

## 附表一

泰安金实石业有限公司兴隆庄饰面用花岗岩矿采矿权出让收益评估价值估算表

评估委托方：泰安市自然资源和规划局

评估基准日：2020年7月31日

单位：人民币万元

序号	项 目 名 称	合 计	评 估 基 准 日	基 建 期	生 产 期								
			2020年7月31日	2020年8-11月	2020年12月	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年1月—3月
				0.30	0.38	1.38	2.38	3.38	4.38	5.38	6.38	7.38	7.56
一	现金流入												
1	销售收入	73696.21			845.53	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	1826.34
2	回收固定资产残(余)值	1305.77											1305.77
3	回收流动资金	467.50											467.50
4	回收抵扣设备进项增值税	41.71			41.71								
	小计	75511.20			887.24	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	3599.61
二	现金流出												
1	固定资产投资	4675.00	4229.00	446.00									
2	无形资产投资	3108.96	3108.96										
3	更新改造资金												
4	流动资金	467.50			467.50								
5	经营成本	55882.63			641.15	7693.80	7693.80	7693.80	7693.80	7693.80	7693.80	7693.80	1384.88
6	销售税金及附加	2264.76			21.86	312.38	312.38	312.38	312.38	312.38	312.38	312.38	56.23
7	企业所得税	2252.27			26.87	309.95	309.95	309.95	309.95	309.95	309.95	309.95	55.75
	小计	68651.12	7337.96	446.00	1157.38	8316.13	8316.13	8316.13	8316.13	8316.13	8316.13	8316.13	1496.86
三	净现金流量	6860.08	-7337.96	-446.00	-270.14	1830.20	1830.20	1830.20	1830.20	1830.20	1830.20	1830.20	2102.76
四	折现系数(i=8%)		1.0000	0.9772	0.9709	0.8990	0.8324	0.7708	0.7137	0.6608	0.6119	0.5665	0.5587
五	净现金流量现值	2390.52	-7337.96	-435.82	-262.28	1645.37	1523.49	1410.64	1306.15	1209.39	1119.81	1036.86	1174.88
六	采矿权评估价值	2390.52											
七	其中：扩界区新增可采荒料量	98.30											
八	新增荒料部分评估价值	1379.11											
九	新增可采废石量	215.48											
十	新增废石量部分评估价值	310.29											
十一	新增部分评估价值合计	1689.40											

评估机构：山东天平信有限责任会计师事务所

项目负责人:李晓春

制表人：王磊

附表二

泰安金实石业有限公司兴隆庄饰面用花岗岩矿采矿权出让收益评估储量估算表

评估委托方：泰安市自然资源和规划局						评估基准日：2020年7月31日					单位：万立方米					
范围	储量级别	储量2020年6月30日保有资源量 （万立方米）		扩界区已动用矿石量计算： ①原两矿山间“隔墙”动用 资源量及②原西矿区+8.56m 平台超深开采用资源量		评估利用的资 源储量（万立 方米）	设计损失 （边坡损失 量万立方 米）	采矿回采率	采矿损失量 （万t）	成荒率（%）	可采储量（万立方米）		正常生产能力 （万立方米）	吊装运输系 数（%）	服务年限 （年）	废石计算（原 废石按原荒料 率65.27%计 算）
		矿石量	荒料量	矿石量	荒料量						矿石量	荒料量				
拟整合范围内	122b	423.10	155.90	12.60	4.64	435.70	21.10	97.0%	12.44	36.85%	402.16	148.20	20.00	2.00%	7.26	
其中：扩界区	332	280.50	103.40	12.60	4.64	293.10	18.10	97.0%	8.25	36.85%	266.75	98.30				168.45
北矿	122b	61.10	22.50			61.10	3.00	97.0%	1.74	36.85%	56.36	20.77				19.57
西矿	122b	81.50	30.00			81.50		97.0%	2.45	36.85%	79.05	29.13				27.45
合计		423.10	155.90			435.70										215.48

评估机构：山东天平信有限责任公司会计师事务所

页目负责人：李晓春

制表人：王磊

附表三

泰安金实石业有限公司兴隆庄饰面用花岗岩矿采矿权出让收益评估固定资产估算表

评估委托方：泰安市自然资源和规划局

评估基准日：2020年7月31日

单位：人民币万元

序号	项目名称	开发利用方案设计投资（利用原有+新增投资446万元（其中包括运输道路整修工程216万元，设备购置与更新110万元））				序号	项目名称	评估取值		
		建筑工程	机器设备	其他费用	合计			原有投资净值	开发利用方案设计新增投资	将其他工程费用分摊至各项后评估取值
						1	房屋建筑物	570		
1	采矿工程	620.00	2570.00		3190.00	2	机器设备	2875	110.00	150.49
2	矿区道路	380.00	80.00		460.00	3	采矿工程	784	216.00	295.51
3	矿区通讯		7.00		7.00	4	其他费用		120.00	
4	矿区供电设备设施	20.00	82.00		102.00	5	土地出让金（西、北）	3108.96		
5	给排水工程	110.00	86.00		196.00					
6	工业场地工程	370.00	160.00		530.00					
7	生产辅助行政福利设施	70.00								
8	工程建设及其他费用			120.00	120.00					
9	基本预备费			150.00	150.00					
10	铺底流动资金			330.00	330.00					
11	合计	1570.00	2985.00	600.00	5155.00	6	合计	4229.00	446.00	446.00

评估机构：山东天平信有限责任会计师事务所

项目负责人：李晓春

制表人：王磊

附表四

泰安金实石业有限公司兴隆庄饰面用花岗岩矿采矿权出让收益评估固定资产折旧估算表

评估委托方：泰安市自然资源和规划局

评估基准日：2020年7月31日

单位：人民币万元

序号	项目名称	新增固定资产投资	利用原有固定资产净值	折旧年限	预计净残值率（%）	合计	2020年12月	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年1月—3月
1	固定资产	446.00													
	折旧费					3244.89	38.18	458.10	458.10	458.10	458.10	458.10	458.10	458.10	82.63
	更新改造资金														
	净值						4595.11	4137.01	3678.91	3220.81	2762.70	2304.60	1846.50	1388.40	1305.77
	残(余)值														
2	房屋建筑物		570.00	20	5.00										
	进项税额（9%）														
	原值														
	折旧费					196.69	2.26	27.08	27.08	27.08	27.08	27.08	27.08	27.08	4.87
	更新改造资金														
	净值						567.74	540.66	513.58	486.50	459.42	432.34	405.26	378.18	373.31
3	残(余)值														
	机器设备	150.49	2875.00	10	5.00										
	进项税额（13%）	17.31													
	原值	133.18													
	折旧费					2075.72	23.82	285.78	285.78	285.78	285.78	285.78	285.78	285.78	51.44
	更新改造资金														
4	净值						2984.36	2698.58	2412.80	2127.02	1841.24	1555.46	1269.68	983.90	932.46
	残(余)值														
	采矿工程	295.51	784.00	7.26											
	进项税额（9%）	24.40													
	原值	271.11													
	折旧费					1055.11	12.10	145.24	145.24	145.24	145.24	145.24	145.24	145.24	26.31
	更新改造资金														
	净值						1043.01	897.76	752.52	607.28	462.04	316.80	171.56	26.31	
	残(余)值														

评估机构：山东天平信有限责任会计师事务所

项目负责人:李晓春

制表人：王磊

附表五

### 泰安金实石业有限公司兴隆庄饰面用花岗岩矿采矿权出让收益评估单位成本估算表

评估委托方：泰安市自然资源和规划局

评估基准日：2020年7月31日

单位：人民币元/立方米

序号	项目名称	开发利用方案设计	序号	项目名称	评估取值(元/立方米)	备注
	年生产能力(万立方米)	20.00		年生产能力(万立方米)	20.00	
一	采矿直接成本	430.78	一	采矿直接成本	426.00	含税
1	材料费及动力费用	337.41	1	材料费及动力费用	298.59	抵扣完增值税后材料费
2	人工工资	65.40	2	人工工资	65.40	开发利用方案设计
3	修理费用	8.81	3	修理费用	7.80	不含税值
4	折旧费	7.26	4	折旧费	22.91	重新计算
5	维简费	2.00	5	安全费用	5.20	按“财企〔2012〕16号”取值
6	安全费用	5.20	6	环保治理及土地复垦费用	4.70	开发利用方案设计
7	环保治理及土地复垦费用	4.70	7	摊销费	21.40	开发利用方案设计
二	管理费用	6.70	二	管理费用	3.00	开发利用方案设计
1	摊销费	3.70	三	财务费用	0.71	按流动资金70%借款利息重新计算
2	其他管理费用	3.00	四	总成本费用	429.71	
三	总成本费用	437.48	五	经营成本	384.69	
四	经营成本	424.52				

评估机构：山东天平信有限责任会计师事务所

项目负责人：李晓春

制表人：王磊

附表六

泰安金实石业有限公司兴隆庄饰面用花岗岩矿采矿权评估总成本费用估算表

评估委托方：泰安市自然资源和规划局

评估基准日：2020年7月31日

单位：人民币万元

序号	项目名称	合 计	单位成本	2020年12月	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年1月—3月
	年产出矿石量(万立方米)	145.27		1.67	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	3.60
一	采矿直接成本	61883.82	426.00	710.00	8520.03	8520.03	8520.03	8520.03	8520.03	8520.03	8520.03	1533.61
1	材料费及动力费用	43375.17	298.59	497.65	5971.80	5971.80	5971.80	5971.80	5971.80	5971.80	5971.80	1074.92
2	人工工资	9500.44	65.40	109.00	1308.00	1308.00	1308.00	1308.00	1308.00	1308.00	1308.00	235.44
3	修理费用	1133.08	7.80	13.00	156.00	156.00	156.00	156.00	156.00	156.00	156.00	28.08
4	折旧费	3327.52	22.91	38.18	458.10	458.10	458.10	458.10	458.10	458.10	458.10	82.63
5	安全费用	755.39	5.20	8.67	104.00	104.00	104.00	104.00	104.00	104.00	104.00	18.72
6	环保治理及土地复垦费用	682.75	4.70	7.83	94.00	94.00	94.00	94.00	94.00	94.00	94.00	16.92
7	摊销费	3108.96	21.40	35.67	428.03	428.03	428.03	428.03	428.03	428.03	428.03	77.05
二	管理费用	435.80	3.00	5.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	10.80
三	财务费用	103.14	0.71	1.18	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	2.56
四	总成本费用	62422.25	429.71	716.17	8594.14	8594.14	8594.14	8594.14	8594.14	8594.14	8594.14	1547.12
五	经营成本	55882.63	384.69	641.15	7693.80	7693.80	7693.80	7693.80	7693.80	7693.80	7693.80	1384.88

评估机构：山东天平信有限责任会计师事务所

项目负责人:李晓春

制表人：王磊

附表七

泰安金实石业有限公司兴隆庄饰面用花岗岩矿采矿权评估所得税估算表

评估委托方：泰安市自然资源和规划局

评估基准日：2020年7月31日

单位：人民币万元

序号	项目名称	合计	2020年12月	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年1月—3月
1	年产量(万立方米)	145.27	1.67	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	3.60
2	销售收入	73696.21	845.53	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	1826.34
3	总成本费用(一)	62422.25	716.17	8594.14	8594.14	8594.14	8594.14	8594.14	8594.14	8594.14	1547.12
4	增值税	3752.73	1.83	522.41	522.41	522.41	522.41	522.41	522.41	522.41	94.03
	4.1 销项税额(13%)	9580.48	109.92	1319.02	1319.02	1319.02	1319.02	1319.02	1319.02	1319.02	237.42
	4.2 进项税额(13%)	5786.04	66.38	796.61	796.61	796.61	796.61	796.61	796.61	796.61	143.39
	4.3 抵扣进项税额(13%)	41.71	41.71								
5	销售税金及附加(一)	2264.76	21.86	312.38	312.38	312.38	312.38	312.38	312.38	312.38	56.23
	5.1 城市维护建设税(5%)	187.63	0.09	26.12	26.12	26.12	26.12	26.12	26.12	26.12	4.70
	5.2 教育费附加(3%)	112.56	0.05	15.67	15.67	15.67	15.67	15.67	15.67	15.67	2.82
	5.3 地方教育费附加(2%)	75.07	0.04	10.45	10.45	10.45	10.45	10.45	10.45	10.45	1.88
	5.4 荒料资源税(2.5%)	1606.94	18.44	221.24	221.24	221.24	221.24	221.24	221.24	221.24	39.82
	5.5 废石资源税(3%)	282.56	3.24	38.90	38.90	38.90	38.90	38.90	38.90	38.90	7.00
6	利润总额	9009.21	107.49	1239.82	1239.82	1239.82	1239.82	1239.82	1239.82	1239.82	223.00
7	所得税(25%)	2252.27	26.87	309.95	309.95	309.95	309.95	309.95	309.95	309.95	55.75

评估机构：山东天平信有限责任会计师事务所

项目负责人：李晓春

制表人：王磊

附表八

泰安金实石业有限公司兴隆庄饰面用花岗岩矿采矿权出让收益评估销售收入估算表

评估委托方：泰安市自然资源和规划局				评估基准日：2020年7月31日				单位：人民币万元					
序号	项目名称	单位	合计	基建期	生产期								
				2020年8月—11月	2020年12月	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年1月—3月
					0.92	1	2	3	4	5	6	7	8
1	荒料生产能力	万立方米	145.27		1.67	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	20.00	3.60
2	荒料销售价格	元/立方米			442.48	442.48	442.48	442.48	442.48	442.48	442.48	442.48	442.48
3	不成荒料的废石	万立方米	215.43		2.47	29.66	29.66	29.66	29.66	29.66	29.66	29.66	5.34
4	不成荒料的废石销售价格	元/立方米			43.72	43.72	43.72	43.72	43.72	43.72	43.72	43.72	43.72
5	荒料销售收入	万元			737.47	8849.60	8849.60	8849.60	8849.60	8849.60	8849.60	8849.60	1592.93
	不成荒料的废石销售收入	万元			108.06	1296.74	1296.74	1296.74	1296.74	1296.74	1296.74	1296.74	233.41
	产品销售收入合计	万元	73696.21		845.53	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	10146.34	1826.34
评估机构：山东天平信有限责任公司会计师事务所				项目负责人:李晓春				制表人：王磊					