

## 成都鑫驿资源研究开发有限公司 石棉县田湾铜金矿采矿权评估报告摘要

广实评报字（2015）第 002 号

评估对象：成都鑫驿资源研究开发有限公司石棉县田湾铜金矿采矿权。

采矿权人：成都鑫驿资源研究开发有限公司。

评估委托人：四川省国土资源厅。

评估机构：广实会计师事务所有限公司。

评估目的：四川省国土资源厅拟办理“成都鑫驿资源研究开发有限公司石棉县田湾铜金矿采矿权”延续登记，因该采矿权涉及国家出资勘查形成的矿产地的新增资源储量，按照国家及四川省有关规定，需对该采矿权进行评估并处置其新增资源储量的价款，本次评估即为实现上述目的而提供“成都鑫驿资源研究开发有限公司石棉县田湾铜金矿采矿权”在评估基准日所表现的公平、合理的价值参考意见。

评估基准日：2014 年 12 月 31 日。

评估日期：2015 年 1 月 4 日 2015 年 1 月 19 日。

评估方法：收入权益法。

评估主要参数：

评估区面积：0.2033km<sup>2</sup>；储量核实基准日（2012 年 2 月 20 日）保有资源储量：（122b+333）类矿石量 4.16 万吨，其中（122b）类矿石量 1.92 万吨，金金属量 257.6kg，伴生银金属量 4.12t，伴生铜金属量 117.44t；（333）类矿石量 2.24 万吨，金金属量 251.9kg，伴生银金属量 5.03t，伴生铜金属量 128.21t。参与评估的保有资源储量：（122b+333）类矿石量 4.16 万吨，其中（122b）类矿石量 1.92 万吨，金金属量 257.6kg，伴生银金属量 4.12t，伴生铜金属量 117.44t；（333）类矿石量 2.24 万吨，金金属量 251.9kg，伴生银金属量 5.03t，伴生铜金属量 128.21t。评估利用资源储量：矿石量 4.16 万吨，金金属量 509.5kg，伴生银金属量 9.15t，伴生铜金属量 245.65t。开采方式：地下开采；采矿回采率 92%，矿石贫化率 8%。可采储量：矿石量 3.83 万吨，金金属量 469.18kg，伴生银金属量 8.42t，伴生铜金属量 225.97 吨。生产规模：1 万吨/年；矿山理论服务年限：4.16 年，评估计算

年限：4.16 年。

产品方案：金精矿（Au79.7g/t），金精矿含银（1145.95g/t），金精矿含铜（4.55%）；选矿回收率：Au 精矿 89.13%、伴生 Ag70.26%、伴生 Cu84.65%；产品销售价格（不含税）：金精矿含金 209.20 元/克金属；金精矿含银 2706 元/千克金属；金精矿含铜 22266 元/吨金属；折现率：8%；采矿权权益系数 6.85%。

评估结论：在充分调查、了解和分析评估对象及市场情况的基础上，按照采矿权评估的原则和程序，选取适当的评估方法，经过认真估算，确定“成都鑫驿资源研究开发有限公司石棉县田湾铜金矿采矿权”评估价值为¥607.86 万元，大写人民币陆佰零柒万捌仟陆佰元整。

因采矿权评估价值 607.86 万元是由主矿种金和伴生银、伴生铜三种元素共同贡献构成的采矿权价值，而本次评估的采矿权价款是由新增资源储量（伴生银、伴生铜）贡献构成，则采矿权价款按新增资源储量（伴生银、伴生铜）的销售收入占总销售收入的比例进行分割。

本次评估总销售收入为 10767.87 万元，伴生银销售收入为 1600.44 万元，伴生铜销售收入为 425.61 万元，则：

$$\begin{aligned}\text{采矿权价款} &= (\text{伴生银销售收入} + \text{伴生铜销售收入}) \div \text{总销售收入} \times \text{评估价值} \\ &= (1600.44 + 425.61) \div 10767.87 \times 607.86 \\ &= 114.37 \text{（万元）}\end{aligned}$$

经评定估算，本次评估确定“成都鑫驿资源研究开发有限公司石棉县田湾铜金矿采矿权”于评估基准日 2014 年 12 月 31 日的采矿权价款为¥114.37 万元，大写人民币壹佰壹拾肆万叁仟柒佰元整。

评估有关事项声明：本评估报告需向四川省国土资源厅报送备案后使用，评估结论使用有效期为一年，即从本评估基准日起一年内有效。超过一年此评估结论无效，需重新进行评估。

本评估报告是在设定的相关假设条件下形成的，提请报告使用者认真阅读。

法定代表人：康俊恩      中国注册会计师  
注册矿业权评估师

项目负责人：蒋保民      注册矿业权评估师  
高级地质工程师

报告复核人：严    威      注册矿业权评估师  
高级会计师

广实会计师事务所有限公司

二〇一五年一月十九日