本资产评估报告依据中国资产评估准则编制

爱司凯科技股份有限公司
拟转让资产
涉及的爱司凯科技股份有限公司
资产组价值
资产评估报告

沃克森国际评报字（2021）第1208号

（共二册　第二册）

沃克森（北京）国际资产评估有限公司

二〇二一年七月三十日

目　　录

资产评估报告·声明.....1

资产评估报告·摘要.....2

资产评估报告·正文.....4

一、 委托人、资产组所在单位及资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人...4

二、 评估目的.....42

三、 评估对象和评估范围.....43

四、 价值类型.....52

五、 评估基准日.....53

六、 评估依据.....53

七、 评估方法.....56

八、 评估程序实施过程和情况.....66

九、 评估假设.....68

十、 评估结论.....71

十一、 特别事项说明.....73

十二、 评估报告使用限制说明.....76

十三、 评估报告日.....76

资产评估报告·附件.....78

资产评估报告·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专业人员不承担责任。

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、 资产评估报告使用人应当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。

六、 资产评估机构及其资产评估专业人员遵守法律、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。

爱司凯科技股份有限公司
拟转让资产
涉及的爱司凯科技股份有限公司
资产组价值
资产评估报告·摘要

沃克森国际评报字（2021）第 1208 号

爱司凯科技股份有限公司：

沃克森（北京）国际资产评估有限公司接受贵公司委托，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，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对爱司凯科技股份有限公司拟转让资产涉及的爱司凯科技股份有限公司资产组在 2020 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况及评估结果摘要报告如下：

一、评估目的

爱司凯科技股份有限公司拟转让资产，特委托沃克森（北京）国际资产评估有限公司对该经济行为所涉及爱司凯科技股份有限公司资产组在评估基准日的市场价值进行评估，为本次经济行为提供价值参考依据。

本经济行为已经爱司凯科技股份有限公司第三届董事会第十六次会议通过。

二、 评估对象与评估范围

本次资产评估对象为爱司凯科技股份有限公司拟转让资产涉及的爱司凯科技股份有限公司资产组价值；评估范围为经济行为之目的所涉及的爱司凯科技股份有限公司于评估基准日申报的所有资产和相关负债。

爱司凯科技股份有限公司评估基准日财务报表经过天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具天职业字[2021]12039 号标准无保留意见的审计报告。

三、价值类型

市场价值。

四、评估基准日

2020 年 12 月 31 日。

五、评估方法

资产基础法、收益法。

六、评估结论及其使用有效期

截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日，爱司凯科技股份有限公司纳入评估范围内的资产组账面价值为 45,902.94 万元，本次评估以资产基础法评估结果作为最终评估结论：在持续经营前提下，爱司凯科技股份有限公司资产组的市场价值为 56,492.00 万元，增值额为 10,589.06 万元，增值率为 23.07%。

在使用本评估结论时，特别提请报告使用者使用本报告时注意报告中所载明的特殊事项以及期后重大事项。

评估报告使用有效期为一年，自评估基准日 2020 年 12 月 31 日起至 2021 年 12 月 30 日。除本报告已披露的特别事项，在评估基准日后、使用有效期以内，当经济行为发生时，如企业发展环境未发生影响其经营状况较大变化的情形，评估结论在使用有效期内有效。

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。

爱司凯科技股份有限公司
拟转让资产
涉及的爱司凯科技股份有限公司
资产组价值

资产评估报告·正文

沃克森国际评报字（2021）第 1208 号

爱司凯科技股份有限公司：

沃克森（北京）国际资产评估有限公司接受贵公司委托，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，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对爱司凯科技股份有限公司拟转让资产涉及的爱司凯科技股份有限公司资产组在 2020 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。

一、委托人、资产组所在单位及资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

（一） 委托人即资产组所在单位

1、公司登记事项

公司名称：爱司凯科技股份有限公司（以下简称：“爱司凯”或者“公司”）

法定住所：广州市黄埔区工业园红卫路 15 号

经营场所：广东省广州市越秀区东风东路 745 号东山紫园商务大厦 1505 房

法定代表人：李明之

成立日期：2006 年 12 月 18 日

注册资本：人民币 14,400.00 万元

股票代码：300521

经营范围：材料科学研究、技术开发；机械工程设计服务；通用机械设备销售；机械配件批发；电气机械检测服务；新材料技术咨询、交流服务；机械技术

开发服务；机械技术咨询、交流服务；通用设备修理；技术进出口；机械配件零售；照片扩印及处理服务；通用机械设备零售；新技术有色金属材料生产：化合物半导体材料（砷化镓、磷化镓、磷化铟、氮化镓），高温超导材料，记忆合金材料（钛镍、铜基及铁基记忆合金材料），超细（纳米）碳化钙及超细（纳米）晶硬质合金，超硬复合材料，贵金属复合材料，轻金属复合材料及异种材结合，散热器用铝箔，中高压阴极电容铝箔，特种大型铝合金型材，铝合金精密模锻件，电气化铁路架空导线，超薄铜带，耐蚀热交换器铜合金材，高性能铜镍、铜铁合金带，铍铜带、线、管及棒加工材，耐高温抗衰钨丝，镁合金铸件，无铅焊料，镁合金及其应用产品，泡沫铝，钛合金冶炼及加工，原子能级海绵锆，钨及钼深加工产品；电子元器件批发；电子元器件零售；电子元件及组件制造；机械设备租赁；房屋租赁。

2、历史沿革

爱司凯前身为广州市爱司凯机械设备有限公司，经广州市越秀区对外贸易经济合作局以越外经贸复【2006】292 号文件批准设立，由广州市人民政府于 2006 年 12 月 13 日颁发中华人民共和国外商投资企业批准证书，批准证书号为：商外资穗越外资证字[2006]0113 号，由 Amsky Technology Limited（以下简称“Amsky”）出资组建，于 2006 年 12 月 18 日取得广州市工商行政管理局核发的企独粤穗总字第 009785 号《企业法人营业执照》。

根据章程规定，公司申请登记的注册资本美元 100.00 万元，由 Amsky 分期于两年内入资完毕。首期出资额为美元 20.00 万元，由 Amsky 于 2007 年 1 月 25 日之前缴纳，首期出资业经广州晋成会计师事务所有限公司审验并于 2007 年 2 月 5 日出具了【2007】广晋验字第 015 号《验资报告》。截至 2007 年 1 月 25 日，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（美元万元）	出资比例	实缴注册资本（美元万元）	占认缴注册资本总额比例
Amsky Technology Limited	100.00	100.00%	20.00	20.00%
合计	**100.00**	**100.00%**	**20.00**	**20.00%**

第二期出资额为美元 20.00 万元，由 Amsky 于 2007 年 3 月 22 日之前缴纳，第二期出资业经广州晋成会计师事务所有限公司审验并于 2007 年 4 月 5 日出具了【2007】广晋验字第 038 号《验资报告》，公司累计实缴注册资本为美元 40.00 万元，占认缴注册资本总额的 40.00%。

第三期出资额为美元 30.00 万元，由 Amsky 于 2007 年 5 月 16 日之前缴纳，第三期出资业经广州晋成会计师事务所有限公司审验并于 2007 年 6 月 18 日出具了【2007】广晋验字第 064 号《验资报告》，公司累计实缴注册资本为美元 70.00 万元，占认缴注册资本总额的 70.00%。

第四期出资额为美元 15.00 万元，由 Amsky 于 2007 年 8 月 28 日之前缴纳，第四期出资业经广州晋成会计师事务所有限公司审验并于 2007 年 9 月 3 日出具了【2007】广晋验字第 104 号《验资报告》，公司累计实缴注册资本为美元 85.00 万元，占认缴注册资本总额的 85.00%。

第五期出资额为美元 10.00 万元，由 Amsky 于 2007 年 10 月 26 日之前缴纳，第五期出资业经广州晋成会计师事务所有限公司审验并于 2007 年 10 月 31 日出具了【2007】广晋验字第 125 号《验资报告》，公司累计实缴注册资本为美元 95.00 万元，占认缴注册资本总额的 95.00%。

第六期出资额为美元 5.00 万元，由 Amsky 于 2008 年 1 月 16 日之前缴纳，第六期出资业经广州晋成会计师事务所有限公司审验并于 2008 年 1 月 18 日出具了【2008】广晋验字第 007 号《验资报告》，公司累计实缴注册资本为美元 100.00 万元，占认缴注册资本总额的 100.00%。

出资完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（美元万元）	出资比例	实缴注册资本（美元万元）	占认缴注册资本总额比例
Amsky Technology Limited	100.00	100.00%	100.00	100.00%
合计	**100.00**	**100.00%**	**100.00**	**100.00%**

2008 年 7 月 7 日，经公司执行董事做出决定和修改后的章程规定，爱司凯申请新增注册资本美元 50.00 万元，由股东 Amsky 以货币形式于变更营业执照前投

入增资额的 20.00%，余额在一年内投入完毕。本次增资后公司的注册资本为美元 150.00 万元。

第七期出资额为美元 10.00 万元，由 Amsky 于 2008 年 10 月 6 日之前缴纳，第七期出资业经广州晋成会计师事务所有限公司审验并于 2008 年 10 月 8 日出具了【2008】广晋验字第 060 号《验资报告》，公司累计实缴注册资本为美元 110.00 万元，占认缴注册资本总额的 73.33%。

2008 年 10 月 29 日，爱司凯在广州市工商行政管理局完成了工商变更登记。

第八期出资额为美元 40.00 万元，由 Amsky 于 2008 年 12 月 30 日之前缴纳，第八期出资业经广州晋成会计师事务所有限公司审验并于 2009 年 1 月 4 日出具了广晋验字【2009】第 001 号《验资报告》，公司累计实缴注册资本为美元 150.00 万元，占认缴注册资本总额的 100.00%。本次增资完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（美元万元）	出资比例	实缴注册资本（美元万元）	占认缴注册资本总额比例
Amsky Technology Limited	150.00	100.00%	150.00	100.00%
合计	**150.00**	**100.00%**	**150.00**	**100.00%**

2008 年 12 月 25 日，经公司执行董事做出决定和修改后的章程规定，爱司凯申请新增注册资本美元 250.00 万元，由股东 Amsky 以货币形式于变更营业执照前投入增资额的 20.00%，余额在一年内投入完毕。变更后公司的注册资本为美元 400.00 万元。

第九期出资额为美元 109.80 万元，由 Amsky 于 2009 年 2 月 16 日之前缴纳，第九期出资业经广州晋成会计师事务所有限公司审验并于 2009 年 2 月 18 日出具了广晋验字【2009】第 006 号《验资报告》，公司累计实缴注册资本为美元 259.80 万元，占认缴注册资本总额的 64.95%。

2009 年 3 月 10 日，爱司凯在广州市工商行政管理局完成了工商变更登记。

第十期出资额为美元 49.9980 万元，由 Amsky 于 2009 年 6 月 22 日之前缴纳，第十期出资业经广州晋成会计师事务所有限公司审验并于 2009 年 6 月 23 日出具了广晋验字【2009】第 035 号《验资报告》，公司累计实缴注册资本为美元 309.7980

万元，占认缴注册资本总额的 77.45%。

第十一期出资额为美元 30.00 万元，由 Amsky 于 2009 年 9 月 4 日之前缴纳，第十一期出资业经广州晋成会计师事务所有限公司审验并于 2009 年 9 月 4 日出具了广晋验字【2009】第 045 号《验资报告》，公司累计实缴注册资本为美元 339.7980 万元，占认缴注册资本总额的 84.95%。

第十二期出资额为美元 60.2020 万元，由 Amsky 于 2009 年 12 月 18 日之前缴纳，第十二期出资业经广州安亿会计师事务所有限公司审验并于 2009 年 12 月 18 日出具了广安验字【2009】第 054 号《验资报告》，公司累计实缴注册资本为美元 400.00 万元，占认缴注册资本总额的 100%。本次增资完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（美元万元）	出资比例	实缴注册资本（美元万元）	占认缴注册资本总额比例
Amsky Technology Limited	400.00	100.00%	400.00	100.00%
合计	**400.00**	**100.00%**	**400.00**	**100.00%**

2009 年 12 月 10 日，经公司执行董事决定和修改后的章程规定，爱司凯申请新增注册资本美元 40.00 万元，由股东 Amsky 以货币形式于变更营业执照前投入增资额的 20.00%，余额在一年内投入完毕。变更后公司的注册资本为美元 440.00 万元。

第十三期出资额为美元 40.00 万元，由 Amsky 于 2010 年 3 月 4 日之前缴纳，第十三期出资业经广州安亿会计师事务所有限公司审验并于 2010 年 3 月 5 日出具了广安验字【2010】第 009 号《验资报告》，公司累计实缴注册资本为美元 440.00 万元，占认缴注册资本总额的 100.00%。本次增资完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（美元万元）	出资比例	实缴注册资本（美元万元）	占认缴注册资本总额比例
Amsky Technology Limited	440.00	100.00%	440.00	100.00%
合计	**440.00**	**100.00%**	**440.00**	**100.00%**

2010 年 3 月 16 日，爱司凯在广州市工商行政管理局完成了工商变更登记。

2011 年 12 月 9 日，Amsky 分别与广州爱数特投资有限公司、JAFCO Asia

Technology Fund IV 和 DT CTP Investment Limited 签订《股权转让协议》，将其持有的爱司凯 86.59%的股权分别转让给上述三家企业，其中：（1）Amsky 将其持有的爱司凯 48.37%的股权转让给广州爱数特投资有限公司；（2）Amsky 将其持有的爱司凯 19.93%的股权转让给 DT CTP Investment Limited；（3）Amsky 将其持有的爱司凯 18.29%的股权转让给 JAFCO Asia Technology Fund IV。本次股权转让后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（美元万元）	出资比例
广州爱数特投资有限公司	212.8280	48.37%
DT CTP Investment Limited	87.6920	19.93%
JAFCO Asia Technology Fund IV	80.4760	18.29%
Amsky Technology Limited	59.0040	13.41%
合计	**440.0000**	**100.00%**

2011 年 12 月 30 日，爱司凯在广州市工商行政管理局经济技术开发区分局完成工商变更登记，获得广州市工商行政管理局经济技术开发区分局换发的注册号为 440101400026282 的《企业法人营业执照》，公司类型由有限责任公司（外国法人独资）变更为有限责任公司（中外合资）。

2012 年 4 月 20 日，经公司董事会决议，同意：（1）股东 Amsky 将其持有公司 13.41%的股权转让给盈联控股有限公司；（2）股东 DT CTP Investment Limited 将其持有公司 1.82%的股权转让给广州凯数投资咨询有限合伙企业（有限合伙），股东 JAFCO Asia Technology Fund IV 将其持有公司 1.68%的股权转让给广州凯数投资咨询有限合伙企业（有限合伙）。本次股权转让后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（美元万元）	出资比例
广州爱数特投资有限公司	212.8280	48.37%
DT CTP Investment Limited	79.6840	18.11%
JAFCO Asia Technology Fund IV	73.0840	16.61%
盈联控股有限公司	59.0040	13.41%
广州凯数投资咨询有限合伙企业（有限合伙）	15.4000	3.50%
合计	**440.0000**	**100.00%**

2012 年 5 月 31 日，爱司凯在广州市工商行政管理局经济技术开发区分局完

成工商变更登记。

2012 年 7 月 13 日，经公司执行董事决定和修改后的章程规定，爱司凯申请新增注册资本美元 27.7864 万元，新增的注册资本美元 27.7864 万元分别由股东深圳市豪洲胜投资有限公司认缴出资美元 13.8932 万元，股东上海柏智方德投资中心（有限合伙）认缴出资美元 13.8932 万元。变更后公司的注册资本为美元 467.7864 万元。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2012 年 8 月 2 日出具了天职深 ZH【2012】T19 号《验资报告》。本次增资后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（美元万元）	出资比例
广州爱数特投资有限公司	212.8280	45.50%
DT CTP Investment Limited	79.6840	17.04%
JAFCO Asia Technology Fund IV	73.0840	15.62%
盈联控股有限公司	59.0040	12.61%
广州凯数投资咨询有限合伙企业（有限合伙）	15.4000	3.29%
深圳市豪洲胜投资有限公司	13.8932	2.97%
上海柏智方德投资中心（有限合伙）	13.8932	2.97%
合计	**467.7864**	**100.00%**

2012 年 8 月 7 日，爱司凯在广州工商行政管理局经济技术开发区分局完成了工商变更登记。

2012 年 8 月 9 日，JAFCO Asia Technology Fund IV 分别与上海容仕凯投资中心（有限合伙）、深圳市豪洲胜投资有限公司、上海柏智方德投资中心（有限合伙）签署《股权转让协议》，将其持有爱司凯有限 15.62%的股权分别转让给上述三家企业，其中：（1）股东 JAFCO Asia Technology Fund IV 将其持有公司 10.04%的股权转让给上海容仕凯投资中心（有限合伙）；（2）股东 JAFCO Asia Technology Fund IV 将其持有公司 3.35%的股权转让给上海柏智方德投资中心（有限合伙）；（3）股东 JAFCO Asia Technology Fund IV 将其持有公司 2.23%的股权转让给深圳市豪洲胜投资有限公司。本次股权转让后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（美元万元）	出资比例
广州爱数特投资有限公司	212.8280	45.50%

股东名称	认缴出资额（美元万元）	出资比例
DT CTP Investment Limited	79.6840	17.04%
盈联控股有限公司	59.0040	12.61%
上海容仕凯投资中心（有限合伙）	46.9759	10.04%
上海柏智方德投资中心（有限合伙）	29.5674	6.32%
深圳市豪洲胜投资有限公司	24.3271	5.20%
广州凯数投资咨询有限合伙企业（有限合伙）	15.4000	3.29%
合计	**467.7864**	**100.00%**

2012 年 8 月 28 日，爱司凯在广州工商行政管理局完成了工商变更登记。

2012 年 9 月 11 日，根据爱司凯的董事会决议及爱司凯发起人会议决议，爱司凯整体变更设立为股份公司，以截至 2012 年 8 月 31 日经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具天职深 ZH【2012】T64 号《审计报告》确认的净资产值 108,997,621.86 元为基准，按 1：0.5505 的比例折合成股本 6,000 万股，每股面值人民币 1 元，注册资本变更为人民币 6,000 万元，余额 48,997,621.86 元净资产计入资本公积，同时公司更名为“广州爱司凯科技股份有限公司”。本次变更业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2012 年 12 月 24 日出具了天职深 ZH【2012】T123 号《验资报告》。本次改制后，公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例
广州爱数特投资有限公司	2,729.8100	45.50%
DT CTP Investment Limited	1,022.0562	17.04%
盈联控股有限公司	756.8070	12.61%
上海容仕凯投资中心（有限合伙）	602.5301	10.04%
上海柏智方德投资中心（有限合伙）	379.2423	6.32%
深圳市豪洲胜投资有限公司	312.0283	5.20%
广州凯数投资咨询有限合伙企业（有限合伙）	197.5261	3.29%
合计	**6,000.0000**	**100.00%**

2012 年 12 月 26 日，公司在广州工商行政管理局完成变更登记并取得注册号为 440101400026282 的《企业法人营业执照》。

2016 年 6 月 16 日，公司首次公开发行不超过 2,000 万股人民币普通股（A 股）的申请获中国证券监督管理委员会证监许可核准《关于核准广州市爱司凯科技股

份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2016〕1300 号）；2016 年 7 月 1 日，深圳证券交易所《关于广州市爱司凯科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2016〕422 号）同意公司自 2016 年 7 月 5 日起在深交所创业板上市交易，证券简称为“爱司凯”，证券代码为“300521”。自 2016 年 7 月 5 日首次公开发行完成后，公司总股本为 8,000 万股，注册资本变更为人民币 8,000 万元。变更后公司股权结构为：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例
广州爱数特投资有限公司	2,729.8100	34.12%
DT CTP Investment Limited	1,022.0562	12.78%
盈联控股有限公司	756.8070	9.46%
上海容仕凯投资中心（有限合伙）	602.5301	7.53%
上海柏智方德投资中心（有限合伙）	379.2423	4.74%
深圳市豪洲胜投资有限公司	312.0283	3.90%
广州凯数投资咨询有限合伙企业（有限合伙）	197.5261	2.47%
社会公众	2,000.0000	25.00%
合计	**8,000.0000**	**100.00%**

2016 年 9 月 22 日，爱司凯在广州工商行政管理局完成了工商变更登记。

2017 年 9 月，公司以截至 2017 年 6 月 30 日公司总股本 8,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增股本 6,400 万股，资本公积转增股本完成后，公司总股本为 14,400 万股，公司注册资本由人民币 8,000.00 万元变更为人民币 14,400 万元。

2017 年 11 月 22 日，爱司凯在广州工商行政管理局完成了工商变更登记。

2018 年 5 月 21 日，经广州市工商行政管理局核准，广州市爱司凯科技股份有限公司变更为爱司凯科技股份有限公司。

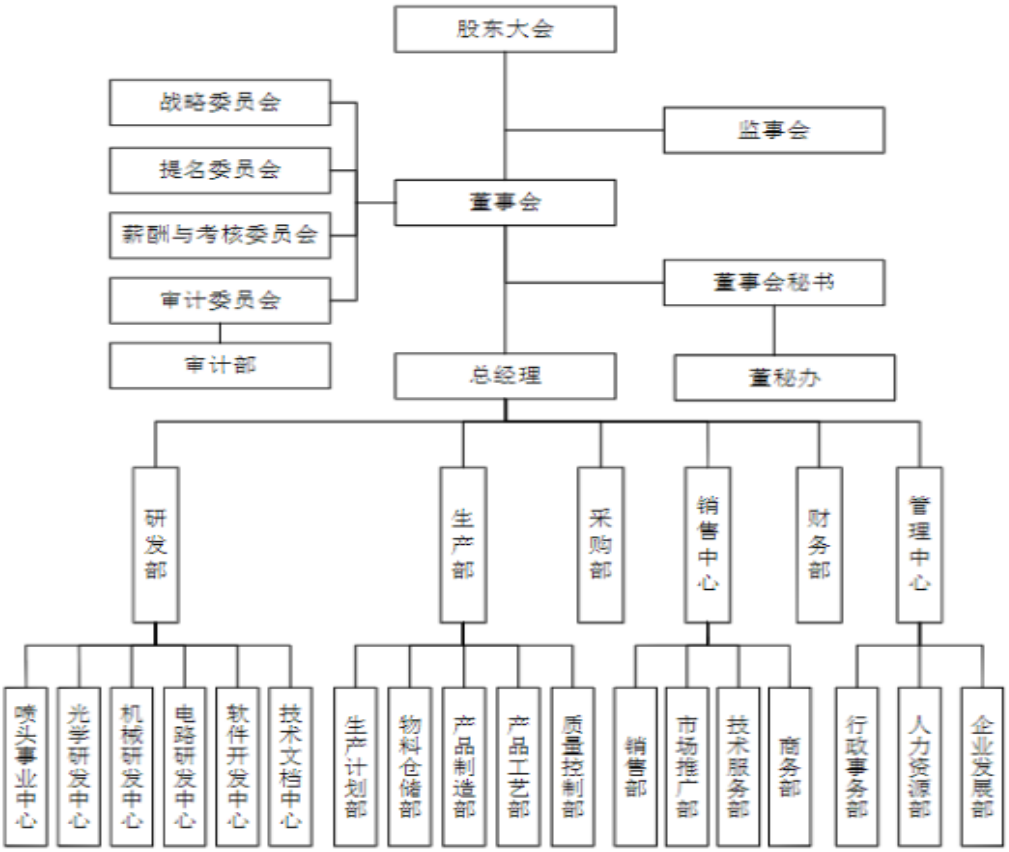
3、评估基准日股权结构

截至评估基准日，公司股权结构如下：

股份类型	认缴出资额（人民币元）
限售股	945.00
流通股	143,999,055.00
合计	**144,000,000.00**

4、经营管理结构

截至评估基准日，公司的经营管理结构如下：



5、长期股权投资单位概况

截至评估基准日，公司共有 6 家控股子公司、8 家参股公司，具体情况如下：

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	杭州数腾科技有限公司	2012-2-24	100.00%	21,561,151.00	21,561,151.00
2	广州市保利特企业发展有限公司	2012-2-16	100.00%	1.00	1.00
3	广州市爱微特科技有限公司	2018-4-9	54.32%	10,000,000.00	10,000,000.00
4	杭州爱新凯科技有限公司	2017-9-19	100.00%	73,671,245.79	73,671,245.79
5	杭州爱数凯科技有限公司	2014-9-23	100.00%	21,000,000.00	21,000,000.00
6	合肥特泽信息技术有限公司	2018-5-24	100.00%	1,000,000.00	1,000,000.00
7	北京爱数新科技有限公司	2017-2-20	42.88%	980,000.00	24,886.58
8	杭州德驭投资合伙企业（有限合伙）	2016-12-20	20.00%	20,000,000.00	23,561,301.58
9	嘉兴为真鑫元投资合伙企业(有限合伙)	2018-1-8	19.96%	5,000,000.00	5,025,595.45

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
10	洛阳易普特智能科技有限公司	2018-10-26	20.00%	7,000,000.00	2,600,185.41
11	无锡惠思特快速制造科技有限公司	2019-11-6	20.00%	1,250,000.00	208,235.27
12	爱司达智能制造（江苏）有限公司	2019-9-3	20.00%	1,500,000.00	548,165.54
13	佛山市迅纬智能制造有限公司	2019-9-20	20.00%	1,000,000.00	
14	南京博司凯智能科技有限公司	2019-12-30	20.00%	2,000,000.00	1,937,428.65
合计				**165,962,397.79**	**161,138,196.27**

（1）杭州数腾科技有限公司

1）注册情况

企业名称：杭州数腾科技有限公司（以下简称“杭州数腾”）

注册地址：浙江省杭州市滨江区西兴街道阡陌路 482 号 A 楼第 3 层 3007 室

成立日期：2006 年 11 月 28 日

注册资本：人民币 500.00 万元

法定代表人：唐晖

统一社会信用代码：91330108793692384T

企业性质：有限责任公司（外商投资企业法人独资）

经营范围：技术开发、技术服务、技术转让：计算机应用软件，电子元器件，电子设备；销售：自产产品。

2）评估基准日股权结构

截至评估基准日，杭州数腾股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
爱司凯科技股份有限公司	500.00	100.00%
合计	**500.00**	**100.00%**

3）财务状况

企业前一年及评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产	122,062,782.90	146,611,985.09
非流动资产	941,566.09	723,983.49
其中：固定资产	505,769.02	522,430.84

资产	2019年12月31日	2020年12月31日
无形资产	301,418.93	201,536.45
递延所得税资产	14,378.14	16.20
其他非流动资产	120,000.00	-
资产总计	**123,004,348.99**	**147,335,968.58**
流动负债	54,111,104.54	62,048,220.90
非流动负债		-
负债合计	**54,111,104.54**	**62,048,220.90**
所有者权益	**68,893,244.45**	**85,287,747.68**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2019年度	2020年度
一、营业收入	**38,589,995.53**	**37,273,212.98**
减：营业成本		
税金及附加	628,861.57	557,274.99
销售费用		
管理费用	5,028,620.43	3,326,898.05
研发费用	11,082,740.98	6,687,160.41
财务费用	-6,046.82	1,903.52
加：其他收益	4,577,240.63	3,807,759.77
投资收益	613.27	215,754.00
公允价值变动收益		
信用减值损失	-63,592.83	95,746.25
资产减值损失		
资产处置收益		
二、营业利润	**26,370,080.44**	**30,819,236.03**
加：营业外收入		
减：营业外支出	619.74	510,679.35
三、利润总额	**26,369,460.70**	**30,308,556.68**
减：所得税费用	2,718,097.32	3,914,053.45
四、净利润	**23,651,363.38**	**26,394,503.23**

注：上述2019-2020年度财务数据已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（2）广州市保利特企业发展有限公司

1）注册情况

企业名称：广州市保利特企业发展有限公司（以下简称“保利特”）

注册地址：广州市黄埔区工业园红卫路15号

成立日期：1994年11月3日

注册资本：人民币 9,200.35 万元

法定代表人：李明之

统一社会信用代码：91440101618613060D

企业性质：有限责任公司（外商投资企业法人独资）

经营范围：机械设备销售；机械零件、零部件销售；机械设备租赁；专用设备修理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；半导体器件专用设备销售；半导体器件专用设备制造；半导体分立器件制造；半导体分立器件销售；电子元器件制造；电子元器件批发；电子元器件零售；非居住房地产租赁；信息技术咨询服务；货物进出口；技术进出口。

2）评估基准日股权结构

截至评估基准日，保利特股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
爱司凯科技股份有限公司	9,200.35	100.00%
合计	**9,200.35**	**100.00%**

3）财务状况

企业前一年及评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产	570,040.83	351,209.71
非流动资产	381,982.84	252,610.28
其中：固定资产	1,604.12	1,604.12
递延所得税资产	380,378.72	251,006.16
资产总计	**952,023.67**	**603,819.99**
流动负债	12,761,328.07	11,895,634.18
非流动负债	275,000.00	275,000.00
负债合计	13,036,328.07	**12,170,634.18**
所有者权益	**-12,084,304.40**	**-11,566,814.19**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2019 年度	2020 年度
一、营业收入	**4,588,867.80**	**3,457,452.74**

项　　目	2019 年度	2020 年度
减：营业成本	3,418,242.61	2,461,235.41
税金及附加	32,792.73	25,244.61
销售费用	263,226.10	163,431.55
管理费用	221,758.28	166,218.25
研发费用		
财务费用	32,057.66	2,847.14
加：其他收益	4,446.82	8,386.99
投资收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失		
资产减值损失		
资产处置收益		
二、营业利润	**625,237.24**	**646,862.77**
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额	**625,237.24**	**646,862.77**
减：所得税费用	251,403.99	129,372.56
四、净利润	**373,833.25**	**517,490.21**

注：上述 2019-2020 年度财务数据已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（3）广州市爱微特科技有限公司

1）注册情况

企业名称：广州市爱微特科技有限公司（以下简称“爱微特”）

注册地址：广州市黄埔区中新广州知识城工业园红卫路 15 号 1 栋 521 室

成立日期：2018 年 4 月 9 日

注册资本：人民币 1,840.78135 万元

法定代表人：李明之

统一社会信用代码：91440101MA5ARXN68D

企业性质：其他有限责任公司

经营范围：真空磁悬浮发电机（组）的技术研究、技术开发；通用机械设备销售；通用机械设备零售；机械技术咨询、交流服务；新能源发电工程勘察设计；新能源发电工程咨询服务；发动机热平衡系统技术研究、开发；发动机热管理系统技术研究、开发；发动机热平衡系统设计、咨询服务；发动机热管理系统设计、

咨询服务；能源技术研究、技术开发服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。

2）评估基准日股权结构

截至评估基准日，爱微特股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
爱司凯科技股份有限公司	1,000.00	54.32%
北京微尔特管理咨询有限公司	428.00	23.25%
杭州德驭投资合伙企业（有限合伙）	122.71875	6.67%
虞红	117.8099	6.40%
吴晓伟	111.5627	6.06%
王海静	60.69	3.30%
合计	**1,840.78135**	**100.00%**

3）财务状况

企业前一年及评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2019年12月31日	2020年12月31日
流动资产	140,246.08	133,610.51
非流动资产	23,563,850.78	23,564,677.90
其中：递延所得税资产	3,850.78	4,677.90
其他非流动资产	23,560,000.00	23,560,000.00
资产总计	**23,704,096.86**	**23,698,288.41**
流动负债	2,500.00	-
非流动负债	-	-
负债合计	**2,500.00**	**-**
所有者权益	**23,701,596.86**	**23,698,288.41**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2019年度	2020年度
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加	2,500.00	
销售费用		
管理费用	3,420.00	4,680.00
研发费用		

项　　目	2019 年度	2020 年度
财务费用	335.51	705.57
加：其他收益		1,250.00
投资收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失		
资产减值损失		
资产处置收益		
二、营业利润	**-6,255.51**	**-4,135.57**
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额	-6,255.51	-4,135.57
减：所得税费用	-601.18	-827.12
四、净利润	**-5,654.33**	**-3,308.45**

注：上述 2019-2020 年度财务数据已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（4）杭州爱新凯科技有限公司

1）注册情况

企业名称：杭州爱新凯科技有限公司（以下简称“爱新凯”）

注册地址：浙江省杭州市富阳区东洲街道东桥路 20 号第 22 幢

成立日期：2017 年 9 月 19 日

注册资本：人民币 8,000.00 万元

法定代表人：朱凡

统一社会信用代码：91330183MA2AX1TK0Q

企业性质：一人有限责任公司

经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备研发；印刷专用设备制造；机械设备租赁；普通机械设备安装服务；电子、机械设备维护（不含特种设备）；3D 打印服务；非居住房地产租赁；物业管理（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)。许可项目：货物进出口；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，具体经营项目以审批结果为准）。

2）评估基准日股权结构

截至评估基准日，爱新凯股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
爱司凯科技股份有限公司	8,000.00	100.00%
合计	**8,000.00**	**100.00%**

3）财务状况

企业前一年及评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产	22,724,731.79	23,550,619.86
非流动资产	52,994,437.82	77,579,975.51
其中：固定资产		70,755,617.21
在建工程	45,970,456.98	
无形资产	6,541,991.42	6,406,171.46
递延所得税资产	75,662.80	362,460.86
其他非流动资产	406,326.62	55,725.98
资产总计	**75,719,169.61**	**101,130,595.37**
流动负债	2,413,048.48	27,618,392.95
非流动负债	-	991,666.67
负债合计	**2,413,048.48**	**28,610,059.62**
所有者权益	**73,306,121.13**	**72,520,535.75**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2019 年度	2020 年度
一、营业收入		**20,354,119.58**
减：营业成本		20,245,347.03
税金及附加	168,965.32	154,585.91
销售费用		
管理费用	250,054.27	910,349.94
研发费用		
财务费用	-107,415.15	-8,445.55
加：其他收益		8,333.33
投资收益	370,383.94	
公允价值变动收益		
信用减值损失	-133,000.00	-133,000.00
资产减值损失		
资产处置收益		
二、营业利润	**-74,220.50**	**-1,072,384.42**
加：营业外收入		0.98

项　　目	2019 年度	2020 年度
减：营业外支出		
三、利润总额	**-74,220.50**	**-1,072,383.44**
减：所得税费用	10,871.38	-286,798.06
四、净利润	**-85,091.88**	**-785,585.38**

注：上述 2019-2020 年度财务数据已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（5）杭州爱数凯科技有限公司

1）注册情况

企业名称：杭州爱数凯科技有限公司（以下简称“爱数凯”）

注册地址：浙江省杭州市富阳区东洲街道大岭山路 207 号

成立日期：2014 年 9 月 23 日

注册资本：人民币 6,000.00 万元

法定代表人：李明之

统一社会信用代码：913301093112945525

企业性质：有限责任公司（外商投资企业法人独资）

经营范围：一般项目：机械设备研发；软件开发；集成电路设计；3D 打印服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；印刷专用设备制造；机械设备租赁；机械设备销售（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）。许可项目：货物进出口；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，具体经营项目以审批结果为准）。

2）评估基准日股权结构

截至评估基准日，爱数凯股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
爱司凯科技股份有限公司	6,000.00	100.00%
合计	**6,000.00**	**100.00%**

3）财务状况

企业前一年及评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2019年12月31日	2020年12月31日
流动资产	18,851,359.09	18,767,077.43
非流动资产	335,047.01	1,072,828.64
其中：长期股权投资		992,355.18
固定资产	82,005.58	66,150.40
长期待摊费用	253,041.43	14,323.06
资产总计	**19,186,406.10**	**19,839,906.07**
流动负债	315,585.74	1,049,296.58
非流动负债		-
负债合计	**315,585.74**	**1,049,296.58**
所有者权益	**18,870,820.36**	**18,790,609.49**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2019年度	2020年度
一、营业收入		**1,215,925.23**
减：营业成本		862,068.97
税金及附加	5,250.00	11,208.90
销售费用		
管理费用	1,293,850.51	660,561.98
研发费用		
财务费用	5,136.79	-36,922.75
加：其他收益	3,303.23	8,160.16
投资收益	210,572.06	-9,856.98
公允价值变动收益		
信用减值损失	-213,812.13	202,072.13
资产减值损失		
资产处置收益		
二、营业利润	**-1,304,174.14**	**-80,416.56**
加：营业外收入		1,100.00
减：营业外支出		894.31
三、利润总额	**-1,304,174.14**	**-80,210.87**
减：所得税费用		
四、净利润	**-1,304,174.14**	**-80,210.87**

注：上述2019-2020年度财务数据已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（6）合肥特泽信息技术有限公司

1）注册情况

企业名称：合肥特泽信息技术有限公司（以下简称“合肥特泽”）

注册地址：合肥市高新区习友路 3333 号中国（合肥）国际智能语音产业园研发中心楼 611-28 室

成立日期：2018 年 5 月 24 日

注册资本：人民币 500.00 万元

法定代表人：李明之

统一社会信用代码：91340100MA2RR4K27F

企业性质：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：计算机软件开发及销售、技术咨询及售后服务；微小型燃气轮机产品研发及销售；机械设备及其零配件的销售；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国际法律法规限定或禁止的商品及技术除外）。（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）

2）评估基准日股权结构

截至评估基准日，合肥特泽股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
爱司凯科技股份有限公司	500.00	100.00%
合计	**500.00**	**100.00%**

3）财务状况

企业前一年及评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产	696,252.12	613,860.34
非流动资产	17,461.37	-
其中：长期待摊费用	17,461.37	-
资产总计	**713,713.49**	**613,860.34**
流动负债	6,914.89	1,527.02
非流动负债	-	-
负债合计	**6,914.89**	**1,527.02**
所有者权益	**706,798.60**	**612,333.32**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2019 年度	2020 年度
一、营业收入		
减：营业成本		
税金及附加		
销售费用		
管理费用	111,897.98	110,864.78
研发费用		
财务费用	-279.29	269.19
加：其他收益	250.00	17,644.51
投资收益	5,412.06	
公允价值变动收益		
信用减值损失	-243.95	-975.82
资产减值损失		
资产处置收益		
二、营业利润	**-106,200.58**	**-94,465.28**
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额	-106,200.58	**-94,465.28**
减：所得税费用	46,600.21	
四、净利润	**-152,800.79**	**-94,465.28**

注：上述 2019-2020 年度财务数据已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（7）北京爱数新科技有限公司

1）注册情况

企业名称：北京爱数新科技有限公司（以下简称“爱数新”）

注册地址：北京市海淀区地铁六号线五路居站地下一层 356

成立日期：2017 年 2 月 20 日

注册资本：人民币 228.57 万元

法定代表人：周勇

统一社会信用代码：91110108MA00BY3C7B

企业性质：有限责任公司（外商投资企业与内资合资）

经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；软件开发；软件咨询；产品设计；模型设计；包装装潢设计；经济贸易咨询；文化咨询；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；工程和技术研究与实验发展；医学研究与试验发展；销售自行开发后的产品、电子产品、医疗器械Ⅰ类、机械设备、金属材料；技术进出口、代理进出口、货物进出口。（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）评估基准日股权结构

截至评估基准日，爱数新股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
爱司凯科技股份有限公司	98.00	42.88%
北京恒瑞鼎新科技有限公司	80.00	35.00%
杭州德驭投资合伙企业（有限合伙）	50.57	22.12%
合计	**228.57**	**100.00%**

3）财务状况

企业评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2020年12月31日
流动资产	11,676.16
非流动资产	15,271.10
其中：固定资产	15,271.10
资产总计	**26,947.26**
流动负债	-31,112.96
非流动负债	-
负债合计	**-31,112.96**
所有者权益	**58,060.22**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2020年度
一、营业收入	
减：营业成本	

项　　目	2020 年度
税金及附加	
销售费用	
管理费用	143,946.66
研发费用	
财务费用	1,616.28
加：其他收益	
投资收益	
公允价值变动收益	
信用减值损失	
资产减值损失	
资产处置收益	
二、营业利润	**-145,562.94**
加：营业外收入	
减：营业外支出	
三、利润总额	**-145,562.94**
减：所得税费用	
四、净利润	**-145,562.94**

注：上述财务数据未经审计。

（8）杭州德驭投资合伙企业（有限合伙）

1）注册情况

企业名称：杭州德驭投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“德驭”）

注册地址：杭州市滨江区长河街道江晖路 1930 号东和时代大厦 2802 室

成立日期：2016 年 12 月 20 日

注册资本：人民币 10,000.00 万元

执行事务合伙人：广州德同投资管理有限公司

统一社会信用代码：91330108MA280TGK2H

企业性质：有限合伙企业

经营范围：服务：投资管理、投资咨询（除证券、期货）、私募股权投资（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）

2）评估基准日股权结构

截至评估基准日，德驭股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
宁波梅山保税港区茗静投资管理中心（有限合伙）	3,900.00	39.00%
爱司凯科技股份有限公司	2,000.00	20.00%
深圳市德爱管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,500.00	15.00%
广州鹏誉商务服务有限公司	1,000.00	10.00%
刘峰	500.00	5.00%
马臣	500.00	5.00%
卢华峰	500.00	5.00%
广州德同投资管理有限公司	100.00	1.00%
合计	**10,000.00**	**100.00%**

3）财务状况

企业评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2020年12月31日
流动资产	61,364,806.31
非流动资产	46,797,906.00
其中：长期股权投资	46,797,906.00
资产总计	**108,162,712.31**
流动负债	220,321.00
非流动负债	3,988,478.19
负债合计	**4,208,799.19**
所有者权益	**103,953,913.12**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2020年度
公允价值变动损益	3,533,639.00
投资收益	6,010,753.00
营业收入合计	**9,544,392.00**
管理费用	-1,571,499.00
（提取）/转回特别分配权益	-1,599,636.00
财务费用	25,353.00
营业税金及附加	-65.00
营业费用合计	-3,145,847.00
营业利润/（亏损）	6,398,545.00
减：所得税费用	-
净利润/（亏损）	**6,398,545.00**

项　　目	2020 年度
归属于合伙人的净资产增加/（减少）	**6,398,545.00**

注：上述 2020 年度财务数据已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了 “普华永道中天审字（2021）第 27904 号”标准无保留意见的审计报告。

（9）嘉兴为真鑫元投资合伙企业（有限合伙）

1）注册情况

企业名称：嘉兴为真鑫元投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“为真鑫元”）

注册地址：浙江省嘉兴市南湖区南江路 1856 号基金小镇 1 号楼 111 室-26

成立日期：2018 年 1 月 8 日

注册资本：人民币 2,505.00 万元

执行事务合伙人：共青城为真投资管理合伙企业（有限合伙）

统一社会信用代码：91330402MA2B9684XX

企业性质：有限合伙企业

经营范围：实业投资、投资管理。（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）评估基准日股权结构

截至评估基准日，为真鑫元股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
王军	500.00	19.96%
张爽	500.00	19.96%
赵禔	500.00	19.96%
刘礼文	500.00	19.96%
爱司凯科技股份有限公司	500.00	19.96%
共青城为真投资管理合伙企业（有限合伙）	5.00	0.20%
合计	**2,505.00**	**100.00%**

3）财务状况

企业评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2020年12月31日
流动资产	12,150,367.13
非流动资产	5,000,000.00
其中：长期股权投资	5,000,000.00
资产总计	**17,150,367.13**
流动负债	13,100.00
非流动负债	-
负债合计	**13,100.00**
所有者权益	**17,137,267.13**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2020年度
一、营业收入	
减：营业成本	
税金及附加	
销售费用	
管理费用	8,100.00
研发费用	
财务费用	-36,982.54
加：其他收益	
投资收益	
公允价值变动收益	
信用减值损失	
资产减值损失	
资产处置收益	
二、营业利润	**28,882.54**
加：营业外收入	
减：营业外支出	
三、利润总额	**28,882.54**
减：所得税费用	
四、净利润	**28,882.54**

注：上述2020年度财务数据已经北京永坤会计师事务所（普通合伙）审计，并出具了“永坤审字[2021]第J-15424号”标准无保留意见的审计报告。

（10）洛阳易普特智能科技有限公司

1）注册情况

企业名称：洛阳易普特智能科技有限公司（以下简称“易普特”）

注册地址：中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区高新区滨河北路 96 号

成立日期：2018 年 10 月 26 日

注册资本：人民币 3,500.00 万元

法定代表人：赵禔

统一社会信用代码：91410300MA45XD1L2R

企业性质：其他有限责任公司

经营范围：智能铸造相关技术、材料、模型、零部件、装备、软件的研究、开发、设计、生产、检验、检测、销售、技术咨询、技术开发、技术服务、技术转让;智能制造系统解决方案的咨询、设计、总包、实施、服务；机械零件、模具、铸件、铸造用原辅材料、化工产品（不含危险化学品）、金属材料、非金属材料、电子产品、计算机软硬件及外围设备的销售；利用互联网销售以上产品；从事货物或技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的技术和货物除外）。

2）评估基准日股权结构

截至评估基准日，易普特股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
赵禔	1,300.00	37.14%
爱司凯科技股份有限公司	700.00	20.00%
嘉兴为真鑫元投资合伙企业（有限合伙）	500.00	14.29%
洛阳高新实业集团有限公司	500.00	14.29%
张风军	300.00	8.57%
张帆	200.00	5.71%
合计	**3,500.00**	**100.00%**

3）财务状况

企业评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2020 年 12 月 31 日
流动资产	20,610,346.56
非流动资产	23,364,272.06
其中：长期股权投资	10,100,000.00
固定资产	11,538,708.16

资产	2020年12月31日
无形资产	345,834.09
长期待摊费用	1,379,729.81
资产总计	**43,974,618.62**
流动负债	21,068,167.04
非流动负债	-
负债合计	**21,068,167.04**
所有者权益	**22,906,451.58**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2020年度
一、营业收入	**20,151,709.29**
减：营业成本	12,364,060.16
税金及附加	104,609.00
销售费用	3,382,613.48
管理费用	3,381,622.43
研发费用	1,785,101.11
财务费用	-73,479.67
加：其他收益	1,611,925.00
投资收益	
公允价值变动收益	
信用减值损失	
资产减值损失	-3,400.00
资产处置收益	479,856.51
二、营业利润	**1,293,082.08**
加：营业外收入	
减：营业外支出	
三、利润总额	**1,293,082.08**
减：所得税费用	
四、净利润	**1,293,082.08**

注：上述 2020 年度财务数据已经洛阳中华会计师事务所有限责任公司审计，并出具了“洛中会事审字（2021）第 094 号”标准无保留意见的审计报告。

（11）无锡惠思特快速制造科技有限公司

1）注册情况

企业名称：无锡惠思特快速制造科技有限公司（以下简称“惠思特”）

注册地址：无锡惠山经济开发区前洲配套区鑫园路 9 号

成立日期：2019 年 11 月 06 日

注册资本：人民币 1,250.00 万元

法定代表人：沈光

统一社会信用代码：91320206MA20CDCN6Q

企业性质：有限责任公司（自然人投资或控股）

经营范围：快速制造和增材制造技术、材料的研发、技术服务、技术咨询、技术转让；快速成型设备的研发、生产、销售；机电设备、机械设备、计算机软件、硬件的设计、生产、销售；机械加工；模具模型的设计、制造、销售。（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）评估基准日股权结构

截至评估基准日，惠思特股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
无锡市交大增智增材制造技术研究院有限公司	762.50	61.00%
爱司凯科技股份有限公司	250.00	20.00%
无锡锡交咨询服务合伙企业（有限合伙）	237.50	19.00%
合计	**1,250.00**	**100.00%**

3）财务状况

企业评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2020 年 12 月 31 日
流动资产	831,071.53
非流动资产	4,923,061.70
其中：固定资产	4,715,200.51
长期待摊费用	207,861.19
资产总计	**5,754,133.23**
流动负债	3,439,205.83
非流动负债	-
负债合计	**3,439,205.83**
所有者权益	**2,314,927.40**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2020 年度
一、营业收入	**742,672.51**
减：营业成本	819,250.67
税金及附加	222.30
销售费用	82,918.19
管理费用	1,379,292.09
研发费用	
财务费用	-1,317.14
加：其他收益	
投资收益	
公允价值变动收益	
信用减值损失	
资产减值损失	
资产处置收益	
二、营业利润	**-1,537,693.60**
加：营业外收入	2,402.07
减：营业外支出	
三、利润总额	**-1,535,291.53**
减：所得税费用	-
四、净利润	**-1,535,291.53**

注：上述财务数据未经审计。

（12）爱司达智能制造（江苏）有限公司

1）注册情况

企业名称：爱司达智能制造（江苏）有限公司（以下简称“爱司达”）

注册地址：靖江市经济开发区富阳西路 1 号 1 号楼

成立日期：2019 年 9 月 3 日

注册资本：人民币 1,500.00 万元

法定代表人：戴成杰

统一社会信用代码：91321282MA201ECHXB

企业性质：有限责任公司

经营范围：智能控制设备制造、销售；智能控制系统研究、开发及技术推广、技术咨询、技术服务；软件开发、销售及技术研究、技术推广、技术咨询、技术服务；三维打印技术开发、咨询、交流、转让、推广服务；输出设备及装置、机

械配件，化工产品（危险化学品除外），金属材料，非金属矿及制品，电子产品，计算机、软件及辅助设备销售及网上销售；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） 许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理；艺术品进出口（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，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：3D 打印基础材料销售；工程和技术研究和试验发展；增材制造；增材制造装备制造；增材制造装备销售；玻璃、陶瓷和搪瓷制品生产专用设备制造；新型陶瓷材料销售；仪器仪表销售；电气机械设备销售；机械设备研发；铸造机械制造；机械设备租赁；模具制造；专业设计服务；通用设备制造（不含特种设备制造）；通信设备制造；机械电气设备制造；电气设备修理；新型金属功能材料销售；计算器设备销售；非金属矿物材料成型机械制造；高性能有色金属及合金材料销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；塑料加工专用设备销售；合成材料销售；印刷专用设备制造；通讯设备销售；水轮机及辅机制造；针纺织品销售；日用品销售；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；日用陶瓷制品制造（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）评估基准日股权结构

截至评估基准日，爱司达股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
江苏众创星智能科技有限公司	900.00	60.00%
爱司凯科技股份有限公司	300.00	20.00%
韩炜	300.00	20.00%
合计	**1,500.00**	**100.00%**

3）财务状况

企业评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2020 年 12 月 31 日
流动资产	4,859,990.20

资产	2020年12月31日
非流动资产	7,658,725.45
其中：长期股权投资	36,800.00
固定资产	7,469,092.17
长期待摊费用	152,833.28
资产总计	**12,518,715.65**
流动负债	9,105,559.89
非流动负债	-
负债合计	**9,105,559.89**
所有者权益	**3,413,155.76**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2020年度
一、营业收入	**4,903,120.25**
减：营业成本	2,064,539.16
税金及附加	
销售费用	257,685.41
管理费用	1,671,968.86
研发费用	736,082.24
财务费用	177,689.54
加：其他收益	
投资收益	
公允价值变动收益	
信用减值损失	
资产减值损失	
资产处置收益	
二、营业利润	**-4,844.96**
加：营业外收入	61,115.00
减：营业外支出	836.73
三、利润总额	**55,433.31**
减：所得税费用	1,121.67
四、净利润	**54,311.64**

注：上述财务数据未经审计。

（13）佛山市迅纬智能制造有限公司

1）注册情况

企业名称：佛山市迅纬智能制造有限公司（以下简称“佛山迅纬”）

注册地址：佛山市南海区狮山镇狮西洞东村（土名：虎头岗）自编18号（住

所申报）

成立日期：2019 年 9 月 20 日

注册资本：人民币 500.00 万元

法定代表人：李磊

统一社会信用代码：91440605MA53RDU45C

企业性质：有限责任公司（自然人投资或控股）

经营范围：其他通用设备制造业；增材制造装备制造；其他机械设备及电子产品批发；互联网批发（工商登记前置审批项目除外）；互联网零售（工商登记前置审批项目除外）。（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。）

2）评估基准日股权结构

截至评估基准日，佛山迅纬股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币万元）	出资比例
李磊	400.00	80.00%
爱司凯科技股份有限公司	100.00	20.00%
合计	**500.00**	**100.00%**

3）财务状况

企业评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2020 年 12 月 31 日
流动资产	529,927.92
非流动资产	4,270,950.40
其中：固定资产	4,228,807.11
长期待摊费用	42,143.29
资产总计	**4,800,878.32**
流动负债	1,952,664.25
非流动负债	-
负债合计	**1,952,664.25**
所有者权益	**2,848,214.07**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2020 年度
一、营业收入	**837,631.93**
减：营业成本	1,093,107.67
税金及附加	2,443.21
销售费用	96,669.40
管理费用	855,330.05
研发费用	
财务费用	20.89
加：其他收益	
投资收益	
公允价值变动收益	
信用减值损失	
资产减值损失	
资产处置收益	
二、营业利润	-1,209,939.29
加：营业外收入	1,662.35
减：营业外支出	126.04
三、利润总额	**-1,208,402.98**
减：所得税费用	
四、净利润	**-1,208,402.98**

注：上述财务数据未经审计。

（14）南京博司凯智能科技有限公司

1）注册情况

企业名称：南京博司凯智能科技有限公司（以下简称“博司凯”）

注册地址：南京市栖霞区尧化街道科创路 1 号综合楼 2 层 201-5 室

成立日期：2019 年 12 月 30 日

注册资本：人民币 1,000.00 万元

法定代表人：支海波

统一社会信用代码：91320113MA20Q27X2K

企业性质：有限责任公司（自然人投资或控股）

经营范围：智能科技技术研发、技术咨询、技术服务；金属制品技术研发、技术咨询及销售；非金属材料、陶瓷材料及相关产品的技术开发；机械设备、机电设备、智能设备技术研发、销售、维修；软件开发；信息技术咨询。（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）评估基准日股权结构

截至评估基准日，博司凯股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（人民币万元）	持股比例
博远智能科技（南京）有限公司	790.00	79.00%
爱司凯科技股份有限公司	200.00	20.00%
江苏赛博智能制造研究院有限公司	10.00	1.00%
合计	**1,000.00**	**100.00%**

3）财务状况

企业评估基准日资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2020年12月31日
流动资产	452,380.39
非流动资产	9,900,000.00
其中：长期股权投资	9,900,000.00
资产总计	**10,352,380.39**
流动负债	665,237.13
非流动负债	-
负债合计	**665,237.13**
所有者权益	**9,687,143.26**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2020年度
一、营业收入	**575,471.68**
减：营业成本	566,037.72
税金及附加	
销售费用	
管理费用	322,290.70
研发费用	
财务费用	
加：其他收益	
投资收益	
公允价值变动收益	
信用减值损失	
资产减值损失	

项　　目	2020 年度
资产处置收益	
二、营业利润	**-312,856.74**
加：营业外收入	
减：营业外支出	
三、利润总额	**-312,856.74**
减：所得税费用	
四、净利润	**-312,856.74**

注：上述财务数据未经审计。

6、财务状况

（1）合并报表数据

企业近三年的资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产	293,592,219.88	317,461,886.97	368,007,955.60
非流动资产	306,093,028.49	271,759,488.88	216,117,017.41
其中：长期股权投资	34,898,153.66	29,136,653.46	31,897,658.28
投资性房地产	38,316,189.58	9,265,725.27	9,760,708.35
固定资产	164,859,581.02	123,215,015.05	85,331,813.81
在建工程	3,582,125.82	52,155,805.41	26,325,480.77
无形资产	9,826,118.18	13,350,537.45	13,942,560.45
长期待摊费用	1,719,899.01	2,097,092.55	1,811,024.10
递延所得税资产	26,481,847.20	17,069,627.65	11,955,752.52
其他非流动资产	26,409,114.02	25,469,032.04	35,092,019.13
资产总计	**599,685,248.37**	**589,221,375.85**	**584,124,973.01**
流动负债	75,260,344.78	57,188,995.14	63,359,858.33
非流动负债	10,355,692.32	5,032,856.36	3,875,316.28
负债合计	**85,616,037.10**	**62,221,851.50**	**67,235,174.61**
所有者权益	**514,069,211.27**	**526,999,524.35**	**516,889,798.40**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	**136,439,924.92**	**164,893,657.61**	**173,900,336.44**
减：营业成本	72,165,288.16	84,657,732.92	87,211,924.29
税金及附加	1,308,851.26	1,506,450.44	2,405,565.52
销售费用	19,120,690.84	23,933,464.97	24,798,558.52
管理费用	28,211,853.15	24,028,070.39	17,717,996.97
研发费用	23,595,589.79	26,494,800.72	25,770,478.98

项　　目	2020年度	2019年度	2018年度
财务费用	1,580,510.05	-1,319,513.35	-1,809,403.45
加：其他收益	5,706,480.08	7,650,254.07	9,778,903.06
投资收益	3,843,999.77	-455,604.72	3,002,432.91
公允价值变动收益	7,123.29		
信用减值损失	-11,560,951.29	-5,592,283.47	
资产减值损失	-4,118,973.63	-1,595,045.02	-5,001,078.87
资产处置收益	-927,890.06	-32,357.85	-38,565.21
二、营业利润	**-16,600,193.46**	**5,567,614.53**	**25,546,907.50**
加：营业外收入	56,706.50	44,422.50	1,114,960.09
减：营业外支出	1,243,706.82	295,213.48	72,025.04
三、利润总额	**-17,787,193.78**	**5,316,823.55**	**26,589,842.55**
减：所得税费用	-5,639,298.09	-446,968.95	1,149,931.82
四、净利润	**-12,147,895.69**	**5,763,792.50**	**25,439,910.73**

注：上述数据为合并口径财务报表数据。上述2018年度、2019年度、2020年度财务数据已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，分别出具了天职业字[2019]7549 号、天职业字[2020]21122号、天职业字[2021]12039号标准无保留意见的审计报告。

（2）母公司报表数据

企业前两年及评估基准日的资产状况如下表所示：

金额单位：人民币元

资产	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产	347,333,350.90	343,225,791.06	336,024,011.54
非流动资产	330,818,904.72	320,921,793.92	272,323,406.01
其中：长期股权投资	161,138,196.27	156,369,051.25	138,130,056.07
投资性房地产	47,086,941.85	9,265,725.27	9,760,708.35
固定资产	86,423,596.85	123,570,347.92	84,760,269.55
在建工程	3,582,125.82	6,185,348.43	4,939,872.08
无形资产	3,473,127.35	6,875,051.70	7,468,013.70
长期待摊费用	1,705,575.95	1,826,589.75	1,979,052.77
递延所得税资产	24,615,952.59	15,446,974.18	9,594,915.70
其他非流动资产	2,793,388.04	1,382,705.42	15,690,517.79
资产总计	**678,152,255.62**	**664,147,584.98**	**608,347,417.55**
流动负债	210,033,831.56	172,044,579.64	153,106,998.11
非流动负债	9,089,025.65	4,757,856.36	3,600,316.28
负债合计	**219,122,857.21**	**176,802,436.00**	**156,707,314.39**
所有者权益	**459,029,398.41**	**487,345,148.98**	**451,640,103.16**

损益状况如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	**137,829,777.82**	**172,186,819.33**	**173,932,621.80**
减：营业成本	107,053,446.67	127,991,215.84	131,295,899.59
税金及附加	560,536.85	668,080.82	1,330,213.86
销售费用	20,337,351.52	25,359,415.99	26,891,224.56
管理费用	23,096,458.63	17,072,585.36	13,943,135.50
研发费用	19,346,086.39	15,747,627.84	19,598,149.76
财务费用	1,620,152.93	-1,197,418.49	-2,572,860.89
加：其他收益	1,854,945.32	3,065,013.39	3,942,886.34
投资收益	12,950,192.55	54,333,035.28	12,534,642.30
公允价值变动收益			
信用减值损失	-11,724,993.85	-5,181,634.56	
资产减值损失	-4,118,973.63	-1,595,045.02	-4,919,065.21
资产处置收益	-927,890.06	-32,357.85	-38,565.21
二、营业利润	**-36,150,974.84**	**37,134,323.21**	**-5,033,242.36**
加：营业外收入	55,605.52	44,422.50	1,114,960.09
减：营业外支出	733,712.32	295,421.89	53,390.98
三、利润总额	**-36,829,081.64**	**36,883,323.82**	**-3,971,673.25**
减：所得税费用	-9,295,748.46	-3,912,788.55	-3,535,985.02
四、净利润	**-27,533,333.18**	**40,796,112.37**	**-435,688.23**

注：上述数据为母公司单体财务报表数据。上述 2018 年度、2019 年度、2020 年度份财务数据已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，分别出具了天职业字[2019]7549 号、天职业字[2020]21122 号、天职业字[2021]12039 号标准无保留意见的审计报告。

7、经营场所租赁情况说明

截至评估基准日公司租赁的房产如下：

序号	承租方	出租方	租赁地点	性质	面积	租赁期限
1	爱司凯	广州天经物业管理有限公司	广州市黄埔区（中新知识城）红卫路 1 号-9 号（单数）的知祥公寓 A821、A1119 房	公寓	40.8	2021.3.5 至 2021.11.4
2	爱司凯	广州天经物业管理有限公司	广州市黄埔区（中新知识城）红卫路 1 号-9 号（单数）的知祥公寓 A821、A1119 房	公寓	40.8	2021.3.21 至 2021.11.20
3	爱司凯分公司	冯旭	东和时代 2802 室	居住	51	2020.9.1 至 2020.8.31
4	爱司凯分公司	建信住房服务（浙江）有限责任公司	杭州市富阳区东洲街道七号路 26 号蓝领公寓	居住	2 间	2020.9.18 至 2021.9.17
5	爱司凯	建信住房服务	杭州市富阳区东洲街道	居住	4 间	2020.9.18 至

序号	承租方	出租方	租赁地点	性质	面积	租赁期限
	分公司	（浙江）有限责任公司	七号路 26 号蓝领公寓			2021.9.17
6	爱司凯分公司	赵登高	富春街道公望街 471 号永和家园 5 号 505 室	居住	133	2020.11.11 至 2021.11.10
7	爱司凯分公司	牧敏霞	富阳区东洲街道公望公寓 2-2-603 室	居住	103	2021.1.12 至 2022.1.11
8	爱司凯分公司	张水森	富阳区富春街道北渠路 268 号富春壹号院栖云苑 7 号 1007 室	居住	106.86	2021.1.13 至 2022.1.13
9	爱司凯分公司	宋小丽	张庄社区高层 6 号楼 3 单元 1403 室	居住	75	2021.3.30 至 2022.3.30
10	爱司凯分公司	冯伟	富阳区富春街道恩波大道 513 号	居住	159.9	2021.5.17 至 2024.5.16
11	特泽	安徽省信息产业投资控股有限公司	中国（合肥）国际智能语音产业园创意孵化楼二层 201 室	研发、办公	135.53	2020.10.1 至 2021.9.30

（二） 委托人与资产组所在单位的关系

委托人即资产组所在单位。

（三） 资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

资产评估委托合同中约定的其它资产评估报告使用人以及根据国家法律、法规规定的资产评估报告使用人，为本资产评估报告的合法使用者。

除国家法律、法规另有规定外，任何未经资产评估机构和委托人确认的机构或个人不能由于得到资产评估报告而成为资产评估报告使用人。

二、评估目的

爱司凯拟转让资产，特委托沃克森（北京）国际资产评估有限公司对该经济行为所涉及爱司凯资产组在评估基准日的市场价值进行评估，为本次经济行为提供价值参考依据。

该经济行为已经爱司凯第三届董事会第十六次会议通过。

三、评估对象和评估范围

本次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，本次经济行为涉及的财务数据业已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（一） 评估对象

本资产评估报告评估对象为爱司凯拟转让资产涉及的爱司凯资产组价值。

（二） 评估范围

评估范围为经济行为之目的所涉及的爱司凯于评估基准日申报的所有资产和相关负债。爱司凯评估基准日财务报表经过天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具天职业字[2021]12039 号标准无保留意见的审计报告。

截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日，爱司凯纳入评估范围的资产组账面价值为 45,902.94 万元，评估范围内各类资产及负债的账面价值见下表：

金额单位：人民币万元

资产	2020 年 12 月 31 日
流动资产	34,733.34
非流动资产	33,081.88
其中：长期股权投资	16,113.82
投资性房地产	4,708.69
固定资产	8,642.35
在建工程	358.21
无形资产	347.31
长期待摊费用	170.56
递延所得税资产	2,461.60
其他非流动资产	279.34
资产总计	**67,815.22**
流动负债	21,003.38
非流动负债	908.90
负债合计	**21,912.28**
资产组合计	**45,902.94**

注：上表财务数据经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具天职业字[2021]12039 号标准无保留意见的审计报告。

（三） 对企业影响较大的单项资产或者资产组组合

实物资产主要为存货、投资性房地产、房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备，主要分布于广东省广州市越秀区东风东路745号东山紫园商务大厦爱司凯办公区内和浙江省杭州市滨江区西兴街道江陵路 1916 号兴祺大厦爱司凯杭州分公司工业园区内。

1、存货：包括原材料、在库周转材料、委托加工物资、产成品、在产品和发出商品。原材料主要为打印头印刷机零件、全铜全齐式安全阀、硅片、轴承、导轨、显影液等机器零配件材料、辅助材料和五金材料；在库周转材料主要为木箱、扳手、千分尺、砂轮、焊锡丝等低值易耗品；委托加工物资主要为不同型号的陶瓷电容、贴片电容、钽电解电容、芯片、插座等材料；库存商品主要为不同型号的计算机直接制版机、印铁计算机直接制版机、柔版计算机直接制版机、3D砂型打印设备等产品；在产品主要是已完工的设备配件及在产线上生产的不同规格型号的柔性热敏印刷制版机、柔版计算机直接制版机等半成品。除发出商品外，存货存放在公司仓库，品种数量多，价值高，存放及保管情况良好。

2、投资性房地产

纳入本次评估范围的投资性房地产和投资性地产，评估基准日账面价值如下表所示：

金额单位：人民币元

项　　目	资产数量（项）	账面价值	资产状态
兴祺大厦北区地下二层停车位 B2-87、B2-88、B2-89	3	160,250.48	正在使用
滨江区西兴街道江陵路 1916 号兴祺大厦 1 幢 1903 室	1	4,424,141.41	正在使用
滨江区西兴街道江陵路 1916 号兴祺大厦 1 幢 1904 室	1	4,186,360.38	正在使用
石景山区鲁谷路 136 号院 1 号楼 15 层 1510	1	2,279,503.18	正在使用
石景山区鲁谷路 136 号院 1 号楼 15 层 1511	1	2,275,007.13	正在使用
石景山区鲁谷路 136 号院 1 号楼 15 层 1512	1	2,283,590.52	正在使用
广州市萝岗区广州中新知识城凤凰红卫路 15 号	1	28,669,397.59	正在使用
广州市萝岗区广州中新知识城凤凰红卫路以北 JLGY-C-4 地块	1	2,808,691.16	正在使用
合计	**10**	**47,086,941.85**	

3、房屋建筑物及构筑物

截至评估基准日，纳入本次评估范围内 5 栋房屋建筑物中 4 栋已取得《不动产权证书》，广州市萝岗区广州中新知识城凤凰红卫路 15 号于 2021 年 2 月 1 日已取得《不动产权证书》，详细情况如下：

金额单位：人民币元

序号	房屋权证编号	房屋名称	来源	结构	建成年月	建筑面积（㎡）	账面原值	账面净值
1	粤（2018）广州市不动产权第00096924 号	越秀区东风东路 745 号 510 房	外购	钢筋混凝土	2008-4-25	62.83	1,603,165.04	1,298,563.76
2	粤（2018）广州市不动产权第00096925 号	越秀区东风东路 745 号 511 房	外购	钢筋混凝土	2008-4-25	66.00	1,687,963.71	1,367,250.75
3	粤（2018）广州市不动产权第00096922 号	越秀区东风东路 745 号 1505 房	外购	钢筋混凝土	2008-4-25	144.46	3,819,350.87	3,093,674.39
4	粤（2018）广州市不动产权第00096923 号	越秀区东风东路 745 号 1506 房	外购	钢筋混凝土	2008-4-25	165.36	4,368,030.10	3,538,104.34
5	粤（2021）广州市不动产权第06005692 号	广州市萝岗区广州中新知识城凤凰红卫路 15 号	自建	钢筋混凝土	2018-6-30	14,777.57	33,495,129.96	29,847,157.86
合计						**15,216.22**	**44,973,639.68**	**39,144,751.10**

4、机器设备：主要为全自动离子束刻蚀机、烘胶台、全自动集成介质刻蚀以及 PECVD 刻蚀设备、光刻机、涂胶机、3D 砂型打印设备等生产性设备及测试性设备，部分设备价值量较大，分布在厂区各生产车间内。截至评估基准日主要设备的性能可靠，质量稳定，运行状况良好。

5、电子设备：主要为电脑、空调、打印机、投影仪及办公家具等。设备分布在各办公部门，设备状态良好，均正常使用。

6、运输设备：主要为思迪牌 HG7151AB（VTEC）小型轿车、宇通牌 ZK6609D5119 座中巴车、尚酷牌 WVWRZ313 小型轿车、昂科雷牌 5GAKR7KD 小型越野客车等共 4 辆运输车辆和 19 台厂区搬运车，截至评估基准日，运输设备状况较好，能满足公司日常工作所需。

7、在建工程：主要为 ICP 电感耦合等离子刻蚀设备安装工程，截至评估基

准日，在建工程正常建设。

（四） 企业申报无形资产的类型、数量、法律权属状况

企业申报的无形资产包括账面记录的广州市萝岗区广州中新知识城凤凰红卫路以北的一宗工业用地、外购的 15 项软件和子公司爱数凯转入的 4 项实用新型专利，以及账面未记录的 9 项软件著作权、1 项集成电路布图设计专有权、62 项专利权、16 项商标和 4 项域名。详细情况如下：

1、账面记录的无形资产

（1）土地使用权

序号	土地权证编号	土地使用权人	坐落	权利性质	用途	面积（㎡）	终止日期
1	粤（2018）广州市不动产权第 06860315 号	爱司凯科技股份有限公司	广州市萝岗区广州中新知识城凤凰红卫路以北，JLGY-C-4 地块	国有出让	工业用地	10,765.00	2062-12-27

注：投资性地产和无形资产-土地使用权为同一宗地。

（2）财务软件

金额单位：人民币元

序号	无形资产名称和内容	取得日期	原始入账价值	账面价值
1	知识驱动的机械 CAX/PDM 软件（UG NX 软件）西门子（SIEMENS）	2016-4-30	854,700.84	42,735.03
2	PADS Standard Suite AP SW	2016-7-31	153,846.16	15,384.76
3	office 365 云服务、微软许可证(ECSMTBS161020301SZ)	2016-12-31	97,744.68	17,919.76
4	PADS Standard SuiteAP SW	2017-8-31	89,743.59	28,418.84
5	PADS Standard Suite PlusAP SW	2017-8-31	72,649.57	23,006.01
6	OrCad Capture V17.2	2017-11-30	119,658.12	43,874.72
7	金蝶站点	2016-4-1	15,811.97	137.70
8	金蝶加站点	2016-5-1	14,957.26	130.23
9	金蝶加站点	2016-8-1	6,837.61	59.54
10	金蝶软件	2017-7-1	158,119.64	10,541.16
11	金蝶	2018-4-1	11,965.81	1,396.02
12	金蝶升级	2019-6-1	37,876.07	11,362.73

序号	无形资产名称和内容	取得日期	原始入账价值	账面价值
13	金和软件 OA 软件	2020-1-1	156,045.54	70,220.49
14	金蝶质量模块	2018-4-30	16,991.15	11,610.54
15	DS 软件	2018-4-30	21,654.87	17,323.90
16	一种便于清洗的喷头结构	2018-4-30	141,509.43	63,679.27
17	一种可调压的喷头墨腔流道内循环结构	2018-4-30	141,509.43	63,679.27
18	一种墨滴性能检测装置	2018-4-30	141,509.43	63,679.27
19	一种用于 3D 打印成型的装置	2018-4-30	141,509.43	63,679.27
合计			**2,394,640.60**	**548,838.51**

2、账面未记录的无形资产

（1）软件著作权

序号	权证编号	名称	专利类型	开发完成日	取得日期	登记号	专利权状态	专利权人
1	软著登字第 0227030 号	爱司凯 CTP 表格软件[简称:排版软件]V1.0	软件著作权	2010-7-15	2010-8-3	2010SR038757	专利权维持	爱司凯
2	软著登字第 0227036 号	爱司凯 CTP 棋牌排版系统[简称:排版软件]V1.0	软件著作权	2010-7-15	2010-8-3	2010SR038763	专利权维持	爱司凯
3	软著登字第 0227033 号	爱司凯 CTP 艺术字排版软件[简称:排版软件]V1.0	软件著作权	2010-7-15	2010-8-3	2010SR038760	专利权维持	爱司凯
4	软著登字第 0227038 号	爱司凯印章图文排版系统 V1.0	软件著作权	2010-7-15	2010-8-3	2010SR038765	专利权维持	爱司凯
5	软著登字第 0227039 号	爱司凯机械行业信息管理系统 V1.0	软件著作权	2010-7-15	2010-8-3	2010SR038766	专利权维持	爱司凯
6	软著登字第 0227606 号	爱司凯监管码数码印刷管理软件 V1.0	软件著作权	2010-7-15	2010-8-4	2010SR039333	专利权维持	爱司凯
7	软著登字第 0631026 号	爱司凯自动版盒控制系统软件[简称：MAT800]V1.0	软件著作权	2013-5-1	2013-11-13	2013SR125264	专利权维持	爱司凯
8	软著登字第 0631029 号	爱司凯自动供版应用系统软件[简称：RMSIE]V1.0	软件著作权	2013-5-1	2013-11-13	2013SR125267	专利权维持	爱司凯
9	软著登字第 1720444 号	爱司凯高功率皮秒激光打孔控制系统软件 V1.0	软件著作权	2016-11-15	2017-4-24	2017SR135160	专利权维持	爱司凯

（2）集成电路布图设计专有权

序号	权证编号	名称	专利类型	开发完成日	取得日期	登记号	专利权状态	专利权人
1	登记证书号第 27205 号	HV128 芯片	集成电路布图设计专有权	2019-6-30	2020-1-7	BS195630173	专利权维持	爱司凯

（3）专利权

序号	证书号	专利名称	专利类型	申请日	取得日期	专利号	专利权状态	专利权人
1	证书号第924631号	计算机直接制版机的光头装置	发明专利	2009-5-7	2012-3-21	2009100392613	专利权维持	爱司凯
2	证书号第1749582号	一种256光栅光头装置	发明专利	2013-7-16	2015-8-12	2013102973769	专利权维持	爱司凯
3	证书号第4037974号	一种喷头墨腔流道结构	实用新型	2014-9-23	2014-12-31	201420548027X	专利权维持	爱司凯
4	证书号第2055379号	一种喷墨打印机喷头的墨腔结构	发明专利	2014-12-30	2016-5-4	2014108394069	专利权维持	爱司凯
5	证书号第5107453号	一种用于3D打印成型的装置	实用新型	2015-10-21	2016-4-6	2015208180159	专利权维持	爱司凯
6	证书号第5581949号	取版取纸机构	实用新型	2016-5-14	2016-9-28	2016204321877	专利权维持	爱司凯
7	证书号第5598689号	一种取版取纸机构	实用新型	2016-5-14	2016-10-12	2016204322649	专利权维持	爱司凯
8	证书号第3061702号	CTP制版机的版材上版到位检测电路及检测方法	发明专利	2016-10-25	2018-9-4	2016109346108	专利权维持	爱司凯
9	证书号第6130889号	一种CTP制版机的音圈马达	实用新型	2016-10-25	2017-5-10	2016211573425	专利权维持	爱司凯
10	证书号第6128991号	制版机分立双通道自动上下版装置	实用新型	2016-10-25	2017-5-10	2016211587752	专利权维持	爱司凯
11	证书号第6127373号	喷绘打印机工作平台	实用新型	2016-10-25	2017-5-10	2016211589207	专利权维持	爱司凯
12	证书号第6129185号	基于打印喷头电容一致性的检测装置	实用新型	2016-10-25	2017-5-10	2016211615362	专利权维持	爱司凯
13	证书号第6247690号	一种不同表面属性介质的检测装置	实用新型	2016-12-8	2017-6-20	2016213417188	专利权维持	爱司凯
14	证书号第3372763号	基于FPGA的电机控制系统及方法	发明专利	2017-3-13	2019-5-14	2017101451257	专利权维持	爱司凯
15	证书号第7008967号	一种制版机吸尘真空装置	实用新型	2017-3-13	2018-2-23	2017202369062	专利权维持	爱司凯
16	证书号第6566266号	一种3D砂模打印梁系统装置	实用新型	2017-3-13	2017-10-27	2017202369109	专利权维持	爱司凯
17	证书号第6612197号	一种基于TEC的激光器温度控制系统	实用新型	2017-3-13	2017-11-14	2017202369306	专利权维持	爱司凯
18	证书号第6566152号	一种基于FPGA的多电机控制系统	实用新型	2017-3-13	2017-10-27	2017202369378	专利权维持	爱司凯
19	证书号第6566256号	一种CTP设备多通道开关驱动系统	实用新型	2017-3-13	2017-10-27	2017202422007	专利权维持	爱司凯
20	证书号第6616807号	一种CTP制版机分体式上下版装置	实用新型	2017-3-13	2017-11-14	2017202423777	专利权维持	爱司凯
21	证书号第6510544号	一种具有位置及电流反馈功能的音圈电机驱动系统	实用新型	2017-3-13	2017-10-3	2017202433800	专利权维持	爱司凯
22	证书号第6566143号	一种激光器恒流高速开关驱动系统	实用新型	2017-3-13	2017-10-27	2017202433919	专利权维持	爱司凯
23	证书号第6616688号	一种多个激光器散热装置	实用新型	2017-3-13	2017-11-14	2017202433957	专利权维持	爱司凯
24	证书号第7799716号	一种液体计量称取装置	实用新型	2017-12-21	2018-9-4	201721804077X	专利权维持	爱司凯

序号	证书号	专利名称	专利类型	申请日	取得日期	专利号	专利权状态	专利权人
25	证书号第7681117号	一种打印机喷头堵孔自动检测装置	实用新型	2017-12-21	2018-8-7	201721804091X	专利权维持	爱司凯
26	证书号第7864526号	一种基于3D打印机的下料出料装置	实用新型	2017-12-21	2018-9-18	2017218040939	专利权维持	爱司凯
27	证书号第7800546号	一种用于3D打印设备的加砂发送装置	实用新型	2017-12-21	2018-9-4	2017218051789	专利权维持	爱司凯
28	证书号第7703944号	一种3D打印机气砂分离装置	实用新型	2017-12-21	2018-8-10	201721805218X	专利权维持	爱司凯
29	证书号第7687698号	一种3D打印粉末颗粒铺平装置	实用新型	2017-12-21	2018-8-7	2017218058595	专利权维持	爱司凯
30	证书号第7681553号	一种3D打印机的单一砂处理系统	实用新型	2017-12-21	2018-8-7	201721820614X	专利权维持	爱司凯
31	证书号第7678980号	一种3D打印的混合砂处理系统	实用新型	2017-12-21	2018-8-7	2017218206154	专利权维持	爱司凯
32	证书号第7868261号	一种3D打印机双横梁驱动结构	实用新型	2018-1-19	2018-9-18	2018200908405	专利权维持	爱司凯
33	证书号第7823330号	一种喷绘打印机气动系统	实用新型	2018-1-19	2018-9-11	2018200909573	专利权维持	爱司凯
34	证书号第7823331号	一种防压力波动的墨盒	实用新型	2018-1-19	2018-9-11	2018200913263	专利权维持	爱司凯
35	证书号第7956690号	一种循环式喷绘打印机气动系统	实用新型	2018-1-19	2018-10-16	2018200913827	专利权维持	爱司凯
36	证书号第8476063号	一种喷头刮墨装置	实用新型	2018-1-19	2019-2-15	2018200917052	专利权维持	爱司凯
37	证书号第8080360号	一种喷绘打印刮平升降机构	实用新型	2018-1-19	2018-11-13	2018200917283	专利权维持	爱司凯
38	证书号第7929351号	一种3D打印设备的工作箱	实用新型	2018-1-19	2018-10-9	2018200917565	专利权维持	爱司凯
39	证书号第7864879号	一种3D打印余料回收再利用装置	实用新型	2018-1-19	2018-9-18	2018201131193	专利权维持	爱司凯
40	证书号第7884105号	一种3D打印机的主体驱动结构	实用新型	2018-2-6	2018-9-25	2018202038581	专利权维持	爱司凯
41	证书号第9398541号	一种陶瓷片喷胶机	实用新型	2018-12-6	2019-9-20	2018220416973	专利权维持	爱司凯
42	证书号第9794054号	一种喷头残墨清洗装置	实用新型	2019-1-10	2019-12-20	2019200398958	专利权维持	爱司凯
43	证书号第9666137号	一种颗粒物料分选回收装置	实用新型	2019-2-25	2019-11-26	2019202348741	专利权维持	爱司凯
44	证书号第9573159号	一种带磨损补偿的低压球阀装置	实用新型	2019-2-25	2019-11-5	2019202354210	专利权维持	爱司凯
45	证书号第9383665号	一种粘接两段式磁铁的直线电机定子工装	实用新型	2019-3-20	2019-9-17	2019203557710	专利权维持	爱司凯
46	证书号第9805695号	一种直线电机定子工装	实用新型	2019-3-20	2019-12-20	2019203557848	专利权维持	爱司凯
47	证书号第9362988号	一种直线电机动子封装工具	实用新型	2019-3-20	2019-9-13	2019203592786	专利权维持	爱司凯
48	证书号第10046558号	一种斗式提升机	实用新型	2019-4-25	2020-2-14	2019205735318	专利权维持	爱司凯

序号	证书号	专利名称	专利类型	申请日	取得日期	专利号	专利权状态	专利权人
49	证书号第10033442号	一种用于3D打印机的轮流供砂系统	实用新型	2019-4-25	2020-2-11	2019205735695	专利权维持	爱司凯
50	证书号第10046559号	一种砂型3D打印机	实用新型	2019-4-25	2020-2-14	2019205735708	专利权维持	爱司凯
51	证书号第10049464号	一种采用双框架升降装置的砂型3D打印机	实用新型	2019-4-25	2020-2-14	2019205735712	专利权维持	爱司凯
52	证书号第10057886号	一种带搅拌装置的存砂桶	实用新型	2019-4-25	2020-2-14	2019205757177	专利权维持	爱司凯
53	证书号第9794859号	一种注射泵	实用新型	2019-5-5	2019-12-20	2019206275862	专利权维持	爱司凯
54	证书号第5525830号	3D打印机	外观设计	2019-5-15	2019-12-20	2019302337704	专利权维持	爱司凯
55	证书号第10049136号	一种用于喷墨打印头驱动的128位串并转换器	实用新型	2019-6-4	2020-2-14	2019208329049	专利权维持	爱司凯
56	证书号第10833893号	一种涂敷机废气过滤系统	实用新型	2019-8-27	2020-6-26	2019214014296	专利权维持	爱司凯
57	证书号第10398015号	一种双面曝光机掩膜版的对准安装系统	实用新型	2019-8-27	2020-4-28	2019214014741	专利权维持	爱司凯
58	证书号第10827267号	一种多工位自动热压机	实用新型	2019-8-27	2020-6-26	2019214014775	专利权维持	爱司凯
59	证书号第10831283号	一种多工位紧凑型高真空高压热压装置	实用新型	2019-8-27	2020-6-26	2019214014811	专利权维持	爱司凯
60	证书号第10827268号	一种用于曝光机的大幅面LED平行光阵列	实用新型	2019-8-27	2020-6-26	2019214021092	专利权维持	爱司凯
61	证书号第10826498号	一种可调节喷雾阀	实用新型	2019-8-27	2020-6-26	2019214060985	专利权维持	爱司凯
62	证书号第11424258号	一种环保型涂敷机	实用新型	2019-8-27	2020-9-8	2019214020808	专利权维持	爱司凯

（4）商标权

序号	证书号	商标标识	商标类型	注册有效期		申请人
1	10042368	Amsky	第7类	2013-1-28	2023-1-27	爱司凯
2	10770682	Amsky	第7类	2013-6-28	2023-6-27	爱司凯
3	29601270	AMSKY	第9类	2019-3-14	2029-3-13	爱司凯

序号	证书号	商标标识	商标类型	注册有效期		申请人
4	10734981	爱司凯	第 7 类	2013-6-14	2023-6-13	爱司凯
5	29590313	爱司凯	第 9 类	2019-4-14	2029-4-13	爱司凯
6	34068877	AMSKY 爱司凯	第 40 类	2019-6-14	2029-6-13	爱司凯
7	34071877	AMSKY 爱司凯	第 35 类	2019-9-7	2029-9-6	爱司凯
8	11390745	致捷	第 7 类	2014-1-21	2024-1-20	爱司凯
9	11390723	致胜	第 7 类	2014-3-7	2024-3-6	爱司凯
10	11406549	印捷通	第 7 类	2014-1-28	2024-1-27	爱司凯
11	11660899	智印通	第 7 类	2014-3-28	2024-3-27	爱司凯
12	11406684	AUSETTER	第 7 类	2014-1-28	2024-1-27	爱司凯
13	19070619	Amsky AURA	第 7 类	2017-3-14	2027-3-13	爱司凯
14	11660865	Printop	第 7 类	2014-7-14	2024-7-13	爱司凯

序号	证书号	商标标识	商标类型	注册有效期		申请人
15	19070649	Flexjoint	第 9 类	2017-3-14	2027-3-13	爱司凯
16	38318846	Sandstorm	第 7 类	2020-5-21	2030-5-20	爱司凯

（5）域名

序号	名称	域名类型	域名所属注册机构	取得日期	注册人
1	polyte.com	国际顶级域名	阿里巴巴云计算（北京）有限公司	2012-4-19	爱司凯
2	amsky.cc	国际顶级域名	北京新网数码信息技术有限公司	2010-6-3	爱司凯
3	amsky.cn	中国国家顶级域名	阿里巴巴云计算（北京）有限公司	2012-6-20	爱司凯
4	hzctp.cn	中国国家顶级域名	四川域趣网络科技有限公司	2020-5-14	爱司凯

（五） 企业申报表外资产的类型、数量

企业申报的表外资产为无形资产，包括 9 项软件著作权、1 项集成电路布图设计专有权、62 项专利权、16 项商标和 4 项域名，详细情况见上述。

（六） 引用其他机构报告

本资产评估报告引用了天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的出具天职业字[2021]12039 号标准无保留意见的审计报告。

（七） 其他需要说明的问题

无。

四、价值类型

根据评估目的、市场条件、评估对象自身条件等因素，同时考虑价值类型与评估假设的相关性等，确定本次资产评估的价值类型为：市场价值。

市场价值是指自愿买方与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。

五、评估基准日

本项目资产评估基准日是2020年12月31日。

本次资产评估基准日的确定是考虑委托人相关经济行为的实现、会计核算期、利率和汇率变化等因素后，与委托人协商后确定。

资产评估是对评估对象在某一时点的价值做出的专业判断，选择会计期末作为评估基准日，能够更加全面反映评估对象的整体情况，同时本着有利于保证评估结论有效服务于评估目的、准确划定评估范围、高效清查核实资产、合理选取评估作价依据的原则，选择与委托人经济行为实现日较接近的日期作为评估基准日。

六、评估依据

在本次资产评估工作中我们所遵循的国家、地方政府和有关部门的法律法规，以及在评估中参考的文件资料主要有：

（一） 经济行为依据

爱司凯科技股份有限公司第三届董事会第十六次会议决议；

（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日第12届全国人民代表大会常务委员会第21次会议通过）；

2、 《中华人民共和国公司法》（2018年10月26日第13届全国人民代表大会常务委员会第6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《关于修改〈中华人民共和国保险法〉等五部法律的决定》第三次修正）；

4、《中华人民共和国企业所得税法》（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《关于修改＜中华人民共和国企业所得税法＞的决定》修正）；

5、《资产评估行业财政监督管理办法》（中华人民共和国财政部第 86 号令）；

6、其他与资产评估有关的法律法规。

（三）准则依据

1、《资产评估基本准则》（2017 年 8 月 23 日，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——利用专家工作及相关报告》（中评协【2017】35 号）；

8、《资产评估执业准则——资产评估方法》（中评协【2019】35 号）；

9、《资产评估执业准则——企业价值》（中评协【2018】38 号）；

10、《资产评估执业准则——无形资产》（中评协【2017】37 号）；

11、《资产评估执业准则——不动产》（中评协【2017】38 号）；

12、《资产评估执业准则——机器设备》（中评协【2017】39 号）；

13、《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协【2017】46 号）；

14、《资产评估价值类型指导意见》（中评协【2017】47 号）；

15、《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协【2017】48 号）；

16、《专利资产评估指导意见》（中评协【2017】49 号）；

17、《著作权资产评估指导意见》（中评协【2017】50 号）；

18、《商标资产评估指导意见》（中评协【2017】51 号）；

19、《投资性房地产评估指导意见》（中评协【2017】53 号）。

（四） 权属依据

1、 土地使用证；

2、 房屋所有权证；

3、 机动车行驶证；

4、 专利证；

5、 著作权（版权）权属证明；

6、 商标注册证；

7、 域名证书；

8、 大型设备的购置合同及相关产权证明文件；

9、 其他有关产权证明。

（五） 取价依据

1、 企业提供的资料

（1） 企业提供的评估基准日及以前年度财务报表、审计报告；

（2） 企业提供的资产清单和资产评估申报表；

（3） 企业填报的未来收益预测表；

2、 国家有关部门发布的资料

（1）《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 2012 年第 12 号）；

3、 资产评估机构收集的资料

（1） Wind 资讯金融数据库；

（2） 《机电产品报价手册》（2021 年）；

（3） 全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率；

（4） 《广州市市区 2019 年城镇国有建设用地基准地价》；

（5） 评估专业人员现场勘查记录资料；

（6） 评估专业人员自行搜集的与评估相关资料；

（7） 与本次评估相关的其他资料。

七、评估方法

（一） 评估方法的选择

1、评估方法选择的依据

（1）《资产评估基本准则》第十六条，“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，分析上述三种基本方法的适用性，依法选择评估方法。”

2、评估方法适用条件

（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。资产评估专业人员应当结合资产组所在单位的历史经营情况、未来收益可预测情况、所获取评估资料的充分性，恰当考虑收益法的适用性。

收益法常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法。

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；现金流量折现法通常包括企业自由现金流折现模型和股权自由现金流折现模型。资产评估专业人员应当根据资产组所在单位所处行业、经营模式、资本结构、发展趋势等，恰当选择现金流折现模型。

（2）市场法

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，确定评估对象价值的评估方法。资产评估专业人员应当根据所获取可比企业经营和财务数据的充分性和可靠性、可收集到的可比企业数量，考虑市场法的适用性。

市场法常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。

上市公司比较法是指获取并分析可比上市公司的经营和财务数据，计算价值比率，在与资产组所在单位比较分析的基础上，确定评估对象价值的具体方法。交易案例比较法是指获取并分析可比企业的买卖、收购及合并案例资料，计算价值比率，在与资产组所在单位比较分析的基础上，确定评估对象价值的具体方法。

（3）资产基础法

资产基础法，是指以资产组所在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。当存在对评估对象价值有重大影响且难以识别和评估的资产或者负债时，应当考虑资产基础法的适用性。

3、评估方法的选择

本项目三种评估方法适用性分析：

（1）收益法适用性分析：

考虑爱司凯成立时间较长、历史年度经营资料完整、经营业绩比较稳定，未来预期收益可以预测并可以用货币衡量、获得未来预期收益所承担的风险可以衡量，因此，本项目选用收益法对评估对象进行评估。

（2）市场法适用性分析：

考虑我国资本市场存在的与爱司凯可比的同行业上市公司不满足数量条件、同时同行业市场交易案例较少、且披露信息不足，因此，本项目不适用于市场法。

（3）资产基础法适用性分析

考虑委托评估的各类资产负债能够履行现场勘查程序、并满足评定估算的资料要求，因此，本项目选用资产基础法对评估对象进行评估。

综上，本次评估我们选取收益法、资产基础法对评估对象进行评估。

（二） 评估方法具体操作思路

1、收益法评估操作思路

我们采用现金流量折现法对资产组基准日的主营业务价值进行估算。以资产组收益期自由现金流为基础，采用适当折现率折现后加总计算得出资产组的主营业务价值。

在得出资产组主营业务价值的基础上，加上非经营性、溢余资产的价值，减去非经营性、溢余负债的价值，得出资产组评估价值。

在自由现金流折现模型中，需要进一步解释的事项如下：

（1）资产组自由现金流的计算

预测期资产组自由现金流量=税后净利润+折旧与摊销-资本性支出-营运资金变动额+（新增有息负债-偿还有息负债本金）

=营业收入-营业支出+营业外收支净额-所得税+折旧及摊销-资本性支出-营运资金追加额+（新增有息负债-偿还有息负债本金）

（2）折现率的计算

按照收益额与折现率口径一致的原则，本次折现率选取按国际通常使用的CAPM模型进行计算，计算公式为：

$$K_e = R_f + MRP \times \beta + R_c$$

其中：R_f：无风险报酬率；

MRP：市场风险溢价；

β：权益的系统风险系数；

R_c：企业特有风险系数。

（3）非经营性、溢余资产的范围

在本模型中，非经营性、溢余资产的范围包括长期股权投资、非经营性资产和溢余资产，相应的非经营性、溢余资产的价值等于长期股权投资价值、非经营性资产价值和溢余资产价值之和。

①长期股权投资是企业对外的股权投资。A、对控股子公司，根据企业实际经营情况进行分析，评估时资产基础法对对被投资单位进行整体评估，以其评估后的股东全部权益价值加上应缴未缴出资额之和乘上爱司凯认缴的出资比例减去爱司凯应缴未缴的出资额确定该项长期投资的评估值。B、对于非控股公司，a、对于能够取得评估基准日参股企业财务报表的，但未能整体展开评估的，以报表所有者权益账面值加上应缴未缴出资额之和乘上爱司凯认缴的出资比例减去爱司凯应缴未缴的出资额确定该项长期投资的评估值； b、对于能够取得评估基准日参股企业财务报表的，有收入但尚未取得利润，或虽已取得利润，但经营尚不稳定，无法提供合理盈利预测的处于初创期的股权投资项目，采用资产基础法对被投资单位进行整体评估，以其评估后的股东全部权益价值加上应缴未缴出资额之和乘上爱司凯认缴的出资比例减去爱司凯应缴未缴的出资额确定该项长期投

资的评估值。

②溢余资产和非经营性资产

资产组评估基准日的资产划分为两类，一类为经营性资产，第二类为非经营性资产。经营性资产是资产组所在单位经营相关的资产，其进一步划分为有效资产和无效资产，有效资产是企业生产经营正在使用或者未来将使用的资产，无效资产又称为溢余资产，指为经营目的所持有，但在评估基准日未使用或者可以预测的未来不会使用的资产。

溢余资产和非经营性资产定义具体如下：

溢余资产指企业持有目的为经营性需要、但于企业特定时期，与企业收益无直接关系、超过企业经营所需的多余资产。通过对资产组的资产配置状况与企业收益状况进行分析，并进一步对企业经营状况进行了解，判断资产组所在单位是否存在溢余资产。

非经营性资产指企业持有目的为非经营性所需、与企业生产经营活动无直接关系的资产。

长期股权投资价值、溢余资产价值和非经营性资产价值的估算以资产特点为基础，采用不同的评估方法确定其价值。

（4）非经营性、溢余负债的范围

在本模型中，非经营性、溢余负债的范围包括非经营性负债、溢余负债等，相应的非经营性、溢余负债的价值等于非经营性负债与溢余负债的价值之和。

（5）资产组价值计算

资产组价值计算公式为：

资产组价值=主营业务价值+非经营性、溢余资产价值-非经营性、溢余负债价值

2、资产基础法评估操作思路

本次评估采用资产基础法对爱司凯资产组进行了评估，即首先采用适当的方法对各类资产的市场价值进行评估，然后加总并扣除爱司凯资产组应当承担的负债，得出资产组的评估值。

具体各类资产和负债的评估方法如下：

（1）货币资金

对于币种为人民币的货币资金，以核实后账面值为评估值。外币货币资金按基准日外汇中间价换算为人民币作为评估值。

（2）其他债权性资产

主要是应收票据、应收账款、应收账款融资、预付账款、应收股利、其他应收款等，分析其业务内容、账龄、还款情况，并对主要债务人的资金使用、经营状况作重点调查了解，在核实的基础上，以可收回金额作为评估值。

（3）存货：包括原材料、在库周转材料、委托加工物资、产成品、在产品和发出商品。

1）原材料和在库周转材料：对于库存时间短、流动性强、市场价格变化不大的外购存货，以抽查核实后的账面价值确定评估值；对于库存时间长、流动性差、市场价格变化大的外购存货按基准日有效的公开市场价格确定评估值；

2）委托加工物资：对于加工周期较短，且市场价格变化不大，按核实后的委托加工物资的数量乘以账面单价确认评估值；

3）对产成品，根据不含税销售价格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，确定评估值；

4）对发出商品，根据不含税合同售价为基础，扣除销售税金、销售费用中的质保期维护及售后服务费率、企业所得税及一定的产品销售利润，确定评估值；

5）在产品：对已完工入库且有销售订单的配件，视同产成品评估；对已完工入库且无销售订单的配件，以抽查核实后的账面价值确定评估值；对完成程度不高的在产品，为产品生产所投入人工、费用等，在核查其成本构成与核算情况后认为其账面值基本可以体现在产品的现时价值，故以核实后的账面值确认评估值。

（4）其他流动资产

其他流动资产主要为待抵扣增值税进项税，按核实后的账面值确定评估值。

（5）长期股权投资

1）控股子公司

考虑到各控股子公司与爱司凯业务、经营管理等方面均存在较大关联，子公司与爱司凯为同一领导班子，主要的经营计划由爱司凯制定和统筹，故在对爱司凯资产组采用资产基础法评估时，同时对子公司采用资产基础法进行整体评估，以其评估后的股东全部权益价值加上应缴未缴出资额之和乘上爱司凯认缴的出资比例减去爱司凯应缴未缴的出资额确定该项长期投资的评估值；对子公司采用收益法评估时，以与母公司合并口径进行盈利预测并进行收益法评估。

2）非控股公司

①对于能够取得评估基准日参股企业财务报表的，但未能采用整体评估的方法，以报表所有者权益账面值加上应缴未缴出资额之和乘上爱司凯认缴的出资比例减去爱司凯应缴未缴的出资额确定该项长期投资的评估值；

②对于能够取得评估基准日参股企业财务报表的，有收入但尚未取得利润，或虽已取得利润，但经营尚不稳定，无法提供合理盈利预测的处于初创期的股权投资项目，采用资产基础法方法对被投资单位进行整体评估，以其评估后的股东全部权益价值加上应缴未缴出资额之和乘上爱司凯认缴的出资比例减去爱司凯应缴未缴的出资额确定该项长期投资的评估值。

（6）投资性房地产

根据待估房地产的实际情况及特点、评估价值类型、资料收集情况等相关条件，主要采用市场法、收益法、成本法（萝岗厂房部分）评估。

1）市场法

市场法是指根据替代原理，选择与评估对象属于同一供需圈，条件类似或使用价值相似的若干房地产交易案例作为比较实例，就交易情况、交易日期、区域因素、个别因素等条件与评估对象进行对照比较，并对比较实例进行修正，从而确定评估对象价格的方法。

基本计算公式： $P=P'\times A\times B\times C\times D$

式中： P——被估房地产评估价值；

P'——可比交易实例价值；

A——交易情况修正系数；

B——交易日期修正系数；

C——区域因素修正系数；

D——个别因素修正系数。

2）收益法

收益法是运用适当的资本化率，将预期的评估对象未来各期的正常净收益折算到价值时点上的现值之和得出评估对象客观市场价格的方法。

其计算公式为：

$$P=\frac{a}{(r-g)}\times\left[1-\frac{(1+g)^n}{(1+r)^n}\right]$$

其中：P—为收益价值；

a—为房地产未来第一年的净收益；

r—为折现率；

n—为房地产的收益期；

g—为净收益逐年递增的比率。

3）成本法

对主要自建建筑物的评估，是根据建筑工程资料和竣工结算资料按建筑物工程量，以现行定额标准、建设规费、贷款利率计算出建筑物的重置全价，并按建筑物的使用年限和对建筑物现场勘察的情况综合确定成新率，进而计算建筑物评估净值。

建筑物评估值=重置全价×成新率

其他自建建筑物是在实地勘察的基础上，以类比的方法，综合考虑各项评估要素，确定重置单价并计算评估净值。

重置全价=税前建安综合造价+含税前期及其他费用+资金成本-前期费中可抵扣增值税

成新率：对于建筑类资产采用综合成新率方法确定其成新率，其计算公式为：

成新率=勘察成新率×60%+年限法成新率×40%

（7）固定资产

1）房屋建筑物

根据待估房地产的实际情况及特点、评估价值类型、资料收集情况等相关条件，主要采用市场法、收益法、成本法（萝岗厂房）评估。

具体评估方法描述参见“（6）投资性房地产”。

2）机器设备

根据本次评估目的，按照持续使用原则，以市场价格为依据，结合机器设备的特点和收集资料情况，采用重置成本法及市场法进行评估。

①重置成本法是用现时条件下重新购置或建造一个全新状态的被评估资产所需的全部成本，减去被评估资产已经发生的实体性陈旧贬值、功能性陈旧贬值和经济性陈旧贬值来确定被评估资产价值的方法。重置成本法估算公式如下：

评估值＝重置全价×成新率

②市场法主要针对使用时间较长的在用电脑等电子设备，采用类似设备市场交易价格比较后确定评估值。市场法估算公式如下：

P=P'×A×B×C×D

其中：P—委估车辆评估价格

P'—可比交易实例价格

A—交易时间修正系数

B—交易区域修正系数

C—区域条件修正系数

D—个别因素修正系数

（8）在建工程

根据在建工程的特点、评估价值类型、资料收集情况等相关条件，对开工时间距基准日较长的在建项目，根据其在建工程申报金额，经账实核对后，以核实后的账面价值加上资金利息作为评估值。

（9）无形资产

无形资产主要包括土地使用权、外购软件、软件著作权、专利权、商标和域

名。

1）对于土地使用权，经评估人员现场勘查分析，本次采用市场比较法和基准地价系数修正法进行评估，并综合分析两种评估方法的评估结果，最终以两种评估方法的评估结果加权平均确定土地使用权评估值。

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宗地进行比较，并对类似宗地的成交价格作适当修正，此估算待估宗地客观合理价格的方法。

计算公式

V ＝ VB×A×B×C×D×E

V——待估宗地价格

VB——比较实例宗地价格

A——待估宗地交易情况指数/比较实例宗地交易情况指数

B——待估宗地估价期日地价指数/比较实例宗地交易期日地价指数

C——待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

D——待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

E——待估宗地年期修正指数/比较实例宗地年期修正指数

②基准地价系数修正法

基准地价系数修正法是按照所在市县基准地价标准，根据基准地价修正体系，进行期日修正、年期修正、区域因素和个别因素修正，并进行基准地价基础设施条件和待估宗地基础设施条件差异修正，得到待估宗地的评估地价。其基本公式：

$$P=P1_b\times(1\pm\Sigma K_i)\times K_j+D$$

式中：P—待估宗地价格；

$P1_b$—某一用途、某级别（均质区域）的基准地价；

ΣK_i—宗地地价修正系数；

K_j—估价期日、容积率、土地使用年期等其他修正系数；

D—土地开发程度修正值。

2）对于外购的办公软件，评估人员评估时首先了解了软件的主要功能和特点，核查了外购软件的购置合同、发票、付款凭证等资料，并调查了解其基准日市场销售价格，按照评估基准日的市场不含税价格作为评估值。

3）软件著作权和专利权

对于软件著作权和专利权，能够合理区分无形资产与其他资产所获得收益，其带来的预期收益可以较为合理的估算，因此采用收益法评估，计算公式为：

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

式中：P 为无形资产价值的评估值；

D 为无形资产分成率；

Ri 为分成基数，即销售收入或现金流；

r 为折现率；

n 为收益预测期间；

i 为收益年期。

4）商标权

纳入评估范围的注册商标使用权，由于仅在企业服务中作为标识使用，本次评估商标权采用成本法进行评估。公式如下：

商标权评估值＝商标权取得成本

商标权取得成本＝设计费＋查询费＋代理服务费＋注册费＋资金成本+利润

5）域名

本次评估采用成本法进行评估。公式如下：

域名的价值＝注册成本

（10）长期待摊费用

长期待摊费用主要为一些工程的摊余价值，在抽查核实账簿，原始凭证的基础上，以资产组所在单位应享有的资产或权利价值确定评估值。

（11）递延所得税资产

对递延所得税资产的评估，核对明细账与总账、报表余额是否相符，核对与委估明细表是否相符，查阅款项金额、发生时间、业务内容等账务记录，以证实递延所得税资产的真实性、完整性。在核实无误的基础上，以评估目的实现后资产占有者还存在的、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。

（12）其他非流动资产

其他非流动资产为预付的设备款，本次以核实后的账面值进行确认评估值。

（13）负债

负债主要包括应付账款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款、其他流动负债、递延所得税负债、其它非流动负债。资产评估师对企业的负债进行审查核实，在核实的基础上，以评估基准日企业实际需要承担的负债金额作为负债的评估值。

八、评估程序实施过程和情况

根据法律、法规和资产评估准则的相关规定，本次评估履行了适当的评估程序。具体实施过程如下：

（一） 明确业务基本事项

与委托人就资产组所在单位和委托人以外的其他评估报告使用者、评估目的、评估对象与评估范围、价值类型、评估基准日、资产评估项目所涉及需要批准经济行为的审批情况、评估报告使用范围、评估报告提交期限及方式、评估服务费及支付方式、委托人及其他相关当事人与资产评估机构和评估专业人员工作配合和协助等重要事项进行商讨，予以明确。

（二） 订立业务委托合同

根据评估业务具体情况，对资产评估机构和评估专业人员专业胜任能力、独立性和业务风险进行综合分析和评价后，与委托人签订资产评估业务委托合同，

以约定资产评估机构和委托人的权利、义务、违约责任和争议解决等事项。

（三） 编制资产评估计划

根据资产评估业务具体情况，编制评估工作计划，包括确定评估业务实施主要过程、时间进度、人员安排等。

（四） 进行评估现场调查

1、 指导委托人、资产组所在单位等相关当事方清查资产、准备涉及评估对象和评估范围的详细资料；

2、 根据评估对象的具体情形，选择适当的方式，通过询问、引用审计函证、核对、监盘、勘查、检查等方式进行调查，了解评估对象现状，关注评估对象法律权属；对不宜进行逐项调查的，根据重要程度采用抽样等方式进行调查。

3、 对资产组收益状况进行调查：评估专业人员主要通过收集、分析企业历史经营情况和未来经营规划以及与管理层访谈对企业的经营业务进行调查。

（五） 收集整理评估资料

评估专业人员从市场等渠道独立获取资料，从委托人、资产组所在单位等相关当事方获取资料，以及从政府部门、各类专业机构和其他相关部门获取资料。

评估专业人员对资产评估活动中使用的资料采取适合的方式进行核查验证，核查验证的方式通常包括观察、询问、书面审查、实地调查、查询、引用审计函证、复核等。

（六） 评定估算形成结论

1、 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、收益法和资产基础法三种资产评估基本方法的适用性，恰当选择评估方法；

2、 根据所采用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成合理评估结论。

（七） 编制和提交评估报告

1、 评估专业人员在评定、估算后，形成初步评估结论，按照法律、行政法规、资产评估准则的要求编制初步资产评估报告；

2、 根据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；

3、 在不影响对评估结论进行独立判断的前提下，与委托人或者委托人许可的相关当事人就评估报告有关内容进行沟通，对沟通情况进行独立分析并决定是否对资产评估报告进行调整；

4、 资产评估机构及其评估专业人员完成以上评估程序后，向委托人出具并提交正式资产评估报告。

九、评估假设

在评估过程中，我们所依据和使用的评估假设是资产评估工作的基本前提，同时提请评估报告使用人关注评估假设内容，以正确理解和使用评估结论。

（一） 基本假设

1、交易假设。

交易假设是假定评估对象和评估范围内资产负债已经处在交易的过程中，资产评估师根据交易条件等模拟市场进行评估。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设。

2、公开市场假设。

公开市场假设是假定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。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

3、资产持续使用假设。

资产持续使用假设是指资产评估时需根据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，或者在有所改变的基础上使用，相应确定评估方法、参数和依据。

4、企业持续经营的假设。

企业持续经营的假设是指资产组所在单位将保持持续经营，并在经营方式上与现时保持一致。

（二） 一般假设

1、 假设评估基准日后，资产组所在单位及其经营环境所处的政治、经济、社会等宏观环境不发生影响其经营的重大变动；

2、 除评估基准日政府已经颁布和已经颁布尚未实施的影响资产组所在单位经营的法律、法规外，假设收益期内与资产组所在单位经营相关的法律、法规不发生重大变化；

3、 假设评估基准日后资产组所在单位经营所涉及的汇率、利率、税赋及通货膨胀等因素的变化不对其收益期经营状况产生重大影响（考虑利率在评估基准日至报告日的变化）；

4、 假设评估基准日后不发生影响资产组所在单位经营的不可抗拒、不可预见事件；

5、 假设资产组所在单位及其资产在未来收益期持续经营并使用；

6、 假设未来收益期内资产组所在单位所采用的会计政策与评估基准日在重大方面保持一致，具有连续性和可比性；

7、 假设未来收益期资产组所在单位经营符合国家各项法律、法规，不违法；

8、 假设资产组所在单位经营者是负责的，且管理层有能力担当其责任，在未来收益期内资产组所在单位主要管理人员和技术人员基于评估基准日状况，不发生影响其经营变动的重大变更，管理团队稳定发展，管理制度不发生影响其经营的重大变动；

9、 假设委托人和资产组所在单位提供的资料真实、完整、可靠，不存在应提供而未提供、评估专业人员已履行必要评估程序仍无法获知的其他可能影响评估结论的瑕疵事项、或有事项等；

10、 假设资产组所在单位未来收益期不发生对其经营业绩产生重大影响的诉讼、抵押、担保等事项。

（三） 特定假设

1、 除评估基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，假设资产组所在单位未来收益期不进行影响其经营的重大固定资产投资活动，企业产品生产能力以评估基准日状况进行估算；

2、 本次评估不考虑评估基准日后资产组所在单位发生的对外股权投资项目对其价值的影响；

3、 假设除招待费及研发费用加计扣除调整外，资产组所在单位未来收益期应纳税所得额的金额与利润总额基本一致，不存在重大的永久性差异和时间性差异调整事项；

4、 假设资产组所在单位未来收益期保持与历史年度相近的应收账款和应付账款周转情况，不发生与历史年度出现重大差异的拖欠货款情况；

5、 假设资产组所在单位未来收益期经营现金流入、现金流出为均匀发生，不会出现年度某一时点集中确认收入的情形。

6、 假设企业根据固定资产等长期资产的正常经济寿命，对其进行有序更新；

7、 假设公司及子公司经营场所租赁到期后能顺利续租；

8、 爱司凯被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号为 GR202044007296），发证日期为 2020 年 12 月 9 日，有效日期为三年，适用税率为 15%，截至评估基准日，高新技术企业证书有效期已经过期，公司已经重新提交申请高新技术企业证书；本次评估，基于爱司凯在研发投入、研发人员及研发成果等各方面条件：截至评估基准日国内外专利类无形资产有 62 项，研发人员不低于总人数的 10%，近 3 年研发费用占收入比重不低于 10%。假设爱司凯的高新技术企业资质到期后能够重新获得认定，继续享受所得税 15%的税收优惠。

根据资产评估的要求，我们认定这些假设条件在评估基准日时成立。当评估报告日后评估假设发生较大变化时，我们不承担由于评估假设改变而推导出不同评估结论的责任。

十、评估结论

（一） 资产基础法评估结果

本着独立、公正、客观的原则，在持续经营前提下，在经过实施必要的资产评估程序，采用资产基础法形成的评估结果如下：

截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日，爱司凯纳入评估范围内的总资产账面价值为 67,815.22 万元，评估值 77,886.80 万元，增值额为 10,071.58 万元，增值率为 14.85%；负债账面价值为 21,912.28 万元，评估值 21,394.80 万元，减值额为 517.48 万元，减值率为 2.36%；资产组账面值为 45,902.94 万元，在保持现有用途持续经营前提下资产组评估价值为 56,492.00 万元，增值额为 10,589.06 万元，增值率为 23.07%。具体各类资产的评估结果见下表：

金额单位：人民币万元

项目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	34,733.34	33,953.26	-780.08	-2.25
非流动资产	33,081.88	43,933.54	10,851.66	32.80
其中：长期股权投资	16,113.82	23,020.70	6,906.88	42.86
投资性房地产	4,708.69	5,823.27	1,114.58	23.67
固定资产	8,642.35	9,660.51	1,018.16	11.78
在建工程	358.21	362.26	4.05	1.13
无形资产	347.31	2,364.66	2,017.35	580.85
长期待摊费用	170.56	24.12	-146.44	-85.86
递延所得税资产	2,461.60	2,398.68	-62.92	-2.56
其他非流动资产	279.34	279.34	-	-
资产总计	**67,815.22**	**77,886.80**	**10,071.58**	**14.85**
流动负债	21,003.38	21,003.38	-	-
非流动负债	908.90	391.42	-517.48	-56.93
负债总计	**21,912.28**	**21,394.80**	**-517.48**	**-2.36**
资产组总计	**45,902.94**	**56,492.00**	**10,589.06**	**23.07**

（评估结论的详细情况见评估明细表）。

（二） 收益法评估结果

评估专业人员通过调查、研究、分析企业资产经营情况及其提供的各项历史财务资料，结合企业的现状，考虑国家宏观经济政策的影响和企业所处的内外部环境状况，分析相关经营风险，会同企业管理人员和财务、技术人员，在持续经营和评估假设成立的前提下合理预测未来年度的预测收益、折现率等指标，计算

资产组评估价值为人民币 38,988.90 万元。

（三） 评估结果分析及最终评估结论

1、评估结果差异分析

本次评估采用收益法得出的评估结果是 38,988.90 万元，采用资产基础法得出的评估结果 56,492.00 万元，资产基础法比收益法评估结果高 17,503.10 万元，差异比例为 30.98%。

采用两种评估方法得出评估结果出现差异的主要原因是：

（1）采用资产基础法评估是以资产的成本重置为价值标准，反映的是资产投入（购建成本）所耗费的社会必要劳动，这种购建成本通常将随着国民经济的变化而变化。

（2）收益法评估是以资产的预期收益为价值标准，反映的是资产的经营能力（获利能力）的大小，这种获利能力通常将受到宏观经济、政府控制以及资产的有效使用等多种条件的影响。

两种评估方法估算出的评估结果对企业价值内涵对象解释不同，通常情况下，企业的品牌效益、技术情况、客户资源、产品更新迭代、市场竞争等方面难以全部在资产基础法评估结果中反映。

综上所述，由于两种评估方法价值标准、影响因素不同，从而造成两种评估方法下评估结果的差异。

2、最终评估结论选取

经分析，资产基础法中对公司的土地使用权采用了市场法评估增值较大，专利、软件著作权等无形资产因研发、取得过程中所产生的费用已经费用化，本次按照收益分成法确定其价值，形成较大增值，资产基础法结果反映了公司的重置价值；2017 年以来，受 CTP 产品市场环境发生变化、市场竞争加剧等原因影响，公司营业收入及净利润呈下滑趋势，而压电喷墨打印头项目公司虽然已开展多年研究工作并完成部分准备工作，但由于产线建设时间短，且技术与国外竞争对手存在一定的差距，导致公司募投项目对应的产品与国外厂家最新产品在技术、价

格、认可度等方面均有一定的竞争劣势，效益未达预期。最终评估结果为资产基础法结果高于收益法的结果。

综上，资产基础法以资产的成本重置为价值标准，相比收益法更能客观、全面的反映资产组的市场价值。因此本次评估以资产基础法评估结果作为最终评估结论。即：截至评估基准日 2020 年 12 月 31 日，爱司凯纳入评估范围内的资产组账面值为 45,902.94 万元，在保持现有用途持续经营前提下资产组的评估价值为 56,492.00 万元，增值额为 10,589.06 万元，增值率为 23.07%。

（四） 评估结论有效期

评估结论的使用有效期为一年，自评估基准日 2020 年 12 月 31 日起至 2021 年 12 月 30 日止。除本报告已披露的特别事项，在评估基准日后、使用有效期以内，当经济行为发生时，如企业发展环境未发生影响其经营状况较大变化的情形，评估结论在使用有效期内有效。

当评估结论依据的市场条件或资产状况发生重大变化时，即使评估基准日至经济行为发生日不到一年，评估报告的结论已经不能反映评估对象经济行为实现日的价值，应按以下原则处理：

1、当资产数量发生变化或资产使用状况发生重大变化时，应根据原评估方法对评估结论进行相应调整；

2、当评估结论依据的市场条件发生变化、且对资产评估结论产生明显影响时，委托人应及时聘请有资格的资产评估机构重新确定评估对象价值；

3、评估基准日后，资产状况、市场条件的变化，委托人在评估对象实际作价时应给予充分考虑，进行相应调整。

十一、 特别事项说明

特别事项是指在已确定评估结论的前提下，资产评估师揭示在评估过程中已发现可能影响评估结果，但非资产评估师执业水平和能力所能评定估算的有关事项。我们特别提示资产评估报告使用人关注特别事项对本评估报告评估结论的影

响。

1、本评估结论中，评估专业人员未能对各种设备在评估基准日时的技术参数和性能做技术检测，在假定资产组所在单位提供的有关技术资料和运行记录是真实有效的前提下，通过向设备管理人员和操作人员了解设备使用情况及实地勘察做出的判断。评估专业人员未对各种建、构筑物的隐蔽工程及内部结构（非肉眼所能观察的部分）做技术检测，在假定资产组所在单位提供的有关工程资料是真实有效的前提下，在未借助任何检测仪器的条件下，通过实地勘察做出的判断。

2、资产组所在单位提供给资产评估机构的盈利预测资料是评估报告收益法评估的基础，资产评估师对资产组所在单位做出的盈利预测进行了必要的调查、分析和判断，经过与资产组所在单位管理层多次讨论，资产组所在单位进一步修正、完善后，资产评估机构采信了资产组盈利预测的相关数据。资产评估机构对资产组未来盈利预测数据的利用，并不是对资产组未来盈利能力的保证。

3、报告中的评估结论是反映评估对象在本次评估目的下，根据公开市场的原则确定的市场价值，未考虑该等资产进行产权登记或权属变更过程中应承担的相关费用和税项，也未对资产评估增值额作任何纳税调整准备。

4、本次评估结论是反映评估对象在本次评估目的和基准日下，根据公开市场的原则确定的现行公允市价，没有考虑将来可能承担的抵押、担保、诉讼赔偿等事宜，以及特殊的交易方可能追加付出的价格等对评估结论的影响。

5、本评估报告是在委托人及资产组所在单位所提供的资料基础上得出的，其真实性、合法性、完整性由委托人及资产组所在单位负责。资产评估机构及资产评估师对在此基础上形成的评估结果承担法律责任。

6、子公司注册资本未缴足情况说明

截至评估基准日，爱司凯部分子公司注册资本尚未缴足，详见下表：

金额单位：人民币元

序号	被投资单位名称	注册资本	实收资本	未缴资本	爱司凯应缴注册资本	爱司凯应缴未缴注册资本
1	广州市爱微特科技有限公司	18,407,813.50	18,081,156.65	326,656.85	10,000,000.00	-
2	杭州爱新凯科技有限公司	80,000,000.00	73,671,245.79	6,328,754.21	80,000,000.00	6,328,754.21

序号	被投资单位名称	注册资本	实收资本	未缴资本	爱司凯应缴注册资本	爱司凯应缴未缴注册资本
3	杭州爱数凯科技有限公司	60,000,000.00	21,000,000.00	39,000,000.00	60,000,000.00	39,000,000.00
4	合肥特泽信息技术有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00	4,000,000.00	5,000,000.00	4,000,000.00
5	杭州德驭投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	88,000,000.00	12,000,000.00	20,000,000.00	-
6	嘉兴为真鑫元投资合伙企业（有限合伙）	25,050,000.00	17,050,000.00	8,000,000.00	5,000,000.00	-
7	洛阳易普特智能科技有限公司	35,000,000.00	29,000,000.00	6,000,000.00	7,000,000.00	-
8	无锡惠思特快速制造科技有限公司	12,500,000.00	4,080,000.00	8,420,000.00	2,500,000.00	1,250,000.00
9	爱司达智能制造（江苏）有限公司	15,000,000.00	4,000,000.00	11,000,000.00	3,000,000.00	1,500,000.00
10	佛山市迅纬智能制造有限公司	5,000,000.00	4,100,000.00	900,000.00	1,000,000.00	-

由于尚未达到公司章程约定的出资截至日期，本次采用爱司凯对应股权价值=（评估基准日全部股东权益价值评估值+应缴未缴出资额）×爱司凯认缴的出资比例-爱司凯应缴未缴出资额确定爱司凯所持股权基准日的评估值。

7、纳入评估范围的广州市萝岗区广州中新知识城凤凰红卫路 15 号房屋建筑物已于 2021 年 2 月 1 日取得《不动产权证书》，详细情况如下：

金额单位：人民币元

房屋权证编号	房屋名称	来源	结构	建成年月	建筑面积（㎡）	账面原值	账面净值
粤（2021）广州市不动产权第06005692 号	广州市萝岗区广州中新知识城凤凰红卫路 15 号	自建	钢筋混凝土	2018-6-30	28,777.57	65,666,190.96	58,516,555.45

注：上表所列含固定资产中的房屋建筑物和投资性房地产。

8、2018 年 1 月 8 日，二级子公司广东中钛节能科技有限公司股东王军生将其持有广东中钛节能科技有限公司 500 万股股份（占公司 37.5%的股权）质押给杭州德驭投资合伙企业（有限合伙）。

本次评估未考虑该事项对评估值的影响。

9、评估结论在评估假设前提条件下成立，并限于此次评估目的使用。当资产组所在单位生产经营依赖的经营环境发生重大变化，评估专业人员将不承担由

于前提条件和评估依据出现重大改变而推导出不同评估结果的责任。

十二、 评估报告使用限制说明

1、 评估报告只能用于评估报告载明的评估目的和用途、只能由评估报告载明的评估报告使用人使用。

2、 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。

3、 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。

4、 资产评估报告使用人应当正确理解评估结论。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。

十三、 评估报告日

本评估报告日为 2021 年 7 月 30 日。

二〇二一年七月三十日

资产评估报告·附件

一、 相关经济行为文件

二、 资产组所在单位审计报告

三、 委托人和资产组所在单位法人营业执照

四、 评估对象涉及的主要权属证明资料

五、 委托人和其他相关当事人承诺函

六、 签名资产评估师承诺函

七、 资产评估机构资格证明文件

八、 资产评估机构法人营业执照副本

九、 负责该评估业务的资产评估师资格证明文件

十、 资产评估汇总表及明细表