

附表 1

总成本费用估算表

项目名称	金额 (万元)	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
生产负荷		0	50%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
原辅料	1474.75	0	737.38	1474.75	1474.75	1474.75	1474.75	1474.75	1474.75	1474.75	1474.75	1474.75	1474.75
燃料及动力	1394	0	697.00	1394.00	1394.00	1394.00	1394.00	1394.00	1394.00	1394.00	1394.00	1394.00	1394.00
工资及福利	280	0	140.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00
管理费用	483	0	241.50	483.00	483.00	483.00	483.00	483.00	483.00	483.00	483.00	483.00	483.00
销售费用	644	0	322.00	644.00	644.00	644.00	644.00	644.00	644.00	644.00	644.00	644.00	644.00
维修费用	161	0	80.50	161.00	161.00	161.00	161.00	161.00	161.00	161.00	161.00	161.00	161.00
利息支出		0.00	47.60	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29
固定资产折旧			360.70	360.70	360.70	360.70	360.70	360.70	360.70	360.70	360.70	360.70	360.70
摊销费			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
总成本费用		0	2626.67	4891.74	4891.74	4891.74	4891.74	4891.74	4891.74	4891.74	4891.74	4891.74	4891.74
固定成本		0	1192.30	2022.99	2022.99	2022.99	2022.99	2022.99	2022.99	2022.99	2022.99	2022.99	2022.99
可变成本		0	1434.38	2868.75	2868.75	2868.75	2868.75	2868.75	2868.75	2868.75	2868.75	2868.75	2868.75
经营成本		0	2218.38	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75
盈亏平衡点		48.59%											



附表 2

流动资金表

序号	项目	周转天数	年周 转次 数	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	生产负荷			0%	50%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
1	流动资产			0.00	793.25	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48
1.1	应收帐款	60	6	0.00	369.73	739.46	739.46	739.46	739.46	739.46	739.46	739.46	739.46	739.46	739.46
1.2	存货			0.00	411.86	808.69	808.69	808.69	808.69	808.69	808.69	808.69	808.69	808.69	808.69
1.2.1	原材料	30	12	0.00	61.45	122.90	122.90	122.90	122.90	122.90	122.90	122.90	122.90	122.90	122.90
1.2.2	燃料	30	12	0.00	58.08	116.17	116.17	116.17	116.17	116.17	116.17	116.17	116.17	116.17	116.17
1.2.3	在产品	15	24	0.00	107.46	199.89	199.89	199.89	199.89	199.89	199.89	199.89	199.89	199.89	199.89
1.2.4	产成品	30	12	0.00	184.86	369.73	369.73	369.73	369.73	369.73	369.73	369.73	369.73	369.73	369.73
1.3	现金	30	12	0.00	11.67	23.33	23.33	23.33	23.33	23.33	23.33	23.33	23.33	23.33	23.33
2	流动负债														
2.1	应付帐款														
3	流动资金			0.00	793.25	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48
4	流动资金本年增加额			0.00	793.25	778.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	流动资金借款利率		6%												
6	流资借款		100%	0.00	793.25	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48	1571.48
7	流动资金借款利息			0.00	47.60	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29



附表 3

现金流量表

序号	项目	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	生产负荷	0	0.5	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
1..	现金流入	0.00	4025.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	11353.77
1.1.	产品销售收入	0.00	4025.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00
1.2.	回收固定资产余值												1732.29
1.3.	回收流动资金												1571.48
2..	现金流出	5700.00	3861.59	7033.32	6255.10	6255.10	6255.10	6255.10	6255.10	6255.10	6255.10	6255.10	6255.10
2.1.	固定资产投资	5700.00											
	无形资产投资	0.00											
	递延资产投资	0.00											
2.2.	流动资金	0.00	840.85	872.51	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29
2.3.	经营成本	0.00	2218.38	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75	4436.75
2.4.	销售税金及附加	0.00	508.83	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66
2.5.	所得税	0.00	293.53	706.40	706.40	706.40	706.40	706.40	706.40	706.40	706.40	706.40	706.40
3..	无项目净效益												
4..	所得税后净现金流量	-5700.00	163.41	1016.68	1794.90	1794.90	1794.90	1794.90	1794.90	1794.90	1794.90	1794.90	5098.67
5..	累计所得税后净现金流量	-5700.00	-5536.59	-4519.91	-2725.01	-930.11	864.79	2659.69	4454.59	6249.50	8044.40	9839.30	14937.97
6..	所得税前净现金流量	-5700.00	456.95	1723.07	2501.30	2501.30	2501.30	2501.30	2501.30	2501.30	2501.30	2501.30	5805.06
7..	累计所得税前净现金流量	-5700.00	-5243.05	-3519.98	-1018.68	1482.62	3983.91	6485.21	8986.51	11487.81	13989.11	16490.41	22295.47
		所得税前		所得税后									
计算指标:		财务内部收益率	31.54%	22.21%									
		财务净现值(7%)	11248.30	6658.40									
		投资回收期(年)	4.41	5.52									
		平均投资利润率	32.96%	22.08%									
		平均销售利润率	26.38%	17.67%									



附表 4

损益表

序号	项目	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	生产负荷	0	0.5	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
1..	产品销售收入	0.00	4025.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00	8050.00
2..	销售税金及附加	0.00	508.83	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66	1017.66
3..	生产成本	0	2015.58	3670.45	3670.45	3670.45	3670.45	3670.45	3670.45	3670.45	3670.45	3670.45	3670.45
4..	毛利润总额	0	1500.59	3361.89	3361.89	3361.89	3361.89	3361.89	3361.89	3361.89	3361.89	3361.89	3361.89
5..	财务费	0	47.60	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29	94.29
6..	管理费	0	241.5	483	483	483	483	483	483	483	483	483	483
7..	销售费	0	322	644	644	644	644	644	644	644	644	644	644
8..	税前利润	0	889.50	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60
9..	应纳税所得额	0	889.50	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60	2140.60
10..	所得税	0	293.53	706.40	706.40	706.40	706.40	706.40	706.40	706.40	706.40	706.40	706.40
11..	税后利润	0	595.96	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20
12..	特种基金												
13..	可供分配利润	0	595.96	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20	1434.20
13.1.	盈余公积金												
13.2.	应付利润												
13.2.1	本年利润分配												
13.2.2	还贷后未分配利润(一)												
13.3.	未分配利润(二)												
14..	累计未分配利润												

一、还清贷款后未分配利润转入分配的部分

二、以当年的折旧/摊销额为限,还清贷款后各年可以为零