

宁夏银星能源股份有限公司拟对三家子公司及三家分公司进行资产减值测试项目之宁夏银星能源股份有限公司贺兰山风力发电厂

资产评估明细表

中资评报[2017]138号

中资资产评估有限公司
二〇一七年三月二十日



企业主营业务成本分析预测表

评估基准日：2016年12月31日

资产占有单位：宁夏银星能源股份有限公司贺兰山风力发电厂

单位：人民币元

产品名称	内容	预测年度																
		2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年
贺兰山风 场发电收 入	材料费	45,657.00	45,657.00	45,657.00	45,657.00	45,657.00	45,657.00	45,657.00	45,657.00	41,781.00	37,905.00	28,215.00	28,215.00	28,215.00	28,215.00	28,215.00	28,215.00	28,215.00
	职工薪酬	1,090,962.00	1,090,962.00	1,090,962.00	1,090,962.00	1,090,962.00	1,090,962.00	1,090,962.00	1,090,962.00	998,346.00	905,730.00	674,190.00	674,190.00	674,190.00	674,190.00	674,190.00	674,190.00	674,190.00
	折旧费	29,581,904.41	29,581,904.41	29,581,904.41	29,581,904.41	29,581,904.41	29,581,904.41	29,523,346.44	29,581,904.41	27,154,126.69	24,726,092.19	17,927,945.37	17,838,731.04	17,838,731.04	17,838,731.04	17,838,731.04	17,838,731.04	15,299,699.80
	修理费	520,650.00	520,650.00	520,650.00	520,650.00	520,650.00	520,650.00	520,650.00	520,650.00	476,450.00	432,250.00	321,750.00	321,750.00	321,750.00	321,750.00	321,750.00	321,750.00	321,750.00
	其他费用	1,345,680.00	1,345,680.00	1,345,680.00	1,345,680.00	1,345,680.00	1,345,680.00	1,345,680.00	1,345,680.00	1,231,440.00	1,117,200.00	831,600.00	831,600.00	831,600.00	831,600.00	831,600.00	831,600.00	831,600.00
成本合计	32,584,853.41	32,584,853.41	32,584,853.41	32,584,853.41	32,584,853.41	32,584,853.41	32,526,295.44	32,584,853.41	29,902,143.69	27,219,177.19	19,783,700.37	19,783,700.37	19,694,486.04	19,694,486.04	19,694,486.04	19,694,486.04	17,155,454.80	
销售数量	107,781,629.64	107,781,629.64	113,170,440.44	118,829,155.81	118,829,155.81	118,829,155.81	118,829,155.81	118,829,155.81	108,741,254.57	98,653,353.34	73,433,747.97	73,433,747.97	73,433,747.97	73,433,747.97	73,433,747.97	73,433,747.97	73,433,747.97	
单位成本	0.30	0.30	0.29	0.27	0.27	0.27	0.27	0.27	0.27	0.28	0.27	0.27	0.27	0.27	0.27	0.27	0.23	
补贴成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
线路补贴	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
收入	107,781,629.64	107,781,629.64	113,170,440.44	118,829,155.81	118,829,155.81	118,829,155.81	118,829,155.81	118,829,155.81	108,741,254.57	98,653,353.34	73,433,747.97	73,433,747.97	73,433,747.97	73,433,747.97	73,433,747.97	73,433,747.97	73,433,747.97	
合计	32,584,853.41	32,584,853.41	32,584,853.41	32,584,853.41	32,584,853.41	32,584,853.41	32,526,295.44	32,584,853.41	29,902,143.69	27,219,177.19	19,783,700.37	19,783,700.37	19,694,486.04	19,694,486.04	19,694,486.04	19,694,486.04	17,155,454.80	

企业填表人：越名洁 填表时间：2017年3月13日

主营业务税金及附加分析预测表

评估基准日：2016年12月31日

资产占有单位：宁夏银星能源股份有限公司贺兰山风力发电厂

序号	项目	计税依据	适用税率	预测年度															
				2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年
1	应缴增值税			-6,343,844.97	2,315,165.53	9,098,737.46	9,560,488.63	9,560,488.63	9,550,533.78	9,553,888.93	9,543,934.08	8,731,425.10	7,918,916.12	5,887,655.73	5,887,655.73	5,887,655.73	5,887,655.73	5,887,655.73	5,887,655.73
1-1	销项	应税收入	17.00%	8,794,980.98	8,794,980.98	9,234,707.94	9,686,459.11	9,686,459.11	9,686,459.11	9,686,459.11	9,686,459.11	8,873,286.37	8,050,113.63	5,992,193.84	5,992,193.84	5,992,193.84	5,992,193.84	5,992,193.84	5,992,193.84
1-2	进项	混合		135,715.77	135,970.48	135,970.48	135,970.48	135,970.48	145,925.33	142,570.18	152,525.03	141,861.27	131,197.51	104,538.11	104,538.11	104,538.11	104,538.11	104,538.11	104,538.11
1-3	尚未抵扣进项税	混合		15,003,110.18	6,343,844.97	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	城市维护建设税	流转税	5.00%	-	115,758.28	454,936.87	478,024.43	478,024.43	477,526.69	477,694.45	477,196.70	436,571.26	395,945.81	294,382.79	294,382.79	294,382.79	294,382.79	294,382.79	294,382.79
6	教育费附加	流转税	3.00%	-	69,454.97	272,962.12	286,814.66	286,814.66	286,516.01	286,616.67	286,318.02	261,942.75	237,567.48	176,629.67	176,629.67	176,629.67	176,629.67	176,629.67	176,629.67
7	地方教育费附加	流转税	2.00%	-	46,303.31	181,974.75	191,209.77	191,209.77	191,010.68	191,077.78	190,878.68	174,628.50	168,378.32	117,753.11	117,753.11	117,753.11	117,753.11	117,753.11	117,753.11
	合计			-	231,516.56	909,873.74	956,048.86	956,048.86	955,033.38	955,388.90	954,393.40	873,142.51	791,891.61	588,765.57	588,765.57	588,765.57	588,765.57	588,765.57	588,765.57

有关说明：

企业填表人：赵名洁

填表时间：2017年3月13日

单位：人民币元

管理费用分析预测表

评估基准日：2016年12月31日

资产占有单位：宁夏银星能源股份有限公司贺兰山风力发电厂

单位：人民币元

序号	项目/年份	预测年份																
		2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年
一	固定部分																	
1	折旧																	
2	摊销																	
二	可变部分	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00
1	管理费用	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00
三	合计	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00	673,641.00

企业填表人：赵名洁 填表时间：2017年3月13日

借款利息预测表

评估基准日：2016年12月31日

资产占有单位：宁夏银星能源股份有限公司贺兰山风力发电厂

单位：人民币元

序号	项目\年份	预测年度																
		2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年
三	借款利息	15,455,144.43	14,009,372.22	12,518,955.56	11,060,933.32	9,538,122.22	8,047,705.56	6,557,288.88	5,082,933.33	3,576,455.56	2,086,038.88	620,394.44	-	-	-	-	-	-
四	其它财务费用	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
1	利息收入	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00	-4,000.00
2	手续费及其他	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
五	合计	15,456,144.43	14,010,372.22	12,519,955.56	11,061,933.32	9,539,122.22	8,048,705.56	6,558,288.88	5,083,933.33	3,577,455.56	2,087,038.88	621,394.44	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00

企业填表人：赵名崑 填表时间：2017年3月13日

补贴收入分析预测表

评估基准日：2016年12月31日

资产占有单位：宁夏银星能源股份有限公司贺兰山风力发电厂

单位：人民币元

序号	项目	预测年度													备注								
		2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年		2030年	2031年	2032年	2033年				
1	增值税返还(50%)	0	0	1,157,583	4,549,369	4,780,244	4,780,244	4,775,267	4,776,944	4,771,967	4,365,713	3,959,458	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828
	合计	0	0	1,157,583	4,549,369	4,780,244	4,780,244	4,775,267	4,776,944	4,771,967	4,365,713	3,959,458	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828	2,943,828

说明及披露事项：

企业填表人：

所得税调查表

评估基准日：2016年12月31日

资产占有单位：宁夏银星能源股份有限公司贺兰山风力发电厂

单位：人民币元

序号	项目/年份	预测年度																
		2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年
一	利润总额	3,020,543.39	4,234,799.04	8,791,070.70	16,310,887.20	18,064,573.30	19,555,985.44	21,099,647.57	22,518,117.65	21,998,574.43	21,061,949.92	17,797,501.65	17,491,480.42	17,491,480.42	17,491,480.42	17,491,480.42	17,491,480.42	20,030,511.66
二	纳税调整项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三	应税所得额	3,020,543.39	4,234,799.04	8,791,070.70	16,310,887.20	18,064,573.30	19,555,985.44	21,099,647.57	22,518,117.65	21,998,574.43	21,061,949.92	17,797,501.65	17,491,480.42	17,491,480.42	17,491,480.42	17,491,480.42	20,030,511.66	
四	所得税	453,081.51	635,219.86	1,318,660.61	2,446,633.08	4,516,143.33	4,888,996.36	5,274,911.89	5,629,529.41	5,499,643.61	5,265,487.48	4,449,375.41	4,372,870.11	4,372,870.11	4,372,870.11	4,372,870.11	5,007,627.92	
五	净利润	2,567,461.88	3,599,579.18	7,472,410.09	13,864,254.12	13,548,429.97	14,666,989.08	15,824,735.68	16,888,588.24	16,498,930.82	15,796,462.44	13,348,126.24	13,118,610.31	13,118,610.31	13,118,610.31	13,118,610.31	15,022,883.74	

有关说明：

企业填表人：赵名洁

填表时间：2017年3月13日

无形资产、递延资产及其他长期资产摊销分析预测表

评估基准日：2016年12月31日

资产占有单位：宁夏银星能源股份有限公司贺兰山风力发电厂

单位：人民币元

序号	项目	预测期间																
		2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年
一	无形资产	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84
1	土地使用权	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84	32,862.84
2	商标	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	专利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	专有技术	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二	递延资产	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三	其他资产	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	7,500.00	1,875.00	-
四	合计	40,362.84	40,362.84	40,362.84	40,362.84	40,362.84	40,362.84	40,362.84	40,362.84	40,362.84	40,362.84	40,362.84	40,362.84	40,362.84	40,362.84	40,362.84	34,737.84	32,862.84

企业填表人：赵名；填表时间：2017年3月13日

资本性支出分析预测表

评估基准日：2016年12月31日

资产占有单位：宁夏银星能源股份有限公司贺兰山风力发电厂

单位：人民币元

序号	项目	预测期间年度资本性支出																
		2017年	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年	2031年	2032年	2033年
一	固定资产	59,429.11	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	119,485.38	99,749.15	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12
(一)	房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(二)	机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)	运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58,557.97	38,821.74	97,379.71	97,379.71	97,379.71	97,379.71	97,379.71	97,379.71	97,379.71	97,379.71	97,379.71	97,379.71
(四)	电子设备和其他设备	59,429.11	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41
三	无形资产及其它资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五	合计	59,429.11	60,927.41	60,927.41	60,927.41	60,927.41	119,485.38	99,749.15	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12	158,307.12

企业填表人：赵名洁 填表时间：2017年3月13日

评估值汇总

单位: 万元

项目	一期	三期	六期
评估值	454.18	1,413.17	9,480.51
评估值合计		11,347.86	
溢余资产	4,827.05		
评估值合计	16,174.91		
账面值	16,144.63		
增减值	30.28		
增值率	0.19%		

非经营性资产、溢余资产及负债计算表

单位: 万元

序号	核算科目	评估值
一	非经营性资产、溢余资产	10,466.58
1	溢余货币资金	172.33
2	预付账款	8.44
3	存货	13.03
4	其他应收款	122.56
5	应收账款	1,068.49
6	其他流动资产	9,081.73
7	固定资产清理	
二	非经营性负债	5,639.53
1	应付职工薪酬	1.06
2	应交税费	-1,527.88
3	应付利息	51.19
4	应付账款	591.80
5	其他应付款	6,523.36
6	应付账款	
7	预计负债	
8	长期应付款	
	合计	4,827.05