

本资产评估报告依据中国资产评估准则编制

平煤神马首安清洁能源有限公司拟收购股权  
涉及的平煤焯龙新能源有限公司  
股东全部权益价值项目  
资产评估报告

新兰特评报字[2023]第056号

(共1册, 第1册)



新兰特房地产资产评估有限公司

2023年2月28日

# 中国资产评估协会

## 资产评估业务报告备案回执

报告编码:	6161040001202300049
合同编号:	2022HT444
报告类型:	法定评估业务资产评估报告
报告文号:	新兰特评报字[2023]第056号
报告名称:	平煤神马首安清洁能源有限公司拟收购股权涉及的 平煤煌龙新能源有限公司股东全部权益价值项目
评估结论:	115,437,800.00元
评估机构名称:	新兰特房地产资产评估有限公司
签名人员:	丁俊鹏 (资产评估师) 会员编号: 61200048 赵静 (资产评估师) 会员编号: 61000305



(可扫描二维码查询备案业务信息)

说明: 报告备案回执仅证明此报告已在业务报备管理系统进行了备案, 不作为协会对该报告认证、认可的依据, 也不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。

生成日期: 2023年03月03日

## 资产评估报告目录

资产评估报告声明 .....	1
资产评估报告摘要 .....	3
资产评估报告正文 .....	5
一、 委托人、被评估单位及其他资产评估报告使用人 .....	5
二、 评估目的 .....	9
三、 评估对象和评估范围 .....	9
四、 价值类型 .....	12
五、 评估基准日 .....	12
六、 评估依据 .....	12
七、 评估方法 .....	15
八、 评估程序实施过程和情况 .....	30
九、 评估假设 .....	31
十、 评估结论 .....	33
十一、 特别事项说明 .....	35
十二、 资产评估报告使用限制说明 .....	39
十三、 资产评估报告日 .....	39
十四、 签名盖章 .....	40
资产评估报告附件 .....	41

## 资产评估报告声明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

三、本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

四、本资产评估机构及资产评估师提示资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

五、本资产评估机构及资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观、公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

六、评估对象涉及的资产、负债清单及收益预测资料由委托人、被评估单位申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

七、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

八、资产评估师已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露，并且已提请委托人及其他相关当事人完善产权以满足出具资产评估报告的要求。

九、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

# 平煤神马首安清洁能源有限公司拟收购股权 涉及的平煤煌龙新能源有限公司 股东全部权益价值项目 资产评估报告摘要

新兰特评报字[2023]第 056 号

新兰特房地产资产评估有限公司接受平煤神马首安清洁能源有限公司的委托，对平煤煌龙新能源有限公司的股东全部权益价值进行了评估。现将资产评估报告正文中的主要信息及评估结论摘要如下。

经济行为：平煤神马首安清洁能源有限公司拟收购平顶山天安煤业股份有限公司所持平煤煌龙新能源有限公司51%的股权。

评估目的：平煤神马首安清洁能源有限公司拟收购平顶山天安煤业股份有限公司所持平煤煌龙新能源有限公司51%的股权。本次评估目的是对该经济行为所涉及的平煤煌龙新能源有限公司股东全部权益价值进行评估，提供其截止评估基准日的市场价值，为平煤神马首安清洁能源有限公司收购股权提供价值参考。

评估对象：平煤煌龙新能源有限公司的股东全部权益价值。

评估范围：与评估对象相关的平煤煌龙新能源有限公司的全部资产及相关负债，具体包括：账面资产总计11,875.75万元，其中流动资产6,334.27万元、非流动资产5,541.48万元；账面负债总计888.80万元，其中流动负债864.36万元、非流动负债24.44万元；账面所有者权益总计10,986.95万元。

价值类型：市场价值。

评估基准日：2022年9月30日。

评估方法：资产基础法、收益法。

评估结论：本资产评估报告选用收益法之评估结果为评估结论，即：平煤煌龙新能源有限公司的股东全部权益账面价值10,986.95万元，评估价值为11,543.78万元，增值额为556.83万元，增值率为5.07%。

评估结论使用有效期：自评估基准日至经济行为实现日相距不超过一年，即自2022年9月30日起至2023年9月29日止。超过一年，需重新进行资产评估。

对评估结论产生影响的特别事项内容：资产评估报告的使用人应注意本报告正文中的特别事项对评估结论所产生的影响。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当阅读资产评估报告正文。

# 平煤神马首安清洁能源有限公司拟收购股权 涉及的平煤煌龙新能源有限公司 股东全部权益价值项目 资产评估报告正文

新兰特评报字[2023]第 056 号

平煤神马首安清洁能源有限公司：

新兰特房地产资产评估有限公司接受贵公司的委托，根据法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对贵公司拟收购股权所涉及的平煤煌龙新能源有限公司的股东全部权益在2022年9月30日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下。

## 一、委托人、被评估单位及其他资产评估报告使用人

本次评估的委托人为平煤神马首安清洁能源有限公司，被评估单位为平煤煌龙新能源有限公司。其他资产评估报告使用人为资产评估委托合同中约定的使用人和法律、行政法规规定的使用人。

### 委托人

名称：平煤神马首安清洁能源有限公司(以下简称“首安清洁能源”)

统一社会信用代码：91411025MA9KC5MJ6F

住所：河南省襄城县紫云镇七紫路与311国道交叉口

类型：其他有限责任公司

法定代表人：梁海军

注册资本：壹亿圆整

成立日期：2021年10月26日

经营范围：许可项目：燃气经营；矿产资源（非煤矿山）开采；矿产资源勘查；发电业务、输电业务、供（配）电业务；特种设备安装改造修理（依法须经批

准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程和技术研究和试验发展；陆地管道运输（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（一）被评估单位

1.基本情况

企业名称：平煤煌龙新能源有限公司(以下简称“煌龙公司”)

统一社会信用代码：91410403MA45M2Q77H

住 所：河南省平顶山市卫东区矿工路中段8号院康馨花园(原租赁公司车库楼)

类 型：其他有限责任公司

法定代表人：郭鹏飞

注册资本：壹亿圆整

成立日期：2018年8月21日

经营范围：一般项目：热力生产和供应；余热发电关键技术研发；余热余压余气利用技术研发；新兴能源技术研发；工程和技术研究和试验发展；环保咨询服务；节能管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：矿产资源（非煤矿山）开采；发电、输电、供电业务；燃气经营；道路货物运输（含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

煌龙公司下设襄城县分公司，分公司概况如下：

企业名称：平煤煌龙新能源有限公司襄城县分公司(以下简称“襄城县分公司”)

统一社会信用代码：91411025MA9GC6WT0C

营业场所：河南省许昌市襄城县紫云镇朱庄1组

企业类型：其他有限责任公司分公司

负责人：马军委

成立日期：2021年02月03日

经营范围：一般项目：热力生产和供应；余热发电关键技术研发；余热余压余气利用技术研发；新兴能源技术研发；工程和技术研究和试验发展；环保咨询服务；节能管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：矿产资源（非煤矿山）开采；发电、输电、供电业务；燃气经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

## 2. 焯龙公司历史沿革

焯龙公司前身为平煤新能源有限公司，系由平顶山天安煤业股份有限公司于2018年8月出资设立，注册资本为人民币5,000万元，为平顶山天安煤业股份有限公司的全资子公司。

2019年5月30日根据公司股东会决议和公司章程规定，公司名称由平煤新能源有限公司变更为平煤焯龙新能源有限公司，公司注册资本变更为10000万元，其中：平顶山天安煤业股份有限公司以货币认缴出资5100万元；河南焯龙新能源发展有限公司以货币和实物的方式认缴出资4900万元，其中实物2618.28万元，货币2281.72万元；上述出资股东均已经出资到位。变更后股权结构如下表所示：

金额单位：人民币万元

序 号	股东名称	注册资本	出资比例%	实缴金额	实缴比例%
1	平顶山天安煤业股份有限公司	5,100.00	51.00	5,100.00	51.00
2	河南焯龙新能源发展有限公司	4,900.00	49.00	4,900.00	49.00
	合计	10,000.00	100.00	10,000.00	100.00

截至评估基准日，焯龙公司上述股权结构未发生变化。

## 3. 经营管理情况

经营范围：一般项目：热力生产和供应；余热发电关键技术研发；余热余压余气利用技术研发；新兴能源技术研发；工程和技术研究和试验发展；环保咨询服务；节能管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：矿产资源（非煤矿山）开采；发电、输电、供电业务；燃气经营；

道路货物运输（含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

经营管理结构：煌龙公司设董事会，总经理负责公司经营管理活动，下设综合部、财务部、安全生产部、襄城县分公司、人力资源部、经营部、工程计划部、环保节能部、党群部等部门。

主要产品和服务：截至评估基准日，煌龙公司主要从事煤矿瓦斯的综合利用及相关的技术咨询及项目管理服务，现主营业务为瓦斯发电。

#### 4.近年资产、财务、经营状况

金额单位：人民币元

项目	2019年12月31日	2020年12月31日	2021年12月31日	2022年9月30日
流动资产	39,727,224.68	57,089,239.93	52,552,768.54	63,342,688.47
非流动资产	48,308,230.24	49,137,740.74	65,196,713.87	55,414,777.71
资产总计	88,035,454.92	106,226,980.67	117,749,482.41	118,757,466.18
流动负债	2,196,069.33	7,760,201.75	15,219,894.85	8,643,589.10
非流动负债			483,503.39	244,351.40
负债总计	2,196,069.33	7,760,201.75	15,703,398.24	8,887,940.50
净资产	85,839,385.59	98,466,778.92	102,046,084.17	109,869,525.68
项目	2019年度	2020年度	2021年度	2022年1-9月
营业收入	18,861,990.74	28,782,029.41	36,316,368.93	27,651,615.70
利润总额	-184,910.26	3,640,159.66	3,859,656.64	3,304,164.73
净利润	-147,447.98	2,727,393.33	3,552,199.11	3,181,308.06
审计机构	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所	亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所

煌龙公司2019年、2020年财务报表业经亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所审计，并出具了“亚会（豫）审字(2020)202号、亚会审字(2021)第03220358号”无保留意见审计报告；本次评估基准日及2021年的财务报表业经亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所审计，并出具了“亚会审字（2022）第01220011号”无保留意见审计报告。

#### 5.委托人和被评估单位之间的关系

本次评估委托人首安清洁能源拟收购平顶山天安煤业股份有限公司持有被评估单位煌龙公司51%的股权。

## (二) 其他资产评估报告使用人

本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

## 二、评估目的

平煤神马首安清洁能源有限公司拟收购平顶山天安煤业股份有限公司所持平煤煌龙新能源有限公司51%的股权。本次评估目的是对该经济行为所涉及的平煤煌龙新能源有限公司的股东全部权益价值进行评估，提供其截止评估基准日的市场价值，为平煤神马首安清洁能源有限公司收购股权提供价值参考。

本次经济行为已获批准，相关经济行为文件为：《中国平煤神马集团2022年第七十次董事长办公会议纪要》中平董办纪[2022]70号。

## 三、评估对象和评估范围

根据本次评估目的，本次评估对象为委托人所指定的应用于本次经济行为所涉及的煌龙公司股东全部权益价值。评估范围为与评估对象相关的煌龙公司经审计后的全部资产及相关负债，具体包括：账面资产总计118,757,466.18元，其中流动资产63,342,688.47元、非流动资产55,414,777.71元；账面负债总计8,887,940.50元，其中流动负债8,643,589.10元、非流动负债244,351.40元；账面所有者权益总计109,869,525.68元。评估基准日资产、负债情况如下表：

金额单位：人民币元

资 产	金 额	负债及股东权益	金 额
流动资产：		流动负债：	
货币资金	2,514,631.58	短期借款	
交易性金融资产		交易性金融负债	
应收票据		应付票据	
应收账款	16,042,445.72	应付账款	3,293,414.55
预付款项	187,587.39	预收款项	
应收利息		应付职工薪酬	945,397.89
应收股利		应交税费	2,520,380.80
其他应收款	44,439,935.39	应付利息	
存货	77,023.05	应付股利	

资 产	金 额	负债及股东权益	金 额
一年内到期的非流动资产		其他应付款	1,884,395.86
其他流动资产	81,065.34	一年内到期的非流动负债	
		其他流动负债	
<b>流动资产合计</b>	<b>63,342,688.47</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>8,643,589.10</b>
<b>非流动资产:</b>		<b>非流动负债:</b>	
可供出售金融资产		长期借款	
持有至到期投资		租赁负债	244,351.40
长期应收款		长期应付款	
长期股权投资		专项应付款	
投资性房地产		预计负债	
固定资产	51,170,429.79	递延所得税负债	
在建工程	2,918,331.33	其他非流动负债	
工程物资		递延税款贷项	
固定资产清理		<b>非流动负债合计</b>	<b>244,351.40</b>
生产性生物资产		<b>负债合计</b>	<b>8,887,940.50</b>
使用权资产	424,858.38	<b>股东权益:</b>	
无形资产		股本	100,000,000.00
开发支出		资本公积	6,060,252.74
商誉		减: 库存股	
长期待摊费用		专项储备	
递延所得税资产	901,158.21	盈余公积	627,964.88
其他非流动资产		一般风险准备	
		未分配利润	3,181,308.06
<b>非流动资产合计</b>	<b>55,414,777.71</b>	<b>股东权益合计</b>	<b>109,869,525.68</b>
<b>资产总计</b>	<b>118,757,466.18</b>	<b>负债及股东权益合计</b>	<b>118,757,466.18</b>

(一) 本次评估对象和评估范围与委托人拟实施本次经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所已对被评估单位评估基准日财务报表进行了审计,并出具了“亚会审字(2022)第01220011号”无保留意见的审计报告。

## (二) 主要实物资产概况

企业申报的实物资产主要为存货、固定资产和在建工程。

### 1. 存货

企业申报的存货为原材料，包括进气阀、启动大马达、机油滤芯、排气阀、弹簧等配件。按用途分别存放于厂内的各仓库中，有专门的库管人员负责管理，截止现场勘查日，该原材料均能正常使用。

## 2. 固定资产

### (1) 房屋建筑物

企业申报的房屋建筑物共7项，主要为瓦斯发电机房、控制室、泵房、办公室等，分布在各个矿区。其中生产用机房，主要分布在平煤八矿、十二矿和首山矿发电站等。纳入本次评估范围内的房屋建筑物均未取得不动产权证，被评估单位承诺该部分房屋建筑物为本单位所有，不存在产权纠纷。

企业申报的构筑物共30项，主要分布在平煤八矿、十三矿和首山发电站等。主要是生产用房屋建筑物配套设施，包括车子棚、油脂库、道路、水池等。

企业申报的管道沟槽共6项，分布在平煤八矿和首山发电站等。主要是室外电缆沟、消防管路、排水沟等。

以上房屋建筑物、管道及沟槽结构主要为砖混结构，构筑物主要为砖混结构、钢混结构。绝大多数房屋建筑物、构筑物、管道及沟槽建成于2006年-2019年并进行改造维护，基准日资产处于正常使用中。

### (2) 机器设备

企业申报的机器设备主要为瓦斯发电机组、智能水处理系统、高压开关柜、螺杆压缩机等发电机组配套设备。截止现场勘查日，该机器设备主要分布在平煤八矿、十矿、十二矿和首山发电站等。设备由生产部门进行统一管理，基准日资产处于正常使用中。

### (3) 电子设备

企业申报的电子设备为办公用电脑、打印机、空调等。截止现场勘查日，该电子设备分布在办公室、各个矿区及辅助单位内，处于正常使用中。

### (4) 车辆

企业申报的车辆共计7项，包括江铃牌多用途车、奥迪轿车、尼桑小型普通客车

等。截止现场勘查日，委估车辆均分布在公司办公地和分公司办公地，处于正常使用中。

### 3.在建工程

在建工程包括土建工程和设备安装工程等，主要为首山发电升级改造项目和十二矿瓦斯发电站1000kw机组升级项目。

#### (三) 企业申报的表外资产的类型、数量

本次评估被评估单位未申报表外资产、负债，资产评估专业人员亦无法获取其他表外资产、负债的迹象。

(四) 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)

本次评估报告中被评估单位资产、负债等财务数据，摘自亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所出具的“亚会审字(2022)第01220011号”无保留意见审计报告。

除上述事项外，本次评估无利用其他机构报告结论的情况。

## 四、价值类型

根据本次评估目的、市场条件以及评估对象自身特点等因素，确定本次评估对象的价值类型为市场价值。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

## 五、评估基准日

本项目评估基准日是 2022 年 9 月 30 日。此评估基准日由委托人遵循尽可能接近评估目的实现日、与会计报表日保持一致等原则共同协商确定，并且与《资产评估委托合同》中约定的评估基准日一致。

## 六、评估依据

我们在本次评估过程中所遵循的国家、地方政府和有关部门的法律法规、准则依据、权属依据、取价依据，以及在评估中参考的文件资料、依据主要有：

### (一) 经济行为依据

1. 《中国平煤神马集团2022年第七十次董事长办公会议纪要》中平董办纪[2022]70号。

### (二) 法律法规依据

1. 《中华人民共和国资产评估法》（2016年7月2日第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十一次会议通过）；
2. 《中华人民共和国公司法》（2018年10月26日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过修正）；
3. 《中华人民共和国企业所得税法》（2018年12月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议修订）；
4. 《中华人民共和国民法典》（2020年5月28日第十三届全国人民代表大会常务委员会第三次会议通过）；
5. 《中华人民共和国企业国有资产法》（2008年10月28日第十一届全国人民代表大会常务委员会第五次会议通过）；
6. 《中华人民共和国证券法》（2019年12月28日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十五次会议第二次修订）；
7. 《企业国有资产交易监督管理办法》（国资委、财政部[2016]第32号令）；
8. 《国有资产评估管理办法》（国务院第91号令，2020年11月29日根据国务院令第732号修订）；
9. 《国有资产评估管理办法实施细则》（国资办发[1992]第36号）；
10. 《企业国有资产评估项目备案工作指引》（国资发产权[2013]64号）；
11. 《企业会计准则—基本准则》（财政部【2014】第76号令）；
12. 其他相关的法律法规。

### (三) 准则依据

1. 《资产评估基本准则》（财资[2017]43号）；
2. 《资产评估职业道德准则》（中评协[2017]30号）；

3. 《资产评估执业准则—资产评估方法》（中评协[2019]35号）；
4. 《资产评估执业准则—企业价值》（中评协[2018]38号）；
5. 《资产评估执业准则—资产评估档案》（中评协[2018]37号）；
6. 《资产评估执业准则—资产评估程序》（中评协[2018]36号）；
7. 《资产评估执业准则—资产评估报告》（中评协[2018]35号）；
8. 《资产评估执业准则—资产评估委托合同》（中评协[2017]33号）；
9. 《资产评估执业准则—不动产》（中评协[2017]38号）；
10. 《资产评估执业准则—机器设备》（中评协[2017]39号）；
11. 《企业国有资产评估报告指南》中评协（2017）42号；
12. 《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协[2017]46号）；
13. 《资产评估价值类型指导意见》（中评协[2017]47号）；
14. 《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协[2017]48号）；
15. 《资产评估专家指引第12号——收益法评估企业价值中折现率的测算》（中评协[2020]38号）；
16. 《资产评估准则术语2020》（中评协[2020]31号）。

#### （四）权属依据

1. 资产购置发票、合同、机动车行驶证；
2. 其他权属证明文件。

#### （五）取价依据

1. 《增值税转型改革若干问题的通知》（财税〔2008〕170号）；
2. 《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）；
3. 税务总局、财政部联合下发《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）；
4. 《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）；
5. 《中华人民共和国车辆购置税法》（2018年12月29日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议通过）；

- 6.《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）；
- 7.《基本建设项目建设成本管理规定》（财建[2016]504号）；
- 8.《河南省房屋建筑与装饰工程预算定额》（HA01-31-2016）；
- 9.《河南省通用安装工程预算定额》（HA02-31-2016）；
- 10.建设部颁发的《房屋完损等级评定标准》；
- 11.《平顶山市建设工程主要材料基准价格信息》（2022年第三期）；
- 12.《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500-2013）；
- 13.被评估单位提供的工程预算、结算等相关资料；
- 14.《机电产品报价手册》（机械工业信息研究院,2022版）；
- 15.京东商城、爱采购网；
- 16.被评估单位提供的财务会计、经营方面的资料；
- 17.全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）；
- 18.评估人员收集的市场资料、产业经济及宏观经济资料；
- 19.被评估单位提供的盈利预测表及相关资料；
- 20.评估基准日被评估单位执行的财会制度与税收政策；
- 21.同花顺 iFind 大金融数据终端；
- 22.其他参考资料。

#### （六）其他参考依据

- 1.被评估单位提供的资产评估申报明细表；
- 2.资产评估专业人员现场勘查调查表、收集整理其他资料；
- 3.《资产评估常用方法与参数手册》（机械工业出版社2011年11月）；
- 4.与本次评估相关的审计报告；
- 5.其他有关参考资料。

### 七、评估方法

#### （一）评估方法介绍

《资产评估基本准则》、《资产评估执业准则—资产评估方法》和《资产评

估执业准则—企业价值》规定的基本评估方法包括市场法、收益法和成本法（资产基础法）。

市场法也称比较法、市场比较法，是指通过将评估对象与可比参照物进行比较，以可比参照物的市场价格为基础确定评估对象价值的评估方法的总称。企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。资产评估专业人员应当根据所获取可比企业经营和财务数据的充分性和可靠性、可收集到的可比企业数量，考虑市场法的适用性。市场法常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。

收益法是指通过将评估对象的预期收益资本化或者折现，来确定其价值的各种评估方法的总称。企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。资产评估专业人员应当结合被评估单位的历史经营情况、未来收益可预测情况、所获取评估资料的充分性，恰当考虑收益法的适用性。收益法常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法。

成本法是指按照重建或者重置被评估对象的思路，将重建或者重置成本作为确定评估对象价值的基础，扣除相关贬值，以此确定评估对象价值的评估方法的总称。企业价值评估中的成本法，即资产基础法，是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。资产基础法的基本公式如下：

股东全部权益价值=企业各项资产评估值之和-各项负债评估值之和

## （二）评估方法选用

按照《资产评估基本准则》、《资产评估执业准则—资产评估方法》、《资产评估执业准则—资产评估报告》、《资产评估执业准则—企业价值》的规定，资产评估专业人员应当熟知、理解并恰当选择评估方法。资产评估专业人员在选择评估方法时，应当充分考虑评估目的、价值类型、评估对象、适用条件、资料情况等影响评估方法选择的因素，分析上述三种基本方法的适用性，依法选择评估方法。

当满足采用不同评估方法的条件时，资产评估专业人员应当选择两种或者两种以上评估方法，通过综合分析形成合理评估结论。当存在准则规定的情形时，

资产评估专业人员可以采用一种评估方法。资产评估报告应当对评估方法的选择及其理由进行披露。

### 1. 收益法

收益法应用的前提条件：（1）评估对象的未来收益可以合理预期并用货币计量；（2）预期收益所对应的风险能够度量；（3）收益期限能够确定或者合理预期。

考虑本次评估目的，通过对企业历史期经营情况、所处行业发展情况、未来收益和风险的可预测情况、资料搜集情况等各方面综合分析以后，评估人员认为基于以下原因，本次评估具备采用收益法评估的条件，可以采用收益法进行评估，具体为企业自由现金流量折现法。

（1）被评估单位具备持续经营的基础和条件；

（2）经营与收益之间存有较稳定的对应关系，并且未来收益能够预测且能够用货币衡量；

（3）经营期限可以预测，委估对象获得的预期收益所承担的风险能够用货币衡量。

### 2. 市场法

市场法应用的前提条件：（1）评估对象的可比参照物具有公开的市场，以及活跃的交易；（2）有关交易的必要信息可以获得。

市场法常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。

上市公司比较法是指获取并分析可比上市公司的经营和财务数据，计算适当的价值比率，在与被评估企业比较分析的基础上，确定评估对象价值的具体方法。

交易案例比较法是指获取并分析可比企业的买卖、收购及合并案例资料，计算适当的价值比率，在与被评估企业比较分析的基础上，确定评估对象价值的具体方法。

由于被评估企业主要业务为利用煤矿瓦斯进行发电，同一行业的上市公司业务结构、经营模式、企业规模、资产配置和使用情况、企业所处的经营阶段、成长

性、经营风险、财务风险等因素与被评估企业相差较大，且评估基准日附近中国同一行业的可比企业的买卖、收购及合并案例较少，所以相关可靠的可比交易案例的经营和财务数据很难取得，无法计算适当的价值比率，故本次评估不采用市场法。

### 3. 成本法（或资产基础法）

成本法应用的前提条件：（1）评估对象能正常使用或者在用；（2）评估对象能够通过重置途径获得；（3）评估对象的重置成本以及相关贬值能够合理估算。

被评估单位以持续经营为前提，被评估资产处于继续使用状态或被假定处于继续使用状态，资产基础法运用中评估各项资产所涉及的经济技术参数的选择都有充分的数据资料作为基础和依据。评估基准日资产负债表表内各项资产和负债可以识别，可识别的各项资产和负债都可以采用适当的评估方法进行单独评估，被评估企业不存在对评估对象价值有重大影响且难以识别和评估的资产或者负债，故可以采用资产基础法进行评估。

#### （三）评估方法的具体运用

##### 基于资产基础法评估：

##### 1. 流动资产

##### （1）货币资金

评估人员对现金进行实地盘点，根据盘点结果和现金出入库记录，倒轧评估基准日的现金库存数，以核实后的账面值确定评估值。对银行存款账户和金额进行函证，在核实账面数、银行对账单余额和银行余额调节表的基础上，以核实后的账面值确定评估值。

##### （2）应收账款、其他应收款

评估人员对应收款项进行函证。对于应收账款、其他应收款，通过核实原始凭证，具体了解往来款项的发生时间、欠款原因、款项回收情况、欠款人资金、债务人经营情况、信用状况等；对能够收回的款项以账面价值确定评估值；对可能存在风险损失的款项，结合被评估单位坏账政策确定评估预计风险损失，以账面余额扣除评估预计风险损失后的数额确定评估值。坏账准备根据评估的有关规定评估为

零。

### (3) 预付账款

评估人员对各款项的发生时间、具体内容、原因及债务人情况进行了解分析，并核对账簿、检查记账凭证、原始票据和业务合同，对能够收回相应资产或权利的，以核实后的金额确定评估值，对有证据表明无法收回相应资产或权利的，评估值确定为零。

### (4) 存货

申报评估的存货为原材料。依据企业提供的存货清单，评估人员核实了有关存货的购销合同和发票，抽查了部分会计凭证，查看了仓储情况，了解了存货的保管及内部控制制度，并对存货进行了适当的鉴别、归类 and 抽查盘点，确定其是否存在超储及变质、毁损情况。

本次评估按存货类别、经营模式、核算方法、勘查结果采用具体评估方法，均以不含税价确定评估价值，数量以核实后的实际数量为准。

对于近期购置，周转较快，未产生毁损积压，账面单价接近基准日市场价格的，以核实后的账面单价，乘以实际数量，确定评估值。

### (5) 其他流动资产

为待抵扣的增值税进项税额等，本次评估以核实后的账面值确定评估值。

## 2. 非流动资产

### (1) 固定资产

#### 1) 房屋建筑物

本次评估，企业申报的房屋建筑物为生产及办公用房，根据委估资产的具体情况，对此类资产适宜采用成本法评估，以不含税价值确定评估价值。建筑面积数量以购置发票及合同、清查申报资料及实际测量结果确定。

#### ●重置成本法

重置成本法是指按评估时点的市场条件和被评估房屋建筑物的结构特征，计算重置同类房屋建筑物所需投资，然后估测被评估资产业已存在的各种贬值因素，并

将其从重置成本中予以扣除而得到被评估资产价值的评估方法。

评估值=重置成本×综合成新率

#### ①重置成本的确定

重置成本=建安工程造价+前期及其他费用+资金成本-可抵扣增值税进项税额

#### A. 建安工程造价

根据房屋建筑物具体情况，评估人员按结构类型、使用功能、分布地域对评估范围内房屋建筑物进行分类，将结构相同或相近的建筑物分别编组，并收集工程的预/结算书、竣工图纸等竣工资料。企业能够提供房屋建筑物工程竣工决算资料的，以建筑工程竣工决算资料确定房屋建筑物工程量；企业无法提供房屋建筑物工程竣工决算资料的，以企业提供的相关技术资料以及现场勘察情况，参考相应房屋建筑物的工程量指标，确定房屋建筑物工程量。然后，依据建筑工程预算定额、费用定额及材料价差调整文件，采用预（决）算调整法测算建安工程造价。

建安工程造价=土建工程造价+安装工程造价+装饰工程造价

#### B. 前期及其他费用

包括地方政府规定收取的建设费用和建设单位为工程建设前期所投入的其它相关费用。

#### C. 资金成本

资金成本是指固定资产建造过程中所耗用资金的利息或机会成本。贷款利率按评估基准日适用的全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）确定，结合委估资产建设规模，确定合理的建设工期，建造期资金按照均匀投入计算。

资金成本=[建安工程造价(含税)+前期及其他费用(含税)]×贷款利率×合理建设工期×1/2

#### D. 可抵扣增值税进项税额

根据增值税有关文件规定，对于符合增值税抵扣条件的项目，计算出可抵扣的增值税进项税额。

增值税进项税额=(建安工程造价+前期及其他费用)中所含的增值税进项税额

## ②综合成新率的确定

采用年限法成新率和完好分值法成新率相结合确定房屋建筑物的综合成新率。

综合成新率=年限法成新率×权重+完好分值法成新率×权重

### A. 年限法成新率

年限法成新率=尚可使用年限/(已使用年限+尚可使用年限)×100%

房屋建筑物年限成新率确定时未考虑土地使用权剩余年限及煤矿开采剩余年限的影响。

### B. 完好分值法成新率

首先将影响房屋建筑物成新率的主要因素按结构(基础、墙体、承重、屋面)、装修(楼地面、内外装修、门窗、顶棚)、设备设施(水卫、暖气、电照)分项,参照建设部《房屋完损等级评定标准》等的规定,结合现场勘查实际现状确定各分项评估完好值,再根据权重确定勘查成新率。

勘查成新率=结构部分打分值×权重+装修部分打分值×权重+设备部分打分值×权重

### C. 权重

年限法成新率取权重40%,完好分值法成新率取权重60%。

## 2) 机器设备及车辆

根据本次评估目的,按照持续使用原则,以市场价格为依据,结合机器设备特点和收集资料的情况,主要采用重置成本法评估。对设备使用时间较长,市场上无法询到同类型全新设备市场价格,按其替代或类似设备的市场价格进行调整后确定其购置价;如果存在活跃的二手交易市场的,按照二手交易市场价格确定购置价。本次评估,以不含税价值确定评估值,数量以评估基准日实际数量为准。

### ●重置成本法

评估值=重置成本×综合成新率

## ① 重置成本的确定

### A. 机器设备

对于国产设备，重置成本主要参照国内市场同型号或同类型设备现行市价，同时考虑必要的运杂费、安装调试费、基础费用、其他费用及资金成本等予以确定。

重置成本=设备购置费+运杂费+安装调试费+基础费用+其他费用+资金成本-可抵扣增值税进项税额

#### a.设备购置费

主要通过向生产厂家、交易市场或参照《机电产品报价手册》等价格资料，以及参考近期同类设备的合同价格确定；对于部分无市场价格的设备，按照替代原则参考同类设备的购置价，技术进步程度较小的，以物价指数法来确定重置价。

#### b.运杂费

以设备购置费为基础，考虑生产厂家与设备所在地的距离、设备重量及外形尺寸等因素，按不同运杂费率计取。

#### c.安装调试费

根据设备的特点、重量、安装难易程度，以设备购置费为基础，按不同安装费率计取。

对小型、无需安装的设备，不考虑安装调试费。

#### d.基础费用

本次评估范围内设备的基础已在建设厂房时统一建设，在计算设备重置成本时不再考虑设备基础费用。

对于设备基础费已列入房屋建筑物中评估的，则设备中不重复计算。

#### e.前期及其他费用

包括地方政府规定收取的建设费用和建设单位为工程建设前期所投入的其他相关费用，计算基础为设备购置价、运杂费、安装调试费及基础费之和。

#### f.资金成本

资金成本是指固定资产建造过程中所耗用资金的利息或机会成本。贷款利率按评估基准日适用的全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）确定，结合委估资产建设规模，确定合理的建设工期，建造期资金按照均匀投入计算。

资金成本=[设备购置费(含税)+运杂费(含税)+安装调试费(含税)+基础费(含税)+前期及其他费用(含税)]×贷款年利率×合理工期(年)×1/2

对需安装的机器设备以上费用全部考虑；

对非安装机器设备则只考虑机器设备运杂费，同时根据设备购置价结合使用状况适当考虑资金成本；

对机器设备购置价中已包含运杂费、安装费，则直接按购置价加计前期及其他费用及资金成本。

#### g.可抵扣增值税进项税额

根据增值税有关文件规定，对于符合增值税抵扣条件的设备，计算出可抵扣增值税进项税额。

增值税进项税额=设备购置费×增值税率/(1+增值税率)+运杂费×增值税率/(1+增值税率)+安装调试费×增值税率/(1+增值税率)+基础费×增值税率/(1+增值税率)+前期及其他费用×增值税率/(1+增值税率)

#### B.电子设备

本次评估企业申报的电子设备均为办公通用设备，对于市场上有同型号设备销售，属于同城购买，商家对购买产品包运输、上门安装调试服务，通常购买价之外，没有其他费用。

重置成本=购置价-可抵扣增值税进项税额

#### C. 车辆

根据委估资产地区汽车交易市场现行销售价格，加上国家统一规定的车辆购置税以及地方收取的有关费用等项目，扣除可抵扣增值税进项税额后确定重置成本。

#### ②综合成新率的评定

## A. 机器设备

综合成新率=勘查法成新率×权重+年限法成新率×权重

### a. 勘查法成新率

勘查法成新率的确定主要以企业设备实际状况为主，根据设备的技术状态、工作环境、维护保养情况，依据现场实际勘查情况对设备分部位进行逐项打分，确定勘查法成新率。

### b. 年限法成新率

年限法成新率，根据设备的经济寿命年限、尚可使用年限和已使用的年限确定。

年限法成新率=(经济寿命年限-已使用的年限)/经济寿命年限×100%

或者：

年限法成新率=尚可使用年限/(已使用年限+尚可使用年限)×100%

### c. 权重

对于结构复杂及大型的主要设备，采用年限法成新率和勘查法成新率相结合确定综合成新率，年限法成新率权重取40%，勘查法成新率权重取60%。

对于结构轻巧、简单、使用情况正常的设备，主要根据使用年限，结合维修保养情况，以年限法成新率确定综合成新率。

## B. 电子设备

根据使用年限，结合维修保养情况，以年限法成新率确定综合成新率。

年限法成新率=(经济寿命年限-已使用的年限)/经济寿命年限×100%

## C. 车辆

车辆成新率的确定按车辆的使用年限、行驶公里和现场勘查综合考虑。

根据2013年5月1日起施行的《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号有关规定，使用该车辆引导报废行驶里程和该型车辆一般经济年限，按以下方法确定成新率后取其较小者为最终成新率，即：

计算公式为:

年限法成新率(有强制报废年限) = (强制报废年限 - 已使用年限) / 强制报废年限  
× 100%

年限法成新率(无强制报废年限) = (经济寿命年限 - 已使用年限) / 经济寿命年限  
× 100%

里程法成新率 = (引导报废里程 - 已行驶里程) / 引导报废里程 × 100%

同时, 由评估人员对待估车辆进行必要的现场勘查, 确定车辆调整系数。若现场勘查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。

综合成新率 = Min(年限法成新率, 里程法成新率) + a 车辆调整系数

对目前市场已经不再出售同类型的设备及车辆、电子设备、其他设备, 直接以同类型设备的市场不含税二手价确定评估值。

#### ● 市场法

##### ① 车辆

在近期二手车交易市场中选择与估价对象处于同一供求范围内, 具有较强相关性、替代性的汽车交易实例, 根据估价对象和可比实例的状况, 对尚可使用年限、尚可行驶里程、交易日期因素和交易车辆状况等影响二手车市场价格的因素进行分析比较和修正, 评估出估价对象的不含税市场价格。计算公式如下:

比准价格 = 可比实例价格 × 车辆行驶里程修正系数 × 车辆使用年限修正系数 × 车辆状况修正系数 × 车辆交易日期修正系数 × 车辆交易情况修正系数

比准价格 = (案例A + 案例B + 案例C) / 3

车辆市场法评估值 = 比准价格

##### (2) 在建工程

对于评估基准日已完工, 且账面仍在在建工程反映的资产, 按照固定资产的评估方法进行评估, 同时对于尚未结清的工程款予以暂估负债。对于开工时间距评估基准日半年内的在建项目, 以核实后的账面价值作为评估价值。

### (3) 使用权资产

使用权资产是被评估单位作为承租人可以在租赁期内使用租赁资产的权利。评估人员通过收集企业的租赁合同及相关租金付款凭证，核实使用权资产原始发生额和累计折旧，以核实后的账面值确认评估价值。

### (4) 递延所得税资产

因计提应收账款、其他应收款坏账准备所形成的可抵扣暂时性差异，确认在以后期间可抵减企业所得税纳税义务的递延资产。本次对应收款项坏账准备相关递延资产，以应收款项预计风险损失金额乘以被评估单位适用的所得税率确定评估值。

## 3. 负债

为流动负债、非流动负债。具体包括：应付账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款、租赁负债。

评估人员按照评估目的实现后的被评估单位实际需要承担的负债项目及金额，在审查核实的基础上，除因在建工程-设备安装工程评估基准日已完工使用，本次评估对此部分资产按固定资产进行评估，同时暂估相应的未付工程款和进项税在应付账款和应交税费评估值列示外，其他以经核实后的金额确定评估值。

### 基于收益法评估：

#### 1. 基本计算模型

本次评估选用现金流量折现法中的企业自由现金流折现模型。现金流量折现法的基本计算模型：

股东全部权益价值=企业整体价值-付息负债价值

$$E = B - D$$

式中：**E**--被评估单位股东全部权益价值

**B**--被评估单位企业整体价值

**D**--被评估单位付息负债价值

被评估单位企业整体价值 **B** 计算公式为：

$$B = P + C + I$$

式中：**P**：被评估单位经营性资产价值

**C**：被评估单位基准日存在的溢余或非经营性资产（负债）的价值；

**I**：被评估单位基准日长期股权投资价值；

被评估单位经营性资产价值**P**计算公式为：

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{R_i}{(1+r)^i} + \frac{R_{n+1}}{r(1+r)^n}$$

式中：**R<sub>i</sub>**：企业未来第*i*年预期收益额

**r**：折现率

**i**：预测收益年限

**n**：预测期

## 2.评估过程

### （1）收益年限的确定

收益期，根据被评估单位章程、营业执照等文件规定，确定经营期限为长期；本次评估假设企业到期后继续展期并持续经营，因此确定收益期为无限期。

预测期，根据公司历史经营状况及行业发展趋势等资料，采用两阶段模型，即评估基准日后数年根据企业实际情况和政策、市场等因素对企业收入、成本、费用、利润等进行合理预测，假设永续经营期与明确预测期最后一年持平。

### （2）未来收益预测

按照预期收益口径与折现率一致的原则，采用企业自由现金流确定评估对象的企业价值收益指标。

企业自由现金流=净利润+折旧与摊销+利息费用×(1-税率)-资本性支出-营运资金净增加

预测期净利润=营业收入-营业成本-营业税金及附加-营业费用-管理费用-财务费用-所得税

确定预测期净利润时，对被评估单位财务报表编制基础、非经常性收入和支出、非经营性资产、非经营性负债和溢余资产及其相关的收入和支出等方面进行了

适当的调整，对被评估单位的经济效益状况与其所在行业平均经济效益状况进行了必要的分析。

### (3) 折现率的确定

本次评估采用加权平均资本成本定价模型(WACC)。

$$R=Re \times We+Rd \times (1-T) \times Wd$$

式中：

Re: 权益资本成本；

Rd: 债务资本成本；

We: 权益资本结构比例；

$$We = \frac{E}{(E+D)}$$

Wd: 付息债务资本结构比例；

$$Wd = \frac{D}{(E+D)}$$

T: 适用所得税税率。

上述资本结构(Wd/We)数据，评估人员在分析被评估单位与可比公司在融资能力、融资成本等方面差异的基础上，结合被评估单位未来年度的融资情况，采用可比公司的平均资本结构作为目标资本结构。确定资本结构时，已考虑与债权期望报酬率的匹配性以及计算模型中应用的一致性。

本次评估在考虑被评估单位的经营业绩、资本结构、信用风险、抵质押以及担保等因素后，Rd以全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率(LPR)为基础调整得出。

其中，权益资本成本采用资本资产定价模型(CAPM)计算。

计算公式如下：

$$Re=Rf+\beta \times MRP+Rc$$

Rf: 无风险收益率，通过查询iFind金融终端，选取距评估基准日剩余到期年限

为10年以上的国债平均到期收益率作为无风险收益率。

**MRP (Rm-Rf)**：市场平均风险溢价，以沪深300指数为基础，选取自2002年起累计平均收益率、扣除无风险收益率确定。

**Rm**：市场预期收益率，以沪深300指数为基础，按累计平均收益率确定。

**β**：预期市场风险系数，通过查询iFind金融终端，在综合考虑可比上市公司与被评估企业在业务类型、企业规模、盈利能力、成长性、行业竞争力、企业发展阶段等多方面可比性的基础上，选取恰当可比上市公司的适当年期贝塔数据，用可比公司的β系数并经一定的调整后间接地得出被评估单位的β系数。

**Rc**：企业特定风险调整系数，综合考虑被评估单位的风险特征、企业规模、业务模式、所处经营阶段、核心竞争力、主要客户及供应商依赖等因素经综合分析确定。

#### (4) 溢余资产及非经营性资产、负债评估价值的确定

溢余资产是指与被评估单位正常经营收益无直接关系，超过其经营所需的多余资产，主要为溢余现金。

非经营性资产、负债是指与被评估单位正常经营收益无直接关系的，包括不产生效益的资产和与本次收益预测无关的资产，第一类资产不产生利润，第二类资产虽然产生利润但在收益预测中未作考虑。

本次评估主要采用成本法确定其评估价值。

#### (5) 长期股权投资价值的确定

本次评估被评估单位无对外投资，长期股权投资价值为零。

#### (6) 付息负债价值的确定

付息负债是指评估基准日被评估单位需要支付利息的负债，被评估单位评估基准日无付息负债。

#### (7) 股东全部权益价值的确定

股东全部权益价值=经营性资产价值+非经营性资产价值+溢余资产价值+长期股权投资价值-非经营性负债价值-付息负债价值

## 八、评估程序实施过程和情况

整个评估工作分四个阶段进行：

### （一）前期准备阶段

在接受资产评估业务委托之前，采取与委托人讨论、阅读资料等方式，明确评估目的、评估对象、评估范围、评估基准日等评估业务基本事项，并对自身专业胜任能力、独立性和业务风险进行综合分析和评价，决定接受委托，签订资产评估委托合同；根据项目具体情况，确定项目负责人，组成评估项目组，编制评估计划；布置资产评估工作，指导被评估单位填报资产评估申报表，准备评估所需资料。

### （二）现场工作阶段

根据此次评估业务的具体情况，按照《资产评估执业准则——资产评估程序》和其他相关规定的要求，评估人员采取询问、访谈、核对、监盘、勘查等方式，对各项资产进行必要的核查验证，索取历史期评估资料，了解主要资产的经济、技术、使用状况和法律权属状况，确定资产的存在性、真实性、完整性，核实申报的评估资料与提供的会计资料是否相符，关注资产法律权属状况，并根据现场勘查情况，收集与资产评估相关的政策文件、可比公司、盈利预测等资料和市场信息。

### （三）评定估算阶段

按照评估相关的法律、准则的规定，收集市场价格信息资料，并对收集的评估资料进行必要分析、归纳和整理，形成评定估算的依据；根据评估对象、价值类型、评估资料收集情况等，选择适用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，进行评定估算，形成初步评估结果。

### （四）提交报告阶段

汇总各类资产的评估结果，对形成的评估结论进行分析，确定最终评估结论，撰写资产评估报告，形成评估报告初稿。按照法律、行政法规、资产评估准则和资产评估机构内部质量控制制度，对初步资产评估报告进行内部审核。出具资产评估报告前，在不影响对评估结论进行独立判断的前提下，与委托人或者委托人同意的其他相关当事人就资产评估报告有关内容进行沟通。在完成上述资产评估程序后，

出具并提交正式资产评估报告。

## 九、评估假设

本项目评估结论是在以下假设前提、限制条件成立的基础上得出的，如果这些前提、条件不能得到合理满足，本报告所得出的评估结论一般会有不同程度的变化。本次评估中，评估人员遵循了以下评估假设：

### (一) 前提假设

1. 交易假设：交易假设是假定所有待评估资产已经处在交易的过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设。

2. 公开市场假设：公开市场假设，是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

3. 企业持续经营假设：持续经营假设是假设被评估单位的经营活动在可预见的将来会继续下去，不会也不必终止经营或破产清算，可以在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

4. 资产持续使用假设：假设被评估资产按照规划的用途和使用的方式、规模、频度、环境等条件合法、有效地持续使用下去，并在可预见的使用期内，不发生重大变化。

### (二) 一般假设

1. 国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

2. 有关利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

3. 被评估单位的经营者是负责的，且公司管理层有能力担当其职务。

4. 被评估单位未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。

5. 除非另有说明，假设公司完全遵守所有有关的法律法规。
6. 无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。
7. 假设被评估单位需由国家或地方政府机构、团体签发的执照、使用许可证、同意函或其他法律性及行政性授权文件，于评估基准日时均在有效期内正常合规使用，且该等证照有效期满后可以获得更新或换发。

### (三) 具体假设

1. 被评估单位保持现有的管理方式和管理水平，经营范围、方式与目前方向保持一致。
2. 本次评估基于基准日被评估单位现有的经营能力，并考虑未来由于一矿新建发电机组导致经营能力的扩大。
3. 被评估单位的资产在评估基准日后不改变用途，仍按照企业计划持续使用。
4. 评估基准日后被评估单位的现金流入为平均流入，现金流出为平均流出。
5. 被评估单位未来将保持现有的收入取得方式和信用政策不变，不会遇到重大的款项回收问题。
6. 评估范围仅以委托人及被评估单位提供的评估申报表为准，未考虑委托人及被评估单位提供清单以外可能存在的或有资产及或有负债。
7. 在预测期内，被评估单位不存在因对外抵押、担保、法律纠纷等事项导致企业发生损失或产生大额或有负债。
8. 假设被评估单位各项业务收入的销售价格在未来预测期内不发生重大变化，按照评估基准日执行电价预测。
9. 假设评估对象所涉及资产的购置、取得均符合国家有关法律法规规定。
10. 假设被评估单位提供的正在履行或尚未履行的合同、协议、中标书均有效并能在计划时间内完成。
11. 假设被评估单位经营所租赁的资产，租赁期满后正常续期，并持续使用。假设被评估单位预测期内继续无偿使用土地使用权。

12. 假设企业在未来经营期内其业务模式、主营业务结构、收入成本构成以及未来业务的销售策略和成本控制等仍保持其目前的状态持续，而不发生较大变化。管理各项期间费用不发生重大的变化，仍将保持其近几年的变化趋势，并随经营规模的变化而同步变动；不考虑未来可能由于管理层、经营策略以及商业环境等变化导致的业务结构等状况的变化。

评估人员根据资产评估的要求，认定这些假设条件在评估基准日时成立，当未来经济环境发生较大变化时，评估人员将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

## 十、评估结论

我们根据国家有关资产评估的法律、行政法规和资产评估准则，本着独立、客观、公正的原则，履行了资产评估法定的和必要的程序，采用资产基础法和收益法，对平煤煌龙新能源有限公司的股东全部权益于评估基准日2022年9月30日的市场价值进行了评估。评估结论如下。

### (一) 资产基础法评估结果

平煤煌龙新能源有限公司的总资产账面值 11,875.75 万元，评估值 12,341.52 万元，增值 465.77 万元，增值率 3.92 %；

总负债账面值 888.80 万元，评估值 1,072.28 万元，增值 183.48 万元，增值率 20.64%；

股东全部权益账面值 10,986.95 万元，评估值 11,269.24 万元，增值 282.29 万元，增值率 2.57%。

各类资产及负债的评估结果见下表。

资产基础法评估结果表

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%
		A	B	C = B - A	D = C / A × 100
1	流动资产	6,334.27	6,374.12	39.86	0.63
2	非流动资产	5,541.48	5,967.40	425.92	7.69

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C = B - A	D = C/A × 100
3 其中：可供出售金融资产				
4 持有至到期投资				
5 长期股权投资				
6 投资性房地产				
7 固定资产	5,117.04	5,725.49	608.45	11.89
8 在建工程	291.83	119.27	-172.57	-59.13
9 使用权资产	42.49	42.49	0.00	0.00
10 递延所得税资产	90.12	80.15	-9.96	-11.06
11 资产总计	11,875.75	12,341.52	465.77	3.92
12 流动负债	864.36	1,047.84	183.48	21.23
13 非流动负债	24.44	24.44		
14 负债总计	888.80	1,072.28	183.48	20.64
15 净资产（股东全部权益）	10,986.95	11,269.24	282.29	2.57

评估结果详细情况见《资产评估结果汇总表》和各项《资产评估明细表》。

### （二）收益法评估结果

在评估假设及限定条件成立的前提下，于评估基准日 2022 年 9 月 30 日，经收益法评估，平煤煌龙新能源有限公司股东全部权益账面价值 10,986.95 万元，评估价值为 11,543.78 万元，增值额为 556.83 万元，增值率为 5.07%。

收益法评估结果详细情况见《收益法评估结果汇总表》。

### （三）评估结论的确定

本次资产基础法评估结果为 11,269.24 万元，收益法评估结果为 11,543.78 万元，两种评估方法确定的评估结果差异 274.54 万元，差异率为 2.44%。

两种方法评估结果差异的主要原因是两种评估方法考虑的角度不同，资产基础法是从资产的再取得途径考虑的，反映的是企业现有资产的重置价值。收益法是从企业的未来获利能力角度考虑的，反映了企业各项资产的综合获利能力。

煌龙公司主营业务为瓦斯发电，瓦斯发电属于清洁能源。发展清洁能源特别是新能源发电是提高非化石能源比重、改善生态环境的重要支撑，也是全球整体发电结构增长的主要方向。2020 年 10 月 29 日，中共中央《关于制定 国民

经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中明确提出，要推动能源清洁低碳安全高效利用，降低碳排放强度，支持有条件的地方率先达到碳排放峰值，制定二〇三〇年前碳排放达峰行动方案。2020年12月21日，国务院正式发布《新时代的中国能源发展》白皮书，提出大力推进低碳能源替代高碳能源、可再生能源替代化石能源等内容。长期看，清洁能源行业前景整体向好。由于资产基础法的评估结果主要为被评估单位现有单项资产价值简单加总的反映，无法体现企业整体获利能力，而收益法是把企业作为一个有机整体，以企业整体获利能力来体现股东全部权益价值。

综上所述，考虑到资产基础法和收益法两种不同评估方法的优势与限制，分析两种评估方法对本项目评估结果的影响程度，根据本次特定的经济行为，收益法评估结果更有利于反映评估对象的价值。因此，本次评估以收益法评估结果作为最终评估结论。

即：煌龙公司股东全部权益价值为 11,543.78 万元，大写：壹亿壹仟伍佰肆拾叁万柒仟捌佰元整。

本评估结论使用有效期：自评估基准日至经济行为实现日相距不超过一年，即自2022年9月30日起至2023年9月29日止。超过一年，需重新进行资产评估。

本评估结论系根据本资产评估报告所列示的目的、假设及限制条件、依据、方法、程序得出，本评估结论只有在上述目的、依据、假设、前提存在的条件下成立，且评估结论仅为本次评估目的服务。

#### 十一、特别事项说明

本评估报告中陈述的特别事项是指在已确定评估结论的前提下，评估人员已发现的可能影响评估结论，但非评估人员执业水平和能力所能评定的有关事项。

##### (一) 引用其他机构出具的报告结论的情况说明

本次评估报告中被评估单位资产、负债等财务数据，摘自经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所出具的“亚会审字（2022）第01220011号”无保留意见审计报告。

除上述事项外，本次评估无利用其他机构报告结论的情况。

## （二）权属等主要资料不完整或者存在瑕疵的情形

按照《资产评估对象法律权属指导意见》的规定，委托人和其他相关当事人委托资产评估业务，应当依法提供资产评估对象法律权属等资料，并保证其真实性、完整性、合法性。执行资产评估业务的目的是对资产评估对象价值进行估算并发表专业意见，对资产评估对象法律权属确认或者发表意见超出资产评估专业人员的执业范围。本机构资产评估专业人员不对资产评估对象的法律权属提供保证，对因产权问题发生的法律纠纷不承担任何责任。

评估人员对委托人和被评估单位提供的有关评估对象法律权属的资料和资料来源进行了必要的核查验证，并对查验的情况予以披露。经查，除下述事项外，委托人和被评估单位提供的评估对象法律权属资料中均载明相关资产的权利人为被评估单位。

除外事项如下：

纳入本次评估范围内房屋建筑物因所占用土地使用权人为平顶山天安煤业股份有限公司，所以均未取得不动产权证，为此被评估单位出具了相关说明，承诺该无证房屋为被评估单位所有，不存在产权纠纷；经与企业核实，截止评估基准日，房屋所占土地使用权均为无偿使用，本次评估未考虑后续土地使用权使用方式的变更对评估结论的影响。纳入评估房屋的房屋建筑物的建筑面积等相关参数由被评估单位资产管理人员在本次资产清查时对其进行的实地测量，本次清查申报建筑面积依据实际测量结果确定。对于实际测量面积与将来最终房地产管理部门确定的面积不符的，应以当地房地产管理部门确定的面积为准，评估结论应作相应调整。

## （三）评估基准日存在的法律、经济等未决事项

本次评估，未发现被评估单位在评估基准日存在法律、经济等未决事项。

## （四）担保、租赁及其或有负债（或有资产）等事项

1.2021年5月28日，被评估单位与平顶山天安煤业天力有限责任公司签订《房屋租赁租赁合同》，约定将位于卫东区平安大道东段天力公司吴寨矿院内调度楼2、3层及

井口罐室由被评估单位租赁使用，其中调度楼2、3层总建筑面积1992平方米，井口罐室350平方米，租赁期限自2021年7月1日起至2024年7月1日止，年租金26万元整。

2. 2021年2月25日，被评估单位与杨玲枝签订《房屋租赁合同》，约定将位于襄城县紫云镇坡刘村的两层楼房由被评估单位租赁使用，房屋面积上下两层共14间，面积约260平方米，租赁期限自2021年3月1日起至2023年3月1日止，年租金6万元整。

本次评估，除上述租赁事项外，评估人员未发现被评估单位存在其他担保、租赁及其或有负债（或有资产）等事项。

#### （五）重大期后事项

重大期后事项是指评估基准日至资产评估报告日之间可能对评估结论产生影响的事项。

在评估基准日至本评估报告日之间，委托人及被评估单位未申报产生重大影响的期后事项，资产评估专业人员亦未考虑利率及税收政策对评估结论的影响。

（六）本次评估对应的经济行为中，可能对评估结论产生重大影响的瑕疵情形无。

#### （七）需要说明的其他事项

1. 评估报告成立的前提条件和假设条件：本评估结论是以本报告设定的假设为前提，确定的被评估资产在评估基准日时点上的市场价值，没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方式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重大变化以及遇有自然力和其他不可抗力对评估对象价值的影响。当前述条件以及评估中遵循的持续经营原则等其它情况发生变化时，评估结论一般会失效。评估机构不承担由于这些条件的变化而导致评估结果失效的相关法律责任。

2. 对企业存在的可能影响资产评估值的其他瑕疵事项，在企业未作特殊说明而评估人员根据专业经验一般不能获悉的情况下，评估机构和评估人员不承担相关责任。

3.本次评估中，对实物资产的技术鉴定主要采用目测观察，未使用仪器进行测试和查验，未对其内部结构（非肉眼所能观察的部分）做技术检测。评估师在假定被评估单位提供的有关评估资料是真实有效的前提下，在未借助任何检测仪器的条件下，通过实地勘查做出的判断。

4.对纳入评估范围的隐蔽工程和不具备现场勘查条件的资产，因受客观条件限制，评估专业人员未能进行现场勘查、测量，而是依据被评估单位提供的数据及现场调查了解的情况做出的判断。

5.评估对象涉及的资产、负债清单由委托人、被评估单位申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

6.纳入评估范围的在建工程-设备安装工程评估基准日已完工使用，故本次评估对此部分资产按固定资产进行评估，同时暂估相应的未付工程款和进项税额。该暂估金额可能与实际存在差异，提醒报告使用人关注。

7.本评估结论未考虑评估对象评估增减值所引起的税收责任，最终应承担的税负应以当地税务机关核定的税负金额为准。

8.在评估报告日后如资产数量发生重大变化，应对资产数额进行相应调整；若资产价格标准发生变化，并对评估结论产生明显影响时，应重新评估。

9.本次评估对应收款项的确认，是评估人员根据实际情况做出的估值意见，不作为企业核销坏账或损失的依据。企业核销坏账或损失还需按照国家的有关规定，经有关部门批准后，方可进行账务处理。

10.本次评估对象为平煤煌龙新能源有限公司的股东全部权益价值，本次评估未考虑控股权和少数股权等因素产生的溢价或折价对评估对象价值的影响。

11.由于无法获取足够丰富的相关市场交易统计资料，缺乏关于流动性对评估对象价值影响程度的分析判断依据，本次评估结论未考虑流动性折价因素。

对上述特别事项的处理方式、特别事项对评估结论可能产生的影响，提请资产评估报告使用人关注其对经济行为的影响。

## 十二、资产评估报告使用限制说明

(一) 本资产评估报告仅用于本评估报告载明的评估目的和用途，不能用于其他目的和用途。

(二) 委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估师不承担责任。

(三) 除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

(四) 资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对其评估对象可实现价格的保证。

(五) 未征得资产评估机构同意，资产评估报告的内容不得被摘抄、引用或者披露于公开媒体，法律、行政法规规定以及相关当事人另有约定的除外。

(六) 本资产评估报告的评估结论使用有效期自评估基准日至经济行为实现日相距不超过一年，即自2022年9月30日起至2023年9月29日止。超过一年，需重新进行资产评估。

(七) 本报告中对前述评估对象价值的分析只适用于评估报告中所陈述的特定使用方式。其中任何组成部分资产的个别价值将不适用于其他任何用途，并不得与其他评估报告混用。

(八) 本评估报告包含若干备查文件及评估明细表，亦为本报告之组成部分，与本报告正文是一个完整的整体，且备查文件、评估明细表均不能单独使用，只能与评估报告正文配套使用方为有效。

(九) 资产评估报告需按国家现行规定提交相关部门进行核准或备案，则在取得批复后方可正式使用。

## 十三、资产评估报告日

资产评估报告日为2023年2月28日。

#### 十四、签名盖章

新兰特房地产资产评估有限公司



资产评估师:



资产评估师:



2023年2月28日

(本报告需在评估结论页和本签章页同时盖章时生效)

## 资产评估报告附件

### 目 录

1.与评估目的相对应的经济行为文件.....	42
2.被评估单位专项审计报告.....	43
3.委托人和被评估单位法人营业执照副本.....	44
4.评估对象涉及的主要权属证明资料.....	45
5.委托人和被评估单位承诺函.....	46
6.签字资产评估师承诺函.....	47
7.资产评估机构备案公告.....	48
8.资产评估机构营业执照副本.....	49
9.签字资产评估师职业资格证书登记卡.....	50
10.资产评估委托合同.....	51
11.资产评估结果汇总及明细表.....	52

## 附件一

### 一、与评估目的相对应的经济行为文件

# 中国平煤神马集团 董事长办公会议纪要

中平董办纪〔2022〕70号



## 2022年第七十次董事长办公会议纪要

2022年9月16日，中国平煤神马控股集团有限公司（以下简称集团）在总部视频会议室召开了2022年第七十次董事长办公会议。会议由董事长李毛主持，在平的集团内部董事、领导班子成员及有关部门负责人参加了会议。会议听取了资本运营部、资金管理中心关于公司重组、新设公司、股权优化等事宜的汇报，并作出相关决定。现纪要如下：

### 一、关于首安清洁能源重组煌龙公司的事宜

平煤神马首安清洁能源有限公司（简称首安清洁能源）注册资本1亿元，其中：集团出资8000万元，占比80%；襄城县合盛能源有限公司出资2000万元，占比20%。平煤煌龙新能源有限公司（简称煌龙公司）注册资本1亿元，其中：平煤股份出资占比

51%;河南煌龙新能源发展有限公司(简称河南煌龙)出资占比 49%。重组方案为:由首安清洁能源出资收购平煤股份所持煌龙公司 51% 股权,收购价格以煌龙公司净资产评估结果为基础确定。收购完成后,煌龙公司为首安清洁能源子公司,注册资本不变。

会议认为,首安清洁能源重组煌龙公司,有利于整合集团瓦斯抽采及综合利用资源,进一步提升专业化水平,促进煤层气资源更加充分利用。会议决定,同意首安清洁能源按上述方案重组煌龙公司,股权收购资金由集团内部贷款解决。

会议要求:

(一)财务资产部负责选聘具备资质的审计、资产评估机构开展相关工作。

(二)以首安清洁能源为主体,合规有序推进股权收购工作。

(三)平煤股份要按照上市公司有关要求,严格履行决策程序,做好信息披露,确保干部职工队伍的稳定。

## 二、关于中原金太阳参股设立新公司的事宜

按照集团与北京能源集团有限责任公司(简称京能集团)、首欣建设集团有限公司(简称首欣集团)签署的战略合作框架协议,中原金太阳拟与京能集团、首欣集团设立合资公司,共同开发平顶山及周边地区风力、光伏发电市场。新公司设立方案为:

合资公司名称暂定为京欣新能源开发有限公司(最终以注册登记为准),注册资本 1000 万元,其中:京能国际(京能集团控制企业)出资 450 万元,持股比例 45%;首欣绿能(首欣集团控制企业)出资 450 万元,持股比例 45%;中原金太阳出资 100 万元,持股比

例 10%。中原金太阳持有合资公司的股权为优先股，不对合资公司提供任何形式的抵押、质押和融资担保。合资公司设董事会，成员 3 人，股东三方各推荐 1 人，董事长由京能国际推荐的董事担任，为公司法定代表人。公司不设监事会，设监事 1 名，由中原金太阳推荐。

会议认为，中原金太阳参股设立新公司有利于发挥合作各方优势，实现合作共赢。会议决定，同意上述新公司设立方案，由中原金太阳出资 100 万元与京能国际、首欣绿能成立合资公司。

会议要求：

（一）由中原金太阳负责，严格履行程序，合规有序推进合资公司设立事宜。

（二）合资公司成立后，在六个月内，如未能完成风能项目备案入库，则中原金太阳退出合资公司。

### 三、关于超硬材料公司与营口鑫宇科技公司开展股权合作的事宜

按照集团公司安排，资本运营部起草了超硬材料公司与营口鑫宇科技公司股权合作方案，具体内容为：采取股权互投的合作方式，双方等额出资，具体出资金额和股权比例以经评估后的净资产值为基础确定；聘请民营方担任营口鑫宇科技公司总经理，负责日常生产经营；双方通过签订投资收益保障协议，以确保我方投资股息率不低于 10%。

会议决定，原则同意超硬材料公司与营口鑫宇科技公司股权合作事宜，聘请具备资质的机构开展双方股权互投前期审计、评



估等工作。

会议要求，资本运营部和超硬材料公司要完善细化与营口鑫宇科技公司股权合作方案后，提交董事长办公会研究决定。

#### 四、关于朝川化工等五家单位股权优化的事宜

为深入贯彻落实《集团深化企业改革三年行动实施方案》，进一步防范和化解投资风险、盘活闲置资产，拟对集团所属朝川化工，国能锂电，氯碱发展所属东南热能、新乡正华，装备集团所属机械制造公司等五家单位股权进行优化。具体方案为：

（一）集团将持有朝川化工 36.94%股权、国能锂电 70%股权转让至平煤神马资产管理公司。

（二）氯碱发展将其持有东南热能 51%股权、新乡正华 82.94%股权转让至平煤神马资产管理公司。

（三）装备集团将其持有机械制造公司 100%股权转让至平煤神马资产管理公司。

会议决定，同意按上述方案对朝川化工，国能锂电，氯碱发展所属东南热能、新乡正华，装备集团所属机械制造公司股权进行优化。

会议要求，以集团财务资产部为主体，各股权优化相关单位配合，严格按照国有资产监管规定要求，依法合规推进股权优化处置事宜。

#### 五、关于供热分公司接收原林业处林权资产的事宜

集团原下属分公司林业处已于 2022 年 3 月注销，其有关资产、负债及原管理业务由供热分公司承接。为明晰产权关系，理顺管

理体制，拟由供热分公司在承接原林业处资产、负债和业务时，一并接收由其管理并维护的鲁山、舞钢等地林权资产。

会议决定，同意供热分公司接收原林业处林权资产。

会议要求，集团财务资产部负责选聘评估机构开展相关工作，供热分公司配合，做好林权资产评估入账工作。

#### 六、关于集团收购大庄实业所持景昇煤业股权的事宜

景昇煤业注册资本 26000 万元，其中：平顶山大庄矿实业有限公司（简称大庄实业）持股 51%；上海兆迈企业管理有限公司持股 29%；河南省景家洼煤业集团有限公司持股 20%。为优化煤炭产业结构，集团拟收购大庄实业所持景昇煤业 51% 股权，收购价款以评估机构出具的资产评估结果为基础确定。

会议决定，同意集团收购大庄实业所持景昇煤业 51% 股权。

会议要求：

（一）财务资产部负责选聘评估机构开展相关工作。

（二）大庄实业、景昇煤业配合，严格按照国资监管规定要求，依法履行股权转让手续。

执行董事 李 毛 杜 波 万善福（委托） 赵海龙

张电子

参会领导 张建国 蔡志刚 涂兴子 王 良 潘树启

李延河 刘信业 江俊富 王安乐 李庆明

综合办公室 魏东辉 蔡丹阳 王忠修 李鹏飞

专家咨询及股权管理办公室 张海忠

督查办公室 王 磊

资金管理中心 王少峰

资本运营部 陈金伟

---

本期发：与会各单位

---

中国平煤神马集团综合办公室

2022年9月23日印发

校对入：张中玉

附件二

## 二、被评估单位专项审计报告

平煤焯龙新能源有限公司

## 审计报告

亚会审字（2023）第 01220010 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年一月十七日



亚太(集团)



## 审计报告

亚会审字(2023)第01220010号

### 平煤煌龙新能源有限公司：

#### 一、审计意见

我们审计了平煤煌龙新能源有限公司（以下简称“煌龙新能源”）财务报表，包括2021年12月31日及2022年09月30日资产负债表，2021年度及2022年1-9月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了煌龙新能源2021年12月31日、2022年09月30日的财务状况以及2021年度、2022年1-9月的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于煌龙新能源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

煌龙新能源管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估煌龙新能源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算煌龙新能源、终止运营或别无其他现实的选择。



我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

Handwritten signature in black ink, appearing to be "贾小静".

中国注册会计师：

Handwritten signature in black ink, appearing to be "赵景亮", with a circular blue ink seal partially visible behind it.

二〇二三年一月十七日



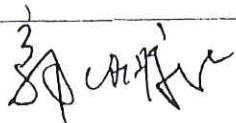
## 资产负债表

编制单位：平煤焯龙新能源有限公司

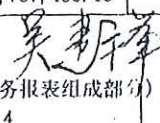
单位：人民币元

项目	附注	2022年9月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,514,631.58	41,711,508.38
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、2	16,042,445.72	3,637,506.82
应收款项融资	五、3	-	-
预付款项	五、4	187,587.39	136,531.86
其他应收款	五、5	44,439,935.39	5,845,302.99
存货	五、6	77,023.05	88,987.86
合同资产		-	-
持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	81,065.34	1,132,930.63
流动资产合计		63,342,688.47	52,552,768.54
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	51,170,429.79	64,442,849.24
在建工程	五、9	2,918,331.33	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	五、10	424,858.38	629,090.82
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、10	-	-
递延所得税资产	五、11	901,158.21	124,773.81
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		55,414,777.71	65,196,713.87
资产总计		118,757,466.18	117,749,482.41

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(所附附注系财务报表组成部分)

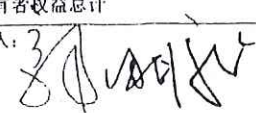



## 资产负债表（续）

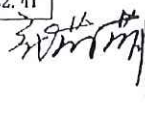
编制单位：平煤集团新能源有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2022年9月30日	2021年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、12	3,293,414.55	11,886,928.39
预收款项		-	-
合同负债	五、13	-	17,699.12
应付职工薪酬	五、14	945,397.89	961,588.19
应交税费	五、15	2,520,380.80	207,507.10
其他应付款	五、16	1,884,395.86	2,143,871.17
持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	五、17	-	2,300.88
流动负债合计		8,643,589.10	15,219,894.85
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	五、18	244,351.40	483,503.39
长期应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		244,351.40	483,503.39
负债合计		8,887,940.50	15,703,398.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、19	100,000,000.00	92,742,825.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	6,060,252.74	3,171,058.30
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、21	627,964.88	627,964.88
未分配利润	五、22	3,181,308.06	5,504,235.99
所有者权益合计		109,869,525.68	102,046,084.17
负债和所有者权益总计		118,757,466.18	117,749,482.41

公司负责人： 

主管会计工作负责人：   
 (所附附注表与财务报表组成部分)

会计机构负责人： 

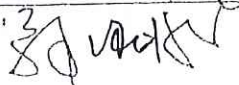



## 利润表


编制单位：平煤龙新能源有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2022年1-9月	2021年度
一、营业收入	五、23	27,651,615.70	36,316,368.93
减：营业成本	五、23	14,835,888.14	17,416,352.36
税金及附加	五、24	284,350.24	391,616.03
销售费用		-	-
管理费用	五、25	8,969,072.48	17,325,257.84
研发费用		-	-
财务费用	五、26	-110,968.37	-150,203.33
其中：利息费用		24,380.12	20,888.10
利息收入		136,909.24	172,430.83
加：其他收益	五、27	849,549.85	2,096,597.75
投资收益（净损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、28	-3,105,537.63	382,171.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、29	1,894,588.67	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,311,874.10	3,812,115.60
加：营业外收入	五、30	11,657.35	62,058.60
减：营业外支出	五、31	19,366.72	14,517.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,304,164.73	3,859,656.64
减：所得税费用	五、32	122,856.67	307,457.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,181,308.06	3,552,199.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,181,308.06	3,552,199.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		3,181,308.06	3,552,199.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司负责人： 

主管会计工作负责人：   
 (所附附注系财务报表组成部分)

会计机构负责人： 



## 现金流量表

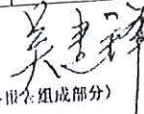
单位：人民币元

编制单位：平煤神龙新能源有限公司

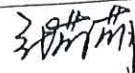
项目	附注	2022年1-9月	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：		9,595.77	45,814.00
销售商品、提供劳务收到的现金		-	-
收到的税费返还		23,201,297.83	77,626,300.56
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	23,210,893.60	77,672,114.56
经营活动现金流入小计		4,162,335.16	11,628,730.96
购买商品、接受劳务支付的现金		8,875,797.67	11,344,310.84
支付给职工以及为职工支付的现金		1,614,104.86	3,109,767.82
支付的各项税费		54,172,322.43	45,324,392.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	68,824,580.12	71,407,202.53
经营活动现金流出小计		-45,613,666.52	6,264,912.03
经营活动产生的现金流量净额		-	-
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		1,153,046.86	4,717,574.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		1,153,046.86	4,717,574.34
投资活动现金流出小计		-1,153,046.86	-4,717,574.34
投资活动产生的现金流量净额		-	-
三、筹资活动产生的现金流量：		10,146,369.44	-
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		10,146,369.44	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		2,576,532.86	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		2,576,532.86	-
筹资活动现金流出小计		7,569,836.58	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-39,196,876.80	1,547,337.69
五、现金及现金等价物净增加额		41,711,508.38	40,164,170.69
加：期初现金及现金等价物余额		2,514,631.58	41,711,508.38
六、期末现金及现金等价物余额		-	-

公司负责人： 

主管会计工作负责人：

  
(所附附注系财务报表组成部分)

会计机构负责人：





# 所有者权益变动表

编制单位：平煤龙新新能源有限公司

单位：人民币元

项目	行次	上期金额				本期金额				所有者权益合计		
		实收资本	其他权益工具 优先股	永续债	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积		一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	1	92,742,825.00	-	-	3,171,058.30	-	-	627,964.88	-	-	5,504,235.99	102,945,084.17
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	92,742,825.00	-	-	3,171,058.30	-	-	627,964.88	-	-	5,504,235.99	102,945,084.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	7,257,175.00	-	-	2,889,194.44	-	-	-	-	-	-2,322,927.93	7,823,411.51
（一）综合收益总额	7										3,181,308.06	3,181,308.06
（二）所有者投入和减少资本	8	7,257,175.00	-	-	2,889,194.44	-	-	-	-	-	-	10,146,369.44
1. 所有者投入的普通股	9	7,257,175.00	-	-	2,889,194.44	-	-	-	-	-	-	10,146,369.44
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11											
4. 其他	12											
（三）利润分配	13										-5,504,235.99	-5,504,235.99
1. 提取盈余公积	14											
2. 提取一般风险准备	15											
3. 对所有者（或股东）的分配	16											
4. 其他	17											
（四）所有者权益内部结转	18											
1. 资本公积转增资本（或股本）	19											
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20											
3. 盈余公积弥补亏损	21											
4. 其他	22											
（六）专项储备	23											
1. 本期提取	24											
2. 本期使用	25											
（七）其他	26											
四、本期末余额	27	100,000,000.00	-	-	6,060,252.74	-	-	627,964.88	-	-	3,181,308.06	109,869,525.68

公司负责人： *郑安武* 主管会计工作负责人： *吴建祥* 会计机构负责人： *孙明娟*

(附后附注系财务报表组成部分)



### 所有者权益变动表

编制单位：平煤蓝天新能源有限公司

项目	行次	上期金额										所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
			优先股	永续债								
一、上年年末余额	1	92,742,825.00			3,143,952.16	-		274,744.97	-	2,307,256.79	98,466,778.92	
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年年初余额	5	92,742,825.00			3,143,952.16	-		274,744.97	-	2,307,256.79	98,466,778.92	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6				27,106.14			355,219.91		3,156,979.20	3,379,305.25	
（一）综合收益总额	7									3,552,199.11	3,552,199.11	
（二）所有者投入和减少资本	8				27,106.14						27,106.14	
1. 所有者投入的普通股	9											
2. 其他权益工具持有者投入资本	10											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11				27,106.14						27,106.14	
4. 其他	12											
（三）利润分配	13											
1. 提取盈余公积	14							355,219.91		355,219.91		
2. 提取一般风险准备	15							355,219.91		-355,219.91		
3. 对所有者（或股东）的分配	16											
4. 其他	17											
（四）所有者权益内部结转	18											
1. 资本公积转增资本（或股本）	19											
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20											
3. 盈余公积弥补亏损	21											
4. 其他	22											
（六）专项储备	23											
1. 本期提取	24											
2. 本期使用	25											
（七）其他	26											
四、本期期末余额	27	92,742,825.00			3,171,058.30	-		627,964.88		5,504,235.59	102,046,984.17	

公司负责人：

*[Signature]*

（平煤蓝天新能源有限公司）

主管会计工作负责人：

*[Signature]*

会计机构负责人：

*[Signature]*



## 平煤煌龙新能源有限公司

## 财务报表附注

2021 年度及 2022 年 1-9 月

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

## 一、公司基本情况

## 1、公司历史沿革

平煤煌龙新能源有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2018 年 8 月 21 日, 是平顶山天安煤业股份有限公司(以下简称“平煤股份”)所持有 100%股权的全资子公司, 注册资本 5000 万元。

2019 年 5 月 28 日, 根据公司股东会决议和公司章程规定, 变更股东为平煤股份和河南煌龙新能源发展有限公司(以下简称“煌龙发展”), 变更注册资本为 10,000 万元, 平煤股份以货币认缴出资 5100 万元, 其中 5000 万元已于 2018 年 9 月 29 日缴纳完毕, 本次新以货币认缴出资 100 万元, 承诺于 2019 年 11 月 30 日前缴纳完毕; 煌龙发展以货币和实物的方式认缴出资 4900 万元, 其中实物 2,618.28 万元, 货币 2,281.72 万元, 并承诺于 2019 年 11 月 30 日前缴纳完毕。变更公司住所为: 河南省平顶山市卫东区矿工路中段 8 号院康馨花园(原租赁公司车库楼)变更公司名称为: 平煤煌龙新能源有限公司, 变更公司经营范围为: 煤矿瓦斯的综合治理与综合利用, 与煤矿瓦斯的综合治理与综合利用相关的技术咨询及项目管理服务, 变更公司类型为其他有限公司。

截至 2022 年 09 月 30 日股东实际出资情况如下:

股东名称	股东认缴金额	股东实际出资金额	出资形式	持股比例 (%)
平煤股份	51,000,000.00	51,000,000.00	货币	51.00
煌龙发展	49,000,000.00	49,000,000.00	实物+货币	49.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00		

## 2、企业注册地及总部地址、组织形式

公司注册地址: 河南省平顶山市卫东区矿工路中段 8 号院康馨花园(原租赁公司车库楼)

公司组织形式: 其他有限责任公司

公司统一社会信用代码: 91410403MA45M2Q77H

公司法定代表人：郭鹏飞

### 3、所处行业

所属行业：生态保护和环境治理业。

### 4、经营范围

本公司经营范围：热力生产和供应；余热发电关键技术研发；余热余压余气利用技术研发；新兴能源技术研发；工程和技术研究和试验发展；环保咨询服务；节能管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：矿产资源（非煤矿山）开采；发电、输电、供电业务；燃气经营；道路货物运输（含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

### 5、公司主要产品或提供的劳务

主要产品：电力。

### 6、母公司以及最终实际控制人的名称

本公司的母公司为平煤股份，平煤股份的母公司是中国平煤神马能源化工有限责任公司（以下简称“中国平煤神马集团”），中国平煤神马集团的实际控制人是河南省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“河南省国资委”）。

## 二、财务报表的编制

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及之后修订及新增的会计准则（以下统称“企业会计准则”）。

### 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南和解释要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司采用以人民币为记账本位币。

### 5. 及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 6. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产

##### 1) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：① 以摊余成本计量的金融资产；② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

①以摊余成本计量：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益：本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产；本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### 2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司对于处于第一

阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

① 对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据、应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 应收票据

组合 1：银行承兑汇票

组合 2：商业承兑汇票

#### 应收账款

组合 1：单项计提款项

组合 2：账龄组合款项

对于划分为组合的应收票据、应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据、应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

② 当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：单项计提款项

其他应收款组合 2：账龄组合款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

③ 本公司将计提或转回的应收款项坏账准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### (3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## 2. 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 3. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。

在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 7. 应收款项

本公司 2019 年 1 月 1 日起应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节附注三、6、金融工具。

## 8. 存货

### (1) 存货的分类

存货，是指公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## (2) 发出存货的计价方法

存货按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算。产成品成本包括原材料、直接人工及按适当百分比分摊的所有间接生产费用。

## (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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

不同存货可变现净值的具体确定方法如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，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。

③资产负债表日，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，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

资产负债表日，公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

## 9. 合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同

资产。

## 10. 合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 11. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧以入账价值减去 3%或 5%的预计净残值后在预计可使用年限内以直线法计提。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	15—45 年	3%—5%	2.11%—6.47%
机器设备及办公设备	直线法	5—30 年	3%—5%	3.17%—19.40%
运输设备	直线法	6—12 年	3%—5%	7.92%—11.88%

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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。符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司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。

③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。

④本公司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。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

本公司融资租入的固定资产，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者，加上初始直接费用计入固定资产成本。

融资租入的固定资产折旧方法，与本公司同类自有固定资产的折旧方法相同。

#### (4) 固定资产后续支出

本公司发生固定资产后续支出，在同时满足：①与该后续支出有关的经济利益很可能流入企业；②该后续支出的成本能够可靠地计量时，计入固定资产；如有替换部分，扣除其账面价值。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

#### (5) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 固定资产存在减值迹象的, 公司估计其可收回金额, 并对其进行减值测试。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, 以该资产所属的资产组为基础, 确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提, 在以后会计期间不得转回。

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程的类别、确认和计量

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程, 同时以立项项目进行分类, 包括前期施工准备、正在施工的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出, 作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 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, 并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 单项在建工程存在减值迹象的, 本公司估计其可收回金额, 并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提, 在以后会计期间不得转回。

## 13. 使用权资产

使用权资产, 是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日, 公司作为承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债, 但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日, 是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

公司的使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括: (1) 租赁负债的初始计量金额; (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额, 存在租赁激励的, 扣除已享受的租赁激励相关金额; (3) 承租人发生的初始直接费用; (4) 公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定, 对使用权资产计提折

旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。公司根据准则重新计量租赁负债时，应当相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 14. 无形资产

##### (1) 无形资产计价方法、使用寿命、减值测试

###### ①无形资产计价方法

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。资产满足下列条件之一的，符合无形资产定义中的可辨认性标准：①能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换。②源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。

无形资产按照实际成本进行初始计量；自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

###### ②无形资产使用寿命

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，将其分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### ③ 无形资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，单项无形资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

#### (2) 内部研究开发支出

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查期间，具有以下特点：

研究阶段是建立在有计划的调查基础上，即研发项目已经公司董事会或者相关管理层的批准，并着手收集相关资料、进行市场调查等。研究阶段基本上是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，这一阶段不会形成阶段性成果。

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。具有以下特点：

开发阶段是建立在研究阶段基础上，因而，对项目的开发具有针对性。进入开发阶段的研发项目往往形成成果的可能性较大。

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①从技术上讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 15. 借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用是指本公司因借款或发行公司债券而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (3) 借款费用暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应继续进行。

## (4) 借款费用停止资本化

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## (5) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 16. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

#### 17. 租赁负债

在租赁期开始日，公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。在租赁期开始日后，公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

#### 18. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

##### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

##### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

##### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补

偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿。辞退福利同时满足下列条件时，确认为预计负债：

①公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括：拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间等。

辞退计划或建议经过公司权力机构的批准，除因付款程序等原因使部分付款推迟至一年以上外，辞退工作一般应当在一年内实施完毕。

②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

公司如有实施的职工内部退休计划，虽然职工未与公司解除劳动关系，但由于这部分职工未来不能给公司带来经济利益，公司承诺提供实质上类似于辞退福利的补偿，符合上述辞退福利计划确认预计负债条件的，比照辞退福利处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为长期应付职工薪酬（辞退福利），不在职工内退后各期分期确认因支付内退职工工资和为其缴纳社会保险费而产生的义务。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 19. 收入

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，在合同开始日，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点确认履约义务：

- a. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- b. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- c. 本公司在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该时间段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时间履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务的控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- a. 本公司就该商品享受现时收款的权利；
- b. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；
- c. 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- d. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- e. 客户已接受该商品。

本公司根据向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品前能够控制该商品的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。本公司判断在向客户转让商品前能够控制该商品的情形包括：

- a. 本公司自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户；
- b. 本公司能够主导第三方代表本公司向客户提供服务；
- c. 本公司自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将该商品或其他商品整合成某组产出转让给客户。

在具体判断向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权时，不应仅局限于合同的法律形式，还要考虑所有相关的事实和情况，这些事实和情况包括：

- a. 本公司承担向客户转让商品的主要责任；
- b. 本公司在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- c. 本公司有权自主决定所交易商品的价格。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)应作为合同资产列示,合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间的流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列支。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## 20. 政府补助

政府补助,是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助,应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助,应当分情况按照以下规定进行会计处理:

① 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;

② 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,应当区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

(5) 已确认的政府补助需要退回的,应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

①初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 21. 递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### （1）递延所得税资产的确认和计量

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：一是该项交易不是企业合并；二是交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：一是暂时性差异在可预见的未来很可能转回；二是未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

④资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

### （2）递延所得税负债的确认和计量

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：一是该项交易不是企业合并；二是交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：一是投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；二是该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 22. 租赁

使用权资产的会计政策见本章节附注三、13. 使用权资产”。

租赁负债的会计政策见本章节附注三、17. 租赁负债”。

短期租赁和低价值租赁：对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

租赁的分拆与合并：租赁的拆分。合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以拆分，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，公司将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各项租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁的合并。公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立两份或多份包含租赁的合同，在满足下列条件之一时，合并为一份合同进行处理：（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

租赁变更：租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：（1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；（2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 23. 主要会计政策、会计估计的变更

#### （1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称)
2021年1月1日起执行财政部于2018年12月发布的《企业会计准则第21号--租赁》（以下统称“新租赁准则”）	经公司八届十九次董事会和八届十五次监事会审议通过	使用权资产、租赁负债、固定资产、长期应付款

#### （2）会计估计的变更

无

（3）2021年度及2022年1-8月份起执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

无

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1.5%、1%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

##### 2、税收优惠

无

##### 3、其他说明

无

#### 五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元：“期初”指2022年1月1日，“期末”指2022年09月30日，“上期”指2021年度，“本期”指2022年度1-9月份。

##### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	2,514,631.58	41,711,508.38
其他货币资金		
合 计	2,514,631.58	41,711,508.38

##### 2、应收账款

###### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	16,042,445.72	3,637,506.82
1至2年		
2至3年		
3至4年		

4至5年		
5年以上		
合计	16,042,445.72	3,637,506.82

## (2) 按坏账计提方法分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	17,035,542.19	100.00	993,096.47	5.83	16,042,445.72
其中:					
账龄组合	17,035,542.19	100.00	993,096.47	5.83	16,042,445.72
合 计	17,035,542.19	100.00	993,096.47	5.83	16,042,445.72

(续上表)

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,828,954.55	100.00	191,447.73	5.00	3,637,506.82
其中:					
账龄组合	3,828,954.55	100.00	191,447.73	5.00	3,637,506.82
合 计	3,828,954.55	100.00	191,447.73	5.00	3,637,506.82

期末按单项计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	17,035,542.19	993,096.47	5.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合 计	17,035,542.19	993,096.47	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

本公司将应收账款按账龄进行组合计提坏账准备，比例如下：

账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	65%
4-5年	90%
5年以上	100%

### （3）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	191,447.73	801,648.74				993,096.47
合计	191,447.73	801,648.74				993,096.47

本期无收回或转回坏账准备的情况。

（4）本期实际核销的应收账款情况：无

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备
平煤神马首安清洁能源有限公司	14,228,728.63	83.52	711,436.43
河南福兴新材料科技有限公司	1,822,071.61	10.70	141,103.58
平顶山天安煤业股份有限公司十二矿	868,429.32	5.10	133,309.02
河南平宝煤业有限公司	110,662.63	0.65	4,424.80
合计	17,029,892.19	99.97	990,273.83

（6）因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

（7）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

### 3、应收款项融资

（1）应收款项融资分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		

合 计		
-----	--	--

(2) 期末公司已质押的应收款项融资：无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,500,000.00	
合 计	4,500,000.00	

(4) 期末逾期未承兑的应收款项融资：无

#### 4、 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以下	175,587.39	93.60	136,531.86	100.00
1-2 年	12,000.00	6.40		
2-3 年				
3 年以上				
合 计	187,587.39	100.00	136,531.86	100.00

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

单位名称	期末余额	未及时结算原因
平顶山天安煤业股份有限公司供应部	12,000.00	暂未结算
合 计	12,000.00	

(3) 按预付对象归集的期末余额重要的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
平顶山天安煤业股份有限公司供应部	68,472.75	36.50
平顶山市卫东区总商会	50,000.00	26.65
平顶山工业职业技术学院	50,310.00	26.81
中国平煤神马控股集团有限公司	11,991.48	6.39
合 计	180,807.23	96.38

#### 5、 其他应收款

(1) 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	44,439,935.39	5,845,302.99
合计	44,439,935.39	5,845,302.99

## (2) 其他应收款

## a、按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	47,051,471.80	6,152,950.51
1至2年		
2至3年		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	47,051,471.80	6,152,950.51

## b、按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	46,958,590.00	6,131,771.07
非关联方往来款	51,620.70	
应收职工款	41,261.10	21,179.41
合计	47,051,471.80	6,152,950.51

## c、坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		307,647.52		307,647.52
2021年1月1日余额在本期		307,647.52		307,647.52
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		2,303,888.89		2,303,888.89
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年09月30日余额		2,611,536.41		2,611,536.41

## d、坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款组合	307,647.52	2,303,888.89				2,611,536.41
合计	307,647.52	2,303,888.89				2,611,536.41

本期无收回或转回坏账准备的情况。

e、本期实际核销的其他应收款情况：无

f、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	金额	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	计提的坏账准备
平顶山天安煤业股份有限公司结算部	关联方往来款	46,399,590.00	1年以内	98.61	2,579,532.69
平顶山天安煤业股份有限公司	关联方往来款	554,000.00	1年以内	1.18	27,700.00
平顶山天安煤业天力有限责任公司	非关联方往来款	50,000.00	1年以内	0.11	2,500.00
合计		47,003,590.00		99.90	2,609,732.69

g、涉及政府补助的应收款项：无

h、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

i、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,023.05		77,023.05

在产品			
库存商品			
委托加工材料			
合 计	77,023.05		77,023.05

(续上表)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,987.86		88,987.86
在产品			
库存商品			
委托加工材料			
合 计	88,987.86		88,987.86

(2) 存货跌价准备: 无

注: 本公司报告期末存货不存在抵押、担保或其他受限制的情况。

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交增值税及待抵扣进项税	81,065.34	1,132,930.63
预交的所得税		
预交的资源税		
预交的其他税费		
其他流动资产		
合 计	81,065.34	1,132,930.63

## 8、固定资产

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	51,170,429.79	64,442,849.24
固定资产清理		
合 计	51,170,429.79	64,442,849.24

(2) 固定资产

a、固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备及办公设备	运输工具	合计
一、账面原值:				

项 目	房屋建筑物	机器设备及办公设备	运输工具	合计
1. 期初余额	26,497,269.62	56,749,314.52	911,737.17	84,158,321.31
2. 本期增加金额	850,733.96	1,645,347.61		2,496,081.57
(1) 购置		1,645,347.61		1,645,347.61
(2) 在建工程转入	850,733.96			850,733.96
(3) 企业投资增加				
3. 本期减少金额	6,911,740.01	4,558,650.44	-	11,470,390.45
(1) 处置或报废	6,911,740.01	4,558,650.44		11,470,390.45
4. 期末余额	20,436,263.57	53,836,011.69	911,737.17	75,184,012.43
二、累计折旧				
1. 期初余额	5,800,371.24	13,632,412.16	282,688.67	19,715,472.07
2. 本期增加金额	530,906.28	4,327,784.54	97,118.28	4,955,809.10
(1) 计提	530,906.28	4,327,784.54	97,118.28	4,955,809.10
(2) 其他				
3. 本期减少金额	178,126.89	479,571.64	-	657,698.53
(1) 处置或报废	178,126.89	479,571.64		657,698.53
4. 期末余额	6,153,150.63	17,480,625.06	379,806.95	24,013,582.64
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,283,112.94	36,355,386.63	531,930.22	51,170,429.79
2. 期初账面价值	20,696,898.38	43,116,902.36	629,048.50	64,442,849.24

(2) 本公司报告期无暂时闲置的固定资产，无融资租入固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证的原因
房屋建筑物	14,283,112.94	正在办理中
合 计	14,283,112.94	

9、 在建工程

(1) 在建工程分类

项目	期末余额

	账面余额	减值准备	账面价值
首山发电升级改造项目	1,192,660.56		1,192,660.56
十二矿瓦斯发电站机组升级工程	1,725,670.77		1,725,670.77
合 计	2,918,331.33		2,918,331.33

## 10、 使用权资产

项 目	房屋建筑物	机器设备及办公设备	井巷工程	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	761,147.40			761,147.40
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	761,147.40			761,147.40
二、累计折旧				
1. 期初余额	132,056.58			132,056.58
2. 本期增加金额	204,232.44			204,232.44
(1) 计提	204,232.44			204,232.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	336,289.02			336,289.02
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	424,858.38			424,858.38
2. 期初账面价值	629,090.82			629,090.82

## 11、 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期末递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债
资产减值准备	3,604,632.84	901,158.21	499,095.25	124,773.81

项 目	报告期末可抵扣或 应纳税暂时性差异	报告期末递延所得税 资产或负债	报告期初可抵扣或 应纳税暂时性差异	报告期初递延所 得税资产或负债
累计折旧				
应付工资余额				
可弥补亏损				
未抵扣财产损失				
合 计	3,604,632.84	901,158.21	499,095.25	124,773.81

(2) 本公司报告期无应确认而未确认递延所得税资产的情况。

## 12、 应付账款

### a、应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	1,321,983.13	11,886,928.39
1-2年	1,971,431.42	
2-3年		
3年以上		
合 计	3,293,414.55	11,886,928.39

### b、账龄超过1年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南天成环保科技股份有限公司	625,700.00	尚未结算
平煤神马建工集团有限公司	587,963.00	尚未结算
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司设备租赁分公司	150,000.00	尚未结算
上海开山气体压缩机有限公司	110,800.00	尚未结算
合 计	1,474,463.00	

## 13、 合同负债

### (1) 合同负债列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内		17,699.12
1-2年		
2-3年		
3年以上		
合 计		17,699.12

## 14、 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示:

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、短期薪酬	961,588.19	10,991,809.44	11,383,176.99	570,220.64
二、离职后福利-设定提存计划		1,429,005.38	1,053,828.13	375,177.25
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	961,588.19	12,420,814.82	12,437,005.12	945,397.89

## (2) 短期薪酬列示:

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1、工资、奖金、津贴和补贴	953,773.30	8,658,963.03	9,170,783.87	441,952.46
2、职工福利费		1,118,923.26	1,118,923.26	
3、社会保险费	-	762,710.71	762,710.71	-
其中: 医疗保险费		649,536.35	649,536.35	
工伤保险费		106,174.36	106,174.36	
其他		7,000.00	7,000.00	
4、住房公积金		306,939.15	306,939.15	
5、工会经费和职工教育经费	7,814.89	144,273.29	23,820.00	128,268.18
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	961,588.19	10,991,809.44	11,383,176.99	570,220.64

## (3) 设定提存计划列示:

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1、基本养老保险		1,385,168.84	1,009,991.59	375,177.25
2、失业保险费		43,836.54	43,836.54	
3、企业年金缴费				
合 计	-	1,429,005.38	1,053,828.13	375,177.25

## 15、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,403,114.92	
城建税	3,640.76	
企业所得税	1,072,532.36	173,291.29
房产税	32,849.27	29,233.80
个人所得税	3,458.46	

教育费附加	1,560.32	
地方教育附加	1,040.22	
其他税金	2,184.49	4,982.01
合 计	2,520,380.80	207,507.10

## 16、 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付职工款	30,047.13	30,413.82
应缴社保机构款项	2,534.38	10,132.56
存入抵押金	301,000.00	369,200.00
非关联方往来款	1,168,931.34	1,633,287.47
关联方往来款	381,883.01	100,837.32
合 计	1,884,395.86	2,143,871.17

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西玉柴机器股份有限公司	578,000.00	尚未结算
河南省万平建筑工程有限责任公司	138,235.00	尚未结算
河南天成环保科技股份有限公司	67,515.00	尚未结算
东营市创科综合能源服务有限责任公司	52,773.50	尚未结算
合 计	836,523.50	

## 17、 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期融资债券		
待转销项税		2,300.88
合 计		2,300.88

## 18、 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁		
经营租赁	244,351.40	483,503.39
合 计	244,351.40	483,503.39

## 19、 实收资本

股东名称	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
平顶山天安煤业股份有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00
河南煌龙新能源发展有限公司	41,742,825.00	7,257,175.00		49,000,000.00
合计	92,742,825.00	7,257,175.00		100,000,000.00

## 20、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	3,143,952.16	2,889,194.44		6,033,146.60
其他资本公积	27,106.14			27,106.14
合计	3,171,058.30	2,889,194.44		6,060,252.74

## 21、 盈余公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	627,964.88			627,964.88
任意盈余公积				
合计	627,964.88			627,964.88

## 22、 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	5,504,235.99	2,307,256.79
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	5,504,235.99	2,307,256.79
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,181,308.06	3,552,199.11
减: 提取法定盈余公积		355,219.91
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,504,235.99	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	3,181,308.06	5,504,235.99

## 23、 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

主营业务				
其他业务	27,651,615.70	14,835,888.14	36,316,368.93	17,416,352.36
合计	27,651,615.70	14,835,888.14	36,316,368.93	17,416,352.36

## (2) 其他业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	24,859,879.60	12,670,548.02	36,316,368.93	17,416,352.36
煤层气	2,612,588.72	2,165,340.12		
材料销售	170,343.92			
其他	8,803.46			
合计	27,651,615.70	14,835,888.14	36,316,368.93	17,416,352.36

## 24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	87,323.30	145,586.79
教育费附加	41,664.73	63,681.28
地方教育附加	27,776.51	42,454.19
房产税	98,547.81	94,377.90
车船税		305.28
印花税	15,133.38	14,731.01
环境保护税	13,904.51	30,479.58
合计	284,350.24	391,616.03

## 25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,674,395.88	8,904,581.79
修理费	568,520.92	3,155,135.00
信息运行维护费	41,544.15	111,567.58
其他	1,684,611.53	5,153,973.47
合计	8,969,072.48	17,325,257.84

## 26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,380.12	20,888.10
减：利息收入	136,909.24	172,430.83

资金占用费收入		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	1,560.75	1,339.40
合 计	-110,968.37	-150,203.33

## 27、 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	2,498.84	
增值税即征即退	811,433.97	2,096,597.75
稳岗补贴	35,617.04	
合 计	849,549.85	2,096,597.75

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
一、与资产相关的政府补助			
二、与收益相关的政府补助	849,549.85	2,096,597.75	
增值税即征即退	811,433.97	2,096,597.75	
个税手续费返还	2,498.84		
稳岗补贴	35,617.04		

## 28、 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-801,648.74	-148,359.18
其他应收款坏账损失	-2,303,888.89	530,531.00
应收票据坏账损失		
合 计	-3,105,537.63	382,171.82

## 29、 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得	1,894,588.67	
无形资产处置利得		
其他		
合 计	1,894,588.67	

## 30、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产毁损报废利得合计			
其中：固定资产毁损报废利得			
无形资产毁损报废利得			
2、非货币性资产交换利得合计			
3、债务重组利得合计			
4、政府补助		30,000.00	
5、盘盈利得			
6、捐赠利得			
7、罚款收入		4,950.00	
8、其他	11,657.35	27,108.60	
合 计	11,657.35	62,058.60	

计入当期损益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
一、与资产相关的政府补助			
二、与收益相关的政府补助			
工信局 2020 年中小企业专项资金		30,000.00	

### 31、 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产毁损报废损失合计			
其中：固定资产毁损报废损失			
无形资产毁损报废损失			
2. 债务重组损失			
3. 非货币性资产交换损失			
4. 对外捐赠			
5. 盘亏损失			
6. 非常损失			
7. 赔偿金、罚款	9,366.72	14,517.56	
8. 其他	10,000.00		
合 计	19,366.72	14,517.56	

### 32、 所得税费用

## (1) 所得税费用明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	899,241.07	211,914.57
递延所得税费用	-776,384.40	95,542.96
合 计	122,856.67	307,457.53

## 33、 现金流量表项目注释

## 1. 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
罚没收入		4,950.00
存款利息收入	136,909.24	172,430.83
政府补贴收入		2,126,597.75
其他	23,064,388.59	75,322,321.98
合 计	23,201,297.83	77,626,300.56

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费		6,396.00
租赁费		60,000.00
办公费、会议费	32,038.02	886,148.63
罚款及补偿款支出	9,366.72	29.09
水、电、汽、热	25,866.44	36,815.00
银行手续费	1,560.75	1,339.40
其他	54,103,490.50	44,333,664.79
合 计	54,172,322.43	45,324,392.91

## 34、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,181,308.06	3,552,199.11
加：资产减值准备	3,105,537.63	-382,171.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,955,809.10	4,466,911.48
使用权资产折旧	204,232.44	132,056.58
无形资产摊销		

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销		164,007.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,894,588.67	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	24,380.12	20,888.10
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-776,384.40	95,512.96
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	11,964.81	-22,792.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,639,251.32	-10,289,385.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,786,674.29	8,527,655.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-45,613,666.52	6,264,912.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,514,631.58	41,711,508.38
减: 现金的期初余额	41,711,508.38	40,164,170.69
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-39,196,876.80	1,547,337.69

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,514,631.58	41,711,508.38
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项 目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,514,631.58	41,711,508.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
平煤股份	河南省平顶山市矿工中路21号院	开采和销售原煤及加工煤产品	2,315,215,955.00	51.00	51.00

本企业的母公司情况的说明：本公司的母公司为平煤股份，平煤股份的母公司是中国平煤神马能源化工有限责任公司（以下简称“中国平煤神马集团”），中国平煤神马集团的实际控制人是河南省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“河南省国资委”）。

2、本企业无子公司。

3、本企业无合营和联营企业。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本企业的关系
河南煌龙新能源发展有限公司（“煌龙发展”）	少数股东
中国平煤神马控股集团有限公司（“中国平煤神马集团”）	母公司的控股公司
平煤神马建工集团有限公司（“建工集团”）	中国平煤神马集团的控股子公司
河南福兴新材料科技有限公司	中国平煤神马集团的控股子公司
平顶山泰克斯特高级润滑油有限公司（“泰克斯特公司”）	中国平煤神马集团的控股子公司
中平信息技术有限责任公司（“中平信息技术公司”）	中国平煤神马集团的控股子公司
河南天成环保科技股份有限公司（“天成环保”）	中国平煤神马集团的控股子公司
平煤神马首安清洁能源有限公司（“首安清洁”）	中国平煤神马集团的控股子公司
河南天通电力有限公司	中国平煤神马集团的控股子公司
平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	母公司的子公司
平顶山天安煤业九矿有限责任公司	母公司的子公司
平顶山市福安煤业有限公司	母公司的子公司
平顶山市天和煤业有限公司	母公司的子公司
平顶山市香安煤业有限公司	母公司的子公司

其他关联方名称	与本企业的关系
平顶山市久顺煤业有限公司	母公司的子公司
上海星斗资产管理有限公司	母公司的子公司
河南中平煤电有限责任公司	母公司的子公司
河南中平鲁阳煤电有限公司	母公司的子公司
郑州市兴英平煤投资管理合伙企业(有限合伙)	母公司的子公司
平煤焯龙新能源有限公司	母公司的子公司
河南平宝煤业有限公司	母公司的子公司
上海国厚融资租赁有限公司	母公司的子公司

## 5、关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平煤股份	电费	19,256,615.86	21,104,048.81
河南平宝煤业有限公司	电费	5,603,263.74	15,212,320.12
河南福兴新材料科技有限公司	煤层气	2,589,056.61	
平煤神马首安清洁能源有限公司	处置资产	2,064,932.59	

#### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泰克斯特公司	材料款及机油款		62,000.00
泰克斯特公司	固定资产修理费		3,659.30
天成环保科技	工程款		183,761.47
中平信息技术	信息系统运维费	2,143.84	74,840.71
建工集团	购入工程及劳务	3,272,935.78	6,060,091.74
中国平煤神马集团	材料款	1,667,537.27	
平煤股份	材料款	95,405.77	
平煤股份	水电费	139,679.09	
平煤神马财务公司	存款利息	14,475.03	3,244.33

(2) 本公司报告期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况、关联担保情况、关联方资金拆借以及关联方资产、股权、资产负债转让情况。

## 6、关联方应收及应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	平顶山天安煤业股份有限公司八矿		2,136,360.66
应收账款	平顶山天安煤业股份有限公司十矿		637,812.99
应收账款	平顶山天安煤业股份有限公司十二矿	868,429.32	766,740.86
应收账款	河南平宝煤业有限公司	110,662.63	150,034.71
应收账款	河南福兴新材料科技有限公司	1,822,071.61	
应收账款	平煤神马首安清洁能源有限公司	11,228,728.63	
合计		17,029,892.19	3,690,949.22
预付账款	平顶山天安煤业股份有限公司供应部	68,472.75	64,281.27
预付账款	中国平煤神马控股集团有限公司	3,598.64	
合计		72,071.39	64,281.27
其他应收款	平顶山天安煤业股份有限公司	559,000.00	557,000.00
其他应收款	平顶山天安煤业股份有限公司结算部	46,399,590.00	5,524,771.07
其他应收款	平顶山天安煤业天力有限责任公司		50,000.00
合计		46,958,590.00	6,131,771.07

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	河南天成环保科技股份有限公司	625,700.00	533,785.00
应付账款	平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	231,416.00	380,000.00
应付账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司设备租赁分公司	150,000.00	150,000.00
应付账款	平顶山泰克斯特高级润滑油有限公司		4,135.00
应付账款	平煤神马建工集团有限公司	587,963.00	
应付账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司招标采购中心	362,236.77	
合计		1,957,315.77	1,067,920.00
其他应付款	河南天成环保科技股份有限公司	67,515.00	67,515.00
其他应付款	平煤神马建工集团有限公司	134,737.00	67,390.00
其他应付款	平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	98,384.00	20,000.00
其他应付款	平顶山天安煤业天力有限责任公司		1,186.07
其他应付款	河南天通电力有限公司	80,000.00	
其他应付款	中平信息技术有限责任公司	1,247.01	
合计		381,883.01	156,091.07

## 七、承诺及或有事项

本公司报告期无需要披露的承诺及或有事项

八、资产负债表日后事项

无。

九、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重大事项

(本页无正文,为平煤焯龙新能源有限公司 2021 年度及 2022 年 1-9 月财务报表附注签字盖章页)

企业名称:平煤焯龙新能源有限公司

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

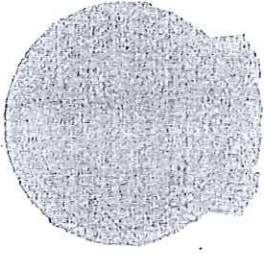
日期:2023 年 1 月 17 日

日期:2023 年 1 月 17 日

日期:2023 年 1 月 17 日



证书序号:0017230



# 会计师事务所 执业证书

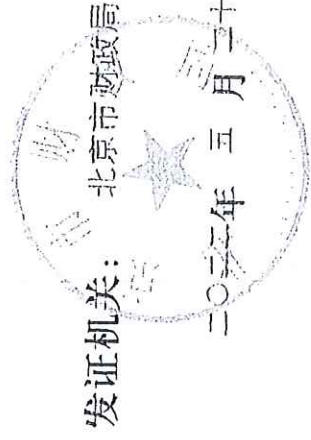
名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 周含至  
 主任会计师: 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001  
 经营场所: 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001



组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010075  
 批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号  
 批准执业日期: 2013年08月09日

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年五月二十日

中华人民共和国财政部制



2021年02月04日 星期四

请输入关键字

会计司

搜索

返回主站

当前位置: 首页 > 工作通知

## 从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

(截至 2020 年 10 月 10 日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中讯会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020-11-02

## 从事证券服务业务会计师事务所备案名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9164013607340169X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000785632412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105085458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)	91370200MA3TGAB979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	9110105592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	91330000087374063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102089698790Q	11000162	2020-11-02
37	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	911201166688390414	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	91420106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010108553078XF	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	91310114084119251J	31000003	2020-11-02

注：本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成，行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核，会计师事务所对相关信息的真实、准确、完整负责；为会计师事务所从事证券服务业务备案，不代表对其执业能力的认可。

按照会计师事务所名称首字母排序，排名不分先后。

已备案会计师事务所基本信息、注册会计师基本信息、近三年行政处罚信息详见附件。

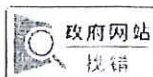
附件下载:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日).xls

发布日期: 2020年11月03日



[大中小] [打印本页] [关闭窗口]



京公网安备 11010102004391号 京ICP备11027009号

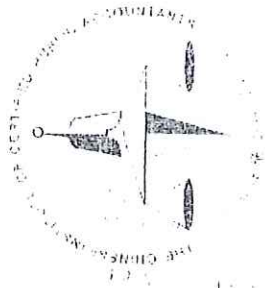
地址: 北京市西城区金融大街19号富都大厦11层 电话: 010-63763000

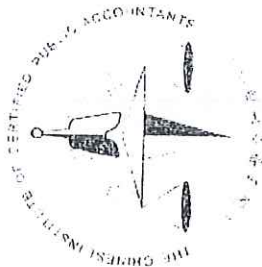
1. 姓名 (Name)  
2. 性别 (Sex)

3. 出生年月 (Date of Birth)  
4. 籍贯 (Place of Origin)

5. 学历 (Education)  
6. 学位 (Degree)

7. 工作单位 (Work Unit)  
8. 职务 (Position)





赵军亮

男

1984-10-14

亚太(集团)会计师事务所(特  
殊普通合伙)河南分所

410621198410142050



河南分所

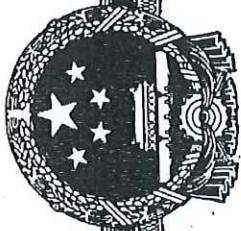
河南分所



110100754077

河南省注册会计师协会

2018 05 17



# 营业执照

(副本)

扫描二维码登录  
'国家企业信用  
信息公示系统'  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。



统一社会信用代码  
91410403MA45M2Q77H

I-1

名称 平煤煌龙新能源有限公司

注册资本 壹亿圆整

类型 其他有限责任公司

成立日期 2018年08月21日

法定代表人 郭鹏飞

营业期限 长期

经营范围 一般项目：热力生产和供应；余热发电关键技术研发；余热余压余气利用技术研发；新兴能源技术研发；工程和技术研究和试验发展；环保咨询服务；节能管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：矿产资源（非煤矿山）开采；发电、输电、供电业务；燃气经营；道路货物运输（含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

住所 河南省平顶山市卫东区矿工路中段8号院康馨花园（原租赁公司车库楼）



登记

2021年8月27日

国家市场监督管理总局监制

国家企业信用信息公示系统网址：  
<http://www.gsxt.gov.cn>



统一社会信用代码  
91-11-1025MA9KC5MJ6F

# 营业执照

(副本) 1-1

扫描二维码登录  
'国家企业信用  
信息公示系统'  
了解更多登记、监  
备案、许可、监  
管信息。



名称 平煤神马首安清洁能源有限公司

注册资本 壹亿圆整

类型 其他有限责任公司

成立日期 2021年10月26日

法定代表人 梁海军

营业期限 2021年10月26日至2041年10月25日

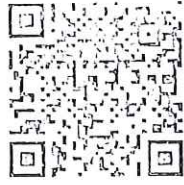
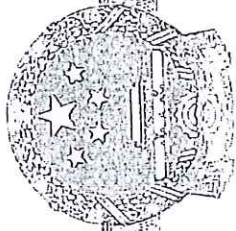
经营范围 许可项目：燃气经营；矿产资源（非煤矿山）开采；矿产资源勘查；发电业务、输电业务、供（配）电业务；特种设备安装改造修理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程和技术研究和试验发展；陆运管道运输（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

住所 河南省襄城县紫云镇七紫路与311国道交叉口

登记机关

2021





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

名称 平博智慧新纪元有限公司 成立日期 2021年02月06日

类型 其他有限责任公司 营业期限 长期

负责人 王新 营业场所 河南省郑州市管城区航海路

经营范围 一般项目：计算机软硬件开发；计算机系统服务；网络技术服务；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备；信息技术咨询服务；企业管理咨询；商务信息咨询；会议及展览服务；市场营销策划；企业形象策划；品牌管理；品牌策划；品牌设计；品牌推广；品牌运营；品牌维护；品牌保护；品牌监测；品牌评估；品牌审计；品牌咨询；品牌培训；品牌合作；品牌代理；品牌经销；品牌分销；品牌零售；品牌批发；品牌进出口；品牌进出口代理；品牌进出口贸易；品牌进出口报关；品牌进出口报检；品牌进出口报税；品牌进出口退税；品牌进出口退税代理；品牌进出口退税咨询；品牌进出口退税培训；品牌进出口退税服务；品牌进出口退税管理；品牌进出口退税监管；品牌进出口退税稽查；品牌进出口退税检查；品牌进出口退税处罚；品牌进出口退税行政复议；品牌进出口退税行政诉讼；品牌进出口退税国家赔偿；品牌进出口退税国家赔偿代理；品牌进出口退税国家赔偿咨询；品牌进出口退税国家赔偿培训；品牌进出口退税国家赔偿服务；品牌进出口退税国家赔偿管理；品牌进出口退税国家赔偿监管；品牌进出口退税国家赔偿稽查；品牌进出口退税国家赔偿检查；品牌进出口退税国家赔偿处罚；品牌进出口退税国家赔偿行政复议；品牌进出口退税国家赔偿行政诉讼；品牌进出口退税国家赔偿国家赔偿。

登记机关

2021年11月10日

附件四

## 四、评估对象涉及的主要权属证明资料

# 入库单

供货单位：河南发展商贸有限公司

发票号码：09508500、06087939、06087940、06087941、09508498、09508499

发票日期：2022年3月28日

序号	品名	规格	单位	数量	单价	金额	税金	总价合计
1	光差与电压互感器	PSL-646U	套	4	95049.5049504	380198.00	3802.00	384000.00
2	5KV 高压开关柜 (PT柜)	KYN28A-12	台	1	67326.7326732	67326.73	673.27	68000.00
3	断路器	ZN63A(VS1)-12	台	2	25346.5346534	50693.06	506.94	51200.00
4	电能表盒在线监测装置	DF-6503	台	1	56930.6930693	56930.69	569.31	57500.00
合计				8		555148.48	5551.52	560700.00

经办人  <b>李彬彬</b>	验收人  <b>陈建生</b>	管理部门  
		财务部

注：此表一式三份，资产管理部一份，经办部门一份，财务一份

# 出库单

收货单位: 平煤龙新能源有限公司(八矿电站)		出库时间: 2022年3月28日					
序号	品名	规格	单位	数量	单价	金额	备注
1	光差保护测控装置	PSL-646U	套	4	95049.5049504	380198.00	
2	6KV 高压开关柜 (PT柜)	KYN28A-12	台	1	67326.7326732	67326.73	
3	断路器	ZN63A(VS1)-12	台	2	25346.5346534	50693.06	
4	电能质量在线监测 装置	DF-6503	套	1	56930.6930693	56930.69	
合计				8		555148.48	
领用部门:		领用部门负责人(签字): 姚德军					
资产管理部門:		领用人(签字): 李林彬					

注: 此表一式三份, 资产管理部門一份, 领用部門一份, 财务部門一份

# 河南增值税专用发票

№ 06087939

4100221130

06087939

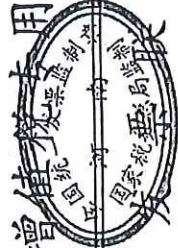
开票日期: 2022年03月28日

4100221130



机器编号:

587013659230



名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
平煤煜龙新能源有限公司 纳税人识别号: 91410403MA45M2Q77H 地址: 河南省平顶山市卫东区矿工路中段8号院聚馨花园(原租赁公司辛庄楼) 0375-3565920 开户行及账号: 交通银行股份有限公司平顶山分行419889991010003090753	PSL-646U	套	1	95049.5049504	95049.50	1%	950.50
货物或应税劳务、服务名称 电力宝子元零件-光盖保护测控装置							
合 计					¥95049.50		¥950.50

价税合计(大写)	(小写) ¥96000.00	
名称: 河南友辰商贸有限公司 纳税人识别号: 91410411MA9GLWNJ11 地址: 河南省平顶山市湛河区姚孟街道恒大名都南李乡宦安里小区9号楼1单元901号13937590288 开户行及账号: 平顶山鹰城农村商业银行股份有限公司12100081100000407	名称: 平煤煜龙公司 纳税人识别号: 91410411MA9GLWNJ11 地址: 平顶山市卫东区矿工路中段8号院聚馨花园(原租赁公司辛庄楼) 0375-3565920	销售方



销售方: (章)

开票人: 沈威振

复核: 张留建

平顶山鹰城农村商业银行股份有限公司 [2021] 302 号中钞华森实业有限公司

第三联: 发票联 购买方记账凭证

中华人民共和国机动车行驶证  
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码 豫D2532E  
车辆类型 轻型普通货车

所有人 平煤龙新能源有限公司  
住所 河南省平顶山市卫东区矿工路中段8号院康馨花园(原租赁  
公司车库)

使用性质 非营运  
品牌型号 江铃牌 JX1035TSE46

发动机号 K7P33346  
车辆识别代号 LEFEDDE1XKTP43920

注册日期 2019-08-20  
发证日期 2019-08-20

河南省平顶山  
市公安局  
交通警察支队

号牌号码 豫D2532E  
档案编号 410403583690

核定载人数 2+3人  
整备质量 2005kg  
核定载质量 495kg

外廓尺寸 5415×1905×1835mm  
备注 强制报废期止: 2034-08-20

检验有效期至2020年08月豫D(01)

检验记录 柴油



中华人民共和国机动车行驶证  
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码  
Plate No.

豫A5523X

车辆类型  
Vehicle Type

轻型多用途货车

所有人  
Owner

平煤龙新能源有限公司襄城县分公司

住址  
Address

河南省许昌市襄城县紫云镇朱庄

使用性质  
Use Character

非营运

品牌型号  
Model

江铃牌JX1634TSE46

河南省许昌市襄城县紫云镇朱庄

车辆识别代号  
Vehicle Identification No.

LEFADDE14MTP58995

发动机号  
Engine No.

8F62113

发证日期  
Issue Date

2021-03-31

2021-03-31

号牌号码

豫A5523X

车辆类型

轻型多用途货车

所有人

平煤龙新能源有限公司襄城县分公司

住址

河南省许昌市襄城县紫云镇朱庄

使用性质

非营运

品牌型号

江铃牌JX1634TSE46

车辆识别代号

LEFADDE14MTP58995

发动机号

8F62113

发证日期

2021-03-31

中华人民共和国机动车行驶证

License of the People's Republic of China

号牌号码 豫A57774 车辆类型 轻型多用途货车

所有人 平顶山龙新能源有限公司 襄城县分公司

住址 河南省许昌市襄城县紫云镇朱庄

品牌型号 江铃牌 JX4934T5E4R

VIN 车架号 LEFADDE12WTF58994

发动机号 18F62111

注册日期 2021-08-31 发证日期 2021-08-31

豫A57774

豫A57774

2-2人

155549

5275

豫新源能源有限公司

襄城县分公司

紫云镇朱庄

江铃牌 JX4934T5E4R


LEFADDE12WTF58994

18F62111

2021-08-31

2021-08-31

4130G334615562\*



豫新源能源有限公司

襄城县分公司

紫云镇朱庄

江铃牌 JX4934T5E4R

LEFADDE12WTF58994

18F62111

2021-08-31

2021-08-31

4130G334615562\*

中华人民共和国机动车驾驶证

小型汽车

新能源发展有限公司

北京市海淀区中关村大街100号

非营运

号牌号码

京牌FV7261BACD

车辆识别代号

LFV3A240403002957

发动机号码

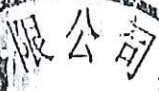
310079

注册日期

2013-04-05

有效期至 2013-04-05





中华人民共和国机动车行驶证  
People's Republic of China License of the People's Republic of China

号牌号码 A3HL71 车辆类型 小型普通客车

所有人 郑州东新区商外环路25号25层2509号  
Address 郑州市东新区商外环路25号25层2509号

使用性质 非营运 品牌型号 雷克萨斯LJX6454M164

车辆识别代号 VIN LJXHEW1G2BN073632

发动机号码 Engine No. 8949652

注册日期 Register Date 2011-11-16 发证日期 Issue Date 2013-10-12

河南省郑州市  
市公安局交通警察支队

号牌号码 豫A 228112

核定载人数 5人 总质量 2165kg

整备质量 1550kg 核定载客数

外廓尺寸 4545×1840×1880mm 额定载质量

备注 0 豫A 11 警 5202 至 豫A 警 11 警 2013 警

检验有效期至2013年11月豫A0



检验记录

豫A32171 豫A32171 豫A32171 豫A32171

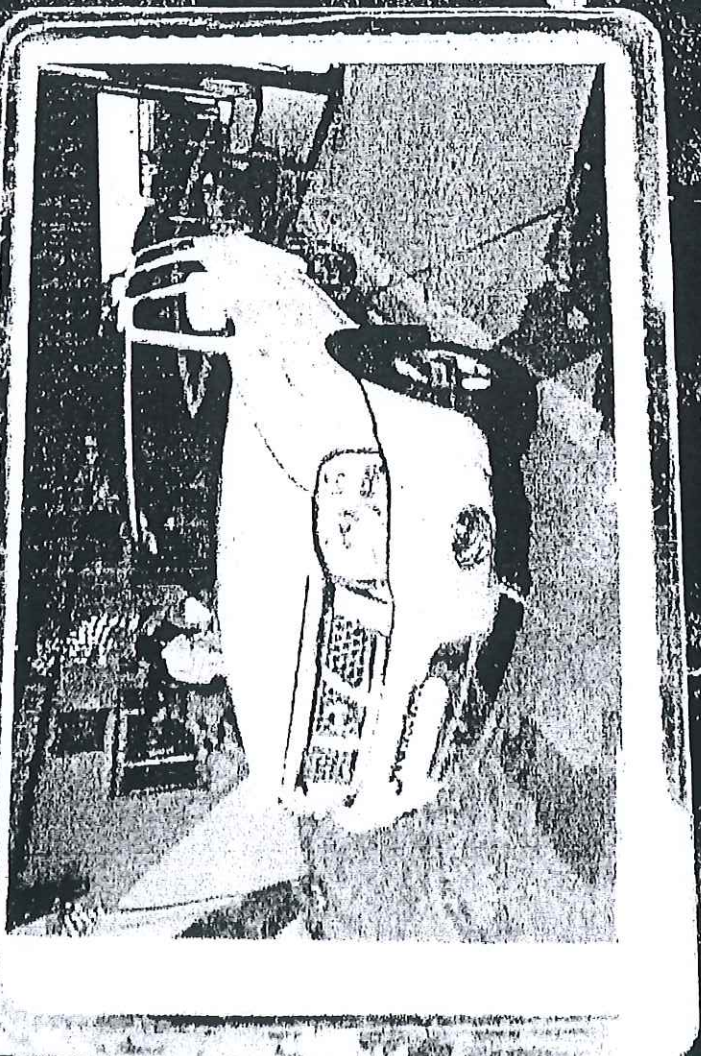
豫A32171 豫A32171 豫A32171 豫A32171

豫A32171 豫A32171 豫A32171 豫A32171

豫A32171 豫A32171 豫A32171 豫A32171

豫A32171 豫A32171 豫A32171 豫A32171

豫A32171 豫A32171 豫A32171 豫A32171



中华人民共和国机动车行驶证  
Vehicle License of the People's Republic of China

号牌号码 Plate No. 豫A2Q699  
车辆类型 Vehicle Type 小型越野客车  
所有人 Owner 河南煌龙新能源发展有限公司  
住址 Address 郑州市郑东新区商务东一路135号商鼎大厦318号  
使用性质 Use Character 非营运 品牌型号 Model 思威牌DHW6454B(CR-V)  
机动车识别代号 VIN LVHRE489395037264  
发动机号 Engine No. 3037244  
注册日期 Issue Date 2009-09-15



号牌号码 豫A2Q699  
档案编号 419102179163  
核定载人数 5人  
整备质量 1635kg  
外廓尺寸 4530×1820×1680mm  
核定载质量  
检验有效期至 2021年09月豫D(99)  
检验记录 检验有效期至2011年09月豫A(61)  
\*4120001637202\*

附件五

## 五、委托人和被评估单位承诺函

## 资产评估委托人承诺函

新兰特房地产资产评估有限公司：

因平煤神马首安清洁能源有限公司拟收购股权之事项我公司委托你公司对  
该经济行为所涉及的平煤焯龙新能源有限公司的股东全部权益价值进行评估。为  
确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我公司承诺如下，并承担  
相应的法律责任：

- 一、资产评估的经济行为符合国家规定并已获批准；
- 二、正确合理地使用资产评估报告及附件；
- 三、不非法干预评估工作。

委托人法定代表人签字：



委托人盖章：平煤神马首安清洁能源有限公司



年 月 日

## 被评估单位承诺函

新兰特房地产资产评估有限公司：

因平煤神马首安清洁能源有限公司拟收购平煤焯龙新能源有限公司股权之事项，你公司受托对该经济行为所涉及的平煤焯龙新能源有限公司股东全部权益价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我公司承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 一、所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整，有关重大事项揭示充分；
- 二、纳入评估范围的资产权属明确，没有抵押等情形，部分房产为租赁房产（详见有关说明），出具的资产权属证明文件合法有效；
- 三、所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、科学、合理；
- 四、对提供的所有资料的真实性、准确性、合法性由我方负责；
- 五、不非法干预评估工作。

被评估单位法定代表人签字



被评估单位盖章：平煤焯龙新能源有限公司



年 月 日



附件六

## 六、签字资产评估师承诺函

## 资产评估师承诺函

平煤神马首安清洁能源有限公司：

受你公司的委托，我们对你公司拟实施收购股权事项所涉及的平煤煌龙新能源有限公司的股东全部权益价值，以 2022 年 9 月 30 日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、具备相应的职业资格。
- 二、评估对象和评估范围与资产评估委托合同的约定一致。
- 三、对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
- 四、根据资产评估准则选用了评估方法。
- 五、充分考虑了影响评估价值的因素。
- 六、评估结论合理。
- 七、评估工作未受到非法干预并独立进行。

资产评估师签名：



年 月 日

## 资产评估师承诺函

平煤神马首安清洁能源有限公司：

受你公司的委托，我们对你公司拟实施收购股权事项所涉及的平煤煌龙新能源有限公司的股东全部权益价值，以 2022 年 9 月 30 日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、具备相应的职业资格。
- 二、评估对象和评估范围与资产评估委托合同的约定一致。
- 三、对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
- 四、根据资产评估准则选用了评估方法。
- 五、充分考虑了影响评估价值的因素。
- 六、评估结论合理。
- 七、评估工作未受到非法干预并独立进行。

资产评估师签名：

年 月 日



附件七

## 七、资产评估机构备案公告

# 陕西省财政厅

---

陕财办资备〔2021〕33号

## 变更备案公告

新兰特房地产资产评估有限公司报来的《资产评估机构变更事项备案表》及有关材料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定，予以备案。

变更备案的相关信息如下：

公司名称变更为新兰特房地产资产评估有限公司。

相关信息已录入备案信息管理系统，可通过财政部、中国资产评估协会官方网站进行查询。

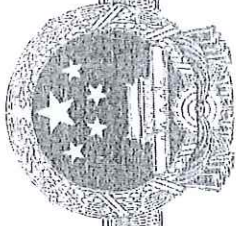
特此公告。



(此件主动公开)

附件八

## 八、资产评估机构营业执照副本



# 营业执照

(副本 2-1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码  
91610000755235510N

名称 新兰特房地产资产评估有限公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
法定代表人 李辉

注册资本 伍仟万元人民币  
成立日期 2003年12月30日  
营业期限 长期  
住所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦七层 702

经营范围 企业整体资产评估；单项资产评估；房地产、机器设备、流动资产、无形资产评估、土地使用权的评估；森林资源资产评估；资产评估；社会稳评；社会稳评风险评估；绩效评估；评估咨询（金融、证券、期货、基金投资咨询等专控除外）。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2021年09月16日

## 附件九

### 九、签字资产评估师职业资格证书登记卡



# 资产评估师职业资格证书 登记卡 (评估机构人员)

姓名：丁俊鹏

性别：男

登记编号：61200048

单位名称：新兰特房地产资产评估  
有限公司

初次执业登记日期：2020-07-20

年检信息：通过(2022-04-21)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

丁俊鹏

本人印鉴：

丁俊鹏  
61200048



(扫描二维码，查询评估师信息)

打印日期：2022-04-22



资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准  
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>



# 资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：赵静

性别：女

登记编号：61000305

单位名称：新兰特房地产资产评估  
有限公司

初次执业登记日期：1998-07-10

年检信息：通过(2022-04-21)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：赵静

本人印鉴：



(扫描二维码，查询评估师信息)



打印日期：2022-04-22

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准  
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>

附件十

## 十、资产评估委托合同

索引号：  
合同号：第 2022HT444 号

## 资产评估委托合同



### 委托人（甲方）

名称：平煤神马首安清洁能源有限公司  
住所：河南省襄城县紫云镇七紫路与 311 国道交叉口  
联系人：完颜攀烽  
联系方式：15994007995

### 受托人（乙方）

名称：新兰特房地产资产评估有限公司  
住所：西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦七层 702  
联系人：丁俊鹏  
联系方式：17795656595

签订地点：平顶山

签订时间：2022 年 10 月 19 日

根据《中华人民共和国民法典》、《资产评估执业准则—资产评估委托合同》等有关法律、法规和准则的规定，为明确甲、乙双方在本次资产评估业务中的权利和义务，经甲、乙双方协商，一致同意签订本资产评估委托合同。

#### 第一条 评估目的

对平煤神马首安清洁能源有限公司申报的平煤焯龙新能源有限公司股东全部权益进行评估，提供其截止评估基准日的市场价值，为该公司拟股权收购工作提供专业估值意见。

#### 第二条 评估基准日

评估基准日为 2022 年 09 月 30 日。

#### 第三条 评估对象和评估范围

评估对象为平煤焯龙新能源有限公司申报的该公司股东全部权益价值。

评估范围为与评估对象相关的平煤焯龙新能源有限公司申报的全部资产及相关负债，具体以评估申报明细表为准。

#### 第四条 评估报告使用范围

##### （一）评估报告使用人

评估报告使用人为委托人，以及国家法律和行政法规规定的、为实现本次评估目的相关经济行为的监管部门。

资产评估报告仅供资产评估委托合同约定的和法律、行政法规规定的监管部门使用，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

##### （二）评估报告使用

委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用目的及用途使用资产评估报告。

委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述约定使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

##### （三）评估结论使用有效期

评估结论使用有效期：自评估基准日至经济行为实现日相距不超过一年，即从 2022 年 9 月 30 日至 2023 年 9 月 29 日止。委托人或者其他资产评估报告使用人应在评估结论使用有效期内使用资产评估报告。

##### （四）评估报告的保密

未经委托人书面许可，资产评估机构及其资产评估专业人员不得将资产评

估报告的内容向第三方提供或者公开，法律、行政法规另有规定的除外。

**(五) 评估报告的摘抄、引用或者披露**

未征得资产评估机构同意，资产评估报告的内容不得被摘抄、引用或者披露于公开媒体，法律、行政法规规定以及相关当事人另有约定的除外。

**第五条** 自甲方向乙方提供评估所需的完整资料后，乙方在三十个工作日内向甲方出具资产评估报告书，提交方式可以采用当面提交或邮寄方式等。

**第六条** 本次资产评估收费以国家规定的标准发改价格[2009]2914号文件为基础计算确定，本次资产评估服务费为人民币壹拾叁万玖仟元整（含税价）。资产评估委托合同签订后三日内，甲方向乙方支付评估服务费的50%，即人民币陆万玖仟伍佰元；乙方向甲方提供资产评估初步结果时，甲方向乙方支付评估服务费的30%，即人民币肆万壹仟柒佰元；乙方向甲方出具正式资产评估报告时，甲方向乙方支付评估服务费余额，即人民币贰万柒仟捌佰元。

评估服务费总额已包括与评估项目相关的交通费、食宿费，上述与评估项目相关的交通费、食宿费由乙方承担。

评估费用可通过以下两种方式支付（任选）：

**1. 汇款至乙方以下公司账户：**

户名：新兰特房地产资产评估有限公司

税号：91610000755235510N

公司地址：陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦七层702室

电话：029-88086600

开户银行：招商银行股份有限公司西安高新技术开发区支行

账号：295082968610001

**2. 向乙方开具转账支票（仅限同城）：**

此方式下，甲方必须在支票收款人处填写乙方公司全称。

**第七条 双方的权利和义务：**

(一) 遵守相关法律、行政法规和资产评估准则，对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析和估算并出具资产评估报告，是乙方及其资产评估专业人员的责任。依法提供资产评估业务需要的资料并保证资料的真实性、完整性、合法性，恰当使用资产评估报告是甲方和其他相关当事人的责任。

(二) 甲方或者其他相关当事人应当对其提供的资产评估明细表及其他重要

资料的真实性、完整性、合法性进行确认，确认方式包括签字、盖章或者法律允许的其他方式。

(三) 甲方和其他相关当事人如果拒绝提供或者不如实提供开展资产评估业务所需的权属证明、财务会计信息或者其他相关资料的，乙方有权拒绝履行资产评估委托合同。

(四) 甲方提前终止资产评估业务、解除资产评估委托合同的，甲方应当按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量向乙方支付相应的评估服务费。

(五) 甲方要求出具虚假资产评估报告或者有其他非法干预评估结论情形的，乙方有权单方解除资产评估委托合同。甲方应按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量向乙方支付相应的评估服务费。

(六) 因甲方或者其他相关当事人原因导致资产评估程序受限，乙方无法履行资产评估委托合同，乙方可以单方解除资产评估委托合同。甲方应按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量向乙方支付相应的评估服务费。

(七) 乙方应当按约定完成评估业务并提交资产评估报告；甲方应当按约定的评估服务费总额、时间和方式支付评估服务费。

(八) 甲方应为乙方及参与本评估项目的资产评估专业人员开展资产评估业务提供必要的工作条件和协助。甲方应当根据资产评估业务需要，负责乙方及其资产评估专业人员与其他相关当事人之间的协调。

(九) 乙方应对执业过程中知悉的有关甲方和被评估单位的商业秘密保密。

#### **第八条 违约责任：**

(一) 甲方逾期向乙方支付评估服务费，按应付评估服务费每日千分之二向乙方支付违约金。

(二) 甲方单方擅自解除本资产评估委托合同，若乙方尚未进行评估现场工作，甲方应向乙方支付评估服务费 10% 的违约金。

(三) 乙方逾期向甲方出具资产评估报告书，按评估服务费每日千分之二向甲方支付违约金。

(四) 乙方单方擅自解除本资产评估委托合同，应向甲方支付评估服务费 10% 的违约金，并退还甲方已支付的评估服务费。

第九条 如遇国家法律、法规和政策变化及其他不可抗力因素导致甲、乙双方或任一方无法履行本资产评估委托合同的，根据不可抗力的影响，部分或者全部免除责任，法律另有规定的除外。遗留问题双方协商解决。

第十条 对于资产评估委托合同履行过程中产生的争议，甲、乙双方应友好协商解决，无法达成一致时可向合同签订地人民法院起诉。

第十一条 资产评估委托合同生效后，甲、乙双方发现相关事项未约定、约定不明确，或者履行评估程序受到限制需要增加、调整约定事项的，可以协商对资产评估委托合同相关条款进行变更，并签订补充协议或重新签订资产评估委托合同。补充协议的形式由双方签字并盖章作为合同附件，与合同具有同等效力。

第十二条 资产评估委托合同生效后，评估目的、评估对象、评估基准日发生变化，或评估范围发生重大变化，乙方可以要求与甲方签订补充协议或重新签订资产评估委托合同。补充协议的形式由双方签字并盖章作为合同附件，与合同具有同等效力。

甲方在本资产评估委托合同约定的评估范围之外另行增加评估内容或变更评估基准日而导致评估工作量增加，甲方向乙方支付的评估服务费也应作相应增加，增加金额由甲、乙双方协商确定并签订书面补充协议双方签字并盖章作为合同附件，与合同具有同等效力。

第十三条 本资产评估委托合同经甲、乙方法定代表人或其授权代表签字，并加盖单位公章后即生效。甲、乙双方完全履行本资产评估委托合同后，本资产评估委托合同即失效。

第十四条 本资产评估委托合同一式六份，甲、乙双方各执三份，具有同等法律效力。

甲方（盖章）：



甲方法定代表人或  
授权代表（签字）：



乙方（盖章）：



乙方法定代表人（签字）：



附件十一

## 十一、资产评估结果汇总及明细表

索引号: SYC0

## 收益法评估计算结果表

2022年9月30日

金额单位: 人民币万元

被评估单位: 平煤焯龙新能源有限公司

预测数据

序号	项 目	历史数据					预测数据						
		2019年	2020年	2021年	2022年1-9月	2022年10-12月	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	永续期
一、	营业收入	1,886.20	2,878.20	3,631.63	2,765.16	897.13	3,662.29	3,926.00	4,045.00	4,150.00	4,201.00	4,214.00	4,214.00
	减: 营业成本	971.74	1,820.40	1,741.64	1,483.59	457.09	1,940.68	2,005.77	2,090.65	2,158.56	2,227.61	2,233.17	2,233.17
	税金及附加	6.99	13.91	39.16	28.44	14.94	43.38	59.19	64.62	65.83	66.28	66.19	66.19
	销售费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	管理费用	733.02	801.37	1,732.53	896.91	374.03	1,270.94	1,395.60	1,461.22	1,520.34	1,578.60	1,629.83	1,629.83
	研发费用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	财务费用	-1.47	-13.65	-15.02	-11.10	-	-11.10	-	-	-	-	-	-
	加: 信用减值损失(损失以“-”号填列)	-194.38	106.45	38.22	-310.55	-	-310.55	-	-	-	-	-	-
	公允价值变动收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	投资收益	-	-	-	-	-22.61	166.85	-	-	-	-	-	-
	资产处置收益	-	-	-	189.46	86.79	171.74	336.54	381.29	390.93	394.35	393.62	393.62
	其他收益	-	0.03	209.66	84.95	115.24	446.43	800.98	809.80	796.20	722.86	678.43	678.43
二、	营业利润	-18.46	382.64	381.21	331.19	115.24	446.43	800.98	809.80	796.20	722.86	678.43	678.43
	加: 营业外收入	0.00	1.38	6.21	1.17	-	1.17	-	-	-	-	-	-
	减: 营业外支出	0.03	0.01	1.45	1.94	-	1.94	-	-	-	-	-	-
三、	利润总额	-18.49	364.02	385.97	330.42	115.24	445.65	800.98	809.80	796.20	722.86	678.43	678.43
	所得税率	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%	25%
	减: 所得税费用	-3.75	91.28	30.75	12.29	55.72	68.01	202.22	206.27	202.94	184.68	173.65	169.61
四、	净利润	-14.74	272.74	355.22	318.13	59.52	377.65	598.76	603.53	593.26	538.19	504.79	508.82
	+ 折旧	-	-	-	-	133.44	-	570.47	577.26	578.01	581.99	518.04	518.04
	+ 无形资产摊销	-	-	-	-	863.74	-	350.02	-	56.71	1.57	4.26	518.04
	- 追加资本性支出	-	-	-	-	-20.15	-	34.10	0.63	2.30	-4.09	9.84	-
	- 营运资金净增加	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	+ 扣税后利息	-	-	-	-	-650.63	-	785.11	1,180.16	1,112.27	1,122.70	1,008.72	508.82
五、	净现金流量	-	-	-	-	0.13	-	0.75	1.75	2.75	3.75	4.75	11.01%
	折现期	-	-	-	-	11.01%	-	11.01%	11.01%	11.01%	11.01%	11.01%	11.01%
	折现率	-	-	-	-	0.9870	-	0.9246	0.8329	0.7503	0.6758	0.6088	5.5281
	折现系数	-	-	-	-	-642.19	-	725.94	982.96	834.51	758.78	614.11	2,812.83
	净现值	-	-	-	-	-	6,086.94	-	-	-	-	-	-
六、	经营性资产价值	-	-	-	-	-	42.37	-	-	-	-	-	-
七、	溢余资产价值	-	-	-	-	-	5,414.47	-	-	-	-	-	-
八、	非经营性资产及负债价值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
九、	长期股权投资价值	-	-	-	-	-	11,543.78	-	-	-	-	-	-
十、	企业价值	-	-	-	-	-	11,543.78	-	-	-	-	-	-
十一、	付息债务价值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
十二、	股东权益价值	-	-	-	-	-	11,543.78	-	-	-	-	-	-



新三特房地产评估有限公司

 企业负责人: 郭鹏飞  
 企业填表人: 张萌萌

## 资产评估结果汇总表

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司		评估基准日：2022年9月30日		金额单位：人民币万元	
项 目	账面价值		评估价值	增值额	增值率%
	A	B			
1 流动资产	6,334.27	6,374.12	39.86	0.63	
2 非流动资产	5,541.48	5,967.40	425.92	7.69	
3 债权投资					
4 可供出售金融资产					
5 其他债权投资					
6 持有至到期投资					
7 长期应收款					
8 长期股权投资					
9 其他权益工具投资					
10 其他非流动金融资产					
11 投资性房地产	5,117.04	5,725.49	608.45	11.89	
12 固定资产	291.83	119.27	-172.57	-59.13	
13 在建工程					
14 生产性生物资产					
15 油气资产					
16 使用权资产	42.49	42.49			
17 无形资产					
18 开发支出					
19 商誉					
20 长期待摊费用					
21 递延所得税资产	90.12	80.15	-9.96	-11.06	
22 其他非流动资产					
资产总计	11,875.75	12,341.52	465.77	3.92	
23 流动负债	864.36	1,047.84	183.48	21.23	
24 非流动负债	24.44	24.44	-	-	
25 负债总计	888.80	1,072.28	183.48	20.64	
26 净资产	10,986.95	11,269.24	282.29	2.57	
27					

评估机构：新兰特房地产资产评估有限公司

表1-2

## 资产评估结果汇总表

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司		评估基准日：2022年9月30日		金额单位：人民币元				
项 目	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
	A	B	C=B-A	D=(B-A)/A				
流动资产								0.63
非流动资产								7.69
债权投资								
可供出售金融资产								
其他债权投资								
持有至到期投资								
长期应收款								
长期股权投资								
其他权益工具投资								
其他非流动金融资产								
投资性房地产								
固定资产	51,170,429.79	57,254,909.00	6,084,479.21				11.89	
在建工程	2,918,331.33	1,192,660.56	-1,725,670.77				-59.13	
生产性生物资产								
油气资产								
使用权资产	424,858.38	424,858.38						
无形资产								
开发支出								
商誉								
长期待摊费用								
递延所得税资产								
其他非流动资产								
资产总计	901,158.21	801,518.75	-99,639.47				-11.06	
流动负债								
非流动负债								
负债总计	118,757,466.18	123,415,193.05	4,657,726.87				3.92	
净资产	8,643,589.10	10,478,451.48	1,834,862.38				21.23	
	244,351.40	244,351.40						
	8,887,940.50	10,722,802.88	1,834,862.38				20.64	
	109,869,525.68	112,692,390.17	2,822,864.49				2.57	

评估机构：新兰特房地产资产评估有限公司

## 资产评估结果分类汇总表

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司		评估基准日：2022年9月30日		金额单位：人民币元	
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	63,342,688.47	63,741,246.36	398,557.89	0.63
2	货币资金	2,514,631.58	2,514,631.58		
3	交易性金融资产				
4	衍生金融资产				
5	应收票据				
6	应收账款	16,042,445.72	16,183,765.08	141,319.36	0.88
7	应收款项融资				
8	预付账款	187,587.39	187,587.39		
9	其他应收款	44,439,935.39	44,697,173.92	257,238.53	0.58
10	存货	77,023.05	77,023.05		
11	合同资产				
12	持有待售资产				
13	一年内到期的非流动资产				
14	其他流动资产	81,065.34	81,065.34		
15	二、非流动资产合计	55,414,777.71	59,673,946.69	4,259,168.97	7.69
16	债权投资				
17	可供出售金融资产				
18	其他债权投资				
19	持有至到期投资				
20	长期应收款				
21	长期股权投资				
22	其他权益工具投资				

表2

## 资产评估结果分类汇总表

被评估单位名称：平煤焯龙新能源有限公司		评估基准日：2022年9月30日		金额单位：人民币元	
序号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
23	其他非流动金融资产				
24	投资性房地产				
25	固定资产	51,170,429.79	57,254,909.00	6,084,479.21	11.89
26	在建工程	2,918,331.33	1,192,660.56	-1,725,670.77	-59.13
27	生产性生物资产				
28	油气资产				
29	使用权资产	424,858.38	424,858.38		
30	无形资产				
31	开发支出				
32	商誉				
33	长期待摊费用				
34	递延所得税资产	901,158.21	801,518.75	-99,639.47	-11.06
35	其他非流动资产				
36	三、资产总计	118,757,466.18	123,415,193.05	4,657,726.86	3.92
37	四、流动负债合计	8,643,589.10	10,478,451.48	1,834,862.38	21.23
38	短期借款				
39	交易性金融负债				
40	衍生金融负债				
41	应付票据				
42	应付账款	3,293,414.55	5,293,414.55	2,000,000.00	60.73
43	预收款项				
44	合同负债				

## 资产评估结果分类汇总表

被评估单位名称：平煤焯龙新能源有限公司		评估基准日：2022年9月30日		金额单位：人民币元	
序号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
45	应付职工薪酬	945,397.89	945,397.89		
46	应交税费	2,520,380.80	2,355,243.18	-165,137.62	-6.55
47	其他应付款	1,884,395.86	1,884,395.86		
48	持有待售负债				
49	一年内到期的非流动负债				
50	其他流动负债				
48	五、非流动负债合计	244,351.40	244,351.40		
49	长期借款				
50	应付债券				
51	租赁负债	244,351.40	244,351.40		
52	长期应付款				
54	长期应付职工薪酬				
55	预计负债				
56	递延收益				
57	递延所得税负债				
58	其他非流动负债	8,887,940.50	10,722,802.88	1,834,862.38	20.64
59	六、负债合计	109,869,525.68	112,692,390.17	2,822,864.49	2.57
60	七、净资产				

评估机构：新兰特房地产资产评估有限公司

# 流动资产评估汇总表

表3

被评估单位名称：平煤焯龙新能源有限公司		评估基准日：2022年9月30日		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%	备注
3-1	货币资金	2,514,631.58	2,514,631.58			
3-2	交易性金融资产					
3-3	衍生金融资产					
3-4	应收票据					
3-5	应收账款	16,042,445.72	16,183,765.08	141,319.36	0.88	
3-6	应收款项融资					
3-7	预付账款	187,587.39	187,587.39			
3-8	其他应收款	44,439,935.39	44,697,173.92	257,238.53	0.58	
3-9	存货	77,023.05	77,023.05			
3-10	合同资产					
3-11	持有待售资产					
3-12	一年内到期的非流动资产					
3-13	其他流动资产	81,065.34	81,065.34			
	流动资产合计	63,342,688.47	63,741,246.36	398,557.90	0.63	

新兰特房地产资产评估有限公司





# 预付账款评估明细表

评估基准日：2022年9月30日  
金额单位：人民币元

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司

序号	收款单位名称(结算对象)	是否关联单位	业务内容	发生日期	账龄 (月)	账面价值	评估价值	增值率%	备注
1	平顶山市卫东区总商会	否	会费	2022年3月	7	50,000.00	50,000.00		本部
2	中国平煤神马能源化工集团有限责任 责任公司工会委员会	是	大病保险费	2022年3月	7	5,740.00	5,740.00		本部
3	平顶山天安煤业股份有限公司供 应部	是	油款	2022年9月	1	56,472.75	56,472.75		本部
4	平顶山工业职业技术学院	是	培训费	2022年9月	1	25,560.00	25,560.00		本部
5	中国平煤神马控股集团有限公司	是	车辆保险费	2022年7月	3	3,598.64	3,598.64		本部
6	国网河南省电力公司襄城县供电 公司	否	电费	2022年8月	2	1,040.16	1,040.16		分公司
7	平顶山天安煤业股份有限公司供 应部	是	购车款	2021年8月	14	12,000.00	12,000.00		分公司
8	平顶山工业职业技术学院	否	培训费	2022年9月	1	24,780.00	24,780.00		分公司
9	中国平煤神马控股集团有限公司	是	车辆统筹保险	2022年7月	3	8,395.84	8,395.84		分公司
	预付账款合计					187,587.39	187,587.39	-	

评估人员：丁俊鹏、赵静

新兰特房地产资产评估有限公司

被评估单位填表人：张萌萌  
填表日期：2022年10月21日

## 其他应收款评估明细表

金额单位:人民币元

评估基准日: 2022年9月30日

序号	被评估单位名称	欠款对象名称	是否关联方	业务内容	发生日期	账龄 (月)	账面价值	评估价值	增值率%	备注
1	平顶山天安煤业天力有限责任公司	平顶山天安煤业天力有限责任公司	是	往来款	2021年8月	14	50,000.00	45,000.00	-5.26	本部
2	平顶山天安煤业股份有限公司供水分公司	平顶山天安煤业股份有限公司供水分公司	是	水电押金	2022年3月	7	5,000.00	4,750.00		本部
3	平顶山天安煤业股份有限公司	平顶山天安煤业股份有限公司	是	往来款	2022年4月	6	554,000.00	526,300.00		本部
4	平顶山天安煤业股份有限公司结算部	平顶山天安煤业股份有限公司	是	往来款	2022年9月	1	46,399,590.00	44,079,610.50	0.59	本部
5	个人养老保险	个人养老保险	否	养老保险金	2022年9月	1	6,579.24	6,579.24		本部
6	个人医疗保险	个人医疗保险	否	医疗保险金	2022年9月	1	1,098.16	1,098.16		本部
7	个人住房公积金	个人住房公积金	否	代扣个人住房公积金	2022年9月	1	19,608.00	18,627.60	-0.42	本部
8	杨孟楠	杨孟楠	否	借款	2021年9月	13	1,620.70	1,620.70		分公司
9	个人养老保险	个人养老保险	否	养老保险金	2022年9月	1	7,759.52	7,371.54	3.71	分公司
10	个人待业失业保险	个人待业失业保险	否	待业失业保险金	2022年9月	1	263.62	263.62		分公司
11	个人医疗保险	个人医疗保险	否	医疗保险金	2022年9月	1	2,553.56	2,553.56		分公司
12	个人住房公积金	个人住房公积金	否	代扣个人住房公积金	2022年9月	1	3,399.00	3,399.00		分公司
		其他应收款合计					47,051,471.80	44,697,173.92	0.58	
		减: 坏账准备					2,611,536.41			
		预计评估风险损失								
		其他应收款净额					44,439,935.39	44,697,173.92	0.58	

评估人员: 丁俊鹏、赵静

被评估单位填表人: 张萌萌  
填表日期: 2022年10月21日

新兰特房地产资产评估有限公司

# 存货评估汇总表

被评估单位名称：平煤隆龙新能源有限公司  
 评估基准日：2022年9月30日  
 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%	备注
3-9-1	原材料	77,023.05	77,023.05	-	-	
3-9-2	材料采购 (在途物资)					
3-9-3	在库低值易耗品					
3-9-4	包装物 (库存物资)					
3-9-5	产成品 (库存商品)					
3-9-6	在产品 (自制半成品)					
3-9-7	委托加工材料					
3-9-8	分期收款发出商品					
3-9-9	在用低值易耗品					
3-9-10	委托代销商品					
3-9-11	受托代销商品					
	存货合计	77,023.05	77,023.05			
	减：存货跌价准备					
	预计存货跌价准备					
	存货净额	77,023.05	77,023.05			

评估人员：丁俊鹏、赵静  
 新兰特房地产资产评估有限公司

被评估单位填表人：张萌萌  
 填表日期：2022年10月21日

### 存货-原材料评估明细表

金额单位：人民币元

评估基准日：2022年9月30日

被评估单位名称：平煤亿龙新能源有限公司

序号	名称	规格型号	入库时间	计量单位	账面数量	账面单价	账面价值	实际数量	评估单价	评估价值	增值率%	持续未出库时间(月)	积压、毁损数量	备注	存放地点
1	0型橡胶密封圈	38.7x3.55GGB/T3452.1	2022年6月	件	314.00	0.52	164.23	314.00	0.52	164.23		3		本部	总部厂区厂房
2	高压线	12V190-700KW	2021年11月	件	12.00	61.95	743.36	12.00	61.95	743.36		10		本部	总部厂区厂房
3	高压线包	12V190-700KW	2021年11月	件	5.00	74.34	371.68	5.00	74.34	371.68		10		本部	总部厂区厂房
4	活塞	W12V190.05.01	2021年11月	件	4.00	426.24	1,704.96	4.00	426.24	1,704.96		10		本部	总部厂区厂房
5	进气阀	W12V190.03.01A	2021年11月	件	24.00	115.04	2,761.06	24.00	115.04	2,761.06		10		本部	总部厂区厂房
6	进气门阀座	W12V190.03.10.03A	2021年11月	件	24.00	79.65	1,911.50	24.00	79.65	1,911.50		3		本部	总部厂区厂房
7	卡簧	12V.05.14	2022年6月	件	450.00	0.39	173.98	450.00	0.39	173.98		3		本部	总部厂区厂房
8	密封胶圈	12V.01.12	2022年6月	件	300.00	0.42	124.51	300.00	0.42	124.51		10		本部	总部厂区厂房
9	排气阀	W12V190.03.02	2021年11月	件	24.00	247.79	5,946.90	24.00	247.79	5,946.90		10		本部	总部厂区厂房
10	排气门阀座	W12V190.03.10.02A	2021年11月	件	24.00	79.65	1,911.50	24.00	79.65	1,911.50		3		本部	总部厂区厂房
11	气门导管	W12V190.03.10.04	2022年6月	件	48.00	3.94	189.20	48.00	3.94	189.20		10		本部	总部厂区厂房
12	调节螺钉部分	12VB.03.60D	2021年11月	件	84.00	5.17	434.44	84.00	5.17	434.44		10		本部	总部厂区厂房
13	进气管圆形垫	10W12V190.08.04	2021年11月	个	65.00	4.51	293.02	65.00	4.51	293.02		3		本部	总部厂区厂房
14	启动大马达	12VB.46.00A	2022年6月	个	1.00	2,949.56	2,949.56	1.00	2,949.56	2,949.56		3		本部	总部厂区厂房
15	机组水泵	10W12V190.22.00B-1	2022年6月	个	2.00	1,032.35	2,064.69	2.00	1,032.35	2,064.69		3		本部	总部厂区厂房
16	滤网	12v.19.11C	2022年6月	个	65.00	2.64	171.57	65.00	2.64	171.57		3		本部	总部厂区厂房
17	空气滤芯	10W12V190.45.10.30	2022年6月	个	3.00	218.98	656.95	3.00	218.98	656.95		3		本部	总部厂区厂房
18	电动预供油泵	307.54.00	2022年6月	个	1.00	1,742.92	1,742.92	1.00	1,742.92	1,742.92		3		本部	总部厂区厂房
19	过油螺钉	M6 8Q/SDL14012-2003	2022年6月	个	380.00	1.08	411.78	380.00	1.08	411.78		3		本部	总部厂区厂房
20	串水管	12V.01.09	2022年6月	个	320.00	1.06	339.17	320.00	1.06	339.17		3		本部	总部厂区厂房
21	扣瓦	12V.03.16A	2022年6月	个	500.00	2.14	1,070.81	500.00	2.14	1,070.81		3		本部	总部厂区厂房
22	机油滤芯	12VB.18.10B	2022年6月	个	5.00	13.41	67.03	5.00	13.41	67.03		3		本部	总部厂区厂房
23	VDO油压传感器	VDO	2022年6月	个	6.00	356.10	2,136.61	6.00	356.10	2,136.61		10		本部	总部厂区厂房
24	缸温线	12V190-700KW2P 挂钩形	2021年11月	个	10.00	67.70	677.00	10.00	67.70	677.00		10		本部	总部厂区厂房
25	排温线	12V190-700KW3P 挂钩形	2021年11月	个	12.00	75.22	902.64	12.00	75.22	902.64		10		本部	总部厂区厂房
26	外弹簧	Z12V.03.18A	2021年11月	个	48.00	3.58	171.87	48.00	3.58	171.87		10		本部	总部厂区厂房
27	火花塞	BS-807BEX15-2	2021年11月	个	10.00	106.19	1,061.94	10.00	106.19	1,061.94		10		本部	总部厂区厂房
28	内弹簧	Z12V.03.17A	2021年11月	个	48.00	4.07	195.40	48.00	4.07	195.40		3		本部	总部厂区厂房
29	进气管方垫	12VB.08.10.14	2022年6月	个	218.00	1.12	243.23	218.00	1.12	243.23		3		本部	总部厂区厂房
30	上弹壳垫圈	12VB.03.13A	2022年6月	个	88.00	3.24	284.93	88.00	3.24	284.93		3		本部	总部厂区厂房

### 存货-原材料评估明细表

金额单位：人民币元

评估基准日：2022年9月30日

被评估单位名称：平煤隆龙新能源有限公司

序号	名称	规格型号	入库时间	计量单位	账面数量	账面单价	账面价值	实际数量	评估单价	评估价值	增值率%	持续未出库时间(月)	积压、毁损数量	备注	存放地点
31	下罩壳垫圈	12VB.03.12A	2022年6月	个	150.00	3.10	464.56	150.00	3.10	464.56		3		本部	总部厂区厂房
32	火花塞护套垫子	127.03.17	2022年6月	个	196.00	1.11	217.39	196.00	1.11	217.39		3		本部	总部厂区厂房
33	摇臂铝垫	12VB.03.51	2022年6月	个	215.00	1.96	421.63	215.00	1.96	421.63		3		本部	总部厂区厂房
34	弹簧下座	12VB.03.19	2021年11月	个	62.00	0.89	55.22	62.00	0.89	55.22		10		本部	总部厂区厂房
35	过油螺钉铜垫	M6 Q/SDL14012-2003	2022年6月	个	560.00	0.31	175.10	560.00	0.31	175.10		3		本部	总部厂区厂房
36	耐火螺钉短丝	12VB.03.53B	2022年6月	个	514.00	2.33	1,197.35	514.00	2.33	1,197.35		3		本部	总部厂区厂房
37	耐火螺钉长丝	10W12V190.09.14	2022年6月	个	514.00	3.88	1,996.15	514.00	3.88	1,996.15		3		本部	总部厂区厂房
38	高温回水管垫子	12VB.24.07	2022年6月	个	236.00	0.46	109.17	236.00	0.46	109.17		3		本部	总部厂区厂房
39	排气管梯形垫子	Z12VB.09.40	2022年6月	个	258.00	2.39	615.70	258.00	2.39	615.70		3		本部	总部厂区厂房
40	排气波纹管垫子	10W12V190.09.11	2022年6月	个	158.00	3.54	559.32	158.00	3.54	559.32		3		本部	总部厂区厂房
41	耐火螺帽	Z12V.09.45A	2022年6月	个	378.00	1.13	425.70	378.00	1.13	425.70		3		本部	总部厂区厂房
42	撒桥调节螺帽	127.03.15	2022年6月	个	312.00	0.85	266.01	312.00	0.85	266.01		3		本部	总部厂区厂房
43	水泵垫子	12VB.01.82	2022年6月	个	75.00	2.23	167.32	75.00	2.23	167.32		3		本部	总部厂区厂房
44	观察孔垫子	12VB.01.45	2022年6月	个	140.00	2.16	302.10	140.00	2.16	302.10		3		本部	总部厂区厂房
45	缸头铝垫	12VB.01.03	2022年6月	个	89.00	3.87	344.39	89.00	3.87	344.39		3		本部	总部厂区厂房
46	油冷器三角垫	51*82 Q/SDL14006-2003	2022年6月	个	100.00	0.92	91.66	100.00	0.92	91.66		3		本部	总部厂区厂房
47	挡圈	12VB.03.52	2022年6月	个	300.00	0.54	160.88	300.00	0.54	160.88		3		本部	总部厂区厂房
48	节气门组	10W12V190.08.09	2021年11月	个	1.00	331.86	331.86	1.00	331.86	331.86		10		本部	总部厂区厂房
49	弹簧上座	12VB.03.15	2021年11月	个	76.00	3.89	295.55	76.00	3.89	295.55		3		分公司	总部厂区厂房
50	O型橡胶密封圈	38.7x3.55GB/T3452.1	2022年6月	件	246.00	0.55	134.25	246.00	0.55	134.25		10		分公司	总部厂区厂房
51	高压线	12V190-700KW	2021年11月	件	10.00	61.95	619.50	10.00	61.95	619.50		10		分公司	总部厂区厂房
52	高压线包	12V190-700KW	2021年11月	件	5.00	74.34	371.70	5.00	74.34	371.70		3		分公司	总部厂区厂房
53	进气阀	W12V190.03.01A	2022年6月	件	24.00	142.12	3,410.76	24.00	142.12	3,410.76		3		分公司	总部厂区厂房
54	进气门阀座	W12V190.03.10.03A	2022年6月	件	24.00	90.91	2,181.76	24.00	90.91	2,181.76		3		分公司	总部厂区厂房
55	螺旋式机油滤清器	10W12V190.20.70	2022年6月	件	10.00	75.98	759.75	10.00	75.98	759.75		3		分公司	总部厂区厂房
56	密封胶圈	12V.01.12	2022年6月	件	426.00	0.36	152.30	426.00	0.36	152.30		3		分公司	总部厂区厂房
57	排气阀	W12V190.03.02	2022年6月	件	24.00	148.37	3,560.92	24.00	148.37	3,560.92		3		分公司	总部厂区厂房
58	排气门阀座	W12V190.03.10.02A	2022年6月	件	24.00	184.12	4,418.97	24.00	184.12	4,418.97		3		分公司	总部厂区厂房
59	气门导管	W12V190.03.10.04	2022年6月	件	40.00	3.78	151.28	40.00	3.78	151.28		3		分公司	总部厂区厂房
60	调节螺钉部分	12VB.03.110	2022年6月	件	172.00	6.20	1,066.01	172.00	6.20	1,066.01		3		分公司	总部厂区厂房

存货-原材料评估明细表

金额单位:人民币元

评估基准日:2022年9月30日

被评估单位名称:平煤德龙新能源有限公司

序号	名称	规格型号	入库时间	计量单位	账面数量	账面单价	账面价值	实际数量	评估单价	评估价值	增值率%	持续未出库时间(月)	积压、毁损数量	备注	存放地点
61	调节螺钉部分	12VB.03.60D	2021年11月	件	10.00	4.78	47.80	10.00	4.78	47.80		10		分公司	总部厂区厂库
62	进气管圆形垫	10W12V190.08.04	2022年6月	个	45.00	4.56	205.13	45.00	4.56	205.13		3		分公司	总部厂区厂库
63	启动大马达	12VB.46.00A	2022年6月	个	1.00	2,681.42	2,681.42	1.00	2,681.42	2,681.42		3		分公司	总部厂区厂库
64	机组水泵	10W12V190.22.00B-1	2022年6月	个	2.00	983.19	1,966.37	2.00	983.19	1,966.37		3		分公司	总部厂区厂库
65	滤网	12v.19.11C	2022年6月	个	50.00	2.86	143.01	50.00	2.86	143.01		3		分公司	总部厂区厂库
66	空气滤芯	10W12V190.45.10.30	2022年6月	个	3.00	218.98	656.95	3.00	218.98	656.95		3		分公司	总部厂区厂库
67	过油螺钉	M6 8Q/SDL14012-2003	2022年6月	个	336.00	1.09	365.07	336.00	1.09	365.07		3		分公司	总部厂区厂库
68	串水管	12V.01.09	2022年6月	个	426.00	1.07	456.91	426.00	1.07	456.91		3		分公司	总部厂区厂库
69	扣瓦	12V.03.16A	2022年6月	个	452.00	2.23	1,010.00	452.00	2.23	1,010.00		3		分公司	总部厂区厂库
70	VDO油压传感器	VDO	2022年6月	个	6.00	366.01	2,196.08	6.00	366.01	2,196.08		3		分公司	总部厂区厂库
71	外弹簧	Z12V.03.18A	2022年6月	个	48.00	4.29	205.94	48.00	4.29	205.94		3		分公司	总部厂区厂库
72	内弹簧	Z12V.03.17A	2022年6月	个	48.00	3.40	163.03	48.00	3.40	163.03		3		分公司	总部厂区厂库
73	进气管方垫	12VB.08.10.14	2022年6月	个	211.00	1.08	228.27	211.00	1.08	228.27		3		分公司	总部厂区厂库
74	上罩壳垫圈	12VB.03.13A	2022年6月	个	50.00	3.24	161.89	50.00	3.24	161.89		3		分公司	总部厂区厂库
75	下罩壳垫圈	12VB.03.12A	2022年6月	个	162.00	3.07	497.01	162.00	3.07	497.01		3		分公司	总部厂区厂库
76	排气管垫子	10W12V190.09.19	2021年11月	个	12.00	10.62	127.43	12.00	10.62	127.43		10		分公司	总部厂区厂库
77	火花塞护套垫子	127.03.17	2022年6月	个	580.00	1.00	580.62	580.00	1.00	580.62		3		分公司	总部厂区厂库
78	摇臂铝垫	12VB.03.51	2022年6月	个	188.00	1.88	352.88	188.00	1.88	352.88		3		分公司	总部厂区厂库
79	弹簧下座	12VB.03.19	2022年6月	个	62.00	0.95	58.81	62.00	0.95	58.81		3		分公司	总部厂区厂库
80	过油螺钉铜垫	M6 8Q/SDL14012-2003	2022年6月	个	476.00	0.33	156.35	476.00	0.33	156.35		3		分公司	总部厂区厂库
81	耐火螺钉短丝	12VB.03.53B	2022年6月	个	470.00	2.35	1,102.73	470.00	2.35	1,102.73		3		分公司	总部厂区厂库
82	耐火螺钉长丝	10W12V190.09.14	2022年6月	个	470.00	3.75	1,764.37	470.00	3.75	1,764.37		3		分公司	总部厂区厂库
83	高温回水管垫子	12VB.24.07	2022年6月	个	264.00	0.47	123.35	264.00	0.47	123.35		3		分公司	总部厂区厂库
84	排气管梯形垫子	Z12VB.09.40	2022年6月	个	254.00	2.43	616.18	254.00	2.43	616.18		3		分公司	总部厂区厂库
85	排气管波纹管垫子	10W12V190.09.11	2022年6月	个	310.00	3.52	1,091.96	310.00	3.52	1,091.96		3		分公司	总部厂区厂库
86	耐火螺帽	Z12V.09.45A	2022年6月	个	470.00	1.12	525.98	470.00	1.12	525.98		3		分公司	总部厂区厂库
87	横桥调节螺帽	127.03.15	2022年6月	个	292.00	0.89	260.99	292.00	0.89	260.99		3		分公司	总部厂区厂库
88	水泵垫子	12VB.01.82	2022年6月	个	100.00	2.82	281.55	100.00	2.82	281.55		3		分公司	总部厂区厂库
89	观察孔垫子	12VB.01.45	2022年6月	个	88.00	1.88	165.18	88.00	1.88	165.18		3		分公司	总部厂区厂库
90	缸头铝垫	12VB.01.03	2022年6月	个	100.00	4.69	469.25	100.00	4.69	469.25		3		分公司	总部厂区厂库

### 存货-原材料评估明细表

金额单位:人民币元

评估基准日: 2022年9月30日

被评估单位名称: 平煤煜龙新能源有限公司

序号	名称	规格型号	入库时间	计量单位	账面数量	账面单价	账面价值	实际数量	评估单价	评估价值	增值率%	持续未出库时间(月)	积压、毁损数量	备注	存放地点
91	油冷器三角垫	51*82 Q/SDL14006-2003	2022年6月	个	126.00	0.93	116.99	126.00	0.93	116.99		3		分公司	总部厂区/厂库
92	挡圈	12VB.03.52	2022年6月	个	400.00	0.54	214.51	400.00	0.54	214.51		3		分公司	总部厂区/厂库
93	眼轱胶圈	12VB.01.146C-1	2022年6月	个	126.00	2.35	295.63	126.00	2.35	295.63		3		分公司	总部厂区/厂库
94	节气门组	10W12V190.08.09	2022年6月	个	1.00	370.71	370.71	1.00	370.71	370.71		3		分公司	总部厂区/厂库
95	弹簧上座	12VB.03.15	2022年6月	个	96.00	4.47	429.03	96.00	4.47	429.03		3		分公司	总部厂区/厂库
96	眼睛钢圈	12VB.01.05	2022年6月	个	30.00	1.03	30.97	30.00	1.03	30.97		3		分公司	总部厂区/厂库
	原材料合计						77,023.05			77,023.05					
	减: 存货跌价准备														
	原材料净额						77,023.05			77,023.05					

评估人员: 丁俊鹏、赵静

被评估单位填表人: 张萌萌  
填表日期: 2022年10月21日



## 非流动资产评估汇总表

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司		评估基准日：2022年9月30日		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%	备注
4-1	股权投资					
4-2	可供出售金融资产					
4-3	其他股权投资					
4-4	持有至到期投资					
4-5	长期应收款					
4-6	长期股权投资					
4-7	其他权益工具投资					
4-8	其他非流动金融资产					
4-9	投资性房地产	51,170,429.79	57,254,909.00	6,084,479.21	11.89	
4-10	固定资产	2,918,331.33	1,192,660.56	-1,725,670.77	-59.13	
4-11	在建工程					
4-12	生产性生物资产					
4-13	油气资产					
4-14	使用权资产	424,858.38	424,858.38			
4-15	无形资产					
4-16	开发支出					
4-17	商誉					
4-18	长期待摊费用					
4-19	递延所得税资产	901,158.21	801,518.75	-99,639.47	-11.06	
4-20	其他非流动资产					
	非流动资产合计	55,414,777.71	59,673,946.69	4,259,168.97	7.69	

新兰特房地产资产评估有限公司

固定资产--房屋建筑物评估明细表

表4-10-1

序号	资产编码	资产名称	结构类型	建成年月	计量单位	建筑面积	账面价值		评估价值		增减率%	评估单价(元/M2)	备注	资产使用状况
							原值	净值	原值	成新率%				
1	01010001	瓦斯发电厂厂房[电厂安全费用]					5,594,020.13	1,146,345.95	3,779,250.00		55.32			
1-1		机房	彩钢板	2006年12月	m <sup>2</sup>	350.00			1,708,740.00	61	-		八矿电站	在用
1-2		控制室	砖混	2006年12月	m <sup>2</sup>	94.00			154,580.00	61	-		八矿电站	在用
1-3		门卫生间	砖混	2006年12月	m <sup>2</sup>	14.00			24,460.00	68	-		八矿电站	在用
1-4		泵房	砖混	2006年12月	m <sup>2</sup>	80.00			135,670.00	61	-		八矿电站	在用
1-5		变压器房	砖混	2006年12月	m <sup>2</sup>	30.00			55,500.00	61	-		八矿电站	在用
1-6		高压室	砖混	2006年12月	m <sup>2</sup>	52.00			104,220.00	61	-		八矿电站	在用
1-7		办公室	砖混	2006年12月	m <sup>2</sup>	25.00			46,250.00	68	-		八矿电站	在用
1-8		斜坡路	混凝土	2006年12月	m <sup>2</sup>	1,108.88			359,010.00	21	-		八矿电站	在用
1-9		厂区地面	混凝土	2006年12月	m <sup>2</sup>	2,607.80			844,300.00	21	-		八矿电站	在用
1-10		挡土墙	钢混	2006年12月	m <sup>3</sup>	219.40			166,870.00	47	-		八矿电站	在用
1-11		冷却塔水池	钢混	2006年12月	m <sup>3</sup>	171.36			179,650.00	47	-		八矿电站	在用
2	1010003	八矿技改土建一机房	彩钢板	2016年8月	m <sup>2</sup>	168.00	1,571,215.60	1,451,198.44	1,251,870.00	85	-26.68		包含降噪、消防、防水、基础工程	在用
3	01010002	北山瓦斯发电站					3,427,812.08	2,793,638.00	3,608,350.00		-4.04			
3-1		值班室	砖混	2013年12月	m <sup>2</sup>	27.00			44,400.00	82	-		十二矿电站	在用
3-2		更衣室	砖混	2013年12月	m <sup>2</sup>	43.00			70,710.00	82	-		十二矿电站	在用
3-3		低压间	砖混	2013年12月	m <sup>2</sup>	75.00			123,340.00	78	-		十二矿电站	在用
3-4		高压间	砖混	2013年12月	m <sup>2</sup>	61.00			100,310.00	78	-		十二矿电站	在用
3-5		配件间	砖混	2013年12月	m <sup>2</sup>	21.00			34,530.00	78	-		十二矿电站	在用
3-6		油脂库	砖混	2013年12月	m <sup>2</sup>	21.00			34,530.00	78	-		十二矿电站	在用
3-7		厕所间	砖混	2013年12月	m <sup>2</sup>	21.00			34,530.00	78	-		十二矿电站	在用
3-8		循环水泵房	砖混	2013年12月	m <sup>2</sup>	41.00			69,530.00	78	-		十二矿电站	在用

被评估单位名称: 平煤焯龙新能源有限公司

金额单位: 人民币元

### 固定资产--房屋建筑物评估明细表

金额单位:人民币元

序号	资产编码	资产名称	结构类型	建成年月	计量单位	建筑面积	账面价值		评估价值		增减率%	评估单价(元/M2)	备注	资产使用状况
							原值	净值	原值	成新率%				
3-9		细水雾泵房	砖混	2013年12月	m <sup>2</sup>	49.00		95,690.00	78	74,640.00	-		十二矿电站	在用
3-10		机房	结构彩钢	2013年12月	m <sup>2</sup>	290.00		1,390,520.00	78	1,084,610.00	-		十二矿电站	在用
3-11		余热锅炉基础厂房	砖混	2013年12月	m <sup>2</sup>	136.00		265,590.00	78	207,160.00	-		十二矿电站	在用
3-12		厂区道路	混凝土	2013年12月	m <sup>2</sup>	1,080.00		294,160.00	56	164,730.00	-		十二矿电站	在用
3-13		围墙	砖混	2013年12月	m <sup>2</sup>	576.00		236,810.00	71	168,140.00	-		十二矿电站	在用
3-14		管道间框架	钢混	2013年12月	m <sup>3</sup>	269.58		144,080.00	71	102,300.00	-		十二矿电站	在用
3-15		冷却塔水池	混凝土	2013年12月	m <sup>3</sup>	245.70		205,870.00	71	146,170.00	-		十二矿电站	在用
3-16		避雷针	钢结构	2013年12月	座	4.00		207,210.00	71	147,120.00	-		十二矿电站	在用
3-17		机房设备基础	钢混	2013年12月	m <sup>3</sup>	480.00		256,540.00	71	182,140.00	-		十二矿电站	在用
4	0201010004	十矿电站职工宿舍	砖混	2019年12月	m <sup>2</sup>	90.00	268,274.27	256,787.84	94	190,190.00	-25.93		十矿电站	在用
5	202107010006	男宿舍一	砖混	2015年7月	m <sup>2</sup>	30.00	37,800.00	34,807.60	85	39,310.00	12.94		首山电站	在用
6	202107010007	男宿舍二	砖混	2015年7月	m <sup>2</sup>	25.00	31,500.00	29,006.40	85	32,760.00	12.94		首山电站	在用
7	202107010008	女宿舍	砖混	2015年7月	m <sup>2</sup>	23.00	29,000.00	26,704.00	85	30,140.00	12.87		首山电站	在用
		房屋建筑物合计					10,959,622.08	5,738,488.23		5,817,810.00	1.38			
		减:减值准备						-						
		房屋建筑物净额					10,959,622.08	5,738,488.23		5,817,810.00	1.38			

新兰特房地产资产评估有限公司

评估人员: 丁俊鹏、赵静

被评估单位填表人: 张萌萌

填表日期: 2022年10月21日

### 固定资产--构筑物及其他辅助设施评估明细表

金额单位:人民币元

序号	资产编码	资产名称	结构	建成年月	建筑 面积/ 体积	计量 单位	账面价值		评估价值		增值 率%	备注	
							原值	净值	原值	成新 率%			净值
1	01020003	加装4组风葫芦		2015年7月	4.00	组	2,992.00	2,518.40	3,620.00	60	2,170.00	-13.83	本部
2	01020007	电线杆	钢混	2016年8月	4.00	个	6,643.00	5,641.40	7,810.00	79	6,170.00	9.37	本部
3	01020005	集中制冷区域	砖混	2019年5月	42.64	m <sup>2</sup>	14,924.00	12,673.60	17,530.00	89	15,600.00	23.09	本部
4	01020006	避雷针	镀锌角	2016年8月	8.00	t	78,533.00	66,690.60	92,090.00	79	72,750.00	9.09	本部
5	2021010500006	十矿瓦斯发电站输电线路		2020年12月	1,500.00	m	917,431.20	856,422.00	975,450.00	94	916,920.00	7.06	本部
6	2021010700001	瓦斯发电站视频远程监控系统		2020年12月	1.00	套	47,642.20	44,473.93	50,670.00	85	43,070.00	-3.16	本部
7	2021010700002	瓦斯发电站视频远程监控系统		2020年12月	1.00	套	47,000.00	43,874.57	49,970.00	85	42,470.00	-3.20	本部
8	2021010700005	瓦斯发电站视频远程监控系统		2020年12月	1.00	套	628,376.15	586,589.09	668,130.00	85	567,910.00	-3.18	本部
9	2021070100001	首山发电一车间					2,437,486.24	2,242,551.57	2,666,330.00		2,436,600.00	8.65	
9-1		发电机房	门式钢架结构	2016年8月	312.00	m <sup>2</sup>							分公司
9-2		机组基础	混凝土	2017年8月	80.00	m <sup>3</sup>						-	分公司
9-3		发电机房照明与接地工程		2016年8月					2,324,910.00	91	2,115,670.00	-	分公司
9-4		发电机房通风工程		2016年8月					2,242,551.57			-	分公司
9-5		轴流风机	BT35-11	2017年8月	2.00	台						-	分公司
9-6		车间噪声治理	铝合金及岩棉吸音板	2019年11月								-	分公司
9-7		平宝降噪工程	隔音石膏板	2020年11月			321,100.92			94	320,930.00	-	分公司
10	2021070100002	首山配电一站配电控制室及高压配电电室	砖混	2016年8月	160.00	m <sup>2</sup>	267,900.00	244,334.80	320,680.00	85	272,580.00	11.56	包含隔断墙、通风、照明与接地工程
11	2021070100003	首山雾化泵站及综合泵房	砖混	2016年8月	58.00	m <sup>2</sup>	151,000.00	137,717.60	169,900.00	85	144,420.00	4.87	包含房照明与接地工程

## 固定资产--构筑物及其他辅助设施评估明细表

序号	资产编码	资产名称	结构	建成年月	建筑 面积/ 体积	计量 单位	账面价值		评估价值		增减 率%	备注	
							原值	净值	原值	成新 率%			净值
12	2021070100004	首山发电二车间一期机房	钢结构	2015年6月	234.00	m <sup>2</sup>	2,128,700.00	1,936,103.60	2,460,400.00	82	2,017,530.00	4.21	包含基础
13	2021070100005	首山配电室及附属用房	砖混	2014年1月	189.00	m <sup>2</sup>	287,400.00	260,632.40	369,090.00	78	287,890.00	10.46	分公司
14	2021070100009	首山矿大门	方钢	2019年5月	1.00	个	6,319.00	5,318.60	7,550.00	89	6,720.00	26.35	分公司
15	2021070100010	维修平台	混凝土基础	2015年1月	2.00	m <sup>2</sup>	27,950.00	23,524.40	34,640.00	74	25,630.00	8.95	分公司
16	2021070100011	避雷基础及避雷针基础	混凝土	2016年8月	44.00	m <sup>3</sup>	78,533.00	66,690.60	91,800.00	79	72,520.00	8.74	包含避雷针镀锌 角9.54T
17	2021070100012	首山矿二期机组设备基础	混凝土	2016年8月	50.00	m <sup>3</sup>	80,800.00	68,616.00	95,070.00	79	75,110.00	9.46	分公司
18	2021070100013	室外工程	混凝土	2016年8月	70.00	m <sup>3</sup>	113,022.00	95,979.20	120,870.00	79	95,490.00	-0.51	分公司
19	2021070100014	室外工程照明与防雷	主材YJV-3*4	2016年8月	181.80	m	27,118.00	23,028.80	33,630.00	79	26,570.00	15.38	分公司
20	2021070100015	瓦斯发电站视频远程监控系统		2020年12月	1.00	套	65,477.07	61,122.93	69,630.00	85	59,190.00	-3.16	分公司
21	2021070100017	挡墙	砖混	2018年4月	24.00	m <sup>2</sup>	13,580.00	11,710.40	14,800.00	85	12,580.00	7.43	分公司
22	2021070100022	车子棚	彩钢瓦+镀锌方	2018年4月	40.00	m <sup>2</sup>	11,058.00	9,535.60	12,330.00	85	10,480.00	9.90	分公司
23	2021070100023	厂区道路	混凝土	2018年4月	78.00	m <sup>3</sup>	20,079.00	17,314.60	22,450.00	78	17,510.00	1.13	分公司
24	2021070100024	附属设备基础	混凝土	2017年8月	10.00	m <sup>3</sup>	16,815.00	14,394.60	19,010.00	83	15,780.00	9.62	分公司
25	2021070100043	十三矿电站基础设施改造		2020年12月	1.00		291,262.14	271,893.21	314,330.00	91	286,040.00	5.20	分公司
26	2021070100045	瓦斯发电站视频远程监控系统		2020年12月	1.00	套	32,605.50	30,437.25	34,690.00	85	29,490.00	-3.11	分公司
27	2021070100046	十三矿电站车间降噪工程		2020年12月	1.00		443,302.75	420,010.30	482,990.00	88	425,030.00	1.20	分公司
28	2021070100047	十三矿电站机组冷却系统改造		2020年12月	1.00		183,486.24	171,284.40				-100.00	分公司
29	2021070100048	十三矿东风井瓦斯抽放站基础					752,000.00	559,111.46	916,000.00		706,710.00	26.40	

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司

金额单位：人民币元





固定资产--机器设备评估明细表

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司 评估基准日：2022年9月30日 金额单位：人民币元

序号	资产编码	设备名称	规格型号	生产厂家	数量	计量单位	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注	资产使用状况	
									原价	净值	原值	成新率%				
1	01040003	十二矿瓦斯发电机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	套	2017年7月	2017年7月	1,893,162.39	1,282,099.17	1,810,259.00	71	1,285,284.00	0.25	本部	在用
2	01040006	八矿瓦斯监测系统	CGWZ-100	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	套	2012年8月	2012年8月	64,501.00	35,321.80	62,885.00	31	19,494.00	-44.81	本部	在用
3	01060001	八矿整改-照明升级改造		胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	台	2012年10月	2012年10月	84,991.00	46,542.60	154,787.00	16	24,766.00	-46.79	本部	在用
4	01040016	B-800智能水处理系统	B-800	深圳市倍鸣洋科技有限公司	1.00	台	2019年11月	2019年11月	79,646.00	65,354.10	72,434.00	74	53,601.00	-17.98	本部	在用
5	01040017	B-800智能水处理系统	B-800	深圳市倍鸣洋科技有限公司	1.00	台	2019年11月	2019年11月	79,646.00	65,354.10	72,434.00	74	53,601.00	-17.98	本部	在用
6	01040018	B-800智能水处理系统	B-800	深圳市倍鸣洋科技有限公司	1.00	台	2019年11月	2019年11月	79,646.00	65,354.10	72,434.00	74	53,601.00	-17.98	本部	在用
7	202101060005	龙门吊	MHG32t-13m	河南华兴起重机械有限公司	1.00	台	2021年12月	2021年12月	230,088.49	213,694.72	238,292.00	92	219,229.00	2.59	本部	在用
8	202101040021	十二矿瓦斯发电机组	YCG-1000M5HC	东营市创科综合能源服务有限公司	1.00	套	2021年12月	2021年12月	2,557,522.12	2,436,039.76	2,896,421.00	96	2,780,564.00	14.14	本部	在用
9	202201040022	十二矿瓦斯发电机组	YCG-1000M5HC	东营市创科综合能源服务有限公司	1.00	套	2021年12月	2021年12月	2,557,522.13	2,436,039.77	2,896,421.00	96	2,780,564.00	14.14	本部	在用
10	2022072200001	电能质量在线检测装置	DF-6503	国电南自自动化股份有限公司	1.00	套	2022年7月	2022年7月	56,930.69	56,029.29	56,929.00	96	54,652.00	-2.46	本部	在用
11	2022072200002	光差保护测控装置	PSL-646U	国电南自自动化股份有限公司	1.00	套	2022年7月	2022年7月	95,049.50	93,544.54	95,054.00	95	90,301.00	-3.47	本部	在用
12	2022072200003	光差保护测控装置	PSL-646U	国电南自自动化股份有限公司	1.00	套	2022年7月	2022年7月	95,049.50	93,544.54	95,054.00	95	90,301.00	-3.47	本部	在用
13	2022072200004	光差保护测控装置	PSL-646U	国电南自自动化股份有限公司	1.00	套	2022年7月	2022年7月	95,049.50	93,544.54	95,054.00	95	90,301.00	-3.47	本部	在用
14	2022072200005	6KV高压开关柜 (PT柜)	KYN28A-12	河南中变电气有限公司	1.00	台	2022年7月	2022年7月	67,326.73	66,260.73	67,328.00	97	65,308.00	-1.44	本部	在用
15	2022072200006	断路器	ZN63A(VS1)-12	河南森源电气股份有限公司	1.00	台	2022年7月	2022年7月	25,346.53	24,945.21	25,345.00	97	24,585.00	-1.44	本部	在用
16	2022011000209	十矿低浓度瓦斯发电机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	潘柴动力有限公司	1.00	套	2017年12月	2017年12月	1,660,598.29	911,253.37	1,810,259.00	73	1,321,489.00	45.02	本部	在用
17	2022011000210	十矿低浓度瓦斯发电机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	潘柴动力有限公司	1.00	套	2017年12月	2017年12月	1,660,598.29	911,253.37	1,810,259.00	73	1,321,489.00	45.02	本部	在用
18	2022011000211	十矿低浓度瓦斯发电机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	潘柴动力有限公司	1.00	套	2017年12月	2017年12月	1,660,598.29	911,253.37	1,810,259.00	73	1,321,489.00	45.02	本部	在用
19	2022011000212	十矿低浓度瓦斯发电机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	潘柴动力有限公司	1.00	套	2017年12月	2017年12月	1,660,598.29	911,253.37	1,810,259.00	73	1,321,489.00	45.02	本部	在用
20	2022011000218	八矿发电机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	套	2010年1月	2010年1月	1,903,770.90	1,047,640.16	1,810,259.00	33	597,385.00	-42.98	本部	在用
21	2022011000219	八矿发电机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	套	2010年1月	2010年1月	1,903,770.86	1,047,640.13	1,810,259.00	33	597,385.00	-42.98	本部	在用
22	2022011000220	八矿瓦斯发电机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	东营市创科综合能源服务有限公司	1.00	套	2020年12月	2020年12月	1,966,269.72	1,554,244.14	1,810,259.00	89	1,611,131.00	3.66	本部	在用

固定资产--机器设备评估明细表

金额单位:人民币元

评估基准日: 2022年9月30日

被评估单位名称: 平煤龙新新能源有限公司

序号	资产编码	设备名称	规格型号	生产厂家	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注	资产使用状况
								原价	净值	原值	成新率%			
23	2022011000221	八矿瓦斯发电站机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	东营市创科综合能源服务有限公司	1.00	2020年12月	2020年12月	1,966,269.71	1,554,244.13	1,810,259.00	89	1,611,131.00	本部	在用
24	2022011000247	十二矿瓦斯发电站机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	2016年12月	2016年12月	2,239,316.24	1,447,258.18	1,810,259.00	68	1,230,976.00	本部	在用
25	2022011000248	十二矿瓦斯发电站机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	2016年12月	2016年12月	2,239,316.24	1,447,258.18	1,810,259.00	68	1,230,976.00	本部	在用
26	2022011000249	十二矿瓦斯发电站机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	2016年12月	2016年12月	2,239,316.24	1,447,258.18	1,810,259.00	68	1,230,976.00	本部	在用
27	2022011000259	八矿发电站机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	2017年4月	2017年4月	1,656,721.43	1,222,101.27	1,810,259.00	70	1,267,181.00	本部	在用
28	2022011000260	八矿发电站机组	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	2017年4月	2017年4月	1,656,721.43	1,222,101.28	1,810,259.00	70	1,267,181.00	本部	在用
29	2022072000007	断路器	ZN63A(VSI)-12	河南森源电气股份有限公司	1.00	2022年7月	2022年7月	25,346.53	24,945.21	25,345.00	97	24,585.00	本部	在用
30	2022072000008	光差保护测控装置	PSL-646U	国电南自自动化股份有限公司	1.00	2022年7月	2022年7月	95,049.50	93,544.54	95,054.00	96	91,252.00	本部	在用
31	2022081600001	高压开关柜	KYN28A-7.2	河南森源电气股份有限公司	1.00	2022年8月	2022年8月	183,185.84	182,219.03	183,186.00	99	181,354.00	本部	在用
32	2022081600002	电能质量检测装置	PCS-9701	南京南瑞继保电气有限公司	1.00	2022年8月	2022年8月	61,061.95	60,739.68	61,062.00	97	59,230.00	本部	在用
33	2022081600003	三相干式变压器	SCB13-800干式降压变压器	山东华盛变压器制造有限公司	1.00	2022年8月	2022年8月	116,017.70	115,405.38	116,018.00	97	112,537.00	本部	在用
34	2022081700001	光纤纵差保护装置	PCS-9613C	南京南瑞继保电气有限公司	1.00	2022年8月	2022年8月	97,699.12	97,183.49	97,699.00	99	96,722.00	本部	在用
35	2022081700002	光纤纵差保护装置	PCS-9613C	南京南瑞继保电气有限公司	1.00	2022年8月	2022年8月	97,699.12	97,183.49	97,699.00	99	96,722.00	本部	在用
36	2022081700003	高压开关柜	KYN28A-7.2	河南森源电气股份有限公司	1.00	2022年8月	2022年8月	183,185.84	182,219.03	183,186.00	99	181,354.00	本部	在用
37	2021070100025	余热利用系统	KNFT06B-700	青岛凯能环保科技有限公司	1.00	2019年12月	2019年12月	203,539.82	168,089.90	206,425.00	74	152,755.00	分公司	在用
38	2021070100027	首山矿电站发电机组6	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	2018年4月	2018年4月	1,530,253.00	1,157,499.40	1,810,259.00	75	1,357,694.00	分公司	在用
39	2021070100028	首山矿电站发电机组5	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	2017年4月	2017年4月	1,679,580.00	1,236,357.60	1,810,259.00	70	1,267,181.00	分公司	在用
40	2021070100031	高压开关柜	KYN28A-12	平顶山三阳高压开关	1.00	2016年1月	2016年1月	56,092.00	47,716.24	56,088.00	70	39,262.00	分公司	在用
41	2021070100032	首山矿监控系统设备	厂区视频监控	光力科技股份有限公司	1.00	2015年12月	2015年12月	17,160.00	11,726.00	21,983.00	30	6,595.00	分公司	在用
42	2021070100034	平遥公司电站起重小车运行总成	LHB16T防爆	河南源泽通机械设备有限公司	1.00	2020年12月	2020年12月	174,336.28	145,352.92	171,272.00	83	142,156.00	分公司	在用
43	2021070100035	防爆起重小车桥架	LHB16T-8	河南省黄河防爆起重机械有限公司	1.00	2019年12月	2019年12月	238,938.05	176,515.58	171,272.00	74	126,741.00	分公司	在用
44	2021070100036	首山矿电缆	YJV3*120+1*98.43M		1.00	2014年12月	2014年12月	132,800.00	27,666.80	156,637.00	58	90,849.00	分公司	在用

### 固定资产--机器设备评估明细表

序号	资产编码	设备名称	规格型号	生产厂家	数量	计量单位	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注	资产使用状况
									原价	净值	原值	净值			
45	2021070100037	首山矿电缆	YJV3*120+1*98.650M		1.00	套	2014年6月	2014年6月	370,147.00	77,113.80	544,504.00	304,922.00	295.42	分公司	在用
46	2022010700011	T35轴流风机	11.2A-7.5kw	平顶山合杰通风设备有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	5,504.42	3,804.88	6,956.00	3,895.00	2.37	分公司	在用
47	2022010700012	T35轴流风机	11.2A-7.5kw	平顶山合杰通风设备有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	5,504.42	3,804.88	6,956.00	3,895.00	2.37	分公司	在用
48	2022010700013	T35轴流风机	11.2A-7.5kw	平顶山合杰通风设备有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	5,504.42	3,804.88	6,956.00	3,895.00	2.37	分公司	在用
49	2022010700014	T35轴流风机	11.2A-7.5kw	平顶山合杰通风设备有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	5,504.42	3,804.88	6,956.00	3,895.00	2.37	分公司	在用
50	2022010700015	首山矿电站发电机组4	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	套	2016年2月	2016年2月	1,953,759.00	1,391,313.24	1,810,259.00	1,158,566.00	-16.73	分公司	在用
51	2022010700016	首山矿电站发电机组3	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	套	2016年2月	2016年2月	1,953,759.00	1,391,313.24	1,810,259.00	1,158,566.00	-16.73	分公司	在用
52	2022010700017	首山矿电站发电机组2	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	套	2016年2月	2016年2月	1,953,759.00	1,391,313.24	1,810,259.00	1,158,566.00	-16.73	分公司	在用
53	2022010700018	首山矿电站发电机组1	700GFZ-RWD-TEM2-3	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	套	2016年2月	2016年2月	1,953,759.00	1,391,313.24	1,810,259.00	1,158,566.00	-16.73	分公司	在用
54	2022010700019	首山矿瓦斯监测系统	CGWZ-100	光力科技股份有限公司	1.00	套	2016年2月	2016年2月	79,458.00	56,583.75	62,885.00	32,700.00	-42.21	分公司	在用
55	2022010700020	首山矿瓦斯监测系统	CGWZ-100	光力科技股份有限公司	1.00	套	2016年2月	2016年2月	79,458.00	56,583.76	62,885.00	32,700.00	-42.21	分公司	在用
56	2022010700021	首山一期河柴-同步发电机组	500GF1-3RW	河南柴油机重工	1.00	套	2014年1月	2014年1月	208,680.00	135,255.60	246,602.00	130,699.00	-3.37	分公司	闲置
57	2022010700022	首山一期河柴-同步发电机组	500GF1-3RW	河南柴油机重工	1.00	套	2014年1月	2014年1月	208,680.00	135,255.60	246,602.00	130,699.00	-3.37	分公司	闲置
58	2022010700033	十三矿瓦斯发电机组	800GJZ-PwWD-TEM2	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	套	2015年11月	2015年11月	1,751,923.08	821,132.80	1,810,259.00	1,140,463.00	38.89	分公司	在用
59	2022010700034	十三矿瓦斯发电机组	800GJZ-PwWD-TEM2	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	套	2015年11月	2015年11月	1,751,923.08	821,132.80	1,810,259.00	1,140,463.00	38.89	分公司	在用
60	2022010700035	十三矿瓦斯发电机组	800GJZ-PwWD-TEM2	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	套	2015年11月	2015年11月	1,751,923.07	821,132.80	1,810,259.00	1,140,463.00	38.89	分公司	在用
61	2022010700036	十三矿瓦斯发电机组	800GJZ-PwWD-TEM2	胜利油田胜利动力机械集团有限公司	1.00	套	2015年11月	2015年11月	1,751,923.07	821,132.80	1,810,259.00	1,140,463.00	38.89	分公司	在用
		机器设备合计			61.00				53,158,457.25	35,858,588.60	53,181,316.00	37,486,835.00	4.54		
		减：减值准备													
		机器设备净额							53,158,457.25	35,858,588.60	53,181,316.00	37,486,835.00	4.54		

被评估单位名称：平煤龙新新能源有限公司

评估人员：丁俊鹏、赵静

填表日期：2022年10月21日

新兰特房地产资产评估有限公司

## 固定资产--车辆评估明细表

金额单位:人民币元

评估基准日: 2022年9月30日

被评估单位名称: 平煤焯龙新能源有限公司

序号	资产编码	车辆牌号	车辆名称	规格型号	生产厂家	数量	计量单位	购置日期	启用日期	已行驶里程(公里)	账面价值		评估价值		增值率%	备注
											原价	净值	原值	成新率%		
1	0109020001	豫AX050V	小型轿车-奥迪	FV7201BACWG	一汽-大众汽车有限公司	1	辆	2013年3月	2013年3月	170,966.00	192,400.00	70,546.80	127,500.00		80.73	本部
2	0109020002	豫AX050A	小型轿车-奥迪	FV7201BACWG	一汽-大众汽车有限公司	1	辆	2013年3月	2013年3月	119,424.00	219,300.00	80,410.00	134,400.00		67.14	本部
3	0109020003	豫A3HL71	小型普通客车-尼桑	ZN6454W1G4	郑州日产汽车有限公司	1	辆	2013年11月	2013年11月	190,050.00	58,100.00	21,303.20	38,200.00		79.32	本部
4	0109020004	豫A2Q699	小型越野客车-本田	DHW6454B (CR-V 2.4)	东风本田汽车有限公司	1	辆	2009年9月	2009年9月	382,640.00	47,300.00	17,343.20	45,600.00		162.93	本部
5	0109020005	豫D2532E	江铃牌多用途车	JX1035TSEA6	江铃汽车股份有限公司	1	辆	2019年8月	2019年8月	70,327.00	116,619.47	88,153.14	111,211.00	79	-0.34	本部
6	2022010700009	豫K5523X	江铃牌多用途车	JX1034TSEA6	江铃汽车股份有限公司	1	辆	2021年8月	2021年8月	13,006.00	139,008.85	127,086.94	130,748.00	93	-4.32	分公司
7	2022010700010	豫K5722W	江铃牌多用途车	JX1034TSEA6	江铃汽车股份有限公司	1	辆	2021年8月	2021年8月	18,529.00	139,008.85	127,086.94	130,748.00	93	-4.32	分公司
			车辆合计								911,737.17	531,930.22	718,407.00			
			减: 减值准备									-				
			车辆净额								911,737.17	531,930.22	718,407.00			27.23

评估人员: 丁俊鹏、赵静

新兰特房地产资产评估有限公司

被评估单位填表人: 张萌萌

填表日期: 2022年10月21日

# 固定资产--电子(其他)设备评估明细表

表4-10-7

金额单位:人民币元

被评估单位名称: 平煤焯龙新能源有限公司

评估基准日: 2022年9月30日

序号	资产编码	设备名称	规格型号	生产厂家	数量	计量单位	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注	
									原价	净值	原值	成新率%			净值
1	2022011000215	联想电脑	一体机	联想集团	套	1.00	2019年11月	2019年11月	5,247.78	3,482.16	5,486.00	44	2,414.00	-30.68	本部
2	2022011000216	联想电脑	一体机	联想集团	套	1.00	2019年11月	2019年11月	5,247.79	3,482.17	5,486.00	44	2,414.00	-30.68	本部
3	2022011000217	联想电脑	一体机	联想集团	套	1.00	2019年11月	2019年11月	5,247.79	3,482.17	5,486.00	44	2,414.00	-30.68	本部
4	2022011000241	联想电脑	24寸显示器	联想集团	套	1.00	2019年11月	2019年11月	4,207.97	2,792.17	5,486.00	44	2,414.00	-13.54	本部
5	2022011000242	联想电脑	24寸显示器	联想集团	套	1.00	2019年11月	2019年11月	4,207.97	2,792.17	5,486.00	44	2,414.00	-13.54	本部
6	2022011000243	联想电脑	24寸显示器	联想集团	套	1.00	2019年11月	2019年11月	4,207.97	2,792.17	5,486.00	44	2,414.00	-13.54	本部
7	2022011000244	联想电脑	24寸显示器	联想集团	套	1.00	2019年11月	2019年11月	4,207.97	2,792.17	5,486.00	44	2,414.00	-13.54	本部
8	2022011000245	联想电脑	24寸显示器	联想集团	套	1.00	2019年11月	2019年11月	4,207.97	2,792.13	5,486.00	44	2,414.00	-13.54	本部
9	2022011000246	联想电脑	24寸显示器	联想集团	套	1.00	2019年11月	2019年11月	6,619.47	4,392.22	5,486.00	44	2,414.00	-45.04	本部
10	2022011000250	联想电脑	一体机	联想集团	套	1.00	2019年11月	2019年11月	6,619.47	4,392.21	5,486.00	44	2,414.00	-45.04	本部
11	2022011000251	联想电脑	一体机	联想集团	套	1.00	2019年11月	2019年11月	6,619.47	4,392.21	5,486.00	44	2,414.00	-45.04	本部
12	2022011000252	联想电脑	一体机	联想集团	套	1.00	2019年11月	2019年11月	6,619.47	4,392.21	5,486.00	44	2,414.00	-45.04	本部
13	2022011000261	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
14	2022011000262	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
15	2022011000263	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
16	2022011000264	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
17	2022011000265	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
18	2022011000266	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
19	2022011000267	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
20	2022011000268	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
21	2022011000269	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
22	2022011000270	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
23	2022011000271	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
24	2022011000272	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
25	2022011000273	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	台	1.00	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部

## 固定资产--电子(其他)设备评估明细表

金额单位:人民币元

评估基准日:2022年9月30日

被评估单位名称:平煤煌龙新能源有限公司

序号	资产编码	设备名称	规格型号	生产厂家	数量	计量单位	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注	
									原价	净值	原值	成新率%			
26	2022011000274	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
27	2022011000275	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
28	2022011000276	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
29	2022011000277	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
30	2022011000278	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
31	2022011000279	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
32	2022011000280	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
33	2022011000281	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
34	2022011000282	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
35	2022011000283	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
36	2022011000284	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	4,292.04	2,635.61	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
37	2022011000285	格力空调	KFR-35GW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	4,291.92	2,635.58	4,955.00	45	2,230.00	-15.39	本部
38	2022011000286	格力空调	KFR-72LW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	7,168.14	4,401.72	6,636.00	45	2,986.00	-32.16	本部
39	2022011000287	格力空调	KFR-72LW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	7,168.14	4,401.72	6,636.00	45	2,986.00	-32.16	本部
40	2022011000288	格力空调	KFR-72LW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	7,168.14	4,401.72	6,636.00	45	2,986.00	-32.16	本部
41	2022011000289	格力空调	KFR-72LW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	7,168.14	4,401.72	6,636.00	45	2,986.00	-32.16	本部
42	2022011000290	格力空调	KFR-72LW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	7,168.14	4,401.72	6,636.00	45	2,986.00	-32.16	本部
43	2022011000291	格力空调	KFR-72LW变频	格力集团有限公司	1.00	台	2019年6月	2019年6月	7,168.14	4,401.73	6,636.00	45	2,986.00	-32.16	本部
44	01100001	投影机	LV-7285	佳能	1.00	台	2011年10月	2011年10月	606.00	30.30	117.00		117.00	286.14	本部
45	01100004	空调挂机八匹	AVH-240FN3/C	海信科龙电器股份有限公司	1.00	台	2014年6月	2014年6月	252.00	52.40	317.00		317.00	504.96	本部
46	01100007	空调挂机	KFR-35W3	江苏新科电器有限公司	1.00	台	2014年8月	2014年8月	300.00	62.40	317.00		317.00	408.01	本部
47	01100008	流量传感器	CGWZ-100(A)	光力科技股份有限公司	1.00	台	2015年4月	2015年4月	43,968.00	16,121.60	39,262.00	50	19,631.00	21.77	本部
48	01100013	空调柜机	AVH-240FN3/C	惠而浦公司	1.00	台	2014年6月	2014年6月	1,545.00	321.80	1,367.00		1,367.00	324.80	本部
49	01100014	空调挂机	1.5P	美的集团	1.00	台	2014年8月	2014年8月	340.00	70.80	317.00		317.00	347.74	本部
50	01100015	冷暖空调	3p	惠而浦公司	1.00	台	2015年1月	2015年1月	1,727.00	633.40	1,367.00		1,367.00	115.82	本部

固定资产--电子(其他) 设备评估明细表

被评估单位名称: 平煤煌龙新能源有限公司

评估基准日: 2022年9月30日

金额单位: 人民币元

序号	资产编码	设备名称	规格型号	生产厂家	数量	计量单位	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%			
51	01100016	摄像机	CGWZ-100(C)	光力科技股份有限公司	1.00	台	2019年11月	2019年11月	69,026.55	56,640.01	62,885.00	81	50,937.00	-10.07	本部
52	01100017	摄像机	CGWZ-100(C)	光力科技股份有限公司	1.00	台	2019年11月	2019年11月	69,026.55	56,640.01	62,885.00	81	50,937.00	-10.07	本部
53	01100018	空调	KFR-35GW/(35592)FNbAF-B3	格力集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	2,522.12	2,242.54	2,477.00	80	1,982.00	-11.62	本部
54	01100022	投影仪	奥图码	奥图数码科技(上海)有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	14,000.00	12,448.38	12,565.00	85	10,680.00	-14.21	本部
55	202101100024	人脸识别系统	HUKVISION	中平信息投资有限公司	1.00	台	2021年12月	2021年12月	64,070.80	59,505.73	65,128.00	91	59,266.00	-0.40	本部
56	202101100025	A4高清高速扫描仪	P3670A	富士通信息系统(深圳)有限公司	1.00	台	2021年12月	2021年12月	2,628.32	2,441.03	2,672.00	91	2,432.00	-0.37	本部
57	202101100026	高清拍摄仪	DF1200	北京数影互联科技有限公司	1.00	台	2021年12月	2021年12月	967.50	354.70	317.00		317.00	-10.63	本部
58	2022011000213	美的空调	KFR-35GW	美的集团	1.00	台	2015年9月	2015年9月	967.50	354.70	317.00		317.00	-10.63	本部
59	2022011000214	美的空调	KFR-35GW	美的集团	1.00	台	2015年9月	2015年9月	967.50	354.70	317.00		317.00	-10.63	本部
60	2022011000222	双面打印一体机	M7300FD	珠海奔图打印科技股份有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	9,500.00	7,394.15	9,766.00	80	7,813.00	5.66	本部
61	2022011000223	双面打印一体机	M7300FD	珠海奔图打印科技股份有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	9,500.00	7,394.14	9,766.00	80	7,813.00	5.66	本部
62	2022011000224	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	2,421.00	-29.74	本部
63	2022011000225	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	2,421.00	-29.74	本部
64	2022011000226	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	2,421.00	-29.74	本部
65	2022011000227	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	2,421.00	-29.74	本部
66	2022011000228	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	2,421.00	-29.74	本部
67	2022011000229	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	2,421.00	-29.74	本部
68	2022011000230	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	2,421.00	-29.74	本部
69	2022011000231	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	2,421.00	-29.74	本部
70	2022011000232	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	2,421.00	-29.74	本部
71	2022011000233	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	2,421.00	-29.74	本部
72	2022011000234	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	2,421.00	-29.74	本部
73	2022011000235	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	2,421.00	-29.74	本部
74	2022011000236	电脑	vostro	戴尔	1.00	台	2011年10月	2011年10月	310.66	15.53	183.00		183.00	1,078.36	本部
75	2022011000237	电脑	vostro	戴尔	1.00	台	2011年10月	2011年10月	310.67	15.53	183.00		183.00	1,078.36	本部

### 固定资产--电子(其他) 设备评估明细表

被评估单位名称: 平煤焯龙新能源有限公司

评估基准日: 2022年9月30日

金额单位: 人民币元

序号	资产编码	设备名称	规格型号	生产厂家	数量	计量单位	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
									原价	净值	原值	成新率%		
76	2022011000238	电脑	vostro	戴尔	1.00	台	2011年10月	2011年10月	310.67	15.53	183.00	183.00	1.07836	本部
77	2022011000239	美的柜机空调	KFR-72LW/SDY-PA400(D3)	美的集团	1.00	台	2016年8月	2016年8月	3,153.50	1,489.10	1,367.00	1,367.00	-8.20	本部
78	2022011000240	美的柜机空调	KFR-72LW/SDY-PA400(D3)	美的集团	1.00	台	2016年8月	2016年8月	3,153.50	1,489.10	1,367.00	1,367.00	-8.20	本部
79	2022011000253	空调	KFR-72LW/(72598)FNhAF-B3	格力集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	5,929.20	5,272.04	5,486.00	5,486.00	-16.75	本部
80	2022011000254	空调	KFR-72LW/(72598)FNhAF-B3	格力集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	5,929.20	5,272.04	5,486.00	5,486.00	-16.75	本部
81	2022011000255	空调	KFR-72LW/(72598)FNhAF-B3	格力集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	5,929.20	5,272.04	5,486.00	5,486.00	-16.75	本部
82	2022011000256	空调	KFR-72LW/(72598)FNhAF-B3	格力集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	5,929.20	5,272.04	5,486.00	5,486.00	-16.75	本部
83	2022011000257	空调	KFR-72LW/(72598)FNhAF-B3	格力集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	5,929.22	5,272.06	5,486.00	5,486.00	-16.75	本部
84	2022011000258	空调	KFR-72LW/(72598)FNhAF-B3	格力集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	2,490.00	1,938.09	2,592.00	2,592.00	7.01	本部
85	2022011000292	打印机	HL-2260D	珠海奔图打印科技 有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	2,490.00	1,938.10	2,592.00	2,592.00	7.01	本部
86	2022011000293	打印机	HL-2260D	珠海奔图打印科技 有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	2,490.00	1,938.10	2,592.00	2,592.00	7.01	本部
87	2021070100038	美的冰柜	BD/BC-297	美的	1.00	台	2015年7月	2015年7月	536.00	196.40	200.00	200.00	1.83	分公司
88	2021070100040	惠而浦空调3p	AVH-240CN	惠而浦公司	1.00	台	2015年9月	2015年9月	1,847.00	677.40	1,367.00	1,367.00	101.80	分公司
89	2021072900004	格力空调	KFR-72LW / (72598) FNhAF-B3	格力集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	5,929.20	5,272.04	5,486.00	5,486.00	-16.75	分公司
90	2022010600013	打印一体机	M429FDW	中国惠普有限公司	1.00	台	2021年12月	2021年12月	5,486.73	4,704.90	5,043.00	4,438.00	-5.67	分公司
91	2022010600014	彩色激光打印一体机	M479FDW	中国惠普有限公司	1.00	台	2021年12月	2021年12月	8,672.57	7,436.69	8,761.00	7,710.00	3.68	分公司
92	2022010700004	格力空调	KFR-35GW / (35592)FNhAF-B3	格力集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	2,522.13	2,242.57	2,477.00	1,982.00	-11.62	分公司
93	2022010700005	格力空调	KFR-35GW / (35592)FNhAF-B3	格力集团有限公司	1.00	台	2021年7月	2021年7月	2,522.13	2,242.57	2,477.00	1,982.00	-11.62	分公司

# 固定资产--电子(其他) 设备评估明细表

表4-10-7

金额单位:人民币元

评估基准日: 2022年9月30日

被评估单位名称: 平煤煌龙新能源有限公司

序号	资产编码	设备名称	规格型号	生产厂家	数量	计量单位	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
									原价	净值	原值	成新率%		
94	2022010700006	格力空调	KFR-35GW / (35592)FNhA-FB3	格力集团有限公司	1	台	2021年7月	2021年7月	2,522.13	2,242.57	2,477.00	80	-11.62	分公司
95	2022010700007	格力空调	KFR-35GW / (35592)FNhA-FB3	格力集团有限公司	1	台	2021年7月	2021年7月	2,522.12	2,242.56	2,477.00	80	-11.62	分公司
96	2022010700023	太阳能	太阳雨-悦动	太阳雨集团	1	台	2016年4月	2016年4月	2,338.00	1,104.08	683.00		-38.14	分公司
97	2022010700024	太阳能	太阳雨-悦动	太阳雨集团	1	台	2016年4月	2016年4月	2,338.00	1,104.08	683.00		-38.14	分公司
98	2022010700025	太阳能	太阳雨-悦动	太阳雨集团	1	台	2016年4月	2016年4月	2,338.00	1,104.08	683.00		-38.14	分公司
99	2022010700026	太阳能	太阳雨-悦动	太阳雨集团	1	台	2016年4月	2016年4月	2,338.00	1,104.07	683.00		-38.14	分公司
100	2022010700027	惠而浦空调3p	3P	惠而浦公司	1	台	2014年7月	2014年7月	1,328.50	276.74	1,367.00		393.97	分公司
101	2022010700028	惠而浦空调3p	3P	惠而浦公司	1	台	2014年7月	2014年7月	1,328.50	276.75	1,367.00		393.95	分公司
102	2022010700029	新科空调1.5p	1.5P	江苏新科电器有限公司	1	台	2014年7月	2014年7月	245.75	51.19	317.00		519.26	分公司
103	2022010700030	新科空调1.5p	1.5P	江苏新科电器有限公司	1	台	2014年7月	2014年7月	245.75	51.19	317.00		519.26	分公司
104	2022010700031	新科空调1.5p	1.5P	江苏新科电器有限公司	1	台	2014年7月	2014年7月	245.75	51.19	317.00		519.26	分公司
105	2022010700032	新科空调1.5p	1.5P	江苏新科电器有限公司	1	台	2014年7月	2014年7月	245.75	51.21	317.00		519.02	分公司
106	2022010700037	打印机	HL-2260D	珠海奔图打印科技	1	台	2021年7月	2021年7月	2,490.00	1,938.09	2,592.00	80	7.01	分公司
107	2022010700038	打印机	HL-2260D	珠海奔图打印科技	1	台	2021年7月	2021年7月	2,490.00	1,938.09	2,592.00	80	7.01	分公司
108	2022010700039	打印机	HL-2260D	珠海奔图打印科技	1	台	2021年7月	2021年7月	2,490.00	1,938.09	2,592.00	80	7.01	分公司
109	2022010700040	打印机	HL-2260D	珠海奔图打印科技	1	台	2021年7月	2021年7月	2,490.00	1,938.11	2,592.00	80	7.01	分公司
110	2022011000001	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.87	3,185.00	76	-29.74	分公司
111	2022011000002	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.87	3,185.00	76	-29.74	分公司
112	2022011000003	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.87	3,185.00	76	-29.74	分公司
113	2022011000004	电脑	COOCQQ	创维集团有限公司	1	台	2021年7月	2021年7月	4,000.00	3,445.86	3,185.00	76	-29.74	分公司
		电子设备合计							677,554.44	496,798.03	649,851.00		439,655.00	
		减: 减值准备												
		电子设备净额							677,554.44	496,798.03	649,851.00		439,655.00	

评估人员: 丁俊鹏、赵静

新兰特房地产资产评估有限公司

被评估单位填表人: 张萌萌

填表日期: 2022年10月21日

# 在建工程评估汇总表

表4-11

金额单位：人民币元

被评估单位名称	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%	备注
平煤煌龙新能源有限公司	4-11-1 在建工程-土建工程	1,192,660.56	1,192,660.56			
	4-11-2 在建工程-设备安装工程	1,725,670.77		-1,725,670.77	-100.00	
	在建工程合计	2,918,331.33	1,192,660.56	-1,725,670.77	-59.13	

被评估单位填表人：张萌萌  
 填表日期：2022年10月21日

评估人员：丁俊鹏、赵静

新兰特房地产资产评估有限公司

# 在建工程--土建工程评估明细表

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司  
 评估基准日：2022年9月30日  
 金额单位：人民币元

序号	项目名称	地理位置	开工日期	预计完工日期	形象进度	付款比例	账面价值	评估价值	增值率%	备注
1	首山发电升级改造项目	首山电站	2022年7月	2023年3月			1,192,660.56	1192660.56	-	分公司
合 计							1,192,660.56	1,192,660.56	-	

被评估单位填表人：张萌萌  
 填表日期：2022年10月21日  
 评估人员：丁俊鹏、赵静  
 新兰特房地产资产评估有限公司











# 应付账款评估明细表

表5-5

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司  
 评估基准日：2022年9月30日  
 金额单位：人民币元

序号	户名(结算对象)	是否关联单位	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
1	东营市创科综合能源服务有限公司	否	2022年1月	材料款	22,852.00	22,852.00	本部
2	河南友展商贸有限公司	否	2022年9月	设备款	32,665.00	32,665.00	本部
3	河南盈升仁实业有限公司	否	2022年9月	配电控制设备款	134,900.00	134,900.00	本部
4	河南庭荣建筑工程有限公司	否	2022年9月	修理费	10,663.73	10,663.73	本部
5	河南省城乡建筑设计院有限公司	否	2021年12月	设计费、监理费	5,000.00	5,000.00	本部
6	河南省万平建筑工程有限公司	否	2022年4月	修理费	7,941.45	7,941.45	本部
7	河南正捷建筑工程有限公司	否	2022年8月	修理费	1,820.24	1,820.24	本部
8	河南中团建筑工程有限公司	否	2022年8月	修理费	2,670.62	2,670.62	本部
9	南阳市佳珩防爆机电有限公司	否	2022年9月	修理费	4,742.00	4,742.00	本部
10	南京富硕船舶工程有限公司	否	2022年9月	修理费	80,400.00	80,400.00	本部
11	河南天成环保科技有限公司	是	2022年8月	工程款	442,500.00	442,500.00	本部
12	平顶山天安煤业股份有限公司供水分公司	是	2022年9月	水费	550.80	550.80	本部
13	中国平煤神马能源化工集团有限责任设备租赁分公司	是	2021年9月	租赁费	150,000.00	150,000.00	本部
14	东营市创科综合能源服务有限公司	否	2022年5月	材料款	126,861.20	126,861.20	分公司
15	东营市润明环保科技有限公司	否	2022年5月	材料款	19,001.90	19,001.90	分公司
16	河南盈升仁实业有限公司	否	2022年8月	材料款	92,604.00	92,604.00	分公司
17	平顶山市四方顺商贸有限公司	否	2022年8月	材料款	115,007.00	115,007.00	分公司
18	上海开山气体压缩机有限公司	否	2021年12月	设备款	110,800.00	110,800.00	分公司
19	山西晨光物流有限公司商贸分公司	否	2021年12月	设备款	40,000.00	40,000.00	分公司





# 应交税费评估明细表

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司		评估基准日：2022年9月30日		金额单位：人民币元		
序号	征税机关	发生日期	税种	账面价值	评估价值	备注
1	国家税务总局平顶山市卫东区税务局	2022年9月	增值税	1,403,114.92	1,237,977.30	本部
2	国家税务总局平顶山市卫东区税务局	2022年9月	城市维护建设税	3,640.76	3,640.76	本部
3	国家税务总局平顶山市卫东区税务局	2022年9月	房产税	21,570.62	21,570.62	本部
4	国家税务总局平顶山市卫东区税务局	2022年9月	个人所得税	3,458.46	3,458.46	本部
5	国家税务总局平顶山市卫东区税务局	2022年9月	印花税	1,341.85	1,341.85	本部
6	国家税务总局平顶山市卫东区税务局	2022年9月	教育费附加	1,560.32	1,560.32	本部
7	国家税务总局平顶山市卫东区税务局	2022年9月	地方教育附加	1,040.22	1,040.22	本部
8	国家税务总局襄城县税务局	2022年9月	所得税	1,072,532.36	1,072,532.36	分公司
9	国家税务总局襄城县税务局	2022年9月	房产税	11,278.65	11,278.65	分公司
10	国家税务总局襄城县税务局	2022年9月	印花税	842.64	842.64	分公司
	合计			2,520,380.80	2,355,243.18	

评估人员：丁俊鹏、赵静  
新兰特房地产资产评估有限公司

被评估单位填表人：张萌萌  
填表日期：2022年10月21日

表5-10

## 其他应付款评估明细表

被评估单位名称：平煤焯龙新能源有限公司		评估基准日：2022年9月30日		金额单位：人民币元		
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	东营市创科综合能源服务有限公司	2022年8月	质保金	52,773.50	52,773.50	本部
2	东营市润明环保科技有限公司	2022年5月	质保金	13,889.36	13,889.36	本部
3	山东秉钰石油机械有限公司	2021年12月	质保金	4,465.00	4,465.00	本部
4	河南庭荣建筑工程有限公司	2022年4月	质保金	33,053.61	33,053.61	本部
5	广西玉柴机器股份有限公司	2021年12月	质保金	578,000.00	578,000.00	本部
6	河南华兴起重机械有限公司	2021年12月	质保金	13,000.00	13,000.00	本部
7	河南友展商贸有限公司	2022年7月	质保金	28,035.00	28,035.00	本部
8	河南深装装饰工程有限公司	2021年10月	质保金	5,883.64	5,883.64	本部
9	河南省万平建筑工程有限公司	2021年11月	质保金	138,235.00	138,235.00	本部
10	安阳昊大防腐设备有限公司	2021年10月	质保金	8,700.00	8,700.00	本部
11	林州东风建设有限公司	2021年12月	质保金	44,390.00	44,390.00	本部
12	河南正捷建筑工程有限公司	2022年5月	质保金	16,229.08	16,229.08	本部
13	王俊伟	2020年前	安全抵押金	5,000.00	5,000.00	本部
14	徐晓龙	2020年前	安全抵押金	5,000.00	5,000.00	本部
15	杨德	2020年前	安全抵押金	7,000.00	7,000.00	本部
16	李彬彬	2020年前	安全抵押金	7,000.00	7,000.00	本部
17	姚德启	2020年10月	安全抵押金、信访抵押金	22,000.00	22,000.00	本部
18	樊小须	2021年3月	安全抵押金、信访抵押金	22,000.00	22,000.00	本部
19	李晓洁	2020年前	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
20	杨辉博	2020年前	安全抵押金	5,000.00	5,000.00	本部

表5-10

## 其他应付款评估明细表

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司  
评估基准日：2022年9月30日  
金额单位：人民币元

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
21	姚东海	2021年3月	安全抵押金、信访抵押金	45,000.00	45,000.00	本部
22	张晨阳	2020年4月	安全抵押金	7,000.00	7,000.00	本部
23	郑亚辉	2020年4月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
24	谢智超	2020年8月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
25	马盼盼	2021年1月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
26	田志军	2021年1月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
27	王家乐	2021年1月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
28	冯程航	2021年4月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
29	北京国都大众信息技术研究院	2022年9月	图书费用	3,160.00	3,160.00	本部
30	卫东区云峰办公文体百货用品商店	2022年9月	货款	9,510.00	9,510.00	本部
31	李珍珠	2021年7月	信访抵押金	6,000.00	6,000.00	本部
32	平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	2021年12月	质保金	20,000.00	20,000.00	本部
33	河南天成环保科技有限公司	2021年12月	质保金	67,515.00	67,515.00	本部
34	中平信息技术有限公司	2022年4月	电话费	1,247.01	1,247.01	本部
35	人力资源部	2022年9月	社保金返还款	993.81	993.81	本部
36	吕学增	2020年前	应付工资	29,053.32	29,053.32	本部
37	社保机构	2022年9月	失业保险金	2,534.38	2,534.38	本部
38	张萌萌	2021年6月	安全抵押金	12,000.00	12,000.00	本部
39	郭鹏飞	2021年3月	安全抵押金	30,000.00	30,000.00	本部
40	李小强	2020年前	安全抵押金	5,000.00	5,000.00	本部

表5-10

## 其他应付款评估明细表

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司  
评估基准日：2022年9月30日  
金额单位：人民币元

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
41	郑学军	2020年前	安全抵押金	5,000.00	5,000.00	本部
42	高超	2022年7月	安全抵押金	12,000.00	12,000.00	本部
43	邢小超	2020年前	安全抵押金	5,000.00	5,000.00	本部
44	赵小典	2021年4月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
45	晏锦	2022年5月	安全抵押金	800.00	800.00	本部
46	李望生	2020年10月	安全抵押金	5,000.00	5,000.00	本部
47	王永飞	2022年8月	安全抵押金	1,000.00	1,000.00	本部
48	马军委	2020年8月	安全抵押金	24,000.00	24,000.00	本部
49	施冰	2022年8月	安全抵押金	5,000.00	5,000.00	本部
50	尚文俊	2020年10月	安全抵押金	6,000.00	6,000.00	本部
51	郭智文	2022年9月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
52	徐丹	2022年5月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
53	赵盼	2021年7月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
54	齐璟泽	2021年7月	安全抵押金	12,000.00	12,000.00	本部
55	郭敬创	2020年4月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
56	李茜茜	2022年8月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
57	胡小荷	2022年8月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	本部
58	吴建锋	2020年5月	安全抵押金	24,000.00	24,000.00	本部
59	张萌萌	2021年3月	信访抵押金	6,000.00	6,000.00	本部
60	郭鹏飞	2021年3月	信访抵押金	15,000.00	15,000.00	本部

表5-10

## 其他应付款评估明细表

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
61	李小明	2021年3月	信访抵押金	2,000.00	2,000.00	本部
62	郑学军	2021年3月	信访抵押金	2,000.00	2,000.00	本部
63	高超	2022年7月	信访抵押金	10,000.00	10,000.00	本部
64	邢小超	2021年3月	信访抵押金	6,000.00	6,000.00	本部
65	李旗	2022年7月	信访抵押金	10,000.00	10,000.00	本部
66	许亮	2021年3月	信访抵押金	6,000.00	6,000.00	本部
67	王俊伟	2021年3月	信访抵押金	2,000.00	2,000.00	本部
68	马军委	2021年3月	信访抵押金	12,000.00	12,000.00	本部
69	张玺	2021年3月	信访抵押金	6,000.00	6,000.00	本部
70	尚文俊	2021年7月	信访抵押金	6,000.00	6,000.00	本部
71	齐璟泽	2021年7月	信访抵押金	12,000.00	12,000.00	本部
72	吴建锋	2021年3月	信访抵押金	12,000.00	12,000.00	本部
73	东营市创科综合能源服务有限公司	2022年1月	质保金	6,000.00	6,000.00	分公司
74	东营市润明环保科技有限公司	2022年1月	质保金	6,000.00	6,000.00	分公司
75	河南涇镇建筑工程有限公司	2022年4月	质保金	8,236.40	8,236.40	分公司
76	南宮市帅霖燃气设备有限公司	2021年12月	质保金	840.00	840.00	分公司
77	河南省臻显电子科技有限公司	2022年5月	质保金	9,369.80	9,369.80	分公司
78	河南省晟信息技术有限公司	2022年5月	质保金	8,353.95	8,353.95	分公司
79	河南盈升仁实业有限公司	2022年2月	质保金	12,716.00	12,716.00	分公司
80	河南中团建筑工程有限公司	2022年4月	质保金	2,091.00	2,091.00	分公司

被评估单位名称：平煤煌龙新能源有限公司

评估基准日：2022年9月30日

金额单位：人民币元

## 其他应付款评估明细表

被评估单位名称：平煤焯龙新能源有限公司		评估基准日：2022年9月30日		金额单位：人民币元		
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
81	潘泽中	2021年8月	安全抵押金	7,000.00	7,000.00	分公司
82	平煤神马建工集团有限公司	2022年3月	质保金	134,737.00	134,737.00	分公司
83	平煤神马建工集团第一建筑工程有限公司	2022年3月	质保金	78,384.00	78,384.00	分公司
84	河南天通电力有限公司	2022年8月	信息运维费	80,000.00	80,000.00	分公司
85	李旗	2022年7月	安全抵押金	12,000.00	12,000.00	分公司
86	晏锦	2021年7月	安全抵押金	3,200.00	3,200.00	分公司
87	王永飞	2021年8月	安全抵押金	4,000.00	4,000.00	分公司
	合计			1,884,395.86	1,884,395.86	

被评估单位填表人：张萌萌  
填表日期：2022年10月21日

评估人员：丁俊鹏、赵静

新兰特房地产资产评估有限公司



## 租赁负债评估明细表

被评估单位名称：平煤焯龙新能源有限公司		评估基准日：2022年9月30日		金额单位：人民币元			
序号	户名（或结算对象）	发生日期	业务内容	初始额	账面价值	评估价值	备注
1	平顶山天安煤业天力有限责任公司	2022年6月	房屋租赁费	238,532.11	210,541.90	210,541.90	本部
2	襄城县紫云镇人民政府-杨玲枝	2022年7月	办公楼租赁费	35,000.00	33,809.50	33,809.50	分公司
合 计					244,351.40	244,351.40	

评估人员：丁俊鹏、赵静  
新兰特房地产资产评估有限公司

被评估单位填表人：张萌萌  
填表日期：2022年10月21日