本报告依据中国资产评估准则编制

同方股份有限公司拟股权转让涉及的
同方（成都）智慧产业发展有限公司
股东全部权益项目

# 资产评估报告

中同华评报字（2023）第 061824 号
共壹册　第壹册

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

日期：2023 年 9 月 12 日

地址：北京市丰台区丽泽路 16 号院北京汇亚大厦 28 层
邮编：100073　　电话：010-68090001　　传真：010-68090099

# 中国资产评估协会

## 资产评估业务报告备案回执

| | |
|---|---|
| 报告编码： | 1111020005202301923 |
| 合同编号： | 中同华合同字（2023）0127号 |
| 报告类型： | 法定评估业务资产评估报告 |
| 报告文号： | 中同华评报字（2023）第061824号 |
| 报告名称： | 同方股份有限公司拟股权转让涉及的同方（成都）智慧产业发展有限公司股东全部权益项目 |
| 评估结论： | 0.00元 |
| 评估报告日： | 2023年09月12日 |
| 评估机构名称： | 北京中同华资产评估有限公司 |
| 签名人员： | 刘杰　（资产评估师）　会员编号：11200006<br>高山　（资产评估师）　会员编号：11180149 |

（可扫描二维码查询备案业务信息）

说明：报告备案回执仅证明此报告已在业务报备管理系统进行了备案，不作为协会对该报告认证、认可的依据，也不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。

备案回执生成日期：2023年09月27日

# 目录

声明.....1
资产评估报告摘要.....2
资产评估报告正文.....3
一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人概况.....3
二、评估目的.....7
三、评估对象和评估范围.....7
四、价值类型及其定义.....9
五、评估基准日.....10
六、评估依据.....10
七、评估方法.....13
（一）评估方法的选择.....13
（二）评估方法简介.....14
（三）评估结论确定的方法.....15
八、评估程序实施过程和情况.....15
九、评估假设.....16
十、评估结论.....17
十一、特别事项说明.....18
十二、资产评估报告使用限制说明.....21
十三、资产评估报告日.....21
资产评估报告附件.....23

# 声明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估师不承担责任。

三、资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

四、资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对评估对象可实现价格的保证。

五、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分关注评估结论成立的假设前提、资产评估报告特别事项说明和使用限制及其对评估结论的影响。

六、资产评估机构及其资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观、公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

七、评估对象涉及的资产、负债清单及相关资料由委托人、被评估单位申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

# 同方股份有限公司拟股权转让涉及的同方（成都）智慧产业发展有限公司股东全部权益项目

# 资产评估报告摘要

**中同华评报字（2023）第061824号**

**同方股份有限公司：**

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

评估目的：同方股份有限公司拟转让所持同方（成都）智慧产业发展有限公司全部股权，本次评估是为上述经济行为提供价值参考意见。

评估对象：同方（成都）智慧产业发展有限公司的股东全部权益价值。

评估范围：同方（成都）智慧产业发展有限公司的全部资产及负债，包括流动资产、固定资产、无形资产和流动负债。

评估基准日：2022年11月30日。

价值类型：市场价值。

评估方法：资产基础法。

评估结论：本次资产基础法结果小于零，考虑同方股份有限公司已全额实缴其对同方（成都）智慧产业发展有限公司的认缴资本，结合本次评估目的为股权转让，股东权益以零为限，因此以零作为评估结论，相较于净资产账面价值-51.74万元，评估增值51.74万元。

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

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当阅读资产评估报告正文。

# 同方股份有限公司拟股权转让涉及的同方（成都）智慧产业发展有限公司股东全部权益项目

# 资产评估报告正文

中同华评报字（2023）第061824号

**同方股份有限公司：**

北京中同华资产评估有限公司接受贵公司的委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对同方股份有限公司拟股权转让涉及的同方（成都）智慧产业发展有限公司股东全部权益在2022年11月30日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下：

**一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人概况**

本次评估的委托人为同方股份有限公司，被评估单位为同方（成都）智慧产业发展有限公司，资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人包括国家法律、法规规定的资产评估报告使用人。

**（一）委托人概况**

1. 注册登记情况

企业名称：同方股份有限公司（以下简称："同方股份"或委托人）

统一社会信用代码：91110000100026793Y

企业类型：其他股份有限公司（上市）

法定住所：北京市海淀区王庄路1号清华同方科技大厦A座30层

注册资本：人民币335,029.7713万元

经营期限：1997-06-25 至 长期

法定代表人：韩泳江

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

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

同方股份成立于 1997 年 6 月 25 日，是由清华大学出资成立的高科技上市企业。2019 年 12 月 31 日，同方股份控股股东由清华控股变更为中核资本，实际控制人由教育部变更为国务院国资委。

**（二）被评估单位概况**

1. 注册登记情况

企业名称：同方（成都）智慧产业发展有限公司（以下简称："成都智慧"或被评估单位）

统一社会信用代码：91510185MA64R2258E

企业类型：其他有限责任公司

法定住所：成都市简阳市东城新区大地财富广场 1 楼

法定代表人：邬晶

注册资本：人民币 1,000.00 万元

经营期限：2019-01-03 至 2049-01-02

经营范围：计算机信息及系统集成专业的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询；网络技术、通讯工程技术的研发及技术转让；计算机技术咨询服务；房屋租赁；设备租赁；农业工程、物联网公共服务平台，智能农业管理；农业设备及控制系统、监测检测设备技术服务；互联网零售、农业物流系统平台；供应链管理；内燃机及农业机械技术咨询服务；商务信息咨询；计算机、软件及辅助设备批发、零售；计算机软硬件开发、销售；网络建设；信息系统集成服务；互联网运营服务；信息技术咨询、网络安全；数据处理和存储服务技术服务；云计算中心建设运营服务；超算中心建设运营服务；计算机应用技术推广服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；建设工程项目管理；互联网信息服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 企业历史沿革

2019年1月3日，成都智慧由同方股份、华慧长天（北京）信息技术有限公司、四川简州空港农业投资发展集团有限公司、四川中泓智慧城市科技有限公司共同出资设立，并已完成实缴，此时股东结构如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资（万元） | 持股比例 | 实缴出资（万元） |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 同方股份有限公司 | 510.00 | 51% | 510.00 |
| 2 | 华慧长天（北京）信息技术有限公司 | 200.00 | 20% | 200.00 |
| 3 | 四川简州空港农业投资发展集团有限公司 | 150.00 | 15% | 150.00 |
| 4 | 四川中泓智慧城市科技有限公司 | 140.00 | 14% | 140.00 |
| | **合计** | **1,000.00** | **100%** | **1,000.00** |

截至评估基准日，上述股权未发生变更。

3. 主营业务简介

（1）主要产品或者服务的用途

成都智慧的业务类型及模式为农业数字经济平台开发运营，包括硬件系统集成和软件数据工程。

（2）经营模式

成都智慧的股东之一四川简州空港农业投资发展集团有限公司（以下简称"简州农投"），由简阳市国资委投资成立，是经办农业业务的国有独资平台公司。

同方股份与简州农投合作，吸收社会资本参与，2019年1月在简阳市发起成立，由同方股份投资控股的同方智慧农业项目平台公司（即成都智慧），按照简阳市委市

政府的要求，逐项落实与简阳农林局的招商合作关系，负责简阳智慧农业线上平台的运维保障及线下实体服务中心的运营服务、大数据业务特许经营、现代农业示范园区建设经营、智慧农业土地流转招商服务，以及面向全国投资建设推广智慧农业项目等相关业务。

①合作方式：简州农投将其投资建设的"惠农服务平台"所有硬件、软件、综合配套设施等委托给成都智慧经营，成都智慧根据服务内容、市场推进等具体的业务内容，投入运营资金及技术和管理团队。

②合作宗旨：全面贯彻落实中央及各级地方党委和政府关于实施乡村振兴战略的总体部署，坚持模式创新、行业引领的精神，整合各类三农大数据资源，推动三农资源优化配置，提高农业管理效率和服务水平，实质性推进农业信息化与农业产业化深度融合，打造乡村振兴示范样板。将《乡村振兴·天府惠农服务中心》的建设成果和服务模式推向全国市场。

截至评估报告日，成都智慧因管理层发生较大变动，公司经营涉及的简阳项目"惠农服务平台"、资阳宅基地项目等处于停滞状态，项目何时重启暂时无法确认。

4. 被评估单位财务状况及经营成果

近两年及基准日企业的资产、财务、负债状况和经营业绩如下表：

金额单位：人民币万元

| 项　　目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 2022 年 11 月 30 日 |
|---|---|---|---|
| 资产总额 | 731.58 | 965.72 | 519.01 |
| 负债总额 | 493.23 | 595.09 | 570.75 |
| 净资产 | 238.35 | 370.63 | -51.74 |
| **项　　目** | **2020 年** | **2021 年** | **2022 年 1-11 月** |
| 营业收入 | 93.10 | 1,729.12 | 208.26 |
| 利润总额 | -416.94 | -123.56 | -288.21 |
| 净利润 | -416.94 | -123.56 | -288.21 |

2020 年财务数据已经财务数据天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并出具了天健京审〔2021〕2243 号标准无保留意见审计报告；2021 年、2022 年 11 月财务数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计，并出具了天健京审〔2023〕6179 号标准无保留意见审计报告。

5. 适用税种及税率情况

| 税种 | 税率 |
|---|---|
| 增值税 | 13%、6% |

| 税种 | 税率 |
|---|---|
| 城市维护建设税 | 7% |
| 教育费附加 | 3% |
| 地方教育费附加 | 2% |
| 企业所得税 | 25% |

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）、《国家税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税等政策有关征管事项的公告》（国家税务总局公告2023年第1号）规定：自2019年4月1日，允许符合规定的生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%或5%。

（四）委托人与被评估单位之间的关系

委托人为被评估单位的控股股东。

（五）资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

本资产评估报告使用人包括委托人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人，除此之外，其他任何机构和个人不能成为本资产评估报告的使用人。

## 二、评估目的

根据《同方股份有限公司2022年第十四次总裁办公会纪要》（同方[总裁办公会]纪字（2022）第014号），同方股份拟股权转让涉及的成都智慧股东全部权益。

本次评估目的是反映成都智慧股东全部权益于评估基准日的市场价值，为上述经济行为提供价值参考。

## 三、评估对象和评估范围

评估对象是成都智慧的股东全部权益价值。

评估对象涉及的资产范围是成都智慧的全部资产及负债，具体资产类型和审计后账面价值见下表：

金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 |
|---|---|---|
| **1** | **一、流动资产合计** | **4,858,492.86** |
| 2 | 货币资金 | 891,542.67 |
| 3 | 应收账款 | 1,758,160.35 |
| 4 | 预付款项 | 28,518.78 |
| 5 | 其他应收款 | 162,081.19 |
| 6 | 存货 | 1,958,789.87 |

金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 |
|---|---|---|
| 7 | 合同资产 | 59,400.00 |
| **8** | **二、非流动资产合计** | **331,626.04** |
| 9 | 固定资产 | 25,578.98 |
| 10 | 无形资产 | 306,047.06 |
| **11** | **三、资产总计** | **5,190,118.90** |
| **12** | **四、流动负债合计** | **5,707,451.95** |
| 13 | 应付账款 | 5,125,461.38 |
| 14 | 合同负债 | 94,271.78 |
| 15 | 应交税费 | 11,110.71 |
| 16 | 其他应付款 | 476,608.08 |
| **17** | **五、非流动负债合计** | |
| **18** | **六、负债合计** | **5,707,451.95** |
| **19** | **七、净资产（所有者权益）** | **-517,333.05** |

上述资产与负债账面价值已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所审计，并出具了天健京审〔2023〕6179号标准无保留意见的审计报告。

（一）本次纳入评估范围的资产、负债与委托评估时申报的资产负债、范围一致，委托人和被评估单位已承诺委托评估对象和评估范围与经济行为所涉及的评估对象和评估范围一致。

（二）评估范围内主要实物资产情况

企业申报的纳入评估范围的实物资产包括：存货、电子设备、其他无形资产。实物资产的类型及特点如下：

1. 存货

存货主要为搭建简阳项目的设施设备，如打印机、服务器等。

2. 电子办公设备

电子办公设备主要为各类电脑、办公桌椅等办公用设备，分布在简阳办公室。企业设备由设备部门进行统一管理，定期进行维修，设备保养良好，使用状态较佳。

3. 其他无形资产

（1）账面记录的其他无形资产

企业申报的纳入评估范围的其他无形资产包括：简阳社会化服务软件、财务软件等，上述其他无形资产均为被评估单位于2019年期间外购获得，其中：简阳社会化服务软件2022年停止使用。具体情况如下：

金额单位：人民币元

| 序号 | 无形资产名称和内容 | 取得日期 | 法定/预计使用年限 | 原始入账价值 | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 简阳社会化服务软件 | 2019.11 | 10.00 | 442,477.90 | 306,047.06 |
| 2 | 财务软件 | 2019.06 | 2.00 | 6,017.70 | 0.00 |

（2）账面未记录的无形资产

企业申报的已获得授权、账面未记录的无形资产为软件著作权；

纳入评估范围的计算机软件著作权4项，均为企业原始取得且取得了国家版权局颁发的计算机软件著作权证书，权属清晰，具体情况如下：

| 序号 | 软件名称 | 著作权人 | 登记号 | 开发完成日期 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 农村土地产业化招商系统V1.0 | 同方（成都）智慧产业发展有限公司 | 2020SR0192195 | 2019.10 |
| 2 | 农村土地查询登记系统V1.0 | 同方（成都）智慧产业发展有限公司 | 2020SR0195424 | 2019.10 |
| 3 | 农村土地流转交易系统V1.0 | 同方（成都）智慧产业发展有限公司 | 2020SR0197211 | 2019.10 |
| 4 | 农业社会化综合服务平台V1.0 | 同方（成都）智慧产业发展有限公司 | 2020SR0226043 | 2019.10 |

（三）企业申报的表外资产的情况

除上述未入账无形资产-计算机软件著作权外，成都智慧申报范围内无表外资产。

（四）引用其他机构出具的报告的结论所涉及的资产类型、数量和账面金额

本次被评估单位评估基准日财务数据引用天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所出具的天健京审〔2023〕6179号标准无保留意见的审计报告。

**四、价值类型及其定义**

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

本次评估采用持续经营前提下的市场价值作为选定的价值类型，具体定义如下：

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

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

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

## 五、评估基准日

本项目评估基准日是2022年11月30日。

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

## 六、评估依据

### （一）经济行为依据

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

### （二）法律法规依据

1.《中华人民共和国资产评估法》（2016 年 7 月 2 日中华人民共和国第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十一次会议通过）；

2.《中华人民共和国公司法》（根据 2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》第四次修正）；

3.《中华人民共和国民法典》（2020 年 5 月 28 日第十三届全国人民代表大会第三次会议通过）；

4.《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第 86 号，2019 年 1 月 2 日财政部令第 97 号修改）；

5.《中华人民共和国企业所得税法》（2018 年 12 月 29 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第七次会议第二次修正）；

6. 《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（2019 年 4 月 23 日国务院令第 714 号《国务院关于修改部分行政法规的决定》修正）；

7.《中华人民共和国增值税暂行条例》（2017 年国务院令第 691 号）；

8.《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》（2011 年财政部、国家税务总局令第 65 号）；

9.《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财政部、国家税务总局财税〔2016〕36 号）；

10.《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告

2019 年第 39 号）；

11.《中华人民共和国企业国有资产法》（2008 年 10 月 28 日第十一届全国人民代表大会常务委员会第五次会议通过）；

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

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

14.《国有资产评估管理若干问题的规定》（财政部令第 14 号，2001）；

15.《企业国有资产评估管理暂行办法》（国资委第 12 号令，2005）；

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

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

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

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

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

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

22.《中华人民共和国证券法》（2019 年 12 月 28 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十五次会议修订）；

23.《中华人民共和国著作权法》（2020 年 11 月 11 日第十三届全国人大常委会第二十二次会议第三次修正）；

24.《中华人民共和国著作权法实施条例》（2013 年国务院令第 633 号第二次修订）；

25. 其他与资产评估相关的法律、法规等。

**（三）评估准则依据**

1. 《资产评估基本准则》（财资〔2017〕43 号）；

2. 《资产评估职业道德准则》（中评协〔2017〕30 号）；
3. 《资产评估执业准则——资产评估程序》（中评协〔2018〕36 号）；
4. 《资产评估执业准则——资产评估报告》（中评协〔2018〕35 号）；
5. 《资产评估执业准则——资产评估委托合同》（中评协〔2017〕33 号）；
6. 《资产评估执业准则——资产评估档案》（中评协〔2018〕37 号）；
7. 《资产评估执业准则——资产评估方法》（中评协〔2019〕35 号）；
8. 《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协〔2017〕46 号）；
9. 《资产评估价值类型指导意见》（中评协〔2017〕47 号）；
10. 《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协〔2017〕48 号）；
11. 《资产评估执业准则——企业价值》（中评协〔2018〕38 号）；
12. 《资产评估执业准则——无形资产》（中评协〔2017〕37 号）；
13. 《资产评估执业准则——机器设备》（中评协〔2017〕39 号）；
14. 《资产评估执业准则——知识产权》（中评协〔2023〕14 号）；
15. 《企业国有资产评估报告指南》（中评协〔2017〕42 号）；
16. 《知识产权资产评估指南》（中评协〔2017〕44 号）；
17. 《资产评估准则术语 2020》（中评协〔2020〕31 号）。

**（四）权属依据**

1. 软件著作权证；
2. 购置合同及发票；
3. 被评估单位提供的其他权属证明文件。

**（五）取价依据**

1. 被评估单位提供的以前年度及基准日的科目余额表、审计报告；
2. 被评估单位提供的有关协议、合同、发票等财务、经营资料；
3. 评估人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料。

**（六）其他依据**

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

## 七、评估方法

### （一）评估方法的选择

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

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

**市场法适用的前提条件是：**

（1）评估对象的可比参照物具有公开的市场，以及活跃的交易；

（2）有关交易的必要信息可以获得。

**收益法适用的前提条件是：**

（1）评估对象的未来收益可以合理预期并用货币计量；

（2）预期收益所对应的风险能够度量；

（3）收益期限能够确定或者合理预期。

**资产基础法适用的前提条件是：**

（1）评估对象能正常使用或者在用；

（2）评估对象能够通过重置途径获得；

（3）评估对象的重置成本以及相关贬值能够合理估算。

本次评估选用的评估方法为资产基础法。评估方法选择理由如下：

未选取收益法评估的理由：鉴于公司管理层存在变更，企业现有项目处于停滞状态，暂无项目开展计划，暂无收入回款，导致企业的未来收益及收益期限无法合理预测，故不适用收益法评估。

未选用市场法评估的理由：被评估单位为农业+互联网结合体的平台，具有独特性且营业规模较小，在资本市场和产权交易市场均难以找到足够的与评估对象相同或相似的可比企业交易案例，故不适用市场法评估。

选取资产基础法评估的理由：资产基础法是从资产的再取得途径考虑，以企业资产负债表为基础对企业价值进行评定估算，反映的是企业现有资产的重置价值，结合被评估单位经营时间较短，资产基础法能反映被评估单位的股东全部权益价值，因此选用资产基础法进行评估。

## （二）评估方法简介

**资产基础法**

企业价值评估中的资产基础法，是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。

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

各类资产、负债具体评估方法如下：

**流动资产的评估**

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

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

2. 各种应收款项在核实无误的基础上，对于期后已收回和有充分理由相信能全额收回的，按账面余额确认评估值。对于期后不确定的，按照扣除预计风险损失后的金额确认评估值。

3. 预付账款，根据所能收回的相应货物形成资产或权利的价值确定评估值。对于能够收回相应货物或权利的，按核实后的账面值作为评估值。

4. 存货为简阳惠农服务中心项目、智慧农场等项目所购置的设备、软件设施等，按存货的销售价格或可变现净值确认评估值。

5. 合同资产根据所能收回的相应货物形成资产或权利的价值确定评估值。对于能够收回相应货物或权利的，按核实后的账面值作为评估值。

**非流动资产的评估**

被评估单位非流动资产包括固定资产—电子设备、无形资产。

1. 固定资产--电子设备

根据评估目的和被评估设备的特点，主要采用重置成本法进行评估。

评估价值 = 重置全价×成新率

（1）重置全价

重置全价=购置价-可抵扣增值税

（2）成新率的确定

主要采用年限成新率确定。

年限成新率=（经济使用年限-已使用年限）/经济使用年限×100%。

2. 无形资产

（1）外购的软件类无形资产，对于评估基准日市场上有销售且无升级版本的外购软件，按照同类软件评估基准日市场价格确认评估值；经访谈确认，简阳社会化服务软件为“社会服务项目”配套软件，因项目服务期已结束，软件具有专用性，无其他使用价值及交换价值，故评估值为零；

（2）对4项软件著作权，查阅版权网站核实权属及相关信息，并同企业访谈使用情况；上述软件著作权为企业计划申请高新企业使用，以评估基准日重置相似软件著作所需投入的成本、利润和相关税费之和作为软件著作权的重置成本，重置成本扣减贬值后的金额确定为软件著作权评估价值。

**流动负债、非流动负债的评估**

负债包括应付账款、合同负债、应交税费、其他应付款。

各类负债在查阅核实的基础上，根据评估目的实现后的被评估单位实际需要承担的负债项目及金额确定评估值

**（三）评估结论确定的方法**

本次评估结论以资产基础法评估结果为基础，结合评估目的、股东实缴出资情况等因素，确定评估结论。

**八、评估程序实施过程和情况**

（一）评估准备阶段

与委托人洽谈，明确评估业务基本事项，对自身专业胜任能力、独立性和业务风险进行综合分析和评价，订立资产评估委托合同；确定项目负责人，组成评估项目组，编制资产评估计划；辅导被评估单位填报资产评估申报表，准备评估所需资料。

（二）现场调查及收集评估资料阶段

根据此次评估业务的具体情况，按照评估程序准则和其他相关规定的要求，评估人员通过询问、访谈、核对、监盘、勘查等方式对评估对象涉及的资产和负债进行了必要的清查核实，对被评估单位的经营管理状况等进行了必要的尽职调查，从各种可能的途径获取评估资料，核实评估范围，了解评估对象现状，关注评估对象法律权属。

（三）评定估算和编制初步评估报告阶段

项目组评估专业人员对收集的评估资料进行必要分析、归纳和整理，形成评定估算的依据和底稿；根据评估对象、价值类型、评估资料收集情况等相关条件，选择适用的评估方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成各专业及各类资产的初步测算结果和评估说明。

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

（四）评估报告内审和提交资产评估报告阶段

本公司按照法律、行政法规、资产评估准则和资产评估机构内部质量控制制度，对初步资产评估报告进行内部审核，形成评估结论；与委托人或者委托人许可的相关当事方就资产评估报告有关内容进行必要沟通；按资产评估委托合同的要求向委托人提交正式资产评估报告。

**九、评估假设**

（一）一般假设

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

2．公开市场假设：假设在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断；

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

（二）特殊假设

1．本次评估以本资产评估报告所列明的特定评估目的为基本假设前提；

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

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

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

5．假设公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，无其他人力不可抗拒因素

及不可预见因素对企业造成重大不利影响；

6．被评估单位和委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整；

7．评估人员所依据的对比公司的财务报告等均真实可靠；

8．评估范围仅以委托人及被评估单位提供的评估申报表为准，未考虑委托人及被评估单位提供清单以外可能存在的或有资产及或有负债。

当上述条件发生变化时，评估结果一般会失效。

（三）评估限制条件

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

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

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

**十、评估结论**

本次评估采用资产基础法对成都智慧股东全部权益价值进行评估。成都智慧截至评估基准日2022年11月30日经审计后资产账面价值为519.01万元，负债为570.75万元，净资产为-51.74万元。

（一）资产基础法评估结果

总资产账面价值为519.01万元，评估值为460.99万元，减值率11.18%；负债账面价值为570.75万元，评估值为570.75万元，无评估增减值；净资产账面价值为-51.74万元，评估值为-109.76万元，减值率112.15%。

具体评估结果详见下列评估结果汇总表：

## 资产评估结果汇总表（资产基础法）

金额单位：人民币万元

| 项目 | | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=B-A | D=C/A×100 |
| 流动资产 | 1 | 485.85 | 453.26 | -32.59 | -6.71 |
| 非流动资产 | 2 | 33.16 | 7.73 | -25.43 | -76.70 |

| 项目 | | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=B-A | D=C/A×100 |
| 其中：长期股权投资 | 3 | | | | |
| 投资性房地产 | 4 | | | | |
| 固定资产 | 5 | 2.56 | 5.51 | 2.95 | 115.50 |
| 在建工程 | 6 | | | | |
| 无形资产 | 7 | 30.60 | 2.22 | -28.38 | -92.76 |
| 其他非流动资产 | 8 | | | | |
| **资产总计** | **9** | **519.01** | **460.99** | **-58.02** | **-11.18** |
| 流动负债 | 10 | 570.75 | 570.75 | - | - |
| 非流动负债 | 11 | | | | |
| **负债总计** | **12** | **570.75** | **570.75** | **-** | **-** |
| **净资产（所有者权益）** | **13** | **-51.74** | **-109.76** | **-58.02** | **-112.15** |

增减值分析：

同方（成都）智慧产业发展有限公司股东全部权益价值评估结果为0.00万元，与评估对象账面价值相对评估增值51.74万元，造成评估增值的主要原因为同方（成都）智慧产业发展有限公司净资产的账面价值小于零，采用资产基础法的评估结果也小于零，考虑本次评估目的为股权转让，股东已全额履行认缴义务，股东权益以零为限，因此评估结论相比账面价值形成增值。

（二）评估结论

本次资产基础法结果小于零，考虑同方股份已全额实缴其对成都智慧的认缴资本，结合本次评估目的为股权转让，股东权益以零为限，因此以零作为评估结论，即：**成都智慧的股东全部权益价值评估结果为0.00万元。**

本资产评估报告评估结论使用有效期为自评估基准日起一年。

**十一、特别事项说明**

以下为在评估过程中已发现可能影响评估结论但非评估人员执业水平和能力所能评定估算的有关事项，提请报告使用人予以关注：

（一）权属等主要资料不完整或者存在瑕疵的情形

无。

（二）委托人未提供的其他关键资料情况

未发现委托人未提供的其他关键资料。

（三）未决事项、法律纠纷等不确定因素

| 序号 | 诉讼/争议事项 | 原告 | 被告 | 涉及金额 | 其中本金 | 审理机构 | 目前进展情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 简阳智慧农业EPC项目施工合同纠纷 | 成都荣信通科技有限公司 | 同方（成都）智慧产业发展有限公司 | 333,944.69 | 325,958.70 | 简阳市人民法院 | 已立案，尚未开庭 |

本次评估未考虑上述事项对评估值的影响，提请报告使用者注意。

（四）重要的利用专家工作及相关报告情况

本次被评估单位评估基准日财务数据引用天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所出具的天健京审〔2023〕6179号标准无保留意见的审计报告。

（五）重大期后事项

未发现成都智慧存有重大期后事项。

（六）评估程序受限的有关情况、机构采取弥补措施及对评估结论影响的情况

无。

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

截至评估基准日，被评估单位的租赁情况如下：

| 出租人 | 租赁位置 | 起租日期 | 结束日期 | 计租建筑面积m² | 合同总租金（含税，元） |
|---|---|---|---|---|---|
| 吴荣珍 | 成都环球中心W6-1611 | 2021/10/9 | 2022/10/8 | 270.73 | 243,000.00 |

截至评估报告出具日，成都智慧办公地址由成都环球中心变更为成都市高新区益州大道北段366号安格斯国际中心1栋18层1806室，最新办公地址暂为无偿使用，未签订房屋租赁合同。

（八）本次资产评估对应的经济行为中，可能对评估结论产生重大影响的瑕疵情形

无。

（九）其他需要说明的事项

1. 2023年5月31日，成都智慧召开董事会议及股东会议，会议主题为公司法定代表人由邬晶变更为张伟，集团内部决策流程已完成，截至评估报告日，工商尚未变更完成。

2.截至评估报告日，其他应收款中宋晓兰预提费用、资阳市金盾保安服务有限责任公司成都分公司预提费用、成都信和伟业科技有限公司货款借款、代收职工款已全额收回。

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

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

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

6. 本次评估中，我们参考和采用了被评估单位历史及评估基准日的财务报表，我们的估算工作在很大程度上依赖上述财务报表数据，我们假定上述财务报表数据真实可靠。我们估算依赖该等财务报表中数据的事实并不代表我们表达任何我们对该财务资料的正确性和完整性的任何保证，也不表达我们保证该等资料没有其他要求与我们使用该数据有冲突。

7. 企业申报的纳入评估范围的其他无形资产包括：简阳社会化服务软件、财务软件等。上述其他无形资产均为被评估单位于2019年期间外购获得，其中：简阳社会化服务软件2022年停止使用；经核实，简阳社会化服务软件为“社会服务项目”配套软件，因项目服务期已结束，软件具有专用性，无其他使用价值及交换价值，本次评估按照零确定评估值。具体情况如下：

金额单位：人民币元

| 序号 | 无形资产名称和内容 | 取得日期 | 法定/预计使用年限 | 原始入账价值 | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 简阳社会化服务软件 | 2019.11 | 10.00 | 442,477.90 | 306,047.06 |
| 2 | 财务软件 | 2019.06 | 2.00 | 6,017.70 | 0.00 |

8. 本评估结论未考虑控制权溢价或缺乏控制权折价对评估对象价值的影响。

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

（1）当资产数量发生变化时，应根据原评估方法对资产数额进行相应调整；

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

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

资产评估报告使用人应注意以上特别事项对评估结论产生的影响。

**十二、资产评估报告使用限制说明**

本资产评估报告有如下使用限制：

（一）使用范围：本资产评估报告仅用于本资产评估报告载明的评估目的和用途；

（二）委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估师不承担责任；

（三）除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人；

（四）资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对评估对象可实现价格的保证；

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

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

**十三、资产评估报告日**

资产评估报告日为评估结论形成日期，本资产评估报告日为2023年9月12日。

（以下无正文）

（本页无正文）

资产评估师：高　山 _____

资产评估师：刘　杰 _____

北京中同华资产评估有限公司

2023 年 9 月 12 日

# 资产评估报告附件

附件一：有关经济行为文件复印件

1. 《同方股份有限公司2022年第十四次总裁办公会纪要》（同方[总裁办公会]纪字（2022）第014号）、《中共同方股份有限公司委员会2023年第十七次党委会纪要》（同方党委会纪要〔2023〕30 号 ）

附件二：委托人、被评估单位法人营业执照复印件

附件三：被评估单位基准日审计报告复印件（专项审计报告正文及所附财务报表）

附件四：主要权属证明文件复印件

1. 国有资产产权登记证
2. 软件著作权证

附件五：委托人、被评估单位的承诺函原件

附件六：签名资产评估师的承诺函原件

附件七：资产评估机构备案文件或者资格证明文件复印件

附件八：资产评估机构法人营业执照副本复印件

附件九：签名资产评估师资格证明文件复印件

附件十：资产评估委托合同复印件

附件十一：资产账面价值与评估结论存在较大差异的说明

附件十二：资产评估明细表

同方股份有限公司
TSINGHUA TONGFANG CO.,LTD.

# 会议纪要

同方[总裁办公会]纪字（2022）第 014 号　　签发人：胡军

## 同方股份有限公司 2022 年第十四次总裁办公会纪要

（2022 年 8 月 9 日）

2022 年 8 月 8 日，胡军总裁在总部会议室主持召开了本年度第十四次总裁办公会，组织安全学习、审议议案并对相关工作进行了部署。现将会议内容纪要如下：

**二、审议议案**

（二）会议审议通过了《关于公司计算机业务合作项目中介机构选聘的议案》，根据会议要求进一步完善议案内容。

**参会人员：**胡军、秦绪忠（线上）、高志、张健、李吉生、刘卫东、周侠、燕宪文、张兴虎（线上）

**列席人员：**张园园、王志龙、张晓明、程琦福、周海英、刘威、郭闯、张鹏、王鹏、赵越

**请假人员：**梁武全

---

呈　报：总裁

发　至：总裁办公会成员、总助级干部

抄　送：董事长、党委委员、职能部负责人、相关业务单位

公司总裁办公会编　2022 年 8 月 9 日整理发布

# 同方股份有限公司会议纪要

同方党委会纪要〔2023〕30号

## 中共同方股份有限公司委员会
## 2023年第十七次党委会纪要

（2023年9月12日）

2023年9月11日，韩泳江书记在3009会议室主持召开了2023年第十七次党委会，现将部分议题会议内容纪要如下：

**一、 前置研究事项**

**（一）前置研究《关于同方股份有限公司公开转让所持计算机业务相关公司全部股权的议案》**

汇报人：王志龙

会议听取了投资管理部汇报的《关于同方股份有限公司公开转让所持计算机业务相关公司全部股权的议案》，拟通过产权交易所公开挂牌转让公司持有的同方计算机全部股权、同方国际信

息全部股权、成都智慧51%股权。挂牌价格以不低于经中核集团备案后的资产评估价值确定。

经研究，原则同意《关于同方股份有限公司公开转让所持计算机业务相关公司全部股权的议案》，同意修订完善并履行中国宝原、集团公司相关决策程序后提交同方股份董事会审议。会议提出：**一是**请投资管理部统筹、专项工作组负责，做好成都智慧相关事项沟通，争取一次性完成三个公司的挂牌处置；**二是**请财务管理部负责，同方股份对标的企业的全部担保事项，原则上在交割时解除；**三是**请成富同志牵头，经营管理部详细梳理三个公司在同方股份法人主体中开展的业务，做好工作安排；**四是**请财务管理部补充股权转让对同方股份的影响；**五是**跟进集团公司相关会议安排，统筹推进国都证券股权转让等其他项目，做好下一步工作安排；**六是**请证券事务办公室、党群工作部提前制定舆情应对预案，关注舆情动向。整体工作请成富同志统筹推进。

**出　席：**　韩泳江、李成富、付永杰、梁武全、高　志、
陈志强、秦绪忠

列　席：　燕宪文、张园园、孙尚民、周　侠、王志龙、程琦福、张晓明、周海英、刘海军、付　凯、孔令琦、刘文景、高贯宇

请　假：　张　健

记　录：　张艳春

分送：同方党委委员，经营班子成员，纪要涉及相关部门、单位。

同方股份有限公司综合部　　2023年9月12日印发

统一社会信用代码

91110000100026793Y

# 营业执照

（副本）（20-1）

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　同方股份有限公司

类　　型　其他股份有限公司(上市)

法定代表人　韩泳江

经营范围　互联网信息服务业务不含新闻、出版、医疗保健、药品和医疗器械等内容；对外派遣实施与出口自产成套设备相关的境外工程所需的劳务人员；商用密码产品生产；商用密码产品销售；社会公共安全设备、交通工程设备、建筑智能化及市政工程机电设备、电力工程机电设备、节能；人工环境控制设备、通信电子产品、微电子集成电路、办公设备、仪器仪表、光机电一体化设备的生产；水景喷泉制造；第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务（北京以及长春、南昌）；从事互联网文化活动；计算机及周边设备的生产、销售、技术服务和维修；社会公共安全设备、交通工程设备、建筑智能化及市政工程机电设备、电力工程机电设备、节能；人工环境控制设备、通信电子产品、微电子集成电路、办公设备的销售及工程安装；仪器仪表、光机电一体化设备的开发、销售；消防产品的销售；高科技项目的咨询、高新技术的转让与服务；物业管理；进出口业务；机电安装工程施工总承包；建筑智能化、城市及道路照明、电子工程专业承包；室内空气净化工程；计算机系统集成；建筑智能化系统集成（不含消防子系统）专项工程设计；水景喷泉设计、安装、调试；安防工程（设计、施工）；有线电视共用天线设计安装；广告发布与代理；船只租赁；工程勘察设计；设计、销售照明器具；基础软件服务、应用软件服务；销售机械设备、五金、交电、家用电器、软件及辅助设备、广播电视设备、通讯设备、电子产品。（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。）

注册资本　335029.7713万元

成立日期　1997年06月25日

住　　所　北京市海淀区王庄路1号清华同方科技大厦A座30层

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2022 年 09 月 19 日

同方股份有限公司
同方股份有限公司数字档案管理系统
仅供审计、资产评估使用
2022年09月19日

# 目　　录

一、审计报告…… 第 1—3 页

二、财务报表…… 第 4—9 页

（一）资产负债表……第 4-5 页

（二）利润表…… 第 6 页

（三）现金流量表…… 第 7 页

（四）所有者权益变动表…… 第 8-9 页

三、财务报表附注…… 第 10—44 页

四、营业执照及资质……第 45—48 页

# 审 计 报 告

天健京审〔2023〕6179号

同方（成都）智慧产业发展有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了同方（成都）智慧产业发展有限公司（以下简称成都智慧公司）财务报表，包括2021年12月31日、2022年1月至11月的资产负债表，2021年、2022年1月至11月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了成都智慧公司2021年12月31日、2022年11月30日的财务状况，以及2021年度、2022年1月至11月的经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于成都智慧公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

成都智慧公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务

报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估成都智慧公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

成都智慧公司治理层（以下简称治理层）负责监督成都智慧公司的财务报告过程。

**四、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对成都智慧公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披

露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致成都智慧公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所　　中国注册会计师：

中国·北京　　中国注册会计师：

二〇二三年九月一日

# 资 产 负 债 表（资 产）

会企01表

编制单位：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　单位:人民币元

| 资　　产 | 注释号 | 2022年11月30日 | 2021年12月31日 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 891,542.67 | 5,040,693.86 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 2 | 1,758,160.35 | 524,858.10 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 3 | 28,518.78 | 28,518.78 |
| 其他应收款 | 4 | 162,081.19 | 79,351.35 |
| 存货 | 5 | 1,958,789.87 | 3,288,813.98 |
| 合同资产 | 6 | 59,400.00 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 7 | | 272,093.09 |
| 流动资产合计 | | 4,858,492.86 | 9,234,329.16 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 8 | 25,578.98 | 76,257.73 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 9 | 306,047.06 | 346,607.58 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 331,626.04 | 422,865.31 |
| 资产总计 | | 5,190,118.90 | 9,657,194.47 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 资 产 负 债 表（负债和所有者权益 ）

会企01表

编制单位：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　单位:人民币元

| 负债和所有者权益 | 注释号 | 2022年11月30日 | 2021年12月31日 |
|---|---|---|---|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 10 | 5,125,461.38 | 4,498,827.36 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 11 | 94,271.78 | 551,347.14 |
| 应付职工薪酬 | 12 | | 110,300.00 |
| 应交税费 | 13 | 11,110.71 | 7,675.46 |
| 其他应付款 | 14 | 476,608.08 | 782,778.63 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 5,707,451.95 | 5,950,928.59 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 5,707,451.95 | 5,950,928.59 |
| 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 实收资本(或股本) | 15 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 资本公积 | | | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 16 | -10,517,333.05 | -6,293,734.12 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | -517,333.05 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | -517,333.05 | 3,706,265.88 |
| 负债和所有者权益总计 | | 5,190,118.90 | 9,657,194.47 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 利 润 表

会企02表

编制单位：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　单位:人民币元

| 项　　目 | 注释号 | 2022年1-11月 | 2021年度 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 1 | 2,082,607.32 | 17,291,186.94 |
| 减：营业成本 | 1 | 1,637,199.22 | 11,648,427.56 |
| 税金及附加 | 2 | | 76,845.82 |
| 销售费用 | 3 | 1,744,830.14 | 2,882,596.69 |
| 管理费用 | 4 | 1,232,985.66 | 1,312,564.73 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 5 | -6,395.79 | 38,321.98 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 7,858.79 | |
| 加：其他收益 | 6 | 844.65 | 1,052.31 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 7 | -28,854.96 | -7,985.44 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 8 | -1,665,723.85 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -4,219,746.07 | 1,325,497.03 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | 9 | 3,852.86 | 2,732.61 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -4,223,598.93 | 1,322,764.42 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,223,598.93 | 1,322,764.42 |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,223,598.93 | 1,322,764.42 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,223,598.93 | 1,322,764.42 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -4,223,598.93 | 1,322,764.42 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -4,223,598.93 | 1,322,764.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 现 金 流 量 表

会企03表

编制单位：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　单位:人民币元

| 项　目 | 注释号 | 2022年1-11月 | 2021年度 |
|---|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 453,650.00 | 17,578,833.39 |
| 收到的税费返还 | | 311,527.32 | 1,115.45 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1 | 70,177.00 | 161,273.98 |
| 经营活动现金流入小计 | | 835,354.32 | 17,741,222.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,445,284.53 | 8,469,486.40 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,851,615.11 | 2,359,256.06 |
| 支付的各项税费 | | | 717,227.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 1,691,810.61 | 1,570,816.03 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,988,710.25 | 13,116,786.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -4,153,355.93 | 4,624,436.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,204.74 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,204.74 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | -0.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | -0.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 4,204.74 | 0.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 3 | | 2,035,600.23 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 2,035,600.23 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 45,916.67 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4 | 412,998.36 | 2,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 412,998.36 | 2,045,916.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -412,998.36 | -10,316.44 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -4,562,149.55 | 4,614,120.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,040,693.86 | 426,573.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 478,544.31 | 5,040,693.86 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 所 有 者 权 益 变 动 表

会企04表

编制单位：国方(成都)智慧产业发展有限公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 2022年1-11月 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | | | | -6,293,734.12 | 3,706,265.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 10,000,000.00 | | | | -6,293,734.12 | 3,706,265.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | -4,223,598.93 | -4,223,598.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | -4,223,598.93 | -4,223,598.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 10,000,000.00 | | | | -10,517,333.05 | -517,333.05 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 所有者权益变动表

会企04表

编制单位：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 2021年度 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | | | | -7,616,498.54 | 2,383,501.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 10,000,000.00 | | | | -7,616,498.54 | 2,383,501.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 1,322,764.42 | 1,322,764.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 1,322,764.42 | 1,322,764.42 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 10,000,000.00 | | | | -6,293,734.12 | 3,706,265.88 |

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 同方（成都）智慧产业发展有限公司

# 财务报表附注

2021 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日

金额单位：人民币元

## 一、企业的基本情况

同方（成都）智慧产业发展有限公司（以下简称公司或本公司）系经国家工商行政管理局批准，由同方股份有限公司、华慧长天（北京）信息技术有限公司、四川中泓智慧城市科技有限公司、四川简州空港农业投资发展集团有限公司（曾用名：简阳市汇众农业投资发展有限公司，2022 年 8 月改为新名称）发起设立，于 2019 年 1 月 3 日在简阳市市场监督管理局登记注册，总部位于成都市。公司现持有统一社会信用代码为 91510185MA64R2258E 的营业执照，注册资本 1,000 万元，营业期限为自 2019 年 1 月 3 日至 2049 年 1 月 2 日。

本公司属软件和信息服务业。主要经营活动为销售电子设备及软件，同时完成安装（集成安装），实现软件应用的系统上线，协助客户实现信息化部署；提供相关咨询服务。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2021 年 1 月 1 日起至 2022 年 11 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确

认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金

融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的

报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自

初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

| 项　目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|---|---|---|
| 其他应收款——关联方组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项　目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|---|---|---|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收款项——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 应收款项——关联方组合 | 客户类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，不计提坏账准备。 |

2)应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账　龄 | 应收账款<br>预期信用损失率(%) |
| --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 1.00 |
| 1-2 年 | 5.00 |
| 2-3 年 | 15.00 |
| 3-4 年 | 30.00 |
| 4-5 年 | 50.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7. 金融负债与权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债与权益工具的区分

1) 如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

2) 如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是公司的金融负债；如果是后者，该工具是公司的权益工具。

(2) 金融负债与权益工具的会计处理

1) 金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

2) 金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。公司对权益工具持有方的分配作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

（七）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（八）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础

进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（九）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价方法和后续支出的会计处理方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。固定资产以取得时的实际成本入账。固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类　别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---|---|---|---|---|
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十）无形资产

1. 无形资产包括软件及其他等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限(年) |
|---|---|
| 软件 | 5 |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进

行复核。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十二）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3.收入确收的具体原则

公司提供销售商品属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(十三) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关

成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十四）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

（十五）租赁

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1. 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

2. 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间

内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 四、税项

（一）主要税种及税率

| 税　种 | 计 税 依 据 | 税　率 |
|---|---|---|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 20% |

（二）税收优惠

依据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告〔2019〕02 号）；《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（2021 年 8 号）：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、财务报表项目注释

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项　目 | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
|---|---|---|
| 银行存款 | 891,542.67 | 5,040,693.86 |
| 合　计 | 891,542.67 | 5,040,693.86 |

(2) 其他说明

企业在审计时点因法律诉讼，被对方申请财产保全对银行账户进行冻结，后续因法院调解已进行账户解冻。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 类　别 | 2022.11.30 | | | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,784,649.13 | 100.00 | 26,488.78 | 5.00 | 1,758,160.35 |
| 合　计 | 1,784,649.13 | 100.00 | 26,488.78 | 5.00 | 1,758,160.35 |

（续上表）

| 类　别 | 2021.12.31 | | | | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 530,155.86 | 100.00 | 5,297.76 | 1.00 | 524,858.10 |
| 合　计 | 530,155.86 | 100.00 | 5,297.76 | 1.00 | 524,858.10 |

2) 期末采用组合计提坏账准备的应收账款

| 项　目 | 2022.11.30 | | | 2021.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 账龄组合 | 529,775.65 | 5.00 | 26,488.78 | 529,775.65 | 1.00 | 5,297.76 |
| 关联方组合组合 | 1,254,873.48 | | | 380.21 | | |
| 小　计 | 1,784,649.13 | 1.48 | 26,488.78 | 530,155.86 | 1.00 | 5,297.76 |

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 项　目 | 2022.11.30 | | | 2021.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内（含1年） | | | | 529,775.65 | 100.00 | 5,297.76 |

| 项　目 | 2022.11.30 | | | 2021.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1-2 年 | 529,775.65 | 100.00 | 26,488.78 | | | |
| 小　计 | 529,775.65 | 100.00 | 26,488.78 | 529,775.65 | 100.00 | 5,297.76 |

(2) 账龄情况

| 账　龄 | 账面余额 | |
|---|---|---|
| | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
| 1 年以内 | 1,254,493.27 | 530,155.86 |
| 1-2 年 | 530,155.86 | |
| 合　计 | 1,784,649.13 | 530,155.86 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-11 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 5,297.76 | 21,191.02 | | | | | | 26,488.78 |
| 小　计 | 5,297.76 | 21,191.02 | | | | | | 26,488.78 |

② 2021 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | | | 本期减少 | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回 | 其他 | 转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,368.59 | 3,929.17 | | | | | | 5,297.76 |
| 小　计 | 1,368.59 | 3,929.17 | | | | | | 5,297.76 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

1) 2022 年 11 月 30 日

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例（%） | 坏账准备 |
|---|---|---|---|
| 同方股份有限公司 | 1,254,873.48 | 70.31 | |
| 攀枝花阳城金海旅游投资有限公司 | 520,000.00 | 29.14 | 26,000.00 |
| 四川简州空港农业投资发展集团有限公司 | 9,775.65 | 0.55 | 488.78 |
| 小　计 | 1,784,649.13 | 100.00 | 26,488.78 |

2）2021 年 12 月 31 日

| 债务人名称 | 账面余额 | 占应收账款合计的比例（%） | 坏账准备 |
|---|---|---|---|
| 四川简州空港农业投资发展集团有限公司 | 9,775.65 | 1.84 | 97.76 |
| 攀枝花阳城金海旅游投资有限公司 | 520,000.00 | 98.08 | 5,200.00 |
| 小　计 | 529,775.65 | 99.92 | 5,297.76 |

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1）明细情况

| 账　龄 | 2022.11.30 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1-2 年 | 218.78 | 0.77 | | 218.78 |
| 2-3 年 | 28,300.00 | 99.23 | | 28,300.00 |
| 合　计 | 28,518.78 | 100.00 | | 28,518.78 |

（续上表）

| 账　龄 | 2021.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 218.78 | 0.77 | | 218.78 |
| 1-2 年 | 28,300.00 | 99.23 | | 28,300.00 |
| 合　计 | 28,518.78 | 100.00 | | 28,518.78 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1）2022 年 11 月 30 日

| 债务人名称 | 账面余额 | 占预付款项合计的比例（%） | 坏账准备 |
|---|---|---|---|
| 四川通锦商贸有限公司 | 28,300.00 | 99.23 | |
| 简阳市社会保险事业管理局 | 218.78 | 0.77 | |
| 小　计 | 28,518.78 | 100.00 | |

2）2021 年 12 月 31 日

| 债务人名称 | 账面余额 | 占预付款项合计的比例（%） | 坏账准备 |
|---|---|---|---|

| 债务人名称 | 账面余额 | 占预付款项合计的比例（%） | 坏账准备 |
|---|---|---|---|
| 四川通锦商贸有限公司 | 28,300.00 | 99.23 | |
| 简阳市社会保险事业管理局 | 218.78 | 0.77 | |
| 小　计 | 28,518.78 | 100.00 | |

4. 其他应收款

(1) 其他应收款

1) 类别明细情况

| 种　类 | 2022.11.30 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 176,203.22 | 100.00 | 14,122.03 | 8.01 | 162,081.19 |
| 合　计 | 176,203.22 | 100.00 | 14,122.03 | 8.01 | 162,081.19 |

(续上表)

| 种　类 | 2021.12.31 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项 | 85,809.44 | 100.00 | 6,458.09 | 7.53 | 79,351.35 |
| 合　计 | 85,809.44 | 100.00 | 6,458.09 | 7.53 | 79,351.35 |

2) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款项

| 项　目 | 2022.11.30 | | | 2021.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 计提比例(%) | 账面余额 | | 计提比例(%) |
| | 金额 | 坏账准备 | | 金额 | 坏账准备 | |
| 1年以内（含1年，下同） | 117,203.22 | 1,172.03 | 1.00 | 45,809.44 | 458.09 | 1.00 |
| 1至2年 | 19,000.00 | 950.00 | 5.00 | | | |
| 2至3年 | | | | 40,000.00 | 6,000.00 | 15.00 |
| 3-4年 | 40,000.00 | 12,000.00 | 30.00 | | | |
| 小　计 | 176,203.22 | 14,122.03 | 8.01 | 85,809.44 | 6,458.09 | 7.53 |

(2) 账龄情况

| 项　目 | 账面余额 | |
|---|---|---|
| | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
| 1 年以内 | 117,203.22 | 45,809.44 |
| 1-2 年 | 19,000.00 | |
| 2-3 年 | | 40,000.00 |
| 3-4 年 | 40,000.00 | |
| 合　计 | 176,203.22 | 85,809.44 |

(3)坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-11 月

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初数 | 458.09 | - | 6,000.00 | 6,458.09 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第二阶段 | (458.09) | 458.09 | | |
| 本期计提 | 1,172.03 | 491.91 | 6,000.00 | 7,663.94 |
| 期末数 | 1,172.03 | 950.00 | 12,000.00 | 14,122.03 |

② 2021 年度

| 项　目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 期初数 | 401.82 | 2,000.00 | | 2,401.82 |
| 期初数在本期 | —— | —— | —— | |
| --转入第三阶段 | | -2,000.00 | 2,000.00 | |
| 本期计提 | 56.27 | | 4,000.00 | 4,056.27 |
| 期末数 | 458.09 | | 6,000.00 | 6,458.09 |

(4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
|---|---|---|
| 往来款 | 95,172.93 | 4,433.94 |

| | | |
|---|---|---|
| 押金保证金 | 63,650.00 | 59,000.00 |
| 应收暂付款（代垫款项） | 17,380.29 | 22,375.50 |
| 合　计 | 176,203.22 | 85,809.44 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2022 年 11 月 30 日

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项合计的比例（%） | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|---|
| 成都信和伟业科技有限公司 | 往来款 | 90,000.00 | 1 年以内 | 51.08 | 900.00 |
| 简阳市公共资源交易服务中心 | 押金保证金 | 40,000.00 | 3-4 年 | 22.70 | 12,000.00 |
| 吴荣珍 | 押金保证金 | 15,000.00 | 1-2 年 | 8.51 | 750.00 |
| 代垫款-住房公积金 | 代垫款项-社保 | 12,832.00 | 1 年以内 | 7.28 | 128.32 |
| 宋晓兰 | 押金保证金 | 4,650.00 | 1 年以内 | 2.64 | 46.50 |
| 小　计 | —— | 162,482.00 | —— | 92.21 | 13,824.82 |

2) 2021 年 12 月 31 日

| 债务人名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款项合计的比例（%） | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|---|
| 简阳市公共资源交易服务中心 | 押金保证金 | 40,000.00 | 2-3 年 | 46.61 | 6,000.00 |
| 吴荣珍 | 押金保证金 | 15,000.00 | 1 年内 | 17.48 | 150.00 |
| 代收职工款-社会保险费 | 代垫款项-社保 | 11,244.50 | 1 年内 | 13.10 | 112.45 |
| 宋晓兰 | 押金保证金 | 4,000.00 | 1 年内 | 4.66 | 40.00 |
| 资阳市金盾保安服务有限责任公司成都分公司 | 往来款 | 4,433.94 | 1 年内 | 5.17 | 44.34 |
| 小　计 | —— | 74,678.44 | —— | 87.02 | 6,346.79 |

5. 存货

(1) 明细情况

| 项　目 | 2022.11.30 | | | 2021.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

| 项　目 | 2022.11.30 | | | 2021.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 3,623,913.72 | 1,665,123.85 | 1,958,789.87 | 3,288,813.98 | | 3,288,813.98 |
| 合　计 | 3,623,913.72 | 1,665,123.85 | 1,958,789.87 | 3,288,813.98 | | 3,288,813.98 |

(2) 存货跌价准备

1) 2022 年 1-11 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 合同履约成本 | | 1,665,123.85 | | | | 1,665,123.85 |
| 合　计 | | 1,665,123.85 | | | | 1,665,123.85 |

6. 合同资产

| 项　目 | 2022.11.30 | | | 2021.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 60,000.00 | 600.00 | 59,400.00 | | | |
| 合　计 | 60,000.00 | 600.00 | 59,400.00 | | | |

7. 其他流动资产

| 项　目 | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
|---|---|---|
| 待抵扣进项税 | | 272,093.09 |
| 合　计 | | 272,093.09 |

8. 固定资产

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-11 月

| 项　目 | 机器设备 | 合计 |
|---|---|---|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 222,472.45 | 222,472.45 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | 25,061.63 | 25,061.63 |

| 项　目 | 机器设备 | 合计 |
| --- | --- | --- |
| 处置或报废 | 25,061.63 | 25,061.63 |
| 期末数 | 197,410.82 | 197,410.82 |
| 累计折旧 | | |
| 期初数 | 146,214.72 | 146,214.72 |
| 本期增加金额 | 43,229.50 | 43,229.50 |
| 1）计提 | 43,229.50 | 43,229.50 |
| 本期减少金额 | 17,612.38 | 17,612.38 |
| 1）处置或报废 | 17,612.38 | 17,612.38 |
| 期末数 | 171,831.84 | 171,831.84 |
| 账面价值： | | |
| 期末账面价值 | 25,578.98 | 25,578.98 |
| 期初账面价值 | 76,257.73 | 76,257.73 |

2）2021 年度

| 项　目 | 机器设备 | 合计 |
| --- | --- | --- |
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 222,472.45 | 222,472.45 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 222,472.45 | 222,472.45 |
| 累计折旧 | | |
| 期初数 | 80,176.44 | 80,176.44 |
| 本期增加金额 | 66,038.28 | 66,038.28 |
| 1）计提 | 66,038.28 | 66,038.28 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 146,214.72 | 146,214.72 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 76,257.73 | 76,257.73 |
| 期初账面价值 | 142,296.01 | 142,296.01 |

(2) 公司无暂时闲置的固定资产。

9. 无形资产

(1) 2022 年 1-11 月

| 项　目 | 软件及其他 | 合计 |
| --- | --- | --- |
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 448,495.60 | 448,495.60 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 448,495.60 | 448,495.60 |
| 累计摊销 | | |
| 期初数 | 101,888.02 | 101,888.02 |
| 本期增加金额 | 40,560.52 | 40,560.52 |
| 1) 计提 | 40,560.52 | 40,560.52 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 142,448.54 | 142,448.54 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 306,047.06 | 306,047.06 |
| 期初账面价值 | 346,607.58 | 346,607.58 |

(2) 2021 年度

| 项　目 | 软件及其他 | 合计 |
| --- | --- | --- |
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 448,495.60 | 448,495.60 |
| 本期增加金额 | | |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 448,495.60 | 448,495.60 |
| 累计摊销 | | |
| 期初数 | 56,386.54 | 56,386.54 |

| 项　目 | 软件及其他 | 合计 |
| --- | --- | --- |
| 本期增加金额 | 45,501.48 | 45,501.48 |
| 1）计提 | 45,501.48 | 45,501.48 |
| 本期减少金额 | | |
| 期末数 | 101,888.02 | 101,888.02 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 346,607.58 | 346,607.58 |
| 期初账面价值 | 392,109.06 | 392,109.06 |

10. 应付账款

(1) 账龄分析

| 账　龄 | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 1,201,413.37 | 1,673,916.57 |
| 1-2 年 | 1,099,137.22 | 2,677,108.02 |
| 2-3 年 | 2,677,108.02 | 147,802.77 |
| 3 年以上 | 147,802.77 | |
| 合　计 | 5,125,461.38 | 4,498,827.36 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称 | 2022.11.30 | 账龄 | 未偿还原因 |
| --- | --- | --- | --- |
| 同方股份有限公司 | 2,474,072.02 | 2-3 年 | 关联方 |
| 小　计 | 2,474,072.02 | -- | -- |

11. 合同负债

| 项　目 | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
| --- | --- | --- |
| 预收货款 | 94,271.78 | 551,347.14 |
| 合　计 | 94,271.78 | 551,347.14 |

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1）2022 年 1-11 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 短期薪酬 | 110,300.00 | 1,518,348.94 | 1,628,648.94 | |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 190,258.71 | 190,258.71 | |
| 其他 | | 29,600.00 | 29,600.00 | |
| 合　计 | 110,300.00 | 1,738,207.65 | 1,848,507.65 | |

2）2021 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 短期薪酬 | 157,924.00 | 1,940,946.77 | 1,988,570.77 | 110,300.00 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 227,192.26 | 227,192.26 | |
| 辞退福利 | | 167,315.50 | 167,315.50 | |
| 合　计 | 157,924.00 | 2,335,454.53 | 2,383,078.53 | 110,300.00 |

(2) 短期薪酬明细情况

1）2022 年 1-11 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 110,300.00 | 1,245,852.88 | 1,356,152.88 | |
| 职工福利费 | | 60,970.00 | 60,970.00 | |
| 社会保险费 | | 93,037.06 | 93,037.06 | |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | | 92,007.54 | 92,007.54 | |
| 工伤保险费 | | 1,029.52 | 1,029.52 | |
| 住房公积金 | | 118,489.00 | 118,489.00 | |
| 小　计 | 110,300.00 | 1,518,348.94 | 1,628,648.94 | |

2）2021 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 157,924.00 | 1,633,108.53 | 1,680,732.53 | 110,300.00 |
| 职工福利费 | | 58,450.00 | 58,450.00 | |
| 社会保险费 | | 113,902.24 | 113,902.24 | |
| 其中：医疗保险费及生育保险费 | | 112,551.73 | 112,551.73 | |

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 工伤保险费 | | 1,350.51 | 1,350.51 | |
| 住房公积金 | | 135,486.00 | 135,486.00 | |
| 小　计 | 157,924.00 | 1,940,946.77 | 1,988,570.77 | 110,300.00 |

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2022 年 1-11 月

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本养老保险 | | 183,527.04 | 183,527.04 | |
| 失业保险费 | | 6,731.67 | 6,731.67 | |
| 小　计 | | 190,258.71 | 190,258.71 | |

2) 2021 年度

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本养老保险 | | 219,089.60 | 219,089.60 | |
| 失业保险费 | | 8,102.66 | 8,102.66 | |
| 小　计 | | 227,192.26 | 227,192.26 | |

13. 应交税费

| 项　目 | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 3,435.25 | |
| 个人所得税 | 7,675.46 | 7,675.46 |
| 合　计 | 11,110.71 | 7,675.46 |

14. 其他应付款

| 项　目 | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
| --- | --- | --- |
| 预提费用 | 392,568.41 | 721,330.50 |
| 保证金、押金 | | 3,940.00 |
| 往来款 | 35,600.23 | 35,600.23 |
| 代收职工款 | 48,439.44 | 21,907.90 |
| 合　计 | 476,608.08 | 782,778.63 |

15. 实收资本

| 股东名称 | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
|---|---|---|
| 同方股份有限公司 | 5,100,000.00 | 5,100,000.00 |
| 华慧长天（北京）信息技术有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 四川简州空港农业投资发展集团有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 四川中泓智慧城市科技有限公司 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 合　计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

16. 未分配利润

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
|---|---|---|
| 本期期初余额 | -6,293,734.12 | -7,616,498.54 |
| 本期增加额 | -4,223,598.93 | 1,322,764.42 |
| 其中：本期净利润转入 | -4,223,598.93 | 1,322,764.42 |
| 本期期末余额 | -10,517,333.05 | -6,293,734.12 |

（二）利润表项目注释

1. 营业收入、营业成本

(1) 明细情况

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | | 2021 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,082,607.32 | 1,637,199.22 | 17,291,186.94 | 11,648,427.56 |
| 其中：数字信息 | 2,082,607.32 | 1,637,199.22 | 17,291,186.94 | 11,648,427.56 |
| 合　计 | 2,082,607.32 | 1,637,199.22 | 17,291,186.94 | 11,648,427.56 |

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1）2022 年 1-11 月

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---|---|---|
| 同方股份有限公司 | 1,167,468.01 | 56.05 |
| 简阳市农业农村局 | 513,679.13 | 24.67 |
| 四川聚隆鑫源弱电工程有限公司 | 401,460.18 | 19.28 |
| 小　计 | 2,082,607.32 | 100.00 |

2）2021 年度

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---|---|---|
| 四川简州空港农业投资发展集团有限公司 | 14,620,445.04 | 84.55 |
| 攀枝花阳城金海旅游投资有限公司 | 1,471,698.11 | 8.51 |
| 简阳市农业农村局 | 548,490.60 | 3.17 |
| 同方股份有限公司 | 296,231.33 | 1.71 |
| 小　计 | 16,936,865.08 | 97.95 |

(3) 收入按主要类别的分解信息

1) 收入按经营地区分解

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | | 2021 年度 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 境内地区 | 2,082,607.32 | 1,637,199.22 | 17,291,186.94 | 11,648,427.56 |
| 小　计 | 2,082,607.32 | 1,637,199.22 | 17,291,186.94 | 11,648,427.56 |

2) 收入按商品或服务转让时间分解

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
|---|---|---|
| 在某一时点确认收入 | 1,568,928.19 | 15,178,639.75 |
| 在某一时段内确认收入 | 513,679.13 | 2,112,547.19 |
| 小　计 | 2,082,607.32 | 17,291,186.94 |

2. 税金及附加

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
|---|---|---|
| 城建税 | | 44,826.73 |
| 教育费附加 | | 32,019.09 |
| 合　计 | | 76,845.82 |

3. 销售费用

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
|---|---|---|
| 人工费用 | 895,962.92 | 1,743,694.82 |
| 咨询及中介机构费 | 372,365.81 | 410,154.47 |

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 差旅、会议、招待费 | 86,509.48 | 268,573.29 |
| 水电费 | 86,900.17 | 228,880.20 |
| 折旧与摊销 | 41,022.91 | 56,907.24 |
| 办公费 | 16,439.00 | 26,135.90 |
| 业务宣传费 | 71,360.67 | 17,907.98 |
| 运杂费 | 25,260.60 | 14,640.34 |
| 产品维修费 | 58,933.58 | 431.00 |
| 其他 | 90,075.00 | 115,271.45 |
| 合　计 | 1,744,830.14 | 2,882,596.69 |

4. 管理费用

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 人工费用 | 832,412.18 | 586,147.49 |
| 房租物业费 | 153,681.12 | 356,462.40 |
| 差旅、会议、招待费 | 162,788.39 | 172,321.20 |
| 开办费 | | 77,145.34 |
| 咨询费、服务费、中介费 | 11,584.90 | 15,584.90 |
| 折旧与摊销 | 7,945.91 | 10,384.68 |
| 办公费 | 3,929.00 | 9,639.20 |
| 水电费 | 17,725.60 | 8,209.60 |
| 运杂费 | 41,552.72 | 956.85 |
| 其他 | 1,365.84 | 75,713.07 |
| 合　计 | 1,232,985.66 | 1,312,564.73 |

5. 财务费用

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 减：利息收入 | 7,858.79 | 5,839.01 |
| 利息支出 | | 43,317.61 |
| 银行手续费 | 1,463.00 | 843.38 |

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 合　计 | -6,395.79 | 38,321.98 |

6. 其他收益

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 844.65 | 1,052.31 |
| 合　计 | 844.65 | 1,052.31 |

7. 信用减值损失

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 坏账损失 | -28,854.96 | -7,985.44 |
| 合　计 | -28,854.96 | -7,985.44 |

8. 资产减值损失

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 存货跌价损失 | -1,665,123.85 | |
| 合同资产减值损失 | -600.00 | |
| 合　计 | -1,665,723.85 | |

9. 营业外支出

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 滞纳金 | | 1.78 |
| 违约/涉诉索赔损失 | | 2,730.83 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 3,852.86 | |
| 合　计 | 3,852.86 | 2,732.61 |

（三）现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 经营性利息收入 | 7,858.79 | 5,839.01 |
| 暂收款和收回暂付款 | 62,318.21 | 121,597.97 |

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 往来款 | | 33,837.00 |
| 合　计 | 70,177.00 | 161,273.98 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 期间费用、制造费用 | 1,206,165.81 | 1,270,446.53 |
| 往来款 | 457,960.80 | 300,369.50 |
| 代付款 | 27,684.00 | |
| 合　计 | 1,691,810.61 | 1,570,816.03 |

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 往来款（关联方） | | 2,035,600.23 |
| 合　计 | | 2,035,600.23 |

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 往来款（关联方） | | 2,000,000.00 |
| 支付受限资金 | 412,998.36 | |
| 合　计 | 412,998.36 | 2,000,000.00 |

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量： | —— | —— |
| 净利润 | -4,223,598.93 | 1,322,764.42 |
| 加：资产减值损失 | 1,665,723.85 | |
| 信用减值损失 | 28,854.96 | 7,985.44 |

| 补充资料 | 2022 年 1-11 月 | 2021 年度 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 43,229.50 | 66,038.28 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 40,560.52 | 45,501.48 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | 3,852.86 | |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | | 43,317.61 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | -335,099.74 | 2,353,955.59 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -1,132,793.96 | -200,731.73 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | -244,084.99 | 985,605.62 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,153,355.93 | 4,624,436.71 |
| (2) 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 478,544.31 | 5,040,693.86 |
| 减：现金的期初余额 | 5,040,693.86 | 426,573.59 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -4,562,149.55 | 4,614,120.27 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项　目 | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
| --- | --- | --- |
| (1) 现金 | 478,544.31 | 5,040,693.86 |
| 其中：库存现金 | | |

| 项　目 | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
| --- | --- | --- |
| 可随时用于支付的银行存款 | 478,544.31 | 5,040,693.86 |
| (2) 期末现金及现金等价物余额 | 478,544.31 | 5,040,693.86 |

（三）其他

1.所有权或使用权受到限制的资产

| 项　目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| --- | --- | --- |
| 货币资金 | 412,998.36 | 法律诉讼，账户申请财产保全 |
| 合　计 | 412,998.36 | |

## 六、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司有关信息

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例（%） | 母公司对本公司的表决权比例（%） |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 同方股份有限公司 | 北京市 | 计算机信息服务 | 3,350,297,713.00 | 51.00 | 51.00 |

本公司的最终控制方为中国核工业集团有限公司。

（二）本公司的其他关联方有关信息

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
| --- | --- |
| 同方计算机有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 四川简州空港农业投资发展集团有限公司 | 参股股东 |
| 华慧长天（北京）信息技术有限公司 | 参股股东 |

（三）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2022年1-11月 | | 2021年度 | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 同方股份有限公司 | 接受劳务 | 市场价 | | | 33,350.00 | 97.00 |
| 同方泰德国际科技（北京）有限公司 | 采购商品 | 市场价 | | | 202,625.41 | 6.41 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2022 年 1-11 月 | | 2021 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 小计 | | | | | 235,975.41 | —— |

2.出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2022 年 1-11 月 | | 2021 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 同方股份有限公司 | 出售商品、提供劳务 | 市场价 | 1,167,468.01 | 56.06 | 296,231.33 | 1.71 |
| 小计 | | | 1,167,468.01 | —— | 296,231.33 | —— |

（四）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2022.11.30 | | 2021.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 同方股份有限公司 | 1,254,873.48 | | 380.21 | |
| 应收账款 | 四川简州空港农业投资发展集团有限公司 | | | | |
| 小　计 | | 1,254,873.48 | | 380.21 | |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2022.11.30 | 2021.12.31 |
|---|---|---|---|
| 应付账款 | 同方股份有限公司 | 2,474,072.02 | 2,474,072.02 |
| 应付账款 | 同方泰德国际科技（北京）有限公司 | | 111,212.00 |
| 小　计 | | 2,474,072.02 | 2,585,284.02 |

## 七、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

(一)资产负债表日后调整事项

无。

(二)资产负债表日后非调整事项

无。

**九、其他重要事项**

无。

同方（成都）智慧产业发展有限公司

二〇二三年九月一日

# 营业执照

（副 本）

(1-1)

统一社会信用代码

911101085890771144

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所

类　　型　特殊普通合伙企业分支机构

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询；管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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。）

负 责 人　周重揆

成立日期　2012年01月06日

经营场所　北京市丰台区金泽路161号院1号楼-4至43层101内33层01-11单元

登记机关　北京市丰台区市场监督管理局 1101069044520

2023 年 04 月 20 日

国家企业信用信息公示系统网址：

http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所分所

# 执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所

负 责 人：周重揆

经 营 场 所：北京市丰台区金泽路161号院1号楼-4至43层101内33层01-11单元

分所执业证书编号：330000011102

批准执业文号：京财会许可[2011]0133号

批准执业日期：2011年12月16日

## 说　明

1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批，准予持证分所执行业务的凭证。

2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

北京市财政局 行政审批服务专用章

2023 年 6 月 5 日

中华人民共和国财政部制

何降星

姓名：何降星

证书编号：340100030009

证书编号：
No. of Certificate 340100030009

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 1998 年 12 月 21 日

4

年度检验登
Annual Renewal Regis

本证书经检验合格
This certificate is valid for a
this renewal

CPA任职资格检查合格 BICPA 2016

2016.3.22

CPA任职资格检查合格 BICPA 2017

2017.3.21

安徽省注册会计师协会 CPA 年检专用章

2004 年 12 月 17 日

5

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 6 月 22 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 6 月 22 日

12

注 意 事 项

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 Full name 何降星

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1963 年 9 月 7 日

工作单位 Working unit 安徽华普会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 340111630907505

证书编号：
No. of Certificate 110101480244

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2016 年 /y 07 月 /m 22 日 /d

CPA任职资格检查合格
BICPA
2017

姓名：张景辉
证书编号：110101480244

This certificate is valid for another year after

2017 年 03 月 31 日 2018 年 05 月 11 日

张景辉

注册资格变更或换发补办证书会册页
Registration to the Change to Working Unit or Lost Replacement

出册单位
Value the holder to be transferred from

会册单位出具
Value the holder to be transferred to

单位（盖章）
CPAs

单位负责人签
Signature of the person in charge of the unit

年 /y 月 /m 日 /d

会册单位接收
Value the holder to be transferred to

单位（盖章）
CPAs

单位负责人签
Signature of the person in charge of the unit

年 /y 月 /m 日 /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名
Full name 张景辉

性别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1984-03-12

工作单位
Working unit 大华会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码
Identity card No. 231181198403122330

# 营业执照

（副 本）

统一社会信用代码

91510185MA64R2258E

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息。

| | | | |
|---|---|---|---|
| 名　　称 | 同方（成都）智慧产业发展有限公司 | 注册资本 | 壹仟万元整 |
| 类　　型 | 其他有限责任公司 | 成立日期 | 2019年01月03日 |
| 法定代表人 | 邬晶 | 营业期限 | 2019年01月03日 至 2049年01月02日 |
| 经营范围 | 计算机信息及系统集成专业的技术服务、技术开发、技术转让、技术咨询；网络技术、通讯工程技术的研发及技术转让；计算机技术咨询服务；房屋租赁；设备租赁；农业工程、物联网公共服务平台，智能农业管理；农业设备及控制系统、监测检测设备技术服务；互联网零售、农业物流系统平台；供应链管理；内燃机及农业机械技术咨询服务；商务信息咨询；计算机、软件及辅助设备批发、零售；计算机软硬件开发、销售；网络建设；信息系统集成服务；互联网运营服务；信息技术咨询、网络安全；数据处理和存储服务技术服务；云计算中心建设运营服务；超算中心建设运营服务；计算机应用技术推广服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）；建设工程项目管理；互联网信息服务（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）。 | 住　　所 | 成都市简阳市东城新区大地财富广场1栋 |

登记机关

简阳市行政审批局

2022 年 6 月 24 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

扫描全能王 创建

编号: 1000267932022092200055

# 企业产权登记表

| | | | |
|---|---|---|---|
| 企业名称 | 同方股份有限公司 | | |
| 国家出资企业 | 中国核工业集团有限公司 | 企业级次 | 3 |
| 注册地点 | 北京市-海淀区 | 注册日期 | 1997-06-25 |
| 注册资本（万元） | 335,029.771300 | 组织形式 | 股份有限公司 |

| 序号 | 出资人名称 | 实缴资本（万元） | 认缴资本（万元） | 股权比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 其它公众股东 | 213,095.007100 | 213,095.007100 | 63.6000 |
| 2 | 中国核工业集团资本控股有限公司 | 100,881.754200 | 100,881.754200 | 30.1100 |
| 3 | 天府清源控股有限公司 | 14,089.221700 | 14,089.221700 | 4.2100 |
| 4 | 紫光集团有限公司 | 6,963.788300 | 6,963.788300 | 2.0800 |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| 16 | | | | |
| 17 | | | | |
| 18 | | | | |
| 19 | | | | |
| 20 | | | | |
| 合计 | | 335,029.771300 | 335,029.771300 | 100 |

（专用章）

产权登记时间： 2022-09-22

打印时间： 2023-01-19

备注：

1. 本表是出资人在发放时点对投资企业产权状况信息的记载
2. 本表所记载信息来源于企业章程、审计报告、验资报告等材料，以上资料所记载信息的真实性、准确性由相关各方负责，不因出具本表而转移相关各方面的责任

编号：10002679320221026003 40

# 企业产权登记表

| | | | |
|---|---|---|---|
| 企业名称 | 同方（成都）智慧产业发展有限公司 | | |
| 国家出资企业 | 中国核工业集团有限公司 | 企业级次 | 4 |
| 注册地点 | 四川省-成都市-简阳市 | 注册日期 | 2019-01-03 |
| 注册资本（万元） | 1,000 | 组织形式 | 有限责任公司 |

| 序号 | 出资人名称 | 实缴资本（万元） | 认缴资本（万元） | 股权比例(%) |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 同方股份有限公司 | 510 | 510 | 51 |
| 2 | 华慧长天（北京）信息技术有限公司 | 200 | 200 | 20 |
| 3 | 四川简州空港农业投资发展集团有限公司 | 150 | 150 | 15 |
| 4 | 四川中泓智慧城市科技有限公司 | 140 | 140 | 14 |
| 5 | | | | |
| 6 | | | | |
| 7 | | | | |
| 8 | | | | |
| 9 | | | | |
| 10 | | | | |
| 11 | | | | |
| 12 | | | | |
| 13 | | | | |
| 14 | | | | |
| 15 | | | | |
| 16 | | | | |
| 17 | | | | |
| 18 | | | | |
| 19 | | | | |
| 20 | | | | |
| 合计 | | 1,000 | 1,000 | 100 |

（专用章）

产权登记时间：2022-10-26

打印时间：2023-08-04

备注：

1. 本表是出资人在发放时点对投资企业产权状况信息的记载
2. 本表所记载信息来源于企业章程、审计报告、验资报告等材料，以上资料所记载信息的真实性、准确性由相关各方负责，不因出具本表而转移相关各方面的责任

# 中华人民共和国国家版权局

# 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5104739号

软 件 名 称： 农业社会化综合服务平台 V1.0

著 作 权 人： 同方（成都）智慧产业发展有限公司

开发完成日期： 2020年01月03日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权 利 范 围： 全部权利

登 记 号： 2020SR0226043

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。

中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记专用章

No. 05416226

2020年03月09日

扫描全能王 创建

# 中华人民共和国国家版权局

# 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5075907号

软 件 名 称： 农村土地流转交易系统
V1.0

著 作 权 人： 同方（成都）智慧产业发展有限公司

开发完成日期： 2019年10月10日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权 利 范 围： 全部权利

登 记 号： 2020SR0197211

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。

中华人民共和国国家版权局
计算机软件著作权
登记专用章

No. 05382023

2020年03月02日

扫描全能王 创建

# 中华人民共和国国家版权局

# 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5074120号

软 件 名 称： 农村土地查询登记系统
V1.0

著 作 权 人： 同方（成都）智慧产业发展有限公司

开发完成日期： 2019年10月10日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权 利 范 围： 全部权利

登 记 号： 2020SR0195424

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。

中华人民共和国国家版权局
计算机软件著作权
登记专用章

No. 05381603

2020年03月02日

扫描全能王 创建

# 中华人民共和国国家版权局

# 计算机软件著作权登记证书

证书号： 软著登字第5070891号

软 件 名 称： 农村土地产业化招商系统 V1.0

著 作 权 人： 同方（成都）智慧产业发展有限公司

开发完成日期： 2019年10月10日

首次发表日期： 未发表

权利取得方式： 原始取得

权 利 范 围： 全部权利

登 记 号： 2020SR0192195

根据《计算机软件保护条例》和《计算机软件著作权登记办法》的规定，经中国版权保护中心审核，对以上事项予以登记。

中华人民共和国国家版权局 计算机软件著作权登记专用章

No. 05377119

2020年02月28日

扫描全能王 创建

# 委托人承诺函

**北京中同华资产评估有限公司：**

因同方股份有限公司拟股权转让事宜的需要，特委托贵公司对该经济行为所涉及的同方（成都）智慧产业发展有限公司的股东全部权益进行评估，评估基准日为 2022 年 11 月 30 日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定并已获上级主管部门的批准；

2. 所提供的与资产评估相关资料真实、准确、完整；

3. 负责委托具备合法资质的会计师事务所对被评估单位评估基准日的资产、负债进行了审计；

4. 负责协调被评估单位为贵公司及时提供符合评估规范要求的基础资料；

5. 被评估单位提供的评估明细表所载内容为经过我公司确认的评估范围；

6. 按照资产评估业务委托合同之约定向贵公司及时足额支付评估费用；

7. 我公司及我公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系；

8. 不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业。

**法定代表人签字：** 韩涤江

**同方股份有限公司（盖章）**

**2023 年　　月　　日**

# 被评估单位承诺函

北京中同华资产评估有限公司：

因同方股份有限公司拟股权转让事宜的需要，同意接受委托人委托贵公司对该经济行为所涉及的本公司股东全部权益进行评估，评估基准日为 2022 年 11 月 30 日。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

1. 评估目的所对应的经济行为符合国家法律规定并已经得到批准；
2. 本公司所提供的财务会计及其他与评估相关的资料真实、准确、完整、合规；
3. 本公司有关资产的抵押、质押、担保、诉讼及其他或有负债等重大事项等在“关于进行资产评估有关事项说明”中已揭示充分，无任何隐瞒事项；
4. 所提供的企业经营管理资料客观、真实、完整、合理；
5. 纳入评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
6. 纳入评估范围内的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
7. 纳入评估范围的资产在评估基准日至资产评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；
8. 不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
9. 本公司及本公司主要负责人和协助评估工作的人员均与评估机构和评估机构参与本次评估的工作人员没有任何利益冲突或存在损害评估独立性的关系。

法定代表人签字：张伟

同方（成都）智慧产业发展有限公司（盖章）

2023 年　月　日

# 资产评估师承诺函

**同方股份有限公司：**

受贵公司委托，我们对同方股份有限公司拟转让同方（成都）智慧产业发展有限公司股权事宜所涉及的同方（成都）智慧产业发展有限公司股东全部权益，以2022年11月30日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

1.具备相应的执业资格。

2.评估对象和评估范围与资产评估委托合同的约定一致。

3.对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。

4.根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法。

5.充分考虑了影响评估价值的因素。

6.评估结论合理。

7.评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师：_____

资产评估师：_____

2023 年　月　日

# 北京市财政局

京财资评备〔2023〕0104号

## 变更备案公告

北京中同华资产评估有限公司变更事项备案及有关材料收悉。根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》的有关规定，予以备案。变更备案的相关信息如下：

北京中同华资产评估有限公司股东由季珉（资产评估师证书编号：11001513）、赵强（资产评估师证书编号：11001723）、贾瑞东（资产评估师证书编号：11020089）、吕艳冬（资产评估师证书编号：11001517）、杨洋（资产评估师证书编号：11030075）、宋兆东（资产评估师证书编号：53000043）、管伯渊（资产评估师证书编号：11030033）、李伯阳（资产评估师证书编号：11020097）、刘欣（资产评估师证书编号：12000290）、徐建福（资产评估师证书编号：31000013）、董玉香（资产评估师证书编号：51040097）、范海兵（资产评估师证书编号：11080080）、赵玉玲（资产评估师证书编号：11040045）、曹保桂（资产评估师证书编号：

11060067）、张全勇（资产评估师证书编号：21120016）、赵起超（矿业权评估师证书编号：2102201701139），变更为季珉（资产评估师证书编号：11001513）、赵强（资产评估师证书编号：11001723）、贾瑞东（资产评估师证书编号：11020089）、吕艳冬（资产评估师证书编号：11001517）、杨洋（资产评估师证书编号：11030075）、宋兆东（资产评估师证书编号：53000043）、管伯渊（资产评估师证书编号：11030033）、李伯阳（资产评估师证书编号：11020097）、刘欣（资产评估师证书编号：12000290）、徐建福（资产评估师证书编号：31000013）、董玉香（资产评估师证书编号：51040097）、范海兵（资产评估师证书编号：11080080）、赵玉玲（资产评估师证书编号：11040045）、曹保桂（资产评估师证书编号：11060067）、张全勇（资产评估师证书编号：21120016）、赵起超（矿业权评估师证书编号：2102201701139）、李丹琳（资产评估师证书编号：53000178）、吴洋（资产评估师证书编号：31180052）。

其他相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。

特此公告。

北京市财政局

2023年8月25日

统一社会信用代码

91110102101880414Q

# 营业执照

(副 本)(6-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

| | | | |
|---|---|---|---|
| 名　　称 | 北京中同华资产评估有限公司 | 注册资本 | 1000万元 |
| 类　　型 | 有限责任公司(自然人投资或控股) | 成立日期 | 1993年06月29日 |
| 法定代表人 | 李伯阳 | 营业期限 | 1999年12月22日 至 2049年12月21日 |
| 经营范围 | 单项资产评估、资产组合评估、企业价值评估、其他资产评估，以及相关的咨询业务；探矿权和采矿权评估。（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。） | 住　　所 | 北京市西城区金融大街35号819室 |

登记机关　北京市西城区市场监督管理局

2021 年 07 月 28 日

# 资产评估师职业资格证书
# 登　记　卡

## （评估机构人员）

姓名：高山

性别：男

登记编号：11180149

单位名称：北京中同华资产评估有限公司

初次执业登记日期：2018-07-03

年检信息：通过（2022-06-22）

（扫描二维码，查询评估师信息）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：高山

本人印鉴：资产评估师 高山 11180149

打印日期：2022-07-07

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准

官网查询地址：http://cx.cas.org.cn

# 资产评估师职业资格证书
# 登　记　卡

## （评估机构人员）

姓名：刘杰

性别：女

登记编号：11200006

单位名称：北京中同华资产评估有限公司

初次执业登记日期：2020-03-09

年检信息：通过（2022-06-22）

（扫描二维码，查询评估师信息）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：刘杰

本人印鉴：资产评估师 刘杰 11200006

打印日期：2022-07-04

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准

官网查询地址：http://cx.cas.org.cn

# 资产评估委托合同

中同华合同字[2023]0127号

**甲方（委托人）：**同方股份有限公司

**乙方（受托人）：**北京中同华资产评估有限公司

**一、委托项目名称：**同方股份有限公司拟股权转让涉及的北京壹人壹本信息科技有限公司、同方(成都)智慧产业发展有限公司股东全部权益项目

**二、评估目的：**为同方股份有限公司拟转让所持北京壹人壹本信息科技有限公司、同方(成都)智慧产业发展有限公司股权事宜提供价值参考依据

**三、评估对象和评估范围：**评估对象为北京壹人壹本信息科技有限公司、同方(成都)智慧产业发展有限公司的股东全部权益，评估范围为北京壹人壹本信息科技有限公司、同方(成都)智慧产业发展有限公司申报的经审计后的全部资产和负债，具体以资产评估申报明细表为准

**四、评估基准日：**2022年11月30日

**五、资产评估报告的使用者及使用范围**

（一）本资产评估报告仅供委托人和法律、行政法规规定的评估报告使用者使用，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

（二）《资产评估报告》仅供上述使用者按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用目的及用途使用，乙方对上述报告使用者不当使用所造成的后果不承担责任。

（三）委托人或者其他资产评估报告应当在载明的评估结论使用有效期内使用资产评估报告。

（四）未经委托人书面许可，资产评估机构及其资产评估专业人员不得将资产评估报告的内容向第三方提供或者公开，法律、行政法规另有规定的除外。

（五）未征得资产评估机构同意，资产评估报告的内容不得被摘抄、引用或者披露于公开媒体，法律、行政法规规定以及相关当事人另有约定的除外。

**六、评估报告提交期限和方式：**

在正常情况下，乙方收到甲方作为委托人应提供的全部资料后，组织评估人员在10个工作日内完成甲方委托的评估工作，并向甲方提交资产评估报告交换意见稿，经充分交换意见后，以快递方式提交正式资产评估报告。

**七、评估服务费及支付方式**

1. 甲方、乙方协商本次资产评估服务费为：评估专业服务费用为人民币壹拾壹万元（￥110,000.00）整。税金、差旅费用等均包含在内。

2. 支付方式：本合同经双方签章后，由甲方支付给乙方本合同总费用的50%，即人民币伍万伍仟元（￥55,000.00）；提交资产评估报告时甲方再支付给乙方本合同总费用剩余的50%，即人民币伍万伍仟元（￥55,000.00）。

3. 如本合同因甲方原因而中止，甲方应按照乙方完成的工作量支付乙方相应的评估服务费。

4. 乙方账号如下：

户　　名：北京中同华资产评估有限公司

开户银行：交通银行北京百万庄支行

开户账号：1100 6113 7018 01001 9658

银联行号：3011 0000 0283

**八、其他约定**

（一）委托人应当为资产评估机构及其资产评估专业人员开展资产评估业务提供必要的工作条件和协助；委托人应当根据资产评估业务需要，负责资产评估机构及其资产评估专业人员与其他相关当事人之间的协调。

（二）依法提供资产评估业务需要的资料并保证资料的真实性、完整性、合法性，恰当使用资产评估报告是委托人和其他相关当事人的责任；委托人或者其他相关当事人应当对其提供的资产评估明细表及其他重要资料的真实性、完整性、合法性进行确认，确认方式包括签字、盖章或者法律允许的其他方式；委托人和其他相关当事人如果拒绝提供或者不如实提供开展资产评估业务所需的权属证明、财务会计信息或者其他相关资料的，资产评估机构有权拒绝履行资产评估委托合同。

（三）委托人或者其他相关当事人需要出具《承诺函》和《企业关于进行资产评估有关事项的说明》，以确认资产评估所对应的经济行为符合国家法律规定并已获得恰当的批准，所提供资料的真实、准确、完整，以及对资产评估委托业务的基本事项的确认。

（四）遵守相关法律、行政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和估算并出具资产评估报告，是资产评估机构及其资产评估专业人员的责任。

**九、资产评估委托合同的变更、中止、解除**

（一）资产评估委托合同订立后发现相关事项存在遗漏、约定不明确，或者在合同履行中约定内容发生变化的，资产评估机构可以要求与委托人订立补充合同或者重新订立资产评估委托合同，或者以法律允许的其他方式对资产评估委托合同的相关条款进行变更。补充合同或者新的委托合同未达成前，本委托合同仍然有效。

（二）委托人提前终止资产评估业务、解除资产评估委托合同的，委托人应当按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

委托人要求出具虚假资产评估报告或者有其他非法干预评估结论情形的，资产评估机构有权单方解除资产评估委托合同。资产评估委托合同当事人可以约定由委托人按照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

因委托人或者其他相关当事人原因导致资产评估程序受限，资产评估机构无法履行资产评估委托合同，资产评估机构可以单方解除资产评估委托合同；当事人可以在资产评估委托合同中约定由委托人按

照已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

**十、资产评估委托合同争议的解决**

凡因本合同或与本合同有关的一切争议，甲、乙方应友好协商解决，协商不成的，提交中国国际经济贸易仲裁委员会进行仲裁，仲裁庭审地为北京，仲裁裁决是终局，对签约各方均有约束力。

**十一、违约责任**

甲、乙方按照《中华人民共和国民法典》的规定承担相应的违约责任。签约各方因不可抗力无法履行委托合同的，根据不可抗力的影响，可以部分或者全部免除责任，法律另有规定的除外。

**十二、委托合同的有效期限**

本委托合同经甲、乙双方签章后生效，约定事项全部完成后失效。

**十三、对其他有关事项的约定**

本委托合同一式肆份，甲方持贰份，乙方持贰份。

（本页无正文，为签字盖章专页）

甲方（委托人）名称：同方股份有限公司

住所：

负责人：

联系人：

联系电话：

合同签署时间：2023 年 1 月　　日

合同签署地点：北京市

乙方（受托人）名称：北京中同华资产评估有限公司

住所：北京市丰台区丽泽路 16 号院汇亚大厦 28 层

法定代表人授权人：

联系人：高山

联系电话：010-6809 0094

合同签署时间：2023 年 1 月　　日

合同签署地点：北京市

# 资产账面价值与评估结论存在较大差异的说明

**同方股份有限公司：**

本次采用资产基础法对评估对象进行了评估，并结合评估目的、股东实缴情况等确定评估结论，即：同方（成都）智慧产业发展有限公司股东全部权益价值评估结果为0.00万元，与评估对象账面价值相对评估增值51.74万元，造成评估增值的主要原因为同方（成都）智慧产业发展有限公司净资产的账面价值小于零，采用资产基础法的评估结果也小于零，考虑本次评估目的为股权转让，股东已全额履行认缴义务，股东权益以零为限，因此评估结论相比账面价值形成增值。

# 资产评估结果汇总表

评估基准日：2022年11月30日

表1

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　金额单位：人民币万元

| 项　目 | | 账面净值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| | | A | B | C=B-A | D=C/A×100 |
| 流动资产 | 1 | 485.85 | 453.26 | -32.59 | -6.71 |
| 非流动资产 | 2 | 33.16 | 7.73 | -25.43 | -76.70 |
| 其中：长期股权投资 | 3 | | | | |
| 投资性房地产 | 4 | | | | |
| 固定资产 | 5 | 2.56 | 5.51 | 2.95 | 115.50 |
| 在建工程 | 6 | | | | |
| 无形资产 | 7 | 30.60 | 2.22 | -28.38 | -92.76 |
| 其他非流动资产 | 8 | | | | |
| **资产总计** | **9** | **519.01** | **460.99** | **-58.02** | **-11.18** |
| 流动负债 | 10 | 570.75 | 570.75 | - | - |
| 非流动负债 | 11 | | | | |
| **负债总计** | **12** | **570.75** | **570.75** | **-** | **-** |
| **净资产(所有者权益)** | **13** | **-51.74** | **-109.76** | **-58.02** | **-112.15** |

评估机构：北京中同华资产评估有限公司

# 资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2022年11月30日

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　表2　金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **一、流动资产合计** | **4,858,492.86** | **4,532,632.76** | **-325,860.10** | **-6.71** |
| 2 | 货币资金 | 891,542.67 | 891,542.67 | - | - |
| 3 | 交易性金融资产 | | | | |
| 4 | 应收票据 | | | | |
| 5 | 应收账款 | 1,758,160.35 | 1,758,160.35 | - | - |
| 6 | 预付款项 | 28,518.78 | 28,518.78 | - | - |
| 7 | 其他应收款 | 162,081.19 | 163,253.22 | 1,172.03 | 0.72 |
| 8 | 应收利息 | | | | |
| 9 | 应收股利 | | | | |
| 10 | 其他应收款 | 162,081.19 | 163,253.22 | 1,172.03 | 0.72 |
| 11 | 存货 | 1,958,789.87 | 1,631,757.74 | -327,032.13 | -16.70 |
| 12 | 合同资产 | 59,400.00 | 59,400.00 | | |
| 13 | 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 14 | 其他流动资产 | | | | |
| **15** | **二、非流动资产合计** | **331,626.04** | **77,272.71** | **-254,353.33** | **-76.70** |
| 16 | 可供出售金融资产 | | | | |
| 17 | 持有至到期投资 | | | | |
| 18 | 长期应收款 | | | | |
| 19 | 长期股权投资 | | | | |
| 20 | 投资性房地产 | | | | |
| 21 | 固定资产 | 25,578.98 | 55,122.00 | 29,543.02 | 115.50 |
| 22 | 其中：建筑物类 | | | | |
| 23 | 设备类 | 25,578.98 | 55,122.00 | 29,543.02 | 115.50 |
| 24 | 在建工程 | | | | |
| 25 | 工程物资 | | | | |
| 26 | 固定资产清理 | | | | |
| 27 | 生产性生物资产 | | | | |
| 28 | 油气资产 | | | | |
| 29 | 无形资产 | 306,047.06 | 22,150.71 | -283,896.35 | -92.76 |
| 30 | 其中：土地使用权 | | | | |
| 31 | 其他无形资产 | 306,047.06 | 22,150.71 | -283,896.35 | -92.76 |
| 32 | 开发支出 | | | | |
| 33 | 商誉 | | | | |
| 34 | 长期待摊费用 | | | | |
| 35 | 递延所得税资产 | | | | |
| 36 | 其他非流动资产 | | | | |
| **37** | **三、资产总计** | **5,190,118.90** | **4,609,905.47** | **-580,213.43** | **-11.18** |
| **38** | **四、流动负债合计** | **5,707,451.95** | **5,707,451.95** | - | - |
| 39 | 短期借款 | | | | |
| 40 | 交易性金融负债 | | | | |
| 41 | 应付票据 | | | | |
| 42 | 应付账款 | 5,125,461.38 | 5,125,461.38 | - | - |
| 43 | 合同负债 | 94,271.78 | 94,271.78 | - | - |
| 44 | 应付职工薪酬 | | | | |
| 45 | 应交税费 | 11,110.71 | 11,110.71 | - | - |
| 46 | 其他应付款 | 476,608.08 | 476,608.08 | - | - |
| 47 | 应付利息 | | | | |
| 48 | 应付股利 | | | | |
| 49 | 其他应付款 | 476,608.08 | 476,608.08 | - | - |
| 50 | 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 51 | 其他流动负债 | | | | |
| **52** | **五、非流动负债合计** | | | | |
| 53 | 长期借款 | | | | |
| 54 | 应付债券 | | | | |
| 55 | 长期应付款 | | | | |
| 56 | 专项应付款 | | | | |

# 资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2022年11月30日

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　表2　金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| 57 | 预计负债 | | | | |
| 58 | 递延所得税负债 | | | | |
| 59 | 其他非流动负债 | | | | |
| 60 | 六、负债合计 | 5,707,451.95 | 5,707,451.95 | - | - |
| 61 | 七、净资产(所有者权益) | -517,333.05 | -1,097,546.48 | -580,213.43 | -112.15 |

评估机构：北京中同华资产评估有限公司

# 流动资产评估汇总表

评估基准日：2022年11月30日

表3

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| 3--1 | 货币资金 | 891,542.67 | 891,542.67 | - | - |
| 3--4 | 应收账款 | 1,758,160.35 | 1,758,160.35 | - | - |
| 3--5 | 预付款项 | 28,518.78 | 28,518.78 | - | - |
| 3--8 | 其他应收款 | 162,081.19 | 163,253.22 | 1,172.03 | 0.72 |
| 3--9 | 存货 | 1,958,789.87 | 1,631,757.74 | -327,032.13 | -16.70 |
| 3--10 | 合同资产 | 59,400.00 | 59,400.00 | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **流动资产合计** | | **4,858,492.86** | **4,532,632.76** | **-325,860.10** | **-6.71** |

被评估单位填表人：范丽娜　　评估人员：史娜　　共 1 页 第 1 页

填表日期：2023年1月12日

# 货币资金评估汇总表

评估基准日：2022年11月30日

表3-1

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　金额单位：人民币元

| 序号 | 科目 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| 3--1--1 | 现金 | | | | |
| 3--1--2 | 银行存款 | 891,542.67 | 891,542.67 | - | - |
| 3--1--3 | 其他货币资金 | | | | |
| | 货币资金合计 | 891,542.67 | 891,542.67 | - | - |

被评估单位填表人：范丽娜　　评估人员：史娜　　共 1 页 第 1 页

填表日期：2023年1月12日

# 存货评估汇总表

评估基准日：2022年11月30日

表3-9

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| 3--9--1 | 原材料 | | | | |
| 3--9--2 | 材料采购 | | | | |
| 3--9--3 | 在库低值易耗品 | | | | |
| 3--9--4 | 包装物 | | | | |
| 3--9--5 | 委托加工材料 | | | | |
| 3--9--6 | 合同履约成本 | 1,958,789.87 | 1,631,757.74 | -327,032.13 | -16.70 |
| 3--9--7 | 在产品 | | | | |
| 3--9--8 | 发出商品 | | | | |
| 3--9--9 | 在用低值易耗品 | | | | |
| 3--9--10 | 委托代销商品 | | | | |
| 3--9--11 | 受托代销商品 | | | | |
| 3--9--12 | 开发产品 | | | | |
| 3--9--13 | 开发成本 | | | | |
| 3--9--14 | 工程施工 | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 存货合计 | | 1,958,789.87 | 1,631,757.74 | -327,032.13 | -16.70 |

被评估单位填表人：范丽娜　　评估人员：史娜　　共 1 页 第 1 页

填表日期：2023年1月12日

# 非流动资产评估汇总表

评估基准日：2022年11月30日

表4

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| 4-1 | 可供出售金融资产 | | | | |
| 4-2 | 持有至到期投资 | | | | |
| 4-3 | 长期应收款 | | | | |
| 4-4 | 长期股权投资 | | | | |
| 4-5 | 投资性房地产 | | | | |
| 4-6 | 固定资产 | 25,578.98 | 55,122.00 | 29,543.02 | 115.50 |
| 4-6-1 | 其中：建筑物类 | | | | |
| 4-6-2 | 设 备 类 | 25,578.98 | 55,122.00 | 29,543.02 | 115.50 |
| 4-7 | 在建工程 | | | | |
| 4-8 | 工程物资 | | | | |
| 4-9 | 固定资产清理 | | | | |
| 4-10 | 生产性生物资产 | | | | |
| 4-11 | 油气资产 | | | | |
| 4-12 | 无形资产 | 306,047.06 | 22,150.71 | -283,896.35 | -92.76 |
| 4-12-1 | 其中：土地使用权 | | | | |
| 4-12-2 | 其他无形资产 | 306,047.06 | 22,150.71 | -283,896.35 | -92.76 |
| 4-13 | 开发支出 | | | | |
| 4-14 | 商誉 | | | | |
| 4-15 | 长期待摊费用 | | | | |
| 4-16 | 递延所得税资产 | | | | |
| 4-17 | 其他非流动资产 | | | | |
| **非流动资产合计** | | **331,626.04** | **77,272.71** | **-254,353.33** | **-76.70** |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月12日

评估人员：史娜

# 固定资产评估汇总表

评估基准日：2022年11月30日

表4-6

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | | 评估价值 | | 增减值 | | 增值率% | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 原值 | 净值 | 原值 | 净值 | 原值 | 净值 | 原值 | 净值 |
| **4-6-1** | **建筑物类合计** | | | | | | | | |
| 4-6-1-1 | 房屋建筑物 | | | | | | | | |
| 4-6-1-2 | 构筑物及其他 | | | | | | | | |
| 4-6-1-3 | 管道及沟槽 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| **4-6-2** | **设备类合计** | 197,410.82 | 25,578.98 | 134,860.00 | 55,122.00 | -62,550.82 | 29,543.02 | -31.69 | 115.50 |
| 4-6-2-1 | 机器设备 | | | | | | | | |
| 4-6-2-2 | 车辆 | | | | | | | | |
| 4-6-2-3 | 电子设备 | 197,410.82 | 25,578.98 | 134,860.00 | 55,122.00 | -62,550.82 | 29,543.02 | -31.69 | 115.50 |
| | | | | | | | | | |
| **4-6-3** | **固定资产—土地** | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| **固定资产合计** | | **197,410.82** | **25,578.98** | **134,860.00** | **55,122.00** | **-62,550.82** | **29,543.02** | **-31.69** | **115.50** |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月12日

评估人员：史娜

# 无形资产评估汇总表

评估基准日：2022年11月30日

表4-12

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| 4-12-1 | 无形资产-土地使用权 | | | | |
| 4-12-2 | 无形资产-矿业权 | | | | |
| 4-12-3 | 无形资产-其他无形资产 | 306,047.06 | 22,150.71 | -283,896.35 | -92.76 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **无形资产合计** | | **306,047.06** | **22,150.71** | **-283,896.35** | **-92.76** |

被评估单位填表人：范丽娜　　评估人员：史娜　　共 1 页 第 1 页

填表日期：2023年1月12日

# 流动负债评估汇总表

评估基准日：2022年11月30日

表5

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 科目名称 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|---|
| 5-1 | 短期借款 | | | | |
| 5-2 | 交易性金融负债 | | | | |
| 5-3 | 应付票据 | | | | |
| 5-4 | 应付账款 | 5,125,461.38 | 5,125,461.38 | - | - |
| 5-5 | 合同负债 | 94,271.78 | 94,271.78 | - | - |
| 5-6 | 应付职工薪酬 | | | | |
| 5-7 | 应交税费 | 11,110.71 | 11,110.71 | - | - |
| 5-8 | 应付利息 | | | | |
| 5-9 | 应付股利 | | | | |
| 5-10 | 其他应付款 | 476,608.08 | 476,608.08 | - | - |
| 5-11 | 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 5-12 | 其他流动负债 | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **流动负债合计** | | **5,707,451.95** | **5,707,451.95** | **-** | **-** |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月12日

评估人员：史娜

# 货币资金--银行存款评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

被评估单位名称： 同方(成都)智慧产业发展有限公司

表3-1-2

金额单位：人民币元

| 序号 | 开户银行 | 账号 | 币种 | 账面价值 | | | 评估价值 | 增减值 | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 外币 | 汇率 | 人民币 | | | | |
| 1 | 四川简阳农村商业银行股份有限公司 | 83960120000035637 | 人民币 | | | 891,542.67 | 891,542.67 | | | |
| 合 计 | | | | | | 891,542.67 | 891,542.67 | | | |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月13日

评估人员：史娜

# 应收账款评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

表3-4

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　金额单位：人民币元

| 序号 | 欠款单位名称（结算对象） | 业务内容 | 发生日期 | 账龄 | 是否内部往来 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 同方股份有限公司 | 货款 | 2022.11 | 1年以内 | 是 | 1,254,873.48 | 1,254,873.48 | | | |
| 2 | 简阳市汇众农业投资发展有限公司 | 货款 | 2021.12 | 1-2年 | 是 | 9,775.65 | 9,775.65 | | | |
| 3 | 攀枝花阳城金海旅游投资有限公司 | 货款 | 2021.11 | 1-2年 | 否 | 520,000.00 | 520,000.00 | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| **账面余额合计** | | | | | | **1,784,649.13** | **1,784,649.13** | **-** | | |
| 减：坏账准备 | | | | | | 26,488.78 | | | | |
| 减：预计风险损失 | | | | | | | 26,488.78 | | | |
| **账面净值合计** | | | | | | **1,758,160.35** | **1,758,160.35** | **-** | | |

被评估单位填表人：范丽娜　　评估人员：史娜

填表日期：2023年1月13日

# 预付账款评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

表3-5

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　金额单位：人民币元

| 序号 | 收款单位名称（结算对象） | 业务内容 | 发生日期 | 账龄 | 是否内部往来 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 四川通锦商贸有限公司 | 预付家具款 | 2020.06 | 2-3年 | 否 | 28,300.00 | 28,300.00 | | | |
| 2 | 简阳市社会保险事业管理局 | 缴纳社保 | 2020.05 | 2-3年 | 否 | 218.78 | 218.78 | | | |
| **账面余额合计** | | | | | | **28,518.78** | **28,518.78** | **-** | | |
| 减：坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 减：预计风险损失 | | | | | | | | | | |
| **账面净值合计** | | | | | | **28,518.78** | **28,518.78** | **-** | | |

被评估单位填表人：范丽娜　　评估人员：史娜

填表日期：2023年1月13日

# 其他应收款评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

表3-8

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　金额单位：人民币元

| 序号 | 欠款单位(人)名称<br>(结算对象) | 业务内容 | 发生日期 | 账龄 | 是否内部往来 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 简阳市公共资源交易服务中心 | 履约保证金 | 2019.08 | 3-4年 | 否 | 40,000.00 | 40,000.00 | | | |
| 2 | 吴荣珍（押金） | 房屋押金 | 2021.11 | 1-2年 | 否 | 15,000.00 | 15,000.00 | | | |
| 3 | 宋晓兰（押金） | 房屋押金 | 2021.03 | 1-2年 | 否 | 4,000.00 | 4,000.00 | | | |
| 4 | 代收职工款-社会保险费 | 代收职工社保 | 2022.11 | 1年以内 | 否 | 4,548.29 | 4,548.29 | | | |
| 5 | 代收职工款-住房公积金 | 代收职工公积金 | 2022.11 | 1年以内 | 否 | 12,832.00 | 12,832.00 | | | |
| 6 | 宋晓兰 | 预提费用 | 2022.07 | 1年以内 | 否 | 4,650.00 | 4,650.00 | | | |
| 7 | 资阳市金盾保安服务有限责任公司成都分公司 | 预提费用 | 2022.07 | 1年以内 | 否 | 5,172.93 | 5,172.93 | | | |
| 8 | 成都信和伟业科技有限公司 | 货款借款 | 2022.08 | 1年以内 | 否 | 90,000.00 | 90,000.00 | | | |
| **账面余额合计** | | | | | | **176,203.22** | **176,203.22** | | | |
| 减：坏账准备 | | | | | | 14,122.03 | | | | |
| 减：预计风险损失 | | | | | | | 12,950.00 | | | |
| **账面净值合计** | | | | | | **162,081.19** | **163,253.22** | **1,172.03** | **0.72** | |

被评估单位填表人：范丽娜　　评估人员：史娜

填表日期：2023年1月13日

# 存货-合同履约成本评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

表3-9-6

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　　　金额单位：人民币元

| 序号 | 项目类别 | 名称 | 计量单位 | 库龄（月） | 账面价值 | | | 评估价值 | | | 增减值 | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 数量 | 单价 | 金额 | 实际数量 | 评估单价 | 金额 | | | |
| 1 | 惠农服务中心 | 高性能超融合服务器 | 台 | 40.00 | 4.00 | 48,084.07 | 192,336.28 | 4.00 | 39,854.33 | 159,417.30 | -32,918.98 | -17.12 | 超强R626 |
| 2 | 惠农服务中心 | 打印机 | 台 | 39.00 | 1.00 | 2,300.00 | 2,300.00 | 1.00 | 1,077.50 | 1,077.50 | -1,222.50 | -53.15 | 惠普 |
| 3 | 惠农服务中心 | 冰柜 | 台 | 39.00 | 2.00 | 3,671.68 | 7,343.36 | 2.00 | 1,799.99 | 3,599.98 | -3,743.38 | -50.98 | 澳柯玛 |
| 4 | 惠农服务中心 | 二维码打印机 | 台 | 39.00 | 1.00 | 725.66 | 725.66 | 1.00 | 352.81 | 352.81 | -372.85 | -51.38 | pc42t |
| 5 | 惠农服务中心 | 终端检测与响应平台 | 台 | 37.00 | 1.00 | 46,162.83 | 46,162.83 | 1.00 | - | - | -46,162.83 | -100.00 | H3C |
| 6 | 惠农服务中心 | 安全评估服务 | 套 | 37.00 | 3.00 | 124,962.83 | 374,888.50 | 3.00 | 103,575.04 | 310,725.12 | -64,163.38 | -17.12 | H3C安全服务 |
| 7 | 惠农服务中心 | 安全加固服务 | | 37.00 | | | | | | | | | |
| 8 | 惠农服务中心 | 安全通告服务 | | 37.00 | | | | | | | | | |
| 9 | 惠农服务中心 | 应急响应预案及演练 | | 37.00 | | | | | | | | | |
| 10 | 惠农服务中心 | 安全技术培训 | | 37.00 | | | | | | | | | |
| 11 | 智慧农场 | 视频会议终端 | 台 | 37.00 | 1.00 | 10,619.47 | 10,619.47 | 1.00 | 8,801.91 | 8,801.91 | -1,817.56 | -17.12 | VC200- |
| 12 | 智慧农场 | 麦克风 | 台 | 37.00 | 1.00 | 1,646.02 | 1,646.02 | 1.00 | 1,364.30 | 1,364.30 | -281.72 | -17.12 | VCM34 |
| 13 | 惠农服务中心 | 光模块 | 台 | 36.00 | 150.00 | 163.72 | 24,557.52 | 150.00 | - | - | -24,557.52 | -100.00 | SFP-XG- |
| 14 | 智慧农场 | 双频迷你USB无线网卡 | 台 | 35.00 | 2.00 | 52.21 | 104.42 | 2.00 | - | - | -104.42 | -100.00 | BL-H12 |
| 15 | 惠农服务中心 | 内存 | 台 | 30.00 | 2.00 | 870.00 | 1,740.00 | 2.00 | 721.10 | 1,442.19 | -297.81 | -17.12 | |
| 16 | 智慧农场 | 温室大棚智能控制 | 台 | 29.00 | 1.00 | 4,227.30 | 4,227.30 | 1.00 | - | - | -4,227.30 | -100.00 | |
| 17 | 惠农服务中心 | 多模双芯光纤跳线（3m） | 台 | 36.00 | 80.00 | 48.67 | 3,893.81 | 80.00 | 27.78 | 2,222.49 | -1,671.32 | -42.92 | LC/UPC |
| 18 | 智慧农场 | 电脑 | 台 | 29.00 | 1.00 | 4,681.42 | 4,681.42 | 1.00 | 432.77 | 432.77 | -4,248.65 | -90.76 | 超越 |
| 19 | 智慧农场 | 4路网络硬盘录像机 | 台 | 29.00 | 1.00 | 522.13 | 522.13 | 1.00 | 3,608.78 | 3,608.78 | 3,086.65 | 591.17 | DS- |
| 20 | 智慧农场 | 4T监控专用硬盘 | 台 | 29.00 | 3.00 | 1,451.33 | 4,353.98 | 3.00 | 107.58 | 322.74 | -4,031.24 | -92.59 | |
| 21 | 智慧农场 | 路由器 | 台 | 29.00 | 1.00 | 389.38 | 389.38 | 1.00 | 1,833.73 | 1,833.73 | 1,444.35 | 370.94 | |
| 22 | 惠农服务中心 | SNMP适配器 | 台 | 36.00 | 1.00 | 2,212.39 | 2,212.39 | 1.00 | - | - | -2,212.39 | -100.00 | 内置式 |
| 23 | 简食品合格证 | 条码打印机 | 台 | 23.00 | 1.00 | 243.50 | 243.50 | 1.00 | - | - | -243.50 | -100.00 | XP-365B |
| 24 | 惠农服务中心 | 农业视频巡检专用无人机 | 台 | 31.00 | 1.00 | 47,524.75 | 47,524.75 | 1.00 | - | - | -47,524.75 | -100.00 | |
| 25 | 简阳农药系统监管项目 | 得力一二维码扫描枪 | 台 | 2.00 | 50.00 | 228.80 | 11,440.08 | 50.00 | 366.75 | 18,337.32 | 6,897.24 | 60.29 | 14880/148 |
| 26 | 惠农服务中心 | 班前椅 | 把 | 36 | 2.00 | 2,201.84 | 4,403.67 | 2.00 | 1,824.98 | 3,649.97 | -753.70 | -17.12 | |
| 27 | 泸州住建云 | LED显示屏 | 个 | 35 | 1.00 | 207,345.13 | 207,345.13 | 1.00 | 52,774.80 | 52,774.80 | -154,570.33 | -74.55 | |
| 28 | 泸州住建云 | 弱电工程 | 个 | 35 | 1.00 | 51,957.40 | 51,957.40 | 1.00 | 21,532.36 | 21,532.36 | -30,425.04 | -58.56 | |
| 29 | 惠农服务中心 | 超融合云平台服务 | 套 | 35 | 1.00 | 254,716.97 | 254,716.97 | 1.00 | - | - | -254,716.97 | -100.00 | |
| 30 | 惠农服务中心 | 土地招商软件系统 | 套 | 29 | 1.00 | 862,059.00 | 862,059.00 | 1.00 | - | - | -862,059.00 | -100.00 | |
| 31 | 惠农服务中心 | 简阳智慧农业项目农业生产社会化服务大数据管理平台开发 | 套 | 31 | 1.00 | 194,174.76 | 194,174.76 | 1.00 | - | - | -194,174.76 | -100.00 | |
| 32 | 简食品合格证 | 空白标签 | 个 | 23 | 2.00 | 11.28 | 22.56 | 2.00 | - | - | -22.56 | -100.00 | 包含在打印机售价中，无法划分 |

被评估单位填表人：范丽娜　　　　评估人员：史娜

填表日期：2023年1月13日

# 存货-合同履约成本评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

表3-9-6

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目类别 | 名称 | 计量单位 | 库龄（月） | 账面价值 | | | 评估价值 | | | 增减值 | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 数量 | 单价 | 金额 | 实际数量 | 评估单价 | 金额 | | | |
| 33 | 惠农服务中心 | 农用无人机数据链管理系统 | 套 | 31 | 1.00 | 249,504.96 | 249,504.96 | 1.00 | - | - | -249,504.96 | -100.00 | 未签合同 |
| 34 | 惠农服务中心 | 惠农服务中心装修费 | 个 | 37 | 1.00 | 925,960.41 | 925,960.41 | 1.00 | 844,227.22 | 844,227.22 | -81,733.19 | -8.83 | |
| 35 | 资阳市农村宅基地项目 | 农村宅基地审批子系统 | 套 | 1 | 1.00 | 131,856.06 | 131,856.06 | 1.00 | 196,034.44 | 196,034.44 | 64,178.38 | 48.67 | |
| | | | | | *** | *** | **3,623,913.72** | *** | | **1,631,757.74** | **-1,992,155.98** | **-54.97** | |
| | | | | | | | 1,665,123.85 | | | | -1,665,123.85 | **-100.00** | |
| | | | | | *** | *** | **1,958,789.87** | *** | *** | **1,631,757.74** | **-327,032.13** | **-16.70** | |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月13日

评估人员：史娜

返回　返回索引

# 合同资产评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

表3-5

金额单位：人民币元

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司

| 序号 | 收款单位名称（结算对象） | 业务内容 | 发生日期 | 账龄 | 是否内部往来 | 账面价值 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% | 预计风险损失率 | 预计风险损失额 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 简阳市农业农村局 | 货款 | 2022.10 | 1年以内 | 否 | 60,000.00 | 60,000.00 | | | 0.01 | 600.00 | |
| **账面余额合计** | | | | | | **60,000.00** | **60,000.00** | **0.00** | | | | |
| 减：坏账准备 | | | | | | **600.00** | | | | | | |
| 减：预计风险损失 | | | | | | | **600.00** | | | | | |
| **账面净值合计** | | | | | | **59,400.00** | **59,400.00** | **0.00** | | | | |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月13日

评估人员：史娜

# 固定资产-电子设备评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

表4-6-2-3

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 设备名称 | 规格型号 | 生产厂家 | 计量单位 | 数量 | 购置日期 | 启用日期 | 存放地点 | 他项权利 | 账面价值 | | 评估价值 | | | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | 原值 | 净值 | 原值 | 成新率% | 净值 | | |
| 1 | 沙盘 | 1大5小模型 | | 台 | 1 | 2019-10-30 | 2019-10-30 | 成都简阳 | 无 | 66,019.42 | 1,980.58 | 46,740.00 | 38 | 17,761.20 | 797 | |
| 2 | 大众养殖物联网智慧监测项目 | | | | 1 | 2019-09-24 | 2019-09-24 | 成都简阳 | 无 | 36,695.25 | 14,152.13 | 19,470.00 | 36 | 7,009.20 | -50 | |
| 3 | 定制柜 | 2000*400*1100 | | 个 | 10 | 2020-06-24 | 2020-06-24 | 成都简阳 | 无 | 16,336.63 | 3,571.41 | 12,740.00 | 70 | 8,918.00 | 150 | |
| 4 | 卷帘 | 22幅 | | 件 | 1 | 2019-10-30 | 2019-10-30 | 成都简阳 | 无 | 8,250.49 | 247.51 | 5,840.00 | 38 | 2,219.20 | 797 | |
| 5 | 无人机套装 | MAVIC PRO+电池3块+车载充电器1块+电池管家1个 | 大疆 | 件 | 1 | 2019-08-21 | 2019-08-21 | 成都简阳 | 无 | 6,809.74 | 2,516.23 | 5,750.00 | 45 | 2,587.50 | 3 | |
| 6 | 办公桌 | 1200*600*760*1100 | | 个 | 5 | 2020-06-24 | 2020-06-24 | 成都简阳 | 无 | 5,198.02 | 1,136.28 | 3,190.00 | 59 | 1,882.10 | 66 | |
| 7 | 台式电脑 | 主机：机械革命Ex760+显示器：惠科23.6寸 | 同方 | 台 | 1 | 2019-06-24 | 2019-06-24 | 成都简阳 | 无 | 5,164.78 | 154.94 | 2,740.00 | 31 | 849.40 | 448 | |
| 8 | 佳能相机 | E0S 750D | 佳能 | 台 | 1 | 2019-08-21 | 2019-08-21 | 成都简阳 | 无 | 4,335.40 | 130.06 | 3,620.00 | 45 | 1,629.00 | 1,152 | |
| 9 | 笔记本电脑 | 机械革命S1 Pro | 同方 | 台 | 1 | 2020-01-19 | 2020-01-19 | 成都简阳 | 无 | 4,299.00 | 360.78 | 3,180.00 | 43 | 1,367.40 | 279 | |
| 10 | 笔记本电脑 | 机械革命S1-02 | 同方 | 台 | 1 | 2019-06-24 | 2019-06-24 | 成都简阳 | 无 | 3,661.12 | 109.83 | 2,920.00 | 31 | 905.20 | 724 | |
| 11 | 笔记本电脑 | 机械革命S1-02 | 同方 | 台 | 1 | 2019-06-24 | 2019-06-24 | 成都简阳 | 无 | 3,661.12 | 109.83 | 2,920.00 | 31 | 905.20 | 724 | |
| 12 | 笔记本电脑 | 机械革命S1-02 | 同方 | 台 | 1 | 2019-06-24 | 2019-06-24 | 成都简阳 | 无 | 3,661.12 | 109.83 | 2,920.00 | 31 | 905.20 | 724 | |
| 13 | 笔记本电脑 | 机械革命S1-02 | 同方 | 台 | 1 | 2019-06-24 | 2019-06-24 | 成都简阳 | 无 | 3,585.59 | 107.57 | 2,920.00 | 31 | 905.20 | 741 | |
| 14 | 笔记本电脑 | 机械革命S1-02 | 同方 | 台 | 1 | 2019-06-24 | 2019-06-24 | 成都简阳 | 无 | 3,585.59 | 107.57 | 2,920.00 | 31 | 905.20 | 741 | |
| 15 | 笔记本电脑 | 机械革命S1-02 | 同方 | 台 | 1 | 2019-06-24 | 2019-06-24 | 成都简阳 | 无 | 3,585.59 | 107.57 | 2,920.00 | 31 | 905.20 | 741 | |
| 16 | 台式电脑 | 主机：超越E500-83719+显示器：惠科21.5寸 | 同方 | 台 | 1 | 2019-06-24 | 2019-06-24 | 成都简阳 | 无 | 3,166.37 | 94.99 | 2,480.00 | 31 | 768.80 | 709 | |
| 17 | 台式电脑 | 主机：超越E500-83719+显示器：惠科21.5寸 | 同方 | 台 | 1 | 2019-06-24 | 2019-06-24 | 成都简阳 | 无 | 3,166.37 | 94.99 | 2,480.00 | 31 | 768.80 | 709 | |
| 18 | 执法记录仪 | | | 台 | 1 | 2019-08-21 | 2019-08-21 | 成都简阳 | 无 | 2,876.11 | 86.28 | 1,680.00 | 59 | 991.20 | 1,049 | |
| 19 | 平板电脑+扩展坞 | surface go+PX1838 | | 台 | 1 | 2019-08-21 | 2019-08-21 | 成都简阳 | 无 | 2,696.46 | 80.89 | 1,590.00 | 34 | 540.60 | 568 | |
| 20 | 平板电脑+扩展坞 | surface go+PX1838 | | 台 | 1 | 2019-08-21 | 2019-08-21 | 成都简阳 | 无 | 2,696.46 | 80.89 | 1,590.00 | 34 | 540.60 | 568 | |
| 21 | 科密高拍仪 | GP2600ID | 科密 | 台 | 1 | 2019-09-24 | 2019-09-24 | 成都简阳 | 无 | 2,388.50 | 71.66 | 1,240.00 | 60 | 744.00 | 938 | |
| 22 | 漫步者音箱 | PW312 | 漫步者 | 台 | 1 | 2019-08-21 | 2019-08-21 | 成都简阳 | 无 | 1,769.03 | 53.07 | 970.00 | 34 | 329.80 | 521 | |
| 23 | 凭证装订机 | 得力33480 | 得力 | 台 | 1 | 2019-09-16 | 2019-09-16 | 成都简阳 | 无 | 1,503.54 | 45.11 | 800.00 | 36 | 288.00 | 538 | |
| 24 | 针式打印机 | 得实AR-570 | 得实 | 台 | 1 | 2019-07-11 | 2019-07-11 | 成都简阳 | 无 | 1,149.56 | 34.49 | 620.00 | 32 | 198.40 | 475 | |
| 25 | 海尔冰箱 | 海尔 190升 | 海尔 | 台 | 1 | 2019-10-22 | 2019-10-22 | 成都简阳 | 无 | 1,149.56 | 34.49 | 620.00 | 48 | 297.60 | 763 | |
| **账面余额合计** | | | | | | | | | | **197,410.82** | **25,578.98** | **134,860.00** | | **55,122.00** | **115.50** | |
| 减：减值准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **账面净值合计** | | | | | | | | | | **197,410.82** | **25,578.98** | **134,860.00** | | **55,122.00** | **115.50** | |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月13日

评估人员：史娜

# 无形资产-其他无形资产评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司

表4-12-3

金额单位：人民币元

| 序号 | 无形资产名称和内容 | 取得日期 | 法定/预计使用年限 | 原始入账价值 | 账面价值 | 尚可使用年限 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 简阳社会化服务软件 | 2019.11 | 12.00 | 442,477.90 | 306,047.06 | | 0.00 | | | 2022已停止使用，无使用价值 |
| 2 | 用友T+ | 2019.06 | 24.00 | 6,017.70 | 0.00 | | 6,194.69 | 6,194.69 | - | |
| 账面余额合计 | | | | 448,495.60 | 306,047.06 | | 6,194.69 | -299,852.37 | -97.98 | |
| 减:减值准备 | | | | | | | | | | |
| 账面净值合计 | | | | 448,495.60 | 306,047.06 | | 6,194.69 | -299,852.37 | -97.98 | |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月13日

评估人员：史娜

# 无形资产-其他无形资产（软著）评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

表4-12-3

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 无形资产名称和内容 | 取得日期 | 登记证 | 账面价值 | 尚可使用年限 | 评估价值 | 增减值 | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 农村土地产业化招商系统V1.0 | 2019.10 | 2020SR0192195 | 0.00 | | 3,989.01 | 3,989.01 | | |
| 2 | 农村土地查询登记系统V1.0 | 2019.10 | 2020SR0195424 | 0.00 | | 3,989.01 | 3,989.01 | - | |
| 3 | 农村土地流转交易系统V1.0 | 2019.10 | 2020SR0197211 | 0.00 | | 3,989.01 | 3,989.01 | - | |
| 4 | 农业社会化综合服务平台V1.0 | 2019.10 | 2020SR0226043 | 0.00 | | 3,989.01 | 3,989.01 | - | |
| **账面余额合计** | | | | **0.00** | | **15,956.02** | **15,956.02** | | |
| 减:减值准备 | | | | | | | - | | |
| **账面净值合计** | | | | **0.00** | | **15,956.02** | **15,956.02** | | |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月13日

评估人员：史娜

# 应付账款评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

表5-4

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　金额单位：人民币元

| 序号 | 户名<br>(结算对象) | 发生日期 | 业务内容 | 账面价值 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 同方股份有限公司 | 2020.11 | 购买设备 | 2,474,072.02 | 2,474,072.02 | | |
| 2 | 旭普云智慧空间信息技术有限公司 | 2021.11 | 购买软件 | 785,976.57 | 785,976.57 | | |
| 3 | 机器萝卜（北京）系统集成有限公司 | 2021.11 | 购买服务 | 416,000.00 | 416,000.00 | | |
| 4 | 成都汇云科建科技有限责任公司 | 2022.11 | 购买设备 | 405,938.40 | 405,938.40 | | |
| 5 | 四川旭普信息产业发展有限公司 | 2021.12 | 购买软件 | 345,168.02 | 345,168.02 | | |
| 6 | 成都万维图新信息技术有限公司 | 2021.06 | 购买设备 | 337,969.20 | 337,969.20 | | |
| 7 | 成都精英创德科技有限公司 | 2019.11 | 购买设备 | 110,000.00 | 110,000.00 | | |
| 8 | 华慧长天（北京）信息技术有限公司 | 2021.10 | 购买设备 | 100,000.00 | 100,000.00 | | |
| 9 | 四川恒厚电力工程有限公司 | 2020.05 | 购买设备 | 83,096.00 | 83,096.00 | | |
| 10 | 四川聚隆鑫源弱电工程有限公司 | 2019.11 | 购买设备 | 27,097.40 | 27,097.40 | | |
| 11 | 成都云洲创意文化传播有限公司 | 2019.12 | 购买服务 | 11,400.00 | 11,400.00 | | |
| 12 | 成都妙趣横生工程设计有限公司 | 2021.12 | 购买设备 | 9,498.40 | 9,498.40 | | |
| 13 | 成都川衡联合会计师事务所（普通合伙） | 2020.04 | 购买服务 | 8,100.00 | 8,100.00 | | |
| 14 | 成都远望企业管理咨询有限公司 | 2019.12 | 购买服务 | 7,000.00 | 7,000.00 | | |
| 15 | 成都方嘉众合模型设计有限公司 | 2019.12 | 购买设备 | 3,300.97 | 3,300.97 | | |
| 16 | 成都普瑞可商贸有限公司 | 2020.06 | 购买设备 | 440.00 | 440.00 | | |
| 17 | 四川艾欧特智能科技有限公司 | 2020.04 | 购买设备 | 404.40 | 404.40 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 合　计 | | | | 5,125,461.38 | 5,125,461.38 | | |

被评估单位填表人：范丽娜　　评估人员：史娜

填表日期：2023年1月13日

# 合同负债评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

表5-5

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 户名<br>(结算对象) | 发生日期 | 业务内容 | 账面价值 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 四川搜云科技有限公司 | 2019.11 | 提供设备及服务 | 94,271.78 | 94,271.78 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 合　计 | | | | **94,271.78** | **94,271.78** | | |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月13日

评估人员：史娜

# 应交税费评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

表5-7

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 征税机关 | 税费种类 | 税/费率% | 发生日期 | 账面价值 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 国家税务总局简阳市税务局 | 个人所得税 | | 2022.11 | 7,675.46 | 7,675.46 | | |
| 2 | 国家税务总局简阳市税务局 | 增值税 | | 2022.11 | 3,435.25 | 3,435.25 | | |
| 合 计 | | | | | 11,110.71 | 11,110.71 | | |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月13日

评估人员：史娜

# 其他应付款评估明细表

评估基准日：2022年11月30日

表5-10

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司　　金额单位：人民币元

| 序号 | 户名<br>(结算对象) | 发生日期 | 业务内容 | 账面价值 | 评估价值 | 增值率% | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 中国联合网络通信有限公司成都市分公司 | 2021.12 | 预提费用 | 216,000.00 | 216,000.00 | | |
| 2 | 中国电信股份有限公司成都分公司 | 2021.12 | 预提费用 | 176,568.41 | 176,568.41 | | |
| 3 | 四川中泓智慧城市科技有限公司 | 2021.07 | 往来款 | 35,600.23 | 35,600.23 | | |
| 4 | 魏思玲 | 2022.11 | 生育津贴 | 26,531.54 | 26,531.54 | | |
| 5 | 李家丽 | 2021.04 | 生育津贴 | 21,907.90 | 21,907.90 | | |
| 合　计 | | | | 476,608.08 | 476,608.08 | | |

被评估单位填表人：范丽娜　　评估人员：史娜

填表日期：2023年1月13日

# 公司对外担保情况明细表

评估基准日：2022年11月30日

附表1

被评估单位名称： 同方(成都)智慧产业发展有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 被担保人 | 担保金额 | 担保责任 | 担保起止日期 | 是否有反担保 | 相关担保资料 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合　计 | | 0.00 | | | | |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月13日

评估人员：史娜

# 公司涉及诉讼及争议的事项明细表

评估基准日：2022年11月30日

附表2

被评估单位名称：同方(成都)智慧产业发展有限公司

金额单位：人民币元

| 序号 | 诉讼/争议事项 | 原告 | 被告 | 涉及金额 | 其中本金 | 审理机构 | 目前进展情况 | 可能的结果 | 相关资料 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 简阳智慧农业EPC项目采购合同 | 成都荣信通科技有限公司 | 同方（成都）智慧产业发展有限公司 | 333,944.69 | 325,958.70 | 简阳市人民法院 | 已立案，尚未开庭 | | |
| 合　计 | | | | 333,944.69 | | | | | |

被评估单位填表人：范丽娜

填表日期：2023年1月13日

评估人员：史娜