

附表1-1

华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿采矿权出让收益评估价值估算表

| 评估委托方：云南省自然资源厅 | | 评估基准日：2022年6月30日 | | | | | | | | | | 单位：人民币万元 | |
|----------------|-----------------------|------------------|---------------------|--------------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| 序号 | 项目名称 | 合计 | 1 2022年7-12 月 | 2 2023年1-6 月 | 3 2023年7-12 月 | 4 2024年 | 5 2025年 | 6 2026年 | 7 2027年 | 8 2028年 | 9 2029年 | 10 2030年 | 11 2031年 |
| 1 | 一、现金流入 | | 建设期 | | | 生产期 | | | | | | | |
| 2 | 1、销售收入 | 111490.75 | 0.00 | 0.00 | 2858.80 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 |
| 3 | 2、回收固定资产残(余)值 | 637.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4 | 3、回收流动资金 | 672.74 | | | | | | | | | | | |
| 5 | 4、回收进项增值税 | 1150.74 | 0.00 | 0.00 | 256.48 | 343.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6 | 小计 | 113951.69 | 0.00 | 0.00 | 3115.28 | 6061.00 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 |
| 7 | 二、现金流出 | | | | | | | | | | | | |
| 8 | 1、后续地勘费投入 | | | | | | | | | | | | |
| 9 | 2、无形资产投资 | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 3、固定资产投资 | 5381.88 | 2690.94 | 2690.94 | | | | | | | | | |
| 11 | 4、更新改造资金 | 4788.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 12 | 5、流动资金 | 672.74 | | | 672.74 | | | | | | | | |
| 13 | 6、经营成本 | 74281.66 | 0.00 | 0.00 | 1904.70 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 |
| 14 | 7、销售税金及附加 | 9118.49 | 0.00 | 0.00 | 228.70 | 474.37 | 508.71 | 508.71 | 508.71 | 508.71 | 508.71 | 508.71 | 508.71 |
| 15 | 8、企业所得税 | 4826.55 | 0.00 | 0.00 | 125.04 | 245.84 | 237.25 | 237.25 | 237.25 | 237.25 | 237.25 | 237.25 | 237.25 |
| 16 | 小计 | 99069.58 | 2690.94 | 2690.94 | 2931.18 | 4529.61 | 4555.36 | 4555.36 | 4555.36 | 4555.36 | 4555.36 | 4555.36 | 4555.36 |
| 17 | 三、净现金流量 | 14882.11 | -2690.94 | -2690.94 | 184.10 | 1531.39 | 1162.24 | 1162.24 | 1162.24 | 1162.24 | 1162.24 | 1162.24 | 1162.24 |
| 18 | 四、折现系数(1/(1+8.00%)) | | 0.9623 | 0.9259 | 0.8910 | 0.8250 | 0.7639 | 0.7073 | 0.6549 | 0.6064 | 0.5615 | 0.5199 | 0.4814 |
| 19 | 五、净现金流量现值 | 4029.77 | -2589.49 | -2491.54 | 164.03 | 1263.40 | 887.84 | 822.05 | 761.15 | 704.78 | 652.60 | 604.25 | 559.50 |
| 20 | 六、采矿权评估价值即采矿权出让收益评估价值 | | 4029.77 | | | | | | | | | | |

评估机构：四川山河资产评估有限责任公司

项目负责人：陈书武

制表：贺元春

附表1-2

华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿采矿权出让收益评估价值估算表

| 评估委托方：云南省自然资源厅 | | | | | | | | | | | | 评估基准日：2022年6月30日 | | | | | 单位：人民币万元 | | |
|----------------|-----------------------|---------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|------------------|--|--|--|--|----------|--|--|
| 序号 | 项目名称 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | | | | | | | |
| | | 2032年 | 2033年 | 2034年 | 2035年 | 2036年 | 2037年 | 2038年 | 2039年 | 2040年 | 2041年 | 2042年 | | | | | | | |
| 1 | 一、现金流入 | 生产期 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 1、销售收入 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5715.15 | | | | | | | |
| 3 | 2、回收固定资产残（余）值 | 0.00 | 211.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 425.59 | | | | | | | |
| 4 | 3、回收流动资金 | | | | | | | | | | | 672.74 | | | | | | | |
| 5 | 4、回收进项增值税 | 0.00 | 256.49 | 294.37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | |
| 6 | 小 计 | 5717.60 | 6185.96 | 6011.97 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 6813.48 | | | | | | | |
| 7 | 二、现金流出 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | 1、后续地勘费投入 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | 2、无形资产投资 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | 3、固定资产投资 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | 4、更新改造资金 | 0.00 | 4788.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | | | | |
| 12 | 5、流动资金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | 6、经营成本 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3807.76 | | | | | | | |
| 14 | 7、销售税金及附加 | 508.71 | 483.05 | 479.27 | 508.71 | 508.71 | 508.71 | 371.49 | 371.49 | 371.49 | 371.49 | 371.33 | | | | | | | |
| 15 | 8、企业所得税 | 237.25 | 243.67 | 244.61 | 237.25 | 237.25 | 237.25 | 271.56 | 271.56 | 271.56 | 271.56 | 271.40 | | | | | | | |
| 16 | 小 计 | 4555.36 | 9324.38 | 4533.28 | 4555.36 | 4555.36 | 4555.36 | 4452.45 | 4452.45 | 4452.45 | 4452.45 | 4450.49 | | | | | | | |
| 17 | 三、净现金流量 | 1162.24 | -3138.42 | 1478.69 | 1162.24 | 1162.24 | 1162.24 | 1265.15 | 1265.15 | 1265.15 | 1265.15 | 2362.99 | | | | | | | |
| 18 | 四、折现系数(1÷8%) | 0.4457 | 0.4127 | 0.3821 | 0.3538 | 0.3276 | 0.3033 | 0.2809 | 0.2601 | 0.2408 | 0.2230 | 0.2064 | | | | | | | |
| 19 | 五、净现金流量现值 | 518.01 | -1295.23 | 565.01 | 411.20 | 380.75 | 352.51 | 355.38 | 329.07 | 304.65 | 282.13 | 487.72 | | | | | | | |
| 20 | 六、采矿权评估价值即采矿权出让收益评估价值 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

评估机构：四川山河资产评估有限责任公司 项目负责人：陈书武 制表：贺元春

附表2

华宁源泉亨通矿业有限公司小黑者磷矿采矿权出让收益评估可采储量、评估服务年限估算表

| 评估委托方：云南省自然资源厅 | | | | | | | | | | 评估基准日：2022年6月30日 | | | | | | | | | | 单位：万吨 | | | | | |
|----------------|--|---|-------------|---|-------------|---|----------------|-------|---------------|---|-------------|---|-------------|---|------------|------------------|----------|--|--------------------|--------------|-------------------|----------------------|------------|-------------------|--|
| 资源储量分类 | 根据《云南省华宁县小黑者磷矿勘探报告》和《华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿矿产资源开发利用方案》，本次参与评估保有资源储量 | | | | | | 可用资源储量 (万吨) | 可信度系数 | 评估利用资源储量（调整后） | | | | | | 设计损失量（调整后） | 采矿 回采率 (%) | 评估利用可采储量 | | 生产规模 (万吨/ 年) | 矿石贫化 率(%) | 矿山服务 年限 (年) | 评估计算 的服务年限 (年) | 基建期 (年) | 评估计 算年限 (年) | |
| | II品级 | | III品级 | | 合计 | | | | II品级 | | III品级 | | 合计 | | | | | | | | | | | | |
| | 矿石量 (万吨) | 平均品位 P ₂ O ₅ (%) | 矿石量 (万吨) | 平均品位 P ₂ O ₅ (%) | 矿石量 (万吨) | 平均品位 P ₂ O ₅ (%) | | | 矿石量 (万吨) | 平均品位 P ₂ O ₅ (%) | 矿石量 (万吨) | 平均品位 P ₂ O ₅ (%) | 矿石量 (万吨) | 平均品位 P ₂ O ₅ (%) | | | | | | | | | | | |
| 1 | 探明资源量/ (331) | 97.767 | 27.00 | 292.437 | 18.55 | 390.204 | 20.67 | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | 控制资源量/ (332) | 32.490 | 27.29 | 887.760 | 18.03 | 911.450 | 18.27 | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | 推断资源量/ (333) | 24.492 | 27.18 | 192.878 | 18.37 | 217.370 | 19.36 | 0.7 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | 小计 | 145.949 | 27.08 | 1378.075 | 18.19 | 1519.024 | 19.04 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

项目负责人：陈武斌

制表：贺元春

项目负责人：陈书武

制表：贺元春

附表3

华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿采矿权出让收益评估固定资产投资估算表

评估委托方：云南省自然资源厅

评估基准日：2022年6月30日

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称 | 根据《华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿矿产资源开发利用方案》固定资产投资 | | | 序号 | 项目名称 | 评估确定固定资产投资（含税） | 评估确定固定资产投资净值（不含税） | 固定资产进项税额 |
|----|-----------|---|----------------|-----------------|----|-----------|----------------|-------------------|----------|
| | | 固定资产投资（含税） | 固定资产投资三项分摊（含税） | 固定资产投资三项分摊（不含税） | | | | | |
| 一 | 固定资产 | 5381.88 | 5381.88 | 4782.00 | — | 固定资产 | 5381.88 | 4782.00 | 599.88 |
| 1 | 房屋建筑物 | 171.20 | 184.40 | 169.17 | 1 | 房屋建筑物 | 184.4 | 169.17 | 15.23 |
| 2 | 机器设备及安装工程 | 4445.43 | 4788.26 | 4237.40 | 2 | 机器设备及安装工程 | 4788.26 | 4237.40 | 550.86 |
| 3 | 开拓工程 | 379.92 | 409.22 | 375.43 | 3 | 开拓工程 | 409.22 | 375.43 | 33.79 |
| 4 | 工程建设其他费用 | 385.33 | | | 4 | 工程建设其他费用 | | | |
| 5 | 合计 | 5381.88 | 5381.88 | 4782.00 | 5 | 合计 | 5381.88 | 4782.00 | 599.88 |

评估机构：四川山河资产评估有限公司

项目负责人：陈书武

制表：贺元春

附表4-1

华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿采矿权出让收益评估销售收入估算表

| 评估委托方：云南省自然资源厅 | | | | 评估基准日：2022年6月30日 | | | | | | | | | | 单位：人民币万元 | |
|---------------------|-----------|-----|-----------|------------------|-----------|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|--|
| 序号 | 项目 | 单位 | 合计 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| | | | | 2022年7-12月 | 2023年1-6月 | 2023年7-12月 | 2024年 | 2025年 | 2026年 | 2027年 | 2028年 | 2029年 | 2030年 | 2031年 | |
| | | | | 基建期 | | | 生产期 | | | | | | | | |
| 1 | 原矿生产量 | 万吨 | 1364.97 | | | 35.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | |
| 2 | 销售价格(不含税) | 元/吨 | | | | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | |
| 3 | 原矿销售量 | 万吨 | 1364.97 | | | 35.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | |
| 4 | 销售收入 | 万元 | 111490.75 | | | 2858.80 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | |
| 评估机构：四川山河资产评估有限责任公司 | | | | 项目负责人：陈书武 | | | | | | | | | | 制表：贺元春 | |



附表4-2

华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿采矿权出让收益评估销售收入估算表

| 评估委托方：云南省自然资源厅 | | | 评估基准日：2022年6月30日 | | | | | | | | | | 单位：人民币万元 | | |
|----------------|---------------|-----|------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|--|--|
| 序号 | 项目 | 单位 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | | |
| | | | 2032年 | 2033年 | 2034年 | 2035年 | 2036年 | 2037年 | 2038年 | 2039年 | 2040年 | 2041年 | 2042年 | | |
| | | | 生产期 | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 原矿生产量 | 万吨 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 69.97 | | |
| 2 | 销售价格 (不含税) | 元/吨 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | 81.68 | | |
| 3 | 原矿销售量 | 万吨 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 70.00 | 69.97 | | |
| 4 | 销售收入 | 万元 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5715.15 | | |

评估机构：四川山河资产评估有限公司

项目负责人：陈书武

制表：贺元春

附表5-1

华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿采矿权出让收益评估固定资产折旧估算表

| 评估委托方：云南省自然资源厅 | | | | | | 评估基准日：2022年6月30日 | | | | | | 单位：人民币万元 | | | | |
|----------------|-----------|---------------------|-----------------|-------|-------|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|--|--|
| 序号 | 项目 | 不含税 投资原值 (万元) | 折旧 年限 (年) | 年折旧率 | 残值率 | 3 2023年7-12 月 | 4 2024年 | 5 2025年 | 6 2026年 | 7 2027年 | 8 2028年 | 9 2029年 | 10 2030年 | 11 2031年 | | |
| 生产期 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一 | 固定资产投资 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二 | 更新(改造)资金 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三 | 折旧费合计 | | | | | 205.30 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | | |
| 四 | 净值合计 | | | | | 4201.27 | 3790.68 | 3380.09 | 2969.50 | 2558.91 | 2148.32 | 1737.73 | 1327.14 | 916.55 | | |
| 五 | 残(余)值 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 六 | 不动产进项增值税 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 七 | 机器设备进项增值税 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 八 | 开拓工程 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 进项税额(9%) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 原值 | 375.43 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 净值 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 九 | 房屋建筑物 | | | | 5.00% | | | | | | | | | | | |
| | 进项税额(9%) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 原值 | 169.17 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 折旧费 | | 20.00 | 4.75% | | 4.02 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | | |
| | 净值 | | | | | 165.15 | 157.11 | 149.07 | 141.03 | 132.99 | 124.95 | 116.91 | 108.87 | 100.83 | | |
| | 残(余)值 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 十 | 机器设备 | | | | 5.00% | | | | | | | | | | | |
| | 进项税额(13%) | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 原值 | 4237.40 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 折旧费 | | 10.00 | 9.50% | | 201.28 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | | |
| | 净值 | | | | | 4036.12 | 3633.57 | 3231.02 | 2828.47 | 2425.92 | 2023.37 | 1620.82 | 1218.27 | 815.72 | | |
| | 残(余)值 | | | | | | | | | | | | | | | |

评估机构：四川山河资产评估有限公司

项目负责人：陈书武

制表：贺元春

附表5-2

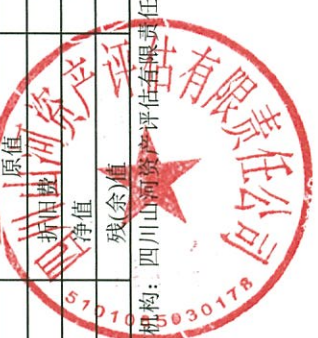
华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿采矿权出让收益评估固定资产折旧估算表

| 评估委托方：云南省自然资源厅 | | 评估基准日：2022年6月30日 | | | | | | | | | | 单位：人民币万元 | | |
|----------------|-----------|------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|----------|--|--|
| 序号 | 项目 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | | |
| | | 2032年 | 2033年 | 2034年 | 2035年 | 2036年 | 2037年 | 2038年 | 2039年 | 2040年 | 2041年 | 2042年 | | |
| 生产期 | | | | | | | | | | | | | | |
| 一 | 固定资产投资 | | | | | | | | | | | | | |
| 二 | 更新(改造)资金 | | 4788.26 | | | | | | | | | | | |
| 三 | 折旧费合计 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | | |
| 四 | 净值合计 | 505.96 | 4120.90 | 3710.31 | 3299.72 | 2889.13 | 2478.54 | 2067.95 | 1657.36 | 1246.77 | 836.18 | 425.59 | | |
| 五 | 残(余)值 | | 211.87 | | | | | | | | | 425.59 | | |
| 六 | 不动产进项增值税 | | | | | | | | | | | | | |
| 七 | 机器设备进项增值税 | | 550.86 | | | | | | | | | | | |
| 八 | 开拓工程 | | | | | | | | | | | | | |
| | 进项税额(9%) | | | | | | | | | | | | | |
| | 原值 | | | | | | | | | | | | | |
| | 净值 | | | | | | | | | | | | | |
| 九 | 房屋建筑物 | | | | | | | | | | | | | |
| | 进项税额(9%) | | | | | | | | | | | | | |
| | 原值 | | | | | | | | | | | | | |
| | 折旧费 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | 8.04 | | |
| | 净值 | 92.79 | 84.75 | 76.71 | 68.67 | 60.63 | 52.59 | 44.55 | 36.51 | 28.47 | 20.43 | 12.39 | | |
| | 残(余)值 | | | | | | | | | | | 12.39 | | |
| 十 | 机器设备 | | 4788.26 | | | | | | | | | | | |
| | 进项税额(13%) | | 550.86 | | | | | | | | | | | |
| | 原值 | | 4237.40 | | | | | | | | | | | |
| | 折旧费 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | 402.55 | | |
| | 净值 | 413.17 | 4036.15 | 3633.60 | 3231.05 | 2828.50 | 2425.95 | 2023.40 | 1620.85 | 1218.30 | 815.75 | 413.20 | | |
| | 残(余)值 | | 211.87 | | | | | | | | | 413.20 | | |

评估机构：四川山河资产评估有限责任公司

项目负责人：陈书武

制表：贺元春



附表6-1

华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿采矿权出让收益评估总成本及经营成本估算表

评估委托方：云南省自然资源厅

评估基准日：2022年6月30日

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称 | 合计 | 1 2022年7-12 月 | 2 2023年1-6 月 | 3 2023年7-12 月 | 4 2024年 | 5 2025年 | 6 2026年 | 7 2027年 | 8 2028年 | 9 2029年 | 10 2030年 | 11 2031年 |
|-----|---------------|----------|---------------------|--------------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| 1 | 生产成本 | | 建设期 | | | | | | | | | | |
| 1.1 | 外购材料 | 2156.65 | | | 55.30 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.60 |
| 1.2 | 外购燃料及动力 | 21238.93 | | | 544.60 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 |
| 1.3 | 职工薪酬费 | 18468.04 | | | 473.55 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 947.10 |
| 1.4 | 折旧费 | 8006.51 | | | 205.30 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 |
| 1.5 | 维简费 | 627.89 | | | 16.10 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.20 |
| | 折旧性质维简费 | 382.19 | | | 9.80 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.60 |
| | 更新性质维简费 | 245.69 | | | 6.30 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.60 |
| 1.6 | 修理费 | 2484.25 | | | 63.70 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.40 |
| 1.7 | 生产安全费用 | 2729.94 | | | 70.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 |
| 1.8 | 其他制造费用（土地租赁费） | 12516.77 | | | 320.95 | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.90 |
| 2 | 管理费用 | 12216.48 | | | 313.25 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.50 |
| 2.1 | 地质环境保护与土地复垦费 | 2661.69 | | | 68.25 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.50 |
| 2.2 | 其他管理费 | 9554.79 | | | 245.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 |
| 3 | 财务费用 | 395.84 | | | 10.15 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.30 |
| 4 | 销售费用 | 2224.90 | | | 57.05 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.10 |
| 5 | 总成本费用 | 83066.20 | | | 2129.95 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 |
| 6 | 经营成本 | 74281.66 | | | 1904.70 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 |

评估机构：四川山河资产评估有限责任公司

项目负责人：陈书武

制表：贺元春

附表6-2

华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿采矿权出让收益评估总成本及经营成本估算表

评估委托方：云南省自然资源厅

评估基准日：2022年6月30日

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 |
|-----|---------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | 2032年 | 2033年 | 2034年 | 2035年 | 2036年 | 2037年 | 2038年 | 2039年 | 2040年 | 2041年 | 2042年 |
| | | 生产期 | | | | | | | | | | |
| 1 | 外购材料 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.60 | 110.55 |
| 2 | 外购燃料及动力 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1089.20 | 1088.73 |
| 3 | 职工薪酬费 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 947.10 | 946.69 |
| 4 | 折旧费 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 | 410.59 |
| 5 | 维简费 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.20 | 32.19 |
| 5.1 | 折旧性质维简费 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.60 | 19.59 |
| 5.2 | 更新性质维简费 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.60 | 12.59 |
| 2 | 修理费 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.40 | 127.35 |
| 2 | 生产安全费用 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 140.00 | 139.94 |
| 2 | 其他制造费用（土地租赁费） | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.90 | 641.62 |
| 2 | 管理费用 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.50 | 626.23 |
| 2.1 | 地质环境保护与土地复垦费 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.50 | 136.44 |
| 2.2 | 其他管理费 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 490.00 | 489.79 |
| 3 | 财务费用 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.30 | 20.29 |
| 4 | 销售费用 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.10 | 114.05 |
| 5 | 总成本费用 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4258.23 |
| 6 | 经营成本 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3809.40 | 3807.76 |

评估机构：四川山河资产评估有限责任公司

项目负责人：陈书武

制表：贺元春

附表7-1

华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿采矿权出让收益评估税费估算表

| 评估委托方：云南省自然资源厅 | | | | 评估基准日：2022年6月30日 | | | | | | | | | | 单位：人民币万元 | |
|----------------|----------------|-----|-----------|---------------------|--------------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|--|
| 序号 | 项 目 名 称 | 税率 | 合计 | 1 2022年7-12 月 | 2 2023年1-6 月 | 3 2023年7-12 月 | 4 2024年 | 5 2025年 | 6 2026年 | 7 2027年 | 8 2028年 | 9 2029年 | 10 2030年 | 11 2031年 | |
| 1 | 销售收入（+） | | 111490.75 | | | 2858.8 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | |
| 2 | 总成本费用（-） | | 83066.2 | | | 2129.95 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | |
| 3 | 增值稅 | | 8852.14 | | | 0.00 | 169.58 | 512.98 | 512.98 | 512.98 | 512.98 | 512.98 | 512.98 | 512.98 | |
| | 3.1 产品销項稅額 | 13% | 14493.83 | | | 371.64 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | |
| | 3.2 材料动力修理進項稅額 | 13% | 3364.45 | | | 86.27 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | |
| | 3.3 扣土地租費進項稅 | 9% | 1126.5 | | | 28.89 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | |
| | 3.4 扣設備進項稅額 | 13% | 1101.72 | | | 207.46 | 343.40 | | | | | | | | |
| 4 | 3.5 扣不動產進項稅 | 9% | 49.02 | | | 49.02 | | | | | | | | | |
| | 銷售稅金及附加（-） | | 9118.49 | | | 228.70 | 474.37 | 508.71 | 508.71 | 508.71 | 508.71 | 508.71 | 508.71 | 508.71 | |
| | 4.1 城市維護建設稅 | 5% | 442.62 | | | 0.00 | 8.48 | 25.65 | 25.65 | 25.65 | 25.65 | 25.65 | 25.65 | 25.65 | |
| | 4.2 教育費附加 | 3% | 265.57 | | | 0.00 | 5.09 | 15.39 | 15.39 | 15.39 | 15.39 | 15.39 | 15.39 | 15.39 | |
| | 4.3 地方教育附加 | 2% | 177.05 | | | 0.00 | 3.39 | 10.26 | 10.26 | 10.26 | 10.26 | 10.26 | 10.26 | 10.26 | |
| 5 | 4.4 資源稅 | 8% | 8233.25 | | | 228.70 | 457.41 | 457.41 | 457.41 | 457.41 | 457.41 | 457.41 | 457.41 | 457.41 | |
| | 利潤總額 | | 19306.06 | | | 500.15 | 983.34 | 949.00 | 949.00 | 949.00 | 949.00 | 949.00 | 949.00 | 949.00 | |
| 6 | 企業所得稅 | 25% | 4826.55 | | | 125.04 | 245.84 | 237.25 | 237.25 | 237.25 | 237.25 | 237.25 | 237.25 | 237.25 | |

制表：贺元春

项目负责人：陈书武

评估机构：四川山河资产评估有限公司



附表7-2

华宁源泉亨通矿业开发有限公司小黑者磷矿采矿权出让收益评估税费估算表

| 评估委托方：云南省自然资源厅 | | 评估基准日：2022年6月30日 | | | | | | | | | | 单位：人民币万元 | | |
|----------------|----------------|------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|----------|--|--|
| 序 号 | 项 目 名 称 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | | |
| 1 | 销售收入 (+) | 2032年 | 2033年 | 2034年 | 2035年 | 2036年 | 2037年 | 2038年 | 2039年 | 2040年 | 2041年 | 2042年 | | |
| | | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5717.60 | 5715.15 | | |
| 2 | 总成本费用 (-) | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4259.89 | 4258.23 | | |
| | | 增值稅 | 512.98 | 256.49 | 218.61 | 512.98 | 512.98 | 512.98 | 512.98 | 512.98 | 512.98 | 512.76 | | |
| 3 | 3. 1销項稅額 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 743.29 | 742.97 | | |
| | 3. 2材料动力修理進項稅額 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.54 | 172.46 | | |
| | 3. 3抵扣土地租費進項稅 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.77 | 57.75 | | |
| | 3. 3抵扣設備進項稅額 | | 256.49 | 294.37 | | | | | | | | | | |
| | 3. 4抵扣不動產進項稅 | | | | | | | | | | | | | |
| | 銷售稅金及附加 (-) | 508.71 | 483.05 | 479.27 | 508.71 | 508.71 | 508.71 | 371.49 | 371.49 | 371.49 | 371.49 | 371.33 | | |
| | 城市維護建設稅 | 25.65 | 12.82 | 10.93 | 25.65 | 25.65 | 25.65 | 25.65 | 25.65 | 25.65 | 25.65 | 25.64 | | |
| | 教育費附加 | 15.39 | 7.69 | 6.56 | 15.39 | 15.39 | 15.39 | 15.39 | 15.39 | 15.39 | 15.39 | 15.38 | | |
| 4 | 地方教育附加 | 10.26 | 5.13 | 4.37 | 10.26 | 10.26 | 10.26 | 10.26 | 10.26 | 10.26 | 10.26 | 10.26 | | |
| | 資源稅 | 457.41 | 457.41 | 457.41 | 457.41 | 457.41 | 457.41 | 320.19 | 320.19 | 320.19 | 320.19 | 320.05 | | |
| 5 | 利潤總額 | 949.00 | 974.66 | 978.44 | 949.00 | 949.00 | 949.00 | 1086.22 | 1086.22 | 1086.22 | 1086.22 | 1085.59 | | |
| 6 | 所得稅 | 237.25 | 243.67 | 244.61 | 237.25 | 237.25 | 237.25 | 271.56 | 271.56 | 271.56 | 271.56 | 271.40 | | |

制表：贺元春

项目负责人：陈书武

评估机构：四川山河资产评估有限公司

