

(上接B217版)

## 与商誉相关的资产组收回金额评估结果表

年度/项目	单位:万元					
	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2026年后永续
营业收入	8,013.46	8,150.00	8,360.00	8,600.00	9,000.00	9,000.00
营业成本	5,600.42	5,706.00	5,846.00	6,020.00	6,300.00	6,300.00
税金及附加	37.19	37.95	38.70	40.00	42.00	42.00
销售费用	296.56	265.00	231.00	256.00	300.00	300.00
管理费用(含研发费用、评估费等损益)	603.98	592.94	602.94	615.44	635.44	635.44
研发费用						
财务费用(不考虑应付利息、和手续费等)	-30.00	-31.00	-32.00	-32.00	-35.00	-36.00
其中:利息费用						
利息收入						
加:利息收益						
投资收益(损失以“-”号填列)	62.48	63.00	65.00	70.00	75.00	75.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益						
其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)						
其中:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)						
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)						
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)						
信用减值损失(损失以“-”号填列)						
资产减值损失(损失以“-”号填列)						
资产处置损失(损失以“-”号填列)						
营业外收入						
营业外支出						
三、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,569.80	1,613.26	1,667.36	1,731.56	1,832.56	1,832.56
加:营业外收入						
减:营业外支出						
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,569.80	1,613.26	1,667.36	1,731.56	1,832.56	1,832.56
减:所得税费用	390.70	403.31	416.84	432.89	468.14	468.14
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,169.10	1,209.94	1,250.52	1,296.67	1,374.42	1,374.42
加:利息支出						
减:利息费用						
减:利息收入						
减:加:利息收益						
减:信用减值损失(损失以“-”号填列)	22.51	204.54	252.94	252.74	252.44	252.44
减:资产减值损失(损失以“-”号填列)						
减:资产处置损失(损失以“-”号填列)						
减:所得税费用(税后)	460.00	540.00	610.00	680.00	750.00	750.00
减:营业费用	227.89	200.11	182.17	165.84	150.98	150.98
减:现金及现金等价物净增加额(税后)	1,094.62	1,479.91	2,102.47	2,150.14	2,236.98	2,236.98
减:现金及现金等价物(税后)	703.92	1,074.69	1,695.63	1,717.25	1,777.84	1,777.84
减:折旧年限	1	2	3	4	5	n
减:折现率	12.57%	12.57%	12.57%	12.57%	12.57%	12.57%
减:折现系数	0.89	0.79	0.70	0.62	0.56	4.40
减:净现值	972.36	1,166.19	1,473.72	1,338.80	1,296.74	9,856.66
减:商誉所在资产组合的未来现金流						16,023.47
减:商誉所在资产组合的未来现金流						16,023.47
五、减值测试结果						
通过评估测算,截至2021年12月31日,公司收购江苏省新沂市润城物资有限公司(以下简称“江润公司”)时形成的商誉所在的资产组的账面净值为113,662.24万元,可收回金额为115,103.83万元。综上所述,公司核心参数选取适当,相关测试依据充分合理,测试结果客观。报告期末,公司收购江润公司时形成的商誉不存在减值迹象,不需要计提减值准备。						
六、清偿所欠债务						
(一)评估假定的合理性						
(二)各年现金流量等评估参数的合理性						
1.营业收入、营业成本的预测						
根据现有的业务,结合企业的发展规划、行业发展趋势等对未来的营业收入和营业成本作出预测,预测结果见下表。						
营业收入、营业收入、营业成本预测表						
单位:万元						
年度/项目	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2026年后永续
营业收入	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00
营业成本	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
税金及附加	900	900	900	900	900	900
销售费用	60.00	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00
管理费用(含研发费用、评估费等损益)	277.38	288.70	294.27	303.10	312.19	312.19
研发费用						
财务费用(不考虑应付利息、和手续费等)	-0.77	-0.79	-0.81	-0.84	-0.86	-0.86
其中:利息费用						
减:利息收入						
减:加:利息收益						
减:信用减值损失(损失以“-”号填列)						
减:资产减值损失(损失以“-”号填列)						
减:资产处置损失(损失以“-”号填列)						
减:所得税费用(税后)						
减:营业费用						
减:现金及现金等价物净增加额(税后)						
减:净利润(净亏损以“-”号填列)	14.50	14.94	15.35	15.94	16.32	16.32
减:所得税费用						
减:营业外收入						
减:营业外支出						
三、净利润(净亏损以“-”号填列)	178.89	171.02	162.93	154.58	145.99	145.99
加:营业外收入						
减:营业外支出						
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	178.89	171.02	162.93	154.58	145.99	145.99
减:所得税费用	35.78	34.20	32.59	30.92	29.20	29.20
减:净利润(税后)	143.11	136.82	130.34	123.67	117.79	116.79
减:折旧年限	1	2	3	4	5	n
减:折现率	12.65%	12.56%	12.56%	12.56%	12.56%	12.56%
减:折现系数	0.8984	0.7933	0.7012	0.6230	0.5535	4.4065
减:净现值	152.38	146.12	132.02	103.89	87.37	664.62
减:商誉所在资产组合的未来现金流						1,276.00
减:商誉所在资产组合的未来现金流						1,276.00
五、减值测试结果						
通过评估测算,截至2021年12月31日,公司收购江苏省新沂市润城物资有限公司(以下简称“江润公司”)时形成的商誉所在的资产组的账面净值为90,934.00万元,可收回金额为1,276.60万元。综上所述,公司核心参数选取适当,相关测试依据充分合理,测试结果客观。报告期末,公司收购江润公司时形成的商誉不存在减值迹象,不需要计提减值准备。						
六、清偿所欠债务						
(一)评估假定的合理性						
(二)各年现金流量等评估参数的合理性						
1.营业收入、营业成本的预测						
根据现有的业务,结合企业的发展规划、行业发展趋势等对未来的营业收入和营业成本作出预测,预测结果见下表。						
营业收入、营业收入、营业成本预测表						
单位:万元						
年度/项目	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2026年后永续
营业收入	156,406.00	158,000.00	158,000.00	158,000.00	158,000.00	158,000.00
营业成本	134,300.00	136,000.00	136,000.00	136,000.00	136,000.00	136,000.00
税金及附加	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
销售费用	-211.87	-211.87	-211.87	-211.87	-211.87	-211.87
管理费用(含研发费用、评估费等损益)						
财务费用(不考虑应付利息、和手续费等)						
其中:利息收入						
减:利息支出						
减:加:利息收益						
减:信用减值损失(损失以“-”号填列)						
减:资产减值损失(损失以“-”号填列)						
减:资产处置损失(损失以“-”号填列)						
减:所得税费用(税后)						
减:营业费用						
减:现金及现金等价物净增加额(税后)						
减:净利润(税后)	13,099.19	13,099.19	13,099.19	13,099.19	13,099.19	13,099.19
减:商誉所在资产组合的未来现金流						118,607.17
减:商誉所在资产组合的未来现金流						118,607.17
五、减值测试结果						
通过评估测算,截至2021年12月31日,公司收购湖南省涟源市建设有限公司(以下简称“湖南涟源”)时形成的商誉所在的资产组的账面净值为115,949.26万元,可收回金额为118,607.17万元。综上所述,公司核心参数选取适当,相关测试依据充分合理,测试结果客观。报告期末,公司收购湖南涟源公司时形成的商誉不存在减值迹象,不需要计提减值准备。						
六、清偿所欠债务						
(一)评估假定的合理性						
(二)各年现金流量等评估参数的合理性						
1.营业收入、营业成本的预测						
根据现有的业务,结合企业的发展规划、行业发展趋势等对未来的营业收入和营业成本作出预测,预测结果见下表。						
营业收入、营业收入						