

本报告依据中国资产评估准则编制

同方股份有限公司拟股权转让涉及的  
同方计算机有限公司股东全部权益项目  
**资产评估报告**

中同华评报字（2023）第 061805 号  
共壹册 第壹册



北京中同华资产评估有限公司  
China Alliance Appraisal Co., Ltd.



日期：2023 年 9 月 12 日

地址：北京市丰台区丽泽路 16 号院北京汇亚大厦 28 层

邮编：100073

电话：010-68090001

传真：010-68090099

# 中国资产评估协会

## 资产评估业务报告备案回执

报告编码:	1111020005202301914
合同编号:	中同华合同字(2022)2428号
报告类型:	法定评估业务资产评估报告
报告文号:	中同华评报字(2023)第061805号
报告名称:	同方股份有限公司拟股权转让涉及的同方计算机有限公司股东全部权益项目
评估结论:	1,354,511,476.93元
评估报告日:	2023年09月12日
评估机构名称:	北京中同华资产评估有限公司
签名人员:	王明晨 (资产评估师) 会员编号: 11190177 高山 (资产评估师) 会员编号: 11180149
 (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。

备案回执生成日期: 2023年09月25日

# 目 录

声明.....	1
资产评估报告摘要.....	2
一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人概况 .....	5
二、评估目的 .....	27
三、评估对象和评估范围 .....	27
四、价值类型及其定义 .....	40
五、评估基准日 .....	41
六、评估依据 .....	41
七、评估方法 .....	45
(一) 评估方法的选择 .....	45
(二) 评估方法简介 .....	46
1. 收益法 .....	46
2. 资产基础法 .....	51
(三) 评估结论确定的方法 .....	58
八、评估程序实施过程 and 情况 .....	58
九、评估假设 .....	59
十、评估结论 .....	60
十一、特别事项说明 .....	62
十二、资产评估报告使用限制说明 .....	67
十三、资产评估报告日 .....	68
资产评估报告附件.....	70

## 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师不承担责任。

三、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、资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，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、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关注评估结论成立的假设前提、资产评估报告特别事项说明和使用限制及其对评估结论的影响。

六、资产评估机构及其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。

七、评估对象涉及的资产、负债清单及相关资料由委托人、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。

同方股份有限公司拟股权转让涉及的  
同方计算机有限公司股东全部权益项目  
**资产评估报告摘要**

中同华评报字（2023）第 061805 号

**同方股份有限公司：**

北京中同华资产评估有限公司（以下简称“中同华”或我公司）接受贵公司的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，采用公认的评估方法，按照必要的评估程序，对同方计算机有限公司的股东全部权益在评估基准日的市场价值进行了评估。现将评估报告摘要如下：

评估目的：为同方股份有限公司转让同方计算机有限公司股权行为提供价值参考依据。

评估对象：同方计算机有限公司的股东全部权益价值。

评估范围：同方计算机有限公司的全部资产及负债，包括流动资产、长期股权投资、固定资产、使用权资产、无形资产、开发支出、长期待摊费用、递延所得税资产、流动负债和非流动负债。

评估基准日：2022年11月30日。

价值类型：市场价值。

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资产基础法评估结果作为评估结论。具体结论如下：

**资产评估结果汇总表**

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
流动资产	1	352,614.77	353,622.38	1,007.61	0.29
非流动资产	2	94,641.46	101,428.59	6,787.13	7.17
其中：长期股权投资	3	65,948.10	50,683.21	-15,264.89	-23.15
投资性房地产	4				
固定资产	5	16,398.07	19,464.03	3,065.96	18.70
在建工程	6				
无形资产	7	7,289.65	27,213.40	19,923.75	273.32
其中：土地使用权	8	5,220.91	20,363.21	15,142.30	290.03
其他非流动资产	9	5,005.64	4,067.95	-937.69	-18.73

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
资产总计	10	447,256.23	455,050.97	7,794.74	1.74
流动负债	11	319,430.93	319,430.93	-	-
非流动负债	12	343.05	168.90	-174.15	-50.77
负债总计	13	319,773.98	319,599.83	-174.15	-0.05
净资产(所有者权益)	14	127,482.25	135,451.14	7,968.89	6.25

本资产评估报告仅为资产评估报告中描述的经济行为提供价值参考依据，评估结论的使用有效期原则上为自评估基准日起一年。如果资产状况、市场状况与评估基准日相关状况相比发生重大变化，委托人应当委托评估机构执行评估更新业务或重新评估。

### 重大特别事项说明：

#### (一) 权属等主要资料不完整或者存在瑕疵的情形

##### 1.房屋未办理产权证

(1) 至评估基准日，同方计算机有限公司申报评估的房屋建筑物中部分未办理房屋所有权证，未办证房屋建筑物情况见下表：

建筑物名称	结构	建成年月	建筑面积(m <sup>2</sup> )	不动产权证号
信息产业园标准车间	框架	2016年	22,273.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
信息产业园仓库	框架	2016年	9,041.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
信息产业园辅助用房	框架	2016年	1,450.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
信息产业园配电室	框架	2016年	383.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
门卫1	框架	2016年	60.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
门卫2	框架	2016年	74.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
门卫3	框架	2016年	82.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
职工食堂	框架	2005/2007	6021.48	锡锡国用(2015)第006998号
1#宿舍楼	框架	2005/2007	5563.67	锡锡国用(2015)第006998号
2#宿舍楼	框架	2005/2007	6177.74	锡锡国用(2015)第006998号

(2) 至评估基准日，内蒙古同方科技有限公司申报评估的房屋建筑物中部分未办理房屋所有权证，未办证房屋建筑物情况见下表：

建筑物名称	结构	建成年月	建筑面积(m <sup>2</sup> )	不动产权证号
食堂	框架	2019年	647.4	蒙(2021)集宁区不动产权第0036963号；蒙(2021)集宁区不动产权第0036964号
配电室	框架	2019年	125.5	
门房	框架	2019年	64.05	

对于上述未办证的房屋建筑物，评估人员查阅了房屋竣工图纸，对房屋面积进行了核实。同方计算机有限公司、内蒙古同方科技有限公司已出具权属说明，承诺上述

房屋建筑物为其所建、产权归其所有，无权属纠纷。本次评估对上述建筑物按照合法建筑进行测算，若相关权力机关将上述建筑物认定为非法建筑，则评估值将进行调整。

2.纳入本次评估范围内的在建工程，系同方计算机2015年吸收合并同方炭素科技有限公司股权时，根据评估值入账，至评估基准日账面余额19,561,832.71元，已计提减值准备19,561,832.71元，账面净值0.00元。经与同方计算机管理层了解，上述在建工程因安全监理、消防验收不合格，一直未进行验收。该厂房自2015年至评估基准日一直处于闲置状态。由于本次同方计算机无法提供上述在建工程建设相关资料，结合在建工程实际情况，故本次评估对上述在建工程按审定后账面值列示。

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。

同方股份有限公司拟股权转让涉及的  
同方计算机有限公司股东全部权益项目  
**资产评估报告正文**  
中同华评报字（2023）第 061805 号

**同方股份有限公司：**

北京中同华资产评估有限公司接受贵公司的委托，按照法律、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，采用收益法和资产基础法，按照必要的评估程序，对同方股份有限公司拟股权转让涉及的同方计算机有限公司股东全部权益在2022年11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、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人概况**

本次评估的委托人为同方股份有限公司，被评估单位为同方计算机有限公司，资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人包括国家法律、法规规定的资产评估报告使用人。

**（一）委托人概况**

**1. 注册登记情况**

企业名称：同方股份有限公司（以下简称：“同方股份”或委托人）

统一社会信用代码：91110000100026793Y

企业类型：其他股份有限公司（上市）

股票代码：600100.SH

法定住所：北京市海淀区清华同方科技大厦 A 座 30 层

经营场所：北京市海淀区王庄路 1 号清华同方科技大厦 A 座 29 层

法定代表人：韩泳江

注册资本：人民币 335,029.7713 万元

经营范围：互联网信息服务业务不含新闻、出版、医疗保健、药品和医疗器械等内容；对外派遣实施与出口自产成套设备相关的境外工程所需的劳务人员；商用密码产品生产；商用密码产品销售；社会公共安全设备、交通工程设备、建筑智能化及市政工程机电设备、电力工程机电设备、节能；人工环境控制设备、通信电子产品、微



电子集成电路、办公设备、仪器仪表、光机电一体化设备的生产；水景喷泉制造；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务（北京以及长春、南昌）；从事互联网文化活动；计算机及周边设备的生产、销售、技术服务和维修；社会公共安全设备、交通工程设备、建筑智能化及市政工程机电设备、电力工程机电设备、节能；人工环境控制设备、通信电子产品、微电子集成电路、办公设备的销售及工程安装；仪器仪表、光机电一体化设备的开发、销售；消防产品的销售；高科技项目的咨询、高新技术的转让与服务；物业管理；进出口业务；机电安装工程施工总承包；建筑智能化、城市及道路照明、电子工程专业承包；室内空气净化工程；计算机系统集成；建筑智能化系统集成（不含消防子系统）专项工程设计；水景喷泉设计、安装、调试；安防工程（设计、施工）；有线电视共用天线设计安装；广告发布与代理；船只租赁；工程勘察设计；设计、销售照明器具；基础软件服务、应用软件服务；销售机械设备、五金、交电、家用电器、软件及辅助设备、广播电视设备、通讯设备、电子产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 2. 委托人简介

同方股份成立于 1997 年 6 月 25 日，是由清华大学出资成立的高科技上市企业。2019 年 12 月 31 日，同方股份控股股东由清华控股有限公司（截至评估基准日更名为天府清源控股有限公司）变更为中国核工业集团资本控股有限公司，实际控制人由中华人民共和国教育部变更为国务院国有资产监督管理委员会。

### （二）被评估单位概况

#### 1. 注册登记情况

企业名称：同方计算机有限公司（以下简称：“同方计算机”或被评估单位）

统一社会信用代码：91320205758981762E

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定住所：无锡市锡山经济开发区(东亭)春笋东路 118 号

经营场所：无锡市锡山经济开发区(东亭)春笋东路 118 号

法定代表人：周侠

注册资本：人民币 150,000.00 万元

经营范围：计算机设备、电子产品、建筑智能化设备、交通工程设备、大气与工业污染控制设备、人工环保控制设备、通信电子产品（不含卫星电视广播地面接收设

施和发射装置)、微电子集成电路、仪器仪表、光机电一体化设备的研制、开发、生产、销售; 计算机系统集成; 科技园区配套设施的开发、建设、管理; 物业管理; 房屋及场地租赁; 利用自有资金对外投资(国家法律法规禁止、限制的领域除外); 高科技项目的咨询, 高新技术的转让与服务; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外; 信息系统集成服务; 办公自动化工程; 信息安全技术工程的咨询及技术服务; 计算机及配件耗材、办公用品、电子产品及通信设备的安装和销售; 货运代理; 安防设备、耗材的销售及安装、调试、维护服务; 社会公共安全设备、电力工程机电设备、办公设备的销售及工程安装; 互联网科技产品领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务, 计算机网络工程服务、管理、建设、销售, 计算机软件开发、技术转让与服务; 计算机及周边设备的生产、安装、销售、技术服务和维修; 建筑智能化工程、市政工程及配套机电设备销售、安装。(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)

## 2.企业历史沿革

### (1) 设立

2004年2月26日, 清华同方股份有限公司(后更名为同方股份有限公司)和北京清华同方机电工业有限公司(以下简称“同方机电”)签署《无锡清华同方科技园有限公司章程》, 决定共同发起设立同方计算机(曾用名: 无锡清华同方科技园有限公司、无锡同方创新科技园有限公司), 同方计算机设立时注册资本为人民币10,000.00万元, 其中: 同方股份以货币出资9,500.00万元, 持股比例95%; 同方机电以货币出资500.00万元, 持股比例5%。同方计算机设立时股权结构如下:

股东名称	认缴出资 (万元)	认缴比例	实缴出资 (万元)	实缴比例	出资方式
同方股份有限公司	9,500.00	95.00%	9,500.00	95.00%	货币
北京清华同方机电工业有限公司	500.00	5.00%	500.00	5.00%	货币
合计	10,000.00	100.00%	10,000.00	100.00%	

### (2) 第一次股权转让

2006年6月, 同方机电将其持有的同方计算机全部股权转让给同方股份, 股权转让后同方股份持有同方计算机100%股权, 股权结构如下:

股东名称	认缴出资 (万元)	认缴比例	实缴出资 (万元)	实缴比例	出资方式
同方股份有限公司	10,000.00	100.00%	10,000.00	100.00%	货币
合计	10,000.00	100.00%	10,000.00	100.00%	

### (3) 第一次增资

2012年11月，同方股份对同方计算机进行增资，同方计算机注册资本由10,000.00万元增加至60,000.00万元，新增注册资本由同方股份以货币出资。本次增资后同方计算机股权结构如下：

股东名称	认缴出资 (万元)	认缴比例	实缴出资 (万元)	实缴比例	出资方式
同方股份有限公司	60,000.00	100.00%	60,000.00	100.00%	货币
合计	60,000.00	100.00%	60,000.00	100.00%	

(4) 第二次增资

2016年3月，同方股份对同方计算机进行增资，同方计算机注册资本由60,000.00万元增加至135,000.00万元，新增注册资本由同方股份以货币出资。本次增资后同方计算机股权结构如下：

股东名称	认缴出资 (万元)	认缴比例	实缴出资 (万元)	实缴比例	出资方式
同方股份有限公司	135,000.00	100.00%	135,000.00	100.00%	货币
合计	135,000.00	100.00%	135,000.00	100.00%	

(5) 第三次增资

2020年11月，同方股份对同方计算机进行增资，同方计算机注册资本由135,000.00万元增加至140,000.00万元，新增注册资本由同方股份以同方计算机（内蒙古）有限公司100%股权出资认缴。本次增资后同方计算机股权结构如下：

股东名称	认缴出资 (万元)	认缴比例	实缴出资 (万元)	实缴比例	出资方式
同方股份有限公司	135,000.00	100.00%	135,000.00	100.00%	货币
	5,000.00		5,000.00		股权
合计	140,000.00	100.00%	140,000.00	100.00%	

(6) 第四次增资

2021年7月，同方股份对同方计算机进行增资，同方计算机注册资本由140,000.00万元增加至150,000.00万元，新增注册资本由同方股份以内蒙古同方科技有限公司68.67%股权出资认缴。本次增资后同方计算机股权结构如下：

股东名称	认缴出资 (万元)	认缴比例	实缴出资 (万元)	实缴比例	出资方式
同方股份有限公司	135,000.00	100.00%	135,000.00	100.00%	货币
	5,000.00		5,000.00		股权
	10,000.00		10,000.00		股权
合计	150,000.00	100.00%	150,000.00	100.00%	

本次增资后至评估基准日，同方计算机股权无变动。

2.同方计算机对外投资情况

截至评估基准日，同方计算机合并范围内长期股权投资共11家，非合并范围内的

参股公司 6 家，具体情况如下：

序号	被投资单位名称	投资日期	持股比例%	投资成本(万元)	账面价值(万元)
1	北京同方计算机技术研究院有限公司	2016.12	100.00%	1,000.00	1,000.00
2	同方计算机(浙江)有限公司	2019.11	100.00%	5,000.00	5,000.00
3	安徽同方计算机有限公司	2019.12	100.00%	0.00	0.00
4	同方计算机(辽宁)有限公司	2020.06	100.00%	1,500.00	1,500.00
5	同方计算机(内蒙古)有限公司	2019.04	100.00%	5,000.00	5,000.00
6	北京同方信息安全技术股份有限公司	1997.01	80.00%	0.00	0.00
7	同方计算机(广东)有限公司	2019.07	100.00%	10,500.00	10,500.00
8	内蒙古同方科技有限公司	2021.12	68.67%	10,000.00	10,000.00
9	同方计算机(四川)有限公司	2019.10	68.00%	13,600.00	13,600.00
10	同方计算机(湖北)有限公司	2019.08	66.00%	10,005.60	10,005.60
11	同方有云(北京)科技有限公司	2018.08	37.41%	1,600.00	2,876.15
12	内蒙古同方探索科技有限公司	2021.02	50.10%	300.00	300.00
13	江西可控计算机系统有限公司	2020.03	42.86%	1,500.00	1,615.54
14	上海魁马科技有限公司	2018.09	30.00%	900.00	0.00
15	同方(深圳)云计算技术股份有限公司	2015.06	26.25%	2,450.00	818.56
16	北京同方艾威康科技有限公司	2017.07	20.00%	4,000.00	3,451.51
17	嘉峪关市智慧雄关信息科技有限责任公司	2018.05	12.00%	240.00	280.75
合计					<b>65,948.10</b>

同方计算机合并范围内长期股权投资单位情况简介：

#### 1) 北京同方计算机技术研究院有限公司

(1) 注册登记情况

企业名称：北京同方计算机技术研究院有限公司（以下简称：“同方研究院”）

统一社会信用代码：91110108MA00AUXY1H

企业类型：有限责任公司（法人独资）

法定住所：北京市北京经济技术开发区荣昌东街甲 5 号 3 号楼 1 层 101-3

法定代表人：张伟

注册资本：人民币 1,000.00 万元

经营范围：工程和技术研究与试验发展；自然科学研究与试验发展；计算机整机、计算机零部件、计算机外围设备、工业控制计算机及系统、信息安全设备制造（制造（生产、加工等）印刷电路板等高污染、高环境风险的生产除外）；计算机整机、计算机零部件、计算机外围设备、工业控制计算机及系统、信息安全设备委托生产；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；销售计算机、软件及辅助设备、自行开发的产品、体育用品；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件开发；软件

开发；软件咨询；产品设计；模型设计；包装装潢设计；教育咨询（中介服务除外）；经济贸易咨询；文化咨询；体育咨询；公共关系服务；会议服务；工艺美术设计；电脑动画设计；企业策划、设计；设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文艺创作；承办展览展示活动；影视策划；翻译服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；信息服务业务(仅限互联网信息服务)（不含信息搜索查询服务、信息及时交互服务）（增值电信业务经营许可证有效期至 2023 年 08 月 22 日）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(2) 截至评估基准日股东情况：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例	实缴出资（万元）	实缴比例
同方计算机有限公司	1,000.00	100%	1,000.00	100%
合计	1,000.00	100%	1,000.00	100%

(3) 截至评估基准日对外投资情况：无

(4) 主营业务及经营情况介绍：

同方研究院成立之初定位为同方计算机旗下一家专门从事项目研发的公司，主要运营模式为与同方计算机及其下属单位签订委托研发合同，进行研发技术成果输出。2020 年开始，同方研究院尝试开展委托加工业务，即同方研究院从同方计算机采购原材料，委托同方计算机下属工厂进行加工，然后再将产品销售给同方计算机。

(5) 历史年度及评估基准日企业的资产、负债和经营状况如下表：

金额单位：人民币万元

项目	2019/12/31	2020/12/31	2021/12/31	2022/11/30
资产总额	4,731.85	5,785.28	11,920.01	14,790.92
负债总额	7,232.63	8,237.86	14,017.27	22,969.68
净资产	-2,500.78	-2,452.58	-2,097.26	-8,178.76
项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-11 月
营业收入	12,750.06	144,061.71	34,222.24	16,116.35
利润总额	-2,242.80	96.56	505.93	-6,026.25
净利润	-1,791.14	48.20	355.32	-6,081.51

上述 2019 年至评估基准日财务数据业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并分别出具了“天健京审[2021]1302 号”、“天健京审[2023]6178 号”无保留意见审计报告。

## 2) 同方计算机（浙江）有限公司

### (1) 注册登记情况

企业名称：同方计算机（浙江）有限公司（以下简称：“浙江同方”）

统一社会信用代码：91330703MA2EDXPN1R

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定住所：浙江省金华市金东区孝顺镇正涵南街 1088 号 8 楼 805 号（自主申报）

法定代表人：江黎

注册资本：人民币 5,000.00 万元

经营范围：计算机设备、建筑智能化设备、交通设备、大气与工业污染控制设备、人工环保控制设备、通信设备、微电子集成电路、仪器仪表、光机电一体化设备的研发、生产、销售；物业管理；房屋及场地租赁；高科技项目的技术咨询，高新技术的技术转让与技术服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及前置审批的货物和技术进出口除外）；信息系统集成服务；计算机周边设备的生产、安装、销售、技术服务和维修（以上除危险品及有污染的工艺）；国内货运代理；计算机配件耗材、电子产品（除电子出版物和电子信息产品）、办公用品、安防设备、社会公共安全设备、电力工程机电设备、办公设备的销售及安装、调试、维护；互联网科技产品领域内、计算机软件、信息安全技术工程的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，办公自动化工程、计算机网络工程、建筑智能化工程、市政工程施工。（凡涉及后置审批项目的，凭相关许可证经营，浙江省后置审批目录详见浙江省人民政府官网）（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）。

### (2) 历史沿革：

浙江同方成立于 2019 年 11 月 19 日，由同方计算机出资设立，注册资本 5000 万元人民币，截至评估基准日股权结构未发生改变，股东情况如下：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例	实缴出资（万元）	实缴比例
同方计算机有限公司	5,000.00	100%	5,000.00	100%
合计	5,000.00	100%	5,000.00	100%

(3) 截至评估基准日对外投资情况：无

(4) 主营业务及经营情况介绍：

浙江同方定位为 TOB 业务中信创产业的一家加工信创终端公司，业务主要运营模式为从同方计算机采购原材料，加工生产出信创终端产品后，销售给同方计算机。

(5) 历史年度及评估基准日企业的资产、负债和经营状况如下表：

项目	2019/12/31	2020/12/31	2021/12/31	2022/11/30
资产总额	400.89	6,204.59	28,627.95	34,335.53
负债总额	301.71	856.22	23,279.30	28,924.85
净资产	99.18	5,348.37	5,348.65	5,410.68
项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-11 月
营业收入	0.00	52,797.94	101,772.62	30,899.85
利润总额	104.64	271.32	4.93	93.76
净利润	99.18	249.19	0.28	62.03

上述 2019 年至评估基准日财务数据业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并分别出具了“天健京审[2020]2676 号”、“天健京审[2021]1174 号”、“天健京审[2023]6178 号”无保留意见审计报告。

### 3) 安徽同方计算机有限公司

#### (1) 注册登记情况

企业名称：安徽同方计算机有限公司（以下简称：“安徽同方”）

统一社会信用代码：91340111MA2UDBF98U

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定住所：安徽省合肥市经济技术开发区云二路 176 号云海路工业园 C 栋

法定代表人：江黎

注册资本：人民币 500.00 万元

经营范围：计算机、软件及辅助设备批发（含互联网批发），计算机、通信及电子办公设备零售(含互联网零售)，计算机、通信及零配件零售(含互联网零售)，计算机、软件及辅助设备零售(含互联网零售)，计算机应用产品嵌入式软件开发，计算机辅助设计软件开发，计算机辅助工程软件开发，计算机集成制造系统开发，计算机软硬件技术开发、技术咨询、技术服务，计算机网络系统集成，计算机系统集成服务，专业用计算机系统集成服务，计算机使用服务，信息安全设备制造，网络和信息安全软件开发，面向工业领域的信息安全软件开发，网络与信息安全软件开发，物联网信息安全技术服务，信息安全管理咨询，信息安全测试（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）

#### (2) 截至评估基准日股东情况：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例	实缴出资（万元）	实缴比例
同方计算机有限公司	500.00	100%	0.00	0%
合计	500.00	100%	0.00	0%

(3) 截至评估基准日对外投资情况：无

(4) 主营业务及经营情况介绍：

安徽同方成立于 2019 年 12 月，至评估基准日尚未建立财务账套，无实际经营业务。

#### 4) 同方计算机（辽宁）有限公司

(1) 注册登记情况

企业名称：同方计算机（辽宁）有限公司（以下简称：“辽宁同方”）

统一社会信用代码：91210112MA10ET6E7E

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定住所：辽宁省沈阳市浑南区南屏东路 10-2 号

法定代表人：江黎

注册资本：人民币 1,500.00 万元

经营范围：一般项目：一般项目：计算机软硬件及外围设备、办公设备耗材、通信设备、信息安全设备、工业控制计算机及系统、互联网设备、云计算设备、终端测试设备、电视机、集成电路、网络设备、物联网设备、显示器件、半导体照明器件、其他电子器件、仪器仪表制造；计算机软硬件及辅助设备、办公用品、耗材及办公设备、云计算设备、互联网设备、电子产品、信息安全设备的销售；计算机系统服务，计算机及通讯设备租赁，计算机及办公设备维修，智能控制系统集成，信息技术咨询服务，物业管理，会议及展览服务，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，非居住房地产租赁，信息系统集成服务。（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）

(2) 截至评估基准日股东情况：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例	实缴出资（万元）	实缴比例
同方计算机有限公司	1,500.00	100%	1,500.00	100%
合计	1,500.00	100%	1,500.00	100%

(3) 截至评估基准日对外投资情况：无

(4) 主营业务及经营情况介绍：

辽宁同方成立于 2020 年 6 月，系同方计算机的生产厂商，其主要业务为从同方计算机购入材料，组装生产成品销售给同方计算机。

(5) 历史年度及评估基准日企业的资产、负债和经营状况如下表：



项目	2020/12/31	2021/12/31	2022/11/30
资产总额	6,723.15	1,748.91	1,254.80
负债总额	5,217.67	227.01	528.86
净资产	1,505.48	1,521.89	725.94
项目	2020 年	2021 年	2022 年 1-11 月
营业收入	12,579.71	27,770.99	4,531.01
利润总额	5.76	21.87	-792.98
净利润	5.48	16.41	-795.94

上述 2020 年至评估基准日财务数据业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并分别出具了“天健京审[2021]1410 号”、“天健京审[2023]6178 号”无保留意见审计报告。

### 5) 同方计算机（内蒙古）有限公司

#### (1) 注册登记情况

企业名称：同方计算机(内蒙古)有限公司（以下简称：“内蒙古同方”）

统一社会信用代码：91150118MA0Q72QBXA

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定住所：内蒙古自治区呼和浩特市和林格尔县盛乐现代服务业集聚区云科 IT 再制造工业园 3 号厂房

法定代表人：刘海军

注册资本：人民币 15,000.00 万元

经营范围：互联网科技产品领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机及辅助设备的生产、安装、销售、技术服务和维修；信息系统集成、办公自动化工程、信息安全技术工程的咨询和技术服务；电子产品、安防设备、社会公共安全设备、建筑智能化设备、电力工程机电设备、交通工程设备、大气与工业污染控制设备、环保控制设备、通信电子产品（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）、微电子集成电路、仪器仪表、光机电一体化设备的研制、开发、生产、销售、维护；计算机及配件耗材、办公用品、电子产品及通信设备的安装和销售；科技园区配套设施的开发、建设、管理；物业服务；房屋租赁；经商务部门批准备案的进出口业务；道路普通货物运输。

#### (2) 截至评估基准日股东情况：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例	实缴出资（万元）	实缴比例
同方计算机有限公司	15,000.00	100%	5,000.00	100%

股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例	实缴出资（万元）	实缴比例
合计	15,000.00	100%	5,000.00	100%

(3) 截至评估基准日对外投资情况：无。

(4) 主营业务及经营情况介绍：

内蒙古同方成立于 2019 年 4 月，其定位为 TO B 业务中信创产业的加工信创服务器的公司，业务主要运营模式为从同方计算机采购原材料，加工生产出信创服务器后销售给同方计算机。

(5) 历史年度及评估基准日企业的资产、负债和经营状况如下表：

金额单位：人民币万元

项目	2019/12/31	2020/12/31	2021/12/31	2022/11/30
资产总额	16,690.86	9,503.55	37,967.75	10,432.40
负债总额	12,131.17	4,322.87	32,772.56	5,809.28
净资产	4,559.69	5,180.68	5,195.19	4,623.12
项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-11 月
营业收入	10,558.28	78,815.32	93,040.30	3,509.43
利润总额	79.59	161.32	20.24	-589.07
净利润	59.69	120.99	14.51	-572.06

上述 2019 年至评估基准日财务数据业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并分别出具了“天健京审[2020]2742 号”、“天健京审[2021]1398 号”、“天健京审[2023]6178 号”无保留意见审计报告。

## 6) 北京同方信息安全技术股份有限公司

(1) 注册登记情况

企业名称：北京同方信息安全技术股份有限公司（以下简称“同方信安”）

注册地址：北京市海淀区王庄路 1 号清华同方科技大厦 A 座 5 层 0501 室

统一社会信用代码：911101086000607367

法定代表人：王晓东

注册资金：人民币 3,375.00 万元

实收资本：人民币 3,375.00 万元

企业类型：其他股份有限公司（非上市）

成立时间：1997 年 1 月 15 日

营业期限：2001 年 12 月 11 日至无固定期限

经营范围：一般项目：电子专用材料研发；商用密码产品生产；商用密码产品销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；电子产品销售；

电子元器件批发；电子元器件零售；计算机系统服务；计算机软硬件及外围设备制造【分支机构经营】；机械设备研发；信息安全设备制造【分支机构经营】；信息安全设备销售；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；计算机及办公设备维修。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(2) 截至评估基准日股东情况：

金额单位：人民币万元

股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例	实缴出资（万元）	实缴比例
同方计算机有限公司	2,700.00	80.00%	2,700.00	80.00%
北京得实信安科技发展有限公司（有限合伙）	583.00	17.27407%	583.00	17.27407%
王晓东	92.00	2.72593%	92.00	2.72593%
合计	3,375.00	100%	3,375.00	100%

(3) 对外投资情况：无。

(4) 主营业务及经营情况介绍：

同方信安是同方计算机控股子公司，因其具有保密资质，故其在集团业务定位为 TOB 业务中的一家对外销售涉密信创产品和提供技术研发服务的公司。根据历史年度经营数据分析，同方信安主要有两个业务：①销售涉密信创产品，主要客户为军工等涉密单位，主要销售的产品有终端产品（超翔 SL680、超翔 SF880 等）和服务器产品（超强 F520、超强 L420 等）；②提供技术研发服务，主要客户为集团内部关联单位。

(5) 历史年度及评估基准日企业的资产、负债和经营状况如下表

金额单位：人民币万元

项目	2019/12/31	2020/12/31	2021/12/31	2022/11/30
资产合计	7,328.11	19,125.72	7,293.63	6,780.34
负债合计	6,675.43	18,019.13	5,911.34	9,372.53
所有者权益	652.67	1,106.59	1,382.29	-2,592.19
项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-11 月
营业收入	45,278.77	75,698.80	95,795.88	23,539.39
利润总额	617.11	270.94	-285.4	-4,067.84
净利润	584.16	453.92	275.69	-3,974.48

上述 2019 年至评估基准日财务数据业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并分别出具了“天健京审[2021]1300 号”、“天健京审[2023]6178 号”无保留意见审计报告。

7) 同方计算机（广东）有限公司

(1) 注册登记情况

企业名称：同方计算机（广东）有限公司（以下简称：“广东同方”）

统一社会信用代码：91445303MA53GPK1XA

企业类型：其他有限责任公司

法定住所：云浮市云安区都杨镇翠康路标准厂房 C

法定代表人：刘海军

注册资本：人民币 30,000.00 万元

经营范围：计算机设备、电子产品、建筑智能化设备、交通工程设备、大气与工业污染控制设备、人工环保控制设备、通信电子产品（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）、微电子集成电路、仪器仪表、光机电一体化设备的研制、开发、生产、销售；计算机系统集成；生产、销售商用密码产品；技术开发；计算机系统服务；物业管理；房屋及场地租赁；利用自有资金对外投资（国家法律法规禁止、限制的领域除外）；高科技项目的咨询，高新技术的转让与服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；信息系统集成服务；办公自动化工程；信息安全技术工程的咨询及技术服务；计算机及配件耗材、办公用品、电子产品及通信设备的安装和销售；货运代理；安防设备、耗材的销售及安装、调试、维护服务；社会公共安全设备、电力工程机电设备、办公设备的销售及工程安装；互联网科技产品领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机网络工程服务、管理、建设、销售，计算机软件开发、技术转让与服务；计算机及周边设备的生产、安装、销售、技术服务和维修；建筑智能化工程、市政工程及配套机电设备销售、安装。（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）

(2) 截至评估基准日股东情况：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例	实缴出资（万元）	实缴比例
同方计算机有限公司	30,000.00	100%	10,500.00	100%
合计	30,000.00	100%	10,500.00	100%

(3) 截至评估基准日对外投资情况：无

(4) 主营业务及经营情况介绍：

广东同方成立于 2019 年 7 月，系同方计算机的生产厂商，其主要业务为从同方计算机购入材料，组装生产成品销售给同方计算机。

(5) 历史年度及评估基准日企业的资产、负债和经营状况如下表：

金额单位：人民币万元

项目	2019/12/31	2020/12/31	2021/12/31	2022/11/30
----	------------	------------	------------	------------

项目	2019/12/31	2020/12/31	2021/12/31	2022/11/30
资产总额	11,226.37	20,762.42	54,468.53	32,084.96
负债总额	914.64	378.74	34,036.67	22,661.40
净资产	10,351.73	20,383.68	20,431.85	9,423.56
项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-11 月
营业收入	4,590.90	48,497.29	65,206.00	18,467.03
利润总额	-148.27	45.98	77.89	-938.41
净利润	-148.27	31.95	48.17	-1,008.30

上述 2019 年至评估基准日财务数据业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并分别出具了“天健京审[2020]1377 号”、“天健京审[2021]1183 号”、“天健京审[2023]6178 号”无保留意见审计报告。

## 8) 内蒙古同方科技有限公司

### (1) 注册登记情况

企业名称：内蒙古同方科技有限公司（以下简称：“内蒙古科技”）

统一社会信用代码：91150900MA0QK6A0XF

企业类型：其他有限责任公司

法定住所：内蒙古自治区乌兰察布市集宁区红海纬一路 1 号

法定代表人：周侠

注册资本：人民币 14,562.13 万元

经营范围：从事互联网科技产品领域内的技术开发、技术推广、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机及辅助设备的生产、安装、销售、技术服务和维修；计算机配件耗材、办公用品、电子产品及通信设备的安装和销售；计算机系统服务；计算机技术培训；信息系统集成、办公自动化工程、信息安全技术工程的咨询和技术服务；电子产品、安防设备、社会公共安全设备、建筑智能化设备、电力工程机电设备、交通工程设备、大气与工业污染控制设备、环保控制设备、通信电子产品（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）、微电子集成电路、仪器仪表、光机电一体化设备的研制、开发、生产、销售、维护；科技园区配套设施的开发、建设、管理；物业服务；房屋租赁；经商务部门批准备案的进出口业务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；大数据存储以及大数据相关产品的研发，分析，挖掘，整理，评估，销售，技术开发；云平台服务，云软件服务，云基础设施服务；大数据产业投资与孵化。

### (2) 截至评估基准日股东情况：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例	实缴出资（万元）	实缴比例
同方计算机有限公司	10,000.00	68.67%	10,000.00	68.67%
乌兰察布市投资开发有限公司	4,562.13	31.33%	4,562.13	31.33%
合计	14,562.13	100.00%	14,562.13	100.00%

(3) 截至评估基准日对外投资情况：无。

(4) 主营业务及经营情况介绍：

内蒙古科技成立于 2019 年 11 月，属零售业，其立足于乌兰察布市，结合同方股份、乌兰察布市委、市政府双边优势共同打造同方（乌兰察布）先进智能制造产业基地，并提供专业的服务能力，是高端装备、大数据、云计算、信息安全、智慧城市等产业板块与一体的本地化数字信息产品、集成及解决方案的综合服务商。

(5) 内蒙古科技房屋建筑物介绍：

A.3 号厂房、4 号厂房：已办理了《不动产权证书》[蒙（2021）集宁区不动产权第 0036963 号、蒙（2021）集宁区不动产权第 0036964 号]，证载建筑面积分别为 7,882.86 及 8,000.70 平方米，建成于 2019 年 10 月，均位于集宁区电厂东路以东、红海纬一路以北乌兰察布市生物医药产业园内蒙古科技厂区内，均为 2 层框架结构厂房，一二层层高 5.1 米，外墙为 37 墙，内墙 24 砌体墙，外墙加保温板并刷有真石漆，室内办公区为地砖地面，生产区为环氧地坪，彩钢保温门，断桥铝合金窗，室内水、电、暖、消防设施齐备。

B.食堂：未办理权属证书，图示建筑面积 647.4 平方米，框架结构 1 层，层高 4 米；外墙为 37 墙，内墙 24 砌体墙，外墙加保温板并刷有真石漆，室内为地砖地面，彩钢保温门，断桥铝合金窗，室内水、电、暖、消防设施齐备。

C.配电室：未办理权属证书，图示建筑面积 125.5 平方米，框架结构，共 1 层，层高 4 米，外墙为 37 墙，内墙 24 砌体墙，独立基础，钢筋混凝土梁、板、柱，地砖地面，墙面和顶棚刷白色乳胶漆，彩钢保温门及铝合金窗，其余未做装饰，室内电、暖、消防设施齐备。

D.门房：未办理权属证书，图示建筑面积 64.05 平方米，框架结构，共 1 层。层高 3.5 米，外墙为 37 墙，加有保温板并刷有真石漆，钢筋混凝土梁、板、柱，地砖地面，墙面和顶棚刷白色乳胶漆，彩钢保温门及铝合金窗。

据现场勘察，委估房屋建筑物总体状况良好，能正常使用。

(6) 内蒙古科技土地使用权介绍：

土地权证编号为：蒙（2021）集宁区不动产权第 0036963 号、蒙（2021）集宁区不

动产权第 0036964 号，为内蒙古科技 3 号、4 号厂房用地，面积共计 28,911.00 平方米。

(7) 历史年度及评估基准日企业的资产、负债和经营状况如下表：

金额单位：人民币万元

项目	2019/12/31	2020/12/31	2021/12/31	2022/11/30
资产总额	500.00	11,251.37	14,415.45	13,854.57
负债总额	-	996.44	220.16	290.09
净资产	500.00	10,254.92	14,195.29	13,564.48
项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-11 月
营业收入	-	12,448.48	6,004.86	3,404.57
利润总额	0.00	341.13	-391.5	-636.21
净利润	0.00	254.93	-395.65	-630.81

上述 2019 年至评估基准日财务数据业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并分别出具了“天健京审[2020]2793 号”、“天健京审[2021]1164 号”、“天健京审[2023]6178 号”无保留意见审计报告。

## 9) 同方计算机（四川）有限公司

### (1) 注册登记情况

企业名称：同方计算机（四川）有限公司（以下简称：“四川同方”）

统一社会信用代码：91510116MA6B0H0X4

企业类型：其他有限责任公司

法定住所：成都市双流区西航港经济开发区内

法定代表人：刘海军

注册资本：人民币 20,000.00 万元

经营范围：计算机设备、电子产品、建筑智能化设备、交通工程设备、大气与工业污染控制设备、人工环保控制设备、通信电子产品（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）、微电子集成电路、仪器仪表、光机电一体设备的研制、开发、生产、销售；计算机系统集成；科技园区配套设施的开发、建设、管理；高新技术咨询、技术转让与服务；信息系统集成服务；办公自动化工程；信息安全技术工程的咨询及技术服务；计算机及配件耗材、办公用品、电子产品及通信设备的安装和销售；安防设备、耗材的销售及安装、调试、维护服务；公共安全设备、机电设备、办公设备的销售及安装；互联网科技产品领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机网络工程服务、管理、建设、销售；计算机软件开发、技术转让与服务；计算机及周边设备的生产、安装、销售、技术服务和维修；建筑智能化工程、市政工程及配

套机电设备销售、安装。(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)。

(2) 截至评估基准日股东情况:

股东名称	认缴出资(万元)	认缴比例	实缴出资(万元)	实缴比例
同方计算机	13,600.00	68%	13,600.00	68%
成都空港科技服务集团有限公司	6,400.00	32%	6,400.00	32%
合计	20,000.00	100%	20,000.00	100%

(3) 截至评估基准日对外投资情况: 无。

(4) 主营业务及经营情况介绍:

四川同方主要进行安全自主创新计算机设备、通信电子产品的研发测试、生产制造,拥有一条 PLC 控制倍速链条生产线,拥有专业的生产、测试和检验设备,可以完成从装配、调试、高温老化、终检到包装各个工序流水作业的生产线,厂房面积为 7800 平方米。

(5) 历史年度及评估基准日企业的资产、负债和经营状况如下表:

金额单位: 人民币万元

项目	2020/12/31	2021/12/31	2022/11/30
资产总额	23,245.70	20,483.47	19,710.35
负债总额	3,104.43	315.44	193.80
净资产	20,141.27	20,168.03	19,516.55
项目	2020 年	2021 年	2022 年 1-11 月
营业收入	44,168.94	25,302.71	2,032.18
利润总额	188.37	39.33	-635.74
净利润	141.27	26.76	-651.48

上述 2020 年至评估基准日财务数据业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所审计,并分别出具了“天健京审[2021]927 号”、“天健京审[2023]6178 号”无保留意见审计报告。

## 10) 同方计算机(湖北)有限公司

(1) 注册登记情况

企业名称: 同方计算机(湖北)有限公司(以下简称:“湖北同方”)

统一社会信用代码: 91420684MA49AJ2L37

企业类型: 其他有限责任公司

法定住所: 宜城市农新科技产业园龙头大道 8 号

法定代表人: 江黎

注册资本: 人民币 75,800.00 万元



经营范围：计算机设备、电子产品、建筑智能化设备、交通工程设备、大气与工业污染控制设备、人工环保控制设备、通信电子产品（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）、微电子集成电路、仪器仪表、光机电一体化设备的研制、开发、生产、销售；计算机系统集成；生产、销售商用密码产品；技术开发；计算机系统服务；物业管理；房屋及场地租赁；利用自有资金对外投资（国家法律法规禁止、限制的领域除外）；高科技项目的咨询，高新技术的转让与服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；信息系统集成服务；办公自动化工程；信息安全技术工程的咨询及技术服务；计算机及配件耗材、办公用品、电子产品及通信设备的安装和销售；货运代理；安防设备、耗材的销售及安装、调试、维护服务；社会公共安全设备；电力工程机电设备；办公设备的销售及工程安装；互联网科技产品领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机网络工程服务、管理、建设、销售，计算机软件开发、技术转让与服务；计算机及周边设备的生产、安装、销售、技术服务和维修；建筑智能化工程、市政工程及配套机电设备销售、安装。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

(2) 截至评估基准日股东情况：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例	实缴出资（万元）	实缴比例
同方计算机	50,028.00	66.00%	10,005.60	66.00%
宜城市产业园区发展投资有限公司	25,772.00	34.00%	5,154.40	34.00%
合计	75,800.00	100.00%	15,160.00	100.00%

(3) 截至评估基准日对外投资情况：无。

(4) 主营业务及经营情况介绍：

湖北同方成立于 2019 年 8 月，其定位为 TO B 业务中加工信创终端的公司，业务主要运营模式为从同方计算机采购原材料，加工生产出信创终端产品后销售给同方计算机。

(5) 历史年度及评估基准日企业的资产、负债和经营状况如下表：

金额单位：人民币万元

项目	2019/12/31	2020/12/31	2021/12/31	2022/11/30
资产总额	15,636.54	19,163.59	26,208.02	15,151.77
负债总额	402.69	3,860.31	10,879.47	35.38
净资产	15,233.85	15,303.28	15,328.55	15,116.39
项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-11 月
营业收入	22,302.42	91,972.10	79,811.44	16,045.06
利润总额	98.48	96.31	40.52	-212.46

项目	2019/12/31	2020/12/31	2021/12/31	2022/11/30
净利润	73.85	69.43	25.27	-212.16

上述 2019 年至评估基准日财务数据业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并分别出具了“天健京审[2020]2439 号”、“天健京审[2021]1408 号”、“天健京审[2023]6178 号”无保留意见审计报告。

## 11) 内蒙古同方探索科技有限公司

### (1) 注册登记情况

企业名称：内蒙古同方探索科技有限公司（以下简称：“内蒙古探索”）

统一社会信用代码：91150118MA13U23W1Q

企业类型：其他有限责任公司

法定住所：内蒙古自治区呼和浩特市和林格尔新区数聚小镇 5 号楼 308 室

法定代表人：刘锋

注册资本：人民币 1,000.00 万元

经营范围：测绘服务;第一类增值电信业务;基础电信业务;第二类增值电信业务;计算机软硬件及外围设备制造;电子产品销售;建筑工程机械与设备租赁;软件销售;光电子器件制造;光通信设备制造;移动终端设备销售;集成电路销售;人工智能硬件销售;电工仪器仪表制造;仪器仪表销售;电力电子元器件制造;信息系统集成服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;物联网技术研发;信息安全设备销售;集成电路芯片及产品销售;网络与信息安全软件开发;物联网技术服务;信息技术咨询服务;物业管理;住房租赁;国内货物运输代理;安防设备销售;计算机软硬件及辅助设备零售;办公设备销售;办公设备耗材销售;市政设施管理;云计算装备技术服务;云计算设备销售;数据处理和存储支持服务。

### (2) 截至评估基准日股东情况：

股东名称	认缴出资（万元）	认缴比例	实缴出资（万元）	实缴比例
同方计算机	501.00	50.10%	300.00	50.00%
内蒙古探索超算科技有限公司	499.00	49.90%	300.00	50.00%
合计	1,000.00	100.00%	600.00	100.00%

(3) 截至评估基准日对外投资情况：无。

### (4) 主营业务及经营情况介绍：

内蒙古探索成立于 2021 年 2 月，负责运营的内蒙古高性能计算公共服务平台“青城之光”是自治区政府为有效促进高新技术产业发展，推动自治区产业升级和高质量发展

作出的重大举措。内蒙古高性能计算公共服务平台“青城之光”分别位居中国高性能计算机性能 TOP100 第四位和国际人工智能性能 AIPerf500 榜单第六位，进入中国运算能力最强的超级计算机行列。该平台设备投资 3 亿元人民币，包括通用计算系统、人工智能加速计算系统、大数据存储支撑系统、节点互联网络、基础配套系统等内容，科学计算理论峰值性能达到每秒 5 千万亿次，实测性能超过每秒 3 千万亿次，人工智能实测性能每秒 4 千万亿次。公司收入主要来自于受托运营内蒙超算的算力机时费销售收入。

(5) 历史年度及评估基准日企业的资产、负债和经营状况如下表：

金额单位：人民币万元

项目	2021/12/31	2022/11/30
资产总额	149.72	676.89
负债总额	99.26	196.53
净资产	50.47	480.36
项目	2021 年	2022 年 1-11 月
营业收入	141.91	15.97
利润总额	0.75	-119.80
净利润	0.47	-120.11

上述财务数据业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并出具了“天健京审[2023]6178 号”无保留意见审计报告。

同方计算机参股长期股权投资基本情况如下：

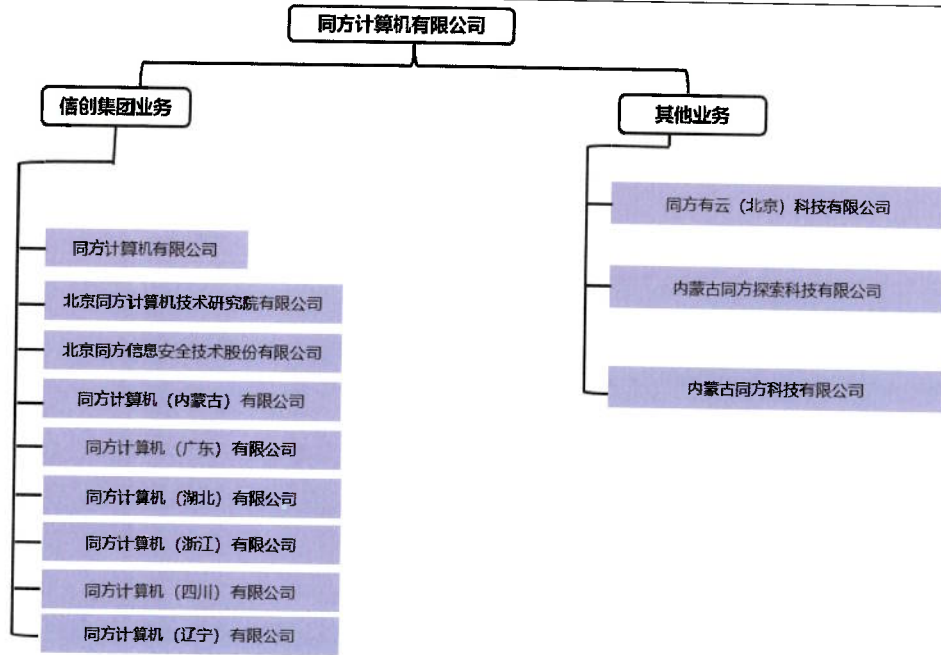
金额单位：人民币元

序号	被投资单位名称	投资日期	持股比例	投资成本	账面价值
1	同方（深圳）云计算技术股份有限公司	2011.07	26.25%	24,500,000.00	8,185,552.59
2	北京同方艾威康科技有限公司	1999.04	20.00%	40,000,000.00	34,515,059.33
3	嘉峪关市智慧雄关信息科技有限责任公司	2018.05	12.00%	2,400,000.00	2,807,529.22
4	上海魁马科技有限公司	2018.09	30.00%	9,000,000.00	0.00
5	同方有云（北京）科技有限公司	2013.01	37.41%	16,000,000.00	28,761,520.80
6	江西可控计算机系统有限公司	2020.03	42.86%	15,000,000.00	16,155,350.53

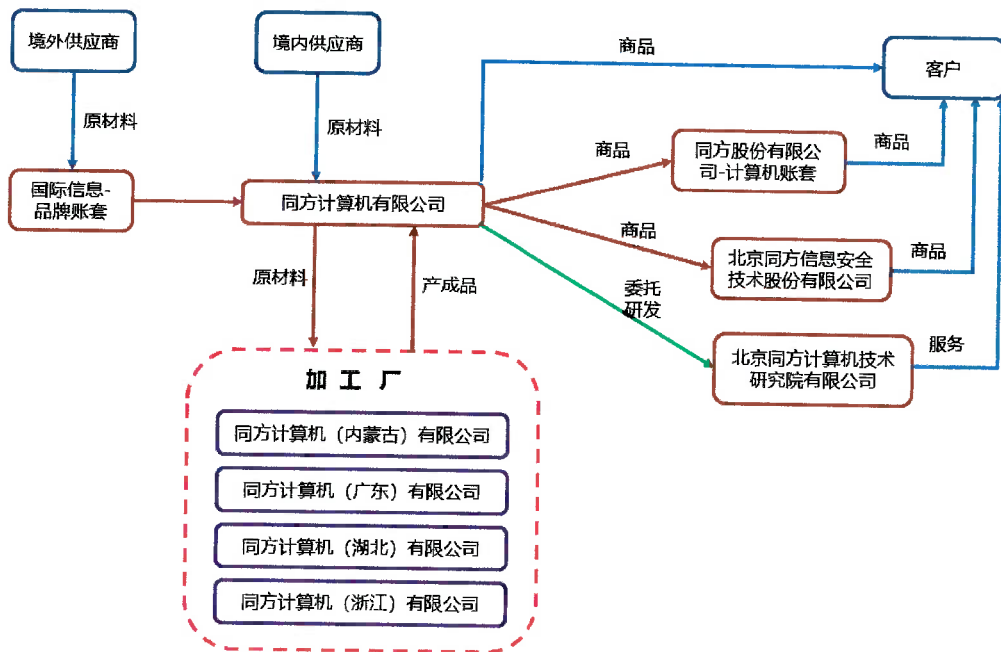
### 3. 主营业务简介

同方计算机主营 X86 与信创相关产品的 TO B 业务，主要产品类型包括 X86 终端、X86 服务器、X86 移动产品、信创服务器、信创终端、信创移动产品和集成&其他产品。

同方计算机及其子公司采用一体化管理，根据职能划分为业务体系、支撑体系、职能体系，积极打造 X86 与信创两大生态系统体系协同发展的经营模式，形成了新的发展格局。同方计算机控股企业按业务划分组织机构图如下：



2021年起,同方计算机定位为 TO B 业务境内材料的统一采购平台,由其向所有境内供应商采购原材料, X86 及信创产品部分材料由同方国际信息技术有限公司从境外采购,销售给同方计算机。同方计算机取得原材料后,将部分材料销售给各子公司进行加工,待各子公司生产成产品后,再销售给同方计算机。同时,同方计算机自身也具备生产所有产品线的能力。同方计算机的产成品部分直接对外销售,部分出售给关联企业同方信安、同方股份有限公司-计算机账套,再由上述两家公司对外销售。同方计算机结合自身的管理模式和物料管理要求,制定的运营架构如下:



TO B 业务的客户，紧紧围绕对国产化计算机有替换需求的八大行业，包括政府电子政务应用，国防科工，金融，能源，电信，水利，交通，公共服务等领域。

TO B 业务采用 X86、信创产品双轨运作，协同发展方式，共 6 个 CPU 技术路线，分别是：鲲鹏（ARM V8）、飞腾（ARM V8）、龙芯（基于 MIPS）、海光（C86）、兆芯（C86）、英特尔（基于 X86）；4 个硬件形态及 1 个云平台方案，硬件形态分别为：台式机、笔记本、服务器、一体机；硬件形态根据技术路线不同分为新创产品及商用产品。目前，信创产品是同方计算机主推的产品，具体产品分为：通用终端、服务器及专用终端、服务器。通用产品整机设计参照国标、军标及国标通用相关标准执行，支持运行现有主流国产办公软件和国产数据库，具有时尚简约、可靠稳定、性能优良、高扩展等特点，适用于党政军及企事业单位日常办公的需求；专用产品集成 SOC 卡、三合一、硬盘加密等安全部件，整机设计参照保密局安全可靠的相关标准执行，支持三权分立、审计及配置管理、文字处理、违规报警等功能，全面满足特殊行业的保密需求。

目前，TO B 业务在江苏无锡、浙江金华、广东云浮、湖北宣城、四川成都、内蒙古呼和浩特、辽宁沈阳拥有 7 大直属生产基地，2021 年末浙江金华引入自动化产线，进一步提高生产力。

供应链方面，与同方计算机合作超过 20 年供应商超过 3 家，合作超过 10 年的供应商 6 家；为 TO B 业务完善的产品提供了供应链保障能力。X86 方面，同方计算机与英特尔、AMD 等关键材料厂商建立了长期稳定的合作关系；信创产品方面，计算机产品的关键八大部分，公司均有稳定合作的供应商，覆盖各个信创产品技术路线。

#### 4. 近年企业的资产、负债和财务、经营状况

历史年度及评估基准日企业的资产、负债和经营状况如下表：

财务状况及经营成果（合并口径）

金额单位：人民币万元

项目	2019-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2022-11-30
资产合计	351,163.75	407,646.23	449,868.46	424,177.15
负债合计	151,508.06	217,290.74	256,003.77	295,586.21
所有者权益	199,655.69	190,355.50	193,864.69	128,590.94
其中：归母所有者权益	184,511.19	168,641.43	167,352.08	113,232.66
项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年 1-11 月
营业收入	423,650.60	716,523.91	676,488.34	270,569.17
利润总额	33,417.44	-19,110.16	2,969.97	-64,728.27
净利润	28,162.70	-15,700.19	3,687.57	-55,430.25
其中：归母净利润	27,904.67	-15,869.76	3,512.17	-54,231.64

财务状况及经营成果（母公司口径）

项目	2019-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2022-11-30
资产合计	345,633.92	390,090.88	469,052.13	447,256.23
负债合计	156,066.85	217,233.39	298,948.25	319,773.98
所有者权益	189,567.07	172,857.49	170,103.87	127,482.25
项目	2019年	2020年	2021年	2022年1-11月
营业收入	407,433.46	771,825.31	895,078.11	315,327.51
利润总额	34,222.55	-20,095.32	1,861.45	-52,573.02
净利润	28,579.19	-16,709.58	2,246.38	-43,215.17

上述 2019 年至评估基准日财务数据业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并分别出具了“天健京审[2020]1778 号”、“天健京审[2021]3656 号”、“天健京审[2023]6178 号”无保留意见的审计报告。

### 5.适用税种及税率情况

税种	税率
增值税	6%、13%
企业所得税	15%、25%
城市维护建设税	7%
教育费附加	3%
地方教育费附加	2%

同方计算机于 2021 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号为“GR202132004112”，有效期三年。同方计算机自 2021 年至 2023 年享受企业所得税率为 15% 的税收优惠。

#### （三）委托人与被评估单位之间的关系

本次评估的委托人为被评估单位股东。

#### （四）资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

本资产评估报告使用人包括委托人、资产评估委托合同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，除此之外，其他任何机构和個人不能成为本资产评估报告的使用人。

## 二、评估目的

根据《同方股份有限公司 2022 年第十四次总裁办公会议纪要》（同方[总裁办公会]纪字（2022）第 014 号），同方股份拟转让同方计算机股权，本次评估目的是反映同方计算机股东全部权益于评估基准日的市场价值，为上述经济行为提供价值参考。

## 三、评估对象和评估范围

评估对象是同方计算机的股东全部权益价值。

评估对象涉及的资产范围是同方计算机的全部资产及负债，具体资产类型和审计

后账面价值见下表：

金额单位：人民币元

科目名称	账面价值
<b>一、流动资产合计</b>	<b>3,526,147,684.83</b>
货币资金	299,068,606.06
应收账款	148,449,335.44
预付款项	337,144,849.83
其他应收款	643,108,844.09
存货	2,066,478,342.47
其他流动资产	31,897,706.94
<b>二、非流动资产合计</b>	<b>946,414,595.14</b>
长期股权投资	659,481,013.47
固定资产	163,980,701.20
其中：建筑物类	142,800,919.33
设备类	21,179,781.87
在建工程	
使用权资产	1,820,731.81
无形资产	72,896,454.45
其中：土地使用权	52,209,055.56
其他无形资产	20,687,398.89
知识产权	-
开发支出	8,455,706.70
长期待摊费用	921,141.02
递延所得税资产	38,858,846.49
<b>三、资产总计</b>	<b>4,472,562,279.97</b>
<b>四、流动负债合计</b>	<b>3,194,309,305.02</b>
短期借款	971,627,708.33
应付票据	196,500,000.00
应付账款	1,316,825,360.06
合同负债	618,039,992.70
应付职工薪酬	8,358,905.09
应交税费	1,440,843.16
其他应付款	4,589,949.00
一年内到期的非流动负债	457,880.18
其他流动负债	76,468,666.50
<b>五、非流动负债合计</b>	<b>3,430,522.87</b>
递延收益	1,876,541.44
租赁负债	1,553,981.43
<b>六、负债合计</b>	<b>3,197,739,827.89</b>
<b>七、净资产(所有者权益)</b>	<b>1,274,822,452.08</b>

具体评估范围仅以被评估单位提供的评估申报表内容为准。

上述资产与负债账面价值已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并出具了“天健京审[2023]6178号”无保留意见的审计报告。

（一）本次纳入评估范围的资产、负债与委托评估时申报的资产负债、范围一致，

委托人和被评估单位已承诺委托评估对象和评估范围与经济行为所涉及的评估对象和评估范围一致。

## (二) 评估范围内主要资产情况

企业申报的纳入评估范围的主要资产包括存货、房屋建筑物、机器设备、车辆、电子设备、土地使用权和长期股权投资。

### 1. 存货：包括原材料、在产品、产成品和发出商品。

(1) 原材料：为同方计算机购入的，用于生产、销售的计算机零配件，包括机箱、主板、CPU、硬盘、光驱、芯片、散热器、显示器、电源等。部分原材料库龄较长，同方计算机已计提跌价准备。

(2) 在产品：为同方计算机已领用、尚未组装成产品的原材料。在产品库龄较短，于评估基准日均可正常使用。

(3) 产成品：为同方计算机生产或者从关联方购入、用于销售的计算机相关产品，产品类型包括 X86 终端、X86 服务器、X86 移动产品、信创服务器、信创终端、信创移动产品和集成及其他产品。同方计算机产成品均位于无锡仓库。

(4) 发出商品：为同方计算机已销售并发出、购买方尚未确认收货的在途产成品。

### 2. 房屋建筑物：

纳入评估范围的房屋建筑物为同方计算机的房屋建筑物，由于建造时间短、建筑标准高，且同方计算机定期对建筑物进行翻修，故至评估基准日，上述房产状态良好。主要房产概况如下：

(1) 东坊雅居 49-505、49-718：证载建筑面积分别为 39.57 m<sup>2</sup>、48.5 m<sup>2</sup>，房产坐落于无锡市锡山区友谊中路东坊雅居 49 号楼的 5 层、7 层。该栋楼共 18 层，系框架结构的商品住宅，建成于 2003 年左右。上述房产均为普通装修，燃气、电器、家具等生活器具齐备，主要用于员工出差暂住。

(2) 计算机厂房：证载建筑面积 42,411.02 m<sup>2</sup>，为框架结构厂房。生产区共 1 层，层高 8 米；办公区为两层，层高 4m；独立基础，钢筋混凝土梁、板及柱，内墙为砌体墙。外墙为双面彩涂夹芯保温铝板或玻璃幕墙，办公区地面为石材楼土地面，生产区为环氧地坪或耐磨水泥地坪，墙面刷白色乳胶漆，顶棚为石膏板和白色乳胶漆；楼内供水、供电、空调、网络、监控等设施齐备，均能正常使用，该厂房用于生产，房屋状态良好。



(3) 信息产业园标准车间：尚未办理房屋所有权证。竣工图图示建筑建筑面积 22,273.00 m<sup>2</sup>，为框架结构 4 层厂房，其中 1 层层高 8 m，2-3 层层高 4.8 m，4 层层高 5.2 m；独立基础，钢筋混凝土梁、板及柱，内墙为砌体墙。外墙为双面彩涂夹芯保温铝板或玻璃幕墙，地面为耐磨水泥地坪，墙面刷白色乳胶漆，顶棚为白色乳胶漆；楼内供水、供电、电梯、消防等设施齐备，但专业空调、弱电等均未安装，目前作为产成品及半成品仓库。

(4) 信息产业园仓库：尚未办理房屋所有权证。竣工图图示建筑面积 9,041.00 m<sup>2</sup>，混凝土排架结构，共 1 层，共 3 跨，单 18 m，檐高 12 米，屋架下弦高 8.5 m。独立基础，钢筋混凝土屋架、牛腿柱、预制混凝土屋面板，距地面 1.5 米为砌体墙，外刷灰色涂料，1.5 米以上外维护结构为夹芯双面彩涂钢板。室内地面铺环氧地坪，钢制工厂门、铝合金窗。该仓库内水、电、消防、闭路监控等设施齐全，均能正常使用，目前作为产成品及半成品仓库。

(5) 信息产业园辅助用房：尚未办理房屋所有权证。竣工图图示建筑面积 1450 m<sup>2</sup>，框架结构，共 2 层。檐高 6.5m，一层层高 3.5m，二层层高 3m，独立基础，砌体墙。清水墙，水泥砂浆地面，墙面和顶棚刷白色乳胶漆，钢门及铝合金窗，现用于信息产业园消防泵房、消防备件库及消防控制室用房。

(6) 信息产业园配电室：尚未办理房屋所有权证。图示建筑面积 383 m<sup>2</sup>，原为框架结构，共 1 层，层高 3.5m，24 砌体内外墙，独立基础，钢筋混凝土梁、板、柱，地砖地面，墙面和顶棚刷白色乳胶漆，钢门及铝合金窗，其余未做装饰。

(7) 食堂：尚未办理房屋所有权证。竣工图图示建筑面积 6,021.48 m<sup>2</sup>，框架结构，共 2 层。檐高 9.5m，一层层高 5.5m，二层 4m，24 砌体内外墙及局部玻璃幕墙，独立基础，钢筋混凝土梁、板、柱，地砖地面，墙面和顶棚刷白色乳胶漆，铝合金门窗。

(8) 宿舍：共两栋，尚未办理房屋所有权证。竣工图图示建筑面积分别为 5,563.67 m<sup>2</sup>、6,177.74 m<sup>2</sup>，均为 5 层框架结构，层高 3m，24 砌体内外墙，独立基础，钢筋混凝土梁、板、柱，地砖地面，墙面和顶棚刷白色乳胶漆，钢制防盗门，塑钢门窗。

经现场勘察，委估房屋建筑物总体状况良好，于评估基准日正常使用。对于未办理房屋所有权证的房产，同方计算机出具了相关说明，承诺房屋由其所建、产权归其所有，权属清晰，不存在权属纠纷。

委估房屋建筑物所占土地均已办理了土地使用权证，权属明确，未办理抵押、担保、租赁等他项权利，也不存在查封事宜。

3.机器设备：包括生产组装电脑的生产线、各种模具、信息产业园消防系统、安监系统、照明系统、风冷热泵机组、电脑、显示器、一体机、空调及各种办公生产用家具工装等，相关资产位于同方计算机的生产基地中，上述设备目前均在正常使用中。

4.车辆：为4辆办公用小轿车，为2005年至2020年出厂的车辆。上述车辆于评估基准日均正常使用中，正常年检，车辆使用状况良好。

5.电子设备：为电脑、打印机、交换机、网络设备、服务器及其他测试仪器仪表等，购置于2015年至2022年间，相关资产位于同方计算机各生产基地及办公场地，至评估基准日均能正常使用。

6.土地使用权：系同方计算机拥有的6宗土地使用权，至评估基准日均已取得土地使用权证。其中：

土地权证编号为：锡锡国用（2014）第003548号、锡锡国用（2014）第003547号的土地为商品住宅所分摊土地；

土地权证编号为：锡锡国用（2015）第006997号、苏（2016）无锡市不动产权第0119507号、苏（2018）无锡市不动产权第0208997号、锡锡国用（2015）第006998号的土地分别为同方计算机生产厂房用地、同方人工环境有限公司厂房用地、信息产业园标准车间用地以及职工食堂、职工宿舍用地。上述宗地分别为2004年-2010年通过出让方式取得，土地总面积为319,255.10平方米。

#### 7.长期股权投资

截至评估基准日，同方计算机控股长期股权投资共11家、参股公司6家，具体情况如下：

序号	被投资单位名称	投资日期	持股比例%	投资成本(万元)	账面价值(万元)
1	北京同方计算机技术研究院有限公司	2016.12	100.00%	1,000.00	1,000.00
2	同方计算机（浙江）有限公司	2019.11	100.00%	5,000.00	5,000.00
3	安徽同方计算机有限公司	2019.12	100.00%	0.00	0.00
4	同方计算机（辽宁）有限公司	2020.06	100.00%	1,500.00	1,500.00
5	同方计算机（内蒙古）有限公司	2019.04	100.00%	5,000.00	5,000.00
6	北京同方信息安全技术股份有限公司	1997.01	80.00%	0.00	0.00
7	同方计算机（广东）有限公司	2019.07	100.00%	10,500.00	10,500.00
8	内蒙古同方科技有限公司	2021.12	68.67%	10,000.00	10,000.00
9	同方计算机（四川）有限公司	2019.10	68.00%	13,600.00	13,600.00
10	同方计算机（湖北）有限公司	2019.08	66.00%	10,005.60	10,005.60
11	同方有云（北京）科技有限公司	2018.08	37.41%	1,600.00	2,876.15
12	内蒙古同方探索科技有限公司	2021.02	50.10%	300.00	300.00

序号	被投资单位名称	投资日期	持股比例%	投资成本 (万元)	账面价值 (万元)
13	江西可控计算机系统有限公司	2020.03	42.86%	1,500.00	1,615.54
14	上海魁马科技有限公司	2018.09	30.00%	900.00	0.00
15	同方(深圳)云计算技术股份有限公司	2015.06	26.25%	2,450.00	818.56
16	北京同方艾威康科技有限公司	2017.07	20.00%	4,000.00	3,451.51
17	嘉峪关市智慧雄关信息科技有限责任公司	2018.05	12.00%	240.00	280.75
合计					65,948.10

上述长期股权投资介绍见本评估报告第一部分“委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人概况”。

### (三) 企业申报的表外资产的情况

本次评估,同方计算机申报的表外资产系未入账的商标权 45 项、专利权 128 项、软件著作权 79 项,证载权利人均均为同方计算机。具体情况如下:

#### 1. 商标

序号	无形资产名称和内容	商标申请号	商标注册公告日期	法律状态	商标对应类别
1		50360675	21.06	注册	9 商品、服务
2		50360674	21.06	注册	9 商品、服务
3		37461685	20.02	注册	16 商品、服务
4		37461672	20.03	注册	16 商品、服务
5		37461690	20.03	注册	16 商品、服务
6		37461668	20.01	注册	42 商品、服务
7		37461676	19.12	注册	41 商品、服务
8		29584762	19.01	注册	9 商品、服务
9	深海幽灵	24267096	18.05	注册	9 商品、服务

序号	无形资产名称和内容	商标申请号	商标注册公告日期	法律状态	商标对应类别
10	OPENTHOS	20400793	17.08	注册	38 商品、服务
11	赤色王朝	19277420	17.04	注册	9 商品、服务
12	极地泰坦	18803281	17.02	注册	9 商品、服务
13	深海泰坦	18803282	17.02	注册	9 商品、服务
14		16954995	16.07	注册	9 商品、服务
15	大师之路	15714831	16.01	注册	9 商品、服务
16		15468487	15.12	注册	9 商品、服务
17	TF PRO	15357352	15.12	注册	9 商品、服务
18		15096745	16.01	注册	9 商品、服务
19	BBcam	15096744	16.01	注册	9 商品、服务
20	超强	1713918	02.02	注册	9 商品、服务
21	超翔	1915899	02.11	注册	9 商品、服务
22	超锐	1915902	02.11	注册	9 商品、服务
23	超扬	3377949	04.02	注册	9 商品、服务
24	超炫	3653622	05.02	注册	9 商品、服务

序号	无形资产名称和内容	商标申请号	商标注册公告日期	法律状态	商标对应类别
25	商玑	1713921	02.02	注册	9 商品、服务
26		14740810	15.08	注册	9 商品、服务
27		14740811	15.08	注册	9 商品、服务
28		14740809	15.09	注册	9 商品、服务
29		14738739	15.08	注册	41 商品、服务
30		14738740	15.09	注册	41 商品、服务
31	盛世英才	14738741	15.08	注册	41 商品、服务
32	君悦	3839612	05.12	注册	9 商品、服务
33	骄悦	3839617	05.12	注册	9 商品、服务
34	商机	1713920	02.02	注册	9 商品、服务
35	imini	4856233	08.07	注册	9 商品、服务
36		6222168	13.02	注册	9 商品、服务
37		6222169	10.06	注册	42 商品、服务
38		7132503	10.10	注册	9 商品、服务

序号	无形资产名称和内容	商标申请号	商标注册公告日期	法律状态	商标对应类别
39		7132505	10.09	注册	38 商品、服务
40		7132504	10.11	注册	42 商品、服务
41		7231530	10.12	注册	9 商品、服务
42		7231529	10.11	注册	9 商品、服务
43		7231531	10.11	注册	42 商品、服务
44		9153904	12.03	注册	9 商品、服务
45		9153905	12.03	注册	42 商品、服务

## 2. 专利

序号	无形资产名称和内容	类型	专利号	法律状态	申请日
1	台式机 (X25)	专利-外观设计	CN202130268386.5	维持	21.05
2	一体式锁扣及 WIFI 卡固定结构	专利-实用新型	CN202220163232.9	维持	22.01
3	一种散热组件及计算机	专利-实用新型	CN202220165667.7	维持	22.01
4	用于实现功能模块共布局设计的电路板结构、电子设备	专利-实用新型	CN202220193227.2	维持	22.01
5	悬空式包装盒	专利-实用新型	CN202220196126.0	维持	22.01
6	用于台式机散热系统的液漏检测装置及系统	专利-实用新型	CN202220470499.2	维持	22.03
7	辅助散热器及电脑	专利-实用新型	CN202220470747.3	维持	22.03
8	一种台式机开关装置和一种台式机	专利-实用新型	CN202220476216.5	维持	22.03
9	一种网络物理隔离装置	专利-发明授权	CN201410112591.1	维持	14.03
10	电源外壳	专利-发明授权	CN201410116100.0	维持	14.03
11	一体式电脑	专利-发明授权	CN201410116663.X	维持	14.03
12	一种网络物理隔离装置	专利-实用新型	CN201420134371.4	维持	14.03
13	电源外壳	专利-实用新型	CN201420139405.9	维持	14.03
14	电脑主机	专利-实用新型	CN201420140823.X	维持	14.03
15	一体式电脑	专利-实用新型	CN201420142295.1	维持	14.03
16	一种 USB 主控芯片的安全自验系统及自验方法	专利-发明授权	CN201510226359.5	维持	15.05
17	一种基于 USB 协议的安全通信方法及其系统	专利-发明授权	CN201510512656.6	维持	15.08

同方股份有限公司拟股权转让涉及的  
同方计算机有限公司股东全部权益项目资产评估报告

序号	无形资产名称和内容	类型	专利号	法律状态	申请日
18	一种按键系统输入的确认方法	专利-发明专利	CN201510704554.4	维持	15.10
19	一种节能电脑系统	专利-发明专利	CN201511028196.6	维持	15.12
20	一种自适应散热系统及使用该散热系统的电子装置	专利-发明专利	CN201511029491.3	维持	15.12
21	一种USB控制芯片级的USB设备可信认证装置	专利-实用新型	CN201520198837.1	维持	15.04
22	一种主机可靠识别USB设备的主控芯片身份标识的系统	专利-实用新型	CN201520287858.0	维持	15.05
23	一种USB安全锁报警系统	专利-实用新型	CN201520629342.X	维持	15.08
24	用于电脑的空气净化系统及使用该系统的电脑	专利-实用新型	CN201521137021.4	维持	15.12
25	一种图像输入设备的可信认证方法及其图像输入设备	专利-发明专利	CN201610081081.1	维持	16.02
26	一种移动设备身份和位置识别系统及方法	专利-发明专利	CN201611184327.4	维持	16.12
27	一种基于膜分离的洗衣机漂洗装置	专利-实用新型	CN201620081148.7	维持	16.01
28	一种基于膜分离的节水洗车系统	专利-实用新型	CN201620082347.X	维持	16.01
29	一种车内集成净化系统	专利-实用新型	CN201620086493.X	维持	16.01
30	一种集成净化装置的车内空调系统	专利-实用新型	CN201620087595.3	维持	16.01
31	一种集成净化装置的车内空调系统	专利-实用新型	CN201620087634.X	维持	16.01
32	一种集成净化装置的车内空调系统	专利-实用新型	CN201620088103.2	维持	16.01
33	一种车内消毒系统	专利-实用新型	CN201620088705.8	维持	16.01
34	一种集成净化装置的车内空调系统	专利-实用新型	CN201620089125.0	维持	16.01
35	一种社交健身系统	专利-实用新型	CN201620115728.3	维持	16.02
36	一种社交健身系统	专利-实用新型	CN201620115936.3	维持	16.02
37	一种节水游泳池	专利-实用新型	CN201620115937.8	维持	16.02
38	一种节水浴池	专利-实用新型	CN201620116352.8	维持	16.02
39	一种图像输入设备	专利-实用新型	CN201620116399.4	维持	16.02
40	显示屏	专利-外观设计	CN201630444476.4	维持	16.08
41	机箱	专利-外观设计	CN201630444478.3	维持	16.08
42	显示屏	专利-外观设计	CN201630444490.4	维持	16.08
43	一种电脑光驱快装固定结构	专利-实用新型	CN201820837846.4	维持	18.05
44	一种计算机硬盘固定支架	专利-实用新型	CN201820837847.9	维持	18.05
45	一种计算机外壳滑门结构	专利-实用新型	CN201820837901.X	维持	18.05
46	一种计算机显卡固定支架	专利-实用新型	CN201820837902.4	维持	18.05
47	一种笔记本电脑超薄机械键盘	专利-实用新型	CN201820837905.8	维持	18.05
48	一种新型笔记本电脑触摸板	专利-实用新型	CN201820837956.0	维持	18.05
49	一种电脑机箱支架固定结构	专利-实用新型	CN201820837958.X	维持	18.05
50	一种电脑机箱翻转结构	专利-实用新型	CN201820837960.7	维持	18.05
51	一种电脑硬盘外骨架固定结构	专利-实用新型	CN201820837987.6	维持	18.05
52	一种电脑硬盘固定结构	专利-实用新型	CN201820837989.5	维持	18.05
53	一种人机结合的增强视觉显示装置	专利-实用新型	CN201821929453.2	维持	18.11
54	一种具有身份识别功能的高尔夫球	专利-实用新型	CN201821929454.7	维持	18.11
55	一种与视网膜紧密贴合的人机结合显示装置	专利-实用新型	CN201821936549.1	维持	18.11
56	一种适用于恶劣环境的驱动装置	专利-实用新型	CN201822087823.9	维持	18.12
57	一种反光器材及使用该器材的手机夹板和手机壳	专利-实用新型	CN201822087825.8	维持	18.12

同方股份有限公司拟股权转让涉及的  
同方计算机有限公司股东全部权益项目资产评估报告

序号	无形资产名称和内容	类型	专利号	法律状态	申请日
58	一种台式机显示器脚座结构	专利-实用新型	CN201920189044.1	维持	19.01
59	一种板转 FFC 再转板的高速 IO 传输设备	专利-实用新型	CN201920189045.6	维持	19.01
60	一种具有快拆摄像头的一体机	专利-实用新型	CN201920190446.3	维持	19.01
61	一种应用于台式机的机械手装置	专利-实用新型	CN201920958432.1	维持	19.06
62	一种防水防尘电脑连接器	专利-实用新型	CN201922345790.8	维持	19.12
63	一种非直射光源匀光装置	专利-实用新型	CN201922347296.5	维持	19.12
64	一种搭载多个硬盘的台式机机箱框架结构	专利-实用新型	CN201922347300.8	维持	19.12
65	一种轻便式笔记本	专利-实用新型	CN201922347313.5	维持	19.12
66	一种新型台式机机箱	专利-实用新型	CN201922383532.9	维持	19.12
67	一种隐藏式走线的台式机脚架结构	专利-实用新型	CN201922385253.6	维持	19.12
68	一种快速拆装服务器面板结构	专利-实用新型	CN201922386122.X	维持	19.12
69	一种具有外接功能的一体机	专利-实用新型	CN201922395610.7	维持	19.12
70	电脑显示器 (M238)	专利-外观设计	CN201930059983.X	维持	19.01
71	笔记本 (熊猫)	专利-外观设计	CN201930723832.X	维持	19.12
72	一种机脚架	专利-实用新型	CN202021492985.1	维持	20.07
73	NFC 和无线充电模组、手机和计算机	专利-实用新型	CN202021596293.1	维持	20.08
74	脚垫及其含有脚垫的瘦客户机脚架	专利-实用新型	CN202021799727.8	维持	20.08
75	天线卡与网卡组合安装结构及瘦客户机	专利-实用新型	CN202022006246.3	维持	20.09
76	PCIe 与 SATA 的切换设备和计算机主板	专利-实用新型	CN202022111691.6	维持	20.09
77	无线开机系统	专利-实用新型	CN202022111693.5	维持	20.09
78	一种自锁底免胶防拆纸盒	专利-实用新型	CN202022111797.6	维持	20.09
79	免工具拆装的连接结构及 PCIe 模组	专利-实用新型	CN202022116056.7	维持	20.09
80	一种计算机硬盘锁附旋转工装	专利-实用新型	CN202022149680.7	维持	20.09
81	一种可快速升级与功能扩展的双主板结构及电子设备	专利-实用新型	CN202022150110.X	维持	20.09
82	一种 HDMI 插口的导电模组	专利-实用新型	CN202022194798.1	维持	20.09
83	一种无线指纹键盘	专利-实用新型	CN202022197670.0	维持	20.09
84	一种可拉伸 EPE 包装结构	专利-实用新型	CN202022198003.4	维持	20.09
85	计算机免拆机固件维护主板	专利-实用新型	CN202023169785.5	维持	20.12
86	瘦客户机 (1L)	专利-外观设计	CN202030709830.8	维持	20.11
87	台式机机箱 (P8N2S)	专利-外观设计	CN202030709901.4	维持	20.11
88	台式机机箱 (P15N2)	专利-外观设计	CN202030709902.9	维持	20.11
89	一体机电脑 (GA10)	专利-外观设计	CN202030709903.3	维持	20.11
90	台式机机箱 (X15N2)	专利-外观设计	CN202030709904.8	维持	20.11
91	快拆装置	专利-实用新型	CN202121592153.1	维持	21.07
92	免工具装卸的连接组件及带有该组件的散热器	专利-实用新型	CN202121593943.1	维持	21.07
93	一种增强型 EPE 缓冲包装结构	专利-实用新型	CN202121593944.6	维持	21.07
94	用于 riser 卡插拔的导向机构及 PCIe 模组	专利-实用新型	CN202121594527.3	维持	21.07
95	固定座及连接组件	专利-实用新型	CN202121602290.9	维持	21.07
96	隐藏式提手及机箱	专利-实用新型	CN202121604348.3	维持	21.07
97	悬空缓冲件及包装盒	专利-实用新型	CN202121619617.3	维持	21.07
98	一种免工具可快拆的防震硬盘装配结构及硬盘组件	专利-实用新型	CN202122382237.9	维持	21.09



序号	无形资产名称和内容	类型	专利号	法律状态	申请日
99	一种低阻抗的散热器及具有该散热器的电器设备	专利-实用新型	CN202122384617.6	维持	21.09
100	台式机 (P15)	专利-外观设计	CN202130268387.X	维持	21.05
101	台式机箱 (X33)	专利-外观设计	CN202230430996.5	维持	22.07
102	台式机箱 (P15N3)	专利-外观设计	CN202230429985.5	维持	22.07
103	防滑脚垫及带有该防滑脚垫的机箱	专利-实用新型	CN202220897842.1	维持	22.04
104	一种包装盒	专利-实用新型	CN202220885039.6	维持	22.04
105	硬盘支架及带有该支架的机箱	专利-实用新型	CN202220894896.2	维持	22.04
106	一种双层服务器导风罩	专利-实用新型	CN202220897786.1	维持	22.04
107	一种基于可扩展固件接口的便携式计算机的防盗方法	发明专利	ZL200710063199.2	维持	2007.01
108	高速加解密 USB 桥接芯片以及芯片高速加解密方法	发明专利	ZL200910025475.5	维持	2009.03
109	一种可信安全移动存储装置	发明专利	ZL200910083350.8	维持	2009.05
110	一种可扩展固件接口下实现企业商标动态播放的方法	发明专利	ZL200910085047.1	维持	2009.05
111	一种计算机数据备份还原软件的使用方法	发明专利	ZL200910085048.6	维持	2009.05
112	一种基于系统级芯片的高速数据流加密传输方法	发明专利	ZL200910092278.5	维持	2009.09
113	一种基于动态口令的密钥同步方法及系统	发明专利	ZL201110163594.4	维持	2011.06
114	一种基于云的端到端流量内容检测系统和检测方法	发明专利	ZL201210158668.X	维持	2012.05
115	一种接入虚拟化桌面的多域切换系统及其多域切换方法	发明专利	ZL2012100330535.6	维持	2012.09
116	隐私保护方法、装置、智能终端和存储介质	发明专利	202010684415	维持	2020.07
117	隐私保护方法、装置、智能终端和存储介质	发明专利	202010684422	维持	2020.07
118	隐私保护方法、装置、智能终端和存储介质	发明专利	202010684549.2	维持	2020.07
119	一体化高密度服务器机箱背板	实用新型	ZL201420129489.8	维持	2014.03
120	一种服务器	实用新型	ZL201520282271.0	维持	2015.05
121	一种 2U 高密度服务器机箱	实用新型	ZL201520295927.2	维持	2015.05
122	一种硬盘托座的快速固定装置	实用新型	ZL201520297896.4	维持	2015.05
123	一种高密度存储服务器	实用新型	ZL201520295895.6	维持	2015.05
124	一种高密度存储服务器	实用新型	ZL201521136132.3	维持	2015.12
125	数据模块	外观设计	ZL201430253212.1	维持	2014.07
126	数据面板	外观设计	ZL201430254118.8	维持	2014.07
127	数据配线架	外观设计	ZL201430254335.7	维持	2014.07
128	数据配线架	外观设计	ZL201830133317.1	维持	2018.03

### 3. 软件著作权

序号	无形资产名称和内容	类型	软著登记号	开发完成日
1	同方分布式桌面云平台	软件著作权	2022SR0262197	2021.10
2	同方智能桌面云管理系统	软件著作权	2021SR0130935	2020.10
3	同方融合桌面云平台	软件著作权	2020SR1507914	2020.08
4	同方运维数据分析平台	软件著作权	2020SR1507915	2020.08
5	同方数学加网校平台	软件著作权	2020SR1501094	2020.06
6	全国产数据备份软件	软件著作权	2020SR0712332	2020.05
7	全国产桌面云系统	软件著作权	2020SR0711301	2020.05

同方股份有限公司拟股权转让涉及的  
同方计算机有限公司股东全部权益项目资产评估报告

序号	无形资产名称和内容	类型	软著登记号	开发完成日
8	同方电脑管家软件	软件著作权	2020SR0711295	2020.05
9	同方一键备份还原软件	软件著作权	2020SR0670700	2020.03
10	同方空中课堂平台	软件著作权	2020SR0647405	2020.05
11	同方空中课堂学生客户端软件	软件著作权	2020SR0646667	2020.05
12	同方空中课堂教师客户端软件	软件著作权	2020SR0646660	2020.05
13	同方备份还原系统	软件著作权	2020SR0643153	2018.12
14	同方专递课堂系统	软件著作权	2020SR0520565	2019.09
15	同方配置管理软件	软件著作权	2019SR1385378	2019.09
16	同方云电脑软件	软件著作权	2019SR1385372	2019.10
17	同方服务器数据链管理系统软件	软件著作权	2019SR1367471	2019.08
18	同方云端数据管理软件	软件著作权	2019SR1367451	2019.11
19	银行发行库智能化管理系统	软件著作权	2019SR1220988	2019.01
20	同方 TStor 分布式融合备份系统	软件著作权	2019SR1166838	2018.12
21	高校学生工作管理系统	软件著作权	2019SR0803924	2019.03
22	统一服务门户系统	软件著作权	2019SR0803931	2018.05
23	同方融校园服务平台	软件著作权	2019SR0766672	2019.03
24	同方融教室管理服务平台	软件著作权	2019SR0561697	2019.03
25	同方融教育统一平台	软件著作权	2019SR0560914	2019.03
26	同方智慧教育云平台	软件著作权	2019SR0338458	2018.11
27	同方数据收集软件	软件著作权	2019SR0240790	2018.10
28	同方云教室管理软件	软件著作权	2019SR0238881	2018.10
29	同方桌面终端管理软件	软件著作权	2019SR0238512	2018.07
30	同方数据加密软件	软件著作权	2019SR0235814	2018.09
31	同方资产管理软件	软件著作权	2019SR0235807	2018.11
32	TF Pro 迈尔 (MAL) 共享云桌面软件	软件著作权	2018SR652324	2017.08
33	同方电子教室软件	软件著作权	2018SR463725	2015.04
34	同方备份还原软件	软件著作权	2018SR463643	2017.09
35	同方共享桌面软件	软件著作权	2018SR463423	2015.07
36	同方云办公管理系统软件	软件著作权	2018SR460804	2015.11
37	同方 USB 安全管理软件	软件著作权	2018SR460808	2015.03
38	同方英语听说模拟考试系统软件	软件著作权	2018SR460788	2015.08
39	同方分区管理软件	软件著作权	2018SR460471	2017.04
40	同方网络同传软件	软件著作权	2018SR460411	2018.08
41	同方智能驱动软件	软件著作权	2018SR460406	2016.05
42	同方智能修复软件	软件著作权	2018SR460402	2016.06
43	同方保护还原软件	软件著作权	2018SR459734	2017.10
44	同方安卓桌面软件	软件著作权	2018SR460088	2015.06
45	同方电池电源自动调配控制软件	软件著作权	2018SR460076	2015.07
46	电子在线商务平台系统	软件著作权	2018SR380186	2017.09
47	同方数据中心管理平台	软件著作权	2017SR726648	2017.11
48	同方计算机生产管理系统	软件著作权	2016SR005411	2013.03
49	同方白板软件 V1.0	软件著作权	2021SR0430190	2021.02
50	京北卒中百姓端 V1.0	软件著作权	2021SR0497455	2020.05
51	京北卒中急救端 V1.0	软件著作权	2021SR0493555	2020.05
52	京北卒中医生端 V1.0	软件著作权	2021SR0497454	2020.05

序号	无形资产名称和内容	类型	软著登记号	开发完成日
53	同方存储虚拟化软件 V1.0 (概念)	软件著作权	2021SR0897636	2021.03
54	同方多媒体云管系统 V1.0	软件著作权	2021SR0934744	2021.04
55	同方集控软件 V1.0	软件著作权	2021SR0616803	2021.02
56	同方教育桌面软件 V1.0	软件著作权	2021SR1434756	2021.08
57	同方无线投屏软件 V1.0	软件著作权	2021SR0537206	2021.02
58	同方云管控系统 V1.0 (概念)	软件著作权	2021SR1432543	2020.10
59	同方展台软件 V1.0	软件著作权	2021SR1432542	2021.03
60	同方终端管理系统 V1.2	软件著作权	2021SR1432541	2021.05
61	同方助教加互动课堂系统 V1.0	软件著作权	2021SR0513987	2020.10
62	同方助手软件 V1.2	软件著作权	2021SR1432534	2021.05
63	龙芯文件安全系统 V1.0	软件著作权	2012SR053187	2012.06
64	JKD 分布式内存数据库软件 V1.0	软件著作权	2016SR048431	2016.03
65	OPENTHOS 操作系统 V1.0	软件著作权	2017SR169861	2017.05
66	清华同方 3D 桌面管理平台 V3.0	软件著作权	2017SR223492	2017.06
67	清华同方 A1000 云终端操作系统 V2.5	软件著作权	2017SR223812	2017.06
68	清华同方 X1000 云终端操作系统 V3.0	软件著作权	2017SR223436	2017.06
69	清华同方教学管理软件 V2.5	软件著作权	2017SR223480	2017.06
70	清华同方云桌面管理平台 V2.5	软件著作权	2017SR223506	2017.06
71	国鑫恒宇服务器主板 BMC 和 IO 芯片 BIOS 兼容性设计软件	软件著作权	2017SR025114	2017.01
72	RUFS 用户态文件系统 V1.0	软件著作权	2020SR0802783	2020.07
73	TStor HSM 数据迁移软件, V1.0	软件著作权	2020SR0802790	2020.07
74	RocksMeta 高性能元数据存取服务系统 V1.0	软件著作权	2020SR0802804	2020.07
75	同方磁盘存储软件 V1.0	软件著作权	2021SR0623144	2021.04
76	同方 TStor 融合备份系统 V8.3(杨洋)	软件著作权	2021SR1488194	2021.10
77	同方超融合软件系统 V1.0	软件著作权	2021SR1994483	2021.12
78	UDS 分布式存储系统 V1.1	软件著作权	2022SR0269321	2022.02

(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

本次评估, 评估基准日财务数据引用了天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所出具的“天健京审[2023]6178号”审计报告。

#### 四、价值类型及其定义

选择市场价值类型的理由: 考虑本次所执行的资产评估业务对市场条件和评估对象的使用等并无特别限制和要求, 评估结果应反映评估对象的市场价值, 根据评估目的、市场条件、评估对象自身条件等因素, 确定评估对象的价值类型为市场价值。

本次评估采用持续经营前提下的市场价值作为选定的价值类型, 具体定义如下:

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。

持续经营在本报告中是指被评估单位的生产经营活动会按其现状持续下去, 并在可预见的未来不会发生重大改变。

除非特别说明，本报告中的“市场价值”是指评估对象在中国（大陆）产权（资产）交易市场上所表现的市场价值。

## 五、评估基准日

本项目评估基准日是2022年11月30日；

评估基准日由委托人确定。确定评估基准日主要考虑经济行为的实现、会计期末因素。资产评估是对某一时点的资产提供价值参考，选择会计期末作为评估基准日，能够全面反映评估对象资产的整体情况；同时本着有利于保证评估结果有效地服务于评估目的，准确划定评估范围，准确高效地清查核实资产，合理选取评估作价依据的原则，选择距相关经济行为计划实现日较接近的日期作为评估基准日。

## 六、评估依据

### （一）经济行为依据

《同方股份有限公司2022年第十四次总裁办公会议纪要》（同方[总裁办公会]纪字（2022）第014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日中华人民共和国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》（根据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《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》第四次修正）；
3. 《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第三次会议通过）；
4. 《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第86号，2019年1月2日财政部令第97号修改）；
5. 《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第二次修正）；
6. 《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（2019年4月23日国务院令第714号《国务院关于修改部分行政法规的决定》修正）；
7. 《中华人民共和国增值税暂行条例》（2017年国务院令第691号）；
8. 《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（2011年财政部、国家税务总局令第65号）；
9. 《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财政部、国家税务总局财税

(2016) 36 号)；

10.《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）；

11.《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）；

12.《国有资产评估管理办法》（国务院令 91 号, 2020 年 11 月 29 日国务院令 732 号修订）；

13.《企业国有资产监督管理暂行条例》（国务院令 378 号，国务院令 709 号 2019 年 3 月 2 日修订）；

14.《国有资产评估管理若干问题的规定》（财政部令 14 号，2001）；

15.《企业国有资产评估管理暂行办法》（国资委第 12 号令，2005）；

16.《企业国有资产交易监督管理办法》（国资委、财政部第 32 号令，2016 年 6 月 24 日）；

17.《关于加强企业国有资产评估管理工作有关问题的通知》（国资委产权[2006]274 号）；

18.《关于企业国有资产评估报告审核工作有关事项的通知》（国资产权〔2009〕941 号）；

19.《关于印发〈企业国有资产评估项目备案工作指引〉的通知》（国资发产权〔2013〕64 号）；

20.《关于建立中央企业资产评估项目公示制度有关事项的通知》（国资发产权〔2016〕41 号）；

21.《关于加强中央企业评估机构备选库管理有关事项的通知》（国资发产权〔2016〕42 号）；

22.《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修订）；

23.《监管规则适用指引——评估类第 1 号》（2021 年 1 月 22 日，中国证监会发布）；

24.《中华人民共和国城市房地产管理法》（2019 年 8 月 26 日修订）；

25.《中华人民共和国城乡规划法》（2019 年 4 月 23 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十次会议第二次修正）；

26.《中华人民共和国土地管理法》（2019 年 8 月 26 日修订）；

- 27.《中华人民共和国土地管理法实施条例》（2021年7月2日中华人民共和国国务院令 第743号第三次修订）；
- 28.《中华人民共和国城镇国有土地使用权出让和转让暂行条例》（2020年11月29日《国务院关于修改和废止部分行政法规的决定》修订）；
- 29.《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》（2019年3月2日《国务院关于修改部分行政法规的决定》第四次修订）；
- 30.国土资源部办公厅《国有建设用地使用权出让地价评估技术规范》（国土资厅发〔2018〕4号）；
- 31.自然资源部办公厅《关于印发《划拨国有建设用地使用权地价评估指导意见（试行）》的通知》（自然资办函〔2019〕922号）；
- 32.《中华人民共和国专利法》（2020年10月17日第十三届全国人大常委会第二十二次会议第四次修正）；
- 33.《中华人民共和国专利法实施细则》（2010年国务院令 第569号）
- 34.《中华人民共和国商标法》（2019年4月23日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十次会议第四次修正）；
- 35.《中华人民共和国商标法实施条例》（2014年国务院令 第651号修订）
- 36.《中华人民共和国著作权法》（2020年11月11日第十三届全国人大常委会第二十二次会议第三次修正）；
- 37.《中华人民共和国著作权法实施条例》（2013年国务院令 第633号第二次修订）；
38. 其他与资产评估相关的法律、法规等。

### （三）评估准则依据

- 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——资产评估程序》（中评协〔2018〕36号）；
- 4.《资产评估执业准则——资产评估报告》（中评协〔2018〕35号）；
- 5.《资产评估执业准则——资产评估委托合同》（中评协〔2017〕33号）；
- 6.《资产评估执业准则——资产评估档案》（中评协〔2018〕37号）；
- 7.《资产评估执业准则——资产评估方法》（中评协〔2019〕35号）；
- 8.《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协〔2017〕46号）；
- 9.《资产评估价值类型指导意见》（中评协〔2017〕47号）；

10. 《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协〔2017〕48号）；
11. 《资产评估执业准则——利用专家工作及报告》（中评协〔2017〕35号）；
12. 《资产评估执业准则——企业价值》（中评协〔2018〕38号）；
13. 《资产评估执业准则——无形资产》（中评协〔2017〕37号）；
14. 《资产评估执业准则——不动产》（中评协〔2017〕38号）；
15. 《资产评估执业准则——机器设备》（中评协〔2017〕39号）；
16. 《企业国有资产评估报告指南》（中评协〔2017〕42号）；
17. 《知识产权资产评估指南》（中评协〔2017〕44号）；
18. 《专利资产评估指导意见》（中评协〔2017〕49号）；
19. 《著作权资产评估指导意见》（中评协〔2017〕50号）；
20. 《商标资产评估指导意见》（中评协〔2017〕51号）；
21. 《资产评估准则术语 2020》（中评协〔2020〕31号）。

#### （四）权属依据

1. 国有土地使用证；
2. 房屋所有权证；
3. 专利证（发明专利证书、实用新型专利证书、外观设计专利证书）；
4. 商标注册证；
5. 著作权（版权）相关权属证明；
6. 机动车行驶证；
7. 有关产权转让合同；
8. 被评估单位提供的其他权属证明文件。

#### （五）取价依据

1. 被评估单位提供的以前年度的财务报表、审计报告；
2. 被评估单位提供的有关协议、合同、发票等财务、经营资料；
3. 全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR），评估基准日的外汇汇率；
4. 《江苏省建筑与装饰工程计价定额》（2014年）、《江苏省安装工程计价定额》（2014年）、《江苏省建设工程费用定额》（2014年）；
5. 《关于印发基本建设项目建设成本管理规定通知》（财建〔2016〕504号）；
6. 《关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》（发改价格〔2015〕299号）；

7. 《国家计委、建设部关于发布<工程勘察设计收费管理规定>的通知》（计价格[2002]10号）；
8. 《建设工程监理与相关服务收费管理规定》（发改价格（2007）670号）；
9. 《国家计委、国家环境保护总局关于规范环境影响咨询收费有关问题的通知》（计价格[2002]125号）；
10. 《国家计委关于印发建设项目前期工作咨询收费暂行规定通知》（计价格[1999]1283号）；
11. 《招标代理服务收费管理暂行办法》（计价格[2002]1980号）；
12. 《关于第二批降低向企业的行政使用性收费基金标准的通知》（苏价费[1998]286号，苏综财[1998]135号）；
13. 无锡市 2021 年 12 月建材价格信息；
14. 市场询价资料；
15. 国家宏观、行业统计分析资料；
16. 被评估单位提供的盈利预测及相关资料；
17. 可比上市公司的相关资料；
18. 同花顺 iFinD 金融数据终端；
19. 评估人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料。

#### （六）其他依据

1. 被评估单位提供的各类《资产评估申报明细表》；
2. 委托人与中同华签订的《资产评估委托合同》；
3. 被评估单位相关人员访谈记录；
4. 被评估单位提供的其他有关资料。

### 七、评估方法

#### （一）评估方法的选择

依据资产评估基本准则，确定资产价值的评估方法包括市场法、收益法和成本法三种基本方法及其衍生方法。

资产评估专业人员应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况，分析市场法、收益法和成本法三种资产评估基本方法的适用性，选择评估方法。

市场法适用的前提条件是：



- (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。

**收益法适用的前提条件是：**

- (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。

**资产基础法适用的前提条件是：**

- (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。

本次评估选用的评估方法为：收益法和资产基础法。评估方法选择理由如下：

选取收益法评估的理由：被评估单位未来收益期和收益额可以预测并可以用货币衡量；获得预期收益所承担的风险也可以量化，故本次评估选用了收益法。

选取资产基础法评估的理由：同方计算机评估基准日资产负债表内及表外各项资产、负债可以被识别，并可以用适当的方法单独进行评估，故本次评估选用了资产基础法。

未选用市场法评估的理由：被评估单位主营业务为信创终端、服务器等电子产品的生产与销售业务，在资本市场和产权交易市场均难以找到足够的与评估对象相同或相似的可比企业交易案例，故不适用市场法评估。

## (二) 评估方法简介

### 1. 收益法

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。

收益法常用的具体方法包括股利折现法、股权自由现金流折现法和企业自由现金流折现法。

股利折现法是将预期股利进行折现以确定评估对象价值的具体方法，通常适用于缺乏控制权的股东部分权益价值评估。

股权自由现金流折现法，现金流口径为归属于股东的现金流量，对应的折现率为权益资本成本，评估值内涵为股东全部权益价值。现金流计算公式为：

股权自由现金流量=净利润+折旧及摊销-资本性支出-营运资金增加额-偿还付息债

务本金+新借付息债务本金

企业自由现金流折现法，现金流口径为归属于股东和付息债务债权人在内的所有投资者现金流量，对应的折现率为加权平均资本成本，评估值内涵为企业整体价值。现金流计算公式为：

企业自由现金流量=净利润+折旧/摊销+税后利息支出-营运资金增加-资本性支出

本次评估选用企业自由现金流折现模型。

基本公式为：

$$E = B - D$$

式中：E 为被评估单位的股东全部权益的市场价值，D 为付息负债的市场价值，B 为企业整体市场价值。

$$B = P + \sum C_i$$

式中：P 为经营性资产价值， $\sum C_i$  为评估基准日存在的非经营性资产负债（含溢余资产）的价值。

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

式中：R<sub>i</sub>：评估基准日后第 i 年预期的企业自由现金流量；r：折现率；P<sub>n</sub>：终值；n：预测期。

各参数确定如下：

1) 自由现金流 R<sub>i</sub> 的确定

R<sub>i</sub>=净利润+折旧/摊销+税后利息支出-营运资金增加-资本性支出

2) 折现率 r 采用加权平均资本成本（WACC）确定，公式如下：

$$WACC = R_e \frac{E}{D+E} + R_d \frac{D}{D+E} (1-T)$$

式中：R<sub>e</sub>：权益资本成本；R<sub>d</sub>：债权期望报酬率；T：所得税率。

3) 权益资本成本 R<sub>e</sub> 采用资本资产定价模型(CAPM)计算，公式如下：

$$R_e = R_f + \beta \times ERP + R_s$$

式中：R<sub>e</sub> 为权益资本成本；R<sub>f</sub> 为无风险利率；β 为贝塔系数；ERP 为股权市场风险溢价；R<sub>s</sub> 为特定风险报酬率

折现率中主要参数确定情况如下：

### (1) 无风险利率 ( $R_f$ )

我们通过同花顺 iFinD 在沪、深两市选择从评估基准日至国债到期日剩余期限超过 10 年期的公开交易国债，并筛选（例如：去掉交易异常和向商业银行发行的国债）获得其按照复利规则计算的到期收益率（YTM），取筛选出的所有国债到期收益率的平均值作为本次评估的无风险利率。

### (2) 股权市场风险溢价 (ERP)

股权市场风险溢价是投资者对与整体市场平均风险相同的股权投资所要求的预期超额收益即投资者投资股票市场所期望的超过无风险利率的溢价。我们选择利用中国证券市场指数的历史风险溢价数据计算股权市场风险溢价，目前国内沪、深两市有许多指数，能够较好反映上海和深圳证券交易所股票风险状况参考样本为沪深 300 指数，因此，我们确定以沪深 300 指数所对应的 300 只成份股作为计算股权市场风险溢价的具体样本，考虑到证券市场股票波动的特性，我们选择 10 年的间隔期作为股权市场风险溢价的计算年期，也就是说每只成份股的投资回报率都是需要计算其十年的平均值投资回报率作为其未来可能的期望投资回报率。我们借助 iFinD 的数据系统提供所选择的各成份股每年年末收盘价是 iFinD 数据中的年末定点“后复权”价，通过计算年期内的几何平均收益率和各年的无风险利率确定各年的股权市场风险溢价。

具体计算方法是将每年沪深 300 指数成份股收益几何平均值计算出来后，需要将 300 个股票收益率计算平均值作为本年几何平均值的计算 ERP 结论，这个平均值我们采用加权平均的方式，权重则选择每个成份股在沪深 300 指数计算中的权重。通过估算我们可以分别计算出计算年期内 10 年每年的市场风险超额收益率  $ERP_i$ ，剔除最大值、最小值，并取平均值后可以得到最终的股权市场风险溢价。

### (3) 可比公司选取

根据被评估单位的主营业务、经营成果等情况，在本次评估中，我们初步采用以下基本标准作为筛选对比公司的选择标准：

- 对比公司近两年为盈利公司；
- 对比公司必须为至少有两年上市历史；
- 对比公司只发行人民币 A 股；
- 对比公司所从事的行业或其主营业务与被评估单位相同或相似，或者受相同经济因素的影响，并且主营该行业历史不少于 2 年。

根据上述四项原则，我们利用同花顺 iFinD 金融数据终端进行筛选，综合考虑可比

公司与被评估单位在业务类型、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因素，最终选取确定可比上市公司。

#### (4) 资本结构

收益法评估时采用的资本结构主要包括：

- 可比公司资本结构平均值作为目标资本结构；
- 被评估单位真实资本结构；
- 变动资本结构。

我们通过分析被评估单位与可比公司在融资能力、融资成本等方面的差异，并结合被评估单位未来年度的融资需求，最终采用目标资本结构作为被评估单位的资本结构，在确定目标资本结构时是采用市场价值计算债权和股权的权重比例。

#### (5) 贝塔系数

①我们通过上述可比公司确定标准选取确定的上市公司，选取 iFinD 公布的  $\beta$  计算器计算对比公司的  $\beta$  值，上述  $\beta$  值是含有对比公司自身资本结构的  $\beta$  值。

②根据以下公式，我们可以分别计算对比公司的 Unlevered  $\beta$ ：

$$\text{Unlevered}\beta = \text{Levered}\beta / [1 + (1 - T) \times D/E]$$

式中：D—债权价值；E—股权价值；T—适用所得税率。

将对比公司的 Unlevered  $\beta$  计算出来后，取其平均值作为被评估单位的 Unlevered  $\beta$ 。

③再将已经确定的被评估单位资本结构比率代入到如下公式中，计算被评估单位 Levered  $\beta$ ：

$$\text{Levered}\beta = \text{Unlevered}\beta \times [1 + (1 - T) \times D/E]$$

式中：D—债权价值；E—股权价值；T：适用所得税率；

④我们估算  $\beta$  系数的目的是估算折现率，该折现率是用来折现未来的预期收益，因此折现率应该是未来预期的折现率，因此要求估算的  $\beta$  系数也应该是未来的预期  $\beta$  系数。

我们采用的  $\beta$  系数估算是采用历史数据，因此我们实际估算的  $\beta$  系数应该是历史的  $\beta$  系数而不是未来预期的  $\beta$  系数。为了估算未来预期的  $\beta$  系数，我们对采用历史数据估算的  $\beta$  系数进行 Blume 调整。

Blume 提出的调整思路及方法如下：

$$\beta_a = 0.35 + 0.65\beta_h$$

其中： $\beta_a$  为调整后的  $\beta$  值， $\beta_h$  为历史  $\beta$  值。

#### (6) 特定风险报酬率

采用资本定价模型一般被认为是估算一个投资组合 (Portfolio) 的组合投资回报率, 资本定价模型不能直接估算单个公司的投资回报率, 一般认为单个公司的投资风险要高于一个投资组合的投资风险, 因此, 在考虑一个单个公司或股票的投资收益时应该考虑该公司的针对投资组合所具有的全部特有风险所产生的超额回报率。

特定风险报酬率主要是针对公司具有的一些非系统的特有因素所产生风险的风险溢价或折价, 我们通过对企业的风险特征、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进行分析, 结合评估人员以往执业经验判断综合分析确定特定风险报酬率。

#### (7) 债权期望报酬率

债权期望报酬率实际上是被评估单位的债权投资者期望的投资回报率。

不同的企业, 由于企业经营状态不同、资本结构不同等, 企业的偿债能力会有所不同, 债权人所期望的投资回报率也应不尽相同, 因此企业的债权投资回报率与企业的财务风险, 即资本结构密切相关。

我们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, 参考全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率 (LPR) 为基础调整确定债权期望报酬率。

#### 4) 终值 Pn 的确定

根据企业价值准则规定, 资产评估师应当根据企业进入稳定期的因素分析预测期后的收益趋势、终止经营后的处置方式等, 选择恰当的方法估算预测期后的价值。

企业终值一般可采用永续增长模型(固定增长模型)、价格收益比例法、账面价值法等确定。

本次采用永续增长模型(固定增长模型), 假设 2028 年以后企业经营达到稳定, 增长率为 0%。

#### 5) 非经营性资产负债 (含溢余资产) $\Sigma Ci$ 的价值

非经营性资产负债 (含溢余资产) 在此是指在企业自由现金流量预测不涉及的相关资产与负债。对非经营性资产负债, 本次评估采用成本法进行评估。

#### 6) 负息负债

对于评估基准日账面记录的负息负债, 本次采用成本法进行评估。

#### 7) 少数股东权益的评估

本次评估，对于合并范围内长期股权投资对应的少数股权，按照评估基准日资产负债表中少数股权占比，乘以合并口径收益法评估值确定评估基准日少数股权的评估值。

## 2. 资产基础法

企业价值评估中的资产基础法，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。

采用资产基础法进行企业价值评估，各项资产的价值应当根据其具体情况选用适当的评估方法得出，所选评估方法可能有别于其作为单项资产评估对象时的具体评估方法，应当考虑其对企业价值的贡献。

各类资产、负债具体评估方法如下：

### 流动资产的评估

被评估单位流动资产包括货币资金、应收账款、预付款项、其他应收款、存货和其他流动资产。

1. 货币资金，为银行存款，通过核实银行对账单、银行函证等，以核实后的价值确定评估值。

2. 各种应收款项在核实无误的基础上，对于期后已收回和有充分理由相信能全额收回的，按账面余额确认评估值；对于收回的可能性不确定的款项，参照账龄分析估计可能的风险损失额，以账面余额扣减估计的风险损失额确定评估值；坏账准备按零确定评估值。

4. 预付账款，根据所能收回的相应货物形成资产或权利的价值确定评估值。对于能够收回相应货物或权利的，按核实后的账面值作为评估值。对于那些有确凿证据表明收不回相应货物，也不能形成相应资产或权益的预付账款，其评估值为零。对于收回的可能性不确定的款项，参照账龄分析估计可能的风险损失额，以账面余额扣减估计的风险损失额确定评估值；坏账准备按零确定评估值。

### 5. 存货

原材料：通过市场调查取得原材料或替代品近期购买价格，利用核实后的数量乘以现行市场购买价确定评估值。

产成品：根据产成近期不含税售价减去销售费用、全部税金后乘以评估基准日数量确定评估值。

在产品：系仅领用了生产材料，尚未投入生产工序的在产品，其成本仅反映材料成本，故本次评估方法同原材料。

发出商品：根据评估基准日的销售价格减去全部税金后确定其评估值。

6. 其他流动资产，为待抵扣进项税，评估人员收集了评估基准日纳税申报表，以经核实无误的账面值确定评估值。

### 非流动资产的评估

被评估单位非流动资产包括长期股权投资、房屋建筑物、机器设备、在建工程、使用权资产、无形资产、开发支出、长期待摊费用和递延所得税资产。

#### 1. 长期股权投资

对拥有控制权且被投资单位正常经营的长期股权投资，采用同一评估基准日对被投资单位进行整体评估，以被投资单位整体评估后的净资产乘以持股比例确定长期股权投资的评估值。

对参股且被投资单位仍在正常经营的，以评估基准日被投资单位资产负债表中载明的净资产账面值乘以持股比例并考虑实际出资情况后确认评估值，具体计算方法如下：

评估值=（基准日净资产账面值/评估值+全部应缴未缴注册资本金额）×持股比例-同方计算机未缴注册资本金额

#### 2. 房屋建构筑物

对房屋建构筑物主要采用重置成本法进行评估。对于外购商品房采用市场法进行评估。

#### 房屋建筑物的重置成本法

计算公式为

评估值=重置全价×成新率

##### 1) 重置全价的确定

重置全价=建安工程造价[不含税]+厂区室外配套费+其他费用[不含税]+资金成本

##### (1) 建安工程造价

对重要的建筑工程，重置全价的计算采用预决算调整法，即在竣工决算报告中的工程量基础上，根据有关定额和评估基准日适用的价格文件，测算出该工程的建安工程不含税造价。

##### (2) 厂区室外配套费

室外配套费主要是指厂区内的绿化景观工程、地面硬化、围墙、管网工程（上水、下水、宽带）等工程的费用。根据被评估单位提供的工程结算资料确定厂区内室外配套费占工程总造价的占比。

### （3）其他费用

其他费用包括项目建设管理费、勘察设计费、可行性研究费、工程监理费等，依据行业标准和地方相关行政事业性收费规定计算。

### （4）资金成本

资金成本是指房屋建造过程中所耗用资金的利息或机会成本，以同期贷款利率计算，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，按照建造期资金均匀投入计算。

资金成本 = 【建安工程造价(含税) + 其他费用(含税)】 × 贷款利率 × 建设工期 × 1/2

## 2) 成新率的确定

本次房屋建筑物采用勘察成新率和年限成新率综合确定。

综合成新率计算公式如下：

成新率 = 年限法成新率 × 40% + 观察法成新率 × 60%

### （1）年限法成新率

依据委估建筑物的经济耐用年限、已使用年限和尚可使用年限计算确定房屋建筑物的成新率。计算公式为：

年限法成新率 = 尚可使用年限 / (已使用年限 + 尚可使用年限) × 100%

### （2）观察法成新率

评估人员实地勘察委估建筑物的使用状况，调查、了解建筑物的维护、改造情况，对其主要结构部分、装修部分、设施部分进行现场勘察，结合建筑物完损等级及不同结构部分相应的权重系数确定成新率。

观察法成新率 = 结构部分合计得分 × 权重 + 装修部分合计得分 × 权重 + 设备部分得分 × 权重

## 房屋建筑物的市场比较法

计算公式如下：

待估房地产价格 = 参照物交易价格 × 正常交易情况 / 参照物交易情况 × 待估房地产评估基准日价格指数 / 参照物房地产交易日价格指数 × 待估房地产区域因素值 / 参照物房地



产区域因素值×待估房地产个别因素值/参照物房地产个别因素值

### 3. 机器设备

根据评估目的和被评估设备的特点，主要采用重置成本法进行评估。

评估价值 = 重置全价×成新率

#### A. 机器设备

##### 1) 重置全价的确定

重置全价=购置价+运杂费+安调费+基础费+其他费用+资金成本-可抵扣增值税

##### (1) 购置价

主要通过向生产厂家或贸易公司询价、查阅《2022 机电产品报价手册》以及参考近期同类设备的合同价格确定。对少数未能查询到购置价的设备，采用同年代、同类别设备的价格变动率推算确定。

##### (2) 运杂费

设备运杂费主要包括运费、装卸费、保险费用等，一般以设备购置价为基础，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。单价高、体积小、重量轻且处于交通方便地区的设备取下限，反之取上限，若设备费中已含运杂费则不再重复计算。

##### (3) 安调费

根据设备的特点、重量、安装难易程度，以购置价为基础，按不同费率计取安调费用，对无需安调设备以及设备费中已含安调费的则不再重复计算。

##### (4) 其他费用

其他费用包括项目建设管理费、勘察设计费、可行性研究费、工程监理费等，依据该设备所在地安装工程其他费用标准，结合本身设备特点进行计算，计算基础为设备的购置价、运杂费、安调费、基础费（以上均含税）之和。

对于申报范围内的资产中无需复杂的安装即可投入使用的重置全价不在计算其他费用。

##### (5) 资金成本

根据建设项目的合理建设工期，按评估基准日适用的贷款利率，资金成本按建设期内均匀性投入计取。其构成项目均按含税计算。

资金成本=（设备购置价+运杂费+安调费+基础费+其他费用）×贷款利率×建设工期×1/2

## (6) 可抵扣增值税

根据财税[2016]36号等相关财税文件，评估基准日，增值税一般纳税人购进或者自制固定资产发生的进项税额，可凭增值税专用发票、海关进口增值税专用缴款书和运输费用结算单据等从销项税额中抵扣，其进项税额记入“应交税金—应交增值税(进项税额)”科目。故：

可抵扣增值税=设备购置价\*13%/(1+13%)+(运杂费+安调费+基础费)\*9%/(1+9%)  
+其他费用可抵税金额

### 2) 成新率的确定

主要设备采用综合成新率，一般设备采用年限成新率确定。

综合成新率=年限成新率\*40%+勘察成新率\*60%

年限成新率=(经济使用年限-已使用年限)/经济使用年限

勘察成新率：评估人员根据现场勘查情况，对设备成新率进行打分评定。

## B. 车辆

### 1) 重置全价

通过市场询价等方式分析确定车辆于当地于评估基准日的新车购置价，加上根据国可抵扣增值税，确定委估车辆的重置全价。

重置全价=购置价+车辆购置税+其他费用-可抵扣增值税

车辆购置税=车辆不含税售价\*税率 10%

可抵扣增值税=购置价\*13%/(1+13%)

其他费用包括工商交易费、车检费、办照费等，按 500 元计算。

### 2) 成新率的确定

参照国家颁布的车辆强制报废标准，以车辆行驶里程、使用年限两种方法根据孰低原则确定理论成新率，然后结合车辆的制造质量、使用工况和现场勘查情况进行调整。计算公式如下：

使用年限成新率=(经济使用年限-已使用年限)/经济使用年限\*100%

行驶里程成新率=(经济行驶里程-已行驶里程)/经济行驶里程\*100%

理论成新率=MIN(使用年限成新率, 行驶里程成新率)

综合成新率=理论成新率\*调整系数

式中：调整系数的计算，一般通过分析委估车辆的制造质量（制造系数）、使用工况（使用系数）和现场勘察状况（个别系数），将其与理论成新率计算所采用的标准比

较分别确定调整系数，综合连乘后确定。

### C. 电子设备

#### 1) 重置全价

重置全价=购置价-可抵扣增值税

#### 2) 成新率的确定

主要采用年限成新率确定。

年限成新率=(经济使用年限-已使用年限)/经济使用年限×100%

D. 对于闲置、待报废的设备，按可变现净值确定评估值。

### 4.在建工程

纳入本次评估范围的在建工程为在建厂房，系2015年同方计算机吸收合并同方炭素科技有限公司股权时，根据评估值入账。经了解该厂房在建设过程中，受生产工艺、市场环境等诸多因素影响导致停工，后续亦未办理竣工验收，至评估基准日处于闲置状态。对在建工程，评估人员了解了其历史沿革及现状，并要求同方计算机提供了相关说明。至评估基准日，同方计算机未对在建工程有明确的处置方案。故本次在建工程的评估值按账面值列示。

### 5.使用权资产

为同方计算机根据会计准则按照已签订租赁合同确认的使用权资产，评估人员收集了已签订的租赁合同，了解租赁期限、租金水平，同时核实了企业计提使用权资产的计算过程，按照核实无误的金额确定其评估值。

### 6.无形资产-土地使用权

本次评估中运用的估价方法是按照《资产评估执业准则—不动产》的规定，根据当地地产市场的发育状况，并结合估价对象的具体特点及特定的估价目的等条件来选择的。通常的估价方法有市场比较法、收益还原法、成本逼近法、剩余法、基准地价系数修正法。经过评估人员的实地勘察及分析论证，本次分别采用基准地价法、市场法对委估宗地进行测算，然后对两种评估方法测算的结果取平均值作为委估宗地的评估价值。

#### 1) 市场比较法：

市场比较法是根据市场中的替代原理，将待估宗地与具有替代性的，且在估价基准日近期市场上交易的类似地产进行比较，并对类似宗地的成交价格作适当修正，以此估算待估宗地客观合理价格的方法。

$$V = V_B \times A \times B \times D \times E$$

式中： $V$ ——委估宗地价格；

$V_B$ ——比较实例价格；

$A$ ——委估宗地情况指数/比较实例宗地情况指数

$B$ ——委估宗地估价期日地价指数/比较实例宗地交易日期地价指数；

$D$ ——委估宗地区域因素条件指数/比较实例宗地区域因素条件指数；

$E$ ——委估宗地个别因素条件指数/比较实例宗地个别因素条件指数。

## 2) 基准地价修正法

基准地价系数修正法是利用城镇基准地价和基准地价修订系数表等评估成果，按照替代原则，就待估宗地的区域条件和个别条件等与其所处区域的平均条件相比较，并对照修正系数表选取相应的修订系数对基准地价进行修正，进而求取待估宗地在估价期日价格的方法。

## 7.其他无形资产

1) 对于外购的软件类无形资产，对于评估基准日市场上有销售且无升级版的外购软件，按照同类软件评估基准日市场价格确认评估值；对于已不再使用的软件，按零确定评估值。

2) 对于未来收益可以预计的是知识产权，采用收益法进行评估。收益法是指分析评估对象预期将来的业务收益情况来确定其价值的一种方法。运用收益法是用无形资产创造的现金流的折现价值来确定委估技术资产的公平市场价值。具体分为如下几个步骤：

(1) 确定委估技术资产的经济寿命期，预测在经济寿命期内委估技术应用产生产品的销售收入；

(2) 分析确定委估技术提成率（贡献率）；

(3) 分析确定委估技术占产品技术组合的比例；

(4) 计算委估技术对销售收入的贡献；

(5) 采用适当折现率将委估技术资产对销售收入的贡献折成现值。折现率应考虑相应的形成该现金流的风险因素和资金时间价值等因素；

(6) 将经济寿命期内委估技术对销售收入的贡献的现值相加，确定委估技术资产的公平市场价值。

## 8.开发支出

评估人员收集了开发支出项目立项文件，了解了项目开发进展。考虑开发项目目前尚未完成，故按已投入的账面值确认评估值。

## 9.长期待摊费用

了解待摊费用支出和摊余情况，以及形成新资产和权利及尚存情况。根据评估目的实现后的资产所有者还存在的、且与其他评估对象没有重复的资产和权利的价值确定评估值。

## 10.递延所得税资产

递延所得税资产的核算内容为被评估单位计提坏账准备、存货跌价准备及可弥补亏损引起的纳税时间性差异。评估人员按照评估程序对这些时间性差异的计算进行了检查和核实，以评估核实后的递延所得税金额确定评估值。

### 流动负债、非流动负债的评估

负债包括短期借款、应付票据、应付账款、合同负债、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、递延收益和租赁负债。

各类负债在查阅核实的基础上，根据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确定评估值。

### （三）评估结论确定的方法

考虑同方计算机主营业务为计算机及相关设备的生产与销售，且其主打产品为信创终端、信创服务器，历史年度销量波动较大，因该业务受国家政策影响较大，未来收益具有一定的不确定性，故本次以资产基础法评估结果作为最终评估结论。

## 八、评估程序实施过程和情况

### （一）评估准备阶段

与委托人洽谈，明确评估业务基本事项，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，订立资产评估委托合同；确定项目负责人，组成评估项目组，编制资产评估计划；辅导被评估单位填报资产评估申报表，准备评估所需资料。

### （二）现场调查及收集评估资料阶段

根据此次评估业务的具体情况，按照评估程序准则和其他相关规定的要求，评估人员通过询问、访谈、核对、监盘、勘查等方式对评估对象涉及的资产和负债进行了必要的清查核实，对被评估单位的经营管理状况等进行了必要的尽职调查，从各种可

能的途径获取评估资料，核实评估范围，了解评估对象现状，关注评估对象法律权属。

### （三）评定估算和编制初步评估报告阶段

项目组评估专业人员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和底稿；根据评估对象、价值类型、评估资料收集情况等相关条件，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，形成各专业及各类资产的初步测算结果和评估说明。

审核确认项目组成员提交的各专业及各类资产的初步测算结果和评估说明准确无误，评估工作没有发生重复和遗漏情况的基础上，进行资产评估汇总分析，编制初步评估报告。

### （四）评估报告内审和提交资产评估报告阶段

本公司按照法律、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，形成评估结论；与委托人就资产评估报告有关内容进行必要沟通；按资产评估委托合同的要求向委托人提交正式资产评估报告。

## 九、评估假设

### （一）一般假设

1. 交易假设：假设所有待评估资产已经处在交易的过程中，资产评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价；

2. 公开市场假设：假设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；

3. 企业持续经营假设：假设被评估单位完全遵守所有有关的法律法规，在可预见的将来持续不断地经营下去。

### （二）特殊假设

1. 本次评估以本资产评估报告所列明的特定评估目的为基本假设前提；

2. 国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化，利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；

3. 本次评估假设被评估单位未来的经营管理班子尽职，并继续保持现有的经营管理模式，经营范围、方式与目前方向保持一致；

4. 本次评估假设被评估资产按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用，并未考虑各项资产各自的最佳利用；

5. 假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上,无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响;
6. 被评估单位和委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整;
7. 评估人员所依据的对比公司的财务报告、交易数据等均真实可靠;
8. 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;
9. 本次评估假设企业于年度内均匀获得净现金流。

(三) 评估限制条件

1. 本评估结论是依据本次评估目的,以公开市场为假设前提而估算的评估对象的市场价值,没有考虑特殊的交易方式可能追加或减少付出的价格等对其评估价值的影响,也未考虑宏观经济环境发生变化以及遇有自然力和其他不可抗力对资产价格的影响;

2. 评估报告中所采用的评估基准日已在报告前文明确,我们对价值的估算是根据评估基准日企业所在地货币购买力做出的。

本报告评估结论在以上假设和限制条件下得出,当出现与上述评估假设和限制条件不一致的事项发生时,本评估结果一般会失效。

十、评估结论

本次评估分别采用收益法和资产基础法两种方法对同方计算机股东全部权益价值进行评估。同方计算机截至评估基准日 2022 年 11 月 30 日经审计后资产账面价值为 447,256.23 万元,负债为 319,773.98 万元,净资产为 127,482.25 万元。

(一) 资产基础法评估结果

总资产账面价值为447,256.23万元,评估值为455,050.97万元,增值率1.74%; 负债账面价值为319,773.98万元,评估值为319,599.83万元,减值率0.05%; 净资产账面价值为127,482.25万元,评估值为135,451.14万元,增值率6.25%。

**资产评估结果汇总表 (资产基础法)**

项 目		金额单位: 人民币万元			
		账面价值	评估价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100
流动资产	1	352,614.77	353,622.38	1,007.61	0.29
非流动资产	2	94,641.46	101,428.59	6,787.13	7.17
其中: 长期股权投资	3	65,948.10	50,683.21	-15,264.89	-23.15
投资性房地产	4				

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
固定资产	5	16,398.07	19,464.03	3,065.96	18.70
在建工程	6				
无形资产	7	7,289.65	27,213.40	19,923.75	273.32
其中：土地使用权	8	5,220.91	20,363.21	15,142.30	290.03
其他非流动资产	9	5,005.64	4,067.95	-937.69	-18.73
<b>资产总计</b>	<b>10</b>	<b>447,256.23</b>	<b>455,050.97</b>	<b>7,794.74</b>	<b>1.74</b>
流动负债	11	319,430.93	319,430.93	-	-
非流动负债	12	343.05	168.90	-174.15	-50.77
<b>负债总计</b>	<b>13</b>	<b>319,773.98</b>	<b>319,599.83</b>	<b>-174.15</b>	<b>-0.05</b>
<b>净资产(所有者权益)</b>	<b>14</b>	<b>127,482.25</b>	<b>135,451.14</b>	<b>7,968.89</b>	<b>6.25</b>

#### 增减值分析：

1.存货：本次产成品评估中考虑了适当利润，而存货账面值为其成本价，故导致存货整体评估增值。

2.长期股权投资：部分长期股权投资经营情况不理想，导致本次评估值较账面投资成本减值，导致长期股权投资整体评估减值。

3.固定资产：房屋建筑物建成时间较早，本次评估房屋市场价值、建造成本均有所上升，导致房屋建筑物评估增值；设备类资产由于企业账面计提折旧年限短于评估采用的设备经济寿命年限，导致本次设备类资产评估增值。

4.无形资产：本次评估的土地使用权取得时间较早，地价上涨导致土地使用权评估增值；同方计算机存在未资本化的知识产权，本次采用收益提成法进行评估，导致其他无形资产整体评估增值。

5.长期待摊费用：因纳入评估范围的长期待摊费用均为装修费、厂房改造费，在评估相关房屋建筑物时已考虑了该部分内容，故对长期待摊评估为零，导致评估减值。

6.递延收益：经核实递延收益为不带条件的政府补贴，本次对递延收益按期后需缴纳的所得税金额确定评估值，导致递延收益减值。

#### (二) 收益法评估结果

在本报告所列假设和限定条件下，采用收益法评估的股东全部权益价值为132,900.00万元，增值率4.25%。具体评估结果详见下表：

### 资产评估结果汇总表（收益法）

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
流动资产	1	352,614.77			
非流动资产	2	94,641.46			
其中：长期股权投资	3	65,948.10			
投资性房地产	4				
固定资产	5	16,398.07			
在建工程	6				
无形资产	7	7,289.65			
其他非流动资产	8	5,005.64			
<b>资产总计</b>	<b>9</b>	<b>447,256.23</b>			
流动负债	10	319,430.93			
非流动负债	11	343.05			
<b>负债总计</b>	<b>12</b>	<b>319,773.98</b>			
<b>净资产(所有者权益)</b>	<b>13</b>	<b>127,482.25</b>	<b>132,900.00</b>	<b>5,417.75</b>	<b>4.25</b>

### (三) 评估结论的选取

资产基础法的评估值为135,451.14万元；收益法的评估值132,900.00万元，两种方法的评估结果差异2,551.14万元，差异率1.88%。产生差异的主要原因为：

资产基础法是以被评估单位经审计后的各项资产、负债的价值确定评估值；收益法评估值是将被评估单位未来收益产生的净现金流进行折现后计算得出，故而两者计算得出的评估值存在差异。

基于以下因素，本次选用资产基础法结果作为最终评估结论，即：同方计算机的股东全部权益价值评估结果为**135,451.14万元**。

考虑同方计算机主营业务为计算机及相关设备的生产与销售，且其主打产品为信创终端、信创服务器，历史年度销量波动较大，因该业务受国家政策影响较大，相对于收益法，资产基础法能够更为可靠的反应同方计算机股权价值，故本次以资产基础法评估结果作为最终评估结论。

### (四) 评估结论使用有效期

本资产评估报告评估结论使用有效期为自评估基准日起一年。

### 十一、特别事项说明

以下为在评估过程中已发现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估算的有关事项，提请报告使用人予以关注：

#### (一) 权属等主要资料不完整或者存在瑕疵的情形

##### 1.房屋未办理产权证

(1) 至评估基准日，同方计算机申报评估的房屋建筑物中部分未办理房屋所有权

证，未办证房屋建筑物情况见下表：

建筑物名称	结构	建成年月	建筑面积(m <sup>2</sup> )	不动产权证号
信息产业园标准车间	框架	2016年	22,273.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
信息产业园仓库	框架	2016年	9,041.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
信息产业园辅助用房	框架	2016年	1,450.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
信息产业园配电室	框架	2016年	383.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
门卫1	框架	2016年	60.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
门卫2	框架	2016年	74.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
门卫3	框架	2016年	82.00	苏(2016)无锡市不动产权第0119507号
职工食堂	框架	2005/2007	6021.48	锡锡国用(2015)第006998号
1#宿舍楼	框架	2005/2007	5563.67	锡锡国用(2015)第006998号
2#宿舍楼	框架	2005/2007	6177.74	锡锡国用(2015)第006998号

(2) 至评估基准日，内蒙古同方科技有限公司申报评估的房屋建筑物中部分未办理房屋所有权证，未办证房屋建筑物情况见下表：

建筑物名称	结构	建成年月	建筑面积(m <sup>2</sup> )	不动产权证号
食堂	框架	2019年	647.4	蒙(2021)集宁区不动产权第0036963号；蒙(2021)集宁区不动产权第0036964号
配电室	框架	2019年	125.5	
门房	框架	2019年	64.05	

对于上述未办证的房屋建筑物，评估人员查阅了房屋竣工图纸，对房屋面积进行了核实。同方计算机、内蒙古同方科技有限公司已出具权属说明，承诺上述房屋建筑物为其所建、产权归其所有，无权属纠纷。本次评估对上述建筑物按照合法建筑进行测算，若相关权力机关将上述建筑物认定为非法建筑，则评估值将进行调整。

#### (二) 委托人未提供的其他关键资料情况

未发现委托人未提供的其他关键资料。

#### (三) 未决事项、法律纠纷等不确定因素

未发现同方计算机存有未决事项、法律纠纷等不确定因素。

#### (四) 重要的利用专家工作及报告情况

本次评估范围财务数据已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所审计，并出具了“天健京审[2023]6178号”无保留意见审计报告。

#### (五) 重大期后事项

未发现同方计算机存有重大期后事项。

(六) 评估程序受限的有关情况、机构采取弥补措施及对评估结论影响的情况  
无。

(七) 担保、租赁及其或有负债(或有资产)等事项的性质、金额及与评估对象的关系

同方计算机于评估基准日租赁情况见下表:

序号	出租方	承租方	合同名称	租赁期间	租赁面积(m <sup>2</sup> )	合同年收费金额(含税元)
1	同方计算机有限公司	北京同方信息安全技术股份有限公司	房屋租赁合同	2022/4/26-2024/4/25	25.00	7,500.00
2	同方计算机有限公司	上海增联供应链管理有限公司	房屋租赁合同	2021/10/1-2022/9/30	44.46	13,338.00
3	同方计算机有限公司	江苏极夜智能技术有限公司	房屋租赁合同	2022/1/1-2022/12/31	46.95	14,085.00
4	同方计算机有限公司	中铁物流集团供应链管理有限公司	房屋租赁合同	2021/9/1-2022/8/31	73.85	22,155.00
5	同方计算机有限公司	无锡市格物包装制品有限公司	厂房租赁协议	2022/1/1-2022/12/31	360.00	86,400.00
6	同方计算机有限公司	中铁物流集团供应链管理有限公司	厂房租赁协议	2022/7/1-2023/6/30	360.00	86,400.00
7	同方计算机有限公司	英飞联(无锡)科技有限公司	厂房租赁协议	2022/1/1-2022/12/31	1,826.40	438,336.00
8	同方计算机有限公司	同服创展信息技术(北京)有限公司	房屋租赁合同	2022/5/1-2023/4/30	1,491.84	386,400.00
9	同方计算机有限公司	江苏京迅速供应链管理有限公司	宿舍租赁合同	2021/10/16-2022/10/15	4,450.94	904,800.00
10	同方计算机有限公司	无锡鸿发电脑刺绣有限公司	厂房租赁合同书	2020/1/1-2023/1/31	5,269.11	1,053,822.00
11	同方计算机有限公司	无锡安可馨科技有限公司	仓库租赁合同	2022/4/1-2023/3/31	3,141.81	848,280.00
12	同方计算机有限公司	无锡祥龙供应链管理有限公司	仓库租赁合同	2022/5/1-2023/4/30	3,147.48	849,819.60
13	同方计算机有限公司	无锡同方人工环境有限公司	房屋租赁协议	2023/3/1-2023/2/28	21,628.49	5,047,950.00
14	同方计算机有限公司	四川兰德高科技产业有限公司	厂房租赁协议	2022/4/1-2023/3/31	605.15	121,030.00
15	同方计算机有限公司	无锡市信普达科技有限公司	场地租赁协议	2021/3/1-2023/2/28	43,333.55	650,000.00

序号	出租方	承租方	租金	租赁起止日期
1	北京市工控计算机有限公司	同方计算机有限公司	179670 元/季	2022.03.16-2023.03.15
2	北京市工控计算机有限公司	同方计算机有限公司	50187.5 元/季	2022.05.10-2023.05.09
3	湖北省排灌技术研究与培训中心湖北新大地酒店	同方计算机有限公司	144072 元/年	2022.01.01-2024.12.31
4	同方股份有限公司	同方计算机有限公司	199681.19 元/月	2022.01.01-2022.12.31
5	同方股份有限公司	同方计算机有限公司	315885.78 元/月	2022.01.01-2022.12.31
6	同方股份有限公司	同方计算机有限公司	116993.45 元/月	2022.01.01-2022.06.30
7	同方股份有限公司	同方计算机有限公司	244496.89 元/月	2022.01.01-2022.12.31
8	同方股份有限公司	同方计算机有限公司	138577.73 元/月	2022.01.01-2022.12.31
9	安光正科技集团有限公司	同方计算机有限公司	259218 元/年	2022.01.01-2022.12.31
10	魏娜	同方计算机有限公司	565939 元/三年	2022.07.01-2025.07.31
11	山东高速股份有限公司	同方计算机有限公司	127119.6 元/年	2021.01.01-2022.12.31
13	王兰英	同方计算机有限公司	66000 元/年	2021.12.23-2023.12.22
14	天津四众互联众创空间有限公司	同方计算机有限公司	3950 元/月	2021.01.25-2022.01.24
16	宜城市产业园区发展投资有限公司	同方计算机(湖北)有限公司	4860000 元/年	2019.12.25-2024.12.24
17	浙江金义田园智城后勤服务有限公司	同方计算机(浙江)有限公司	151200 元/年	2022.10.01-2023.09.30
18	沈阳同方科技园有限公司	同方计算机(辽宁)有限公司	1149000 元/年	2022.10.01-2023.09.30
19	内蒙古一众再制造科技有限公司	同方计算机(内蒙古)有限公司	1752000 元/年(前两年) 1460000 元/年(后两年)	2019.01.20-2023.01.19

(八) 本次资产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

本次资产评估对应的经济行为中,未发现有可能对评估结论产生重大影响的瑕疵情形。

### （九）其他需要说明的事项

1. 本评估报告的评估结论是反映委托评估对象在持续经营、外部宏观经济环境不发生变化等假设前提下，于评估基准日所表现的本报告所列明的评估目的下的价值。

2. 本评估报告的评估结论未考虑委估资产可能存在的产权登记或权属变更过程中的相关费用和税项；未考虑评估值增减可能产生的纳税义务变化。

3. 本评估报告是在委托人及被评估单位相关当事方提供与资产评估相关资料基础上做出的。提供必要的资料并保证所提供的资料的真实性、合法性、完整性是委托人及相关当事方的责任；资产评估专业人员的责任是对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析、估算并发表专业意见。资产评估专业人员对该资料及其来源进行必要的核查验证和披露，不代表对上述资料的真实性、合法性、完整性提供任何保证，对该资料及其来源确认或者发表意见超出资产评估专业人员的执业范围。

4. 评估过程中，资产评估专业人员对所评估房屋建构筑物的外貌进行了观察，在尽可能的情况下察看了建筑物内部装修情况和使用情况，但并未进行任何结构和材质测试；在对设备进行勘察时，因检测手段限制及部分设备正在运行等原因，主要依赖于评估人员的外观观察和被评估单位提供的近期检测资料及向有关操作使用人员的询问等进行判断。

5. 纳入本次评估范围内的在建工程，系同方计算机2015年吸收合并同方炭素科技有限公司股权时，根据评估值入账，至评估基准日账面余额19,561,832.71元，已计提减值准备19,561,832.71元，账面净值0.00元。经与同方计算机管理层了解，上述在建工程因安全监理、消防验收不合格，一直未进行验收。该厂房自2015年至评估基准日一直处于闲置状态。由于本次同方计算机无法提供上述在建工程建设相关资料，结合在建工程实际情况，故本次评估对上述在建工程按审定后账面值列示。

6. 纳入本次评估范围的其他无形资产中，部分软件/系统取得日期较早，因产品技术更新迭代等原因已不适用，经与同方计算机管理人员了解，上述软件/系统在市场上已不具有先进性、无转让价值，故本次对上述软件/系统评估为零，具体明细如下：

序号	无形资产名称和内容	取得日期	法定/预计使用年限	原始入账价值	账面价值	备注
1	电话销售系统	2019.12	3	28,528.30	-	不再使用，无价值
2	基于 Purley 平台的双路机架式服务器	2018.03	6	4,716,980.98	-	不再使用，无价值
3	IPMI 系统源码及维护年费	2017.03	1	240,376.08	-	不再使用，无价值
4	无形资产-现代服务业项目	2015.01	3	2,038,265.48	-	不再使用，无价值
5	无形资产-自主可控台式项目	2015.01	3	2,923,230.76	-	不再使用，无价值

序号	无形资产名称和内容	取得日期	法定/预计使用年限	原始入账价值	账面价值	备注
6	无形资产-盛世英才教育电脑项目	2015.01	3	7,405,443.65	-	不再使用, 无价值
7	无形资产-游戏电脑项目	2015.01	3	5,097,428.13	-	不再使用, 无价值
8	电子商务 ERP 软件	2013.04	5	110,769.24	-	不再使用, 无价值
9	电子商务 ERP 软件	2013.04	5	25,982.91	-	不再使用, 无价值
10	电子商务 ERP 软件	2012.11	5	61,487.18	-	不再使用, 无价值
11	金蝶软件 TS	2007.03	10	17,700.00	-	不再使用, 无价值
12	财务软件	2005.04	10	5,200.00	-	不再使用, 无价值
13	计算机工厂	2005.04	10	1,191,800.00	-	不再使用, 无价值
14	财务软件	2005.04	10	17,825.00	-	不再使用, 无价值
15	尼普顿-基于 Purley 平台 GPU 服务器 (G858)		1	6,751,239.87	-	市场需求升级变更, 已不适用
16	Purley 服务器 2.0 升级版		1	1,324,929.00	-	市场需求升级变更, 已不适用
17	机械革命 S1 Pro 笔记本项目转无形资产, 移动产品部		3	2,216,981.08	-	市场需求升级变更, 已不适用
18	贝加尔项目双路 4U 存储服务器		3	2,915,187.54	-	市场需求升级变更, 已不适用
19	ZHUBENTAN 商标注册 TS		10	50,000.00	-	已失效
20	一种制备颗粒活性炭的方法 TS		10	3,000,000.00	-	维护费用太高, 与公司主营业务发展不相关

7.浙江同方于评估基准日申报的递延收益,属于与资产相关的政府补助,合计3500万元,分2批发放,第一批1400万元于2022年4月收到、第2批于2022年12月收到,与该政府补助相关的资产于2021年11月竣工,寿命约为10年。截至评估基准日,浙江同方考虑第2批款项已具备收款条件,自2022年4月收到第一批款项后,以3500万为基数、10年结转期限为原则,逐月结转其他收益,本次评估对于该递延收益的评估,基于上述情况,按照账面值确定评估值。

8.纳入本次评估范围的知识产权中,部分为同方股份于2022年11月转让所得。至评估基准日,尚有16项专利权、16项软件著作权尚未完成权属变更,同方计算机已出具承诺,上述无形产权属正在变更过程中,产权无异议。本次对上述无形资产的评估,按权属无瑕疵考虑。

9.同方计算机已取得高新技术企业资质,证书有效期为2021年11月30日至2023年11月29日。经与同方计算机管理层确认,未来年度研发费用投入难以达到申请高新技术企业资质的条件,故本次2024年起企业所得税按25%预测。

10.本次评估中,我们参考和采用了被评估单位历史及评估基准日的财务报表,以

及我们在同花顺iFinD中寻找的有关对比公司的财务报告和交易数据。我们的估算工作在很大程度上依赖上述财务报表数据和交易数据，我们假定上述财务报表数据和有关交易数据均真实可靠。我们估算依赖该等财务报表中数据的事实并不代表我们表达任何我们对该财务资料的正确性和完整性的任何保证，也不表达我们保证该等资料没有其他要求与我们使用该数据有冲突。

11. 本次评估中所涉及的被评估单位的未来盈利预测是建立在被评估单位管理层制定的盈利预测基础上的。我们对上述盈利预测进行了必要的审核，基本采纳了管理层的盈利预测。

12. 本次收益法评估中所采用的评估假设是在目前条件下对委估对象未来经营的一个合理预测，如果未来出现可能影响假设前提实现的各种不可预测和不可避免的因素，则会影响盈利预测的实现程度。我们愿意在此提醒委托人和其他有关方面，我们并不保证上述假设可以实现，也不承担实现或帮助实现上述假设的义务。

13. 在评估基准日以后的有效期内，如果资产数量及作价标准发生变化时，应按以下原则处理：

(1) 当资产数量发生变化时，应根据原评估方法对资产数额进行相应调整；

(2) 当资产价格标准发生变化、且对资产评估结果产生明显影响时，委托人应及时聘请有资格的资产评估机构重新确定评估价值；

(3) 对评估基准日后，资产数量、价格标准的变化，委托人在资产实际作价时应给予充分考虑，进行相应调整。

资产评估报告使用人应注意以上特别事项对评估结论产生的影响。

## 十二、资产评估报告使用限制说明

本资产评估报告有如下使用限制：

(一) 使用范围：本资产评估报告仅用于本资产评估报告载明的评估目的和用途；

(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和使用评估结论，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评估对象可实现价格的保证；

（五）本资产评估报告的全部或者部分内容被摘抄、引用或者被披露于公开媒体，需评估机构审阅相关内容，法律、法规规定以及相关当事方另有约定除外；


（六）本资产评估报告经资产评估师签名、评估机构盖章，并经国有资产监督管理机构备案后方可正式使用。


### 十三、资产评估报告日

资产评估报告日为评估结论形成日期2023年9月12日。

（以下无正文）

(本页无正文)

资产评估师：王明晨 王明晨 

资产评估师：高 山 高 山 



2023年9月12日



## 资产评估报告附件

附件一：有关经济行为文件

1.《同方股份有限公司2022年第十四次总裁办公会议纪要》（同方[总裁办公会]纪字（2022）第014号）

2.中共同方股份有限公司委员会2023年第十七次党委会纪要（同方党委会纪要[2023]30号）

附件二：被评估单位专项审计报告

附件三：委托人、被评估单位营业执照复印件

附件四：委托人、被评估单位产权登记表

附件五：评估对象涉及的主要权属证明资料

1. 房屋所有权证

2. 国有土地使用权证

3. 机动车辆行驶证

4. 商标权、专利权、软件著作权证

附件六：委托人、被评估单位承诺函原件

附件七：签名资产评估师的承诺函

附件八：资产评估机构备案文件或者资格证明文件

附件九：资产评估机构营业执照副本

附件十：签名资产评估师资格证明文件

附件十一：资产评估委托合同