

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（部分未有偿处置煤炭资源）采矿权 出让收益估算表（DCF）

评估基准日：2020年4月30日

评估委托人：青海省自然资源厅

单位：万元、万吨

序号	评估结果		估算结果		参与出让收益计算资源储量的估算结果		备注
	1		2		3		
1	30年利用（333）以上类型资源储量	10745.42	（333）以上类型全部评估资源储量	27096.00	（333）以上类型全部评估资源储量	97.82	
2	30年动用可采储量	7560.00	全部可采储量	19063.55	全部利用资源储量含（334）？	164.94	
3	30年采矿权出让收益评估价值	54447.60	全部利用资源储量含（334）？	28397.00	出让收益估算结果	821.05	
4			地质风险调整系数	0.9824			
5			全部利用资源储量含（334）？采矿权出让收益估算价值	141356.62			

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估价值计算表

附表二

评估基准日：2020年4月30日

第2页共21页

评估委托人：青海省自然资源厅

单位：人民币万元

序号	项目名称	合计	评估基准日	建设期				生产期		
			2020年4月30日	2020年 5月-12月	2021年	2022年	2023年 1月-6月	2023年 7月-12月	2024年	2025年
1	现金流入	1443419.95						25924.04	51848.08	50336.38
1.1	销售收入	1404000.00						23400.00	46800.00	46800.00
1.2	回收固定资产残（余）值	5335.79								
1.3	回收流动资金	17238.11								
1.4	回收进项税	16846.06						2524.04	5048.08	3536.38
2	现金流出	1006941.07	26331.65	18740.04	28110.07	28110.07	14055.03	30811.25	27146.29	27259.67
2.1	无形资产投资	426.15	426.15							
2.2	固定资产投资	114920.71	25905.50	18740.04	28110.07	28110.07	14055.03			
2.3	更新改造资金	49872.64								
2.4	流动资金	17238.11						17238.11		
2.5	经营成本	584496.00						9741.60	19483.20	19483.20
2.6	税金及附加	97699.64						1404.00	2808.00	2959.17
2.7	企业所得税	142287.82						2427.55	4855.09	4817.30
3	净现金流量	436478.88	-26331.65	-18740.04	-28110.07	-28110.07	-14055.03	-4887.21	24701.79	23076.71
4	折现系数（8.00%）		1.0000	0.9500	0.8796	0.8145	0.7837	0.7541	0.6983	0.6465
5	净现金流量现值	54447.60	-26331.65	-17802.79	-24726.10	-22894.54	-11015.14	-3685.59	17248.48	14920.13
6	采矿权评估价值									54447.60

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估价值计算表

附表二

评估基准日：2020年4月30日

第3页共21页

评估委托人：青海省自然资源厅

单位：人民币万元

序号	项目名称	生产期								
		2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年	2034年
1	现金流入	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00
1.1	销售收入	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00
1.2	回收固定资产残（余）值									
1.3	回收流动资金									
1.4	回收进项税									
2	现金流出	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90
2.1	无形资产投资									
2.2	固定资产投资									
2.3	更新改造资金									
2.4	流动资金									
2.5	经营成本	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20
2.6	税金及附加	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81
2.7	企业所得税	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89
3	净现金流量	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10
4	折现系数（8.00%）	0.5987	0.5543	0.5132	0.4752	0.4400	0.4074	0.3773	0.3493	0.3234
5	净现金流量现值	11539.09	10684.35	9892.91	9160.10	8481.58	7853.31	7271.59	6732.95	6234.21
6	采矿权评估价值									

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估价值计算表

附表二

评估基准日：2020年4月30日

第4页共21页

评估委托人：青海省自然资源厅

单位：人民币万元

序号	项目名称	生产期								
		2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年
1	现金流入	46800.00	46800.00	46800.00	54054.84	47489.48	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00
1.1	销售收入	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00
1.2	回收固定资产残（余）值				2206.75					
1.3	回收流动资金									
1.4	回收进项税				5048.08	689.48				
2	现金流出	27524.90	27524.90	27524.90	77018.93	27473.19	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90
2.1	无形资产投资									
2.2	固定资产投资									
2.3	更新改造资金				49872.64					
2.4	流动资金									
2.5	经营成本	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20
2.6	税金及附加	3312.81	3312.81	3312.81	2808.00	3243.86	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81
2.7	企业所得税	4728.89	4728.89	4728.89	4855.09	4746.13	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89
3	净现金流量	19275.10	19275.10	19275.10	-22964.10	20016.29	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10
4	折现系数（8.00%）	0.2995	0.2773	0.2568	0.2377	0.2201	0.2038	0.1887	0.1747	0.1618
5	净现金流量现值	5772.42	5344.83	4948.92	-5459.33	4406.05	3928.61	3637.60	3368.15	3118.66
6	采矿权评估价值									

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估价值计算表

附表二

评估基准日：2020年4月30日

第5页共21页

评估委托人：青海省自然资源厅

单位：人民币万元

序号	项目名称	生产期									
		2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年1-6月
1	现金流入	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	43767.14
1.1	销售收入	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	23400.00
1.2	回收固定资产残（余）值										3129.03
1.3	回收流动资金										17238.11
1.4	回收进项税										
2	现金流出	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90	27524.90	13762.45
2.1	无形资产投资										
2.2	固定资产投资										
2.3	更新改造资金										
2.4	流动资金										
2.5	经营成本	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	9741.60
2.6	税金及附加	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	1656.40
2.7	企业所得税	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	2364.44
3	净现金流量	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10	19275.10	30004.69
4	折现系数（8.00%）	0.1498	0.1387	0.1284	0.1189	0.1101	0.1020	0.0944	0.0874	0.0809	0.0779
5	净现金流量现值	2887.65	2673.75	2475.69	2292.31	2122.51	1965.28	1819.71	1684.91	1560.11	2336.87
6	采矿权评估价值										

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿业 出让收益评估销售收入计算表

附表三

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

第6页共21页
单位：人民币万元

序号	项目	单位	合计	生产期									
				2023年 7月-12月	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年
				0.50	1.50	2.50	3.50	4.50	5.50	6.50	7.50	8.50	9.50
1	设计生产能力	万吨		90.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
2	原煤销量	万吨	5400.00	90.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
3	不含税销售价格	元/吨		260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00
4	销售收入	万元	1404000.00	23400.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹞鹞

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估销售收入计算表

附表三

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

第7页共21页
单位：人民币万元

序号	项目	单位	生产期										
			2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年	2043年
			10.50	11.50	12.50	13.50	14.50	15.50	16.50	17.50	18.50	19.50	20.50
1	设计生产能力	万吨	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
2	原煤销量	万吨	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
3	不含税销售价格	元/吨	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00
4	销售收入	万元	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹞鹞

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估销售收入计算表

附表三

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

第8页共21页

单位：人民币万元

序号	项目	单位	生产期									
			2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年1-6月
			21.50	22.50	23.50	24.50	25.50	26.50	27.50	28.50	29.50	30.00
1	设计生产能力	万吨	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	90.00
2	原煤销量	万吨	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	90.00
3	不含税销售价格	元/吨	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00	260.00
4	销售收入	万元	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	23400.00

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹞鹞

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿业 出让收益评估经营成本计算表

附表四

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

第9页共21页
单位：人民币万元

序号	项目名称	单位成本 (元/吨)	合计	2023年 7月-12月	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年
	产量(万吨)		5400.00	90.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
1	外购原材料	16.00	86400.00	1440.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00
2	外购燃料及动力费	21.45	115830.00	1930.50	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00
3	职工薪酬费	28.97	156438.00	2607.30	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60
4	修理费	6.82	36828.00	613.80	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60
5	维简费	8.00	43200.00	720.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00
5.1	其中：折旧性质维简费	4.00	21600.00	360.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
5.2	更新性质维简费	4.00	21600.00	360.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
6	井巷工程基金	2.50	13500.00	225.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00
7	地面塌陷补偿费	1.00	5400.00	90.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
8	安全费用	15.00	81000.00	1350.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00
9	折旧费	18.77	101379.92	1689.67	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33
10	其他支出	15.00	81000.00	1350.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00
11	摊销费	0.08	426.15	7.10	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20
12	利息支出	2.92	15747.01	262.45	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90
13	总成本费用	136.51	737149.08	12285.82	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64
14	经营成本	108.24	584496.00	9741.60	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹞鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿业 出让收益评估经营成本计算表

附表四

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

第10页共21页

单位：人民币万元

序号	项目名称	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年
	产量（万吨）	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
1	外购原材料	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00
2	外购燃料及动力费	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00
3	职工薪酬费	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60
4	修理费	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60
5	维简费	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00
5.1	其中：折旧性质维简费	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
5.2	更新性质维简费	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00
6	井巷工程基金	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00
7	地面塌陷补偿费	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00
8	安全费用	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00
9	折旧费	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33
10	其他支出	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00
11	摊销费	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20
12	利息支出	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90
13	总成本费用	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64
14	经营成本	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹞鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿业 出让收益评估经营成本计算表

附表四

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

第11页共21页
单位：人民币万元

序号	项目名称	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年1-6月
	产量（万吨）	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	90.00
1	外购原材料	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	2880.00	1440.00
2	外购燃料及动力费	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	3861.00	1930.50
3	职工薪酬费	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	5214.60	2607.30
4	修理费	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	1227.60	613.80
5	维简费	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	1440.00	720.00
5.1	其中：折旧性质维简费	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	360.00
5.2	更新性质维简费	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	720.00	360.00
6	井巷工程基金	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	450.00	225.00
7	地面塌陷补偿费	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	180.00	90.00
8	安全费用	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	1350.00
9	折旧费	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	1689.67
10	其他支出	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	2700.00	1350.00
11	摊销费	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	14.20	7.10
12	利息支出	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	524.90	262.45
13	总成本费用	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	12285.82
14	经营成本	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	19483.20	9741.60

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估单位成本计算表

附表五

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

共1页

序号	项 目 名 称	《开发利用方案》		本次评估取值		备注
		单位成本 (元/吨)	年成本估算 (万元)	单位成本 (元/吨)	年成本费 (万元)	
年产量（万吨）达产时		180		180		
1	外购原材料	16.00	2880.00	16.00	2880.00	不含税计算
2	外购燃料及动力费	21.45	3861.00	21.45	3861.00	不含税计算
3	职工薪酬费	28.97	5214.60	28.97	5214.60	
4	修理费	6.82	1227.60	6.82	1227.60	不含税计算
5	维简费	8.00	1440.00	8.00	1440.00	财建[2004]119号
5.1	其中：折旧性质维简费	4.00	720.00	4.00	720.00	
5.2	更新性质维简费	4.00	720.00	4.00	720.00	
6	井巷工程基金	2.50	450.00	2.50	450.00	
7	地面塌陷补偿费	1.00	180.00	1.00	180.00	
8	安全费用	15.00	2700.00	15.00	2700.00	财企〔2012〕16号
9	折旧费	19.16	3448.80	18.77	3379.33	按折旧计算表
10	其他支出	15.00	2700.00	15.00	2700.00	按评估要求取值
11	摊销费	3.01	541.80	0.08	14.20	土地摊销
12	利息支出	1.82	327.60	2.92	524.90	流动资金70%借款利息
13	总成本费用	138.73	24971.40	136.51	24571.64	
14	经营成本	108.24	18763.20	108.24	19483.20	

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹞鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估税费计算表

附表六

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

第13页共21页
单位：人民币万元

序号	项 目	税率	合计	2023年 7月-12月	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年
1	销售收入		1404000.00	23400.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00
2	总成本费用		737149.08	12285.82	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64
3	税金及附加		97699.64	1404.00	2808.00	2959.17	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81
3.1	增值税		134596.40			1511.70	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08
3.1.1	销项税额	13%	182520.00	3042.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00
3.1.2	进项税额	13%	47923.60	3042.00	6084.00	4572.30	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92
3.1.2.1	材料动力进项税		31077.54	517.96	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92
3.1.2.2	机器设备进项税		11475.12		2201.18	3536.38						
3.1.2.3	不动产进项税	9%	5370.94	2524.04	2846.90							
3.2	城市维护建设税	5%	6729.82			75.59	252.40	252.40	252.40	252.40	252.40	252.40
3.3	教育费附加	3%	4037.89			45.35	151.44	151.44	151.44	151.44	151.44	151.44
3.4	地方教育费附加	2%	2691.93			30.23	100.96	100.96	100.96	100.96	100.96	100.96
3.5	资源税	6%	84240.00	1404.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00
4	利润总额		569151.28	9710.18	19420.36	19269.19	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56
5	所得税	25%	142287.82	2427.55	4855.09	4817.30	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估税费计算表

附表六

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

第14页共21页
单位：人民币万元

序号	项 目	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年	2042年
1	销售收入	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00
2	总成本费用	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64
3	税金及附加	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	2808.00	3243.86	3312.81	3312.81	3312.81
3.1	增值税	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08		4358.60	5048.08	5048.08	5048.08
3.1.1	销项税额	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00
3.1.2	进项税额	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	6084.00	1725.40	1035.92	1035.92	1035.92
3.1.2.1	材料动力进项税	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92
3.1.2.2	机器设备进项税							5048.08	689.48			
3.1.2.3	不动产进项税											
3.2	城市维护建设税	252.40	252.40	252.40	252.40	252.40	252.40		217.93	252.40	252.40	252.40
3.3	教育费附加	151.44	151.44	151.44	151.44	151.44	151.44		130.76	151.44	151.44	151.44
3.4	地方教育费附加	100.96	100.96	100.96	100.96	100.96	100.96		87.17	100.96	100.96	100.96
3.5	资源税	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00
4	利润总额	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56	19420.36	18984.50	18915.56	18915.56	18915.56
5	所得税	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4855.09	4746.13	4728.89	4728.89	4728.89

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估税费计算表

附表六

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

第15页共21页
单位：人民币万元

序号	项 目	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年1-6月
1	销售收入	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	46800.00	23400.00
2	总成本费用	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	24571.64	12285.82
3	税金及附加	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	3312.81	1656.40
3.1	增值税	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08	5048.08	2524.04
3.1.1	销项税额	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	6084.00	3042.00
3.1.2	进项税额	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	517.96
3.1.2.1	材料动力进项税	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	1035.92	517.96
3.1.2.2	机器设备进项税											
3.1.2.3	不动产进项税											
3.2	城市维护建设税	252.40	252.40	252.40	252.40	252.40	252.40	252.40	252.40	252.40	252.40	126.20
3.3	教育费附加	151.44	151.44	151.44	151.44	151.44	151.44	151.44	151.44	151.44	151.44	75.72
3.4	地方教育费附加	100.96	100.96	100.96	100.96	100.96	100.96	100.96	100.96	100.96	100.96	50.48
3.5	资源税	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	2808.00	1404.00
4	利润总额	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56	18915.56	9457.78
5	所得税	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	4728.89	2364.44

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估固定资产折旧计算表

附表七

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

第16页共21页

单位：人民币万元

序号	项目	固定资产投资	残值率	折旧年限	年折旧率	合计	生产期							
							2023年 7月-12月	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年
1	井巷工程	44942.43												
1.1	进项税	3710.84				3710.84	3710.84							
1.2	原值	41231.59												
1.3	折旧费													
1.4	净值													
1.5	残余值													
2	土建工程	20105.63	5%	30	3.17%									
2.1	进项税	1660.10				1660.10	1660.10							
2.2	原值	18445.54												
2.3	折旧费					17523.26	292.05	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11
2.4	净值						18153.48	17569.37	16985.27	16401.16	15817.05	15232.94	14648.83	14064.72
2.5	残余值					922.28								
3	机器设备	49872.64	5%	15	6.33%	49872.64								
3.1	进项税额	5737.56				11475.12	5737.56							
3.2	原值	44135.08												
3.3	折旧费					83856.66	1397.61	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22
3.4	净值						42737.47	39942.25	37147.03	34351.81	31556.58	28761.36	25966.14	23170.92
3.5	残余值					4413.51								
4	固定资产	114920.71				49872.64								
4.1	折旧费					101379.92	1689.67	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33
4.2	净值						60890.95	57511.62	54132.29	50752.96	47373.63	43994.30	40614.97	37235.64
4.3	回收残余值					5335.79								

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估固定资产折旧计算表

附表七

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

第17页共21页

单位：人民币万元

序号	项目	固定资产投资	生产期										
			2031年	2032年	2033年	2034年	2035年	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年	2041年
1	井巷工程	44942.43											
1.1	进项税	3710.84											
1.2	原值	41231.59											
1.3	折旧费												
1.4	净值												
1.5	残余值												
2	土建工程	20105.63											
2.1	进项税	1660.10											
2.2	原值	18445.54											
2.3	折旧费		584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11
2.4	净值		13480.61	12896.50	12312.40	11728.29	11144.18	10560.07	9975.96	9391.85	8807.74	8223.64	7639.53
2.5	残余值												
3	机器设备	49872.64								49872.64			
3.1	进项税额	5737.56								5737.56			
3.2	原值	44135.08								44135.08			
3.3	折旧费		2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22
3.4	净值		20375.70	17580.47	14785.25	11990.03	9194.81	6399.59	3604.37	42737.47	39942.25	37147.03	34351.81
3.5	残余值									2206.75			
4	固定资产	114920.71								49872.64			
4.1	折旧费		3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33
4.2	净值		33856.31	30476.98	27097.65	23718.32	20338.99	16959.66	13580.33	52129.32	48749.99	45370.66	41991.33
4.3	回收残余值									2206.75			

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估固定资产折旧计算表

附表七

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

第18页共21页

单位：人民币万元

序号	项目	固定资产投资	生产期											
			2042年	2043年	2044年	2045年	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年	2051年	2052年	2053年1-6月
1	井巷工程	44942.43												
1.1	进项税	3710.84												
1.2	原值	41231.59												
1.3	折旧费													
1.4	净值													
1.5	残余值													
2	土建工程	20105.63												
2.1	进项税	1660.10												
2.2	原值	18445.54												
2.3	折旧费		584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	584.11	292.05
2.4	净值		7055.42	6471.31	5887.20	5303.09	4718.98	4134.87	3550.77	2966.66	2382.55	1798.44	1214.33	922.28
2.5	残余值													922.28
3	机器设备	49872.64												
3.1	进项税额	5737.56												
3.2	原值	44135.08												
3.3	折旧费		2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	2795.22	1397.61
3.4	净值		31556.58	28761.36	25966.14	23170.92	20375.70	17580.47	14785.25	11990.03	9194.81	6399.59	3604.37	2206.75
3.5	残余值													2206.75
4	固定资产	114920.71												
4.1	折旧费		3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	3379.33	1689.67
4.2	净值		38612.00	35232.67	31853.34	28474.01	25094.68	21715.35	18336.02	14956.69	11577.36	8198.03	4818.70	3129.03
4.3	回收残余值													3129.03

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权 出让收益评估固定资产投资计算表

附表八

共1页

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

单位：人民币万元

序号	项目名称	折旧年限	残值率	折旧率	《开发利用方案》（设计规模：180万吨/年）			本次评估固定资产投资	备注
					矿井固定资产投资	其他费用分摊	固定资产投资		
1	井巷工程				39925.30	5017.13	44942.43	44942.43	其中：已完工工程总投资 25905.5万元。
2	土建工程	30	5%	3.17%	17861.15	2244.48	20105.63	20105.63	
3	设备购置及安装工程	15	5%	6.33%	44305.13	5567.51	49872.64	49872.64	
4	其它费用				12829.13				按比例摊入井巷工程、土建工程及设备购置及安装工程中
5	工程预备费				6231.07				评估要求不计入固定资产投资
6	资源价款				8400.00				
7	建设期利息				5752.68				
8	总计				135304.46	12829.13	114920.71	114920.71	

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

**青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（评估计算期30年）采矿权
出让收益评估储量估算表**

附表九

共1页

评估委托人：青海省自然资源厅

评估基准日：2020年4月30日

单位：万吨

煤层编号	资源类型	储量核实基准日勘查许可证范围备案保有资源储量	储量核实基准日划定矿区范围（3100m~2350m）内保有资源储量	评估基准日参与计算的保有储量	可信度系数	评估利用资源储量	设计损失量		评估利用设计损失量		开采回采率	可回收煤柱量	评估利用可采储量	生产规模	储量备用系数	矿山理论服务年限	评估计算年限	备注
							永久煤柱	可回收煤柱	永久煤柱	可回收煤柱								
M3 _上	(331)	401.00	401.00	401.00	1	401.00	153.00	99.00	153.00	99.00	80%	49.50	787.74					
	(332)	721.00	721.00	721.00	1	721.00												
	(333)	114.00	66.00	66.00	0.8	52.80												
	合计	1236.00	1188.00	1188.00		1174.80												
M3 _下	(331)	455.00	455.00	455.00	1	455.00	134.00	127.00	134.00	127.00	80%	63.50	849.90					
	(332)	745.00	725.00	725.00	1	725.00												
	(333)	128.00	80.00	80.00	0.8	64.00												
	合计	1328.00	1260.00	1260.00		1244.00												
M4	(331)	1365.00	1365.00	1365.00	1	1365.00	228.00	163.00	228.00	163.00	80%	81.50	2775.26					
	(332)	2177.00	2122.00	2122.00	1	2122.00												
	(333)	447.00	339.00	339.00	0.8	271.20												
	(334)?	176.00	110.00															
	合计	4165.00	3936.00	3826.00		3758.20												
M5	(331)	1153.00	1153.00	1153.00	1	1153.00	220.00	185.00	220.00	185.00	80%	92.50	2685.30	180.00	1.40	75.65	33.17	矿山基建期为38个月
	(332)	1995.00	1909.00	1909.00	1	1909.00												
	(333)	1151.00	730.00	730.00	0.8	584.00												
	合计	4299.00	3792.00	3792.00		3646.00												
M7	(331)	4205.00	4205.00	4205.00	1	4205.00	420.00	285.00	420.00	285.00	75%	142.50	11965.35					
	(332)	12388.00	10019.00	10019.00	1	10019.00												
	(333)	3131.00	2806.00	2806.00	0.8	2244.80												
	(334)?	5813.00	1191.00															
	合计	25537.00	18221.00	17030.00		16468.80												
总计	(331)	7579.00	7579.00	7579.00	1	7579.00	1155.00	859.00	1155.00	859.00	—	429.50	19063.55					
	(332)	18026.00	15496.00	15496.00	1	15496.00												
	(333)	4971.00	4021.00	4021.00	0.8	3216.80												
	(334)?	5989.00	1301.00															
	总计	36565.00	28397.00	27096.00	—	26291.80												

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平

**青海省能源发展（集团）有限责任公司大柴旦行委鱼卡二井田（部分未有偿处置煤炭资源）采矿权
出让收益估算表（基准价因素调整法）**

评估基准日：2020年4月30日

评估委托人：青海省自然资源厅

单位：万元、万吨

序号	可采储量(Qc)	基准价(J)	修订系数(δ)	(333)及以上全部资源储量(Q ₁)	全部资源储量(Q)	地质风险调整系数(K)	出让收益(P)	未有偿处置煤炭资源	未有偿处置煤炭资源出让收益	备注
	1	2	3	4	5	6	7	8	9=7÷5×8	
1	19063.55	7.00	0.90	27096.00	28397.00	0.9824	123651.66	164.94	718.21	

评估机构：广实会计师事务所有限公司

项目负责人：赵鹏鹏

制表人：马卫平