

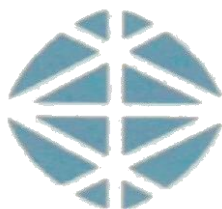
# 企业价值评估报告书

(报告书)

共 1 册 第 1 册

项目名称： 南京康尼机电股份有限公司拟发行股份及支付现金  
购买资产所涉及的广东龙昕科技有限公司股东全部  
权益价值评估报告

报告编号： 东洲资评报字【2017】0066 号



上海东洲资产评估有限公司

2017 年 03 月 23 日

## 声 明

本项目签字注册资产评估师郑重声明：注册资产评估师在本次评估中恪守独立、客观和公正的原则，遵循有关法律、法规和资产评估准则的规定；根据我们在执业过程中收集的资料，评估报告陈述的内容是客观的，并对评估结论合理性承担相应的法律责任。

评估对象涉及的资产、负债清单、未来经营预测由被评估单位申报并经其签章确认。根据《资产评估准则——基本准则》第二十三条的规定，遵守相关法律、法规和资产评估准则，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，是注册资产评估师的责任；提供必要的资料并保证所提供资料的真实性、合法性、完整性，恰当使用评估报告是委托方和相关当事方的责任。

我们与评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事方没有现存或者预期的利益关系，对相关当事方不存在偏见。

我们已对评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；我们已对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，并对已经发现的问题进行了如实披露，且已提请委托方及相关当事方完善产权以满足出具评估报告的要求。

根据《资产评估准则——基本准则》第二十四条和《注册资产评估师关注评估对象法律权属指导意见》，委托方和相关当事方应当对所提供评估对象法律权属资料的真实性、合法性和完整性承担责任。注册资产评估师执行资产评估业务的目的是对评估对象价值进行估算并发表专业意见，对评估对象法律权属确认或发表意见超出注册资产评估师执业范围。本评估报告不对评估对象的法律权属提供任何保证。

我们出具的评估报告中的分析、判断和结论受评估报告中假设和限定条件的限制，评估报告使用者应当充分考虑评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。根据《资产评估准则——评估报告》第十三条，评估报告使用者应当全面阅读本项目评估报告，应当特别关注评估报告中揭示的特别事项说明和评估报告使用限制说明。

企业价值评估报告书  
(目录)

项目名称                    南京康尼机电股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉  
                                 及的广东龙昕科技有限公司股东全部权益价值评估报告  
报告编号                    东洲资评报字【2017】0066 号

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 声明 .....                 | 1  |
| 目录 .....                 | 2  |
| 摘要 .....                 | 3  |
| 正文 .....                 | 4  |
| 一、 委托方及其他报告使用者概况 .....   | 4  |
| I. 委托方 .....             | 4  |
| II. 其他报告使用者 .....        | 5  |
| 二、 被评估单位及其概况 .....       | 5  |
| 三、 评估目的 .....            | 19 |
| 四、 评估对象和评估范围 .....       | 19 |
| 五、 价值类型及其定义 .....        | 25 |
| 六、 评估基准日 .....           | 25 |
| 七、 评估依据 .....            | 25 |
| I. 经济行为依据 .....          | 25 |
| II. 法规依据 .....           | 25 |
| III. 评估准则及规范 .....       | 26 |
| IV. 取价依据 .....           | 27 |
| V. 权属依据 .....            | 27 |
| VI. 其它参考资料 .....         | 27 |
| VII. 引用其他机构出具的评估结论 ..... | 27 |
| 八、 评估方法 .....            | 27 |
| I. 概述 .....              | 27 |
| II. 评估方法选取理由及说明 .....    | 28 |
| III. 资产基础法介绍 .....       | 28 |
| IV. 收益法介绍 .....          | 30 |
| 九、 评估程序实施过程 and 情况 ..... | 32 |
| 十、 评估假设 .....            | 33 |
| 十一、 评估结论 .....           | 35 |
| I. 概述 .....              | 35 |
| II. 结论及分析 .....          | 36 |
| III. 其它 .....            | 36 |
| 十二、 特别事项说明 .....         | 36 |
| 十三、 评估报告使用限制说明 .....     | 44 |
| I. 评估报告使用范围 .....        | 44 |
| II. 评估结论有效期 .....        | 44 |
| III. 涉及国有资产项目的特殊约定 ..... | 44 |
| IV. 评估报告解释权 .....        | 44 |
| 十四、 评估报告日 .....          | 44 |
| 报告附件 .....               | 46 |

## 企业价值评估报告书

(摘要)

特别提示：本评估报告仅为评估报告中描述的经济行为提供价值参考依据。欲了解本评估项目的全面情况，请认真阅读资产评估报告书全文及相关附件。

|           |                                                                                                                                              |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称      | 南京康尼机电股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的广东龙昕科技有限公司股东全部权益价值评估报告                                                                                         |
| 报告编号      | 东洲资评报字【2017】0066 号                                                                                                                           |
| 委托方       | 南京康尼机电股份有限公司。                                                                                                                                |
| 其他报告使用者   | 评估业务约定书中约定的其它报告使用者，及根据国家法律、法规规定的报告使用者，为本报告的合法使用者。                                                                                            |
| 被评估单位     | 广东龙昕科技有限公司。                                                                                                                                  |
| 评估目的      | 股权收购。                                                                                                                                        |
| 评估基准日     | 2016 年 12 月 31 日。                                                                                                                            |
| 评估对象及评估范围 | 本次评估对象为股权收购涉及的股东全部权益价值，评估范围包括流动资产、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产及负债等。资产评估申报表列示的母公司账面净资产为 815,753,231.47 元，合并报表账面净资产为 814,531,833.57 元。 |
| 价值类型      | 市场价值。                                                                                                                                        |
| 评估方法      | 采用收益法和资产基础法评估，在对被评估单位综合分析后最终选取收益法的评估结论。                                                                                                      |
| 评估结论      | 经评估，被评估单位股东全部权益价值为人民币 340,200.00 万元。<br>大写：人民币叁拾肆亿零贰佰万元。                                                                                     |
| 评估结论使用有效期 | 为评估基准日起壹年，即有效期截止 2017 年 12 月 30 日。                                                                                                           |
| 重大特别事项    | 被评估单位及子公司存在诉讼、担保、质押借款、固定资产、无形资产权利人不符等事项，具体请关注评估报告“特别事项说明”。                                                                                   |

企业价值评估报告书  
(正文)

南京康尼机电股份有限公司:

上海东洲资产评估有限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,采用资产基础法和收益法,按照必要的评估程序,对贵公司拟收购广东龙昕科技有限公司股权所涉及的广东龙昕科技有限公司股东全部权益在 2016 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下。

|      |                                                      |
|------|------------------------------------------------------|
| 项目名称 | 南京康尼机电股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的广东龙昕科技有限公司股东全部权益价值评估报告 |
| 报告编号 | 东洲资评报字【2017】0066 号                                   |

一、委托方及其他报告使用者概况

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I. 委托方 | <p>名称: 南京康尼机电股份有限公司(股票代码: 603111)</p> <p>住所: 江苏省南京市经济技术开发区恒达路 19 号</p> <p>法定代表人: 陈颖奇</p> <p>注册资本: 人民币 73,838.3250 万元整</p> <p>公司类型: 股份有限公司(上市)</p> <p>经营范围: 轨道交通装备、机、电及一体化装备的研发、制造、销售与技术服务。轨道交通车辆门系统及专用器材,软件产品及控制系统,轨道交通站台安全门及屏蔽门系统、轨道车辆内部装饰。自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(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)</p> <p>南京康尼机电股份有限公司(以下简称“康尼机电”)是一家专注于机电核心技术创新和应用的企业。公司成立于 2000 年 10 月,于 2014 年 8 月 1 日在上交所首发上市(股票代码 603111)。</p> <p>公司实施集团化管控,下辖 10 个直接控股子公司和两个间接控股子公司。主营业务包括轨道交通和新能源汽车核心零部件,主要产品包括城市轨道门系统、新能源汽车高压配电系统。其中,城市轨道车辆自动门系统产品近 10 年来在国内市场占有率持续保持在 50%以上;干线车辆门系统国内市场占有率为 47%且新品贡献率达 80%以</p> |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

上；高速列车门系统占国内市场份额的 30%；轨道交通自动门细分行业占据国内第一、全球第二。新能源汽车高压配电系统伴随新能源汽车产业同步发展。

公司设有国家认定企业技术中心，截止 2016 年底，拥有专利 372 项，其中发明专利 75 项，主持和起草多项国家标准和行业技术规范。公司被国家发改委授予“国家高技术产业化示范工程”，先后被认定为“国家高新技术企业”、“国家知识产权优势企业”、“国家技术创新示范企业”、“国家知识产权示范企业”和“江苏省技术创新示范企业”等。康尼商标被认定为中国驰名商标，并在德、法、英、奥等国家和地区成功注册。

委托方南京康尼机电股份有限公司是被评估单位广东龙昕科技有限公司的拟收购方。

## II. 其他报告使用者

评估业务约定书中约定的其它报告使用者，国有资产评估经济行为的相关监管部门或机构，及根据国家法律、法规规定的报告使用者，为本报告的合法使用者。除此之外，任何得到评估报告的第三方都不应视为评估报告使用者。

## 二、被评估单位及其概况

名称：广东龙昕科技有限公司（以下简称“龙昕科技”）

住所：东莞市大朗镇水平村象和路 228 号

法定代表人：廖良茂

注册资本：人民币 6640.338400 万

实收资本：人民币

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

经营范围：研发、设计、生产、销售：塑胶制品、五金制品、手机配件、电脑配件、汽车零配件、精密模具；货物及技术进出口。（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）

企业历史沿革

### （1）设立时

广东龙昕科技有限公司（以下简称“龙昕科技”）的前身为东莞市龙昕实业投资有限公司（以下简称“龙昕实业”），系经东莞市工商行政管理局 2010 年 12 月 15 日批准成立，由廖良茂、李石宁共同出资组建，设立时股权结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|------|---------|---------|------|
| 廖良茂  | 160.00  | 80.00   | 货币   |
| 李石宁  | 40.00   | 20.00   | 货币   |
| 合 计  | 200.00  | 100.00  |      |

上述出资经广东中诚安泰会计师事务所有限公司于 2010 年 12 月 14 日出具《验资报告》（中诚安泰验字（2010）第 12231164 号）验证。

#### （2）第一次股权转让

2012 年 6 月 10 日，根据龙昕实业股东会决议及《股权转让合同》，同意股东李石宁将其所持有的龙昕实业 20%股权转让给田小琴，变更后公司股权结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|------|---------|---------|------|
| 廖良茂  | 160.00  | 80.00   | 货币   |
| 田小琴  | 40.00   | 20.00   | 货币   |
| 合 计  | 200.00  | 100.00  |      |

#### （3）名称变更

2013 年 5 月，公司名称变更为“东莞市龙昕五金制品有限公司”。2014 年 5 月，公司名称又变更为“东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司”（以下简称“龙昕塑胶”）。

#### （4）第一次增资

2014 年 8 月 26 日，根据龙昕塑胶股东会决议，公司注册资本由 200.00 万元变更为 1,000.00 万元，增加注册资本 800.00 万元。新增资本分别由廖良茂、田小琴、孔庆涛、曾祥洋及苏丽萍认缴出资，其中：廖良茂认缴出资 550.00 万元、田小琴认缴出资 160.00 万元、孔庆涛认缴出资 30.00 万元、曾祥洋认缴出资 30.00 万元、苏丽萍认缴出资 20.00 万元、罗国莲认缴出资 10.00 万元。增资后公司股权结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万元）  | 持股比例（%） | 出资方式 |
|------|----------|---------|------|
| 廖良茂  | 710.00   | 71.00   | 货币   |
| 田小琴  | 200.00   | 20.00   | 货币   |
| 孔庆涛  | 30.00    | 3.00    | 货币   |
| 曾祥洋  | 30.00    | 3.00    | 货币   |
| 苏丽萍  | 20.00    | 2.00    | 货币   |
| 罗国莲  | 10.00    | 1.00    | 货币   |
| 合 计  | 1,000.00 | 100.00  |      |

#### （5）第二次增资

2014年9月10日,根据龙昕塑胶股东会,公司注册资本由1,000.00万元变更为4,000.00万元,增加注册资本3,000.00万元。新增资本分别由廖良茂、孔庆涛、曾祥洋、苏丽萍、罗国莲、胡继红及吴讯英认缴出资,其中:廖良茂认缴出资2,530.00万元、孔庆涛认缴出资90.00万元、曾祥洋认缴出资90.00万元、苏丽萍认缴出资60.00万元、罗国莲认缴出资30.00万元、胡继红认缴出资120.00万元、吴讯英认缴出资80.00万元。增资后公司股权结构如下:

| 股东名称 | 出资额(万元)  | 持股比例(%) | 出资方式 |
|------|----------|---------|------|
| 廖良茂  | 3,240.00 | 81.00   | 货币   |
| 田小琴  | 200.00   | 5.00    | 货币   |
| 孔庆涛  | 120.00   | 3.00    | 货币   |
| 曾祥洋  | 120.00   | 3.00    | 货币   |
| 胡继红  | 120.00   | 3.00    | 货币   |
| 苏丽萍  | 80.00    | 2.00    | 货币   |
| 吴讯英  | 80.00    | 2.00    | 货币   |
| 罗国莲  | 40.00    | 1.00    | 货币   |
| 合 计  | 4,000.00 | 100.00  |      |

#### (6) 第三、四次增资

2014年9月19日,根据龙昕塑胶股东会决议,公司注册资本由4,000.00万元变更为5,080.20万元。2014年12月19日,公司注册资本增至5,175.3138万元,两次注册资本共增加1,175.3138万元。新增资本由新股东以货币资金13,230.00万元溢价认缴出资,其中:梁炳基出资4,930.00万元,其中实收资本437.9665万元;王赤昌出资3,000.00万元,其中实收资本266.5111万元;邓泽林出资1,500.00万元,其中实收资本133.2555万元;苏金贻出资1,320.00万元,其中实收资本117.2649万元;刘晓辉出资1,000.00万元,其中实收资本88.8370万元;符新元出资680.00万元,其中实收资本60.4092万元;林锐泉出资500.00万元,其中实收资本44.4185万元;蔡诗柔出资300.00万元,其中实收资本26.6511万元。

截至2015年6月10日,已收到蔡诗柔、林锐泉、符新元、刘晓辉、邓泽林、苏金贻、王赤昌、梁炳基缴纳的上述两次增资的出资13,230.00万元,其中,计入注册资本1,175.3138万元,计入资本公积12,054.6862万元。增资后,公司的股权结构如下:

| 股东名称 | 出资额(万元) | 持股比例(%) | 出资方式 |
|------|---------|---------|------|
|------|---------|---------|------|



|            |                   |                 |    |
|------------|-------------------|-----------------|----|
| 廖良茂        | 3,240.0000        | 62.6049         | 货币 |
| 田小琴        | 200.0000          | 3.8645          | 货币 |
| 孔庆涛        | 120.0000          | 2.3187          | 货币 |
| 曾祥洋        | 120.0000          | 2.3187          | 货币 |
| 胡继红        | 120.0000          | 2.3187          | 货币 |
| 苏丽萍        | 80.0000           | 1.5458          | 货币 |
| 吴讯英        | 80.0000           | 1.5458          | 货币 |
| 罗国莲        | 40.0000           | 0.7729          | 货币 |
| 蔡诗柔        | 26.6511           | 0.5150          | 货币 |
| 林锐泉        | 44.4185           | 0.8583          | 货币 |
| 符新元        | 60.4092           | 1.1673          | 货币 |
| 刘晓辉        | 88.8370           | 1.7166          | 货币 |
| 邓泽林        | 133.2555          | 2.5748          | 货币 |
| 苏金贻        | 117.2649          | 2.2659          | 货币 |
| 王赤昌        | 266.5111          | 5.1497          | 货币 |
| 梁炳基        | 437.9665          | 8.4626          | 货币 |
| <b>合 计</b> | <b>5,175.3138</b> | <b>100.0000</b> |    |

#### (7) 第五次增资

2015年5月27日，根据龙昕塑胶股东会决议及深圳市泓锦文大田股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“泓锦文大田”）、泓锦文并购基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“泓锦文并购”）与龙昕塑胶及其原全体股东签订《股权收购及增资协议》及《补充协议》，公司注册资本由5,175.3138万元增至6,017.8067万元，注册资本增加842.4929万元。新增资本由泓锦文大田及泓锦文并购以16,800.00万元溢价认购，其中：泓锦文大田出资3,960.00万元，其中实收资本198.5876万元，其余3,761.4124万元计入资本公积；泓锦文并购出资12,840.00万元，其中实收资本643.9053万元，其余12,196.0947万元计入资本公积，变更后公司注册资本为6,017.8067万元。同时，廖良茂将其所持公司6%股权（共计361.0684万元）以7,200.00万元转让给泓锦文并购。变更后，公司股权结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万元）    | 持股比例（%） | 出资方式 |
|------|------------|---------|------|
| 廖良茂  | 2,878.9316 | 47.8402 | 货币   |
| 田小琴  | 200.0000   | 3.3235  | 货币   |
| 孔庆涛  | 120.0000   | 1.9941  | 货币   |
| 曾祥洋  | 120.0000   | 1.9941  | 货币   |

|            |                   |                 |    |
|------------|-------------------|-----------------|----|
| 胡继红        | 120.0000          | 1.9941          | 货币 |
| 苏丽萍        | 80.0000           | 1.3294          | 货币 |
| 吴讯英        | 80.0000           | 1.3294          | 货币 |
| 罗国莲        | 40.0000           | 0.6647          | 货币 |
| 蔡诗柔        | 26.6511           | 0.4429          | 货币 |
| 林锐泉        | 44.4185           | 0.7381          | 货币 |
| 符新元        | 60.4092           | 1.0038          | 货币 |
| 刘晓辉        | 88.8370           | 1.4762          | 货币 |
| 苏金贻        | 117.2649          | 1.9486          | 货币 |
| 邓泽林        | 133.2555          | 2.2144          | 货币 |
| 王赤昌        | 266.5111          | 4.4287          | 货币 |
| 梁炳基        | 437.9665          | 7.2778          | 货币 |
| 泓锦文大田      | 198.5876          | 3.3000          | 货币 |
| 泓锦文并购      | 1,004.9737        | 16.7000         | 货币 |
| <b>合 计</b> | <b>6,017.8067</b> | <b>100.0000</b> |    |

上述出资经东莞市金桥会计师事务所于 2015 年 11 月 27 日出具《验资报告》（金桥验字（2015）第 C1007 号）确认。

#### （8）第三次更名

2015 年 8 月 6 日，龙昕塑胶召开股东会，公司名称变更为“广东龙昕科技有限公司”。

#### （9）第二次股权转让

2016 年 6 月，根据公司股东会决议及股权转让各方之间签订的《股东转让出资协议》，同意股东符新元、林锐泉、蔡诗柔、苏金贻、邓泽林分别将其所占公司 0.4015%、0.2952%、0.1772%、0.7794%、0.8573%的股权转让给东莞市众旺昕股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“众旺昕”），同意股东邓泽林、王赤昌分别将其所占公司 0.0285%、1.7715%的股权转让给刘晓辉。股权转让完成后，公司的股权结构如下：

| 股东名称 | 出资额（万元）    | 持股比例（%） | 出资方式 |
|------|------------|---------|------|
| 廖良茂  | 2,878.9316 | 47.8402 | 货币   |
| 田小琴  | 200.0000   | 3.3235  | 货币   |
| 孔庆涛  | 120.0000   | 1.9941  | 货币   |
| 曾祥洋  | 120.0000   | 1.9941  | 货币   |
| 胡继红  | 120.0000   | 1.9941  | 货币   |
| 苏丽萍  | 80.0000    | 1.3294  | 货币   |
| 吴讯英  | 80.0000    | 1.3294  | 货币   |

|            |                   |                 |    |
|------------|-------------------|-----------------|----|
| 罗国莲        | 40.0000           | 0.6647          | 货币 |
| 蔡诗柔        | 15.9907           | 0.2657          | 货币 |
| 林锐泉        | 26.6511           | 0.4429          | 货币 |
| 符新元        | 36.2455           | 0.6023          | 货币 |
| 刘晓辉        | 197.1564          | 3.2762          | 货币 |
| 苏金贻        | 70.3589           | 1.1692          | 货币 |
| 邓泽林        | 79.9533           | 1.3286          | 货币 |
| 王赤昌        | 159.9067          | 2.6572          | 货币 |
| 梁炳基        | 437.9665          | 7.2778          | 货币 |
| 泓锦文大田      | 198.5876          | 3.3000          | 货币 |
| 泓锦文并购      | 1,004.9737        | 16.7000         | 货币 |
| 众旺昕        | 151.0847          | 2.5106          | 货币 |
| <b>合 计</b> | <b>6,017.8067</b> | <b>100.0000</b> |    |

## (10) 第 6 次增资

2016 年 5 月，根据公司的股东会决议及众旺昕与龙昕科技及其全体股东签订的《增资协议书》，公司新增注册资本 622.5317 万元，由众旺昕以 15,000.00 万元溢价认购，其中实收资本 622.5317 万元，其余 14,377.4683 万元计入资本公积。增资完成后公司注册资本为 6,640.3384 万元，公司的股权结构如下：

| 股东名称  | 出资额（万元）    | 持股比例（%） | 出资方式 |
|-------|------------|---------|------|
| 廖良茂   | 2,878.9316 | 43.3552 | 货币   |
| 田小琴   | 200.0000   | 3.0119  | 货币   |
| 孔庆涛   | 120.0000   | 1.8071  | 货币   |
| 曾祥洋   | 120.0000   | 1.8071  | 货币   |
| 胡继红   | 120.0000   | 1.8071  | 货币   |
| 苏丽萍   | 80.0000    | 1.2048  | 货币   |
| 吴讯英   | 80.0000    | 1.2048  | 货币   |
| 罗国莲   | 40.0000    | 0.6024  | 货币   |
| 蔡诗柔   | 15.9907    | 0.2408  | 货币   |
| 林锐泉   | 26.6511    | 0.4014  | 货币   |
| 符新元   | 36.2455    | 0.5458  | 货币   |
| 刘晓辉   | 197.1564   | 2.9691  | 货币   |
| 苏金贻   | 70.3589    | 1.0596  | 货币   |
| 邓泽林   | 79.9533    | 1.2041  | 货币   |
| 王赤昌   | 159.9067   | 2.4081  | 货币   |
| 梁炳基   | 437.9665   | 6.5955  | 货币   |
| 泓锦文大田 | 198.5876   | 2.9906  | 货币   |

|            |                   |                 |    |
|------------|-------------------|-----------------|----|
| 泓锦文并购      | 1,004.9737        | 15.1344         | 货币 |
| 众旺听        | 773.6164          | 11.6503         | 货币 |
| <b>合 计</b> | <b>6,640.3384</b> | <b>100.0000</b> |    |

截止评估基准日 2016 年 12 月 31 日，广东龙昕科技有限公司的股权结构如下：

| 股东名称       | 出资额（万元）           | 持股比例（%）         | 出资方式 |
|------------|-------------------|-----------------|------|
| 廖良茂        | 2,878.9316        | 43.3552         | 货币   |
| 田小琴        | 200.0000          | 3.0119          | 货币   |
| 孔庆涛        | 120.0000          | 1.8071          | 货币   |
| 曾祥洋        | 120.0000          | 1.8071          | 货币   |
| 胡继红        | 120.0000          | 1.8071          | 货币   |
| 吴讯英        | 80.0000           | 1.2048          | 货币   |
| 苏丽萍        | 80.0000           | 1.2048          | 货币   |
| 罗国莲        | 40.0000           | 0.6024          | 货币   |
| 蔡诗柔        | 15.9907           | 0.2408          | 货币   |
| 林锐泉        | 26.6511           | 0.4014          | 货币   |
| 符新元        | 36.2455           | 0.5458          | 货币   |
| 刘晓辉        | 197.1564          | 2.9691          | 货币   |
| 苏金贻        | 70.3589           | 1.0596          | 货币   |
| 邓泽林        | 79.9533           | 1.2040          | 货币   |
| 王赤昌        | 159.9067          | 2.4081          | 货币   |
| 梁炳基        | 437.9665          | 6.5955          | 货币   |
| 泓锦文大田      | 198.5876          | 2.9906          | 货币   |
| 泓锦文并购      | 1,004.9737        | 15.1344         | 货币   |
| 众旺听        | 773.6164          | 11.6503         | 货币   |
| <b>合 计</b> | <b>6,640.3384</b> | <b>100.0000</b> |      |

#### 子公司简介：

名 称：东莞市伊美特智能科技有限公司

住 所：东莞松山湖高新技术产业开发区工业西路 18 号 2 号楼 A 栋 1 楼

法定代表人：廖良茂

注册资本：人民币壹仟万元

实收资本：人民币壹仟万元

公司类型：有限责任公司（法人独资）

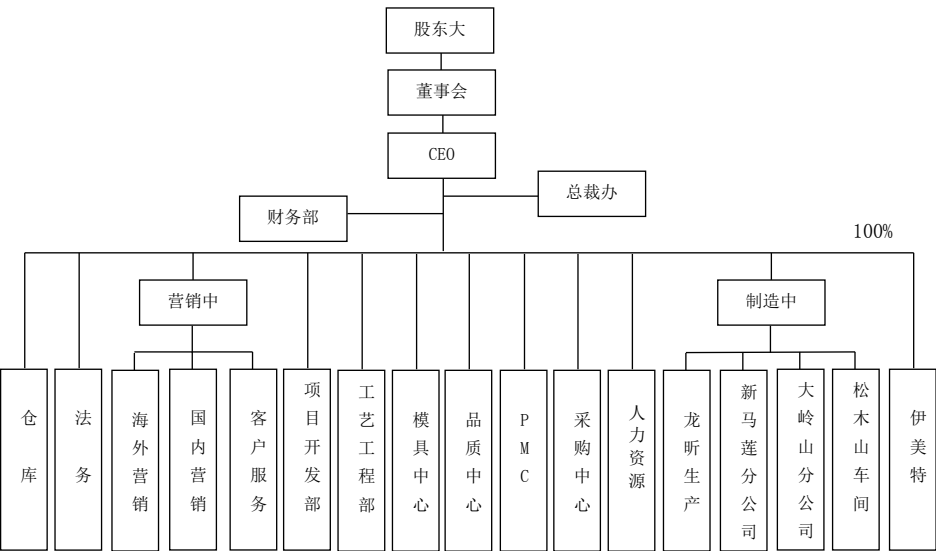
经营范围：研发、设计、销售：智能化设备、智能飞行器、智能机

器人、智能穿戴产品、医疗器械、智能家居、汽车电子产品及其零配件。（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）

东莞市伊美特智能科技有限公司成立于 2015 年，由广东龙昕科技有限公司（原公司名称为“东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司”）出资设立，成立时注册资本为人民币 1000 万元。截止 2016 年 2 月 23 日，伊美特智能科技有限公司已收到龙昕科技缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 1000 万元，实收资本占注册资本的 100%。

伊美特公司主要从事智能化设备、智能飞行器、智能机器人、智能穿戴产品等的研发、设计和销售，是国内专业的双轮平衡车、电动平衡车、VR 眼镜、智能平衡车制造公司。伊美特智能科技有限公司致力于电子智能科技领域，由一批经验丰富的研发人员组成研发团队，以“科技让生活更有趣”为产品理念，致力于打造普适性的科技类产品，成为集研发、生产、销售、服务于一体的智能科技技术企业。目前，伊美特公司以生产和销售平衡车和虚拟现实头盔 VR BOX 等市场上最前沿的高科技智能产品为主。

2、公司组织结构



3、企业经营概况

（1）主营业务及主要产品

龙昕科技定位为行业领先的消费电子精密结构件表面处理整体解决方案提供商。公司的主营业务为面向塑胶、金属精密结构件的真空

镀膜、特殊涂装、3D 镭雕等精细表面处理服务，同时覆盖纳米注塑、模具开发、塑胶注塑等结构件成型业务，并具备新材料结构件的真空镀膜、纳米喷镀等表面处理新工艺的研发应用能力。

龙昕科技的产品和服务广泛应用于消费电子领域，包括智能手机及配件、平板电脑、VR 头显、智能玩具、智能穿戴设备、汽车内饰件等，其中智能手机及配件精密结构件的生产及其表面处理业务收入占龙昕科技营业收入的绝大部分，是目前龙昕科技的主要盈利来源。受益于以智能手机为代表的消费电子市场规模不断扩张，同时国产品牌在全球竞争中快速崛起，近年来龙昕科技的主营业务迅速发展。凭借国内领先的精密结构件表面处理工艺、精密模具设计开发能力和自动装配技术，加之优良的生产实力、精细的运营管理和国际化的营销战略，龙昕科技与国内外知名消费电子厂商建立了良好的长期合作关系。在手机精密结构件方面，龙昕科技的产品及表面处理服务覆盖了 OPPO、VIVO、华为、TCL、三星、LG 等品牌的旗舰机型；在平板电脑结构件方面，龙昕科技是万利达的主要供应商。同时，龙昕科技在 VR 头显产品上是 TCL 的战略合作方，在智能家居精细表面处理业务上与乐视保持密切合作。

龙昕科技的主要产品与服务：

| 电子产品型号    | 产品图片示例                                                                              | 龙昕科技产品应用及技术特点                                                                              |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 华为 mate8  |  | 龙昕科技产品：机壳（陶瓷白）<br>龙昕科技工艺：金属表面精细处理<br>龙昕科技工艺特点：通行的金属阳极氧化工艺无法取得白色效果，龙昕科技通过特殊喷涂技术，使金属表面呈现陶瓷质感 |
| 华为 mate9  |  | 龙昕科技产品：机壳及中框<br>龙昕科技工艺：真空镀、3D 镭雕<br>龙昕科技工艺特点：单个机壳上呈现多种色彩，塑胶材质具备金属质感                        |
| OPPO A59S |  |                                                                                            |

|         |                                                                                   |                                                                                           |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| VIVO X9 |  | <p>龙昕科技产品：机壳</p> <p>龙昕科技工艺：模具开发、纳米注塑</p> <p>龙昕科技工艺特点：单模具两型腔，生产效率高；注塑粘合度好，良品率高；生产过程自动化</p> |
| LG G5   |  | <p>龙昕科技产品：</p> <p>龙昕科技工艺：特殊涂装</p> <p>龙昕科技工艺特点：多个颜色、方阳极小坑，弥补压铸金属件阳极氧化良品率低、产品具备多种颜色</p>     |
| VR 眼镜   |  | <p>龙昕科技产品：VR 眼镜</p> <p>龙昕科技工艺：精细全制程</p>                                                   |
| 平衡车     |  | <p>龙昕科技产品：平衡车</p> <p>龙昕科技工艺：供应链全制程</p>                                                    |

## （2）生产情况

龙昕科技的主要产品为塑胶精密结构件、塑胶精密结构件表面处理、金属结构件表面处理，最近两年产品的产能、产量和产销率情况如下表所示：

| 产能  | 注塑              |                 | 表面处理           |                | 组装             |                |
|-----|-----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     | 普通注塑<br>(万 pcs) | 纳米注塑<br>(万 pcs) | 平板类<br>(万 pcs) | 手机类<br>(万 pcs) | 平板类<br>(万 pcs) | 手机类<br>(万 pcs) |
| 年产能 | 13,902.72       | 3,244.80        | 2,059.20       | 24,195.60      | 411.84         | 2,162.16       |

## （3）经营模式

### a) 采购模式

龙昕科技主要的原材料包括塑胶原料、油漆、钢片、金属结构件半成品、纸箱等。原材料采购模式分为客户指定采购和自主采购两类。

### b) 生产模式

受下游产品市场特点影响，龙昕科技的生产订单呈现“定制化、大批量、多批次、多种类”的特点，因而龙昕科技的生产模式是以销定产，即围绕客户订单组织生产活动。

### c) 销售模式

龙昕科技通过内部评价（综合考虑工艺路线、成本测算、产能安排等方面的因素），向客户提交样品和报价，参与竞标。待样本质量和销售报价取得客户认可后，由客户下达正式订单。

### d) 出口模式

龙昕科技高度重视海外市场的拓展，2014 年便成立海外客户营销团队进行客户拓展，并从 2015 年开始与海外终端客户形成实质性合作关系。龙昕科技的出口模式为间接出口，即通过境内的外贸公司代理出口。龙昕科技开发海外客户之后，海外客户的订单本应下达给龙昕科技，但由于龙昕科技缺乏进出口资质及相关业务人才，因此通过和外贸公司合作，由外贸公司帮助龙昕科技出口产品，并提供出口报关、物流运输等服务，形式上表现为终端客户向外贸公司下达订单，外贸公司再向龙昕科技下达订单；外贸公司收到终端客户的货款后按照协议约定向龙昕科技支付货款，以人民币结算，外贸公司自担汇率风险。此种合作模式在东莞较为普遍。

龙昕科技目前正在申请进出口资质。通过前期的探索和经验积累，龙昕科技已经具备了与海外客户直接外销的能力，未来龙昕科技会逐渐提高直接外销的比重，以提高外销市场的经营效率和盈利水平。

#### e) 研发模式

消费电子行业快速发展，产品性能已基本满足市场需求，消费者转而追求外观设计、材料质感上的高品质。龙昕科技专注于消费电子精密结构件表面处理领域，高度重视新工艺、新技术的开发。龙昕科技的研发模式主要分为自主研发和客户定制。

#### （4）行业发展概况及趋势

消费电子精密结构件表面处理行业属于技术密集型行业，受终端市场影响较大。随着近年来消费电子行业制造能力的快速发展，智能终端产品的功能及硬件差异不断缩小，品牌商更加重视产品的细节设计。精密结构件能带给消费者最直观的感受，因而品牌商在此领域的投入不断加大，追求高层次的美观性、工艺性，受此影响，消费电子精密结构件表面处理行业发展迅速。应用于消费电子精密结构件的表面处理工艺包括真空镀、纳米注塑、UV 涂装、阳极氧化、镭雕、丝印等，生产流程复杂，工艺路线繁多，需要根据客户需求进行定制化设计，具有较高的技术门槛。

精密结构件行业上游为油漆、涂料、塑胶、五金、设备制造商等供应商等。除了部分特殊设备（如表面处理环节的大型高端注塑机等）需要进口，上游行业基本处于竞争性市场，物料供应相对充足。

以智能手机、平板电脑、车载多媒体、智能手表（环）等为代表的智能终端设备于近年来获得快速发展，消费电子终端市场规模持续增长。



#### （5）行业竞争格局

消费电子精密结构件表面处理业务属于消费电子精密结构件产业链中工艺难度大、附加值高的环节。精密结构件表面处理所处的产业环节属于技术密集型产业，全球范围内，以日本为代表的发达国家起步较早，工艺技术层面占据领先地位。近年来，国内企业伴随技术水平和产业经验的积累，逐步参与到精密结构件全产业链中。在此背景下，中国成为全球消费电子精密结构件表面处理行业的主要生产制造基地之一，并在珠三角地区形成了产业聚集。

#### （6）龙听的行业地位及主要竞争优势

龙昕科技为国家高新技术企业，在塑胶件和金属件表面处理加工领域具备行业领先水平，其中在塑胶材料真空镀领域占据龙头地位。

主要竞争优势如下：

##### ◆ 技术与人才优势

龙昕科技始终坚持创新引领发展的理念，注重自主创新，不断加快前瞻性工艺技术的研发储备，形成对市场需求的引导能力。同时，龙昕科技拥有一支业务精良、经验丰富的技术团队，设有工程技术研发中心（广东省数码产品真空镀膜工程技术研究中心），研发过程遵循 ISO9001:2008 质量管理体系和 ISO14001:2004 环境管理体系，实行全过程监控管理，保证产品的较高良品率。同时，龙昕科技建立了一整套技术研发管理制度，包括《产品研发管理制度》、《研发资金管理办法》、《研发人员绩效考核奖励办法》、《知识产权管理办法》等，规范项目研发标准流程，完善研发人员激励措施，提高研发和生产效率。

##### ◆ 满足客户个性化工艺需求的快速响应能力

消费电子产品更新换代速度较快，产品的成功直接取决于其推出时间能否早于竞争对手的同类型产品，在市场上取得先发优势。为了节省新产品的推出时间，品牌厂商尤为看重供应商的订单响应速度。针对消费电子精密结构件表面处理需求个性化强、订单响应速度要求高的特点，龙昕科技建立了与之相匹配的定制化产品开发流程及生产管理体系，通过研发人员、工程师、品质管理、业务人员组成的项目开发团队集中进行项目攻关，形成优质高效解决方案，以保证产品质量和交期速度的领先。

同时，龙昕科技与重点客户建立定期沟通机制，了解客户需求及行业发展动态；积极参与行业客户的供应商活动、会议，根据行业客

户的规划及时调整产品研发计划等互动沟通措施，加强双方战略合作能力，快速响应客户产品需求。

◆ 成本及专业化生产优势

在长期的生产过程中，龙昕科技在成本控制方面形成了较大优势，成本控制人员在新项目取得时提前介入，分析成本结构，并将成本分解到项目开发团队。同时，在生产过程中将良品率作为最重要评价指标，形成了一套完整的成本控制机制。

专业化的生产模式和符合行业特点的成本控制能力，不仅有利于龙昕科技控制产品品质、保证产品的交期，也能大幅降低生产成本，使其在消费电子精密结构件表面处理领域形成较大的竞争优势。

◆ 质量控制体制优势

龙昕科技坚持从严把控产品质量，全力保证产品良品率，追求优良的客户口碑。龙昕科技通过了 ISO9001:2008、ISO14001:2004、QC08000:2012、EICC 企业社会责任等体系认证，良品率显著高于国内同业企业。同时，龙昕科技制定了严格的质量控制制度，形成了从原料采购检测、各生产工序自检、成品品质控制、出货品质稽核全流程的质量监测体系，建立了完备的不合格品管理流程，确保产品可靠性和质量稳定性。此外，龙昕科技还建立了完善的售后服务机制，及时为客户提供品质异常状况处理方案，记录和分析客户意见，并用于改进生产环节，完善质控体系。

◆ 客户资源优势

龙昕科技的终端客户主要是国内外著名的消费电子品牌商。龙昕科技被 OPPO、VIVO、华为、TCL、富士康、比亚迪、乐视、万利达、ADVAN、MICROMAX、LAVA 等客户认证为合格供应商，双方保持着良好的合作关系。龙昕科技往往从消费电子新产品研发阶段即开始与客户开展表面处理的联合开发工作，通过双方的团队合作与技术交流，龙昕科技提前掌握客户的工业设计需求，获取业务订单机会。龙昕科技一方面重点围绕大客户市场战略，成为全球消费电子领先品牌的业务伙伴；另一方面积极寻求与中小型厂商的长期合作，伴随其发展壮大。龙昕科技以高水准的研发实力、产能规模、产品质量和服务体系，在市场上获得了良好的口碑，积累了丰富的客户资源。

4、企业历史财务数据以及财务核算体系

企业近年（合并报表）资产及财务状况：

金额单位：人民币万元

| 项 目         | 2015 年 12 月 31 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 资产总额        | 85,314.24        | 124,051.18       |
| 负债总额        | 36,908.40        | 42,597.99        |
| 净资产         | 48,405.84        | 81,453.18        |
| 归属母公司的所有者权益 | 48,405.84        | 81,453.18        |

| 项 目          | 2015 年    | 2016 年     |
|--------------|-----------|------------|
| 营业收入         | 65,465.51 | 101,832.77 |
| 利润总额         | 16,200.23 | 21,001.60  |
| 净利润          | 13,927.27 | 18,047.34  |
| 归属母公司所有者的净利润 | 13,927.27 | 18,047.34  |

| 项 目           | 2015 年     | 2016 年     |
|---------------|------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,919.43 | 25,215.94  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,009.49  | -37,704.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 27,029.45  | 19,804.74  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 10,100.54  | 7,316.37   |

## 企业近年(母公司报表)资产及财务状况:

金额单位：人民币万元

| 项 目  | 2015 年 12 月 31 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 资产总额 | 85,511.63        | 125,054.41       |
| 负债总额 | 36,902.41        | 43,479.08        |
| 净资产  | 48,609.22        | 81,575.32        |

| 项 目  | 2015 年    | 2016 年     |
|------|-----------|------------|
| 营业收入 | 65,465.51 | 101,585.77 |
| 利润总额 | 16,468.35 | 20,855.78  |
| 净利润  | 14,130.65 | 17,966.10  |

上述数据摘自于江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见专项审计报告。

广东龙昕科技有限公司执行企业会计准则，增值税税率为 17%，城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加分别为流转税的 5%、3%和 2%。经核实，广东龙昕科技有限公司于 2015 年 10 月 10 日取得由广东省科技技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为 GR201544000619 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年，期间享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠。

子公司东莞市伊美特智能科技有限公司执行企业会计准则，增值税

税率为 17%，城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加分别为流转税的 7%、3%和 2%，企业所得税税率为 25%。

根据 2016 年 3 月 29 日广东省发展和改革委员会、广东省财政厅《关于免征部分涉企行政事业性收费的通知》（粤发改价格〔2016〕180 号），自 2016 年 4 月 1 日起，东莞免征堤围防护费。

### 三、评估目的

本次评估目的是反映广东龙昕科技有限公司股东全部权益于评估基准日的市场价值，为南京康尼机电股份有限公司拟收购广东龙昕科技有限公司 100%股权之经济行为提供价值参考依据。

根据南京康尼机电股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议，南京康尼机电股份有限公司拟收购广东龙昕科技有限公司 100%股权。

该经济行为已经获得了南京康尼机电股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议的批准。

### 四、评估对象和评估范围

1. 本次评估对象为股权收购涉及的股东全部权益价值，评估范围包括流动资产、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产及负债等。资产评估申报表列示的母公司账面净资产为 815,753,231.47 元，合并报表账面净资产为 814,531,833.57 元。总资产账面值为 1,250,544,054.13 元，账面负债总额为 434,790,822.66 元。合并报表账面总资产 1,240,511,774.85 元，账面负债总额为 425,979,941.28 元。

2. 根据评估申报资料，本次评估涉及的在建工程—设备安装为大岭山分公司消防设备，账面价值 46.00 万元，截止评估基准日，该消防设备已安装到位。

3. 根据评估申报资料，本次评估涉及的设备共计 2000 台（套/辆/项），包括机器设备 1131 台（套/项），运输设备 12 辆，电子设备 857 台（套/项/张），上述设备均处于正常使用状态。

本次评估的设备中有以下设备系融资租赁租入：

（1）机器设备清查评估明细表中序号 141-142 所示的设备系企业由亿多世（中国）租赁公司融资租入设备（租期：2015.4.1-2018.3.31）；

（2）机器设备清查评估明细表中序号 253-265 所示的设备系企业由

三井住友融资租赁（中国）有限公司融资租入设备（租期：2015.5.1-2018.4.30）；

（3）机器设备清查评估明细表中序号 275-280 所示的设备系企业由三井住友融资租赁（中国）有限公司融资租入设备（租期：2015.6.1-2018.5.31）；

（4）机器设备清查评估明细表中序号 285-288 所示的设备系企业由亿多世（中国）租赁公司融资租入设备（租期：2015.6.1-2018.5.31）；

（5）机器设备清查评估明细表中序号 345-352 所示的设备系企业由由台骏国际租赁有限公司融资租入设备（租期：2015.12.28-2017.11.28）。

根据融资租赁合同，设备融资租赁到期后，设备归承租方所有，由承租方继续使用，本次评估上述融资设备的成新率确认方式与企业自购设备保持一致。

本次评估的设备中有以下设备存在权利人不符的情况： 单位：元

| 序号 | 车牌号      | 车辆名称                   | 数量 | 购置日期      | 账面原值       | 账面净值       |
|----|----------|------------------------|----|-----------|------------|------------|
| 1  | 粤 SMT270 | 江铃货车/江陵 JX5046XXYXGA2  | 1  | 2014/10/1 | 53,000.00  | 9,361.98   |
| 2  | 粤 STQ392 | 江铃货车/江陵 JX5046XXYXGA2  | 1  | 2014/10/1 | 63,600.00  | 19,963.42  |
| 3  | 粤 S92136 | 江铃货车/江陵 JX5090XXYXPRC2 | 1  | 2014/10/1 | 92,250.00  | 41,613.80  |
| 4  | 粤 S496A5 | 小型普通客车/威客 KNAMH812     | 1  | 2014/10/1 | 220,150.00 | 113,526.26 |
| 5  | 粤 S202C5 | 捷达轿车/大众 FV7160BBAGG    | 1  | 2014/10/1 | 86,400.00  | 41,938.20  |
| 6  | 粤 S302B5 | 捷达轿车/大众 FV7160BBAGG    | 1  | 2014/10/1 | 86,400.00  | 41,938.20  |
| 7  | 粤 S602F5 | 捷达轿车/大众 FV7160BBAGG    | 1  | 2014/10/1 | 86,400.00  | 41,938.20  |
| 8  | 粤 SA3579 | 江铃牌 JX5090XXYXPR2      | 1  | 2014/10/1 | 113,600.00 | 55,143.42  |
| 9  | 粤 SD024F | 江铃牌 JX5046XXYXGA2      | 1  | 2014/10/1 | 74,200.00  | 30,563.42  |

上述设备均为企业从第三方购入，其中明细表序号 1-7 的权利人为东莞龙冠真空科技有限公司，序号 8-9 的权利人为东莞市德誉隆真空科技有限公司（龙昕科技关联方，实际控制人为廖良茂），截止评估基准日相关权利人的变更手续正在进行中。

4. 根据评估申报资料，被评估单位涉及的无形资产共计 83 项，其中母公司 75 项，子公司 8 项。母公司申报的 75 项无形资产中，账面反映的 3 项系企业外购的软件，账面未反映 72 项企业，主要包括计算机软件著作权 12 项，专利—实用新型 58 项，商标 2 项。子公司申报的 8 项无形资产均未在账面反映，包括 5 项专利—外观设计，3 项专利—实用新型。

（1）母公司账外的无形资产明细如下：

| 序号 | 商标类型  | 商标名称                                                                                     | 注册号      | 注册时间       | 所属公司     | 取得方式 |
|----|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|----------|------|
| 1  | 第 7 类 |  龙昕科技 | 16501468 | 2016/04/28 | 东莞市龙昕塑胶五 | 原始取得 |

|   |        |                                                                                   |          |            |                           |      |
|---|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|---------------------------|------|
| 2 | 第 40 类 |  | 13643529 | 2015/03/14 | 金制品有限公司<br>广东龙昕<br>科技有限公司 | 继受取得 |
|---|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|---------------------------|------|

截止评估基准日，上表序号 1 注册商标的证载权利人仍登记为东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司（被评估单位更名前名称），龙昕科技正在办理相关注册商标的证载权利人变更登记。

| 序号 | 登记号          | 名称                   | 授权日期       | 著作权人            | 取得方式 |
|----|--------------|----------------------|------------|-----------------|------|
| 1  | 2015SR007831 | 龙冠卷绕式镀膜设备控制系统 V1.0   | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 受让   |
| 2  | 2015SR007797 | 龙冠电阻蒸发镀膜设备控制系统 V1.0  | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 受让   |
| 3  | 2015SR007767 | 龙冠离子镀膜设备控制系统 V1.0    | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 受让   |
| 4  | 2015SR007773 | 龙冠磁控溅射镀膜设备控制系统 V1.0  | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 受让   |
| 5  | 2015SR007837 | 龙冠电子枪蒸发镀膜设备控制系统 V1.0 | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 受让   |
| 6  | 2015SR007834 | 龙冠双真空室镀膜设备控制系统 V1.0  | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 受让   |
| 7  | 2014SR199995 | 龙昕溅射式真空电镀设备控制系统 V1.0 | 2014/12/18 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |
| 8  | 2014SR214591 | 龙昕真空电镀设备自动控制系统 V1.0  | 2014/12/29 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |
| 9  | 2014SR199990 | 龙昕双室真空电镀设备控制系统 V1.0  | 2014/12/18 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |
| 10 | 2014SR211584 | 龙昕注塑成型设备控制系统 V1.0    | 2014/12/26 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |
| 11 | 2014SR214621 | 龙昕多喷枪式喷房生产控制系统 V1.0  | 2014/12/29 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |
| 12 | 2015SR028613 | 龙昕高效连续化喷涂控制系统 V1.0   | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |

截止评估基准日，龙昕科技拥有的 12 项计算机软件著作权的证载权利人仍登记为东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司（被评估单位更名前名称），龙昕科技正在办理相关计算机软件著作权的证载权利人变更登记。

| 序号 | 名称                 | 专利号              | 权利人             | 授权公告日      | 证书号         | 类型   |
|----|--------------------|------------------|-----------------|------------|-------------|------|
| 1  | 一种多涂层电镀拉丝外壳        | ZL201320505306.3 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/03/26 | 第 3468632 号 | 实用新型 |
| 2  | 一种高性能镀膜支架          | ZL201320505411.7 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/03/26 | 第 3468571 号 | 实用新型 |
| 3  | 一种多涂层电镀外壳          | ZL201320505412.1 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/03/26 | 第 3468444 号 | 实用新型 |
| 4  | 水口冲切装置             | ZL201320560753.9 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/05/07 | 第 3551239 号 | 实用新型 |
| 5  | 一种 NCM 多涂层电镀仿金属外壳  | ZL201320567930.6 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/03/19 | 第 3460986 号 | 实用新型 |
| 6  | 一种用于涂装和电镀的夹具及其应用设备 | ZL201320568274.1 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/03/19 | 第 3461013 号 | 实用新型 |

# 企业价值评估报告书

【2017】0066 号

|    |                       |                  |                 |            |             |      |
|----|-----------------------|------------------|-----------------|------------|-------------|------|
| 7  | 一种多涂层电镀及镭雕的仿金属外壳      | ZL201320632111.5 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/05/07 | 第 3564186 号 | 实用新型 |
| 8  | 电镀或喷涂治具               | ZL201320632123.8 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/05/07 | 第 3562973 号 | 实用新型 |
| 9  | 一种多涂层电镀的立体镭雕外壳        | ZL201320632239.1 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/05/07 | 第 3564850 号 | 实用新型 |
| 10 | 一种真空电镀轨道挂架            | ZL201320632358.7 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/05/07 | 第 3562278 号 | 实用新型 |
| 11 | 一种镭雕装置                | ZL201320653906.4 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/05/07 | 第 3560980 号 | 实用新型 |
| 12 | 一种安全型双层瓶盖             | ZL201420444842.1 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/04/08 | 第 4232727 号 | 实用新型 |
| 13 | 一种简便型风扇加湿装置           | ZL201420444843.6 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/12/17 | 第 3999612 号 | 实用新型 |
| 14 | 一种药用安全式瓶盖             | ZL201420444845.5 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/12/31 | 第 4042793 号 | 实用新型 |
| 15 | 一种便捷式风扇驱蚊盒            | ZL201420444851.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/12/17 | 第 4000357 号 | 实用新型 |
| 16 | 一种嵌套型双层瓶盖             | ZL201420444852.5 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/12/17 | 第 4000469 号 | 实用新型 |
| 17 | 一种水循环式风扇加湿器           | ZL201420444853.X | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/12/17 | 第 4000818 号 | 实用新型 |
| 18 | 一种密码箱                 | ZL201420444854.4 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/12/17 | 第 3999084 号 | 实用新型 |
| 19 | 一种便携式充液瓶              | ZL201420445045.5 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2014/12/31 | 第 4027118 号 | 实用新型 |
| 20 | 一种真空电镀带镭射纹的透明按键       | ZL201420482093.1 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/01/21 | 第 4082645 号 | 实用新型 |
| 21 | 一种真空电镀喷涂后加水淋的外壳       | ZL201420482128.1 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4126929 号 | 实用新型 |
| 22 | 一种真空电镀及镭雕退镀的外壳        | ZL201420482130.9 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/01/21 | 第 4082055 号 | 实用新型 |
| 23 | 一种用于涂装和电镀的双层夹具        | ZL201420482160.X | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/01/21 | 第 4084471 号 | 实用新型 |
| 24 | 一种带多喷枪的喷房及自动计数流水线     | ZL201420482208.7 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/04/08 | 第 4233300 号 | 实用新型 |
| 25 | 一种双激光头带转动工作台的立体镭雕装置   | ZL201420482257.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4127962 号 | 实用新型 |
| 26 | 一种用于涂装和电镀的夹具          | ZL201420482291.8 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4127832 号 | 实用新型 |
| 27 | 一种镭雕退镀件清洗装置           | ZL201420485081.4 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/01/21 | 第 4083893 号 | 实用新型 |
| 28 | 一种带防磁电安全保护装置的双门真空电镀设备 | ZL201420493694.2 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4126829 号 | 实用新型 |
| 29 | 一种真空电镀喷涂导光件           | ZL201420493719.9 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4128487 号 | 实用新型 |
| 30 | 一种带高效排气和冷却结构的注塑模      | ZL201420642212.5 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4128031 号 | 实用新型 |
| 31 | 一种注塑模高效排气结构           | ZL201420642213.X | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4127821 号 | 实用新型 |
| 32 | 一种快装式模胚组件             | ZL201420737592.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/05/06 | 第 4284561 号 | 实用新型 |
| 33 | 一种模胚通用式模具组件           | ZL201420737685.3 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/05/06 | 第 4284109 号 | 实用新型 |
| 34 | 一种快装式模仁组件             | ZL201420737698.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/05/06 | 第 4281531 号 | 实用新型 |
| 35 | 一种注塑模具的活动镶件式带出结构      | ZL201520238038.2 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4592124 号 | 实用新型 |
| 36 | 一种注塑模具的异形司筒顶结构        | ZL201520238102.7 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4592220 号 | 实用新型 |

|    |                    |                  |                 |            |             |      |
|----|--------------------|------------------|-----------------|------------|-------------|------|
| 37 | 一种镭雕真空电镀的外壳        | ZL201520238145.5 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4606673 号 | 实用新型 |
| 38 | 一种薄底真空电镀仿铝合金磨砂的外壳  | ZL201520238167.1 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4607362 号 | 实用新型 |
| 39 | 一种注塑模具的二次顶结构       | ZL201520238243.9 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4608498 号 | 实用新型 |
| 40 | 一种双色注塑真空电镀的拉丝按键    | ZL201520238249.6 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4590860 号 | 实用新型 |
| 41 | 一种注塑模具的模内切水口结构     | ZL201520238293.7 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4608576 号 | 实用新型 |
| 42 | 一种超薄喷涂珠光的外壳        | ZL201520238295.6 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4607490 号 | 实用新型 |
| 43 | 一种注塑模具带抽芯的滑块结构     | ZL201520238364.3 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4591687 号 | 实用新型 |
| 44 | 一种真空电镀珠光的外壳        | ZL201520238377.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4605761 号 | 实用新型 |
| 45 | 一种真空电镀侧面光哑同体的外壳    | ZL201520472632.8 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/11/18 | 第 4760634 号 | 实用新型 |
| 46 | 一种阳极氧化的哑面金属外壳      | ZL201520472633.2 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/11/18 | 第 4760181 号 | 实用新型 |
| 47 | 一种光学镀膜的光面金属外壳      | ZL201520472634.7 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/11/18 | 第 4761506 号 | 实用新型 |
| 48 | 一种模内自动切水口结构        | ZL201521023337.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/05/18 | 第 5220514 号 | 实用新型 |
| 49 | 一种模具缩针放螺母结构        | ZL201521023346.X | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/05/18 | 第 5221933 号 | 实用新型 |
| 50 | 一种模具镶针嵌螺母结构        | ZL201521023347.4 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/05/18 | 第 5222145 号 | 实用新型 |
| 51 | 一种模具斜行位多斜顶结构       | ZL201521023348.9 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/05/18 | 第 5221437 号 | 实用新型 |
| 52 | 一种倒装双色注塑模具扣机结构     | ZL201521023360.X | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/05/18 | 第 5221779 号 | 实用新型 |
| 53 | 一种全自动塑胶真空镀膜涂装线     | ZL201521033781.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/05/18 | 第 5220739 号 | 实用新型 |
| 54 | 一种阳极氧化及光面倒角的哑面金属外壳 | ZL201620035424.6 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/08/31 | 第 5507123 号 | 实用新型 |
| 55 | 一种手机外壳的自动翻转输送装置    | ZL201521102474.3 | 广东龙昕科技有限公司      | 2016/08/10 | 第 5412450 号 | 实用新型 |
| 56 | 一种平面壳体的整形治具        | ZL201521102494.0 | 广东龙昕科技有限公司      | 2016/07/13 | 第 5353475 号 | 实用新型 |
| 57 | 一种塑胶框体的整形治具        | ZL201521102716.9 | 广东龙昕科技有限公司      | 2016/08/10 | 第 5411656 号 | 实用新型 |
| 58 | 一种模具行位的改良结构        | ZL201620456115.6 | 广东龙昕科技有限公司      | 2016/12/14 | 第 5773866 号 | 实用新型 |

序号 1-54 专利的证载权利人仍登记为东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司（被评估单位更名前名称），广东龙昕科技有限公司正在办理相关专利的证载权利人变更登记。

（2）子公司账外的无形资产明细如下：

| 序号 | 名称          | 专利号             | 权利人         | 授权公告日      | 证书号         | 类型   |
|----|-------------|-----------------|-------------|------------|-------------|------|
| 1  | 平板电脑及手机壳（3） | ZL2016300135348 | 伊美特智能科技有限公司 | 2016/07/13 | 第 3755879 号 | 外观设计 |
| 2  | 平板电脑（2）     | ZL2016300135352 | 伊美特智能科技有限公司 | 2016/08/10 | 第 3799418 号 | 外观设计 |
| 3  | 平板电脑及手机壳（1） | ZL2016300135371 | 伊美特智能科技有限公司 | 2016/08/10 | 第 3800269 号 | 外观设计 |
| 4  | 平衡车（蝴蝶）     | ZL2015305617183 | 伊美特智能科技有限公司 | 2016/06/01 | 第 3699484 号 | 外观设计 |



|   |                   |                 |             |            |             |      |
|---|-------------------|-----------------|-------------|------------|-------------|------|
| 5 | 智能平衡车             | ZL2015305618434 | 伊美特智能科技有限公司 | 2016/07/13 | 第 3752947 号 | 外观设计 |
| 6 | 一种防尘结构的电动智能平衡车    | ZL2015211043265 | 伊美特智能科技有限公司 | 2016/07/13 | 第 5359708 号 | 实用新型 |
| 7 | 一种主机架钣金机构的电动智能平衡车 | ZL201521104327X | 伊美特智能科技有限公司 | 2016/08/10 | 第 5416471 号 | 实用新型 |
| 8 | 一种螺栓转轴结构电动智能平衡车   | ZL2015211043299 | 伊美特智能科技有限公司 | 2016/06/01 | 第 5248041 号 | 实用新型 |

5. 根据评估申报资料，被评估单位无自有房产，所有生产经营场所均系租赁，租赁明细如下：

（1）母公司龙昕科技的房屋租赁情况

| 序号 | 租赁内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 承租方：东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司（龙昕科技更名前名称）<br>出租方：东莞市翔健业实业投资有限公司<br>租赁地址：东莞市大朗镇水平村象和路 228 号翔健业工业园 C 号、D 号厂房及 C 号、D 号宿舍<br>租赁面积：C 号、D 号厂房面积各 4533.82 m²，宿舍面积各 2327.87 m²，合计 13723.38 m²<br>租期：2013/04/01-2023/03/31<br>租金：2013/06/01-2016/05/31 为 214.08 万元/年<br>2016/06/01-2019/05/31 为 247.02 万元/年<br>2019/06/01-2022/03/31 为 271.72 万元/年 |
| 2  | 承租方：广东龙昕科技有限公司（新马莲分公司）<br>出租方：东莞市承展实业投资有限公司<br>租赁地址：东莞市大朗镇新马莲村马坑新区 6 号厂房、宿舍、保安区<br>租赁面积：厂房面积 13046.59 m²<br>租期：2015/12/01-2021/02/28<br>租金：2015/12/01-2018/11/30 为 203.53 万元/年<br>2018/12/01-2021/02/28 为 234.84 万元/年                                                                                                          |
| 3  | 承租方：广东龙昕科技有限公司（松木山分公司）<br>出租方：梁飞<br>租赁地址：东莞市大朗镇象山工业区象和路 29 号<br>租赁面积：厂房 1 栋，面积 9100 m²；宿舍 1 栋，面积 1630 m²，总面积 10730 m²<br>租期：2015/06/28-2025/06/27<br>租金：2015/06/27-2018/06/27 为 226.20 万元/年<br>2018/06/28-2021/06/27 为 248.82 万元/年<br>2021/06/28-2024/06/27 为 273.70 万元/年<br>2024/06/28-2025/06/27 为 301.07 万元/年               |
| 4  | 承租方：广东龙昕科技有限公司（大岭山分公司）<br>出租方：东莞市大岭山国珠服装辅料厂<br>租赁地址：东莞市大岭山镇颜屋村颜屋工业区<br>租赁面积：厂房 3 层建筑面积 10950.9 m²，1 号宿舍 6 层建筑面积 2556.17 m²，宿舍楼 5 层建筑面积 2678 m²，配电房 176 m²，总建筑面积 16361.07 m²<br>租期：2008/12/01-2028/12/01<br>租金：基础租金 225.89 万元/年，前 10 年每 3 年递增 10%，后 10 年每 5 年递增 5%                                                              |

（2）子公司伊美特的房屋租赁情况

东莞市伊美特智能科技有限公司有租赁房屋一处，该房屋坐落于东莞市松山湖高新技术产业开发区工业西路 18 号楼 A 栋 1 楼，建筑面积 228 平方米，月租金 8,664.00 元，系向东莞市锦裕源仪器科技有

限公司租赁，租赁期限自 2016 年 10 月 1 日起至 2026 年 9 月 30 日止。

6. 基准日公司拥有控制权长期投资 1 家，本次打开单独评估。

| 序号 | 被投资单位名称        | 持股比例 | 核算方法 | 是否合并报表 |
|----|----------------|------|------|--------|
| 1  | 东莞市伊美特智能科技有限公司 | 100% | 成本法  | 是      |

7. 委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致，且已经过江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，审计报告为无保留意见。

五、价值类型及其定义

本次评估选取的价值类型为市场价值。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。

需要说明的是，同一资产在不同市场的价值可能存在差异。本次评估一般基于国内可观察或分析的市场条件和市场环境状况。

本次评估选择该价值类型，主要是基于本次评估目的、市场条件、评估假设及评估对象自身条件等因素。

本报告所称“评估价值”，是指所约定的评估范围与对象在本报告约定的价值类型、评估假设和前提条件下，按照本报告所述程序和方法，仅为本报告约定评估目的服务而提出的评估意见。

六、评估基准日

1. 本项目资产评估基准日为 2016 年 12 月 31 日。
2. 资产评估基准日在考虑经济行为的实现、会计核算期等因素后与委托方协商后确定。
3. 评估基准日的确定对评估结果的影响符合常规情况，无特别影响因素。本次评估的取价标准为评估基准日有效的价格标准。

七、评估依据

I. 经济行为依据

1. 南京康尼机电股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议。

II. 法规依据

1. 《中华人民共和国资产评估法》（2016 年 7 月 2 日第十二届全

- 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》(2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议通过)；
  3. 《中华人民共和国证券法》(2014 年 8 月 31 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议第 3 次修订)；
  4. 《中华人民共和国企业所得税法》(2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过, 2017 年 2 月 24 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十六次会议修正)；
  5. 《上市公司重大资产重组管理办法》(2016 年 9 月 8 日证监会令第 127 号)；
  6. 其它法律法规。

**III. 评估准则  
及规范**

1. 《资产评估准则——基本准则》(财企[2004]20 号)；
2. 《资产评估职业道德准则——基本准则》(财企[2004]20 号)；
3. 《资产评估准则——评估程序》(中评协[2007]189 号)；
4. 《资产评估准则——工作底稿》(中评协[2007]189 号)；
5. 《资产评估准则——机器设备》(中评协[2007]189 号)；
6. 《资产评估准则——无形资产》(中评协[2008]217 号)；
7. 《资产评估准则——评估报告》(中评协[2011]230 号)；
8. 《资产评估准则——业务约定书》(中评协[2011]230 号)；
9. 《资产评估准则——企业价值》(中评协[2011]227 号)；
10. 《资产评估职业道德准则——独立性》(中评协[2012]248 号)；
11. 《资产评估价值类型指导意见》(中评协[2007]189 号)；
12. 《评估机构业务质量控制指南》(中评协[2010]214 号)；
13. 《注册资产评估师关注评估对象法律权属指导意见》(会协[2003]18 号)；
14. 《资产评估操作专家提示——上市公司重大资产重组评估报告披露》；
15. 《资产评估职业道德准则——独立性》；
16. 财政部令第 33 号《企业会计准则》；
17. 其它相关行业规范。

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| IV. 取价依据           | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 《资产评估常用数据与参数手册》中国科学技术出版社；</li><li>2. 《机电产品报价手册》中国机械工业出版社；</li><li>3. 《中国汽车网》信息；</li><li>4. 《机动车强制报废标准规定》（商务部、发改委、公安部、环境保护部令 2013 年第 12 号）；</li><li>5. 评估基准日近期的《慧聪商情》；</li><li>6. 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计报告；</li><li>7. 长期投资单位评估基准日会计报表；</li><li>8. 公司提供的部分合同、协议等；</li><li>9. 公司提供的历史财务数据及未来收益预测资料；</li><li>10. 国家宏观经济、行业、区域市场及企业统计分析资料；</li><li>11. 同花顺证券投资分析系统 A 股上市公司的有关资料；</li><li>12. 基准日近期国债收益率、贷款利率；</li><li>13. 其他。</li></ol> |
| V. 权属依据            | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 投资合同、协议；车辆行驶证；</li><li>2. 商标证书、计算机软件著作权证书、专利证书；</li><li>3. 其它相关证明材料。</li></ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| VI. 其它参考资料         | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 企业提供的评估基准日会计报表及账册与凭证；</li><li>2. 企业提供的资产评估申报表；</li><li>3. 企业提供的以前年度的财务报表、审计报告；</li><li>4. 企业有关部门提供的未来年度经营计划、措施等；</li><li>5. 企业与相关单位签订的订单合同；</li><li>6. 评估人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料；</li><li>7. 上海东洲资产评估有限公司技术统计资料；</li><li>8. 其它有关价格资料。</li></ol>                                                                                                                                                                                      |
| VII. 引用其他机构出具的评估结论 | 无。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

## 八、评估方法

|       |                                |
|-------|--------------------------------|
| I. 概述 | 企业价值评估的基本方法有三种，即资产基础法、收益法和市场法。 |
|-------|--------------------------------|

|                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | <ol style="list-style-type: none"><li>1. 企业价值评估中的资产基础法，也称成本法，是指以被评估企业评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，以确定评估对象价值的评估方法。</li><li>2. 企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，以确定评估对象价值的评估方法。</li><li>3. 企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，以确定评估对象价值的评估方法。</li></ol>                                                                                                                                                                                 |
| II. 评估方法<br>选取理由及说明 | <p>注册资产评估师执行企业价值评估业务，应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集情况相关条件，分析收益法、市场法和资产基础法三种资产评估基本方法的适用性，恰当选择一种或多种资产评估基本方法。</p> <p>根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件，以及三种评估基本方法的适用条件分析：本次评估目的为股权交易，价值类型为市场价值，根据资料收集情况，适用成本法和收益法评估。因为，成本法是从投入的角度估算企业价值的一种基本方法。被评估企业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。故也适用收益法评估。</p> <p>由于市场法的前提条件是存在一个发育成熟、公平活跃的公开市场，且市场数据比较充分，在公开市场上有可比的交易案例。由于我国产权交易市场发育不尽完全，且与被评估单位经营模式、业务规模及业务类型相似的上市公司较少。另外，类似交易的可比案例来源很少，因此，市场法不适用于本次评估。</p> |
| III. 资产基础法介绍        | <p>企业价值评估中的资产基础法即成本法，它是以评估基准日市场状况下重置各项生产要素为假设前提，根据委托评估的分项资产的具体情况，选用适宜的方法分别评定估算各分项资产的价值并累加求和，再扣减相关负债评估值，得出股东全部权益的评估价值。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 货币资金                | <p>对于货币资金的评估，我们根据企业提供的各科目的明细表，对现金于清查日进行了盘点，根据评估基准日至盘点日的现金进出数倒推评估基准日现金数，以经核实后的账面价值确认评估值；对银行存款余额调节表进行试算平衡，核对无误后，以经核实后的账面价值确认评估值。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|        |                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 应收票据   | 对于应收票据，评估人员在核对明细账、总账与评估申报表的一致性的基础上，盘点应收票据；对背书转让的应收票据查看应收票据的背书印签；对不带息的票据清查票据出具日期和到期日；抽查应收票据的记账凭证；对应收票据的可回收性进行判断，核对无误后，以经核实后的账面值确认评估值。                                                                                                 |
| 应收款项   | 对于应收款项，主要包括应收账款和其他应收款。各种应收款项在核实无误的基础上，根据每笔款项可能收回的数额确定评估值。对于有充分理由相信全都能收回的，按全部应收款额计算评估值；对于很可能收不回部分款项的，在难以确定收不回账款的数额时，借助于历史资料和现场调查了解的情况，具体分析数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等，按照账龄分析法，估计出这部分可能收不回的款项，作为风险损失扣除后计算评估值；账面上的“坏账准备”科目按零值计算。 |
| 预付账款   | 根据所能收回的相应资产或权利的价值确定评估值。对于能够收回的相应资产或权利的，按核实后的账面值作为评估值。对于很可能收不回部分款项的，在难以确定收不回账款的数额时，借助于历史资料和现场调查了解的情况，具体分析数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等，按照账龄分析法，估计出这部分可能收不回的款项，作为风险损失扣除后计算评估值；账面上的“坏账准备”科目按零值计算。                                  |
| 存货     | 对存货根据市场价格信息或企业产品出厂价格查询取得现行市价，作为存货的重置单价，再结合存货数量确定评估值。对于现行市价与账面单价相差不大的原材料，按账面单价作为重置单价；对产成品，现行出厂市价扣除与销售相关的费用、税金（含所得税），并按照销售状况扣除适当的利润，然后确定评估单价；对在产品根据一定的成本利润率并考虑一定利润折减率后确定评估值；对在库周转材料，评估方法同原材料；发出商品的评估方法同产成品。                            |
| 其他流动资产 | 对购买理财产品的其他流动资产，通过查看相关的委托投资理财协议书，并查看相应的发票等原始入账凭证后按核实后的账面值评估。                                                                                                                                                                          |
| 长期股权投资 | 对长期股权投资评估，通过对被投资单位进行整体资产评估，再根据投资比例确定评估值。                                                                                                                                                                                             |
| 固定资产   | 对机器设备、车辆、电子设备根据评估目的，结合评估对象实际情况，主要采用重置成本法进行评估。<br>成本法基本公式为：评估值=重置全价×综合成新率                                                                                                                                                             |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | 根据财政部、国家税务总局财税[2008]170号《关于全国实施增值税转型改革若干问题的通知》及财政部、国家税务总局财税(2009)113号《关于固定资产进项税额抵扣问题的通知》，对于符合条件的设备，本次评估重置全价不含增值税。                                                                                                                                                                                                                                |
| 在建工程-设备安装 | 评估人员清查有关项目合同、入账发票、在建工程明细账等，确认账面金额真实性。查找设备合同、概预算等资料，并进一步了解工程的实体内容和进展情况后，对各项在建工程的内容、进程及具体付款进度有了较全面的了解。经核实，该项目发生日期离评估基准日较为接近，本次评估按账面值确认评估值。                                                                                                                                                                                                         |
| 其他无形资产    | <p>其他无形资产包括账面列示的软件及账面未反映的商标、计算机软件著作权及专利，对账面中已反映的其他无形资产主要通过查看相应的合同、发票来确认无形资产原始入账价值的真实性，通过复核其摊销情况来确认账面摊余成本的准确性。</p> <p>外购的通用软件，采用的评估方法如下：对于评估基准日市场上有销售的外购软件，按照评估基准日的市场价格作为评估值；对于评估基准日市场上有销售但版本已经升级的外购软件，按照评估基准日的市场价格扣减软件升级费用后作为评估值。</p> <p>对账外的商标，主要通过成本法确认评估值；对账外与企业主营业务直接相关的计算机软件著作权及专利构成的无形资产组，主要采用收益分成法来确认评估价值，对与企业主营业务无关的专利，主要采用成本法确认评估值。</p> |
| 长期待摊费用    | 对长期待摊费用，获取长期待摊费用明细表，对长期待摊费用的项目内容进行清查，核实长期待摊费用的发生日期，原始发生额，企业的摊销政策，对长期待摊费用账面金额进行复核，查阅相关的合同及其他合同或协议，确认无误后，以核实后的账面值确认评估值。                                                                                                                                                                                                                            |
| 递延所得税资产   | 评估人员了解递延所得税资产的内容及相关计算过程，并根据对应科目的评估处理情况，重新计算确认递延所得税资产。                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 负债        | 评估人员根据企业提供的各项目明细表及相关财务资料，对账面值进行核实，以核实后的账面值或根据其实际应承担的负债确定评估值。                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| IV. 收益法介绍 | 收益法的基本思路是通过估算资产在未来的预期收益，采用适宜的折现率折算成现时价值，以确定评估对象价值的评估方法。即以未来若干年度内的企业自由现金流量作为依据，采用适当折现率折现                                                                                                                                                                                                                                                          |

|         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|         | <p>后加总计算得出经营性资产价值，然后再加上溢余资产、非经营性资产价值（包括没有在预测中考虑的长期股权投资）减去有息债务得出股东全部权益价值。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 评估模型及公式 | <p>本次收益法评估考虑企业经营模式选用企业自由现金流折现模型。</p> <p>股东全部权益价值=企业整体价值-付息债务价值</p> <p>企业整体价值=经营性资产价值+溢余及非经营性资产价值</p> <p>经营性资产价值=明确的预测期期间的自由现金流量现值+明确的预测期之后的自由现金流量现值之和 P，即</p> $P = \sum_{i=1}^n \frac{F_i}{(1+r)^i} + \frac{F_n * (1+g)}{(r-g) * (1+r)^n}$ <p>其中：r—所选取的折现率。</p> <p>Fi—未来第 i 个收益期的预期收益额。</p> <p>n—明确的预测期期间是指从评估基准日至企业达到相对稳定经营状况的时间，本次明确的预测期期间 n 选择为 5 年。根据被评估单位目前经营业务、财务状况、资产特点和资源条件、行业发展前景，预测期后收益期按照无限期确定。</p> <p>g—未来收益每年增长率，如假定 n 年后 Fi 不变，G 取零。</p> |
| 收益预测过程  | <p>1. 对企业管理层提供的未来预测期期间的收益进行复核。</p> <p>2. 分析企业历史的收入、成本、费用等财务数据，结合企业的资本结构、经营状况、历史业绩、发展前景，对管理层提供的明确预测期的预测进行合理的调整。</p> <p>3. 在考虑未来各种可能性及其影响的基础上合理确定评估假设。</p> <p>4. 根据宏观和区域经济形势、所在行业发展前景，企业经营模式，对预测期以后的永续期收益趋势进行分析，选择恰当的方法估算预测期后的价值。</p> <p>5. 根据企业资产配置和固定资产使用状况确定营运资金、资本性支出。</p>                                                                                                                                                                           |
| 折现率选取   | <p>折现率，又称期望投资回报率，是收益法确定评估价值的重要参数。按照收益额与折现率口径一致的原则，本次评估收益额口径为企业净现金流量，则折现率选取加权平均资本成本(WACC)。WACC 是期望</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |



|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | <p>的股权回报率和所得税调整后的债权回报率的加权平均值。</p> $WACC = (Re \times We) + [Rd \times (1 - T) \times Wd]$ <p>其中：Re 为公司权益资本成本<br/>Rd 为公司债务资本成本<br/>We 为权益资本在资本结构中的百分比<br/>Wd 为债务资本在资本结构中的百分比<br/>T 为公司有效的所得税税率</p> <p>本次评估采用资本资产定价修正模型（CAPM），来确定公司权益资本成本，计算公式为：</p> $Re = Rf + \beta \times MRP + \epsilon$ <p>其中：Rf 为无风险报酬率<br/><math>\beta</math> 为公司风险系数<br/>MRP 为市场风险溢价<br/><math>\epsilon</math> 为公司特定风险调整系数</p> |
| 溢余及非经营性资产负债 | <p>溢余资产是指与企业主营业务收益无直接关系的，超过企业经营所需的多余资产，主要包括溢余现金、闲置的资产。</p> <p>非经营性资产、负债是指与企业经营业务收益无直接关系的，未纳入收益预测范围的资产及相关负债，对该类资产单独评估后加回。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 有息债务        | <p>有息债务主要是指被评估单位向金融机构或其他单位、个人等借入款项，如：短期借款、长期借款、应付债券，本次采用成本法评估。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

## 九、评估程序实施过程 and 情况

我们根据国家资产评估的有关原则和规定，对评估范围内的资产和负债进行了清查核实，对被评估单位的经营管理状况等进行了必要的尽职调查。具体步骤如下：

1. 与委托方接洽，听取公司有关人员对该单位情况以及委估资产历史和现状的介绍，了解评估目的、评估对象及其评估范围，确定评估基准日，签订评估业务约定书，编制评估计划。
2. 指导企业填报资产评估申报表。
3. 现场实地清查。非实物资产清查，主要通过查阅企业原始会计凭证、函证和核实相关证明文件的方式，核查企业债权债务的形成过程和账面值的真实性。实物资产清查，主要为现场实物盘点和调查，对资产状况进行察看、拍摄、记录；收集委估资产的产权证明文件，

查阅有关机器设备运行、维护及事故记录等资料。评估人员通过和资产管理人员进行交谈，了解资产的管理、资产配置情况。

4. 经过与单位有关财务记录数据进行核对和现场勘查，评估人员对单位填报的资产评估明细申报表内容进行补充和完善。

5. 对管理层进行访谈。评估人员听取企业营运模式，主要产品或服务业务收入情况及其变化；成本的构成及其变化；历年收益状况及变化的主要原因。了解企业核算体系、管理模式；企业核心技术，研发力量以及未来发展规划和企业竞争优势、劣势。了解企业的溢余资产和非经营性资产的内容及其资产利用状况。

6. 收集企业各项经营指标、财务指标，以及企业未来年度的经营计划、固定资产更新或投资计划等资料。调查了企业所在行业的现状，区域市场状况及未来发展趋势。分析了影响企业经营的相关宏观经济形势和行业环境因素。开展市场调研询价工作，收集相同行业资本市场信息资料。

7. 评定估算。评估人员根据评估对象、价值类型及评估资料收集情况等相关条件，选择恰当的评估方法。选取相应的模型或公式，分析各项指标变动原因，通过计算和判断，形成初步评估结论，并对各种评估方法形成的初步结论进行分析，在综合评价不同评估方法和初步价值结论的合理性及所使用数据的质量和数量的基础上，确定最终评估结论。

8. 各评估人员和其他中介机构进行多次对接，在确认评估工作中没有发生重评和漏评的情况下，汇总资产评估初步结果，进行评估结论的分析，撰写评估报告和评估说明。

9. 评估报告经公司内部三级审核后，将评估结果与委托方及被评估单位进行汇报和沟通。根据沟通意见对评估报告进行修改和完善，向委托方提交正式评估报告书。

## 十、评估假设

### （一）基本假设：

1. 公开市场假设：公开市场是指充分发达与完善的市场条件，是一个有自愿的买者和卖者的竞争性市场，在这个市场上，买者和卖者的地位是平等的，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，买卖双方的交易行为都是在自愿的、理智的而非强制的或不受限制的条件下进行的。

2. 持续使用假设：该假设首先设定被评估资产正处于使用状态，包括正在使用中的资产和备用的资产；其次根据有关数据和信息，推断这些处于使用状态的资产还将继续使用下去。持续使用假设既说明了被评估资产所面临的市场条件或市场环境，同时又着重说明了资产的存续状态。

3. 持续经营假设，即假设被评估单位以现有资产、资源条件为基础，在可预见的将来不会因为各种原因而停止营业，而是合法地持续不断地经营下去。

（二）一般假设：

1. 本报告除特别说明外，对即使存在或将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方式等影响评估价值的非正常因素没有考虑。

2. 国家现行的有关法律及政策、产业政策、国家宏观经济形势无重大变化，评估对象所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化，无其他人力不可抗拒及不可预见因素造成的重大不利影响。

3. 评估对象所执行的税赋、税率等政策无重大变化，信贷政策、利率、汇率基本稳定。

4. 依据本次评估目的，确定本次估算的价值类型为市场价值。估算中的一切取价标准均为估值基准日有效的价格标准及价值体系。

（三）收益法假设：

1. 被评估单位提供的业务合同以及公司的营业执照、章程，签署的协议，审计报告、财务资料等所有证据资料是真实的、有效的。

2. 评估对象目前及未来的经营管理班子尽职，不会出现影响公司发展和收益实现的重大违规事项，并继续保持现有的经营管理模式持续经营。

3. 企业以前年度及当年签订的合同有效，并能得到执行。

4. 本次评估的未来预测是基于现有的市场情况对未来的一个合理的预测，不考虑今后市场会发生目前不可预测的重大变化和波动。如政治动乱、经济危机、恶性通货膨胀等。

5. 本次评估中所依据的各种收入及相关价格和成本等均是评估机构依据被评估单位提供的历史数据为基础，在尽职调查后所做的一种专业判断。

本报告评估结果的计算是以评估对象在评估基准日的状况和评估报告对评估对象的假设和限制条件为依据进行。根据资产评估的要求，认定这些假设在评估基准日时成立，当未来经济环境发生较大变化，

将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

## 十一、评估结论

### I. 概述

根据有关法律、法规和资产评估准则，遵循独立、客观、公正的原则，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对被评估单位在评估基准日的市场价值进行了评估，得出如下评估结论：

#### 1. 资产基础法评估结论

按照资产基础法评估，被评估单位在基准日市场状况下股东全部权益价值评估值为 906,141,889.49 元；其中：总资产账面值 1,250,544,054.13 元，评估值 1,340,932,712.15 元，增值额 90,388,658.02 元，增值率 7.23%；总负债账面值 434,790,822.66 元，评估值 434,790,822.66 元，无评估增减值；净资产账面值 815,753,231.47 元，评估值 906,141,889.49 元，增值额 90,388,658.02 元，增值率 11.08%。

资产基础法评估结果汇总如下表：

评估结果汇总表

| 项目                | 账面价值              | 评估价值              | 增值额             | 增值率%         |
|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| 流动资产              | 108,622.96        | 109,436.66        | 813.70          | 0.75         |
| 非流动资产             | 16,431.44         | 24,656.61         | 8,225.17        | 50.06        |
| 可供出售金融资产净额        |                   |                   |                 |              |
| 持有至到期投资净额         |                   |                   |                 |              |
| 长期应收款净额           |                   |                   |                 |              |
| 长期股权投资净额          | 1,000.00          | 1,063.47          | 63.47           | 6.35         |
| 投资性房地产净额          |                   |                   |                 |              |
| 固定资产净额            | 13,941.57         | 14,099.67         | 158.10          | 1.13         |
| 在建工程净额            | 46.00             | 46.00             |                 |              |
| 工程物资净额            |                   |                   |                 |              |
| 固定资产清理            |                   |                   |                 |              |
| 生产性生物资产净额         |                   |                   |                 |              |
| 油气资产净额            |                   |                   |                 |              |
| 无形资产净额            | 62.55             | 8,066.15          | 8,003.60        | 12,795.52    |
| 开发支出              |                   |                   |                 |              |
| 商誉净额              |                   |                   |                 |              |
| 长期待摊费用            | 964.16            | 964.16            |                 |              |
| 递延所得税资产           | 417.16            | 417.16            |                 |              |
| 其他非流动资产           |                   |                   |                 |              |
| <b>资产合计</b>       | <b>125,054.40</b> | <b>134,093.27</b> | <b>9,038.87</b> | <b>7.23</b>  |
| 流动负债              | 43,372.45         | 43,372.45         |                 |              |
| 非流动负债             | 106.63            | 106.63            |                 |              |
| <b>负债合计</b>       | <b>43,479.08</b>  | <b>43,479.08</b>  |                 |              |
| <b>净资产（所有者权益）</b> | <b>81,575.32</b>  | <b>90,614.19</b>  | <b>9,038.87</b> | <b>11.08</b> |

（金额单位：万元）

评估基准日：

2016 年 12 月 31 日

#### 2. 收益法评估结论

按照收益法评估，被评估单位在上述假设条件下股东全部权益价值评估值为 340,200.00 万元，比审计后合并账面净资产增值

## II. 结论及分析

258,746.82 万元，增值率 317.66%。

资产基础法和收益法评估结果出现差异的主要原因是：资产基础法是指在合理评估企业各分项资产价值和负债的基础上确定评估对象价值的评估思路，即将构成企业的各种要素资产的评估值加总减去负债评估值求得企业股东权益价值的方法。收益法是从企业的未来获利能力角度出发，反映了企业各项资产的综合获利能力。两种方法的估值对企业价值的显化范畴不同，企业拥有的经营资质、研发能力、管理团队等不可确指的商誉等无形资产难以在资产基础法中逐一计量和量化反映，而收益法则能够客观、全面的反映被评估单位的内在价值。因此造成两种方法评估结果存在一定的差异。

广东龙昕科技有限公司是定位于行业领先的消费电子精密结构件表面处理整体解决方案提供商，企业相关厂房均为租赁，而企业的主要价值除了固定资产-设备、营运资金等有形资源之外，还应包含企业所享受的各项优惠政策、经营资质、业务平台、人才团队等重要的无形资源的贡献。而资产基础法仅对各单项有形资产和可确指的无形资产进行了评估，但不能完全体现各个单项资产组合对整个公司的贡献，也不能完全衡量各单项资产间的互相匹配和有机组合因素可能产生出来的整合效应。而公司整体收益能力是企业所有环境因素和内部条件共同作用的结果。由于收益法价值内涵包括企业不可确指的无形资产，所以评估结果比资产基础法高。

鉴于本次评估目的，收益法对于业未来预期发展因素产生的影响考虑的比较充分，收益法能够客观、全面的反映被评估单位的内在价值，故收益法的结果作为最终评估结论。

经评估，被评估单位股东全部权益价值为人民币 340,200.00 万元。  
大写：人民币叁拾肆亿零贰佰万元。

## III. 其它

鉴于市场交易资料的局限性，本次评估未考虑股权交易由于控股权或少数股权等因素产生的溢价或折价，也未考虑因缺乏流动性的影响。

## 十二、特别事项说明

以下特别事项可能对评估结论产生影响，评估报告使用者应当予以关注：

1. 评估基准日后，若资产数量及作价标准发生变化，对评估结论造

成影响时，不能直接使用本评估结论，须对评估结论进行调整或重新评估。

2. 本机构不对管理部门决议、营业执照、权证、会计凭证、资产清单及其他中介机构出具的文件等证据资料本身的合法性、完整性、真实性负责。

3. 截止评估报告出具日，龙昕科技股东存在以下股权质押事项：

| 序号 | 出质人                | 质权人                      | 状态 | 质押出资额（万元）  |
|----|--------------------|--------------------------|----|------------|
| 1  | 泓锦文并购              | 渤海国际信托股份有限公司             | 有效 | 1004.9737  |
| 2  | 赣州森昕股权投资合伙企业（有限合伙） | 国信国投基金管理（北京）有限公司         | 有效 | 1,323.9174 |
| 3  | 廖良茂                | 宁波梅山保税港区坤盛聚利投资合伙企业（有限合伙） | 有效 | 531.2271   |
| 4  | 众旺昕                | 宁波梅山保税港区坤盛聚利投资合伙企业（有限合伙） | 有效 | 654.0338   |
|    | 合计                 |                          |    | 3514.1520  |

本次评估未考虑该事项对评估值可能产生的影响。

4. 截止评估报告出具日，企业存在下述未决诉讼和已判决未执行的诉讼：

| 序号 | 原告/上诉人        | 被告/上诉人       | 案号                  | 金额（元）        | 主审法院          | 案件状态       | 纠纷类型   |
|----|---------------|--------------|---------------------|--------------|---------------|------------|--------|
| 1  | 东莞市恒星模具钢材有限公司 | 龙昕科技         | （2016）粤1972民初11484号 | 1,057,277.79 | 东莞市第二人民法院     | 诉讼中，近期调解   | 加工合同纠纷 |
| 2  | 东莞市强恒五金制品有限公司 | 龙昕科技、新马莲分公司  | （2016）粤1972民初11350号 | 166,050.00   | 东莞市第二人民法院     | 诉讼中        | 买卖合同纠纷 |
| 3  | 龙昕科技有限公司      | 东莞常安精密工业有限公司 | （2017）粤1972民初556号   | 822,180.34   | 东莞市第二人民法院     | 诉讼中        | 承揽合同纠纷 |
| 4  | 深证市云家胶粘制品有限公司 | 龙昕科技         | （2016）粤0306民初9067号  | 438,854.95   | 广东省深证市保安区人民法院 | 一审判决后龙昕上诉  | 加工合同纠纷 |
| 5  | 东莞市和贝五金科技有限公司 | 龙昕科技         | （2016）粤1972民初11781号 | 155,104.52   | 东莞市第二人民法院     | 诉讼中        | 加工合同纠纷 |
| 6  | 龙昕科技          | 东莞鹤珍电子科技有限公司 | （2016）粤1973粤民初9459号 | 9,209,575.20 | 广东省东莞市第三人民法院  | 已开庭，判决书未下达 | 买卖合同纠纷 |

对于上述未决事项、法律纠纷等不确定因素，至本次评估报告出具日，尚未有相关结论性的进展，考虑到上述事项的不确定性，评估人员受专业能力限制，无法对上述事项发表意见，故本次评估除部分涉及的往来款已预计坏账损失外，不考虑后续判决事项可能对评估值的影响，仅将上述事项进行披露。

5. 截止评估报告出具日，企业存在下述保证和质押借款事项：

(1) 保证借款

广东龙昕科技有限公司委托深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司向北京银行股份有限公司深圳分行申请委托贷款,三方于 2016 年 5 月 24 日签订了编号为深担(2016)年委借字(0651)号的《委托贷款委托合同》,贷款金额 5,000.00 万元,贷款期限 12 个月,贷款用途为补充流动资金,贷款年利率为 7.95%,按月结息。同时,深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司与龙昕科技签订了编号为深担(2016)年委保字(0651)号的《委托保证合同》,由深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司为龙昕科技贷款提供担保;廖良茂、田小琴作为保证人,与深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司、龙昕科技、北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为深担(2016)年委保字(0651-1)号的《保证合同》,廖良茂、田小琴以其全部财产向深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司和北京银行股份有限公司提供保证担保。

## (2) 质押贷款

广东龙昕科技有限公司与兴业银行股份有限公司东莞分行于 2016 年 9 月 14 日签订了编号为兴银粤借字(东莞)第 201609140628 号的《流动资金借款合同》,借款金额为 484.00 万元,借款期限为 2016 年 9 月 14 日至 2017 年 1 月 13 日止,借款利率为 4.35%。同时,龙昕科技与兴业银行签订了以下质押担保合同:

| 序号 | 担保合同编号                                | 质物名称   | 编号               | 评估价值(元)      |
|----|---------------------------------------|--------|------------------|--------------|
| 1  | 兴银粤质字(东莞)<br>第 201609140628 号         | 银行承兑汇票 | 3100005125786485 | 10,000.00    |
|    |                                       | 银行承兑汇票 | 1040005226349922 | 4,850,248.57 |
|    |                                       | 银行承兑汇票 | 3090005328498916 | 200,000.00   |
|    |                                       | 银行承兑汇票 | 3050005323093344 | 229,122.83   |
| 2  | 兴银粤质字(东莞)<br>第 201609140628-1、2、3、4 号 | 保证金    |                  | 合同中未载明金额     |

## 6. 截止评估报告出具日,子公司伊美特存在以下担保借款事项:

东莞市伊美特智能科技有限公司由广东龙昕科技有限公司、深圳市奋达投资有限公司、廖良茂、田小琴及肖奋担保,取得深圳市宇商小额贷款有限公司人民币贰仟万元整的授信额度及赣州市宇商小额贷款有限公司人民币伍佰万整的授信额度。基准日账面短期借款余额为 2,200.00 万元。借款明细如下:

| 放款机构名称        | 发生日期      | 到期日        | 月利率 | 月管理费率 | 借款本金<br>(万元) | 账面价值<br>(万元) |
|---------------|-----------|------------|-----|-------|--------------|--------------|
| 赣州市宇商小额贷款有限公司 | 2016/3/25 | 2017/05/24 | 1%  | 1%    | 500.00       | 445.00       |
| 深圳市宇商小额贷款有限公司 | 2016/3/25 | 2017/05/24 | 1%  | 1%    | 2,000.00     | 1,755.00     |
| 合 计           |           |            |     |       | 2,500.00     | 2,200.00     |

7. 截止评估报告出具日，龙昕科技的账外无形资产中存在权利人不符的情况，明细如下：

(1) 商标

| 序号 | 商标类型  | 商标名称                                                                              | 注册号      | 注册时间       | 所属公司            | 取得方式 |
|----|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|-----------------|------|
| 1  | 第 7 类 |  | 16501468 | 2016/04/28 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |

截止评估报告出具日，上述注册商标权属清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷；不存在抵押、担保或其他权利受到限制的情况。上述商标的证载权利人仍登记为东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司（被评估单位更名前名称），龙昕科技正在办理相关注册商标的证载权利人变更登记。

(2) 计算机软件著作权

| 序号 | 登记号          | 名称                   | 授权日期       | 著作权人            | 取得方式 |
|----|--------------|----------------------|------------|-----------------|------|
| 1  | 2015SR007831 | 龙冠卷绕式镀膜设备控制系统 V1.0   | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 受让   |
| 2  | 2015SR007797 | 龙冠电阻蒸发镀膜设备控制系统 V1.0  | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 受让   |
| 3  | 2015SR007767 | 龙冠离子镀膜设备控制系统 V1.0    | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 受让   |
| 4  | 2015SR007773 | 龙冠磁控溅射镀膜设备控制系统 V1.0  | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 受让   |
| 5  | 2015SR007837 | 龙冠电子枪蒸发镀膜设备控制系统 V1.0 | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 受让   |
| 6  | 2015SR007834 | 龙冠双真空室镀膜设备控制系统 V1.0  | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 受让   |
| 7  | 2014SR199995 | 龙昕溅射式真空电镀设备控制系统 V1.0 | 2014/12/18 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |
| 8  | 2014SR214591 | 龙昕真空电镀设备自动控制系统 V1.0  | 2014/12/29 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |
| 9  | 2014SR199990 | 龙昕双室真空电镀设备控制系统 V1.0  | 2014/12/18 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |
| 10 | 2014SR211584 | 龙昕注塑成型设备控制系统 V1.0    | 2014/12/26 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |
| 11 | 2014SR214621 | 龙昕多喷枪式喷房生产控制系统 V1.0  | 2014/12/29 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |
| 12 | 2015SR028613 | 龙昕高效连续化喷涂控制系统 V1.0   | 2015/01/14 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 原始取得 |

截止评估基准日，上述计算机软件著作权权属清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷；不存在抵押、担保或其他权利受到限制的情况。龙昕科技拥有的 12 项计算机软件著作权的证载权利人仍登记为名称东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司（被评估单位更名前名称），龙昕科技正在办理相关计算机软件著作权的证载权利人变更登记。



(3) 专利

| 序号 | 名称                     | 专利号              | 权利人                     | 授权公告日      | 证书号         | 类型       |
|----|------------------------|------------------|-------------------------|------------|-------------|----------|
| 1  | 一种多涂层电镀拉丝外壳            | ZL201320505306.3 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/03/26 | 第 3468632 号 | 实用<br>新型 |
| 2  | 一种高性能镀膜支架              | ZL201320505411.7 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/03/26 | 第 3468571 号 | 实用<br>新型 |
| 3  | 一种多涂层电镀外壳              | ZL201320505412.1 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/03/26 | 第 3468444 号 | 实用<br>新型 |
| 4  | 水口冲切装置                 | ZL201320560753.9 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/05/07 | 第 3551239 号 | 实用<br>新型 |
| 5  | 一种 NCM 多涂层电镀仿<br>金属外壳  | ZL201320567930.6 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/03/19 | 第 3460986 号 | 实用<br>新型 |
| 6  | 一种用于涂装和电镀的夹<br>具及其应用设备 | ZL201320568274.1 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/03/19 | 第 3461013 号 | 实用<br>新型 |
| 7  | 一种多涂层电镀及镭雕的<br>仿金属外壳   | ZL201320632111.5 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/05/07 | 第 3564186 号 | 实用<br>新型 |
| 8  | 电镀或喷涂治具                | ZL201320632123.8 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/05/07 | 第 3562973 号 | 实用<br>新型 |
| 9  | 一种多涂层电镀的立体镭<br>雕外壳     | ZL201320632239.1 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/05/07 | 第 3564850 号 | 实用<br>新型 |
| 10 | 一种真空电镀轨道挂架             | ZL201320632358.7 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/05/07 | 第 3562278 号 | 实用<br>新型 |
| 11 | 一种镭雕装置                 | ZL201320653906.4 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/05/07 | 第 3560980 号 | 实用<br>新型 |
| 12 | 一种安全型双层瓶盖              | ZL201420444842.1 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2015/04/08 | 第 4232727 号 | 实用<br>新型 |
| 13 | 一种简便型风扇加湿装置            | ZL201420444843.6 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/12/17 | 第 3999612 号 | 实用<br>新型 |
| 14 | 一种药用安全式瓶盖              | ZL201420444845.5 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/12/31 | 第 4042793 号 | 实用<br>新型 |
| 15 | 一种便捷式风扇驱蚊盒             | ZL201420444851.0 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/12/17 | 第 4000357 号 | 实用<br>新型 |
| 16 | 一种嵌套型双层瓶盖              | ZL201420444852.5 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/12/17 | 第 4000469 号 | 实用<br>新型 |
| 17 | 一种水循环式风扇加湿器            | ZL201420444853.X | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/12/17 | 第 4000818 号 | 实用<br>新型 |
| 18 | 一种密码箱                  | ZL201420444854.4 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/12/17 | 第 3999084 号 | 实用<br>新型 |
| 19 | 一种便携式充液瓶               | ZL201420445045.5 | 东莞市龙昕<br>塑胶五金制<br>品有限公司 | 2014/12/31 | 第 4027118 号 | 实用<br>新型 |

|    |                       |                  |                 |            |             |      |
|----|-----------------------|------------------|-----------------|------------|-------------|------|
| 20 | 一种真空电镀带镭射纹的透明按键       | ZL201420482093.1 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/01/21 | 第 4082645 号 | 实用新型 |
| 21 | 一种真空电镀喷涂后加水淋的外壳       | ZL201420482128.1 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4126929 号 | 实用新型 |
| 22 | 一种真空电镀及镭雕退镀的外壳        | ZL201420482130.9 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/01/21 | 第 4082055 号 | 实用新型 |
| 23 | 一种用于涂装和电镀的双层夹具        | ZL201420482160.X | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/01/21 | 第 4084471 号 | 实用新型 |
| 24 | 一种带多喷枪的喷房及自动计数流水线     | ZL201420482208.7 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/04/08 | 第 4233300 号 | 实用新型 |
| 25 | 一种双激光头带转动工作台的立体镭雕装置   | ZL201420482257.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4127962 号 | 实用新型 |
| 26 | 一种用于涂装和电镀的夹具          | ZL201420482291.8 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4127832 号 | 实用新型 |
| 27 | 一种镭雕退镀件清洗装置           | ZL201420485081.4 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/01/21 | 第 4083893 号 | 实用新型 |
| 28 | 一种带防磁电安全保护装置的双门真空电镀设备 | ZL201420493694.2 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4126829 号 | 实用新型 |
| 29 | 一种真空电镀喷涂导光件           | ZL201420493719.9 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4128487 号 | 实用新型 |
| 30 | 一种带高效排气和冷却结构的注塑模      | ZL201420642212.5 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4128031 号 | 实用新型 |
| 31 | 一种注塑模高效排气结构           | ZL201420642213.X | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/02/11 | 第 4127821 号 | 实用新型 |
| 32 | 一种快装式模胚组件             | ZL201420737592.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/05/06 | 第 4284561 号 | 实用新型 |
| 33 | 一种模胚通用式模具组件           | ZL201420737685.3 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/05/06 | 第 4284109 号 | 实用新型 |
| 34 | 一种快装式模仁组件             | ZL201420737698.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/05/06 | 第 4281531 号 | 实用新型 |
| 35 | 一种注塑模具的活动镶件式带出结构      | ZL201520238038.2 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4592124 号 | 实用新型 |
| 36 | 一种注塑模具的异形司筒顶结构        | ZL201520238102.7 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4592220 号 | 实用新型 |
| 37 | 一种镭雕真空电镀的外壳           | ZL201520238145.5 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4606673 号 | 实用新型 |
| 38 | 一种薄底真空电镀仿铝合金磨砂的外壳     | ZL201520238167.1 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4607362 号 | 实用新型 |
| 39 | 一种注塑模具的二次顶结构          | ZL201520238243.9 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4608498 号 | 实用新型 |
| 40 | 一种双色注塑真空电镀的拉丝按键       | ZL201520238249.6 | 东莞市龙昕塑胶五金制      | 2015/09/09 | 第 4590860 号 | 实用新型 |

|    |                    |                  |                 |            |             |      |
|----|--------------------|------------------|-----------------|------------|-------------|------|
|    |                    |                  | 品有限公司           |            |             |      |
| 41 | 一种注塑模具的模内切水口结构     | ZL201520238293.7 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4608576 号 | 实用新型 |
| 42 | 一种超薄喷涂珠光的外壳        | ZL201520238295.6 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4607490 号 | 实用新型 |
| 43 | 一种注塑模具带抽芯的滑块结构     | ZL201520238364.3 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4591687 号 | 实用新型 |
| 44 | 一种真空电镀珠光的外壳        | ZL201520238377.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/09/09 | 第 4605761 号 | 实用新型 |
| 45 | 一种真空电镀侧面光哑同体的外壳    | ZL201520472632.8 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/11/18 | 第 4760634 号 | 实用新型 |
| 46 | 一种阳极氧化的哑面金属外壳      | ZL201520472633.2 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/11/18 | 第 4760181 号 | 实用新型 |
| 47 | 一种光学镀膜的光面金属外壳      | ZL201520472634.7 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2015/11/18 | 第 4761506 号 | 实用新型 |
| 48 | 一种模内自动切水口结构        | ZL201521023337.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/05/18 | 第 5220514 号 | 实用新型 |
| 49 | 一种模具缩针放螺母结构        | ZL201521023346.X | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/05/18 | 第 5221933 号 | 实用新型 |
| 50 | 一种模具镶针嵌螺母结构        | ZL201521023347.4 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/05/18 | 第 5222145 号 | 实用新型 |
| 51 | 一种模具斜行位多斜顶结构       | ZL201521023348.9 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/05/18 | 第 5221437 号 | 实用新型 |
| 52 | 一种倒装双色注塑模具扣机结构     | ZL201521023360.X | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/05/18 | 第 5221779 号 | 实用新型 |
| 53 | 一种全自动塑胶真空镀膜涂装线     | ZL201521033781.0 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/05/18 | 第 5220739 号 | 实用新型 |
| 54 | 一种阳极氧化及光面倒角的哑面金属外壳 | ZL201620035424.6 | 东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司 | 2016/08/31 | 第 5507123 号 | 实用新型 |

截止评估基准日，上述专利权属清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷；不存在抵押、担保或其他权利受到限制的情况。序号 1-54 专利的证载权利人仍登记为东莞市龙昕塑胶五金制品有限公司（被评估单位更名前名称），广东龙昕科技有限公司正在办理相关专利的证载权利人变更登记。

8. 本次评估的设备中有以下设备存在权利人不符的情况：

单位：人民币元

| 序号 | 车牌号      | 车辆名称                   | 数量 | 购置日期      | 账面原值      | 账面净值      |
|----|----------|------------------------|----|-----------|-----------|-----------|
| 1  | 粤 SMT270 | 江铃货车/江陵 JX5046XXYXGA2  | 1  | 2014/10/1 | 53,000.00 | 9,361.98  |
| 2  | 粤 STQ392 | 江铃货车/江陵 JX5046XXYXGA2  | 1  | 2014/10/1 | 63,600.00 | 19,963.42 |
| 3  | 粤 S92136 | 江铃货车/江陵 JX5090XXYXPRC2 | 1  | 2014/10/1 | 92,250.00 | 41,613.80 |

|   |          |                     |   |           |            |            |
|---|----------|---------------------|---|-----------|------------|------------|
| 4 | 粤 S496A5 | 小型普通客车/威客 KNAMH812  | 1 | 2014/10/1 | 220,150.00 | 113,526.26 |
| 5 | 粤 S202C5 | 捷达轿车/大众 FV7160BBAGG | 1 | 2014/10/1 | 86,400.00  | 41,938.20  |
| 6 | 粤 S302B5 | 捷达轿车/大众 FV7160BBAGG | 1 | 2014/10/1 | 86,400.00  | 41,938.20  |
| 7 | 粤 S602F5 | 捷达轿车/大众 FV7160BBAGG | 1 | 2014/10/1 | 86,400.00  | 41,938.20  |
| 8 | 粤 SA3579 | 江铃牌 JX5090XXYXPA2   | 1 | 2014/10/1 | 113,600.00 | 55,143.42  |
| 9 | 粤 SD024F | 江铃牌 JX5046XXYXGA2   | 1 | 2014/10/1 | 74,200.00  | 30,563.42  |

上述设备均为企业从第三方购入，其中明细表序号 1-7 的权利人为东莞龙冠真空科技有限公司，序号 8-9 的权利人为东莞市德誉隆真空科技有限公司（龙昕科技关联公司，实际控制人廖良茂），截止评估基准日正在进行相关权利人的变更登记。

9. 2017 年 1 月 20 日龙昕科技设立全资子公司广东昕瑞科技有限公司（以下简称“昕瑞科技”）；昕瑞科技注册资本 3,000.00 万元，统一社会信用代码 91441900MA4W6DD206。昕瑞科技营业范围：电子元件及组件的研发、制造、销售；电子玻璃及组件的研发、制造、销售；电子陶瓷及组件的研发、制造、销售；电子金属及组件的研发、制造、销售；手机、电子通讯类产品超导材料应用技术的研发、生产加工制造、销售及技术服务；货物及技术进出口。截至报告出具日，公司尚未开展经营业务，本次评估未考虑新设立的子公司可能对评估值的影响，提请报告使用者注意。

10. 被评估单位广东龙昕科技有限公司为高新技术企业，根据公司的业务模式及研发人员的配置，未来预测研发费用占收入比例均为 3%以上，我们认为被评估单位未来能够继续申请高新技术企业并享受 15%的所得税税率。

11. 基准日后，龙昕科技召开股东会并通过决议，同意股东廖良茂、田小琴分别将其所持龙昕科技 21.2440%、1.4758%的股权转让给赣州森昕股权投资合伙企业（有限合伙）；泓锦文大田将其所持龙昕科技 2.9906%的股权转让给南京盛创置业有限公司，提请报告使用者注意。

12. 评估人员没有发现其他可能影响评估结论，且非评估人员执业水平和能力所能评定估算的重大特殊事项。但是，报告使用者应当不完全依赖本报告，而应对资产的权属状况、价值影响因素及相关内容作出自己的独立判断，并在经济行为中适当考虑。

13. 若存在可能影响资产评估值的瑕疵事项、或有事项或其他事项，在委托时和评估现场中未作特殊说明，而评估人员根据专业经验一般不能获悉及无法收集资料的情况下，评估机构及评估人员不承担

相关责任。

14. 上述特殊事项如对评估结果产生影响而评估报告未调整的情况下，评估结论将不成立且报告无效，不能直接使用本评估结论。

### 十三、评估报告使用限制说明

#### I. 评估报告使用范围

1. 本报告只能由评估报告载明的评估报告使用者所使用。评估报告的评估结论仅为本报告所列明的评估目的和用途而服务，以及按规定报送有关政府管理部门审查。
2. 未征得出具评估报告的评估机构书面同意，评估报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体，法律、法规规定以及相关当事方另有约定的除外。
3. 本报告含有的若干附件、评估明细表及评估机构提供的专供政府或行业管理部门审核的其他正式材料，与本报告具有同等法律效力，及同样的约束力。

#### II. 评估结论有效期

本评估报告所揭示的评估结论仅对评估报告中描述的经济行为有效，评估结论使用有效期为自评估基准日起一年。即自评估基准日 2016 年 12 月 31 日至 2017 年 12 月 30 日。  
超过评估结论有效期不得使用本评估报告。

#### III. 涉及国有资产项目的特殊约定

如本评估项目涉及国有资产，而本报告未经国有资产管理部门备案、核准或确认并取得相关批复文件，则本报告不得作为经济行为依据。

#### IV. 评估报告解释权

本评估报告意思表示解释权为出具报告的评估机构，除国家法律、法规有明确的特殊规定外，其他任何单位和部门均无权解释。

### 十四、评估报告日

评估报告日是专业意见形成日，本评估报告日为 2017 年 03 月 23 日。  
(本页以下无正文)



(本页无正文)

评估机构

上海东洲资产评估有限公司



法定代表人

王小敏

首席评估师

梁 彬



签字资产评估师

Tel:021-52402166

方 明



Tel:021-52402166

於隽蓉



报告出具日期

2017 年 03 月 23 日

公司地址

200050 中国·上海市延安西路 889 号太平洋企业中心 19 楼

联系电话

021-52402166 (总机) 021-62252086 (传真)

网址

www.dongzhou.com.cn;www.oca-china.com

## 企业价值评估报告书

(报告附件)

项目名称            南京康尼机电股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的广东龙昕科技有限公司股东全部权益价值评估报告

报告编号            东洲资评报字【2017】0066 号

序号                附件名称

1. 南京康尼机电股份有限公司第三届董事会第十二次会议决议
2. 南京康尼机电股份有限公司营业执照
3. 广东龙昕科技有限公司营业执照
4. 广东龙昕科技有限公司验资报告、股权转让协议及增资协议
5. 广东龙昕科技有限公司专项审计报告
6. 房屋租赁合同
7. 商标证书、计算机软件著作权证书、专利证书
8. 评估委托方和相关当事方承诺函
9. 评估业务约定书
10. 上海东洲资产评估有限公司营业执照
11. 上海东洲资产评估有限公司从事证券业务资产评估许可证
12. 上海东洲资产评估有限公司资产评估资格证书
13. 资产评估机构及注册资产评估师承诺函
14. 资产清单或资产汇总表