性大，地面遭受滑塌、崩塌、采空塌陷危害的可能性大。认为在确保禁采区禁采或居民住户迁出矿区及其影响范围的前提下，并对采矿工程及可能发生的地质灾害采取切实可靠的防治工程措施后，矿区才适宜建设。

2004年3月以后由于前述原因，一直处于停产状态。

评估人员在资产清查所知范围内，除上述清查事项外，清查情况表明：

1、非实物资产，评估申报明细表和账面记录一致，申报明细表与实际情况吻合。

2、实物资产的清查情况与申报明细一一核对，对清查核实明细项目已与企业财务人员进行了沟通。

第四部分 资产基础法评估说明

根据本次资产评估的目的、资产业务性质、可获得资料的情况等，采用资产基础法进行评估。各类资产及负债的评估方法说明如下。

一、流动资产评估技术说明

(一) 评估范围

纳入评估的流动资产包括货币资金、预付账款、其他应收款、存货和其他流动资产。

(二) 评估程序

1、根据企业填报的流动资产评估申报表，与企业财务报表进行核对，明确需进行评估的流动资产的具体内容。

2、根据企业填报的流动资产评估申报表，到现场进行账务核对，原始凭证的查验，对实物类流动资产进行盘点、对资产状况进行调查核实。

3、收集整理与相关文件、资料并取得资产现行价格资料。

4、在账务核对清晰、情况了解清楚并已收集到评估所需的资料的基础上分别评定估算。

(三) 评估方法

1、流动资产评估方法

采用重置成本法评估，主要是：对货币资金及流通性强的资产，按经核实后的账面价值确定评估值；对应收、预付类债权资产，以核对无误账面值为基础，根据实际收回的可能性确定评估值；对存货，在核实评估基准日实际库存数量的基础上，以实际库存量乘以实际成本或可变现价格得出评估值；其他流动资产为代抵扣进项税，按经核实后的账面价值确定评估值。

2、各项流动资产的评估

(1) 货币资金

账面值为 2,986,099.79 元，其中现金 2,748.72 元，银行存款 42,467.34 元，其他货币资金 2,940,883.73 元。

库存现金存放于公司财务部。评估人员对现金进行全面的实地盘点，根据盘点金额情况和基准日期至盘点日期的账务记录情况倒推评估基准日的金额，全部与账面记录的金额相符。以盘点核实后账面值确定评估值。现金评估值 2,748.72 元。

对所有银行存款账户进行了核实，以证明银行存款的真实存在，同时检查有无未入账的银行借款，检查“银行存款余额调节表”中未达账的真实性，以及评估基准日后的进账情况。基准日银行未达账项均已进行了调整。银行存款以核实后账面值确定评估值。银行存款评估值 42,467.34 元。

其他货币资金为限制用途的资金为矿山环境治理恢复保证金和安全生产风险抵押金，金额为 2,940,883.73 元，评估人员对账户进行了核实，以证明该存款的真实存在。其他货币资金以核实后账面值确定评估值。其他货币资金评估值 2,940,883.73 元。

(2) 预付账款

预付账款账面价值为 92,611.27 元，主要包括预付的货款。评估人员查阅了相关合同或协议，了解了评估基准日至评估现场作业日期间已接受的服务和收到的货物情况。未发现供货单位有破产、撤销或不能按合同规定按时提供货物或劳务等情况，故以核实后账面值作为评估值。

预付账款评估值为 92,611.27 元。

(3) 其他应收款

其他应收款账面余额 1,291,447.97 元，已计提坏账准备金为 103,253.00 元，账面净额 1,188,194.97 元。主要为付给盘县财政局水塘分局的保证金、备用金等。

评估人员在对其他应收款核实无误的基础上，借助于历史资料和现在调查了解的情况，具体分析数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等，应收账款采用个别认定和账龄分析的方法估计评估风险损失，对关联企业的往来款项等有充分理由相信全部能收回的，评估风险损失为 0；对有确凿证据表明款项不能收回或账龄超长的，评估风险损失为 100%；对很可能收不回部分款项的，且难以确定收不回账款数额的，参考企业会计计算坏账准备的方法，根据账龄分析估计出评估风险损失。

按以上标准，确定评估风险损失为 103,253.00 元，以其他应收款合计减去评估风险损失后的金额确定评估值。坏账准备按评估有关规定评估为零。

其他应收款评估风险损失为 103,253.00 元，账面坏账准备评估为零，其他应收款评估值 1,188,194.97 元。

(6) 存货

存货账面值为 930,166.82 元，全部为原材料，主要为备品备件。存货的具体评估方法及过程如下：

原材料账面值 930,166.82 元，主要为备品备件。上述材料以实际数量乘以评估基准日市场单价确定评估值，评估值 930,159.69 元。

(7) 其他流动资产

其他流动资产账面值为 91,120.36 元，为待抵扣增值税，以核实后账面值作为评估值。

二、固定资产评估技术说明

(一) 房屋建筑物评估技术说明

1、评估范围

纳入本次评估范围的房屋建筑物类资产账面原值 37,254,725.81 元，账面净值 35,308,013.39 元。其中房屋资产账面原值 4,398,290.29 元，账面净值 2,915,632.36 元；构筑物资产账面原值 1,045,935.52 元，账面净值 629,082.92 元；巷道账面原值 31,810,500.00 元，账面净值 31,763,298.11 元。

小凹子煤矿地处贵州省盘县水塘镇境内，盘县经水塘至响水公路从本井田经过，矿井距南昆铁路鲁番火车站 25KM，距威箐火车站 45KM，矿井距响水镇(小雨谷火车站)50KM，距盘县城关镇约 12km，矿井工业场地选择在水塘河边上，主斜井井口布置在+1443m 标高，由于本矿生产能力较大，地面设施较多，为了便于材料下及井下设备维修，将生产及辅助生产设施布置在同标高上，在该水平上布置有机修间、材料库联合建筑、变电所、绞车房、地面生产车场、储煤场、综合楼、锅炉房、食堂等。

本次评估的房屋建(构)筑物共 53 项，其中：房屋建筑物 32 项，建筑面积 5866.44 平方米，主要建筑物为：综合办公楼、炸药库、库房、主绞车房、机电房及临建彩钢房等，建筑物主要为框架结构、砖混结构、木结构。办公楼和综合楼，两楼之间设沉降缝，因地基不均匀沉降，沉降缝处出现较大裂缝，目前不影响使用。锅炉房、食堂因地基原因已为危房。构筑物 21 项，主要为道路、路面、砼水池等。上述房屋建(构)筑物建于 2007 年至 2014 年间。

矿井巷道工程

井巷工程采用斜井进行开拓，布置有主斜井、副斜井、回风斜井

三个井筒。主斜井铺设胶带输送机运输煤炭、安装架空乘人装置运输人员，副斜井铺设轨道做辅助运输，回风斜井安设主要通风机作专用回风，原煤通过胶带输送机运至工业场地。主斜井—副斜井—+1380运输大巷—1091采面巷道—回风上山—回风井。由于小凹子煤矿经过地质灾害评估，现有的一采区基本都被水塘镇房屋、面粉厂及水塘河压覆着，地下施工作业会对地面房屋有影响，存有不安全因素，已停产。

2、评估过程

1)收集资料及准备

根据被评估单位提供的房屋建筑物资产评估申报明细表，进行账表核对，并核对各房屋建筑物的名称、坐落地点、结构、建筑面积、使用状况等；同时根据该公司的实际情况，填写“房屋建筑物、构筑物状况调查表”。

2)实地查勘

根据账表相符的申报表进行现场实物盘点。对评估对象，进行详尽的现场勘查，对房屋建筑物的结构型式、层高、檐高、跨度、构件材质、内外装修、使用维修、施工质量、水暖电安装使用的情况及完好程度进行了较详细的记录，向房屋建筑物管理维护人员及使用部门了解房屋建筑物的使用及维护情况。对隐蔽工程，由于资产的特殊性，评估人员仅可能通过向被评估单位工作人员了解其使用情况及第三方证据等替代程序进行勘察

对于井巷工程，考虑安全因素及现场条件限制，无法全面深入坑道内进行勘查及丈量，井巷工程的数据及工程量由被评估单位技术部门提供，被评估单位对其提供数据及工程量的准确性、合法性、真实性、完整性承担法律责任。评估人员根据被评估单位提供的结算书、

井巷工程竣工图等资料进行了必要的核实及调整。

3)评估作价及报告

在实施了上述调查和勘察的基础上,根据委估房屋建筑屋的具体情况,采用成本法进行评估作价和撰写有关说明。

3、评估方法

主要建筑物的评估,是根据建筑工程资料和竣工结算资料按建筑物工程量,以当地现行定额标准、建设规费、贷款利率计算出建筑物的重置全价,并按建筑物的使用年限和对建筑物现场勘察的情况综合确定成新率,进而计算出建筑物评估值。

建筑物评估值=重置全价×成新率

其他建筑物是在实地勘察的基础上,以类比的方法,综合考虑各项评估要素,确定重置单价并计算评估值。

1)重置全价

重置全价由建安造价、前期及其他费用、资金成本三部分组成。

(1)建安造价的确定

在实地勘察的基础上,

①对有预决算资料的建构筑物,采用预决算调整法确定其重置综合造价。即以原预决算资料改套现行定额,再按评估基准日材料价格对材料差价据实调整,辅材差价据文件调整后,按相应工程类别取费,即为该建筑物的重置综合造价。

②对无预决算资料的建筑物

A、采用单方造价类比法确定其重置综合造价。即以目前与其结构、形式、规模、装修状况相类似的类比建筑物的单方综合造价为基础,分析委估建筑物与类比建筑物之间的差异情况并进行调整后,确定被评建筑物的重置单方综合造价,再乘建筑面积即为该建筑物的重

置综合造价；

B、采用重编预算法确定其重置综合造价。即根据委估建筑物的竣工图纸或按评估要求绘制的工程图，在计算工程量的基础上按现行工料和预算价格和费率计算出该建筑物的重置综合造价；

C、对井巷工程，因有开采方案及施工图纸，采用重编预算法确定其重置综合造价。

(2) 前期及其他费用的确定

前期及其他费用，包括当地地方政府规定收取的建设费用及建设单位为建设工程而投入的除建安造价外的其它费用两个部分。

工程建设其他费用测算表

序号	取费项目	取费基础	标准	取费依据
1	建设单位管理	投资额	1.27%	财建[2002]394号
2	工程监理费	投资额	2.54%	国家发展和改革委员会、建设部发改价格[2007]670号
3	工程勘察设计费	投资额	3.4%	国家物价局建设部2002价字10号
4	招标代理费	投资额	0.43%	按国家计委计价格[2002]1980号
5	环境评价费	投资额	0.13%	国家计委、国家环境保护总局关于规范环境影响评价收费标准的通知(计价格[2002]125号)
6	工程标底编制、合同签订合同预算审查费	投资额	1%	中煤建协字【2011】72号
7	可行性研究费	投资额	0.30%	计价格【1999】1283号
8	安全生产评价法	投资额	0.20%	计价格【1999】1283号
9	水土保持评价费	投资额	0.60%	水利部保监(2005)22号
			9.87%	

(3) 资金成本的确定

资金成本系在建设期内为工程建设所投入资金的贷款利息，其采用的利率按基准日中国人民银行规定标准计算，工期按建设正常合理周期计算，并按均匀投入考虑：

资金成本=(建安工程造价+前期及其他费用)×合理工期×贷款利率×50%

2) 成新率

在本次评估过程中，按照建筑物的设计寿命、现场勘察情况、采矿权预期收益年限预计建筑物尚可使用年限，对于直接在矿区服务的房屋，在计算房屋的年限成新率时，房屋的剩余使用年限和矿井的剩余服务年限相比，按孰低原则选取剩余年限。其公式如下：

$$\text{成新率} = \text{尚可使用年限} / (\text{实际已使用年限} + \text{尚可使用年限}) \times 100\%$$

3) 评估值的确定

$$\text{评估值} = \text{重置全价} \times \text{成新率}$$

4、评估结果及增减值原因分析

本次评估的房屋建筑物的账面原值为4,398,290.29元，账面净值为2,915,632.36元，评估原值为5,424,800.00元，评估净值为4,320,400.00元；评估原值增值率23.34%，评估净值增值率48.18%；构筑物的账面原值为1,045,935.52元，账面净值为629,082.92元，评估原值为1,211,400.00元，评估净值为961,100.00元；评估原值增值率15.82%；评估净值增值率52.78%，增值的主要原因是评估基准日的人工费、部分材料价格上调，会计折旧计提较快所致。

本次评估的矿井巷道巷道账面原值31,810,500.00元，账面净值31,763,298.11元，评估原值20,249,900.00元，评估净值17,861,200.00元，评估原值减值率36.34%；评估净值减值率43.77%，减值的主要原因是评估基准日的密闭巷道（密闭巷道2483米）作为报废巷道，其评估值为零所致。

典型案例

1、综合楼（表4-6-1房屋建筑物 第6项）

1) 委估物工程概况

该综合楼位于矿井西侧半山坡上，框架结构，地上三层，主立面坐南朝北，建筑面积1997.36m²，层高3.3米，檐口高度约10米。综合

楼一层生产、技术、安全办公室、车库，二、三层职工宿舍。室内地板砖地面，内墙、天棚抹灰刮瓷粉，木门。步行楼梯，楼梯地板砖面层，不锈钢栏杆扶手，外墙抹灰饰外墙涂料，铝合金窗。大楼设上下水、电气照明设施。

2008年3月建成并投入使用，距评估基准日已使用7.17年，因地基基础不均匀沉降，综合楼与办公楼之间伸缩缝间出现明显裂缝，目前尚能正常使用。

2) 重置全价的确定

(1) 建安工程造价的确定

建安工程费单价的确定

由于本次评估物委托方不能提供预结算资料及相关图纸，评估人员根据现场勘查、询问、实际丈量计算出该办公楼的工程量，结合《贵州省2004版五部计价定额》、2015年接近评估基准日的《贵州省工程造价信息》及贵州省相关的人工费调价文件，采用重编预算法确定其重置综合造价。再按评估基准日材料价格对材料差价据实调整，按相应工程类别取费，即为该建筑物的重置综合造价（见下表）。

单位工程费用表

工程名称:小凹子办公楼

第 1 页 总 2 页

序号	费用名称	费率 (%)	费用说明	金额
一、	分部分项直接工程费			1512642.5
1	其中:人工费+机械费			490018.22
1.1	人工土石方		人工费+机械费	32161.12
1.2	机械土石方		人工费+机械费	6481.89
1.3	构件运输、吊装、打桩		人工费+机械费	
1.4	一般土建		人工费+机械费	451375.21
二、	建筑工程超高增加费		按定额规定计算	
三、	措施项目费		措施项目合计	35022.82
1	环境保护措施费		施工实际发生时,按建设当地环保部门规定计算	
2	安全防护措施费	4.6	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	9589.58
3	文明施工措施费	2.3	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	4794.79
4	临时设施费	5.53	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	11528.34

5	夜间施工	0.69	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	1438.44
6	二次搬运	0.92	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	1917.92
7	大型机械进出场及安拆		按定额规定计算	
8	混凝土、钢筋砼模板及支架		定额直接工程费+管理费+利润	
9	脚手架		定额直接工程费+管理费+利润	
10	已完工程及设备保护		按发生情况计算	
11	施工排水、降水		按现场签证计算	
12	垂直运输机械		按定额规定计算	
13	生产工具、用具使用费	1.15	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	2397.4
14	冬雨季施工增加、工程定位复测、点交、场地清理、施工雨水排除、道路维修	1.61	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	3356.35
四、	直接费合计			1547665.32
五、	其他项目合计		按招标文件、合同约定及现场签证计算	
六、	规费			53889.27
1	工程排污费		实际发生时,按有关部门规定计算	
3	社会保障费	22.21	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	46301
4	工伤保险费		按建设当地有关部门规定	
5	住房公积金	3.23	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	6733.55

单位工程费用表

工程名称:小凹子办公楼

第 2 页 总 2 页

序号	费用名称	费率 (%)	费用说明	金额
6	危险作业意外伤害保险	0.41	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	854.72
七、	企业管理费			75931.11
1	其中:人工土石方	7.17	人工土石方(人工费+机械费)*费率	1123.48
2	机械土石方	7.1	机械土石方(人工费+机械费)*费率	434.56
3	构件运输、吊装、打桩	10.88	构件运输、吊装、打桩(人工费+机械费)*费率	
4	一般土建	39.84	一般土建(人工费+机械费)*费率	74373.07
八、	间接费合计		企业管理费+规费	129820.38
九、	利润			38854.41
1	其中:人工土石方	2	人工土石方(人工费+机械费)*费率	313.38
2	机械土石方	2	机械土石方(人工费+机械费)*费率	122.41
3	构件运输、吊装、打桩	5.62	构件运输、吊装、打桩(人工费+机械费)*费率	
4	一般土建	20.58	一般土建(人工费+机械费)*费率	38418.62
十、	人工费调整	110	2011年9月1日后执行黔建建通[2011]564号	195589.03
十一、	机械费调整	16.1	2011年9月1日后执行黔建建通[2011]564号	4936.41
十二、	税金	3.48	(四+五+八+九+十+十一)*税率 企业从2011年1月1日起纳税的,均应按黔建建通(2012)271号调整后的税率标准执行	66706.92
	含税总造价			1983572.47

建筑面积: m2	1997.36	单方造价: 元/m2	993.10
----------	---------	------------	--------

根据以上计算小凹子办公楼土建工程的单方造价为: 993.10元/m2, 取整为993元/m2。

给排水及电气工程根据办公楼的工程具体情况, 结合“常用房屋建筑工程技术经济指标”, 给排水工程的单方造价确定 23 元/m2, 电气工程的单方造价确定 46 元/m2, 该办公楼的重置单方造价为:

$$993+22+46=1061 \text{ 元/m}^2$$

(2)前期费用及其他费用的确定:

前期费用计算表

序号	取费项目	取费基础	标准	取费依据
1	建设单位管理	投资额	1.27%	财建[2002]394号
2	工程监理费	投资额	2.54%	国家发展和改革委员会、建设部发改价格[2007]670号
3	工程勘察设计费	投资额	3.40%	国家物价局建设部 2002 价字 10 号
4	招标代理费	投资额	0.43%	按国家计委计价格[2002]1980号
5	环境评价费	投资额	0.13%	国家计委、国家环境保护总局关于规范环境影响评价收费标准的通知(计价格[2002]125号)
6	工程标底编制、合同签订合同预算审查费	投资额	1%	中煤建协字【2011】72号
7	可行性研究费	投资额	0.30%	计价格【1999】1283号
8	安全生产评价法	投资额	0.20%	计价格【1999】1283号
9	水土保持评价费	投资额	0.60%	水利部保监(2005)22号
			9.87%	

$$\begin{aligned} \text{前期费用的确定: 单方造价} &= \text{每平方米建安工程费} \times 9.87\% \\ &= 1061 \text{元/m}^2 \times 9.87\% \\ &= 105 \text{元/M}^2 \end{aligned}$$

基础配套费的确定, 因评估建筑物位于小凹子煤矿, 远离市区, 自成体系, 不需向有关部门交纳该费用, 矿内的各项配套设施费已单独列项纳入评估范围, 故不再取基础配套费。

(3)资金成本的确定

假设建设期内资金均匀投入,根据工程项目的建设期和贷款额度及银行贷款利率计算。其公式为:

资金成本=(建安费+前期费用+基础设施配套费)/2×贷款利率×
建设工期。

该建筑正常建设工期为1年,评估基准日(半年至一年期)贷款利率为4.85%,故

$$\begin{aligned} \text{资金成本} &= (1061+105)/2 \times 4.85\% \times 1 \\ &= 28 \text{元/M}^2 \end{aligned}$$

(4)重置全价的确定

$$\begin{aligned} \text{重置单价} &= \text{单方造价} + \text{基础配套费} + \text{前期费用} + \text{资金成本} \\ &= 1061 + 105 + 0 + 28 \\ &= 1194 \text{元/M}^2 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{重置全价} &= \text{重置单价} \times \text{建筑面积} \\ &= 1194 \text{元/M}^2 \times 1997.36 \text{M}^2 \\ &= 2,384,800.00 \text{元} \end{aligned}$$

(5)成新率

框架结构的房屋建筑物经济寿命年限50年,已使用7.25年,尚可使用42.75年,其所在矿井的理论服务年限为33.86年,房屋的剩余使用年限大于矿的理论服务年限,则

$$\begin{aligned} \text{年限成新率} &= \text{矿井理论服务年限} / (\text{房屋已使用年限} + \text{矿井理论服务年限}) \times 100\% \\ &= 33.86 / (7.25 + 33.86) \times 100\% \\ &= 82\% \end{aligned}$$

考虑到该建筑物基础有不均匀沉降现象,适当降低其成新率,成新率取80%。

(5)评估值的确定

委估物评估值=重置全价×综合成新率

=2,384,800.00元 ×80%

=1,907,800.00元

2、构筑物 工业广场（表4-6-1构筑物 第14项）

1) 委估物工程概况

工业广场位于矿井南侧，新建食堂前面，长大约40米，宽大约31.3米（不规则），场地平整后，200厚砼浇筑路面，因广场位于山坡下丘陵地带，广场右侧地势较高，高低差用毛石护坡砌筑。

2) 重置全价的确定

(1)建安工程造价的确定

根据委托方提供的工程结算资料，结合《贵州省2004版五部计价定额》、2015年接近评估基准日的《贵州省工程造价信息》及贵州省相关的人工费调价文件，采用重编预决算法确定其重置综合造价。再按评估基准日材料价格对材料差价据实调整，按相应工程类别取费，即为该建筑物的重置综合造价（见下表）。

单位工程费用表

工程名称:小凹子煤矿工业广场

第1页 总2页

序号	费用名称	费率(%)	费用说明	金额
一、	分部分项直接工程费			133017.66
1	其中:人工费+机械费			14775.3
1.1	人工土石方		人工费+机械费	
1.2	机械土石方		人工费+机械费	8428.28
1.3	构件运输、吊装、打桩		人工费+机械费	
1.4	一般土建		人工费+机械费	6347.02
二、	建筑工程超高增加费		按定额规定计算	
三、	措施项目费		措施项目合计	2983.71
1	环境保护措施费		施工实际发生时，按建设当地环保部门规定计算	
2	安全防护措施费	4.6	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	816.97
3	文明施工措施费	2.3	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	408.48

黑龙江京蓝科技股份有限公司拟了解所持深圳前海天伦能源投资控股有限公司股权价值涉及的贵州盘县水塘镇小凹子煤矿股权项目·资产评估说明

4	临时设施费	5.53	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	982.14
5	夜间施工	0.69	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	122.55
6	二次搬运	0.92	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	163.39
7	大型机械进出场及安拆		按定额规定计算	
8	混凝土、钢筋砼模板及支架		定额直接工程费+管理费+利润	
9	脚手架		定额直接工程费+管理费+利润	
10	已完工程及设备保护		按发生情况计算	
11	施工排水、降水		按现场签证计算	
12	垂直运输机械		按定额规定计算	
13	生产工具、用具使用费	1.15	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	204.24
14	冬雨季施工增加、工程定位复测、点交、场地清理、施工雨水排除、道路维修	1.61	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	285.94
四、	直接费合计			136001.37
五、	其他项目合计		按招标文件、合同约定及现场签证计算	
六、	规费			4591
1	工程排污费		实际发生时,按有关部门规定计算	
3	社会保障费	22.21	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	3944.53
4	工伤保险费		按建设当地有关部门规定	
5	住房公积金	3.23	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	573.65

单位工程费用表

工程名称:小凹子煤矿工业广场

第 2 页 总 2 页

序号	费用名称	费率(%)	费用说明	金额
6	危险作业意外伤害保险	0.41	单位工程(人工费+机械费)合计*费率	72.82
七、	企业管理费			3127.06
1	其中:人工土石方	7.17	人工土石方(人工费+机械费)*费率	
2	机械土石方	7.1	机械土石方(人工费+机械费)*费率	598.41
3	构件运输、吊装、打桩	10.88	构件运输、吊装、打桩(人工费+机械费)*费率	
4	一般土建	39.84	一般土建(人工费+机械费)*费率	2528.65
八、	间接费合计		企业管理费+规费	7718.06
九、	利润			1474.79
1	其中:人工土石方	2	人工土石方(人工费+机械费)*费率	
2	机械土石方	2	机械土石方(人工费+机械费)*费率	168.57
3	构件运输、吊装、打桩	5.62	构件运输、吊装、打桩(人工费+机械费)*费率	

4	一般土建	20.58	一般土建(人工费+机械费)*费率	1306.22
十、	人工费调整	110	2011年9月1日后执行黔建建通[2011]564号	9841.87
十一、	机械费调整	16.1	2011年9月1日后执行黔建建通[2011]564号	1418.89
十二、	税金	3.48	(四+五+八+九+十+十一)*税率 企业从2011年1月1日起纳税的,均应按黔建建通(2012)271号调整后的税率标准执行	5444.63
	含税总造价			161899.61

计算结果工业广场总造价为161899.61元,单方造价为128元/m²。

(2)其他费用的确定:

前期费用按建筑物计算表取9.87%

前期费用的确定: 单方工程总造价×9.87%

$$=128元 \times 9.87\%$$

$$=13元$$

(3)资金成本的确定

假设建设期内资金均匀投入,根据工程项目的建设期和贷款额度及银行贷款利率计算。其公式为:

资金成本=(建安费+前期费用)/2×贷款利率×建设工期。

依据《全国统一建筑安装工程工期定额》,全部工程合理建设工期按1年取定,评估基准日(一年内)贷款利率为4.85%,故

$$资金成本=(128+33)/2 \times 4.85\% \times 1$$

$$=3元/M^2$$

(4)重置全价的确定

重置全价=工程总造价+前期费用+资金成本

$$=128+13+3$$

$$=144元 / M^2$$

(5)成新率

该构筑物至评估基准日已使用0.58年,按年限法计算其成新

率。其计算公式为：

$$\text{成新率} = \text{尚可使用年限} / (\text{已使用年限} + \text{尚可使用年限})$$

确定该广场地面尚可使用29.42年，比矿井的理论服务年限短，按孰短考虑，则

$$\begin{aligned}\text{成新率} &= 29.42 / (0.58 + 29.42) \\ &= 98\%.\end{aligned}$$

(5) 评估值的确定

$$\begin{aligned}\text{重置全价} &= \text{重置单价} \times \text{广场面积} \\ &= 144 \text{元} \times 1267.14 \text{m}^2 \\ &= 182,500.00 \text{元}\end{aligned}$$

$$\begin{aligned}\text{委估物评估值} &= \text{重置全价} \times \text{综合成新率} \\ &= 182,500.00 \text{元} \times 98\% \\ &= 173,400.00 \text{元}\end{aligned}$$

3、煤矿巷道（巷道计算表 第1项）

(1) 委估物工程概况

开拓巷道主斜井，净断面5.2m²，倾角23°，岩巷，砌碹支护，2005年12月前开采，开采长度191米。

(2) 重置全价的确定

(1) 建安工程造价的确定

因巷道工程委托方提供了图纸工程资料，采用重编预算法确定工程造价。即根据巷道建设工程的设计图纸及有关计算参数计算工程量，套用现行的煤炭建设工程定额及费用定额确定重置单价，见下表：

建筑安装工程预算费用总表

单项工程名称：主斜井

序号	分项工程名称或费用名称	费率	直接定额费				辅助费	工程费合计	总造价	指标(元/米)
			小计	人工费	材料费	机械费				
1			1735	954	498	283	950	2685		
2	技术措施费									
3	企业管理费	15.20%	(1+2)*15.2%					408		
4	利润	7.26%	(1+2+3)*7.26%					225		
5	组织措施费	6.53%	(1+2+3+4)*6.53%					217		
6	其它项目费									
7	地区价差	人工价差						805		
8		材料价差						555		
9		管理费								
10	规费	7.27%	(1+2+3+4+5+6+7+8+9)*7.27%					282		
11	税金	3.28%	(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10)*3.22%					163		
	总造价							5339		
	巷道长度 1 米			1				5339	5339	5339

(2)其他费用的确定

前期费用按建筑物计算表取9.87%

前期费用=单米工程总造价×9.87%

$$=5339元 \times 9.87\%$$

$$=527元$$

(3)资金成本的确定

假设建设期内资金均匀投入，根据工程项目的建设期和贷款额度及银行贷款利率计算。其公式为：

$$\text{资金成本} = (\text{建安费} + \text{前期费用}) / 2 \times \text{贷款利率} \times \text{建设工期}。$$

该矿井巷道按煤炭工程工期定额建筑正常建设工期为2.5年，评估基准日（1-5年）贷款利率为5.25%，故

$$\begin{aligned} \text{资金成本} &= (5339 + 527) / 2 \times 5.25\% \times 2.5 \\ &= 385 \text{元} / \text{M}^2 \end{aligned}$$

(4) 重置全价的确定

$$\begin{aligned} \text{重置单价} &= \text{工程总造价} + \text{前期费用} + \text{资金成本} \\ &= 5339 + 527 + 385 \\ &= 6251 \text{元} \end{aligned}$$

(3) 成新率

该房屋建筑物至评估基准日已使用9.5年，按年限法计算其成新率。其计算公式为：成新率=尚可使用年限/（已使用年限+尚可使用年限）

其所在矿井的理论服务年限为33.86年，则

年限成新率=矿井理论服务年限/（建（构）筑物已使用年限+矿井理论服务年限）×100%

$$\begin{aligned} &= 33.86 / (9.5 + 33.86) \times 100\% \\ &= 78\% \end{aligned}$$

(4) 评估值的确定

$$\begin{aligned} \text{重置全价} &= \text{重置单价} \times \text{巷道总长度} \\ &= 6251 \text{元} \times 191 \text{米} \\ &= 1,193,900.00 \text{元} \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{委估物评估值} &= \text{重置全价} \times \text{综合成新率} \\ &= 1,193,900.00 \text{元} \times 78\% \end{aligned}$$

=931,200.00元

(二) 设备类资产评估技术说明

1、评估范围

纳入本次评估范围的设备类资产为被评估单位截止评估基准日2015年6月30日申报的机器设备、车辆和电子设备，账面原值8,569,226.66元，账面净值3,776,021.46元，其中：机器设备账面原值7,092,113.90元，账面净值2,989,045.27元；车辆账面原值374,367.48元，账面净值160,600.70元；电子设备账面原值1,102,745.28元，账面净值626,375.49元。

2、评估对象概况

机器设备主要为矿山用机械；车辆主要为各种办公用车；电子设备主要有电脑、打印机等。评估基准日设备均正常使用。

3、评估过程

A.清查核实

a.为保证评估结果的准确性，根据被评估单位设备资产的构成特点，指导被评估单位根据实际情况填写资产清查评估明细表，并以此作为评估的基础。

b.针对资产清查评估明细表中不同的设备资产性质及特点，采取不同的清查核实方法进行现场勘察。

设备评估人员通过向现场操作、维护人员了解设备的运行检修情况；向被评估单位设备管理人员了解设备的日常管理情况及管理制度的落实情况，从而比较充分地了解设备的历史变更及运行情况；并到现场察看设备外观、运行情况和进行拍照；同时，核对财务明细账、固定资产卡片和被评估单位的设备更新报废台账等，做到不重不漏，对设备的实际运行状况进行认真观察和记录。

c.根据现场实地勘察结果，进一步完善清查评估明细表，要求做到“表”、“实”相符。

d.关注本次评估范围内设备、车辆的产权问题，如：逐一核对车辆行驶证；查阅固定资产明细账及相关财务凭证，了解设备账面原值构成情况。

B.评定估算

开展市场询价工作，根据评估目的确定价值类型、选择评估方法，进行评定估算。

C.评估汇总

对设备类资产评估的初步结果进行分析汇总，对评估结果进行必要的调整、修改和完善。

D.撰写评估技术说明

按资产评估准则的要求，编制“设备评估技术说明”。

4、评估方法

根据本次评估目的，按照持续使用原则，以市场价格为依据，结合委估设备的特点和收集资料情况，主要采用重置成本法进行评估。

评估值=重置全价×成新率

1) 机器设备

A、重置全价的确定

机器设备重置全价由设备购置费（不含税）、运杂费、安装工程费等部分组成。

重置全价计算公式：

重置全价 = 设备购置费（不含税） + 运杂费 + 安装工程费

①设备购置价的确定

向设备的生产厂家、代理商及经销商询价，能够查询到基准日市

场价格的设备，以市场价确定其购置价；

不能从市场询到价格的设备，通过查阅2015机电产品报价手册信息等资料及网上询价来确定其购置价。

②运杂费的确定

设备运杂费是指从产地到设备安装现场的运输费用。运杂费率以设备购置价为基础，根据生产厂家与设备安装所在地的距离不同，按不同运杂费率计取。如供货条件约定由供货商负责运输和安装时(在购置价格中已含此部分价格)，则不计运杂费。

③安装工程费的确定

参考《资产评估常用方法与参数手册》等资料，按照设备的特点、重量、安装难易程度，以含税设备购置价为基础，按不同安装费率计取。

对小型、无须安装的设备，不考虑安装工程费。

B、成新率的确定

在本次评估过程中，按照设备的经济使用寿命、现场勘察情况预计设备尚可使用年限，并进而计算其成新率。其公式如下：

$$\text{成新率} = \text{尚可使用年限} / (\text{实际已使用年限} + \text{尚可使用年限}) \times 100\%$$

C、评估值的确定

$$\text{评估值} = \text{重置全价} \times \text{成新率}$$

2) 电子设备

A、重置全价

评估范围内的电子设备价值量较小，不需要安装（或安装由销售商负责）以及运输费用较低，参照现行市场购置的价格扣除增值税进项税额后确定。

B、成新率的确定

在本次评估过程中，按照设备的经济使用寿命、现场勘察情况预计设备尚可使用年限，并进而计算其成新率。其公式如下：

$$\text{成新率} = \text{尚可使用年限} / (\text{实际已使用年限} + \text{尚可使用年限}) \times 100\%$$

对价值量较小的一般设备和电子设备则采用年限法确定其成新率。

C、评估值的确定

$$\text{评估值} = \text{重置全价} \times \text{成新率}$$

对生产年代久远，已无同类型型号的电子设备则参照近期二手市场行情确定评估值。

3) 车辆

对车辆，采用重置成本法进行评估，公式如下：

$$\text{评估值} = \text{重置全价} \times \text{成新率}$$

A、重置全价的确定

重置全价=现行非含税购置价+车辆购置税+新车上户牌照手续费等。

①现行购价主要取自当地汽车市场现行报价或参照网上报价；

②新车上户牌照手续费等分别车辆所处区域按当地交通管理部门规定计取。

B、成新率的确定

根据《机动车强制报废标准规定》（商务部、发改委、公安部、环境保护部令2012年第12号），对小微型非营运载客汽车无强制使用年限限制，行驶里程为60万公里。按以下方法确定成新率后取其较小者为最终成新率，即：

$$\text{经济使用年限成新率} = (1 - \text{已使用年限} / \text{经济使用年限}) \times 100\%$$

$$\text{行驶里程成新率} = (1 - \text{已行驶里程} / \text{规定行驶里程}) \times 100\%$$

成新率=Min(经济使用年限成新率, 行驶里程成新率)

同时对待估车辆进行必要的勘察鉴定,若勘察鉴定结果与按上述方法确定的成新率相差较大,则进行适当的调整,若两者结果相当,则不进行调整。

C、评估值的确定

评估值=重置全价×成新率

5、评估结果

科目名称	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
	原值	净值	原值	净值	原值	净值	原值	净值
设备类合计	8,569,226.66	3,776,021.46	6,537,030.00	4,320,819.00	-2,032,196.66	544,797.54	-23.72	14.43
机器设备	7,092,113.90	2,989,045.27	5,380,040.00	3,693,908.00	-1,712,073.90	704,862.73	-24.14	23.58
车辆	374,367.48	160,600.70	310,800.00	171,200.00	-63,567.48	10,599.30	-16.98	6.60
电子设备	1,102,745.28	626,375.49	846,190.00	455,711.00	-256,555.28	-170,664.49	-23.27	-27.25

6、评估结果分析

a.机器设备增值 70.49 万元,增值率 23.58%,主要原因是会计折旧速度较快,导致评估增值。

b.车辆净值增值 1.06 万元,增值率 6.60%,主要原因为车辆的折旧年限短于评估的经济寿命年限,导致评估增值。

c.电子设备减值 17.07 万元,减值率 27.25%,主要原因是电子设备技术进步较快,市场价值降低,导致评估减值。

典型案例

案例 1: 固定式大倾角胶带输送机(机器设备评估明细表-序号 2)

(1) 设备概况

设备名称: 固定式大倾角胶带输送机

规格型号: DTL65/20/2×22

生产厂家: 贵州宏狮煤机制造有限公司

启用日期: 2011 年 12 月

数 量: 1 台

账面原值: 544,000.00 元

账面净值: 119,959.01 元

主要性能:

输送量 (吨/小时): 200

输送长度 (米): 100

输送带宽度 (毫米): 650

输送带速度 (米/秒): 1.63

巷道坡度 (°): 0°~5°

主电机型号: JDSB-22

功率 (kW): 22

转速 (转/分钟): 1470

电压 (伏): 380/660

传动滚筒直径 (毫米): $\Phi 450$

改向滚筒直径 (毫米): $\Phi 320$

托辊直径: $\Phi 89$ 3.2.5 输送带规格: 680S

宽度(MM): 650

机头传动部分外形尺寸 (毫米): 6600×1950×1350

机尾外形尺寸 (毫米): 3500×1000×700

机器重量 (kg): 25160

(2) 重置全价确定

1) 重置全价的计算

重置全价=设备购置价+运杂费+安装调试费+其他费+资金成本

经向贵州宏狮煤机制造有限公司询价, 目前该种规格型号设备报
价为 380,000.00 元, 不含税价为 $380,000.00 / 1.17 = 324,786.32$ 元/台。

2) 有关数据的说明

①设备购置费

该设备的不含税价格为 324,786.32 元/台。

② 运杂费

该设备运杂费综合按设备购置价的 2% 计取。

运杂费=设备购置价×运杂费率

$$=380,000.00 \times 2\%$$

$$=7,600.00 \text{ 元}$$

② 安装调试费

该设备安装调试费综合按设备购置价的 5% 计取。

安装调试费=设备购置价×安装调试费率

$$=380,000.00 \times 5\%$$

$$=19,000.00 \text{ 元}$$

③ 其他费用

该设备其他费费率按 9.87% 计取

其他费用=(购置全价+运杂费+安装费)×9.87%

$$=(380,000.00+7,600.00+19,000.00) \times 9.87\%$$

$$=40,131.42 \text{ 元}$$

④ 资金成本

经向企业人员了解安装调试工期为 1 年。

资金成本=(设备购置价+运杂费+安装调试费+其他费用)/2×贷款利率×合理工期

$$=(380,000.00+7,600.00+19,000.00+40,131.42)/2 \times 4.85\% \times 1$$

$$=10833.24 \text{ 元}$$

购置全价为 =324,786.32+7,600.00/1.11+19,000.00+40,131.42
+10833.24

$$=401,600.00 \text{ 元 (取整)}$$

(3) 成新率的确定

对该设备的成新率，参照《通用设备经济寿命参考年限表》，经济寿命年限为 12 年，于 2011 年 12 月投入使用，至评估基准日止，已使用 3.5 年，通过现场勘察设备现状及查阅有关设备运行、修理及设备管理档案资料，综合判断估计其尚可使用 8 年，在此基础上计算成新率 N，即：

$$\begin{aligned} \text{成新率} &= \text{尚可使用年限} / (\text{已使用年限} + \text{尚可使用年限}) \times 100\% \\ &= 8 / (3.5 + 8) \times 100\% \\ &= 70\% (\text{取整后}) \end{aligned}$$

(4) 评估值的确定

$$\begin{aligned} \text{评估值} &= \text{不含增值税重置全价} \times \text{成新率} \\ &= 401,600.00 \times 70\% \\ &= 281,120.00 (\text{元}) \end{aligned}$$

案例二：丰田轿车 TV7250S4SPD (车辆明细表—序号 2)

(1) 车辆基本情况

名称：丰田轿车 TV7250S4SPD

生产厂家：天津一汽丰田

购入日期：2010 年 8 月

启用日期：2010 年 8 月

牌照号码：贵 B90326

已行驶里程：300000 公里

账面原值：176,100.00 元

账面净值：23,144.52 元

技术参数：

级别：中型车

发动机：2.5L 193 马力 V6

变速箱：6 挡手自一体

长*宽*高(mm) : 4735*1795*1450

车身结构: 4门5座三厢车

工信部综合油耗(L/100km) : 8.8

轴距(mm): 2850

最小离地间隙(mm) : 175

整备质量(kg): 1520

发动机型号: 5GR-FE

气缸排列形式: V

气缸数(个): 6

最大马力(Ps) : 193

最大功率(kW): 142

最大功率转速(rpm) : 6200

最大扭矩(N·m): 236

最大扭矩转速(rpm): 4400

环保标准: 国 IV(国 V)

驱动方式: 前置后驱

前悬架类型: 双叉杆式悬架

后悬架类型: 多连杆独立悬架

前制动器类型: 通风盘式

(2) 重置全价的确定

车辆的重置全价由车辆购置价(不含税价格)、车辆购置附加税、
牌照费构成, 即:

重置全价=购置价(不含税)+车辆购置附加税+牌照费

①购置价(含税): 网上询价基准日市场销售价格为 209,800.00 元
(含增值税)

②车辆购置附加税：取新车不含税价格的 10%

③车辆牌照费根据当地情况取 400 元

$$\begin{aligned} \text{重置全价} &= 209,800.00 / 1.17 + 209,800.00 / (1+17\%) \times 10\% + 400 \\ &= 197,600.00 \text{ 元 (取整)} \end{aligned}$$

(3) 成新率的确定

对于运输车辆，根据商务部、发改委、公安部、环境保护部令 2012 年第 12 号《机动车强制报废标准规定》的有关规定，按以下方法确定成新率后 取其较小者为最终成新率，即

$$\text{使用年限成新率} = (1 - \text{已使用年限} / \text{经济寿命年限}) \times 100\%$$

$$\text{行驶里程成新率} = (1 - \text{已行驶里程} / \text{规定行驶里程}) \times 100\%$$

$$\text{成新率} = \text{Min}(\text{使用年限成新率}, \text{行驶里程成新率})$$

①行驶里程成新率

$$\text{行驶里程成新率} = (1 - \text{已行驶里程} \div \text{规定行驶里程}) \times 100\%$$

该车已行驶里程为 300000 公里，规定行驶里程 600000 公里，则：

$$\begin{aligned} \text{行驶里程成新率} &= (1 - 300000/600000) \times 100\% \\ &= 50\% (\text{取整}) \end{aligned}$$

②年限法成新率

$$\text{使用年限成新率} = (1 - \text{已使用年限} / \text{经济寿命年限}) \times 100\%$$

该车经济使用年限为 15 年，2010 年 8 月投入使用，至评估基准日已使用 4.83 年，则：

$$\begin{aligned} \text{年限成新率} &= (1 - 4.83/15) \times 100\% \\ &= 68\% (\text{取整}) \end{aligned}$$

(4) 现场勘查调整

评估人员对该车辆进行现场勘察，其结果如下：

①主传动机构及底盘：发动机性能正常，启动、加速平稳，无异

音，温度较正常；各档变速轻便、准确、可靠，无撞击声；前后桥无渗漏，底盘无明显变形。

②主控系统：方向机总成正常，仪表显示准确。

③制动性能：制动装置可靠，制动距离符合要求，刹车轨迹左右一致。

④润滑与环保：润滑油（脂）呈淡黄色、洁净，各转动处润滑正常；发动机燃烧充分，尾气排放合格。

⑤外观：金属漆光亮，门窗洁净；大排灯、尾灯明亮、无损坏；铝轮辋光亮，螺母无松动，轮胎磨损正常；机舱装饰较好。

评估人员经现场勘察后认为：该车辆实际使用状况尚可，现场勘察情况与理论成新率相似，故不对理论成新率进行修正。

综上所述，确定车辆成新率为 50%

（5）评估值的确定

评估值=重置全价×成新率

=197,600.00×50%

=98,800.00 元（取整）

案例三：温度传感器（固定资产—电子设备评估明细表序号 87）

（1）设备概况：

设备名称：温度传感器

规格型号：GW50A 型

生产厂家：重庆山兰机电有限公司

启用日期：2014 年 2 月

数 量：1 台

账面原值：2,700.00 元

账面净值：2,058.75 元

设备主要技术参数：

主要技术参数

测量范围：0℃～50℃。

显示误差 $\leq\pm 2.5\%$ (F.S)；

输出误差 $\leq\pm 2.5\%$ (F.S)。

传感器在电压为(9～24.5)VDC的条件下能正常工作。

传感器的最大工作电流 ≤ 80 mA。

传感器到关联及配接设备的传输距离 ≤ 2 km。

频率型：传感器输出信号为频率型，其输出频率为(200～1000)Hz
(脉冲宽度 ≥ 0.3 ms)

脉冲幅度：高电平不小于3V、低电平不小于+0.5V)；

电流型：DC 4 mA～20 mA (负载 $0\Omega\sim 500\Omega$)；

电流型：DC 1 mA～5 mA (负载 $0\Omega\sim 1K\Omega$)；

传感器的响应时间不大于10s (水中)。

本安参数： $U_i:24.5V$ ； $I_i:450mA$ ； $C_i:2.0\mu F$ ； $L_i:43\mu H$ 。

外形尺寸：(190×114×57) mm。

整机重量： ≤ 1 Kg。

(2) 重置全价的确定

该设备目前含税售价为2,400.00元，销售商负责运输、安装，则不含税售价为2,050.00元(取整)。

重置全价=重置成本

$$=2,400.00\div 1.17$$

$$=2,050.00 \text{ 元 (取整)}$$

(3) 成新率的确定

对该设备的成新率，参照《通用设备经济寿命参考年限表》，柜式空调的经济寿命年限为8年，于2014年2月投入使用，至评估基准日止，已使用1.36年，通过现场勘查状况，综合判断估计尚可使

用年限为 6 年，在此基础上计算成新率 N，即：

$$\begin{aligned}\text{成新率} &= \text{尚可使用年限} / (\text{已使用年限} + \text{尚可使用年限}) \times 100\% \\ &= 6 / (6 + 1.36) \times 100\% \\ &= 82\%\end{aligned}$$

(4) 评估值的确定

$$\begin{aligned}\text{评估值} &= \text{不含增值税重置全价} \times \text{成新率} \\ &= 2,050.00 \times 82\% \\ &= 1,681.00 \text{ 元}\end{aligned}$$

三、无形资产评估技术说明

无形资产包括土地使用权、采矿权。

一、无形资产-土地使用权评估技术说明

盘县水塘小凹子煤矿地上工业广场地占地约 17.8005 亩，就上述地块于 2006 年 6 月小凹子煤矿与盘县国土资源局签订《国有土地使用权出让合同（草签）》并预缴部分出让价款为 482,412.00 元，根据企业提供的 2006 年 6 月 24 日草签合同，土地出让面积 17.8005 亩，土地使用权 50 年，土地取得费 13133.4 元/亩，土地使用权出让金 54000.27 元/亩，未注明合同总金额，后期企业一直未签正式出让合同，未办理土地使用权证；根据提供的情况，长期租用当地 144 户水塘镇前所、黄泥、水塘村村民土地约 60.75 亩，支付价款 2,474,307.40 元。上述有关土地的费用已于以前年度作为费用核销。本次评估时根据其尚可合理使用期限摊销额估算评估值。

评估值 = 已支付土地价款 × 尚可使用年限 / (已使用年限 + 尚可使用年限)

尚可使用年限根据矿山合理服务年限确定，计算过程见采矿权评估。

案例 1：评估明细表-土地使用权序号 1 无账面值

长期租用当地村民土地 60.75 亩，已支付土地租赁费 2,474,307.4 元，大部分为 2013 年末与 2014 年初签订，已使用年限 1.5 年，尚可使用年限根据矿山合理服务年限确定为 33.86 年。

$$\begin{aligned} \text{评估值} &= 2,474,307.40 \times 33.86 / (1.5 + 33.86) \\ &= 2,369,345.26 \text{ (元)} \end{aligned}$$

二、无形资产-采矿权评估技术说明

纳入本次评估范围的无形资产-矿业权为贵州天伦矿业投资控股有限公司盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权，账面价值为 357,691,928.89 元。

委托评估的矿山为改扩建中型煤矿，已完成相关勘查和设计工作，预期收益和风险可以预测并以货币计量、预期收益年限可以预测。故根据《中国矿业权评估准则》，本次评估采用折现现金流量法进行评估。其计算公式为：

$$P = \sum_{t=1}^n (CI - CO)_t \cdot \frac{1}{(1+i)^t}$$

式中：P——矿业权评估价值；

CI——年现金流入量；

CO——年现金流出量；

i——折现率；

t——年序号；

n——评估计算年限。

一) 评估对象和范围

1、评估对象

本次评估的对象：贵州天伦矿业投资控股有限公司盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权。

2、评估范围

评估范围为贵州省国土资源厅于 2014 年 6 月颁发的证号为 C520000201111120121026 的采矿许可证所载明的范围。采矿权人为贵州天伦矿业投资控股有限公司，矿山名称为贵州天伦矿业投资控股有限公司盘县水塘镇小凹子煤矿，开采矿种为煤，开采方式为地下开采，生

产规模为 15 万吨/年,矿区面积 1.6079 平方公里,开采深度为 1500~1200 m 标高,矿区共由 7 个拐点圈定。有效期限壹年零陆个月,即自 2014 年 6 月至 2015 年 12 月。矿区范围拐点坐标见下表:

表 1 小凹子煤矿采矿许可证范围拐点坐标表

点号	X 坐标	Y 坐标	点号	X 坐标	Y 坐标
1	2841181.406	35459500.278	5	2840531.399	35460590.282
2	2841503.407	35459892.281	6	2839851.396	35460515.28
3	2841401.404	35460505.284	7	2839971.399	35459735.276
4	2840956.401	35460985.286	开采标高: 从 1500m 至 1200m。		

3、矿业权历史沿革

盘县水塘小凹子煤矿采矿许可证自 2005 年 4 月初次领取,采矿权人: 盘县水塘小凹子煤矿,采矿许可证号: 5200000510052, 企业法人为兰天雷,经济类型为私人独资企业。2012 年 11 月贵州天伦矿业投资控股有限公司收购盘县水塘小凹子煤矿 80% 股份,因公司管理需要故于 2013 年 9 月将采矿权人变更为: 贵州天伦矿业投资控股有限公司,采矿证号: C5200002011111120121026, 企业法人不变,经济类型为有限责任公司。

4、矿业权评估史

据企业相关人员介绍,2012 年广州市天健投资有限公司拟收购盘县水塘小凹子煤矿合法拥有的“盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权”。特委托云南君信矿业权评估有限公司对该采矿权价值进行评估,评估基准日: 2012 年 9 月 30 日,于评估基准日的价值为 31983.95 万元。

5、矿业权有偿处置情况

根据贵州省国土资源厅《关于贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权价款评估(计算)备案证明》(黔国土资矿评备字[2011]100 号),截止 2006 年 9 月 30 日,小凹子煤矿保有资源储量 4794 万吨,占用资源储量一次性处置完毕,应缴价款 3835.2 万元,截至评估基准日,矿业权

人尚未缴纳上述矿业权价款。

二) 矿产资源勘查和开发概况

1、矿区位置和交通

小凹子煤矿位于盘县水塘镇境内，地理坐标：东经：104°35'24" ~ 104°36'53"，北纬 25°40'45" ~ 26°41'11"。盘县经水塘至响水公路从本矿区经过，矿井距南昆铁路鲁番火车站 25km，距威箐火车站 45km，距响水镇(小雨谷火车站)50km，距盘县城关镇约 12km，南昆铁路支线红果-威舍铁路从煤矿外围西部经过，交通较方便。

2、自然地理与经济

矿区位于水塘向斜中段，属中低山地形。多被坡积物覆盖，小冲沟较多，矿井呈树枝状展布，主要冲沟的走向与地形坡向基本一致。水塘河以西为反向单面山，地形起伏较大，水塘河河谷地带相对平缓。矿井内总体地势东高西低，最高点位于矿井西南部边界中部附近，标高 1547.5m，最低点位于矿井东北边界处的水塘河河床，标高 1440m 左右，相对高差 107.5m。

矿区属珠江流域北盘江水系，水塘河自西向东北贯穿整个井田，水塘河为山区雨源型河流，流量变化大，平均流量 9L/s，雨季河水暴涨，枯季河水较小，水量主要受大气降水的控制。采取适当的取水措施，可满足矿井的生产用水。

本区属北亚热带季风湿润气候区，冬春干燥夏季湿润型气候，年平均气温 15.2℃，年均降雨量 1383.9mm，年平均 15.2℃，月平均最高 21.3℃ (7月)，月平均最低 4.2℃ (1月)，日极端最高 33.5℃，日极端最低 -6.2℃，≥10℃有效积温 4500-5500℃，平均无霜期 273 天。降雨量年平均 1383.9mm，年最大为 1588.6mm，年最小为 980.3mm，月最大 577.3mm，日最大 140.8mm。每年 5-10 月降水量占降水量的 82%，其它月份仅占

18%。20年一遇1小时最大降雨量73.87mm；10年一遇1小时最大降雨量63.81mm。月平均最高相对湿度为86%（7月），月平均最低相对湿度为79%（4、5月）。月平均日照时数最长为187.3小时，月平均日照时数最短为29.1小时。日最大积雪深度12cm，电线积冰直径最大为10mm。风向以东北风为主，亦常见西南风，平均风速1.6m/s。历年最大风速19m/s，一般出现在每年春季。

矿区地震烈度相当于VI度区，属基本稳定至稳定区。

小凹子煤矿地处贵州省盘县水塘镇境内，矿区内人口主要从事农业，次为矿产开发业。粮食及经济作物主要是玉米、水稻、小麦、油菜和大豆等。

3、地质工作概况

1957年4月，原西南煤田地质勘探局地质八队对黔西地区进行地质测量，填绘了1:10万地质图，提交《黔西煤田盘县区地质查勘报告书》，对煤系地层有了初步了解。

1959年，贵州煤田地质勘探公司一五九队在水塘勘探区进行煤炭资源普查勘探，提交了《水塘勘探区普查地质报告》，后经有关部门复审，该报告降为普查找煤报告，该次工作采用地面地质勘探手段，对矿区的地质、构造、煤层、煤质、地形地貌及水文地质等有了初步了解。

2001年一五九队为适应小煤矿建设，提交了《水塘镇小凹子煤矿简测报告》，填有1:5千地形地质图，对矿区的地质、构造、煤层、煤质、地形地貌及水文地质等有了进一步了解。

2010年7月，重庆坤奇地质勘查有限公司编制了《贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿资源/储量核实报告》，贵州省矿业权评估师协会审验该报告并通过了评审（黔矿评协储审字[2011]第007号），并将评审过程中的有关材料提交贵州省国土资源厅，贵州省国土资源厅出具了《关于<

贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿资源/储量核实报告>矿产资源储量评审
备案证明》(黔国土资储备字[2011]21号)。

4、矿区地质概况

(1) 矿区地层

矿区出露地层有从二叠系下统茅口组至三叠系下统永宁镇组及第三系,现从老到新分述如下:

二叠系(P)

二叠系下统茅口组(P1m)

出露于矿区南部外围。主要为浅灰色、灰色厚层灰岩,含白云质团块或白云岩,具缝合线构造,产腕足类、蜓等动物化石。顶部有厚约3米左右的红褐色硅质灰岩(硅质蚀变岩),角砾结构,坚硬。厚度400~500米。

与上覆峨眉山玄武岩组呈假整合接触。

峨眉山玄武岩组(P2 β)

出露于矿区南及南东部边界外缘。厚度200~350米。

龙潭组(P21)

分布于矿区大部分地区,出露中、上煤组地层,为煤矿内含煤地层,主要为海陆交互相沉积。岩性由灰色细砂岩、粉砂岩、泥质粉砂岩、粉砂质泥岩、泥岩及煤层组成,厚度200~254米,一般240米。含煤30层左右,煤层总厚约35米,含煤系数为15%;一般可采10层,可采煤层总厚约25米,可采含煤率为10%。产大羽羊齿、细羊齿等植物化石及腕足类、瓣鳃类等动物化石。

三叠系(T)

飞仙关组(T1f)

分布于矿区东区北部边界及西区中部山顶,出露不全。岩性主要为

灰绿色、紫色、酱紫色细砂岩、灰绿色、紫色泥质粉砂岩、粉砂质泥岩、灰岩等，具波状层理、交错层理，含瓣鳃类及腕足类动物化石，厚约 550 米。组内连续沉积，与上伏永宁镇组地层呈整合接触。

永宁镇组 (T₁yn)

出露于矿区南西部外围。分为三段：

第一段 (T₁yn 1)：厚度 120-160 米，一般 140 米。薄至中厚层状。下部以深灰色石灰岩及泥质灰岩为主，夹泥质条带，含生物遗迹化石。中部以浅灰色含白云灰岩、泥质灰岩及灰白色石灰岩为主。上部为灰色泥质灰岩及浅灰色白云质灰岩，夹石灰岩薄层。

第二段 (T₁yn 2)：厚度 105 米。下部为浅黄、浅绿、暗紫色粉砂质泥岩及泥质粉砂岩，夹泥岩、粉砂岩及泥质灰岩薄层，夹钙质条带及透镜体。上部以浅绿色泥质灰岩及含泥灰岩为主，夹钙质粉砂岩、白云质灰岩及石灰岩薄层，薄至中厚层状。全层含腕足、瓣鳃及腹足类动物化石。

第三段 (T₁yn 3)：厚度不清。为浅灰色（略带紫色）白云质灰岩、含白云灰岩及泥质灰岩，中厚层状，具缝合线构造。中部夹浅绿灰色钙质条带及薄层。

第三系 (E)

分布于 F8 断层以西及外围，岩性主要为砾岩，其砾石成分为灰岩。

第四系 (Q)

厚度为 0~20 米，一般 6 米左右。以残积、坡积及冲积物为主，残积、坡积物多分布在宽缓的河谷、洼地之中，为砂土、粘土及碎石等。

(2) 矿区构造

盘县水塘镇小凹子煤矿位于水塘向斜中段，区域大断层-盘县断层东侧。地层总体走向呈 NNE，倾向 NWW20°-53°，一般 35°。

由于矿区位于盘县断层附近，水塘所断层东侧及水塘向斜中段，因而矿区内断层发育，矿区内发现的断层有3条，构造复杂程度属中等偏复杂构造。井下小断层(落差1-5米)较发育。矿区东南部见F2；中部见F5正断层，西北部见F8正断层；矿区东部边界以外见有F1断层。

(3) 岩浆岩

矿区内有峨眉山玄武岩出露。

5、矿产资源概况

(1) 含煤地层

矿区含煤地层为二叠系上统龙潭组，岩性以粉砂岩、粘土岩、泥质粉砂岩、粉砂质泥岩、泥岩及煤层为主，厚度约300m，含煤层18~30层，一般20层，煤层总厚度22-45m，平均34m，含煤系数11.33%。含可采煤层15层，可采煤层总厚度28.5-34.26m，平均31.45m。可采含煤系数为10.48%。

(2) 可采煤层

矿区可采煤层为1、5、7、9、12、17、18、19、20、23、24、25、26、28号等15层煤层，由上到下叙述如下：

1号煤层

位于龙潭组上段的上部，上距飞仙关组(T1f)底部16m左右，下距5号煤层33m左右，煤层厚度1.69~2.31m，一般厚2.0m，含0~1层夹矸，结构简单，属较稳定全区可采煤层。

顶板：为粉砂岩、泥质粉砂岩，为较稳定顶板。

底板：为灰黑色泥质粉砂岩、粉砂岩，为较稳定底板。

5号煤层

位于龙潭组上段的上部，上距1号煤层33m，下距7号煤层约19m，煤层厚度1.90~2.15m，一般厚2.00m，一般不含夹矸，结构简单，属较

稳定全区可采煤层。

顶板：为粉砂岩、泥质粉砂岩，为较稳定顶板。

底板：为灰黑色泥岩、粉砂岩，无膨胀、底鼓现象，为较稳定底板。

7号煤层

位于龙潭组上段的中部，上距5号煤层约19m，下距9号煤层约18m，煤层厚度1.03~1.44m，一般厚1.20m，全区可采，无夹矸，结构简单，属较稳定的可采煤层。

顶板：为灰色泥质粉砂岩及砂质泥岩，裂隙较发育较易垮落；见煤后全支护。

底板：泥岩、粉砂质泥质岩、泥质粉砂岩等，含砂岩透镜体。

9号煤层

位于龙潭组上段（P3L）的中下部，上距7号煤层约18m，下距10号煤层约9m，煤层厚度2.0~2.5m，一般厚2.25m；不含夹矸，属较稳定的全区可采煤层。

顶板：灰色泥岩、粉砂岩、泥质粉砂岩，易垮落。

底板：灰色粉砂质泥岩夹砂岩透镜体。

10号煤层

位于龙潭组上段的中下部，上距9号煤层约9m，下距12号煤层18m左右，煤层厚度0.77~0.83m，一般厚0.8m，不含夹石。煤层结构简单。属较稳定的可采煤层。

顶板：为灰色粉砂质泥岩，泥质粉砂岩，较易垮落。

底板为黑色砂质泥岩夹薄煤层，下部为泥质粉砂岩，含砂岩透镜体。

12号煤层

位于龙潭组上段的底部，上距10煤层18m左右，下距17号煤层26m左右，煤层厚度2.50~3.37m，一般厚3.00m，含0~4层夹矸，结

构较简单，属较稳定全区可采煤层。

顶板：为粉砂岩、泥质粉砂岩，为较稳定顶板。

底板：为灰黑色泥质粉砂岩、粉砂岩，为较稳定底板。

17号煤层

位于龙潭组中段的上部，上距12号煤层26m左右，下距18号煤层约12m，煤层厚度4.53~5.50m，一般厚5.00m，一般不含夹矸，结构简单，属较稳定全区可采煤层。

顶板：为粉砂岩、泥质粉砂岩，为较稳定顶板。

底板：为灰黑色泥岩、粉砂岩，无膨胀、底鼓现象，为较稳定底板。

18号煤层

位于龙潭组中段的上部，上距17号煤层约12m，下距19号煤层约26m，煤层厚度1.02~1.52m，一般厚1.20m，全区可采，含0~2层夹矸，结构简单，属较稳定的可采煤层。

顶板：为灰色泥质粉砂岩及砂质泥岩，裂隙较发育较易垮落；见煤后全支护。

底板：泥岩、粉砂质泥质岩、泥质粉砂岩等，含砂岩透镜体。

19号煤层

位于龙潭组中段的中部，上距18号煤层约26m，下距20号煤层约8m，煤层厚度3.05~3.98m，一般厚3.50m；含1~3层夹矸，结构简单，属较稳定的全区可采煤层。

顶板：灰色泥岩、粉砂岩、泥质粉砂岩，易垮落。

底板：灰色粉砂质泥岩夹砂岩透镜体。

20号煤层

位于龙潭组中段的中部，上距19号煤层约8m，下距23号煤层39m左右，煤层厚度1.65~2.88m，一般厚2.50m，含1~6层夹石。煤层结

构简单。属较稳定的可采煤层。

顶板：为灰色粉砂质泥岩，泥质粉砂岩，较易垮落。

底板为黑色砂质泥岩夹薄煤层，下部为泥质粉砂岩，含砂岩透镜体。

23号煤层

位于龙潭组中段的下部，上距20号煤层39m左右，下距24号煤层8m左右，煤层厚度1.15~1.95m，一般厚1.50m，含0~1层夹矸，结构简单，属较稳定全区可采煤层。

顶板：为粉砂岩、泥质粉砂岩，为较稳定顶板。

底板：为灰黑色泥质粉砂岩、粉砂岩，为较稳定底板。

24号煤层

位于龙潭组下段的顶部，上距23号煤层8m，下距25号煤层约29m，煤层厚度1.65~2.43m，一般厚2.00m，一般不含夹矸，结构简单，属较稳定全区可采煤层。

顶板：为粉砂岩、泥质粉砂岩，为较稳定顶板。

底板：为灰黑色泥岩、粉砂岩，无膨胀、底鼓现象，为较稳定底板。

25号煤层

位于龙潭组下段的中上部，上距24号煤层约29m，下距26号煤层约14m，煤层厚度0.83~2.20m，一般厚1.50m，全区可采，含0~2层夹矸，结构简单，属较稳定的可采煤层。

顶板：为灰色泥质粉砂岩及砂质泥岩，裂隙较发育较易垮落；见煤后全支护。

底板：泥岩、粉砂质泥质岩、泥质粉砂岩等，含砂岩透镜体。

26号煤层

位于龙潭组下段的中部，上距25号煤层约14m，下距28号煤层约8m，煤层厚度0.80~1.15m，一般厚1.00m；含0~1层夹矸，属较稳定

的全区可采煤层。

顶板：灰色泥岩、粉砂岩、泥质粉砂岩，易垮落。

底板：灰色粉砂质泥岩夹砂岩透镜体。

28号煤层

位于龙潭组上段的中下部，上距26号煤层约8m，下距峨眉山玄武岩顶部30m左右，煤层厚度1.68~2.52m，一般厚2.00m，含0~1层夹石。煤层结构简单。属较稳定的可采煤层。

顶板：为灰色粉砂质泥岩，泥质粉砂岩，较易垮落。

底板为黑色砂质泥岩夹薄煤层，下部为泥质粉砂岩，含砂岩透镜体。

(3) 煤质

①物理性质：

矿区内所采煤层新鲜面为黑色，玻璃光泽、煤岩类型为半暗~半亮型，块状构造，局部呈碎粒、鳞片状。

表2 各煤层容重统计表

煤层号	1	5	7	9	10	12	17	18
容重 (t/m ³)	1.35	1.35	1.35	1.35	1.35	1.35	1.35	1.35
煤层号	19	20	23	24	25	26	28	
容重 (t/m ³)	1.35	1.35	1.35	1.35	1.35	1.35	1.35	

②化学性质：

小凹子煤矿矿区范围内各可采煤层煤质指标见表3。

表3 煤层煤质特征表

煤层编号	煤样类别	工业分析					Qgr.d(MJ/kg)
		Wad (%)	Ad (%)	Vadt (%)	St,d(%)	Cg(%)	
1	原煤	0.3—0.7	6.61—9.82	18.23—23.	0.45—0.6	69—73	30.0—32.1
		0.55	7.32	58 20.68	3 0.54	71.0	31.4
5	原煤	0.4—0.8	5.41—8.82	16.41—24.	0.33—0.5	68—75	33.0—35.2
		0.68	6.16	85 21.97	1 0.36	73.0	34.2

黑龙江京蓝科技股份有限公司拟了解所持深圳前海天伦能源投资控股有限公司股权价值涉及的贵州盘县水塘镇小凹子煤矿股权项目·资产评估说明

7	原煤	$\frac{0.4-0.8}{1.47}$	$\frac{13.65-18.8}{15.45}$	$\frac{16.47-22.86}{19.36}$	$\frac{0.30-0.42}{0.35}$	$\frac{62-70}{65.19}$	$\frac{32.0-34.6}{32.3}$
9	原煤	$\frac{0.4-0.8}{0.74}$	$\frac{9.164-13.6}{11.67}$	$\frac{18.46-21.35}{20.26}$	$\frac{0.81-1.26}{1.09}$	$\frac{65-75}{70.0}$	$\frac{31.1-32.1}{31.99}$
10	原煤	$\frac{0.4-0.8}{0.98}$	$\frac{1.54-4.38}{3.64}$	$\frac{16.46-22.17}{18.36}$	$\frac{0.92-1.51}{1.31}$	$\frac{65-72}{68.0}$	$\frac{33.5-36.4}{35.68}$
12	原煤	$\frac{0.3-0.7}{0.55}$	$\frac{6.61-9.82}{7.32}$	$\frac{18.23-23.58}{20.68}$	$\frac{0.45-0.63}{0.54}$	$\frac{69-73}{71.0}$	$\frac{30.0-32.1}{31.4}$
17	原煤	$\frac{0.4-0.8}{0.68}$	$\frac{5.41-8.82}{6.16}$	$\frac{16.41-24.85}{21.97}$	$\frac{0.33-0.51}{0.36}$	$\frac{68-75}{73.0}$	$\frac{33.0-35.2}{34.2}$
18	原煤	$\frac{0.4-0.8}{1.47}$	$\frac{13.65-18.8}{15.45}$	$\frac{16.47-22.86}{19.36}$	$\frac{0.30-0.42}{0.35}$	$\frac{62-70}{65.19}$	$\frac{32.0-34.6}{32.3}$
19	原煤	$\frac{0.4-0.8}{0.74}$	$\frac{9.164-13.6}{11.67}$	$\frac{18.46-21.35}{20.26}$	$\frac{0.81-1.26}{1.09}$	$\frac{65-75}{70.0}$	$\frac{31.1-32.1}{31.99}$
20	原煤	$\frac{0.4-0.8}{0.98}$	$\frac{1.54-4.38}{3.64}$	$\frac{16.46-22.17}{18.36}$	$\frac{0.92-1.51}{1.31}$	$\frac{65-72}{68.0}$	$\frac{33.5-36.4}{35.68}$
23	原煤	$\frac{0.3-0.7}{0.55}$	$\frac{6.61-9.82}{7.32}$	$\frac{18.23-23.58}{20.68}$	$\frac{0.45-0.63}{0.54}$	$\frac{69-73}{71.0}$	$\frac{30.0-32.1}{31.4}$
24	原煤	$\frac{0.4-0.8}{0.68}$	$\frac{5.41-8.82}{6.16}$	$\frac{16.41-24.85}{21.97}$	$\frac{0.33-0.51}{0.36}$	$\frac{68-75}{73.0}$	$\frac{33.0-35.2}{34.2}$
25	原煤	$\frac{0.4-0.8}{1.47}$	$\frac{13.65-18.8}{15.45}$	$\frac{16.47-22.86}{19.36}$	$\frac{0.30-0.42}{0.35}$	$\frac{62-70}{65.19}$	$\frac{32.0-34.6}{32.3}$
26	原煤	$\frac{0.4-0.8}{0.74}$	$\frac{9.164-13.6}{11.67}$	$\frac{18.46-21.35}{20.26}$	$\frac{0.81-1.26}{1.09}$	$\frac{65-75}{70.0}$	$\frac{31.1-32.1}{31.99}$
28	原煤	$\frac{0.4-0.8}{0.98}$	$\frac{1.54-4.38}{3.64}$	$\frac{16.46-22.17}{18.36}$	$\frac{0.92-1.51}{1.31}$	$\frac{65-72}{68.0}$	$\frac{33.5-36.4}{35.68}$

确定煤类的指标主要用精煤挥发份与粘结指数。矿区内 1、5、7、9、20、23、24、25、26 号煤层为肥煤，10、12、17、28 号煤层为焦煤，18、19 号煤层为焦煤、肥煤。

矿井生产的原煤通过手选矸石运至煤仓，矿区内原煤块煤未进行单独分选。煤的用途主要用于动力、炼焦及民用煤。

6、矿床开采技术条件

(1) 矿区水文地质条件

煤矿内含风化裂隙水，随着垂深增加，风化程度减弱，含水性减小，深部含水甚微，甚至无水。风化裂隙水以渗流为主，水力联系较差。本煤矿水文地质条件属第二类第一型，即以大气降水为主要补给来源的裂隙充水矿床，水文地质条件中等。

(2) 矿区工程地质条件

各煤层顶板、底板稳定性较差，如裂隙发育的地段支护不良，可能出现冒顶、片帮、底鼓、支架下陷等工程地质问题。本矿区工程地质条件为中等。在开采过程中应加强巷道顶、底板的支护管理工作，预防不良事故发生。

(3) 其它开采技术条件

A、环境地质条件

随着煤层开采，采空区扩大，可能会出现地沉降、开裂、塌陷，还可能引起滑坡、崩塌的发生，耕地破坏等环境地质问题，由于矿区煤层浅部有集中村寨的居民区，开采浅部煤层时，采空区造成地质灾害，给农业生产、村民生活造成很多危害。

B、瓦斯：矿区为高瓦斯矿井。

C、煤尘：各煤层均有爆炸危险性。

D、煤的自燃：1、5、9、20、25、26、28号煤层自燃倾向等级为II类(自燃煤层)，7、10、12、17、18、19、23、24号煤层自燃倾向等级为III类(不易自燃煤层)。

E、地温：本区地温梯度变化正常。

综上所述，该煤矿综合开采技术条件复杂程度中等。

7、开发利用现状

盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权，目前正在进行矿井改扩建工作，预计2017年1月投产。

三) 评估方法

委托评估的矿山为改扩建中型煤矿，已完成相关勘查和设计工作，预期收益和风险可以预测并以货币计量、预期收益年限可以预测。故根据《中国矿业权评估准则》，本次评估采用折现现金流量法进行评估。其计算公式为：

$$P = \sum_{t=1}^n (CI - CO)_t \cdot \frac{1}{(1+i)^t}$$

式中：P——矿业权评估价值；

CI——年现金流入量；

CO——年现金流出量；

i——折现率；

t——年序号；

n——评估计算年限。

四) 评估参数的确定

评估指标和参数的取值主要参考：重庆坤奇地质勘查有限公司于2010年7月提交的《贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿资源/储量核实报告》（以下简称“储量核实报告”）、《〈贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿资源/储量核实报告〉矿产资源储量评审意见书》（以下简称“评审意见书”）及《〈贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿资源/储量核实报告〉矿产资源储量评审备案证明》（以下简称“备案证明”），贵州盘江投资控股（集团）煤矿设计研究院有限公司于2012年5月提交的《盘县水塘镇小凹子煤矿初步

设计(扩建)说明书》(以下简称“初步设计”),周边矿井的近年销售价格、生产成本和评估人员掌握的其他资料。

I. 评估所依据资料评述

1、储量估算资料

2010年7月,重庆坤奇地质勘查有限公司编制了《贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿资源/储量核实报告》,贵州省矿业权评估师协会审验该报告并通过了评审(黔矿评协储审字[2011]第007号),并将评审过程中的有关材料提交贵州省国土资源厅,贵州省国土资源厅出具了《关于<贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿资源/储量核实报告>矿产资源储量评审备案证明》(黔国土资储备字[2011]21号)。

储量核实报告确定矿床勘查类型:构造复杂程度为中等类型,主要可采煤层稳定程度大部分为较稳定类型,勘查类型为II类二型。以500×500m以内的工程网度圈定探明的经济基础储量(121b);以1000×1000m以内的工程网度圈定控制的经济基础储量(122b);在巷道见煤点连线沿煤层走向或倾向外推250m为界的块段为333类资源量块段;有工程揭露的较稳定煤层露头线沿煤层走向或倾向外推250m地段为333类资源量块段。工程密度和控制程度基本符合现行规范的要求。所采用的工业指标为:最低可采厚度0.70m,煤层最高灰分不超过40%,最高硫分不超过3%,最低发热量(Q_{net,d})22.1MJ/kg。采用地质块段法对主要可采煤层进行了煤炭资源储量估算,估算参数包括水平投影面积、块段平均厚度与平均容重。小凹子煤矿资源储量估算截止至2010年6月30日。

评估人员参照《煤、泥炭地质勘查规范》(DZ/T0215-2002)、《固体矿产地质勘查规范总则》(GB/T13908-2002)和《固体矿产资源/储量分类》(GB/T17766-1999)对储量核实报告进行了对比分析。储量核实报告的资源储量估算范围在采矿许可证范围以内;报告中采用的工业指标符合规范要求,选用的资源储量估算方法正确,矿体圈定和块段划分合理,各项参数选择合适,资源储量类型划分恰当,资源储量估算结果可靠。重庆坤奇地质勘查有限公司具有固体矿产勘查乙级资质,其编制的储量核实报告符合有关规范要求且通过了有关部门的评审备案,可作为评估依据。

2、初步设计

贵州盘江投资控股(集团)煤矿设计研究院有限公司于2012年5月编制了《初步设计》。

贵州盘江投资控股(集团)煤矿设计研究院有限公司具有煤炭行业(矿井)专业乙级设计资质。《初步设计》根据矿体赋存特点及矿床开采技术条件,以当前经济技术条件下合理有效利用资源为原则编制的,报告编制方法合理、内容基本完整。经类比,《初步设计》设计的技术经济参数基本合理,项目经济可行,可作为本次评估技术经济指标选取的依据。

II. 评估主要指标和参数的选取

各参数取值说明如下:

1、保有资源储量、评估利用资源储量

(1) 储量核实基准日保有资源储量

根据储量核实报告和评审意见书，截至储量核实基准日 2010 年 6 月 30 日，小凹子煤矿采矿许可证范围内保有资源储量为：

煤炭保有资源储量 4,788.00 万吨，其中：探明的经济基础储量（121b） 272.00 万吨、控制的经济基础储量（122b） 2,109.00 万吨、推断的内蕴经济资源量（333） 2,407.00 万吨。

（2）评估基准日保有资源储量

根据企业提供的动用储量说明，储量核实基准日至评估基准日期间共动用资源储量 6.50 万吨，因此，本次评估基准日保有资源储量为：

煤炭保有资源储量 4,781.50 万吨，其中：探明的经济基础储量（121b） 272.00 万吨、控制的经济基础储量（122b） 2,102.50 万吨、推断的内蕴经济资源量（333） 2,407.00 万吨。

（3）评估利用资源储量

根据《矿业权评估利用矿产资源储量指导意见（CMVS30300-2010）》，经济基础储量、探明的或控制的内蕴经济资源量，全部参与评估计算；推断的内蕴经济资源量（333）可参考（预）可行性研究、矿山设计、矿产资源开发利用方案或设计规范的规定等取值，（预）可行性研究、矿山设计或矿产资源开发利用方案等中未予设计利用的或设计规范未做规定的，采用可信度系数调整，可信度系数在 0.5~0.8 范围取值。小凹子煤矿的《初步设计》对推断的内蕴经济资源量（333）设计利用了 0.80，故确定本次评估可信度系数按 0.80 计算，则评估利用资源储量为：

评估利用的资源储量 = \sum 基础储量 + \sum 资源量 × 该类型资源量可信度

系数

$$= 272.00 + 2,102.50 + 2,407.00 \times 0.80$$

$$= 4,300.10 \text{ (万吨)}$$

2、开采方案

主斜井、副斜井、回风斜井的工业场地新建，工业场地位于井田东部 20 号煤层露头附近。采用斜井进行开拓，布置有主斜井、副斜井、回风斜井三个井筒。主斜井铺设胶带输送机运输煤炭、安装架空乘人装置运输人员，副斜井铺设轨道做辅助运输，回风斜井安设主要通风机作专用回风，原煤通过胶带输送机运至工业场地。

主斜井、副斜井、回风斜井从 20 号煤层底板开口施工至+1200m 标高，贯通形成矿井开拓系统。在主斜井、副斜井+1400m 标高开口施工 11 运输石门至揭穿 1 号煤层，然后沿煤层走向向南施工 1101 运输巷、1101 切眼；副斜井、回风斜井+1406.6m 标高开口施工 11 回风石门至揭穿 1 号煤层，然后沿煤层走向向南施工 1101 回风绕道、1101 回风斜巷及 1101 回风巷，与切眼贯通构成首采工作面。在主斜井、副斜井+1358.3m 标高开口施工 12 运输石门至揭穿 1 号煤层，然后沿煤层走向向北施工 1102 掘进工作面运输巷；副斜井、回风斜井+1365.8m 标高开口施工 12 回风石门至揭穿 1 号煤层，然后沿煤层走向向北施工 1102 掘进工作面回风巷。

3、产品方案

依据《初步设计》，确定产品方案为原煤，经筛选加工后直接销售。

4、开采技术指标

设计损失量：根据《初步设计》，本矿矿区范围内各类永久性煤柱设计损失量为 1,163.11 万吨，各类临时煤柱设计损失量为 73.12 万吨。

采矿损失量：根据国家发改委 2012 年第 16 号令《特殊和稀缺煤类开发利用管理暂行规定》，盘县地区焦煤、瘦煤作为特殊和稀缺煤类矿井采区回采率按下列规定确定：

厚煤层(大于 3.5 米)不应小于 78%；

中厚煤层(1.3~3.5 米)不应小于 83%；

薄煤层(小于 1.3 米)不应小于 88%。

5、可采储量

根据《矿业权评估利用矿产资源储量指导意见 (CMVS30300-2010)》，评估利用可采储量按下式进行计算：

评估利用可采储量=（评估利用资源储量-设计损失量）×采区回采率。

$$= 2,560.73 \text{ 万吨}$$

6、生产规模及服务年限

根据企业相关人员介绍，企业目前正在申请新的采矿许可证，并进行 60 万吨/年改扩建建设工作，《初步设计》规模为 60 万吨/年。据此确定本次评估生产能力为 60 万吨/年。

矿山合理服务年限根据下列公式计算：

$$T=Q/(A \times K)$$

式中：T—— 矿山服务年限

Q—— 可采储量

A—— 矿井生产能力

K—— 储量备用系数

根据《中国矿业权评估准则》，矿井开采的储量备用系数取值范围为 1.3~1.5。依据储量核实报告和评审备案证明，小凹子煤矿地质构造条件为中等-简单类型、开采技术条件总体属中等-复杂，综合本矿地质构造条件和开采技术条件，本次评估的储量备用系数取 1.35。

本矿目前正在进行新采矿许可证的申请工作，预计 2017 年 1 月投产，投产当年达到产能负荷的 25%，2018 年、2019 年达到产能负荷的 25%，2020 年达产。服务年限计算如下：

$$\begin{aligned} T &= 3 + (2,560.73 - (15.00 + 15.00 + 15.00) \times 1.35) \div (60 \times \\ &1.35) \\ &= 33.86 \text{ 年} \end{aligned}$$

则，本次评估计算的服务年限为 33.86 年，即生产期从 2017 年 1 月至 2050 年 11 月。

7、煤炭产品价格及销售收入

根据《矿业权评估参数确定指导意见(CMVS30800-2008)》，本次评估采用时间序列平滑法确定产品价格。具体以近年当地平均销售价格的平均值确定评估计算中的价格参数。

矿区内可采煤层为特低~低、中灰、特低~中硫煤。1、5、7、9、20、23、24、25、26 号煤层为肥煤，10、12、17、28 号煤层为焦煤，18、19 号煤层为焦、肥煤。

区内原煤可作为炼焦用煤、动力用煤及民用煤。

经对当地煤炭市场调研，此类煤炭近年销售价格（不含税）情况如下：

表 2 销售价格统计表

种类	2010年	2011年	2012年	2013年	2014年	2015年 1-6月	平均
电煤	358.80	511.15	459.31	359.61	345.00	300.00	397.07
非电煤	531.29	653.58	595.44	372.89	400.97	320.00	493.48

$$\begin{aligned} \text{当量煤价} &= \text{电煤产率} \times \text{电煤价格} + \text{非电煤产率} \times \text{非电煤价格} \\ &= 30\% \times 397.07 + 70\% \times 493.48 \\ &= 460.00 \text{（元/吨）（取整）} \end{aligned}$$

评估认为上述平均价格可以综合反映本矿资源禀赋条件（煤质条件）的近年来当地该类煤炭市场销售价格平均水平。

假设本矿井生产的产品全部销售，则：

$$\begin{aligned} \text{正常生产年份销售收入} &= \text{年原煤产量} \times \text{销售价格} \\ &= 60.00 \text{ 万吨} \times 460.00 \text{ 元/吨} \\ &= 27,600.00 \text{ 万元} \end{aligned}$$

8、固定资产投资及更新改造资金的确定

（1）固定资产投资的确定

根据《初步设计》，该矿的投资分别为：井巷工程 12,652.07 万元、房屋建筑物 4,296.43 万元、设备及安装工程 14,711.62 万元、其他费用 7,542.55 万元、预备费用 2,543.09 万元，合计为 41,745.76 万元。

根据《中国矿业权评估准则》，其他费用按项目内容分摊至井巷工程、房屋建筑物和设备，预备费用剔除，并考虑近年来物价指数的变化。

则，本次评估确定的固定资产投资为 39,692.92 万元。其中：井巷

工程 16,233.85 万元，房屋建筑物 5,589.26 万元，设备 17,869.81 万元。

固定资产于 2015 年 7-12 月、2016 年按时间进度均匀投入，其中：截至评估基准日已完成投资 2,746.35 万元，2015 年 7-12 月、2016 年需分别追加投资 12,315.52 万元、24,631.05 万元。

(2) 更新改造资金和回收固定资产残（余）值的确定

房屋建筑物和设备采用不变价原则考虑其更新资金投入，即设备、房屋建筑物在其计提完折旧后的下一时点（下一年或下一月）投入等额初始投资。

更新改造资金总计 59,198.69 万元，即在 2027 年、2037 年、2047 年分别投入设备更新改造资金 17,869.81 万元、在 2042 年投入房屋建筑物更新改造资金 5,589.26 万元。

本次评估确定房屋建筑物折旧年限为 25 年、残值率为 5%，设备折旧年限平均按 10 年、残值率为 5%。

回收固定资产残（余）值共计 16,244.68 万元，其中：2041 年回收房屋建筑物残值 279.46 万元、2050 年回收房屋建筑物余值 3,695.43 万元；2026 年、2036 年、2046 年分别回收设备残值 788.63 万元，2050 年回收设备余值 9,903.89 万元。

(3) 回收抵扣设备进项税额

根据 2008 年 11 月 10 日修订颁布的《中华人民共和国增值税暂行条例》，自 2009 年 1 月 1 日起，新增设备投资的进项税额可予抵扣。上述投资和更新改造的金额均未扣减进项税额，本次评估采取实际可抵

扣时以回收现金流的形式考虑进项税的抵扣。回收抵扣设备进项税额总计 8,388.76 万元。

9、无形资产投资（含土地使用权）

根据资产评估结果，土地使用权为 275.05 万元，本次评估按其确定无形资产投资为 275.05 万元。

10、其他资产投资

据企业相关人员介绍，本矿不涉及其他资产投资。

11、流动资金

流动资金是指为维持生产所占用的全部周转资金。根据《中国矿业权评估准则》，本次评估采用扩大指标估算法估算流动资金。

煤矿企业流动资金估算参考指标为：按固定资产的 15%~20%估算流动资金，本次评估的固定资产资金率按 18%估算，则流动资金为：

$$\begin{aligned}\text{流动资金额} &= \text{固定资产投资额} \times \text{固定资产资金率} \\ &= 39,692.92 \times 18\% \\ &= 7,144.73 \text{（万元）}\end{aligned}$$

流动资金于 2017 年、2020 年随生产负荷按比例投入，评估计算期末回收全部流动资金。

12、总成本费用及经营成本

根据《矿业权评估参数确定指导意见(CMVS30800-2008)》，本次评估中成本费用的取值主要参考《初步设计》设计的成本费用参数。

总成本费用由外购材料费、外购燃料和动力费、职工薪酬、折旧费、维简费、井巷工程基金、安全费用、修理费、矿山环境治理保证金、摊

销费、利息支出和其他费用构成。经营成本采用总成本费用扣除折旧费、折旧性质的维简费、井巷工程基金、摊销费和利息支出确定。

各项成本费用确定过程如下：

(1) 外购材料费

《初步设计》中设计的单位材料费为 32.35 元/吨，《初步设计》编制时间为 2012 年，经过近年来物价指数调整后，得到单位材料费为 29.12 元/吨，扣减增值税后为 24.89 元/吨。经过分析并类比当地类似矿井实际，评估认为其合理，据此确定单位材料费为 24.89 元/吨。则：

$$\begin{aligned} \text{正常生产年份材料费} &= \text{年原煤产量} \times \text{单位材料费} \\ &= 60.00 \times 24.89 \\ &= 1,493.40 \quad (\text{万元}) \end{aligned}$$

(2) 外购燃料及动力费

《初步设计》中设计的单位外购燃料及动力费为 13.90 元/吨，《初步设计》编制时间为 2012 年，经过近年来物价指数调整后，得到单位外购燃料及动力费为 11.42 元/吨，扣减增值税后为 9.76 元/吨。经过分析并类比当地类似矿井实际，评估认为其合理，据此确定单位外购燃料及动力费为 9.76 元/吨。则：

$$\begin{aligned} \text{正常生产年份动力费} &= \text{年原煤产量} \times \text{单位动力费} \\ &= 60.00 \times 9.76 \\ &= 585.60 \quad (\text{万元}) \end{aligned}$$

(3) 职工薪酬

《初步设计》中设计的单位职工薪酬为 72.85 元/吨。《初步设计》

中单位职工薪酬标准为每人 2.58 万元/年，评估人员认为偏低，根据统计局官网发布的贵州省采矿业工人平均工资数据，2013 年职工薪酬标准为每人 4.53 万元/年，本矿劳动定员为 1065 人，考虑近年来职工薪酬的浮动，重新计算得到单位职工薪酬为 158.68 元/吨。经过分析并类比当地类似矿井实际，评估认为其合理，据此确定单位职工薪酬为 158.68 元/吨。则：

$$\begin{aligned} \text{正常生产年份职工薪酬} &= \text{年原煤产量} \times \text{单位职工薪酬} \\ &= 60.00 \times 158.68 \\ &= 9,520.80 \text{ (万元)} \end{aligned}$$

(4) 折旧费

经测算，正常生产年份折旧费合计为 1,710.79 万元，单位折旧费为 28.51 元/吨。

(5) 维简费、井巷工程基金

对采矿系统所需的更新资金(维持简单再生产所需的固定资产性支出和费用性支出)不以固定资产投资方式考虑，而以更新费用（更新性质的维简费、全部安全费用）方式直接列入经营成本。

依据财政部、国家发展改革委、国家煤矿安全监察局财建[2004]119 号《关于印发〈煤炭生产安全费用提取和使用管理办法〉和〈关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定〉的通知》，确定本项目维简费为 8.00 元/吨、井巷工程基金 2.50 元/吨。其中：折旧性质维简费为 4.00 元/吨、更新性质维简费为 4.00 元/吨。

$$\text{正常生产年份维简费} = 60.00 \times 8.00 = 480.00 \text{ 万元}$$

$$\text{正常生产年份井巷工程基金} = 60.00 \times 2.50 = 150.00 \text{ 万元}$$

(6) 安全费用

依据财政部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16号）、贵州省人民政府《关于切实加强煤矿安全生产工作的意见》（黔府办[2010]18号）和本矿为煤与瓦斯突出矿井的特点，确定安全费用为 40.00 元/吨。

$$\begin{aligned} \text{则，正常生产年份安全费用} &= 60.00 \times 40.00 \\ &= 2,400.00 \text{ 万元} \end{aligned}$$

(7) 修理费

《初步设计》中设计的单位修理费为 12.49 元/吨。经过分析并类比当地类似矿井实际，评估认为其合理，据此确定单位修理费为 12.49 元/吨。则：

$$\begin{aligned} \text{正常生产年份修理费} &= \text{年原煤产量} \times \text{单位修理费} \\ &= 60.00 \times 12.49 \\ &= 749.40 \text{ 万元} \end{aligned}$$

(8) 矿山环境恢复治理保证金

根据贵州省人民政府办公厅关于转发《贵州省矿山地质灾害和地质环境治理恢复保证金管理办法》的通知(黔府办函[2015]34号)，确定矿山环境恢复治理保证金为 10.00 元/吨。则：

$$\begin{aligned} \text{正常生产年份矿山环境恢复治理保证金} &= \text{年原煤产量} \times \text{单位矿山环境恢复治理保证金} \\ &= 60.00 \times 10.00 \end{aligned}$$

$$= 600.00 \text{ (万元)}$$

(9) 摊销费

无形资产投资按评估计算的服务年限进行摊销。则：

正常生产年份摊销费 = 无形资产投资额 ÷ 评估计算的服务年限

$$= 275.05 \div 33.92$$

$$= 8.11 \text{ (万元)}$$

单位摊销费 = 正常生产年份摊销费 ÷ 年原矿产量

$$= 8.11 \div 60.00$$

$$= 0.14 \text{ (元/吨)}$$

(10) 利息支出

利息支出按照《中国矿业权评估准则》及采矿权评估规定计算。

本矿所需流动资金为 7,144.73 万元，设定资金来源 70% 为贷款，按现行一年期贷款基准利率 4.85% 计算，则单位流动资金贷款利息为：

单位流动资金贷款利息 = $7,144.73 \times 70\% \times 4.85\% \div 60.00$

$$= 4.04 \text{ (元/吨)}$$

正常生产年份利息支出 = 年原煤产量 × 单位利息支出

$$= 60.00 \times 4.04$$

$$= 242.40 \text{ (万元)}$$

(11) 其他费用

《初步设计》中设计的单位其他费用为 12.30 元/吨，经过分析并类比当地类似矿井实际，评估认为其合理，据此确定单位其他费用为 12.30 元/吨。

正常生产年份其他制造费用 = 年原煤产量 × 单位其他费用

$$= 60.00 \times 12.30$$

$$= 738.00 \text{ (万元)}$$

(12) 总成本费用及经营成本

综上所述，则正常生产年份总成本费用为：

正常生产年份总成本费用 = 材料费 + 动力费 + 职工薪酬 + 折旧费
+ 维简费 + 井巷工程基金 + 安全费用 + 修理费 + 矿山环境治理保证金 +
摊销费 + 利息支出 + 其他费用

$$= 1,493.40 + 585.60 + 9,520.80 + 1,710.79 + 480.00 + 150.00 +
2,400.00 + 749.40 + 600.00 + 8.11 + 242.40 + 738.00$$

$$= 18,678.50 \text{ (万元)}$$

折合单位原煤总成本费用为 311.31 元/吨。

年经营成本 = 总成本费用 - 折旧费 - 折旧性质的维简费 - 井巷工
程基金 - 摊销费 - 利息支出

$$= 18,678.50 - 1,710.79 - 240.00 - 150.00 - 8.11 - 242.40$$

$$= 16,327.20 \text{ (万元)}$$

折合单位原煤经营成本为 272.12 元/吨。

13、税费

税费主要有销售税金及附加、企业所得税。

本项目的销售税金及附加包括城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和资源税。城市维护建设税和教育费附加、地方教育附加以应交增值税为税基。纳税人位于贵州省六盘水市盘县水塘镇前所村，根据

国发[1985]19号文件《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》，确定城市维护建设税率为1%；根据《中华人民共和国征收教育费附加的暂行规定》（国务院令[1990]第60号）、《关于教育费附加征收问题的紧急通知》（国发明电[1994]2号）、《国务院关于修改〈征收教育费附加的暂行规定〉的决定》（国务院令[2005]第448号），确定教育费附加率为3%；根据财政部《关于统一地方教育附加政策有关问题的通知》（财综[2010]98号）和《贵州省人民政府关于修改〈贵州省教育经费筹措管理办法〉的决定》（贵州省人民政府令第125号），确定地方教育附加率为2%。

（1）增值税

应交增值税为销项税额减进项税额。

依据2008年11月10日修订颁布、2009年1月1日起施行的《中华人民共和国增值税暂行条例》，确定销项税率为17%，以销售收入为税基；进项税率为17%，以设备购置费用、外购材料费、动力费为税基。

正常生产年份计算如下：

年增值税销项税额 = 销售收入 × 销项税率

$$= 27,600.00 \times 17\%$$

$$= 4,692.00 \text{（万元）}$$

年增值税进项税额 = （年材料费 + 年动力费） × 进项税率

$$= (1,493.40 + 585.60) \times 17\%$$

$$= 353.43 \text{（万元）}$$

年应交增值税额 = 年销项税额 - 年进项税额

$$= 4,692.00 - 353.43$$

$$= 4,338.57 \text{ (万元)}$$

设备更新改造年份计算如下:

年增值税进项税额 = (设备购置费用 + 年材料费 + 年动力费) × 进项
税率

$$= (14433.63 / 1.17 + 1,493.40 + 585.60) \times 17\%$$

$$= 2,450.62 \text{ (万元)}$$

年应交增值税额 = 年销项税额 - 年进项税额

$$= 4,692.00 - 2,450.62$$

$$= 2,241.38 \text{ (万元)}$$

(2) 城市维护建设税

正常生产年份计算如下:

年城市维护建设税 = 年增值税额 × 城市维护建设税率

$$= 4,338.57 \times 1\%$$

$$= 43.39 \text{ (万元)}$$

(3) 教育费附加

正常生产年份计算如下:

年教育费附加 = 年增值税额 × 教育费附加率

$$= 4,338.57 \times 3\%$$

$$= 130.16 \text{ (万元)}$$

(4) 地方教育附加

正常生产年份计算如下:

年地方教育附加 = 年增值税额 × 地方教育附加率

$$= 4,338.57 \times 2\%$$

$$= 86.77 \text{ (万元)}$$

(5) 资源税

根据贵州省政府办公厅印发的《贵州省煤炭资源税改革实施方案(黔府办发[2014]50号)》，自2014年12月1日起，煤炭资源税实行从价定率计征，煤炭资源税适用税率为5%，对剩余服务年限小于5年的衰竭期煤矿开采的煤炭，资源税减征30%。则：

正常生产年份资源税 = 年销售收入 × 资源税税率

$$= 27,600.00 \times 5\%$$

$$= 1,380.00 \text{ (万元)}$$

衰竭期年资源税 = 年销售收入 × 资源税税率 × (1-30%)

$$= 27,600.00 \times 5\% \times (1-30\%)$$

$$= 966.00 \text{ (万元)}$$

(6) 销售税金及附加

正常生产年份计算如下：

销售税金及附加合计 = 城市维护建设税 + 教育费附加 + 地方教育附加 + 资源税

$$= 43.39 + 130.16 + 86.77 + 1,380.00$$

$$= 1,640.32 \text{ (万元)}$$

(7) 所得税

依据2007年3月16日中华人民共和国主席令第63号公布、自2008

年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税率为25%。

正常生产年份具体计算如下：

正常生产年份利润总额 = 年销售收入 - 年总成本费用 - 年销售税金及附加

$$= 27,600.00 - 18,678.50 - 1,640.32$$

$$= 7,281.18 \text{ (万元)}$$

正常生产年份所得税 = 年利润总额 × 所得税税率

$$= 7,281.18 \times 25\%$$

$$= 1,820.30 \text{ (万元)}$$

14、折现率

根据《中国矿业权评估准则》，折现率计算如下：

折现率 = 无风险报酬率 + 风险报酬率

其中，无风险报酬率通常可以参考政府发行的长期国债利率或同期银行存款利率来确定，本次评估按国家近五年发行的中长期国债利率的平均水平确定无风险报酬率为 4.08 %。

风险报酬率包括勘查开发阶段风险报酬率、行业风险报酬率、财务经营风险报酬率。根据该矿的实际情况，本次评估确定勘查开发阶段风险报酬率为 1.15 %、行业风险报酬率为 2.00 %、财务经营风险报酬率为 1.50 %，采用风险累加法估算，确定风险报酬率为 4.65 %。

据此，确定本次评估的折现率为 8.73 %。

五) 评估假设

本评估报告是基于下列基本假设而提出的价值意见：

1、所遵循的有关政策、法律、制度仍如现状而无重大变化，所遵循的有关社会、政治、经济环境以及采选技术和条件等仍如现状而无重大变化；

2、以设定的生产方式、生产规模、产品结构、开发技术水平以及市场供需水平为基准，持续合法经营；

3、评估结论是在现行法律、法规规定的范围内，企业可以顺利在预计的时间内申请 60 万吨/年的新采矿许可证，并完成改扩建工作为前提得出的；

4、在矿山开发收益期内有关价格、成本费用、税率及利率因素在正常范围内变动；

5、在本次评估计算的矿山服务年限内，企业能够正常申请衰竭期煤矿（剩余服务年限小于 5 年）煤炭资源税减征优惠；

6、本评估结论没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜以及特殊交易方可能追加付出的价格等对其评估价值的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其他不可抗力及不可预见因素对其评估价值的影响。

六）评估结论

根据国家有关法律法规的规定，遵循独立、客观、公正的评估原则，在对委托评估的采矿权进行必要的尽职调查以及了解和核实、分析评估对象实际情况的基础上，依据必要的评估程序，选用折现现金流量法，经过计算和验证，确定贵州天伦矿业投资控股有限公司盘县水塘镇小凹

子煤矿采矿权（评估计算的服务年限为 33.86 年、拟动用可采储量 2,560.73 万吨）在评估基准日的价值为人民币 14,391.82 万元，大写人民币壹亿肆仟叁佰玖拾壹万捌仟贰佰元整。

提请报告使用者在使用该评估结论时注意以下事项：

1、根据《贵州省国土资源厅关于贵州省盘县水塘镇小凹子煤矿采矿权价款评估（计算）备案证明》（黔国土资矿评备字[2011]100号），截止 2006 年 9 月 30 日，小凹子煤矿保有资源储量 4794 万吨，占用资源储量一次性处置完毕，应缴价款 3835.2 万元，截至评估基准日，矿业权人尚未缴纳上述矿业权价款。

2、本矿采矿许可证有效期限为壹年零陆个月，即自 2014 年 6 月至 2015 年 12 月。本次评估计算期为 2017 年 1 月至 2050 年 11 月，未考虑采矿许可证到期延续登记可能发生的相关费用。

三、无形资产评估结果

无形资产-土地使用权账面价值 0.00 元，评估值 2,750,457.49 元，评估增值 2,750,457.49 元。

无形资产-采矿权账面价值 357,691,928.89 元，评估值为 143,918,200.00 元，评估减值 213,773,728.89 元，减值率为 59.76%。

四、负债评估技术说明

评估范围内的负债为流动负债和非流动负债，流动负债包括应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款；无非流动负债；本次评估在经清查核实的账面值基础上进行。

1、应付账款

应付账款账面值 39,524,159.92 元，主要为应付材料款、设备款等。

评估人员核对了账簿记录、抽查了部分原始凭证及合同等相关资料，核实交易事项的真实性、业务内容和金额等，以清查核实后的账面值作为评估值。

应付账款评估值为 39,524,159.92 元。

2、预收账款

预收账款账面值 2,093.00 元，主要为预收的货款，评估人员抽查有关账簿记录，确定预收款项的真实性和完整性，核实结果账表单金额相符，均为在未来应支付相应的权益或资产，故以清查核实后账面值确定为评估值。

预收账款评估值 2,093.00 元。

3、应付职工薪酬

应付职工薪酬账面值为 191,100.00 元。为应付职工工资、奖金、补贴等。评估人员核对了应付职工薪酬的提取及使用情况。

应付职工薪酬评估值为 191,100.00 元。

4、应交税费

应交税费账面值为 550,130.19 元，主要为应缴的增值税、房产税，通过对企业账簿、纳税申报表的查证，证实企业税额计算的正确性，评估值以清查核实后账面值确认。

应交税费评估值为 550,130.19 元。

5、其他应付款

其他应付款账面值为 24,287,348.16 元，主要为与贵州天伦矿业投资控股有限公司、广州润龙房地产有限公司、广州市天健投资有限公司

等关联单位的往来款。以清查核实后账面值作为评估值。

其他应付款评估值为 24,287,348.16 元。

第五部分 评估结论及其分析

一、评估结论

我们根据国家有关资产评估的法律、法规、规章和评估准则，本着独立、公正、科学、客观的原则，履行了资产评估法定的和必要的程序，采用公认的评估方法，对贵州盘县水塘镇小凹子煤矿纳入评估范围的资产实施了实地勘察、市场调查、询证和评估计算，得出如下结论：

(一) 资产基础法评估结论

采用资产基础法对贵州盘县水塘镇小凹子煤矿的全部资产和负债进行评估得出的评估基准日2015年6月30日的评估结论如下：

资产账面价值 40,046.84 万元，评估值 17,942.04 万元，评估减值 22,104.80 万元，减值率 55.20%。

负债账面价值 6,455.48 万元，评估值 6,455.48 万元，评估减值 0.00 万元，减值率 0.00%。

净资产账面价值 33,591.36 万元，评估值 11,486.56 万元，评估减值 -22,104.80 万元，减值率 65.81%。详见下表。

资产评估结果汇总表

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：贵州盘县水塘镇小凹子煤矿

金额单位：人民币万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率 %
	B	C	D=C-B	E=D/B×100%
1 流动资产	528.82	528.82	-	-
2 非流动资产	39,518.02	17,413.22	-22,104.80	-55.94

黑龙江京蓝科技股份有限公司拟了解所持深圳前海天伦能源投资控股有限公司股权价值涉及的贵州盘县水塘镇小凹子煤矿股权项目·资产评估说明

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率 %
	B	C	D=C-B	E=D/B×100%
3 其中：长期股权投资	-	-	-	
4 投资性房地产	-	-	-	
5 固定资产	3,748.82	2,746.35	-1,002.47	-26.74
6 在建工程	-	-	-	
7 无形资产	35,769.19	14,666.87	-21,102.32	-59.00
8 其中：土地使用权	-	275.05	275.05	
9 其他非流动资产	-	-	-	
10 资产总计	40,046.84	17,942.04	-22,104.80	-55.20
11 流动负债	6,455.48	6,455.48	-	-
12 非流动负债	-	-	-	
13 负债总计	6,455.48	6,455.48	-	-
14 净资产（所有者权益）	33,591.36	11,486.56	-22,104.80	-65.81

二、评估结论与账面价值比较变动情况及原因

1、固定资产

固定资产账面值 3,748.82 万元，评估值 2,746.35 万元，减值 1,002.47 万元，减值率 26.74%。评估减值的主要原因是构筑物巷道中密闭巷道（密闭巷道长度 2483 米，评估值 1,222.86 万元）已报废，评估为零所致。

2、无形资产

无形资产账面值 35,769.19 万元，评估值 14,666.87 万元，减值 21,102.32 万元，减值率 59.00%。评估减值的主要原因是采矿权减值 21,377.37 万元所致，采矿权账面值 35,769.19 万元，系 2012 年收购小凹子煤矿 80% 股权时，采矿权以评估值 31,983.95 万元入账，由于企业一直

欠缴 3,835.2 万元矿业权价款，企业在应付账款与无形资产两个科目中同时调整增加了该款项；本次评估采矿权评估值为 14,391.82 万元，与收购时评估值 31,983.95 万元相比有大幅减值，减值原因主要为

- (1) 煤炭市场下行，煤炭价格下降；
- (2) 资源税改革，根据贵州省政府办公厅印发的《贵州省煤炭资源税改革实施方案(黔府办发[2014]50 号)》，自 2014 年 12 月 1 日起，煤炭资源税实行从价定率计征；
- (3) 物价上涨，导致生产成本增加。

三、其他事项说明

无其他需要说明的事项。

企业关于进行资产评估有关事项的说明

一、委托方及被评估单位概况

本次资产评估的委托方为黑龙江京蓝科技股份有限公司，被评估单位为贵州盘县水塘镇小凹子煤矿。

(一) 委托方概况

公司名称：黑龙江京蓝科技股份有限公司

注册地址：黑龙江省哈尔滨市经济技术开发区

总部地址：北京市丰台区广安路9号国投财富广场3号楼5层

法定代表人：肖志辉

工商登记号：2300001100930

注册资本：16,089.40 万元

公司经营范围：信息系统集成服务，信息技术咨询服务，电子产品研发制造销售维护，网络及电子信息技术开发应用，软件开发，对高新技术投资、旅游基础设施投资、投资管理。

黑龙江京蓝科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）的前身为黑龙江天伦置业股份有限公司。于1993年3月31日经黑龙江省经济体制改革委员会以黑体改复[1993]303号文批准，由黑龙江省建设开发实业总公司、黑龙江惠扬房地产开发有限公司、哈尔滨龙江非标工具公司、黑龙江省城乡建设开发公司、黑河经济合作区房地产开发公司作为发起人，以定向募集的方式组建，总股本为3,600万元。1997年3月20日，经中国证券监督管理委员会以证监发字[1997]95号、[1997]96号文批准，公司向社会公众公开发行1,464万股境内上市内资股A股股票，并于同年4月11日在深圳证券交易所上市交易，总股本变更为5,064万元。2000年12月22日由黑龙江省工商行政管理局换发注册号为

2300001100930 的企业法人营业执照。

经股东大会审议通过，并报经中国证监会批准，本公司先后于 1997 年向全体股东每 10 股送 3 股、于 1999 年向全体股东每 10 股送 3 股转增 2 股、于 1999 年向社会公众股股东配售 851.76 万股，于 2012 年用资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。现注册资本和总股本为人民币 16,089.40 万元。

2014 年 7 月，京蓝控股有限公司（以下简称“京蓝控股”）通过协议受让公司原控股股东天伦控股有限公司持有的黑龙江天伦置业股份有限公司 3000 万的股份（占公司总股本比例为 18.65%），并于 2014 年 7 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成过户手续，成为公司的第一大股东。

于 2014 年 11 月 15 日经 2014 年第四次临时股东大会审议通过，并经黑龙江省工商行政管理局核准，对公司名称、证券简称、经营范围进行以下变更：

1)、变更前公司名称：

中文全称：黑龙江天伦置业股份有限公司

英文全称：HeiLongJiang TianLun Real Estate Development Co.,Ltd.

变更后公司名称：

中文全称：黑龙江京蓝科技股份有限公司

英文全称：HeiLongJiang Kingland Technology Co.,Ltd.

2)、变更前公司证券简称：天伦置业

变更后公司证券简称：京蓝科技

3)、变更前公司的经营范围：

房地产开发与经营(三级)，网络与电子信息技术开发应用，软件开发，对高新技术的投资，旅游基础设施投资经营管理，物业管理，自有

房屋租赁，销售建材、化工材料和电子产品，房地产信息咨询服务。

变更后公司的经营范围：

信息系统集成服务，信息技术咨询服务，电子产品研发制造销售维护，网络及电子信息技术开发应用，软件开发，对高新技术投资、旅游基础设施投资、投资管理。

（二）被评估单位概况

公司名称： 贵州盘县水塘镇小凹子煤矿

公司地址： 盘县水塘镇前所村

法定代表人： 兰天雷

注册资本： 20 万元

经济性质： 个人独资企业

营业执照注册号： 520000000035662

经营范围： 原煤的开采及销售。

1、委托方基本情况介绍

盘县水塘小凹子煤矿采矿许可证自 2005 年 4 月初次领取，采矿权人：盘县水塘小凹子煤矿，采矿许可证号：5200000510052，企业法人为兰天雷，经济类型为私人独资企业。2012 年 11 月贵州天伦矿业投资控股有限公司收购盘县水塘小凹子煤矿 80% 股份，因公司管理需要故于 2013 年 9 月将采矿权人变更为：贵州天伦矿业投资控股有限公司，采矿证号：C520000201111120121026，企业法人不变，经济类型为有限责任公司。

2、股东情况

股东名称、出资额和出资比例

序号	股东名称	出资额（元人民币）	出资比例%
1	贵州天伦矿业投资控股有限公司	303,240,000.00	80%
2	兰天雷	200,000.00	20%

	合计		100.00%
--	----	--	---------

4、公司执行的主要会计政策

(1) 公司执行的会计制度

公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及相关规定。

(2) 会计期间

采用公历制，即每年1月1日至12月31日。

(3) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(4) 记账基础及会计计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

(5) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（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。

(6) 外币业务核算方法

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（中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，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，除了按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(7) 应收款项

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的应收账款及其他应收款是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。

期末对于单项金额重大的应收账款及其他应收款运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

② 按组合计提坏账准备应收账款

组合的确定依据和计提方法：除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备。组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的方法如下：

应收账款账龄	应收账款坏账计提比例	其他应收款账龄	其他应收款坏账计提比例
未到期（信用期内）	5%	未到期（信用期内）	5%
1 年以内	5%	1 年以内	5%
1-2 年	10%	1-2 年	10%
2-3 年	30%	2-3 年	30%
3-4 年	50%	3-4 年	50%
4-5 年	80%	4-5 年	80%
5 年以上	100%	5 年以上	100%

④ 合并报表范围内的关联方之间的往来款余额不计提坏账准备。

⑤ 预付款项计提方法如下：

预付款项按个别计提法，对账龄超过一年的预付款项运用个别认定法单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(8) 存货核算方法

① 存货的分类

存货分为原材料、半产品、产成品、在产品、库存商品等。

对于煤矿资源行业，存货分为配件及货存商品。

② 发出存货的计价方法

购入原材料按实际成本入账，发出原材料的成本采用加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法核算，低值易耗品采用一次摊销法核算。

③ 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本低于其可变现净值的差额确定。

④ 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的

差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

⑤ 存货的盘存制度：

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

(9) 长期股权投资

① 投资成本的确定

a、同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

b、非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 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转入当期投资收益。2) 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转为购买日所属当期投资收益。

c、除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

②后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

③确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

④确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指，是指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。

⑤减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（10）固定资产

①固定资产的初始计量

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：a.该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；b.该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

②各类固定资产的折旧方法

固定资产的分类：本公司的固定资产分为：房屋建筑物、构筑物、机器设备、运输工具、办公设备和其他设备。

固定资产折旧一般采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值(原价的 5%)确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类 别	估计使用年限	年折旧率%
(1) 房屋建筑	30-40	2.375-3.16
(2) 构筑物(井巷工程除外)	5-10	9.5-19
(3) 机器设备	5-20	4.75-19
(4) 运输工具	5-10	9.5-19
(5) 办公设备	5-10	9.5-19
(6) 其他设备	5-10	9.5-19

煤矿井下构筑物（井巷工程）在完工后采用产量法计提折旧。

③固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

④融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：a.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；b.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。c.即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；d.承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，

几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；e.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

（11）在建工程

①在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算。

②在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

③在建工程减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

（12）无形资产

①无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A. 无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

B. 无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

C. 无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。

③无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

A. 无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B. 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影

响。

C. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低。

D. 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

E. 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

F. 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

（13）长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（14）收入

①销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

②提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A. 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

B. 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③让渡资产使用权收入的确认方法

A. 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：A.与交易相关的经济利益能够流入公司；B.收入的金额能够可靠地计量。

B. 具体确认方法

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算

确定。

(15) 所得税的会计处理方法

本公司所得税按应付税款法进行核算处理。

(16) 税项

税 种	税 率	备注
增值税	17%	
营业税	5%	
资源税	6.35 元/吨	
城市维护建设税	7%	
教育费附加	3%	
地方教育费附加	2%	
所得税	*1	

二、关于经济行为的说明

根据委托方黑龙江京蓝科技股份有限公司关于如何处理广西田阳天伦矿业有限公司、深圳前海天伦能源投资控股有限公司的决定，由于深圳前海天伦能源投资控股有限公司下属或投资单位主要业务板块为煤炭开采，近年来由于经营状况和市场状况原因一直处于停产或亏损状态，其全额控股股东黑龙江京蓝科技股份有限公司为确定黑龙江京蓝科技股份有限公司对深圳前海天伦能源投资控股有限公司的处理方式，需了解深圳前海天伦能源投资控股有限公司的股权价值。

本次资产评估的目的是反映贵州盘县水塘镇小凹子煤矿股东全部权益于评估基准日的市场价值，为上述经济行为提供价值参考依据。

三、关于评估对象与评估范围的说明

评估对象是贵州盘县水塘镇小凹子煤矿的股东全部权益。评估范围为贵州盘县水塘镇小凹子煤矿在基准日的全部资产及相关负债，账面资

产总额 400,468,360.85 元、负债 64,554,831.27 元、净资产 335,913,529.58 元。具体包括流动资产 5,288,193.21 元；非流动资产 395,180,167.64 元；流动负债 64,554,831.27 元。

纳入评估范围内的实物资产账面值 3,841.84 万元，占评估范围内总资产的 9.59%。主要为房屋建筑物、构筑物、机器设备及存货等。这些资产具有以下特点：

(1) 实物资产全部分布在公司位于贵州盘县水塘的矿区；

(2) 贵州盘县水塘镇小凹子煤矿房屋建筑物主要为综合楼、办公楼、宿舍、绞车房等，本次评估的房屋建（构）筑物共 53 项，其中：房屋建筑物 32 项，建筑面积 5866.44 平方米，主要建筑物为：综合办公楼、炸药库、库房、主绞车房、机电房及临建彩钢房等，建筑物主要为框架结构、砖混结构、木结构。表中的 5、6 项为整体建筑，使用功能划分为办公楼和综合楼，两楼之间设沉降缝，因地基不均匀沉降，沉降缝处出现较大裂缝，目前不影响使用。表中的第 9 项锅炉房，15 项食堂因地基原因已为危房，表中的第 13 项班前会议室因新建活动板房已拆除。构筑物 21 项，主要为道路、路面、砗水池等。上述房屋建（构）筑物建于 2007 年至 2014 年间。

在用巷道 3215 米，密闭巷道 2483 米，全部处于一采区，主要结构为砌碛、锚喷、工字钢支护。

(3) 贵州盘县水塘镇小凹子煤矿机器设备主要为：刮板、皮带输送机、钻机、配电设施等辅助生产设施；

(4) 存货中原材料主要为设备备品备件。

(5) 贵州盘县水塘镇小凹子煤矿申报的账面记录或者未记录的无形资产情况

贵州盘县水塘镇小凹子煤矿账面记录的无形资产为采矿权，采矿许可证号：C5200002011111120121026，采矿权人为贵州天伦矿业投资控股有限公司，矿山名称为贵州天伦矿业投资控股有限公司盘县水塘镇小凹子煤矿，开采矿种为煤，开采方式为地下开采，生产规模为15万吨/年，矿区面积1.6079平方公里，开采深度为1500~1200m标高，矿区共由7个拐点圈定。有效期限壹年零陆个月，即自2014年6月至2015年12月。

盘县水塘小凹子煤矿地上工业广场占地约11867 m²，就上述地块于2006年6月与盘县国土资源局签订《国有土地使用权出让合同（草签）》并预缴部分出让价款为482,412.00元，截止至评估基准日尚未签订正式出让合同和办理土地使用权证。另外，长期租用当地村民土地60.75亩，已支付土地租赁费2,474,307.4元。上述有关土地的费用已于以前年度作为成本费用核销。

(6) 贵州盘县水塘镇小凹子煤矿申报的表外资产的类型、数量
截止基准日2015年6月30日，贵州盘县水塘镇小凹子煤矿无表外资产。

四、关于评估基准日的说明

本项目资产评估的基准日是2015年6月30日。

此基准日是委托方综合考虑被评估单位的资产规模、工作量大小、预计所需时间、合规性等因素的基础上确定的。

五、可能影响评估工作的重大事项的说明

1、由于安全原因，煤矿密闭巷道及停产时巷道无法现场清查，企业技术人员根据相关设计说明、图纸、施工合同、工程结算及入账情况等资料确认资产数量；煤矿部分隐蔽工程例如土方工程、地下配套设施等资产由于受让以前的资料有缺失情况，由技术人员根据经验确定资产数量。

2、2012年10月广州市天健投资有限公司（系京蓝科技下属全资子公司）收购小凹子煤矿80%股权时进行了评估，并根据评估值进行了调账，后广州市天健投资有限公司将该80%股权转让给贵州天伦矿业投资控股有限公司。

六、资产负债清查情况、未来经营和收益状况预测的说明

（一）资产负债清查情况说明

1、列入本次清查范围的资产，是贵州盘县水塘镇小凹子煤矿的全部资产和相关负债，账面资产总额400,468,360.85元、负债64,554,831.27元、净资产335,913,529.58元。具体包括流动资产5,288,193.21元；非流动资产395,180,167.64元；流动负债64,554,831.27元。

2、实物资产分布地点及特点

评估对象是贵州盘县水塘镇小凹子煤矿的股东全部权益。评估范围为贵州盘县水塘镇小凹子煤矿在基准日的全部资产及相关负债，账面资产总额400,468,360.85元、负债64,554,831.27元、净资产335,913,529.58元。具体包括流动资产5,288,193.21元；非流动资产395,180,167.64元；流动负债64,554,831.27元。

纳入评估范围内的实物资产账面值 3,841.84 万元，占评估范围内总资产的 9.59%。主要为房屋建筑物、构筑物、机器设备及存货等。这些资产具有以下特点：

(1) 实物资产全部分布在公司位于贵州盘县水塘的矿区；

(2) 贵州盘县水塘镇小凹子煤矿房屋建筑物主要为综合楼、办公楼、宿舍、绞车房等，本次评估的房屋建（构）筑物共 53 项，其中：房屋建筑物 32 项，建筑面积 5866.44 平方米，主要建筑物为：综合办公楼、炸药库、库房、主绞车房、机电房及临建彩钢房等，建筑物主要为框架结构、砖混结构、木结构。表中的 5、6 项为整体建筑，使用功能划分为办公楼和综合楼，两楼之间设沉降缝，因地基不均匀沉降，沉降缝处出现较大裂缝，目前不影响使用。表中的第 9 项锅炉房，15 项食堂因地基原因已为危房，表中的第 13 项班前会议室因新建活动板房已拆除。构筑物 21 项，主要为道路、路面、砗水池等。上述房屋建（构）筑物建于 2007 年至 2014 年间。

在用巷道 3215 米，密闭巷道 2483 米，全部处于一采区，主要结构为砌碛、锚喷、工字钢支护。

(3) 贵州盘县水塘镇小凹子煤矿机器设备主要为：刮板、皮带输送机、钻机、配电设施等辅助生产设施；

(4) 存货中原材料主要为设备备品备件。

(5) 贵州盘县水塘镇小凹子煤矿申报的账面记录或者未记录的无形资产情况

贵州盘县水塘镇小凹子煤矿账面记录的无形资产为采矿权，采矿许

可证号：C520000201111120121026，采矿权人为贵州天伦矿业投资控股有限公司，矿山名称为贵州天伦矿业投资控股有限公司盘县水塘镇小凹子煤矿，开采矿种为煤，开采方式为地下开采，生产规模为15万吨/年，矿区面积1.6079平方公里，开采深度为1500~1200m标高，矿区共由7个拐点圈定。有效期限壹年零陆个月，即自2014年6月至2015年12月。

盘县水塘小凹子煤矿地上工业广场占地约11867 m²，就上述地块于2006年6月与盘县国土资源局签订《国有土地使用权出让合同（草签）》并预缴部分出让价款为482,412.00元，截止至评估基准日尚未签订正式出让合同和办理土地使用权证。另外，长期租用当地村民土地60.75亩，已支付土地租赁费2,474,307.4元。上述有关土地的费用已于以前年度作为成本费用核销。

3、清查盘点时间：清查基准日为2015年06月30日，清查盘点时间自2015年05月10日至2015年06月30日。

4、实施方案：此项工作由财务部牵头，相关各部门参与。具体由业务部门负责库存商品的清查盘点，生产部门和物资供应部门负责原材料的清查盘点，财务部门、设备管理部和办公室共同负责固定资产、在建工程的清查盘点。

清查盘点工作本着实事求是的原则，统一核对账、卡、物，力求做到准确、真实、完整。

(1) 流动资产的清查：运用实地盘点，与抽样盘点相结合，通过点数和抽取样本计算等方法，确定其实有数量。

(2) 固定资产的清查, 是通过实物数量盘点和质量检验方法相结合, 采取各种技术方法, 检验资产的质量情况。按照具体要求做到了实事求是的评价。

5、清查结论

通过以上资产清查核实程序, 对资产状况在评估申报表备注中作出了记录。

(二) 未来经营和收益状况预测说明

截止评估基准日 2015 年 6 月 30 日, 公司资产总额为 40,046.84 万元, 负债总额 6,455.48 万元, 净资产额为 33,591.35 万元, 2014 年 3 月以后一直停产。公司近 2 年及基准日资产、财务状况简表如下:

(详见财务报表)

公司资产、负债及财务状况

单位: 万元

项目	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 6 月 30 日
总资产	41,706.31	40,285.95	40,046.84
负债	6,896.08	6,340.43	6,455.48
净资产	34,810.23	33,945.52	33,591.36
	2013 年 10-12 月	2014 年度	2015 年 1-6 月
主营业务收入	607.22	838.03	
利润总额	-129.52	-863.89	-354.17
净利润	-176.28	-926.82	-354.17

根据黔国土资地环函[2004]112 号关于印发《贵州省盘县小凹子煤矿矿区地质灾害危险性评估说明书》评审意见的函, 专家组及评估报告中指出, 矿区煤层顶板厚度小于安全采深, 采煤工程诱发矿区地面采空塌陷、地裂缝、滑坡、崩塌的可能性大, 地面遭受滑塌、崩塌、采空塌陷危害的可能性大。认为在确保禁采区禁采或居民住户迁出矿区及其影

响范围的前提下，并对采矿工程及可能发生的地质灾害采取切实可行的防治工程措施后，矿区才适宜建设。

由于小凹子煤矿经过地质灾害评估，现有的一采区基本都被水塘镇房屋、面粉厂及水塘河压覆着，不能开采，如果对房屋进行搬迁，不但不能赚钱，而且还要亏本，因此没有开采利用价值。

2004年3月以后由于前述原因，一直处于停产状态。并且由于煤炭行业目前处于低迷状态，随着国家经济结构调整，淘汰高耗能、高污染产业，控制污染等硬性要求，未来形势不容乐观，预计企业未来几年仍将处于停产或亏损状态。

七、资料清单

委托方和被评估单位已向评估机构提供了以下资料：

- 1、经济行为文件；
- 2、委托方和被评估企业法人营业执照；
- 3、企业评估基准日报表；
- 4、资产权属证明文件（采矿权许可证、车辆行驶证等）；
- 5、资产评估申报表；
- 6、与本次评估有关的其他资料及专项说明。

(此页无正文)

委托方（盖章）：



法定代表人或授权代表（签字盖章）：



二〇一五年八月三日

(此页无正文)



被评估单位 (盖章):

法定代表人或授权代表 (签字盖章):



二〇一五年八月三日

资产评估结果汇总表

表1
共1页第1页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

金额单位：人民币万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	B	C	D=C-B	E=D/B×100%
1 流动资产	528.82	528.82	-	-
2 非流动资产	39,518.02	17,413.22	-22,104.80	-55.94
3 其中：长期股权投资	-	-	-	
4 投资性房地产	-	-	-	
5 固定资产	3,748.82	2,746.35	-1,002.47	-26.74
6 在建工程	-	-	-	
7 无形资产	35,769.19	14,666.87	-21,102.32	-59.00
8 其中：土地使用权	-	275.05	275.05	
9 其他非流动资产	-	-	-	
10 资产总计	40,046.84	17,942.04	-22,104.80	-55.20
11 流动负债	6,455.48	6,455.48	-	-
12 非流动负债	-	-	-	
13 负债总计	6,455.48	6,455.48	-	-
14 净资产（所有者权益）	33,591.36	11,486.56	-22,104.80	-65.81

评估机构：中联资产评估集团有限公司



资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2015年6月30日

表2
共2页第1页

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
1	一、流动资产合计	5,288,193.21	5,288,186.08	-7.13	-
2	货币资金	2,986,099.79	2,986,099.79	-	-
3	交易性金融资产	-	-	-	-
4	应收票据	-	-	-	-
5	应收账款	-	-	-	-
6	预付款项	92,611.27	92,611.27	-	-
7	应收利息	-	-	-	-
8	应收股利	-	-	-	-
9	其他应收款	1,188,194.97	1,188,194.97	-	-
10	存货	930,166.82	930,159.69	-7.13	-
11	一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
12	其他流动资产	91,120.36	91,120.36	-	-
13					
14	二、非流动资产合计	395,180,167.64	174,132,176.49	-221,047,991.15	-55.94
15	可供出售金融资产	-	-	-	-
16	持有至到期投资	-	-	-	-
17	长期应收款	-	-	-	-
18	长期股权投资	-	-	-	-
19	投资性房地产	-	-	-	-
20	固定资产	37,488,238.75	27,463,519.00	-10,024,719.75	-26.74
21	在建工程	-	-	-	-
22	工程物资	-	-	-	-
23	固定资产清理	-	-	-	-
24	生产性生物资产	-	-	-	-
25	油气资产	-	-	-	-
26	无形资产	357,691,928.89	146,668,657.49	-211,023,271.40	-59.00
27	开发支出	-	-	-	-
28	商誉	-	-	-	-
29	长期待摊费用	-	-	-	-
30	递延所得税资产	-	-	-	-
31	其他非流动资产	-	-	-	-
32					

资产评估结果分类汇总表

表2
共2页第2页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
33	三、资产总计	400,468,360.85	179,420,362.57	-221,047,998.28	-55.20
35	四、流动负债合计	64,554,831.27	64,554,831.27	-	-
36	短期借款	-	-	-	-
37	交易性金融负债	-	-	-	-
38	应付票据	-	-	-	-
39	应付账款	39,524,159.92	39,524,159.92	-	-
40	预收款项	2,093.00	2,093.00	-	-
41	应付职工薪酬	191,100.00	191,100.00	-	-
42	应交税费	550,130.19	550,130.19	-	-
43	应付利息	-	-	-	-
44	应付股利	-	-	-	-
45	其他应付款	24,287,348.16	24,287,348.16	-	-
46	一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
47	其他流动负债	-	-	-	-
48					
49	五、非流动负债合计	-	-	-	-
50	长期借款	-	-	-	-
51	应付债券	-	-	-	-
52	长期应付款	-	-	-	-
53	专项应付款	-	-	-	-
54	预计负债	-	-	-	-
55	递延所得税负债	-	-	-	-
56	其他非流动负债	-	-	-	-
57					
58	六、负债总计	64,554,831.27	64,554,831.27	-	-
59					
60	七、净资产（所有者权益）	335,913,529.58	114,865,531.30	-221,047,998.28	-65.81

评估机构：中联资产评估集团有限公司

流动资产评估汇总表

表3
共1页第1页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
3-1	货币资金（现金 存款 其他币）	2,986,099.79	2,986,099.79	-	-
3-2	交易性金融资产	-	-	-	-
3-3	应收票据	-	-	-	-
3-4	应收账款	-	-	-	-
3-5	预付账款	92,611.27	92,611.27	-	-
3-6	应收利息	-	-	-	-
3-7	应收股利（应收利润）	-	-	-	-
3-8	其他应收款	1,188,194.97	1,188,194.97	-	-
3-9	存货	930,166.82	930,159.69	-7.13	-
3-10	一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
3-11	其他流动资产	91,120.36	91,120.36	-	-
3	流动资产合计	5,288,193.21	5,288,186.08	-7.13	-

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

评估人员：牛利峰

货币资金—现金评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	存放部门 (单位)	币种	外币账面金额	评估基准日汇率	账面价值	评估价值	增值率%
1	财务部	人民币			2,748.72	2,748.72	-
合计					2,748.72	2,748.72	-

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

评估人员：牛利峰

金额单位：人民币元

存货评估汇总表

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
3-9-1	材料采购（在途物资）	-	-	-	-
3-9-2	原材料	930,166.82	930,159.69	-7.13	-
3-9-3	在库周转材料	-	-	-	-
3-9-4	委托加工物资	-	-	-	-
3-9-5	产成品（库存商品）	-	-	-	-
3-9-6	在产品（自制半成品）	-	-	-	-
3-9-7	发出商品	-	-	-	-
3-9-8	在用周转材料	-	-	-	-
3-10	存货合计	930,166.82	930,159.69	-7.13	-
3-10	减：存货跌价准备	-	-	-	-
3-10	存货净额	930,166.82	930,159.69	-7.13	-

评估人员：牛利峰

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

存货—原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第1页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盩厔县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
1	放炮器电池	1#	对	58.00	8.38	485.81	58.00	8.38	486.04
2	粉笔		盒	65.00	0.64	41.67	65.00	0.64	41.60
3	铜球阀(不锈钢球阀)		个	26.00	15.38	400.00	26.00	15.38	399.88
4	球阀	2寸	个	33.00	45.00	1,485.00	33.00	45.00	1,485.00
5	球阀	1.5寸	个	8.00	21.37	170.94	8.00	21.37	170.96
6	球阀	6分	个	9.00	6.84	61.54	9.00	6.84	61.56
7	球阀	4分	个	45.00	5.98	269.23	45.00	5.98	269.10
8	高压球阀	Φ19	个	36.00	41.03	1,476.92	36.00	41.03	1,477.08
9	高压球阀	Φ16	个	25.00	38.46	961.54	25.00	38.46	961.50
10	高压球阀	Φ10	个	24.00	29.06	697.44	24.00	29.06	697.44
11	信号综保插件		个	3.00	76.92	230.77	3.00	76.92	230.76
12	煤电钻综保插件		个	3.00	76.92	230.77	3.00	76.92	230.76
13	电子保护插件	JY82A	个	10.00	76.92	769.23	10.00	76.92	769.20
14	过流插件	BKD9	个	3.00	76.92	230.77	3.00	76.92	230.76
15	漏电保护插件	BKD9-400	个	3.00	76.92	230.77	3.00	76.92	230.76
16	插件	ZXZ8	个	9.00	76.92	692.31	9.00	76.92	692.28
17	节能灯	40W	盏	2.00	25.00	50.00	2.00	25.00	50.00
18	探照灯	165-400W	只	2.00	641.03	1,282.05	2.00	641.03	1,282.06
19	防爆灯泡	60W	个	157.00	3.00	471.00	157.00	3.00	471.00
20	灯泡	300W	个	6.00	8.50	51.00	6.00	8.50	51.00
21	防爆灯	KBB	个	7.00	55.56	388.89	7.00	55.56	388.92
22	灯管		根	28.00	12.82	358.97	28.00	12.82	358.96
23	矿灯		盏	120.00	98.29	11,794.87	120.00	98.29	11,794.80
24	启辉器	127V	个	60.00	4.27	256.41	60.00	4.27	256.20
25	生料带		盒	180.00	1.80	324.00	180.00	1.80	324.00

存货—原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第2页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
26	一氧化碳传感器	GTH500(B)	台	7.00	3,589.74	25,128.18	7.00	3,589.74	25,128.18
27	红外一氧化碳传感器	GRG5H	台	2.00	8,273.50	16,547.01	2.00	8,273.50	16,547.00
28	低浓度甲烷传感器	GJC4	台	5.00	1,239.32	6,196.58	5.00	1,239.32	6,196.60
29	一氧化碳传感器	GYH25	台	2.00	2,008.55	4,017.09	2.00	2,008.55	4,017.10
30	管道红外传感器	GJG100H(C)	台	3.00	9,230.77	27,692.31	3.00	9,230.77	27,692.31
31	低浓度甲烷传感器	KG9701A	台	1.00	1,666.67	1,666.67	1.00	1,666.67	1,666.67
32	风速传感器	GFW15	台	1.00	2,905.98	2,905.98	1.00	2,905.98	2,905.98
33	跑偏传感器	KHP127-K-Z	台	4.00	120.00	480.00	4.00	120.00	480.00
34	烟雾传感器		台	1.00	2,735.04	2,735.04	1.00	2,735.04	2,735.04
35	自动防火传感器	PMFH	台	1.00	150.00	150.00	1.00	150.00	150.00
36	急停开关(开停传感器)	KH50.5/12	台	1.00	384.62	384.62	1.00	384.62	384.62
37	堆煤传感器	GUJ15	台	1.00	120.00	120.00	1.00	120.00	120.00
38	数字万用表		个	1.00	85.00	85.00	1.00	85.00	85.00
39	防震压力表	16兆帕	个	3.00	140.00	420.00	3.00	140.00	420.00
40	防震压力表	40兆帕	个	4.00	178.18	712.73	4.00	178.18	712.72
41	防震压力表	60兆帕	个	1.00	213.68	213.68	1.00	213.68	213.68
42	防震压力表	1.6兆帕	个	1.00	110.00	110.00	1.00	110.00	110.00
43	压力表	2.5兆帕	个	1.00	64.10	64.10	1.00	64.10	64.10
44	压力表	1兆帕	个	2.00	38.46	76.92	2.00	38.46	76.92
45	压力表	-0.1-0兆帕	个	10.00	38.46	384.62	10.00	38.46	384.60
46	网线钳	KS-315	把	1.00	55.00	55.00	1.00	55.00	55.00
47	电焊钳	800A	把	5.00	29.91	149.57	5.00	29.91	149.55
48	水管钳	900	把	1.00	98.29	98.29	1.00	98.29	98.29
49	挡圈钳(卡簧钳)	4把	套	1.00	60.00	60.00	1.00	60.00	60.00
50	钢丝钳		把	12.00	17.09	205.13	12.00	17.09	205.08

存货—原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第3页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
51	压线钳		把	1.00	65.31	65.31	1.00	65.31	65.31
52	钢板抹子		把	2.00	10.00	20.00	2.00	10.00	20.00
53	塑料抹子		把	1.00	8.00	8.00	1.00	8.00	8.00
54	塑料灰板		把	1.00	4.00	4.00	1.00	4.00	4.00
55	全皮工具包		个	5.00	38.46	192.31	5.00	38.46	192.30
56	梅花扳手	22-24	把	8.00	12.82	102.56	8.00	12.82	102.56
57	梅花扳手	19-47	把	2.00	11.00	22.00	2.00	11.00	22.00
58	梅花扳手	12-14	把	1.00	5.13	5.13	1.00	5.13	5.13
59	梅花扳手	34-36	把	3.00	47.01	141.03	3.00	47.01	141.03
60	梅花扳手	32-36	把	1.00	47.01	47.01	1.00	47.01	47.01
61	梅花扳手	27-30	把	6.00	15.38	92.31	6.00	15.38	92.28
62	梅花扳手	36-41	把	1.00	70.00	70.00	1.00	70.00	70.00
63	开口扳手	14	把	3.00	4.27	12.82	3.00	4.27	12.81
64	开口扳手	12	把	2.00	4.27	8.55	2.00	4.27	8.54
65	手锤	2.5P	把	5.00	21.37	106.84	5.00	21.37	106.85
66	十字起子		把	3.00	5.13	15.38	3.00	5.13	15.39
67	活动扳手	300*36	把	20.00	17.09	341.88	20.00	17.09	341.80
68	内六角 (内六角扳手)	14	把	1.00	12.82	12.82	1.00	12.82	12.82
69	内六角 (内六角扳手)	12	把	1.00	12.82	12.82	1.00	12.82	12.82
70	内六角连杆		把	3.00	30.00	90.00	3.00	30.00	90.00
71	套筒头	24MM	个	1.00	12.00	12.00	1.00	12.00	12.00
72	钢卷尺	5M	个	18.00	5.13	92.31	18.00	5.13	92.34
73	角尺		把	2.00	12.82	25.64	2.00	12.82	25.64
74	剪刀		把	19.00	8.55	162.39	19.00	8.55	162.45
75	美工刀片		盒	1.00	3.00	3.00	1.00	3.00	3.00

存货—原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第4页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
76	塑料喷头		个	10.00	2.00	20.00	10.00	2.00	20.00
77	防尘喷头	6分(20)	个	50.00	7.69	384.62	50.00	7.69	384.50
78	电焊面罩		个	7.00	12.82	89.74	7.00	12.82	89.74
79	喷嘴(喷浆机喷头)		个	6.00	55.56	333.33	6.00	55.56	333.36
80	喷头		个	35.00	2.00	70.00	35.00	2.00	70.00
81	铜喷头		个	98.00	10.26	1,005.13	98.00	10.26	1,005.48
82	直接	Φ20	个	30.00	1.00	30.00	30.00	1.00	30.00
83	直接	Φ25	个	25.00	2.00	50.00	25.00	2.00	50.00
84	水管直接	1.5寸	个	165.00	2.50	412.50	165.00	2.50	412.50
85	水管直接	40	个	8.00	4.56	36.44	8.00	4.56	36.48
86	水管直通	1寸	个	71.00	11.00	781.00	71.00	11.00	781.00
87	三通		个	10.00	1.00	10.00	10.00	1.00	10.00
88	三通	Φ20	个	31.00	0.85	26.50	31.00	0.85	26.35
89	三通	Φ10*16	个	43.00	11.11	477.78	43.00	11.11	477.73
90	三通	Φ16*19	个	9.00	15.38	138.46	9.00	15.38	138.42
91	三通	Φ25*19	个	16.00	18.80	300.85	16.00	18.80	300.80
92	三通	40*20	个	69.00	4.00	276.00	69.00	4.00	276.00
93	三通	1.5寸	个	21.00	3.50	73.50	21.00	3.50	73.50
94	三通	1寸	个	104.00	3.50	364.00	104.00	3.50	364.00
95	水管三通	1寸	个	35.00	3.50	122.50	35.00	3.50	122.50
96	水管三通	1寸*1/2	个	8.00	3.50	28.00	8.00	3.50	28.00
97	抽放管三通	1尺	个	4.00	260.00	1,040.00	4.00	260.00	1,040.00
98	抽放管三通	6寸	个	10.00	160.00	1,600.00	10.00	160.00	1,600.00
99	直通	Φ19	个	88.00	10.26	902.56	88.00	10.26	902.88
100	直通	Φ25	个	20.00	13.68	273.50	20.00	13.68	273.60

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-9-2
共19页第5页

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值			评估价值			增值率%
				数量	单价	金额	实际数量	单价	金额	
101	直通	Φ16*10	个	6.00	7.27	43.59	6.00	7.27	43.62	
102	弯头		个	10.00	1.00	10.00	10.00	1.00	10.00	
103	水管弯头	1寸	个	25.00	2.00	50.00	25.00	2.00	50.00	
104	水管弯头	6分	个	96.00	2.14	205.13	96.00	2.14	205.44	
105	水管弯头	40	个	12.00	10.00	120.00	12.00	10.00	120.00	
106	弯头	40	个	80.00	5.13	410.04	80.00	5.13	410.40	
107	内接	1寸	个	28.00	1.28	35.90	28.00	1.28	35.84	
108	高压内接	Φ16	个	150.00	6.00	900.00	150.00	6.00	900.00	
109	高压内接	Φ19	个	58.00	10.00	580.00	58.00	10.00	580.00	
110	内接	4分	个	82.00	2.13	174.95	82.00	2.13	174.66	
111	水管内接	40	个	12.00	3.76	45.16	12.00	3.76	45.12	
112	变接	15*20	个	54.00	10.26	553.85	54.00	10.26	554.04	
113	水管变接	2*40	个	50.00	5.00	250.00	50.00	5.00	250.00	
114	锚钻头接头		个	10.00	2.99	29.92	10.00	2.99	29.90	
115	锚杆接头		个	38.00	4.27	162.39	38.00	4.27	162.26	
116	中间接头		个	8.00	6.84	54.70	8.00	6.84	54.72	
117	锚杆钻头	金刚石	个	61.00	42.74	2,606.84	61.00	42.74	2,607.14	
118	风钻头	Φ28	个	32.00	22.22	711.11	32.00	22.22	711.04	
119	风钻头	Φ42	个	112.00	32.48	3,637.60	112.00	32.48	3,637.76	
120	风钻头	Φ40	个	15.00	29.00	435.00	15.00	29.00	435.00	
121	750钻机钻头(合金钻头)	750	个	18.00	222.22	4,000.00	18.00	222.22	3,999.96	
122	煤钻头		个	120.00	8.55	1,025.64	120.00	8.55	1,026.00	
123	探水钻头		个	11.00	12.82	141.03	11.00	12.82	141.02	
124	上接头		个	4.00	8.55	34.19	4.00	8.55	34.20	
125	十字钻头	75#	个	6.00	76.92	461.54	6.00	76.92	461.52	

存货—原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第6页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
126	凿岩机钻头		个	30.00	188.03	5,641.03	30.00	188.03	5,640.90
127	钻头	Φ20	把	1.00	11.00	11.00	1.00	11.00	11.00
128	喷浆机接头		套	8.00	38.46	307.69	8.00	38.46	307.68
129	合金片		块	78.00	23.93	1,866.66	78.00	23.93	1,866.54
130	切割片		片	15.00	7.18	107.69	15.00	7.18	107.70
131	磨角片(磨光片)		片	11.00	3.00	33.00	11.00	3.00	33.00
132	砂轮片	300#	片	2.00	119.66	239.32	2.00	119.66	239.32
133	铜焊条		根	158.00	5.98	945.30	158.00	5.98	944.84
134	电焊条	3.2	件	17.00	123.93	2,106.84	17.00	123.93	2,106.81
135	电焊条	4.0	件	4.00	123.93	495.73	4.00	123.93	495.72
136	耐磨焊条	4.0	把	2.00	239.32	478.63	2.00	239.32	478.64
137	铜焊粉		瓶	4.00	21.37	85.47	4.00	21.37	85.48
138	防尘口罩		个	35.00	3.42	119.66	35.00	3.42	119.70
139	安全帽		个	102.00	15.38	1,569.22	102.00	15.38	1,568.76
140	水变轴		个	23.00	200.00	4,600.00	23.00	200.00	4,600.00
141	风镐钎		根	30.00	23.93	717.95	30.00	23.93	717.90
142	矿用连接器(接线盒)	CHL-4	个	12.00	17.09	205.13	12.00	17.09	205.08
143	本安接线盒	JHH	个	44.00	205.13	9,025.64	44.00	205.13	9,025.72
144	本安接线盒	JHH-4	个	7.00	18.80	131.62	7.00	18.80	131.60
145	本安接线盒	JHH-3	个	7.00	17.09	119.66	7.00	17.09	119.63
146	本安接线盒	JHH-2	个	5.00	15.38	76.92	5.00	15.38	76.90
147	三通接线盒	25A	个	3.00	41.03	123.08	3.00	41.03	123.09
148	三通接线盒	40A	个	4.00	43.85	175.38	4.00	43.85	175.40
149	三通接线盒	40A	个	2.00	49.57	99.15	2.00	49.57	99.14
150	换向开关	QC815-60	个	9.00	170.00	1,530.00	9.00	170.00	1,530.00

存货—原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第7页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
151	声光开关	CAME1-A	个	3.00	10.00	30.00	3.00	10.00	30.00
152	行程开关	LXK3-20S	个	4.00	36.00	144.00	4.00	36.00	144.00
153	控制开关	NDK (BK)-500	个	4.00	16.00	64.00	4.00	16.00	64.00
154	隔离换向开关	DH1-3	个	11.00	694.45	7,638.92	11.00	694.45	7,638.95
155	塑料外壳式断路器 (空气开关)	400A	个	4.00	560.00	2,240.00	4.00	560.00	2,240.00
156	塑料外壳式断路器 (空气开关)	200A	个	2.00	240.00	480.00	2.00	240.00	480.00
157	塑料外壳式断路器 (空气开关)	600A	个	4.00	650.00	2,600.00	4.00	650.00	2,600.00
158	煤电钻开关		个	19.00	8.55	162.39	19.00	8.55	162.45
159	煤电钻开关	7KK-1	个	21.00	5.99	125.71	21.00	5.99	125.79
160	按钮开关	LA4-2H	个	9.00	24.90	224.10	9.00	24.90	224.10
161	电话机	KTH117	台	2.00	222.22	444.44	2.00	222.22	444.44
162	放炮器	100发	台	9.00	136.75	1,230.77	9.00	136.75	1,230.75
163	精品黄油枪		台	3.00	153.85	461.54	3.00	153.85	461.55
164	矿灯挂牌		块	300.00	1.00	300.00	300.00	1.00	300.00
165	通用锂基油	3#	包	8.00	4.99	39.89	8.00	4.99	39.92
166	高温润滑油 (高温油)		瓶	12.00	32.48	389.74	12.00	32.48	389.76
167	空气压缩机		桶	1.00	230.77	230.77	1.00	230.77	230.77
168	齿轮油		桶	1.00	307.69	307.69	1.00	307.69	307.69
169	重负荷柴油油		桶	1.00	273.50	273.50	1.00	273.50	273.50
170	柴油油		桶	2.00	289.87	579.73	2.00	289.87	579.74
171	锂基油		桶	1.00	158.12	158.12	1.00	158.12	158.12
172	重负荷柴油油	CF4	桶	2.00	290.60	581.20	2.00	290.60	581.20
173	液力传动油	8#16L	桶	1.00	230.00	230.00	1.00	230.00	230.00
174	锂基油	3083	桶	1.00	158.12	158.12	1.00	158.12	158.12
175	密封圈	Φ25*2.4	个	819.00	0.13	105.00	819.00	0.13	106.47

存货——原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第8页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
176	注射液密封圈	Φ10*1.9	个	300.00	0.13	38.46	300.00	0.13	39.00
177	注射液密封圈	Φ18*2.4	个	400.00	0.13	51.28	400.00	0.13	52.00
178	密封圈	Φ15*2.4	个	500.00	0.13	64.10	500.00	0.13	65.00
179	密封圈	Φ16	个	300.00	0.13	38.46	300.00	0.13	39.00
180	密封圈	Φ19	个	400.00	0.13	51.28	400.00	0.13	52.00
181	内六角密封圈		个	5.00	4.27	21.37	5.00	4.27	21.35
182	胶圈	33#	个	100.00	1.71	170.94	100.00	1.71	171.00
183	线卡	Φ10	盒	6.00	6.84	41.03	6.00	6.84	41.04
184	绳卡	28	个	24.00	21.37	512.82	24.00	21.37	512.88
185	钢丝卡	10个	个	35.00	1.71	59.83	35.00	1.71	59.85
186	钢丝卡	8个	个	13.00	1.28	16.67	13.00	1.28	16.64
187	硅胶		瓶	4.00	12.82	51.28	4.00	12.82	51.28
188	钠石灰		瓶	8.00	12.82	102.56	8.00	12.82	102.56
189	胶水（风筒胶）	401	瓶	3.00	29.91	89.74	3.00	29.91	89.73
190	密封胶（液态密封胶）		盒	10.00	8.00	80.00	10.00	8.00	80.00
191	断电仪	D1	台	1.00	1,589.74	1,589.74	1.00	1,589.74	1,589.74
192	监控大分站		台	1.00	14,358.97	14,358.97	1.00	14,358.97	14,358.97
193	凿岩机	YT28	台	3.00	2,393.16	7,179.49	3.00	2,393.16	7,179.48
194	注射液		把	16.00	51.28	820.51	16.00	51.28	820.48
195	气动钻机（大石桥风煤钻）	ZQS(ST)3.5/2.0	台	2.00	1,068.38	2,136.75	2.00	1,068.38	2,136.76
196	气动钻机	ZQS-35/2	台	1.00	649.57	649.57	1.00	649.57	649.57
197	真空本体	QBZ-120A	台	1.00	1,239.32	1,239.32	1.00	1,239.32	1,239.32
198	真空本体	QBZ-80A	台	1.00	1,153.85	1,153.85	1.00	1,153.85	1,153.85
199	真空本体	QBZ-200A	台	1.00	1,581.20	1,581.20	1.00	1,581.20	1,581.20
200	水泵叶轮	D85	个	3.00	128.21	384.62	3.00	128.21	384.63

存货—原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第9页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%		
				数量	单价	金额	实际数量		单价	金额
201	矿用隔爆型潜污水泵	5.5KW 380V	台	1.00	1,500.00	1,500.00	1.00	1,500.00	1,500.00	
202	液力耦合器		台	1.00	6,666.67	6,666.67	1.00	6,666.67	6,666.67	
203	电焊机	B*6-300	台	1.00	2,179.49	2,179.49	1.00	2,179.49	2,179.49	
204	污水泵	BQW-80-120	台	1.00	2,800.00	2,800.00	1.00	2,800.00	2,800.00	
205	变压器	S11-M-200/10	台	1.00	10,000.00	10,000.00	1.00	10,000.00	10,000.00	
206	变压器	QBZ-KL	个	9.00	273.50	2,461.54	9.00	273.50	2,461.50	
207	变压器	QBZ-715KW	台	1.00	273.50	273.50	1.00	273.50	273.50	
208	三相电机	DSD-40	台	2.00	3,200.00	6,400.00	2.00	3,200.00	6,400.00	
209	水泵		台	3.00	2,000.00	6,000.00	3.00	2,000.00	6,000.00	
210	减速机壳(减速机壳)	420/40	个	1.00	2,948.72	2,948.72	1.00	2,948.72	2,948.72	
211	风机	60./2*22KW	台	2.00	18,803.41	37,606.82	2.00	18,803.41	37,606.82	
212	绞车	JYB-40*1.25	台	1.00	61,538.46	61,538.46	1.00	61,538.46	61,538.46	
213	PVC管	50-3米	米	15.00	16.50	247.50	15.00	16.50	247.50	
214	除锈剂		瓶	23.00	12.82	294.87	23.00	12.82	294.86	
215	车床管卡		个	1.00	110.00	110.00	1.00	110.00	110.00	
216	白铁皮		米	3.00	40.00	120.00	3.00	40.00	120.00	
217	滑轮	1T	个	11.00	38.46	423.08	11.00	38.46	423.06	
218	滑轮	2T	个	6.00	55.56	333.33	6.00	55.56	333.36	
219	青裸纸		张	25.00	5.00	125.00	25.00	5.00	125.00	
220	喷浆机料腔		个	60.00	4.27	256.41	60.00	4.27	256.20	
221	氧气管		根	3.00	111.11	333.33	3.00	111.11	333.33	
222	电话线		米	400.00	1.00	400.00	400.00	1.00	400.00	
223	护套线		米	200.00	1.54	307.70	200.00	1.54	308.00	
224	铜线	100M	盘	1.00	683.76	683.76	1.00	683.76	683.76	
225	接口螺丝(风镐接口螺丝)		套	16.00	7.69	123.08	16.00	7.69	123.04	

存货—原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第10页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盩厔县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值			评估价值			增值率%
				数量	单价	金额	实际数量	单价	金额	
226	轴皮螺丝	24*90	颗	38.00	6.84	259.83	38.00	6.84	259.92	
227	轴皮螺丝	24*150	颗	14.00	6.84	95.73	14.00	6.84	95.76	
228	胶套螺丝		套	22.00	13.68	300.85	22.00	13.68	300.96	
229	螺丝	Φ18*60	套	200.00	1.54	307.70	200.00	1.54	308.00	
230	螺丝	Φ20*70	套	330.00	2.14	705.14	330.00	2.14	706.20	
231	螺丝	Φ18*200	套	97.00	10.26	994.87	97.00	10.26	995.22	
232	螺丝	Φ18*250	套	50.00	6.84	341.88	50.00	6.84	342.00	
233	螺丝	Φ16*50	套	300.00	1.03	307.68	300.00	1.03	309.00	
234	螺丝	Φ18*120	套	150.00	3.80	570.00	150.00	3.80	570.00	
235	螺丝	Φ16*60	套	250.00	1.30	325.00	250.00	1.30	325.00	
236	螺丝	Φ14*60	套	200.00	1.03	205.12	200.00	1.03	206.00	
237	螺丝	Φ20*60	套	240.00	2.39	574.37	240.00	2.39	573.60	
238	螺丝	Φ18*70	套	150.00	1.54	230.78	150.00	1.54	231.00	
239	螺丝	Φ24*130	套	20.00	4.27	85.47	20.00	4.27	85.40	
240	螺丝	Φ12*90	套	40.00	1.28	51.28	40.00	1.28	51.20	
241	螺丝	Φ12*55	套	190.00	0.68	129.92	190.00	0.68	129.20	
242	螺丝	Φ18*150	套	90.00	4.50	405.00	90.00	4.50	405.00	
243	阀柜	YT28/1.05	个	10.00	24.79	247.86	10.00	24.79	247.90	
244	钢丝卡环	YT24/3.19	个	20.00	0.85	17.09	20.00	0.85	17.00	
245	钢丝卡环	YT24/3.10	个	10.00	1.28	12.82	10.00	1.28	12.80	
246	连接环	420/40T	个	30.00	7.69	230.77	30.00	7.69	230.70	
247	割嘴		个	13.00	5.13	66.67	13.00	5.13	66.69	
248	锚锤	30	个	11.00	29.91	329.06	11.00	29.91	329.01	
249	锚锤	32	个	1.00	38.46	38.46	1.00	38.46	38.46	
250	钢钉(水泥钉)	40MM	盒	8.00	8.55	68.38	8.00	8.55	68.40	

存货——原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第11页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
251	铜管(水泵循环铜管)		根	4.00	15.00	60.00	4.00	15.00	60.00
252	割枪		把	3.00	85.00	255.00	3.00	85.00	255.00
253	拉马	10T	台	1.00	470.09	470.09	1.00	470.09	470.09
254	丝杆	1米	根	3.00	38.46	115.38	3.00	38.46	115.38
255	防突钻杆	1.2米	根	18.00	30.77	553.85	18.00	30.77	553.86
256	对接探放水钻杆	1米	根	10.00	30.77	307.69	10.00	30.77	307.70
257	锚杆	1米	根	3.00	22.22	66.67	3.00	22.22	66.66
258	锚杆	2.5米	根	16.00	36.75	588.03	16.00	36.75	588.00
259	锚杆	2米	套	550.00	24.79	13,632.47	550.00	24.79	13,634.50
260	风钻杆	1.5米	根	9.00	32.48	292.31	9.00	32.48	292.32
261	风钻杆	3M	根	2.00	45.00	90.00	2.00	45.00	90.00
262	托辊		根	13.00	811.20	10,545.56	13.00	811.20	10,545.60
263	钉扣机		台	1.00	1,495.73	1,495.73	1.00	1,495.73	1,495.73
264	角铁	40#*	块	7.00	8.00	56.00	7.00	8.00	56.00
265	水泵溢流阀	750	个	6.00	273.50	1,641.03	6.00	273.50	1,641.00
266	大泵溢流阀	750	个	4.00	273.50	1,094.02	4.00	273.50	1,094.00
267	卸载阀		台	1.00	980.00	980.00	1.00	980.00	980.00
268	闸阀	6寸	个	1.00	410.26	410.26	1.00	410.26	410.26
269	逆止阀		个	1.00	222.22	222.22	1.00	222.22	222.22
270	蝶阀	小	个	8.00	120.00	960.00	8.00	120.00	960.00
271	蝶阀	大	个	6.00	132.48	794.85	6.00	132.48	794.88
272	落地阀		个	3.00	132.48	397.44	3.00	132.48	397.44
273	闸阀	4寸	个	9.00	222.22	2,000.00	9.00	222.22	1,999.98
274	滤清器		个	5.00	140.00	700.00	5.00	140.00	700.00
275	空气滤清器		个	1.00	273.50	273.50	1.00	273.50	273.50

存货——原材料评估明细表

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

评估基准日：2015年6月30日

表3-9-2
共19页第12页

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
276	柴油滤清器		个	1.00	119.66	119.66	1.00	119.66	119.66
277	U型卡	Φ16	个	380.00	0.68	259.84	380.00	0.68	258.40
278	U型卡	Φ19	个	498.00	0.85	425.64	498.00	0.85	423.30
279	U型卡	Φ10	个	80.00	0.68	54.70	80.00	0.68	54.40
280	对轮		个	4.00	495.73	1,982.91	4.00	495.73	1,982.92
281	电机对轮		个	2.00	307.69	615.38	2.00	307.69	615.38
282	大锤	18磅	个	3.00	38.46	115.38	3.00	38.46	115.38
283	电煤钻综合保护器	GDB-120	个	41.00	200.00	8,200.00	41.00	200.00	8,200.00
284	真空交流接触器	QBZ-120	个	5.00	250.00	1,250.00	5.00	250.00	1,250.00
285	真空交流接触器	400A	个	1.00	360.00	360.00	1.00	360.00	360.00
286	交流接触器	200A	个	2.00	940.17	1,880.34	2.00	940.17	1,880.34
287	煤电钻交流接触器	CJ1-20	个	7.00	88.00	616.00	7.00	88.00	616.00
288	交流接触器	127V	个	10.00	70.00	700.00	10.00	70.00	700.00
289	过热继电器	JR36-63	个	10.00	35.00	350.00	10.00	35.00	350.00
290	中间继电器	J27-44	个	15.00	55.56	833.33	15.00	55.56	833.40
291	高压胶布		个	67.00	6.84	458.12	67.00	6.84	458.28
292	布胶布		个	81.00	2.14	173.08	81.00	2.14	173.34
293	凡士林		盒	1.00	15.38	15.38	1.00	15.38	15.38
294	灯罩		个	6.00	25.00	150.00	6.00	25.00	150.00
295	真空交流线圈		个	8.00	63.00	504.00	8.00	63.00	504.00
296	换向刀闸	200A	个	1.00	150.00	150.00	1.00	150.00	150.00
297	控制按钮	LA-1	个	11.00	24.90	273.90	11.00	24.90	273.90
298	防爆按钮		对	10.00	76.92	769.23	10.00	76.92	769.20
299	三相按钮	5A	个	3.00	81.20	243.59	3.00	81.20	243.60
300	三相按钮	5A	个	1.00	102.56	102.56	1.00	102.56	102.56

存货—原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第13页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
301	三相插座		个	1.00	20.51	20.51	1.00	20.51	20.51
302	插板		个	7.00	8.55	59.83	7.00	8.55	59.85
303	信号装置	KXT-102	个	4.00	393.16	1,572.65	4.00	393.16	1,572.64
304	皮带综合保护装置	KHP127-K-Z	套	1.00	393.16	393.16	1.00	393.16	393.16
305	声光电铃	BAL2-150	个	2.00	128.21	256.41	2.00	128.21	256.42
306	油封	Φ100*13*12	个	30.00	5.13	153.85	30.00	5.13	153.90
307	油封	Φ100*15*12	个	20.00	5.98	119.66	20.00	5.98	119.60
308	油封	Φ85*60*12	个	68.00	3.25	220.86	68.00	3.25	221.00
309	油封	Φ55*80*12	个	10.00	1.88	18.80	10.00	1.88	18.80
310	油封	Φ70*100*12	个	20.00	2.99	59.83	20.00	2.99	59.80
311	油封	Φ45*60*12	个	20.00	1.71	34.19	20.00	1.71	34.20
312	油封	Φ70*90*12	个	10.00	2.56	25.64	10.00	2.56	25.60
313	油封盖		个	8.00	38.46	307.69	8.00	38.46	307.68
314	铜线鼻	100A	个	48.00	1.50	72.00	48.00	1.50	72.00
315	铜线鼻	1000A	个	14.00	11.97	167.52	14.00	11.97	167.58
316	吕线鼻	70平方	个	70.00	8.00	560.00	70.00	8.00	560.00
317	轴承	6310	个	49.00	42.74	2,094.02	49.00	42.74	2,094.26
318	轴承	22316CA	个	5.00	152.14	760.68	5.00	152.14	760.70
319	轴承	22314CA	个	5.00	94.02	470.09	5.00	94.02	470.10
320	轴承	22309	个	1.00	25.64	25.64	1.00	25.64	25.64
321	轴承	6024	个	2.00	136.75	273.50	2.00	136.75	273.50
322	轴承	6030	个	2.00	153.85	307.69	2.00	153.85	307.70
323	轴承	8614/6314	个	1.00	51.28	51.28	1.00	51.28	51.28
324	轴承	22208	个	2.00	28.00	56.00	2.00	28.00	56.00
325	轴承	6307	个	7.00	25.64	179.49	7.00	25.64	179.48

存货—原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第14页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盩厔水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
326	轴承	6024	个	10.00	136.75	1,367.52	10.00	136.75	1,367.50
327	轴承	6315	个	7.00	25.64	179.49	7.00	25.64	179.48
328	轴承	22310	个	12.00	25.64	307.69	12.00	25.64	307.68
329	轴承	22312	个	12.00	94.02	1,128.21	12.00	94.02	1,128.24
330	轴承	22316	个	16.00	152.14	2,434.19	16.00	152.14	2,434.24
331	煤电钻护套		个	46.00	3.42	157.26	46.00	3.42	157.32
332	煤电钻风罩		个	4.00	10.00	40.00	4.00	10.00	40.00
333	煤电钻风叶		个	5.00	4.27	21.37	5.00	4.27	21.35
334	电煤钻提手(提把)		个	18.00	15.00	270.00	18.00	15.00	270.00
335	电煤钻手柄		个	22.00	4.27	94.02	22.00	4.27	93.94
336	堵板		个	15.00	7.00	105.00	15.00	7.00	105.00
337	灭火器		个	6.00	120.00	720.00	6.00	120.00	720.00
338	胶垫	6寸	个	67.00	2.50	167.50	67.00	2.50	167.50
339	胶垫	2寸	个	262.00	0.60	157.20	262.00	0.60	157.20
340	胶垫	8寸	个	16.00	2.50	40.00	16.00	2.50	40.00
341	胶垫	6寸	个	170.00	2.50	425.00	170.00	2.50	425.00
342	胶垫	4寸	个	160.00	0.85	136.75	160.00	0.85	136.00
343	胶垫	3寸	个	10.00	0.80	8.00	10.00	0.80	8.00
344	六角胶垫		个	6.00	4.28	25.65	6.00	4.28	25.68
345	胶桶		只	2.00	6.84	13.68	2.00	6.84	13.68
346	乳化泵高压胶管		根	6.00	222.22	1,333.33	6.00	222.22	1,333.32
347	喷浆管		根	1.00	940.17	940.17	1.00	940.17	940.17
348	麻布胶管	1寸	卷	1.00	140.00	140.00	1.00	140.00	140.00
349	钢丝绳	3寸	根	1.00	512.82	512.82	1.00	512.82	512.82
350	钢丝绳	2寸	根	15.00	256.41	3,846.15	15.00	256.41	3,846.15

存货——原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第15页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
351	PVC管		根	6.00	47.86	287.18	6.00	47.86	287.16
352	镀锌管	米	根	4.00	30.77	123.08	4.00	30.77	123.08
353	钢丝吸水管	4寸	根	2.00	811.97	1,623.93	2.00	811.97	1,623.94
354	扁铁		根	23.00	50.00	1,150.00	23.00	50.00	1,150.00
355	铁丝		公斤	50.00	5.81	290.60	50.00	5.81	290.50
356	尼龙棒	50#	根	33.00	28.21	930.93	33.00	28.21	930.93
357	站滚(皮带托辊)		根	8.00	81.20	649.57	8.00	81.20	649.60
358	棉纱		斤	100.00	85.47	8,547.00	100.00	85.47	8,547.00
359	水泡泥		个	2,000.00	0.10	200.00	2,000.00	0.10	200.00
360	盘根		公斤	5.00	13.68	68.38	5.00	13.68	68.40
361	电缆	3*16+1	米	200.00	44.44	8,888.88	200.00	44.44	8,888.00
362	煤电钻专用电缆	3*4	米	160.00	654.27	104,683.20	160.00	654.27	104,683.20
363	电缆	3*4+1*2.5	卷	1.00	769.23	769.23	1.00	769.23	769.23
364	电缆	3*2.5	卷	1.00	418.80	418.80	1.00	418.80	418.80
365	电缆	3*70+1*25	米	80.00	209.40	16,752.11	80.00	209.40	16,752.00
366	监控线	100米	卷	5.00	1,794.87	8,974.36	5.00	1,794.87	8,974.35
367	监控线	4*7/0.43(500米)	卷	6.00	307.69	1,846.14	6.00	307.69	1,846.14
368	镐把		根	20.00	5.13	102.56	20.00	5.13	102.60
369	十字镐		把	7.00	23.93	167.52	7.00	23.93	167.51
370	镐头		把	49.00	12.00	588.00	49.00	12.00	588.00
371	铲把		根	50.00	2.99	149.58	50.00	2.99	149.50
372	尖铲		把	55.00	12.82	705.13	55.00	12.82	705.10
373	大洋铲		把	12.00	15.00	180.00	12.00	15.00	180.00
374	方扒		把	5.00	12.00	60.00	5.00	12.00	60.00
375	气腿		套	3.00	2,393.16	7,179.49	3.00	2,393.16	7,179.48

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

表3-9-2
共19页第16页

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
376	刹车皮		卷	4.00	102.56	410.26	4.00	102.56	410.24
377	乳胶漆		桶	4.00	150.00	600.00	4.00	150.00	600.00
378	油漆	映星9KG	桶	9.00	94.02	846.15	9.00	94.02	846.18
379	涂料(内墙漆)	15L	桶	3.00	150.00	450.00	3.00	150.00	450.00
380	地滚		个	3.00	196.58	589.74	3.00	196.58	589.74
381	气镐阀组		个	8.00	20.00	160.00	8.00	20.00	160.00
382	焊弯	6寸	个	9.00	41.03	369.23	9.00	41.03	369.27
383	焊弯	4寸	个	12.00	18.80	225.64	12.00	18.80	225.60
384	焊弯	1寸	个	27.00	2.00	54.00	27.00	2.00	54.00
385	柳钉		颗	200.00	0.26	51.28	200.00	0.26	52.00
386	消防柜		个	2.00	165.00	330.00	2.00	165.00	330.00
387	锚盘		个	278.00	5.13	1,425.64	278.00	5.13	1,426.14
388	锚具		套	220.00	9.50	2,090.00	220.00	9.50	2,090.00
389	活盘	6寸	块	63.00	23.93	1,507.69	63.00	23.93	1,507.59
390	法兰盘	1寸	个	1,002.00	6.50	6,513.00	1,002.00	6.50	6,513.00
391	法兰盘	2寸	块	430.00	12.50	5,375.00	430.00	12.50	5,375.00
392	法兰盘	6寸	块	98.00	23.93	2,345.30	98.00	23.93	2,345.14
393	压盘	3寸	个	9.00	51.28	461.54	9.00	51.28	461.52
394	法兰盘	1尺	块	8.00	15.38	123.08	8.00	15.38	123.04
395	滑槽	800	块	3.00	64.96	194.87	3.00	64.96	194.88
396	压风自救装置		套	50.00	64.10	3,205.13	50.00	64.10	3,205.00
397	压风自救袋		个	82.00	25.00	2,050.00	82.00	25.00	2,050.00
398	耙斗机刹车	P60	套	2.00	410.26	820.51	2.00	410.26	820.52
399	耙斗机刹车	P30	套	2.00	393.16	786.32	2.00	393.16	786.32
400	氯化钠	500ML	瓶	20.00	8.00	160.00	20.00	8.00	160.00

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

表3-9-2
共19页第17页

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
401	自救器	2Y*45	个	30.00	209.40	6,282.05	30.00	209.40	6,282.00
402	皮带扣	A3(6-9MM)	盒	22.00	83.33	1,833.33	22.00	83.33	1,833.26
403	消防管		卷	1.00	115.38	115.38	1.00	115.38	115.38
404	色皮管	4分	卷	1.00	166.67	166.67	1.00	166.67	166.67
405	绞车刹车		套	2.00	70.00	140.00	2.00	70.00	140.00
406	隔爆水袋	40L	个	320.00	14.53	4,649.57	320.00	14.53	4,649.60
407	隔爆水袋	60L	个	360.00	16.24	5,846.15	360.00	16.24	5,846.40
408	隔爆水袋	30L	个	105.00	10.26	1,076.92	105.00	10.26	1,077.30
409	负压风筒	600*5	条	3.00	102.56	307.69	3.00	102.56	307.68
410	负压风筒	600*10	米	4.00	162.39	649.57	4.00	162.39	649.56
411	三通风筒	Φ 500	条	2.00	158.12	316.24	2.00	158.12	316.24
412	弯头风筒	Φ 600	条	7.00	324.79	2,273.50	7.00	324.79	2,273.53
413	三通风筒	Φ 600	条	12.00	119.66	1,435.90	12.00	119.66	1,435.92
414	大小头风筒	Φ 600	条	7.00	179.49	1,256.41	7.00	179.49	1,256.43
415	马丽散		组	1.00	1,880.34	1,880.34	1.00	1,880.34	1,880.34
416	弯头风筒	Φ 600*500	条	3.00	324.79	974.36	3.00	324.79	974.37
417	三通风筒	Φ 800*500	条	4.00	581.20	2,324.79	4.00	581.20	2,324.80
418	弯头风筒	Φ 800	条	2.00	581.20	1,162.39	2.00	581.20	1,162.40
419	大小头风筒	Φ 500	条	1.00	158.12	158.12	1.00	158.12	158.12
420	风筒	Φ 800*10	条	5.00	581.20	2,905.98	5.00	581.20	2,906.00
421	风筒	Φ 600*10	条	13.00	179.49	2,333.33	13.00	179.49	2,333.37
422	风筒	Φ 500*10	条	16.00	158.12	2,529.92	16.00	158.12	2,529.92
423	回柱器		根	3.00	222.22	666.67	3.00	222.22	666.66
424	盲轴中心轴		根	4.00	196.58	786.32	4.00	196.58	786.32
425	盲轴总成		个	5.00	666.67	3,333.33	5.00	666.67	3,333.35

存货—原材料评估明细表

表3-9-2
共19页第18页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值			评估价值			增值率%
				数量	单价	金额	实际数量	单价	金额	
426	机尾轴		根	3.00	222.22	666.67	3.00	222.22	666.66	
427	盲轴键		个	36.00	4.27	153.85	36.00	4.27	153.72	
428	水平销		块	200.00	12.82	2,564.10	200.00	12.82	2,564.00	
429	分链器销子		个	46.00	8.55	393.16	46.00	8.55	393.30	
430	喷浆机极板		个	16.00	98.29	1,572.65	16.00	98.29	1,572.64	
431	穿条		根	11.00	6.00	66.00	11.00	6.00	66.00	
432	车轮外壳		个	20.00	190.00	3,800.00	20.00	190.00	3,800.00	
433	对轮胶皮		块	47.00	13.68	642.73	47.00	13.68	642.96	
434	铁撮箕		个	5.00	17.09	85.47	5.00	17.09	85.45	
435	道夹板	24KG	付	40.00	27.35	1,094.02	40.00	27.35	1,094.00	
436	橡胶板(皮带)	4MM	公斤	17.50	6.00	105.00	17.50	6.00	105.00	
437	挂锁	80MM	把	4.00	18.00	72.00	4.00	18.00	72.00	
438	丝锥	M18	个	2.00	16.00	32.00	2.00	16.00	32.00	
439	丝锥	M14	个	2.00	16.00	32.00	2.00	16.00	32.00	
440	丝锥	M12	个	6.00	16.00	96.00	6.00	16.00	96.00	
441	丝锥	M10	个	6.00	12.00	72.00	6.00	12.00	72.00	
442	丝锥	M8	个	5.00	10.00	50.00	5.00	10.00	50.00	
443	丝锥	M6	个	2.00	8.00	16.00	2.00	8.00	16.00	
444	交接顶梁	2.4米	根	23.00	328.21	7,548.72	23.00	328.21	7,548.83	
445	交接顶梁	3.6米	根	6.00	492.31	2,953.85	6.00	492.31	2,953.86	
446	工字钢	9米	米	62.00	119.66	7,418.80	62.00	119.66	7,418.92	
447	U型钢	25	根	19.00	1,307.69	24,846.15	19.00	1,307.69	24,846.11	
448	轻轨	24KG	根	13.00	1,760.56	22,887.32	13.00	1,760.56	22,887.28	
449	锚网	1米*1.5米	张	2,850.00	31.62	90,128.12	2,850.00	31.62	90,117.00	
450	焊管	Φ100*3	根	31.00	300.00	9,300.00	31.00	300.00	9,300.00	

存货——原材料评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表3-9-2
共19页第19页

被评估单位：盩厔县水塘小凹子煤矿

序号	名称	规格型号	计量单位	账面价值		评估价值		增值率%	
				数量	单价	金额	实际数量		单价
451	螺旋焊管	Φ300	根	17.00	1,233.56	20,970.52	17.00	1,233.56	20,970.52
452	绝缘手套		双	17.00	55.56	944.45	17.00	55.56	944.52
453	帆布手套		双	195.00	2.14	416.68	195.00	2.14	417.30
454	线手套		双	96.00	1.28	123.08	96.00	1.28	122.88
455	毛巾		条	87.00	6.84	594.87	87.00	6.84	595.08
456	灯带		根	178.00	2.99	532.49	178.00	2.99	532.22
457	工作服		套	42.00	49.57	2,082.05	42.00	49.57	2,081.94
458	迷彩服		套	14.00	120.00	1,680.00	14.00	120.00	1,680.00
459	雨衣		套	3.00	55.56	166.67	3.00	55.56	166.68
460	水鞋		双	21.00	55.56	1,166.67	21.00	55.56	1,166.76
461	输送带	800mm	卷100米	2.00	9,800.00	19,600.00	2.00	9,800.00	19,600.00
462	钢绞线		kg	600.00	11.96	7,178.87	600.00	11.96	7,176.00
合 计						930,166.82			930,159.69

评估人员：牛利峰

被评估单位填表人：饶正元

填表日期：2015年7月1日

其他流动资产评估明细表

表3-11
共1页第1页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	项目及内容	发生日期	结算内容	账面价值	评估价值	增值率%	备注
1	待抵扣进项税	2014/4/1	购买材料税费	91,120.36	91,120.36	-	
合 计				91,120.36	91,120.36	-	

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

评估人员：牛利峰

金额单位：人民币元

非流动资产评估汇总表

评估基准日：2015年6月30日

表4
共1页第1页
金额单位：人民币元

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
4-1	可供出售金融资产	-	-	-	-
4-2	持有至到期投资	-	-	-	-
4-3	长期应收款	-	-	-	-
4-4	长期股权投资	-	-	-	-
4-5	投资性房地产	-	-	-	-
4-6	固定资产	37,488,238.75	27,463,519.00	-10,024,719.75	-26.74
4-7	在建工程	-	-	-	-
4-8	工程物资	-	-	-	-
4-9	固定资产清理	-	-	-	-
4-10	生产性生物资产	-	-	-	-
4-11	油气资产	-	-	-	-
4-12	无形资产	357,691,928.89	146,668,657.49	-211,023,271.40	-59.00
4-13	开发支出	-	-	-	-
4-14	商誉	-	-	-	-
4-15	长期待摊费用	-	-	-	-
4-16	递延所得税资产	-	-	-	-
4-17	其他非流动资产	-	-	-	-
4	合计	395,180,167.64	174,132,176.49	-221,047,991.15	-55.94

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

评估人员：牛利峰

固定资产评估汇总表

表4-6
共1页第1页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盩厔县水塘小凹子煤矿

编号	科目名称	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
		原值	净值	原值	净值	原值	净值	原值	净值
	房屋建筑物类合计	37,254,725.81	35,308,013.39	26,886,100.00	23,142,700.00	-10,368,625.81	-12,165,313.39	-27.83	-34.45
4-6-1	固定资产-房屋建筑物	4,398,290.29	2,915,632.36	5,424,800.00	4,320,400.00	1,026,509.71	1,404,767.64	23.34	48.18
4-6-2	固定资产-构筑物及其他辅助设施	1,045,935.52	629,082.92	1,211,400.00	961,100.00	165,464.48	332,017.08	15.82	52.78
4-6-3	固定资产-管道及沟槽	31,810,500.00	31,763,298.11	20,249,900.00	17,861,200.00	-11,560,600.00	-13,902,098.11	-36.34	-43.77
	设备类合计	8,569,226.66	3,776,021.46	6,537,030.00	4,320,819.00	-2,032,196.66	544,797.54	-23.72	14.43
4-6-4	固定资产-机器设备	7,092,113.90	2,989,045.27	5,380,040.00	3,693,908.00	-1,712,073.90	704,862.73	-24.14	23.58
4-6-5	固定资产-车辆	374,367.48	160,600.70	310,800.00	171,200.00	-63,567.48	10,599.30	-16.98	6.60
4-6-6	固定资产-电子设备	1,102,745.28	626,375.49	846,190.00	455,711.00	-256,555.28	-170,664.49	-23.27	-27.25
4-6-7	土地	-	-	-	-	-	-		
	固定资产合计	45,823,952.47	39,084,034.85	33,423,130.00	27,463,519.00	-12,400,822.47	-11,620,515.85	-27.06	-29.73
	减：固定资产减值准备		1,595,796.10		-		-1,595,796.10		-100.00
	固定资产	45,823,952.47	37,488,238.75	33,423,130.00	27,463,519.00	-12,400,822.47	-10,024,719.75	-27.06	-26.74

评估人员：吴瑞钊 梁红杰 牛利峰

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

固定资产—房屋建筑物评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表4-6-1
共1页第1页

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	建筑物名称	结构	建成年月	计量单位	建筑面积/容积	成本单价 (元/m ²)	账面价值		评估价值		增值率%	评估单价(元/m ²)	现场勘察简单位录
							原值	净值	原值	净值			
1	主井绞车房	砖混	2008-12-31	m ²	259.2		439,200.00	230,579.93	239,200.00	200,900.00	-12.87	923	
2	简易职工宿舍	简易彩板	2008-12-31	m ²	462				207,900.00	72,800.00		450	
3	配电及发电机房	砖混	2008-03-31	m ²	110.88	609	67,500.00	35,437.52	78,600.00	64,500.00	82.01	709	
4	地磅房	砖混	2008-03-31	m ²	38.72	610	23,600.00	12,389.95	27,000.00	22,100.00	78.37	698	
5	办公楼、监控楼及附属	框架	2008-03-31	m ²	858	845	725,400.00	443,483.23	1,024,500.00	819,600.00	84.81	1194	基础不均匀沉降
6	综合楼及其附属设施	框架	2008/3/31	m ²	1997.36	826	1,650,400.00	1,008,994.52	2,384,800.00	1,907,800.00	89.08	1194	基础不均匀沉降
7	办公室用厕所	砖混	2008-03-31	m ²	36.48	696	25,400.00	15,528.59	21,700.00	8,700.00	-43.97	596	基础下沉裂缝
8	澡堂	框架	2008-03-31	m ²	45.36	611	27,700.00	16,934.80	-	-	-100.00	0	已含在办公楼内
9	锅炉房	砖混	2008-03-31	m ²	15	607	9,100.00	5,563.47	10,100.00	200.00	-96.41	675	危房
10	机修房	简易	2008-03-31	m ²	132	100	13,200.00	6,930.00	17,800.00	5,000.00	-27.85	135	
11	抽水站	砖混	2008-03-31	m ²	9	4033	36,300.00	19,057.50	6,100.00	5,000.00	-73.76	675	
12	抽水泵房	砖混	2007-12-31	m ²	90.3	646	58,300.00	29,288.76	66,000.00	53,500.00	82.66	731	
13	班前会议室	简易彩板	2007-12-31	m ²	99	333	33,000.00	16,578.55	-	-	-	0	已拆除
14	库房	轻钢	2007-12-31	m ²	201.6	683	137,600.00	81,577.15	147,400.00	119,400.00	46.36	731	
15	食堂	砖混	2007-12-31	m ²	56	714	40,000.00	23,714.34	44,100.00	900.00	-96.20	788	危房
16	副井绞车房	简易、砖木	2008-03-31	m ²	161.25	33	5,300.00	2,782.46	36,300.00	10,200.00	266.58	225	
17	活动室	简易彩板	2013-12-31	m ²	156	1005	156,732.16	134,397.76	49,100.00	41,700.00	-68.97	315	
18	灯房	简易彩板	2013-12-31	m ²	20	1541	30,822.00	26,429.82	6,300.00	5,400.00	-79.57	315	
19	机动板房	简易彩板	2013-12-31	m ²	103.88	169	17,321.03	15,024.25	32,700.00	27,800.00	85.03	315	
20	库房	简易彩板	2013-12-31	m ²	112.08	40	4,495.70	3,855.08	35,300.00	30,000.00	678.19	315	
21	绞车房	简易彩板	2013-12-31	m ²	52.17	921	48,028.35	41,184.39	16,400.00	13,900.00	-66.25	315	
22	厨房	简易彩板	2013-12-31	m ²	13.12	204	2,679.78	2,298.00	4,100.00	3,500.00	52.31	315	
23	空压机房	简易彩板	2013-12-31	m ²	104.66	410	42,920.05	36,804.01	47,100.00	40,000.00	8.68	450	
24	炸药库及附属设施	砖混	2013-12-31	m ²	81.06	2466	199,913.75	173,384.45	187,000.00	179,500.00	3.53	2307	
25	地面绞车房	简易彩板	2013-12-31	m ²	15	520	7,801.30	6,688.18	8,400.00	7,100.00	6.16	562	
26	炸药库(含值班室)	砖混	2008-03-31	m ²	90	1130	101,700.00	53,392.57	106,400.00	87,200.00	63.32	1182	
27	抽水泵房配电房	砖木	2007-12-31	m ²	18	333	6,000.00	3,014.22	7,100.00	5,300.00	75.83	394	
28	抽放、通风机值班室	砖混	2007-12-31	m ²	72	278	20,000.00	10,047.57	28,400.00	23,000.00	128.91	394	
29	救护中心	砖混	2007-12-31	m ²	108	0			85,100.00	68,900.00		788	盘盈
30	警务室	砖混	2008-03-31	m ²	23.32	0			19,100.00	15,700.00		821	盘盈
31	食堂	砖混	2015/4/30	m ²	283	1653	467,676.17	460,271.29	480,800.00	480,800.00		1699	
合计					5806.44		4,398,290.29	2,915,632.36	5,424,800.00	4,320,400.00	48.18	0	

评估人员：吴瑞敏

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

固定资产—构筑物及其他辅助设施评估明细表

表4-6-2
共1页第1页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	名称	结构	建成年月	长度(m)	宽度(m)	深度(m)	计量单位	面积体积 m ² 或m ³	成本单价	账面价值		评估价值		增值率%	评估单价 (元/m ²)	备注
										原值	净值	原值	成新率%			
1	进矿公路	砂石	2008-03-31	310.00	6			1,860	40.75	75,800.00	39,795.01	83,700.00	76	63,600.00	45.00	
2	矿区供水管路	钢管、塑料管	2008-03-31	800.00	直径50、80			800	34.75	27,800.00	14,595.03	31,200.00	76	23,700.00	39.00	
3	矿煤堆场	砼	2008-03-31	70.60	21.6			1,524.96	60.85	92,800.00	48,719.96	100,600.00	76	76,500.00	66.00	
4	风井场地及道路	毛泥地	2007-12-31	150.00	5			3,390	15.01	50,900.00	25,571.18	54,200.00	75	40,700.00	16.00	道路150米宽5米,其他为风井路面面积
5	宣传栏	砖混	2008-03-31	18.80	1			18.80	1,244.68	23,400.00	12,284.97	25,400.00	76	19,300.00	1,350.00	
6	职工澡堂用水池	砼	2007-12-31		3.6			140	262.86	36,800.00	18,487.63	39,500.00	75	29,600.00	282.00	
7	综合楼广场水泥路	砼	2007-12-31	10				360	66.39	23,900.00	12,006.85	26,300.00	75	19,700.00	73.00	
8	矿内公路	砂石	2007-12-31	86.70	4.5			390	20.00	7,800.00	3,918.55	6,200.00	75	4,700.00	16.00	
9	地磅房前停车场水池	砼	2007-12-31	20	60			1,200	66.42	79,700.00	40,039.68	87,600.00	75	65,700.00	73.00	
10	地面生活水池	砼	2007-12-31					100	291.00	29,100.00	14,619.28	31,500.00	75	23,600.00	315.00	
11	污水处理池	砼	2007-12-31	17.00	11	4		750.00	418.27	313,700.00	157,596.85	337,500.00	75	253,100.00	450.00	
12	办公楼停车场	砼	2007-12-31	11.50	23.5		T	264	66.29	17,500.00	8,791.65	19,300.00	75	14,500.00	73.00	
13	水塔	不锈钢罐	2006-12-31					5.00	480.00	2,400.00	2,400.00	2,700.00	72	1,900.00	540.00	
14	工业广场	砼	2014-01-31	40.00	31.68			1,267.14	138.51	175,505.88	151,885.74	182,500.00	95	173,400.00	144.00	
15	地面煤仓皮带底座	砼	2014-01-31	5.00	4	6		120.00	109.68	13,161.00	11,389.77	14,900.00	95	14,200.00	124.00	
16	水塔	砼	2014-01-24					40.00	632.50	25,300.00	22,096.86	27,000.00	95	25,700.00	675.00	
17	压风机房后道路	砼	2014-05-21					180.00	237.60	42,768.64	38,366.97	46,600.00	96	44,700.00	259.00	
18	炸药库消防水池	砼	2013-12-31	3.00	3	2		18.00	422.22	7,600.00	6,516.94	7,700.00	95	7,300.00	428.00	
19	抽放泵水池	砖混	2007-12-31	14.00	4.2	3		176.40				35,800.00	75	26,900.00	203.00	
20	抽放泵围墙	砂砖	2007-12-31	206.40		2						51,200.00	63	32,300.00	248.00	
合 计										1,045,935.52	629,082.92	1,211,400.00		961,100.00		52.78

被评估单位填表人：饶正元

填表日期：2015年7月1日

评估人员：吴瑞钗

金额单位：人民币元

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日: 2015年6月30日

被评估单位: 盩厔水磨小凹子煤矿

金额单位: 人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
								原值	净值	原值	净值		
1	工程污水泵	QS10-54-3 (ZX)10-5D-4与WZ65-20-7.5	昆明汤力机械设备	台	3	2010-01-31	2010-01-31	1,800.00	90.00	4,410.00	27	1,191.00	1,223.33
2	型固定式大倾角皮带输送机	DTL65/20/2*22	贵州宏狮煤机制造有限公司	台	1	2011-12-31	2011-12-31	544,000.00	106,707.73	401,600.00	70	281,120.00	163.45
3	真空锁电开关	KBZ-350	浙江东煤真空电器	台	5	2007-03-31	2007-03-31	5,500.00	275.00	9,800.00	20	1,960.00	612.73
4	台式平刨机多用机床	ML292E	威海市环翠区衡达利机械厂	台	1	2008-12-31	2008-12-31	1,200.00	60.00	980.00	43	421.00	601.67
5	乳化泵电机	YBK2-225S-4	无锡浩盛电机制造	台	1	2009-08-31	2009-08-31	4,000.00	200.00	5,640.00	41	2,312.00	1,056.00
6	充电桩	KTSB-102W	乐清市吴达电子	台	1	2009-12-31	2009-12-31	1,700.00	85.00	3,430.00	27	926.00	989.41
7	充电桩	KTSB-60	上海奥迪电气厂	台	1	2006-03-31	2006-03-31	300.00	23.42	100.00		100.00	326.99
8	固定式高压配电开关柜	GGIA-07	上海庆泰电器成套	台	2	2005-09-30	2005-09-30	3,200.00	3,200.00	1,180.00	32	378.00	278.00
9	固定切管套丝机	ZIT-N+D14650	上海工具公司	台	1	2008-12-31	2008-12-31	2,000.00	200.00	100.00		100.00	78.00
10	水泵	550-32-125A	唐山真空泵制造	台	1	2005-06-30	2005-06-30	200.00	400.00	670.00	27	181.00	-54.75
11	交流弧焊机	BX6-300	上海振腾压缩制造	台	1	2009-12-31	2009-12-31	400.00	400.00	500.00	52	510.00	2.00
12	煤矿用带式输送机保护装置主机	KHP127-K-2	淮南市冀力特工贸	台	1	2010-10-31	2010-10-31	500.00	500.00	980.00	52	510.00	2.00
13	矿用隔爆型真空电磁起动器	QBZ-120	浙江东煤真空电器	台	1	2009-08-31	2009-08-31	1,700.00	85.00	1,180.00	41	484.00	469.41
14	矿用隔爆型真空电磁起动器	QBZ-40/660(380)	华德力集团	台	1	2010-07-31	2010-07-31	1,200.00	93.52				-100.00 无实物
15	矿用隔爆型真空电磁起动器	QBZ-40/660(380)	长城电器集团	台	1	2005-06-30	2005-06-30	700.00	700.00				-100.00 无实物
16	矿用变压器	QC815-60	乐清市浦东矿用设备	台	1	2005-02-28	2005-02-28	700.00	700.00				-100.00 无实物
17	矿用隔爆型真空电磁起动器	QBZ-120/660(380)	华荣集团	台	4	2010-04-30	2010-04-30	6,600.00	330.00	4,700.00	49	2,303.00	597.88
18	矿用隔爆型真空电磁起动器	QBZ-(800)-200	西煤矿业电器	台	1	2003-02-28	2003-02-28	800.00	800.00	100.00		100.00	-87.50
19	防爆水泵	BOW50-15	山西三泉泵业	台	1	2007-09-30	2007-09-30	700.00	700.00	2,250.00	21	473.00	-32.43
20	矿用隔爆型真空电磁起动器	QBZ-80Z	浙江振达防爆电器	台	2	2006-03-31	2006-03-31	1,900.00	1,900.00	1,570.00	10	157.00	-91.74
21	矿用隔爆型真空电磁起动器	QBZ-200	浙江东煤真空电器	台	1	2008-07-31	2008-07-31	1,600.00	384.00	1,080.00	30	324.00	-15.63
22	矿用隔爆型真空电磁起动器	QBZ-200	浙江东煤真空电器	台	1	2010-06-30	2010-06-30	2,000.00	100.00	1,080.00	50	540.00	440.00
23	矿用隔爆型真空电磁起动器	QBZ-80/660(380)	长城电器集团	台	3	2008-12-31	2008-12-31	3,700.00	185.00	2,350.00	38	893.00	382.70
24	矿用隔爆型真空电磁起动器	QBZ-120/1140(660)	鹤壁市弘泰工贸	台	1	2009-08-31	2009-08-31	1,800.00	90.00	1,180.00	20	236.00	162.22
25	矿用隔爆型防爆断路器	矿用	浙江东煤真空电器	台	1	2006-07-31	2006-07-31	1,400.00	70.00	1,760.00	10	176.00	151.43
26	污水潜水泵	BQW25-1-0-0	山西天润泵业	台	1	2006-06-30	2006-06-30	900.00	45.00	4,410.00	6	265.00	488.89
27	瓦斯水环式真空泵	ZBEC-42	唐山真空泵制造	台	2	2009-10-31	2009-10-31	117,000.00	5,850.00	58,800.00	35	20,580.00	251.79
28	防爆污水泵	Y132m-4	上海银达防爆电机厂	台	1	2008-09-30	2008-09-30	900.00	900.00	1,180.00	6	71.00	-92.11
29	压入式对旋轴流局部通风机	FBDNO5.6	西安安鑫节能防爆风机制造	台	1	2010-01-31	2010-01-31	5,000.00	250.00	2,940.00	43	1,264.00	405.60
30	光干涉式甲烷测定仪	GJG-100	西安煤矿安全仪厂	台	5	2007-03-31	2007-03-31	700.00	700.00	1,860.00	11	205.00	-70.71
31	乳化泵	BR80-20	国产	台	1	2007-11-30	2007-11-30	1,400.00	1,400.00	1,180.00	21	248.00	-82.29
32	螺杆空压机	LG-22/8	开山集团	台	1	2011-05-31	2011-05-31	106,300.00	30,561.32	102,900.00	66	67,914.00	122.22
33	调节阀	DCB-40	分宜安大煤矿电制造	台	2	2009-08-31	2009-08-31	2,100.00	105.00	980.00	51	500.00	376.19
34	刮板机	SGB420/30,60米	贵州五洲商贸有限公司	台	1	2007-12-31	2007-12-31	45,600.00	2,280.00	29,400.00	52	15,288.00	570.53
35	刮板机	SGB420/30,80米	山东泰安	台	1	2007-12-31	2007-12-31	46,800.00	2,340.00	44,100.00	52	22,932.00	880.00
36	30kw刮板机	SGB420/30,80米	山东泰安	台	1	2008-01-31	2008-01-31	46,800.00	2,340.00	44,100.00	52	22,932.00	880.00
37	真空锁电开关	KBZ-630	浙江东煤真空电器	台	1	2012-12-01	2012-12-01	19,743.59	10,052.72	12,740.00	73	9,300.00	-7.49
38	刮板输送机	SGB-420/40T,100米	昆明鼎志机械装备制造	台	2	2010-01-31	2010-01-31	135,000.00	6,750.00	98,000.00	42	41,160.00	509.78
39	真空锁电开关	KBZ-400	浙江东煤真空电器	台	5	2012-11-30	2012-11-30	61,965.81	31,550.84	42,140.00	73	30,762.00	-2.50
40	凿岩机	7655 (YT28)	济宁卓力凿岩设备有限公司	台	1	2012-11-30	2012-11-30	2,393.16	1,218.55	1,760.00	78	1,373.00	12.67
41	隔爆型潜污水泵	BQW80-120-55	山西新星	台	3	2012-11-30	2012-11-30	9,230.76	4,700.06	8,820.00	73	6,439.00	37.00
42	馈电开关	KBZ-400/1140.660A	浙江东煤真空电器	台	2	2012-11-30	2012-11-30	20,512.82	10,444.38	14,500.00	73	10,585.00	1.35
43	智能型真空锁电开关	KBZ-400/1140.600	浙江东煤真空电器	台	5	2012-11-30	2012-11-30	51,495.70	26,219.87	36,260.00	73	26,470.00	0.95
44	气动锚杆钻机	MTQ-130	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2012-11-30	2012-11-30	5,555.56	2,828.76	3,430.00	78	2,675.00	-5.44
45	刮板机	SGB420/40T,100米	昆明鼎志机械装备制造	台	2	2010-07-31	2010-07-31	144,000.00	11,223.52	98,000.00	67	65,660.00	485.02

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%		
46	煤矿用全液压钻机	ZY-750D	山东济宁	台	1	2012-12-31	2012-12-31	81,196.58	42,628.25	49,000.00	80	39,200.00	-8.04
47	信号综保			台	2	2012-12-31	2012-12-31	5,982.91	3,141.02	4,800.00	76	3,648.00	16.14
48	喷雾机		贵州	台	1	2012-12-31	2012-12-31	9,401.71	4,935.91	5,880.00	80	4,704.00	-4.70
49	变压器	KS11-630	六盘水湘辉工贸有限公司	台	1	2012-12-31	2012-12-31	47,008.55	24,679.53	36,990.00	84	31,072.00	25.90
50	刮板输送机	SGB420/40T,100米	昆明鼎志机械设备制造	台	2	2011-02-28	2011-02-28	153,000.00	36,011.01	137,210.00	70	96,047.00	166.72
51	气动锚杆钻机	MTQ-130	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2013-02-23	2013-02-23	4,102.56	2,283.71	3,430.00	79	2,710.00	18.67
52	充电架	102位	贵州六盘水商贸	台	1	2013-02-24	2013-02-24	5,811.97	3,235.38	3,430.00	68	2,332.00	-27.92
53	气动锚杆钻机	MTQ-130	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2013-02-25	2013-02-25	5,555.56	3,092.65	3,430.00	79	2,710.00	-12.37
54	锚索张拉机	3件套	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2013-02-27	2013-02-27	2,222.22	1,166.58	1,760.00	79	1,003.00	-14.02
55	气腿式普岩机	7655 (YT28)	济宁卓力普岩设备有限公司	台	1	2013-02-28	2013-02-28	2,393.16	1,332.22	1,760.00	79	1,390.00	4.34
56	气动锚杆钻机	MTQ-130	六盘水市新天成工贸有限公司	台	2	2013-03-01	2013-03-01	11,111.12	6,361.04	6,860.00	79	5,419.00	-14.81
57	刮板输送机	SGB420/40T,100米	六盘水市新天成工贸有限公司	台	2	2010-12-31	2010-12-31	144,000.00	28,246.20	98,000.00	69	67,620.00	139.40
58	煤电钻综保			台	1	2013-03-10	2013-03-10	2,991.45	1,712.69	1,960.00	78	1,529.00	-10.73
59	普岩机	7655 (YT28)	济宁卓力普岩设备有限公司	台	1	2013-03-12	2013-03-12	2,393.16	1,370.11	1,760.00	81	1,426.00	4.08
60	对旋扇扇	2*22KW		台	1	2013-03-12	2013-03-12	23,333.33	13,358.41	17,640.00	72	12,701.00	-4.92
61	对旋扇扇	2-11KW		台	1	2013-03-14	2013-03-14	13,205.13	7,559.96	9,800.00	72	7,056.00	-6.67
62	乳化泵泵头	泵头	贵州永发商贸有限公司	批	1	2013-03-21	2013-03-21	16,239.32	9,297.06	12,740.00	78	9,937.00	6.88
63	防爆污水泵		贵州永发商贸有限公司	台	2	2013-03-26	2013-03-26	4,717.95	2,701.04	3,920.00	69	2,705.00	0.15
64	矿用隔爆兼本质安全型永磁高压真空	PG-10Y	贵州永发商贸有限公司	台	10	2013-03-27	2013-03-27	188,034.19	107,649.54	105,680.00	85	89,828.00	-16.56
65	矿用本安并流发电仪	YDZ250	济源市瑞丰电气有限公司	台	1	2013-04-12	2013-04-12	170,940.17	100,569.85	107,800.00	85	91,630.00	-8.89
66	气动锚杆	MTQ-130	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2013-04-20	2013-04-20	5,555.56	3,268.58	3,430.00	80	2,744.00	-16.05
67	钻机及配件	ZDY650	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2011-02-28	2011-02-28	21,300.00	5,013.23	14,700.00	65	9,555.00	90.60
68	张拉机	3件套	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2013-04-25	2013-04-25	6,000.00	467.59	3,430.00	82	2,813.00	501.60
69	锚索张拉机	3件套	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2013-04-28	2013-04-28	2,222.22	1,236.95	1,270.00	81	1,029.00	-16.81
70	水泵	BQW	六盘水市新天成工贸有限公司	台	2	2013-05-02	2013-05-02	14,102.56	8,297.02	13,720.00	79	10,839.00	30.64
71	软启动器	QJR-400/1140.660	贵州永发商贸有限公司	台	1	2013-04-20	2013-04-20	29,743.59	17,499.15	17,640.00	82	14,465.00	-17.34
72	信号综保			台	2	2013-04-22	2013-04-22	5,982.91	3,519.93	3,920.00	79	3,097.00	-12.02
73	户外真空断路器	ZW32-12G6360A		台	10	2011-02-28	2011-02-28	20,400.00	4,801.52	12,740.00	65	8,281.00	72.47
74	局部通风机	YBT11KE	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2013-05-31	2013-05-31	3,589.74	2,168.76	4,230.00	86	3,638.00	67.75
75	皮带机保护器	ZLZB-7A	环宇	台	2	2013-05-31	2013-05-31	4,717.95	2,850.44	3,920.00	79	3,097.00	8.65
76	水泵	BQW50-20	贵州永发商贸有限公司	台	1	2013-05-31	2013-05-31	13,333.33	8,055.57	9,800.00	79	7,742.00	-3.89
77	水泵	BQW80-120-55	贵州永发商贸有限公司	台	1	2013-05-31	2013-05-31	2,991.45	1,807.42	1,960.00	79	1,548.00	-14.35
78	信号综保			台	1	2013-05-31	2013-05-31	2,991.45	1,807.42	1,960.00	79	1,548.00	-14.35
79	煤电钻综保			台	1	2013-05-31	2013-05-31	2,991.45	1,807.42	1,960.00	79	1,548.00	-14.35
80	离心泵	D85-45X3	贵州永发商贸有限公司	台	1	2013-05-31	2013-05-31	14,102.56	8,570.02	9,800.00	79	7,742.00	-9.13
81	电机	55KW	六盘水市新天成工贸有限公司	台	2	2013-05-31	2013-05-31	9,914.52	5,990.02	7,060.00	83	5,860.00	-2.17
82	锚索张拉机	3件套	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2012-12-31	2012-12-31	2,222.22	1,307.32	1,270.00	78	991.00	-24.20
83	信号综保	660/380	六盘水市新天成工贸有限公司	台	2	2013-05-31	2013-05-31	5,982.90	3,614.66	3,920.00	79	3,097.00	-14.32
84	电焊机	DTC-80/30/160S	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2013-07-12	2013-07-12	2,179.49	1,385.77	1,690.00	75	1,268.00	-8.50
85	带式输送机	1米	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2007-12-31	2007-12-31	30,000.00	824,409.58	1,003,990.00	87	873,471.00	5.95
86	绞车		六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2013-08-23	2013-08-23	13,333.33	8,688.91	19,600.00	40	7,840.00	422.67
87	水泵	BQW80-120-55	贵州永发商贸有限公司	台	1	2013-08-23	2013-08-23	9,572.65	6,389.69	7,060.00	81	7,938.00	-8.64
88	普岩机	7655 (YT28)	济宁卓力普岩设备有限公司	台	4	2013-09-14	2013-09-14	9,572.65	6,389.69	7,060.00	85	6,001.00	-6.08
89	绞车	0.8米	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2007-12-31	2007-12-31	13,300.00	665.00	9,800.00	40	3,920.00	489.47
90	耙斗机	P-60	山东济宁	台	1	2013-09-25	2013-09-25	58,119.68	38,794.86	41,160.00	85	34,986.00	-9.82

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
								原值	净值	原值	净值		
91	防突钻机	MQT-130	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2013-11-05	2013-11-05	5,555.56	3,884.32	3,430.00	2,950.00	-24.05	
92	绞车	低速变频	涟源市三星矿山设备制造有限公司	台	1	2007-12-31	2007-12-31	19,000.00	950.00	11,760.00	4,704.00	395.16	
93	气动轴杆钻机	MTQ-130	六盘水市新天成工贸有限公司	台	1	2013-11-05	2013-11-05	5,555.56	3,884.32	3,430.00	2,950.00	-24.05	
94	凿岩机	YT28	济宁卓力凿岩设备有限公司	台	1	2013-11-06	2013-11-06	2,393.16	1,673.25	1,760.00	1,514.00	-9.52	
95	减速机	420/40	贵州永发商贸有限公司	台	1	2013-11-26	2013-11-26	7,521.37	5,258.66	5,880.00	5,057.00	-3.83	
96	减速机	420/40	贵州永发商贸有限公司	台	2	2013-12-04	2013-12-04	15,042.74	10,755.50	11,760.00	10,114.00	-5.96	
97	凿岩机	YT-28	济宁卓力凿岩设备有限公司	台	1	2013-12-13	2013-12-13	2,393.16	1,711.14	1,760.00	1,531.00	-10.53	
98	开关	QJBZ-120	济州市瑞丰电气有限公司	台	2	2013-10-15	2013-10-15	5,042.74	3,445.93	3,530.00	2,895.00	-15.99	
99	绞车	低速变频	涟源市三星矿山设备制造有限公司	台	1	2007-04-30	2007-04-30	15,000.00	750.00	10,780.00	3,557.00	374.27	
100	瓦斯监控系统		山西新星	台	1	2014-01-16	2014-01-16	34,188.04	24,983.77	24,500.00	21,560.00	-13.71	
101	防爆污水泵	50/20/5.5KW		台	1	2014-02-08	2014-02-08	2,800.00	2,090.72	1,960.00	1,627.00	-22.18	
102	煤矿用架柱式钻机	ZQSJ-140	山东济宁	台	1	2010-07-31	2010-07-31	6,000.00	3,530.00	3,920.00	2,313.00	-34.48	
103	矿山露轨	8kg	六盘水湘辉工贸有限公司	吨	16.2	2010-08-31	2010-08-31	54,400.00	5,655.17	39,380.00	26,385.00	366.56	
104	矿山五金60A防外真空开关	60A	济州市瑞丰电气有限公司	台	1	2006-04-30	2006-04-30	600.00	600.00	100.00	100.00	-83.33	
105	矿用变压器	KS9-3.5	六盘水湘辉工贸有限公司	台	2	2007-10-31	2007-10-31	25,200.00	1,260.00	16,360.00	7,853.00	523.25	
106	矿用电缆	3*4*1*4	昆明电缆集团股份有限公司	m	300	2008-03-31	2008-03-31	7,400.00	370.00	5,260.00	2,735.00	639.19	
107	矿用电缆	3*50+1*16(0.24km),3*70+1*25(0.24km)	昆明电缆集团股份有限公司	m	500	2008-03-31	2008-03-31	45,700.00	2,285.00	26,420.00	13,738.00	501.23	
108	矿用电缆	3*35+1	昆明电缆集团股份有限公司	m	110	2010-07-31	2010-07-31	5,900.00	459.91	5,810.00	3,893.00	746.47	
109	变压器	KS11-400/10/0.69kv	六盘水湘辉工贸有限公司	台	2	2009-12-31	2009-12-31	44,800.00	2,240.00	57,280.00	29,786.00	1,229.73	
110	综合保护器	ZBZ-4.0m	环宇	台	2	2006-12-31	2006-12-31	1,400.00	1,400.00	5,070.00	45	63.00	
111	鼓风机(回转式)	HZ-40S	环宇	台	2	2009-09-30	2009-09-30	5,100.00	255.00	6,270.00	51	3,198.00	1,154.12
112	综合保护器	ZBZ-4MX	环宇	台	1	2006-02-28	2006-02-28	600.00	600.00	2,540.00	39	991.00	65.17
113	综合保护器	ZBZ-4MX	环宇	台	1	2006-03-31	2006-03-31	600.00	600.00	2,540.00	39	991.00	65.17
114	电力变压器	KS11-315/10/0.69kv	六盘水湘辉工贸有限公司	台	2	2007-10-31	2007-10-31	25,200.00	1,260.00	31,710.00	48	15,221.00	1,108.02
115	变压器	S11-M-250/10/0.4kv	六盘水湘辉工贸有限公司	台	2	2008-03-31	2008-03-31	25,200.00	1,260.00	31,710.00	49	15,538.00	1,133.17
116	减速机	40T	贵州永发商贸有限公司	台	1	2010-12-31	2010-12-31	6,800.00	1,333.86	4,900.00	64	3,136.00	135.11
117	减速机	420/40	贵州永发商贸有限公司	台	2	2014-02-24	2014-02-24	15,042.74	11,231.86	11,760.00	89	10,466.00	-6.82
118	刮板机电机	55KW	山东开元	台	1	2014-02-23	2014-02-23	9,914.53	7,402.85	7,640.00	91	6,952.00	-6.09
119	盘锯	组装		台	1	2006-07-31	2006-07-31	600.00	600.00	100.00	100.00	-83.33	
120	钢丝绳			米	1,020	2008-04-30	2008-04-30	1,800.00	90.00	800.00	12	96.00	6.67
121	钢管			t	81	2010-01-31	2010-01-31	218,900.00	10,945.00	105,360.00	62	65,323.00	496.83
122	水泵	ZY50-33-7.5	贵州永发商贸有限公司	台	1	2005-06-30	2005-06-30	50.00	50.00	100.00	100.00	100.00	
123	电动机	YB2-180L-4P-22kw	贵州永发商贸有限公司	台	1	2010-01-31	2010-01-31	3,300.00	165.00	1,960.00	56	1,098.00	565.45
124	皮带运输机	XDTL650/37	贵州永发商贸有限公司	套	1	2010-05-31	2010-05-31	107,200.00	5,360.00	58,800.00	66	38,808.00	624.03
125	主扇对旋(旋式轴流通风机)	FBCDZNo17/2X90	贵州永发商贸有限公司	台	1	2010-05-31	2010-05-31	136,800.00	6,840.00	78,400.00	58	45,472.00	564.80
126	真空馈电开关	KBZ9-400	浙江东煤真空电器	台	7	2010-07-31	2010-07-31	17,900.00	1,395.09	11,660.00	50	5,830.00	317.89
127	真空馈电开关	QJBZ-200/660(380)	济州市瑞丰电气有限公司	台	3	2010-07-31	2010-07-31	9,600.00	748.15	3,820.00	50	1,910.00	155.30
128	接线盒	200A-3通 (BHD2-400-2(3)4)		台	2	2010-07-31	2010-07-31	300.00	300.00	50.00	50.00	-83.33	
129	电机	YPT335L2-6 75k	贵州永发商贸有限公司	台	2	2010-07-31	2010-07-31	12,500.00	974.35	7,840.00	59	4,626.00	374.78
130	储气罐	2m3.0.84MPa		台	1	2010-07-31	2010-07-31	2,600.00	202.59	1,690.00	67	1,132.00	458.76
131	螺杆空压机	BJ-10.5/8G	贵州永发商贸有限公司	台	1	2010-07-31	2010-07-31	49,600.00	3,865.92	44,100.00	59	26,019.00	573.04
132	凿岩机	YT28	济宁卓力凿岩设备有限公司	台	2	2014-03-01	2014-03-01	4,786.32	3,649.62	3,530.00	88	3,106.00	-14.90
133	离心泵另带电机	D46-30*4	贵州永发商贸有限公司	台	1	2006-12-31	2006-12-31	7,200.00	7,200.00	9,800.00	19	1,862.00	-74.14
134	主扇风机(旋式轴流通风机)	FBCDZNo17/2X90	贵州永发商贸有限公司	台	1	2010-11-30	2010-11-30	141,900.00	24,832.50	78,400.00	60	47,040.00	89.43
135	电锤及电锤轨道			台	1	2005-06-30	2005-06-30	11,300.00	11,300.00	19,600.00	9	1,764.00	-84.39

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%		
136	低压配电箱	GGU-01		台	2	2009-08-31	2009-08-31	75,000.00	10,645.11	69,750.00	61	42,548.00	299.70
137	风机	BK54(45KW)	贵州永发商贸有限公司	台	2	2006-12-31	2006-12-31	17,600.00	17,600.00	25,480.00	32	8,154.00	-53.67
138	馈电开关	DW80(KB1)	济源市瑞丰电气有限公司	台	2	2006-12-31	2006-12-31	1,400.00	1,400.00	4,510.00	19	857.00	-38.79
139	充电架	KTSB-102W	乐清市吴达电子	台	1	2006-12-31	2006-12-31	700.00	700.00	100.00		100.00	-85.71
140	坑道钻机	ZDY650型	贵州永发商贸有限公司	台	1	2006-06-30	2006-06-30	13,800.00	13,800.00	36,070.00	25	9,018.00	-34.65
141	抱箍LG7.4/8电固螺杆机	LG7.4/8	贵州永发商贸有限公司	台	1	2006-05-31	2006-05-31	20,900.00	20,900.00	34,110.00	25	8,528.00	-59.20
142	福田焊机	BX1-500	贵州永发商贸有限公司	台	1	2006-06-30	2006-06-30	500.00	76.31	100.00		100.00	31.04
143	防爆潜水泵	BQW50-15	山西新星	台	1	2006-01-31	2006-01-31	400.00	20.00	100.00		100.00	400.00
144	旋式扇	7.5KWx2		台	1	2006-06-30	2006-06-30	2,600.00	2,600.00	2,940.00	6	176.00	-93.23
145	开关设备	QBZ-80	济源市瑞丰电气有限公司	台	2	2006-01-31	2006-01-31	900.00	900.00	3,530.00	10	353.00	-60.78
146	电源进线柜	630A		台	3	2007-11-30	2007-11-30	13,100.00	655.00	12,680.00	48	6,086.00	829.16
147	电机	JR92-6(75kw)	贵州永发商贸有限公司	台	1	2008-02-29	2008-02-29	600.00	30.00	780.00	41	320.00	966.67
148	风煤钻			台	1	2010-12-31	2010-12-31	2,320.00	455.12	1,270.00	57	724.00	59.08
149	变速箱	420/40		台	1	2014-03-01	2014-03-01	7,521.37	5,735.02	5,390.00	87	4,689.00	-18.24
150	气动钻机	2.0	六盘水市新天成工贸有限公司	台	3	2008-04-30	2008-04-30	2,000.00	100.00	6,760.00	41	2,772.00	6272.00
151	乳化泵	YBK2-225S-4	贵州永发商贸有限公司	台	1	2007-12-31	2007-12-31	27,000.00	1,350.00	19,600.00	29	5,684.00	321.04
152	防爆开关	防爆	济源市瑞丰电气有限公司	台	5	2007-12-31	2007-12-31	5,500.00	5,500.00	4,900.00	10	490.00	-91.09
153	中部槽			台	34	2007-12-31	2007-12-31	7,100.00	355.00	3,350.00	29	966.00	172.11
154	矿用电缆	3*10+1*6	昆明电缆集团股份有限公司	m	300	2007-01-31	2007-01-31	3,900.00	3,900.00	7,290.00	45	3,281.00	-15.87
155	矿用电缆	3*10+1*10	昆明电缆集团股份有限公司	m	300	2007-01-31	2007-01-31	8,600.00	8,600.00	17,440.00	45	7,848.00	-45.27
156	矿用电缆	3*25+1*16	昆明电缆集团股份有限公司	m	1	2008-03-31	2008-03-31	21,100.00	21,100.00	103,570.00	49	50,749.00	738.83
157	发电机组	G.F	上海	台	1	2008-03-31	2008-03-31	121,000.00	6,050.00	103,570.00	49	90,763.00	440.26
158	进矿线路	LGJ-50	上海	m	9000	2008-03-31	2008-03-31	336,000.00	16,800.00	185,230.00	49	90,763.00	440.26
159	水泵	QS10-108-5.5(ZY10-83/3-5.5)	山东济南	台	2	2010-01-31	2010-01-31	1,300.00	65.00	1,370.00	48	658.00	912.31
160	皮带机	DTL80/40(2*55)	贵州宏狮煤机制造有限公司	台	1	2013-12-31	2013-12-31	107,145.00	76,608.72	98,000.00	87	85,260.00	11.29
161	汽水两用锅炉	LSG-0.15-0-04-AIII	乐山	台	1	2005-04-30	2005-04-30	5,400.00	5,400.00	8,450.00	33	2,789.00	-48.35
162	油罐	18m3	贵州	个	2	2013-12-16	2013-12-16	10,450.00	7,471.72	16,910.00	89	15,050.00	101.43
163	70人永久避难棚设备	70人		套	1	2013-10-31	2013-10-31	357,692.32	260,256.33	243,070.00	89	216,332.00	-16.88
164	数字化矿山综合管理系统			套	1	2014/8/31	2014/8/31	158,974.35	141,354.72	137,390.00	92	126,399.00	-10.58
165	矿车	RJ22-23/200	六盘水任驰矿山机电工程有限公司	辆	1	2013-08-19	2013-08-19	252,828.21	181,375.28	156,810.00	81	127,016.00	-29.97
166	矿车	0.75T	红果经济开发区辉煌工贸	辆	10	2013-10-15	2013-10-15	39,145.30	26,749.30	22,540.00	82	18,483.00	-30.90
167	装载机	HL851K	现代机械	辆	1	2013-12-24	2013-12-24	347,008.55	248,111.15	220,130.00	90	198,117.00	-20.15
168	装载机	XG951	厦工机械	辆	1	2005-06-30	2005-06-30	50,000.00	50,000.00	200,110.00	23	46,025.00	-7.95
169	矿车	0.75T	红果经济开发区辉煌工贸	辆	13	2006-12-31	2006-12-31	17,600.00	17,600.00	29,300.00	19	5,567.00	-68.37
170	矿车	0.8T	红果经济开发区辉煌工贸	辆	10	2006-12-31	2006-12-31	14,000.00	14,000.00	24,500.00	19	4,655.00	-66.75
171	矿车	0.75m³	红果经济开发区辉煌工贸	辆	10	2008-01-31	2008-01-31	14,400.00	720.00	17,640.00	21	3,704.00	414.44
172	潜水泵	BWQ50	六盘水任驰矿山机电工程有限公司	台	1	2014-09-30	2014-09-30	2,860.00	2,452.03	2,450.00	80	1,960.00	-20.07
	计							7,092,113.90	2,989,045.27	5,380,040.00		3,693,908.00	23.58

评估人员：蔡红杰

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

表4-6-6
共3页第1页
金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
								原值	净值	原值	成新率%		
1	床上用品	定制	贵州	台	1	2005-11-30	2005-11-30	30.00	30.00	50.00	50.00	66.67	地面
2	传真机	KX-F7906CN	松下	台	1	2005-11-30	2005-11-30	50.00	50.00	50.00	50.00	-	地面
3	电视机	28FG298	康佳	台	1	2006-04-30	2006-04-30	400.00	400.00	100.00	100.00	-75.00	地面
4	信管系统手持机	V3.03.02	国产	台	1	2006-07-31	2006-07-31	700.00	700.00	100.00	100.00	-85.71	地面
5	联想LJ7020一体机	LJ7020	联想	台	1	2006-12-31	2006-12-31	400.00	400.00	200.00	200.00	-50.00	地面
6	税控设备	AR-400	得实	台	1	2007-01-31	2007-01-31	1,400.00	1,400.00	100.00	100.00	-92.86	地面
7	稳压器	国产	国产	台	1	2007-03-31	2007-03-31	100.00	100.00	50.00	50.00	-50.00	地面
8	取暖器	佳骏	佳骏	台	2	2007-01-31	2007-01-31	100.00	100.00	50.00	50.00	-50.00	地面
9	联想电脑	KX98H-6PHGR-WTVR4	联想	台	1	2008-03-31	2008-03-31	1,300.00	1,300.00	100.00	100.00	-92.31	地面
10	饮水机	MYR607S-X	美的	台	1	2007-08-31	2007-08-31	20.00	20.00	50.00	50.00	150.00	地面
11	灭火器	干粉	国产	台	22	2007-09-30	2007-09-30	900.00	900.00	110.00	110.00	-87.78	地面
12	冰箱	BCD-208ZM3	美菱	台	1	2008-01-31	2008-01-31	600.00	600.00	100.00	100.00	-83.33	地面
13	复印机	KM-1635	京瓷	台	1	2008-01-31	2008-01-31	2,700.00	2,700.00	200.00	200.00	-92.59	地面
14	家具	定制	贵州	套	1	2008-03-31	2008-03-31	22,200.00	22,200.00	25,640.00	25,640.00	29	地面
15	电脑(与三星复打扫描一体机组合)	组装	贵州	台	1	2010-10-31	2010-10-31	4,000.00	610.86	100.00	100.00	-66.50	地面
16	冰柜	索奇	索奇	台	1	2007-12-31	2007-12-31	400.00	400.00	100.00	100.00	-83.63	地面
17	打印机	LJ2200	联想	台	1	2010-12-31	2010-12-31	600.00	91.54	100.00	100.00	-75.00	地面
18	冰箱	KLWZ	海尔	台	1	2007-12-31	2007-12-31	400.00	400.00	400.00	400.00	9.24	地面
19	考勤机	指纹	国产	台	1	2012-11-30	2012-11-30	2,200.00	1,120.23	1,450.00	1,450.00	44	地面
20	CO传感器	GTH500	六盘水新天成工贸有限公司	台	2	2012-12-31	2012-12-31	6,666.67	3,499.92	4,790.00	4,790.00	71	井下
21	风速传感器	GFW15	泰安市华阳电子	台	2	2012-12-31	2012-12-31	5,811.96	3,051.33	3,760.00	3,760.00	71	井下
22	洗衣机	XQB60-Z918	海尔	台	1	2012-12-31	2012-12-31	1,800.00	945.00	1,020.00	1,020.00	62	地面
23	热水器	ES100H-Z3	海尔	台	1	2012-12-31	2012-12-31	2,200.00	1,155.06	1,370.00	1,370.00	62	地面
24	针式打印机	针式	爱普生	台	1	2012-12-31	2012-12-31	2,500.00	125.00	1,710.00	1,710.00	55	地面
25	联想电脑	启天M4330	联想	台	3	2012-12-31	2012-12-31	8,717.95	4,577.00	5,790.00	5,790.00	55	地面
26	联想一体机	M7650F	联想	台	1	2012-12-31	2012-12-31	2,222.22	1,166.58	1,580.00	1,580.00	55	地面
27	联想电脑	启天M7330	联想	台	4	2012-12-31	2012-12-31	11,623.93	6,102.48	7,730.00	7,730.00	55	地面
28	联想电脑	锋行K315	联想	台	1	2012-12-31	2012-12-31	6,837.61	3,589.78	4,700.00	4,700.00	55	地面
29	联想一体机	M7650F	联想	台	2	2012-12-31	2012-12-31	4,444.44	2,333.34	3,160.00	3,160.00	55	地面
30	电脑(监控主机)	联想	联想	台	1	2013-02-28	2013-02-28	4,786.32	2,664.45	3,420.00	3,420.00	56	地面
31	高浓度传感器	GJC4	山东中煤工矿物资集团有限公司	台	2	2013-04-19	2013-04-19	4,786.32	2,816.01	3,420.00	3,420.00	69	井下
32	标识牌	定制	贵州	台	1	2013-04-30	2013-04-30	6,800.00	4,000.61	4,100.00	4,100.00	73	地面
33	打印机	联想LJ2400	联想	台	1	2013-04-30	2013-04-30	854.70	502.90	720.00	720.00	58	地面
34	打印机	联想7650DF	联想	台	1	2013-04-30	2013-04-30	2,051.28	1,206.81	1,580.00	1,580.00	58	地面
35	计量箱	JLS-30S	太湖	台	1	2013-04-30	2013-04-30	3,376.07	1,986.33	1,970.00	1,970.00	73	地面

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

表4-6-6
共3页第2页
金额单位：人民币元

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注	
								原值	净值	原值	成新率%			
36	温度传感器	GJC4	山东中煤矿物资集团有限公司	台	2	2013-05-31	2013-05-31	4,786.32	2,891.80	3,420.00	71	2,428.00	-16.04	井下
37	CO传感器	GTH500	六盘水新天成工贸有限公司	台	2	2013-05-31	2013-05-31	7,179.49	4,337.52	4,790.00	74	3,545.00	-18.27	井下
38	高浓度甲烷传感器	GJC4	山东中煤矿物资集团有限公司	台	2	2013-05-31	2013-05-31	4,786.32	2,891.80	3,420.00	71	2,428.00	-16.04	井下
39	风速传感器	GFW15	泰安市华阳电子	台	2	2013-07-29	2013-07-29	5,811.97	3,695.50	3,760.00	76	2,858.00	-22.66	井下
40	厦华电视	50寸	厦华	台	1	2013-07-31	2013-07-31	5,200.00	3,306.39	4,270.00	61	2,605.00	-21.21	地面
41	传感器	数字式	六盘水新天成工贸有限公司	台	2	2013-08-08	2013-08-08	4,017.10	2,617.88	2,910.00	76	2,212.00	-15.50	井下
42	管道负压传感器	GPD10	六盘水新天成工贸有限公司	台	1	2013-08-19	2013-08-19	3,290.60	2,144.40	2,390.00	76	1,816.00	-15.31	井下
43	管道流量传感器	LWQ	山东中煤矿物资集团有限公司	台	1	2013-08-19	2013-08-19	11,282.08	7,352.21	8,550.00	76	6,498.00	-11.62	井下
44	管道高浓度甲烷传感器	高浓度	中煤科工集团重庆研究院	台	1	2013-08-19	2013-08-19	3,829.06	2,495.21	2,560.00	76	1,946.00	-22.01	井下
45	温度传感器	GW5	中煤科工集团重庆研究院	台	1	2013-08-19	2013-08-19	2,393.16	1,559.57	1,880.00	76	1,429.00	-8.37	井下
46	温度传感器	GW5	中煤科工集团重庆研究院	台	2	2013-08-29	2013-08-29	4,957.26	3,230.48	3,760.00	77	2,895.00	-10.38	井下
47	防水密闭门	MMB1.4*1.8	山东中煤矿物资集团有限公司	台	2	2013-08-31	2013-08-31	20,940.17	13,646.06	16,410.00	77	12,636.00	-7.40	井下
48	瓦斯含量检测仪	WP-1	山东中煤矿物资集团有限公司	台	1	2013-08-31	2013-08-31	22,222.22	14,481.51	17,090.00	77	13,159.00	-9.13	井下
49	瓦斯抽放管道气体参数测定仪	WGCB	山东中煤矿物资集团有限公司	台	1	2013-09-02	2013-09-02	20,376.92	13,601.68	15,380.00	77	11,843.00	-12.93	井下
50	风速传感器	GFW15	泰安市华阳电子	台	1	2013-09-05	2013-09-05	2,521.37	1,683.04	1,880.00	77	1,448.00	-13.97	井下
51	大分站（井下监控分站）	KJ90-16	重庆研究院	台	1	2013-09-07	2013-09-07	14,358.97	9,584.62	9,400.00	69	6,486.00	-32.33	井下
52	联想电脑	组装	联想	台	1	2013-09-24	2013-09-24	2,905.98	1,479.65	2,140.00	63	1,348.00	-8.90	地面
53	跑车防护装置	ZDC	济源市华泰矿山机械有限公司	台	1	2013-10-31	2013-10-31	86,239.31	58,930.13	64,100.00	78	49,998.00	-15.16	地面
54	程控交换机	9101门	西门子	台	1	2013-10-23	2013-10-23	3,589.74	2,452.94	2,390.00	83	1,984.00	-19.12	地面
55	粉尘传感器	GCG1000	广西新力电器	台	1	2013-11-03	2013-11-03	22,051.28	15,417.43	15,210.00	78	11,864.00	-23.03	井下
56	WTC参数仪	WTC	中煤科工集团重庆研究院	台	1	2013-11-05	2013-11-05	8,547.01	5,975.74	6,670.00	78	5,203.00	-22.05	井下
57	粉尘传感器	GCG1000	广西新力电器	台	4	2013-11-11	2013-11-11	88,205.12	61,670.10	60,850.00	79	48,072.00	-22.05	井下
58	温度传感器	GW5	中煤科工集团重庆研究院	台	1	2013-12-01	2013-12-01	2,393.15	1,711.13	1,880.00	79	1,485.00	-13.22	井下
59	地磅	10吨	上海	台	1	2013-12-01	2013-12-01	8,205.13	5,866.75	5,980.00	84	5,023.00	-14.38	地面
60	沙发	皮质	贵州	台	1	2013-12-01	2013-12-01	10,500.00	7,507.50	7,950.00	79	6,281.00	-16.34	地面
61	烟雾传感器	GQQ0.1	泰安市华阳电子	台	2	2013-12-08	2013-12-08	5,470.09	3,911.11	3,420.00	79	2,702.00	-30.91	井下
62	管道红外甲烷传感器	GJG100H(C)	重庆煤科院	台	1	2013-12-31	2013-12-31	9,203.77	6,580.63	7,260.00	82	5,953.00	-9.54	井下
63	报警仪	AZJ-2000	重庆煤科院	台	20	2011-02-28	2011-02-28	8,400.00	1,977.15	8,550.00	19	1,625.00	-17.81	井下
64	经纬仪	J2-2	上海双旭电子有限公司	台	1	2005-10-31	2005-10-31	900.00	900.00	300.00		300.00	-66.67	地面
65	全站仪	KTS-442RL	科力达	台	1	2010-10-31	2010-10-31	14,800.00	2,260.00	10,090.00	29	2,926.00	29.47	地面
66	高压计量箱	高压	贵州	台	1	2008-04-30	2008-04-30	2,500.00	1,312.56	50.00		50.00	-96.19	地面
67	甲烷检测报警器	AJJ-2000	重庆煤科院	台	12	2007-03-31	2007-03-31	2,900.00	2,900.00	5,130.00	20	1,026.00	-64.62	井下
68	远程监控系统	KJ90NA	重庆煤科院	台	1	2010-04-30	2010-04-30	14,000.00	700.00	9,400.00	6	564.00	-19.43	地面
69	斗车仪表	电子	贵州	台	1	2005-12-31	2005-12-31	400.00	400.00	100.00		100.00	-75.00	地面
70	光干涉甲烷测定仪	GJG-100	重庆煤科院	台	6	2007-03-31	2007-03-31	1,400.00	1,400.00	600.00		600.00	-57.14	井下

固定资产——电子设备评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表4-6-6
共3页第3页
金额单位：人民币元

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	设备名称	规格型号	生产厂家	计 量 单 位	数 量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注	
								原值	净值	原值	成新率%			净值
71	风速传感器	GFW15	重庆梅安森	台	1	2006-07-31	2006-07-31	500.00	500.00	100.00	100.00	-80.00	井下	
72	瓦斯传感器	KGJ27A	重庆梅安森	台	2	2006-07-31	2006-07-31	1,100.00	1,100.00	2,050.00	6	123.00	-88.82	井下
73	温度传感器	GW50	上海隆继	台	1	2007-06-30	2007-06-30	700.00	700.00	100.00		100.00	-85.71	井下
74	瓦斯传感器	KGJ28	重庆梅安森	台	2	2006-09-30	2006-09-30	1,300.00	1,300.00	3,760.00	6	226.00	-82.62	井下
75	监控系统（瓦斯系统）	YTC	重庆蓝格	台	1	2006-01-31	2006-01-31	9,100.00	9,100.00	5,980.00	10	598.00	-93.43	地面
76	瓦斯突出参数仪	YTC	重庆蓝格	台	1	2008-04-30	2008-04-30	8,000.00	400.00	5,980.00	6	359.00	-10.25	地面
77	电子平衡器	电子	贵州	台	1	2007-12-31	2007-12-31	1,200.00	1,200.00	100.00		100.00	-91.67	地面
78	电子汽车衡	SCS-80(400KG-80吨)	科达衡器	台	1	2008-03-29	2008-03-29	22,800.00	1,140.00	11,970.00	12	1,436.00	25.96	已拆除
79	监控系统（瓦斯抽放监控）	定制	重庆蓝格	台	1	2008-09-30	2008-09-30	180,000.00	23,250.00	145,300.00	16	23,248.00	-0.01	地面
80	瓦斯突出参数仪	WTC	重庆蓝格	台	1	2011-03-31	2011-03-31	12,800.00	3,245.79	9,400.00	21	1,974.00	-39.18	地面
81	视频监控系统	16路数字监控	贵州	台	1	2008-12-31	2008-12-31	107,100.00	86,751.00	94,020.00	24	22,565.00	-73.99	地面
82	网速传感器	GFW15	重庆梅安森	台	1	2008-08-31	2008-08-31	800.00	40.00	510.00	6	31.00	-22.50	井下
83	风速表	CFJD25	重庆梅安森	台	1	2008-12-31	2008-12-31	100.00	5.00	10.00		10.00	100.00	井下
84	瓦斯突出参数仪	YTC	重庆蓝格	台	1	2009-11-30	2009-11-30	9,600.00	480.00	5,980.00	6	359.00	-25.21	地面
85	矿用隔爆型摄影仪	KBAB	振江防爆	台	1	2008-08-31	2008-08-31	900.00	278.18	50.00		50.00	-82.03	井下
86	风速传感器	GFW15	泰安市华阳电子	台	1	2012-11-30	2012-11-30	2,905.98	1,939.77	1,880.00	66	1,241.00	-36.02	井下
87	温度传感器	GW50A型	重庆山兰机电有限公司	台	1	2014-02-17	2014-02-17	2,700.00	2,016.00	2,050.00	82	1,681.00	-16.62	井下
88	新深堂空气能热水器	定制	贵州	台	1	2014-02-28	2014-02-28	195,316.24	145,836.08	162,390.00	84	136,408.00	-6.46	地面
89	小天鹤洗衣机	TP90-S962	小天鹤	台	1	2014-03-24	2014-03-24	1,280.00	975.95	750.00	76	570.00	-41.60	地面
合 计								1,102,745.28	626,375.49	846,190.00		455,711.00	-27.25	

评估人员：梁红杰

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

流动负债评估汇总表

被评估单位: 盘县水塘小凹子煤矿
 评估基准日: 2015年6月30日

表5
 共1页第1页
 金额单位: 人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
5-1	短期借款	-	-	-	-
5-2	交易性金融负债	-	-	-	-
5-3	应付票据	-	-	-	-
5-4	应付账款	39,524,159.92	39,524,159.92	-	-
5-5	预收款项	2,093.00	2,093.00	-	-
5-6	应付职工薪酬	191,100.00	191,100.00	-	-
5-7	应交税费	550,130.19	550,130.19	-	-
5-8	应付利息	-	-	-	-
5-9	应付股利 (应付利润)	-	-	-	-
5-10	其他应付款	24,287,348.16	24,287,348.16	-	-
5-11	一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
5-12	其他流动负债	-	-	-	-
9	流动负债合计	64,554,831.27	64,554,831.27	-	-

被评估单位填表人: 饶正元
 填表日期: 2015年7月1日

评估人员: 牛利峰

应付账款评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

表5-4
共1页第1页

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	户名 (结算对象)	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
1	中国石化 (油卡)	2013/12/1	油款	59,681.47	59,681.47	
2	六盘水新天成工贸有限公司	2014/9/1	材料款	475,335.16	475,335.16	
3	盘县未来矿用五金有限公司	2014/7/1	材料款	92,071.00	92,071.00	
4	盘县宏发管材五金经营部	2014/7/1	材料款	26,640.00	26,640.00	
5	暂估供应商	2015/4/1	材料款	14,480.14	14,480.14	
6	贵州宏狮机械制造有限公司	2013/10/1	设备款	419,000.00	419,000.00	
7	贵州惊涛钢结构工程有限公司	2013/12/1	工程款	10,279.00	10,279.00	
8	济源瑞丰电气有限公司	2013/5/1	设备款	22,000.00	22,000.00	
9	唐维高	2015/4/1	工程款	52,673.15	52,673.15	
10	应付采矿资源价款	2010年	资源价款	38,352,000.00	38,352,000.00	
				-	-	
	合 计			39,524,159.92	39,524,159.92	

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

评估人员：牛利峰

金额单位：人民币元

预收账款评估明细表

表5-5
共1页第1页
金额单位：人民币元

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
1	盘县恒茂洗选有限公司	2013/12/1	煤款	2,092.00	2,092.00	
2	盘县滑石达源煤业有限公司	2014/1/1	煤款	1.00	1.00	
合 计				2,093.00	2,093.00	

评估人员：牛利峰

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

应付职工薪酬评估明细表

表5-6
共1页第1页

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

金额单位：人民币元

序号	结算内容	发生日期	账面价值	评估价值	备注
1	工资、奖金、津贴和补贴	2015/6/1	191,100.00	191,100.00	
合 计			191,100.00	191,100.00	

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

评估人员：牛利峰

应交税费评估明细表

评估基准日：2015年6月30日

被评估单位：盘县水塘小凹子煤矿

表5-7
共1页第1页

序号	税费种类	税务机关	发生日期	适用税率	账面价值	评估价值	备注
1	应交房产税		2015/6/30		542,881.20	542,881.20	
2	应交个人所得税	地税局	2015/6/1	根据所得税税率	7,248.99	7,248.99	
合	计				550,130.19	550,130.19	

评估人员：牛利峰

被评估单位填表人：饶正元
填表日期：2015年7月1日

