

项目名称：金蝶国际软件集团有限公司拟编制财务报告事宜涉及的 Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资



记账凭证

2021 年 4 月 30 日

核算单位 Unit [002] 中铭国际资产

第0009号 - 0003/0004

摘要 Summary	会计科目 Account	借方 Debit	贷方 Credit
本月收入（北京环球中科水务）	主营业务收入/评估十六部（山西）/直接委托的评估业务收入/评估费		37,735.85
本月收入（北京环球中科水务）	应交税费/增值税-销项税		2,264.15
本月收入（Kingdee International） 2021.04.30	应收账款 Kingdee International Software Group Company Limited	230,000.00	
本月收入（Kingdee International）	主营业务收入/评估十六部（山西）/直接委托的评估业务收入/评估费		179,245.28
本月收入（Kingdee International）	主营业务收入/评估十六部（山西）/直接委托的国际评估业务收入/评估费		37,735.85
合计 Total		380,000.00	366,981.13

附单据数 (Number of Notes) 1 张
金额记账凭证

记账人 Recorded by 杨敏帆 复核人 Checked by 杨敏帆 制单人 Produced by 刘丽珍



记账凭证

2021 年 4 月 30 日

核算单位 Unit [002] 中铭国际资产

第0009号 - 0004/0004

摘要 Summary	会计科目 Account	借方 Debit	贷方 Credit
本月收入（Kingdee International）	应交税费/增值税-销项税		13,018.87
合计 Total	叁拾捌万元整	380,000.00	380,000.00

附单据数 (Number of Notes) 1 张
金额记账凭证

记账人 Recorded by 杨敏帆 复核人 Checked by 杨敏帆 制单人 Produced by 刘丽珍

回单编号	113960704808	回单类型	支付结算	业务名称	自动入账	
凭证种类		凭证号码			借贷标志	贷方
收款人账号	110060774018800005675	主账号				
收款人户名	中铭国际资产评估(北京)有限责任公司					
开户行名称	交通银行北京百万庄支行					
付款人账号	817680488710001					
付款人户名	金蝶软件(中国)有限公司					
开户行名称	招商银行深圳中央商务支行					
币种	人民币	金额	40,000.00	金额大写	肆万元整	
转账方式	非转账类交易		打印次数	2		
摘要	03043专业服务费					
附加信息	03043专业服务费					
记账日期	2021-05-19	会计流水号	EEA0000023673743	记账机构	01110248999	
经办柜员	EEA0000	记账柜员	EEA0000	复核柜员	授权柜员	



索引号: G3

估 值

中铭估合字[2020]第 16020 号

委 托 合 同



中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

Zhong Ming (Bei jing) Assets Appraisal International Co.,Ltd

估值委托合同

委托人（甲方）：金蝶国际软件集团有限公司

受托人（乙方）：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

根据《中华人民共和国合同法》有关文件规定，为使估值工作进行顺利，明确双方的权利、义务、违约责任和争议解决等内容，经双方协商一致，签订本估值委托合同。

一、估值目的

确定金蝶国际软件集团有限公司持有的 Facishare Co.,Ltd 附有优先权利的股权投资在估值基准日的公允价值，为甲方管理层在财务报告编制过程中提供价值参考意见。

二、估值对象和范围

（一）估值对象为金蝶国际软件集团有限公司持有的 Facishare Co.,Ltd 附有优先权利的股权投资。

（二）估值范围为 Facishare Co.,Ltd 的全部资产及负债。具体估值范围以甲方或相关当事方提供的申报表为准，凡列入申报表内并经过甲方或相关当事方确认的资产项目均在本次估值范围内，甲方或相关当事方需以加盖公章的形式对申报的估值范围确认。

三、估值基准日

估值基准日：2020 年 12 月 31 日。

四、估值报告使用人、使用范围及使用者的责任

（一）在甲方支付全部估值费用后，乙方向甲方提交正式文本式的《估值报告》；《估值报告》包括估值报告、估值明细表各一式五份，估值报告、估值明细表由甲方分发并按估值目的使用。

（二）估值报告仅供估值委托合同约定的甲方，其他报告使用者为法律、行政法规规定的使用人使用，其他任何机构和个人不能成为估值报告的使用人。

（三）估值报告使用人应当按照法律、行政法规规定和估值报告载明的使用目的及用途使用估值报告。

（四）估值报告使用人应当在载明的估值结论使用有效期内使用估值报告。

(五) 甲方或者其他估值报告使用人违反前述约定使用估值报告的, 估值机构及其估值专业人员不承担责任。

(六) 未经甲方书面许可, 估值机构及其估值专业人员不得将估值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。

(七) 甲方未征得乙方同意, 估值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。

五、估值报告提交期限和方式

根据估值工作的时间安排, 甲方应于 2021 年 1 月 15 日前完成资产清查工作, 并提供乙方估值所需的资产清查估值申报表、权属证明及其他相关资料。在正常情况下, 乙方收到甲方提供的全部资料后, 乙方于 2021 年 1 月 30 日完成甲方委托的估值工作, 并向甲方以书面或电子邮件的方式提交《估值报告》交换意见稿, 经充分交换意见, 在甲方对估值初步估值结果反馈意见后 5 个工作日内以邮寄(或)直接提交的方式提交正式的《估值报告》。若甲方不能及时提供资料, 乙方提交报告的时间则顺延。

六、估值服务费总额、支付时间和方式

(一) 估值服务费总额: 根据国家有关收费标准的规定以及本项目估值工作的繁简程度, 甲方、乙方协商本次估值服务费总额为人民币大写肆万元整。(含增值税)。

(二) 支付时间: 本委托合同经双方签章, 乙方评估人员进驻现场五天内, 甲方支付上述服务费总额的 30%, 大写金额为壹万贰仟元整; 提交估值报告初稿时支付上述服务费总额的 40%, 大写金额为壹万陆仟元整; 提交正式估值报告时甲方支付服务费总额的 30%, 大写金额为壹万贰仟元整。

(三) 支付方式: 按估值委托合同中写明的开户行、户名、账号转账支付。

(四) 甲方在本委托合同约定的估值范围之外, 另行增加估值内容或变更估值基准日而导致估值工作量增加, 甲方向乙方支付的估值费也应作相应增加, 增加金额由甲、乙双方协商确定并签订书面补充委托合同。

(五) 如本委托合同因甲方原因或签约前不可预知原因而中止, 甲方应按照乙方已完成的工作量支付乙方相应的估值服务费。

七、甲、乙双方的权利和义务

(一) 甲方的权利和义务

1. 甲方应当为乙方及其估值专业人员开展估值业务提供必要的工作条件和协助；甲方应当根据估值业务需要，负责乙方及其估值专业人员与其他相关当事人之间的协调。

2. 依法提供估值业务需要的资料并保证资料的真实性、完整性、合法性，恰当使用估值报告是甲方和其他相关当事人的责任。甲方或者其他相关当事人应当对其提供的估值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。

3. 甲方为乙方估值人员提供适当的食宿、交通、办公条件。

4. 甲方按本委托合同第六条的规定向乙方及时足额支付估值费用。甲方提前终止估值业务、解除估值委托合同的，甲方应当按照已经开展估值业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的估值服务费。

(二) 乙方的权利和义务

1. 遵守相关法律、行政法规，对估值对象在估值基准日特定目的下的价值进行分析和估算并出具估值报告，是估值机构及其估值专业人员的责任。

2. 遵守职业道德，对在估值过程中知悉的甲方和其他相关方的商业秘密保密。

3. 甲方要求出具虚假估值报告或者有其他非法干预估值结论情形的，乙方有权单方解除估值委托合同。由甲方按照已经开展估值业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的估值服务费。该情形下乙方单方解除估值委托合同不承担违约责任。

4. 因甲方或者其他相关当事人原因导致估值程序受限，乙方无法履行估值委托合同，乙方可以单方解除估值委托合同。由甲方按照已经开展估值业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的估值服务费。该情形下乙方单方解除估值委托合同不承担违约责任。

5. 甲方和其他相关当事人如果拒绝提供或者不如实提供开展估值业务所需的权属证明、财务会计信息或者其他相关资料的，估值机构有权拒绝履行估值委托合同。该情形下乙方单方解除估值委托合同不承担违约责任。

八、估值委托合同的变更、中止、解除

(一) 估值委托合同签订后，签约各方发现相关事项约定不明确，或者履行估值程序受到限制需要增加、调整约定事项的，可以协商对估值委托合同相关条款进行变更，并签订补充协议或者重新签订估值委托合同。

(二) 估值委托合同签订后, 估值目的、估值对象、估值基准日发生变化, 或者估值范围发生重大变化, 签约各方应当签订补充协议或者重新签订估值委托合同。

(三) 由于出现不可预见的情况, 影响估值工作按时完成, 或需提前出具报告, 均应及时通知对方, 经协商确定约定变更事项, 并签订补充协议。

(四) 如因甲方原因中止委托合同的, 预收估值费用不予退还。

九、违约责任和争议解决

(一) 甲方应提供的必要资料应于 2021 年 1 月 15 日前提供, 若不能按时提供, 延误估值时间, 乙方不承担责任。

(二) 甲方因故取消或中止估值, 乙方可以要求甲方按照已经开展估值业务的时间、进度, 或者已完成的工作量支付相应的估值服务费。

(三) 乙方因故取消或中止估值, 应根据对甲方造成的损失承担违约责任。乙方逾期提交估值报告的, 每逾期一天, 应向甲方支付合同总金额千分之一的违约金。违约金的承担不影响甲方追加乙方其他违约责任。

(四) 签约各方因不可抗力无法履行估值委托合同的, 根据不可抗力的影响, 部分或者全部免除责任, 法律另有规定的除外。

(五) 凡因本委托合同或与本委托合同有关的一切争议, 甲、乙双方应友好协商解决, 协商不成的, 应向甲方所在地人民法院提起诉讼。

十、委托合同有效期

本估值委托合同经甲、乙双方签章后生效, 约定事项全部完成后失效。

十一、其他事项

涉及国有资产占有单位的资产评估项目, 须按规定由甲方向其主管机关或国有资产管理部门报送资产评估核准申请或进行备案, 甲方需向乙方提供国有资产管理部门核准或备案的批准文件存档。

本估值委托合同一式四份, 甲、乙双方各两份, 并具有同等法律效力, 未尽事宜, 双方协商解决。

(此页无正文)

甲方(委托人): 金蝶国际软件集团有限公司
住所(注册): 深圳市南山区科技园科技南十二路2号金蝶软件园
住所(办公): 深圳市南山区科技园科技南十二路2号金蝶软件园 邮编: _____
法定代表人或授权人签字: [Signature] 电话: _____
传真: _____ 电子邮箱: _____
联系人: _____ 联系人电话: _____

乙方(受托人): 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司
住所(注册): 北京市西城区阜外大街1号东座18层南区
住所(办公): 北京市丰台区丽泽商务区丽泽 SOHO 大厦 B 座 18 层
法定代表人或授权人签字: [Signature] 电话: 010-51398318
传真: 010-51398321 电子邮箱: 79577198@qq.com
开户银行: 交通银行股份有限公司北京百万庄支行 账号 110060774018800005675
联系人: 梁秀涛 联系人电话: 18801053712
签约地址: 北京市 签约时间: 2020年12月23日

北京增值税专用发票



No 23607209

开票日期: 2021年04月14日
011001900104
23607209

名称: Kingdee International Software Group Company Limited

纳税人识别号: 070227899
地址、电话:
开户行及账号:

货物或应税劳务、服务名称
*鉴证咨询服务*评估费

品名	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
合计			1	37735.8490566	37735.85	6%	2264.15
价税合计(大写)					肆万圆整		¥40000.00
价税合计(小写)							¥37735.85
备注					校验码 04929 12688 22735 38366		

销售方: 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司
纳税人识别号: 9111010267820666X7
地址、电话: 北京市西城区阜外大街1号东座18层南区010-88337313
开户行及账号: 交通银行北京百万庄支行1100607740188900095675

收款人: 刘丽珍
开票人: 刘丽珍
复核: 杨敏帆
销售方: (章)

(Handwritten signature)

第一联: 记账联 销售方记账凭证

金蝶国际软件集团有限公司拟编制财务报告事宜涉及的

Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资

估值报告

中铭咨报字[2021]第 16008 号

(共一册 第一册)



中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

Zhong Ming (Bei jing) Assets Appraisal International Co.,Ltd

二〇二一年三月二十日

本册目录

声明.....	2
估值报告摘要.....	3
估值报告正文.....	5
一、委托人暨产权持有人、被投资单位和估值委托合同约定的其他估值报告使用人概况.....	5
二、估值目的.....	8
三、估值对象和估值范围.....	8
四、价值类型及其定义.....	9
五、估值基准日.....	9
六、估值依据.....	9
七、估值方法.....	10
八、估值程序实施过程 and 情况.....	11
九、估值假设.....	12
十、估值结论.....	13
十一、特别事项说明.....	13
十二、估值报告使用限制说明.....	14
十三、估值报告日.....	15
估值报告附件.....	16

声明

一、委托人暨产权持有人或者其他估值报告使用人应当按照法律、行政法规规定及本估值报告载明的使用范围使用估值报告；委托人暨产权持有人或者其他估值报告使用人违反前述规定使用估值报告的，本估值机构及估值人员不承担责任。

二、本估值报告仅供委托人暨产权持有人、估值委托合同中约定的其他估值报告使用人和法律、行政法规规定的估值报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为估值报告的使用人。

三、本估值机构提示估值报告使用人应当正确理解估值结论，估值结论不等同于估值对象可实现价格，估值结论不应当被认为是对估值对象可实现价格的保证。

四、估值对象涉及的资产、负债清单由委托人暨产权持有人或其他相关当事人申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人暨产权持有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。

五、本估值机构与估值报告中的估值对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

六、本估值机构出具的估值报告中的分析、判断和结果受估值报告中假设和限制条件的限制，估值报告使用人应当充分考虑估值报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对估值结论的影响。

七、我们在估值过程中没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊交易方式可能追加付出的价格对估值结论的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其他不可抗力对估值结论的影响。我们对估值基准日后有关资产价值发生的变化不负责任。

八、我们对在已实施的估值过程中不能获悉的估值对象和相关当事方可能存在的瑕疵事项对估值结论的影响，亦不承担责任。

金蝶国际软件集团有限公司拟编制财务报告事宜涉及的
Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资
估值报告摘要

中铭咨报字[2021]第 16008 号

金蝶国际软件集团有限公司:

中铭国际资产评估(北京)有限责任公司接受贵公司(以下简称“金蝶国际”)的委托,按照法律、行政法规的规定,坚持独立、客观和公正的原则,采用期权定价模型-布莱克-舒尔斯模型(Black-Scholes Model),按照必要的估值程序,对金蝶国际拟编制财务报告事宜涉及的 Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资在 2020 年 12 月 31 日的公允价值进行了估值。现将估值报告主要内容摘要如下:

一、经济行为:金蝶国际拟编制财务报告,金蝶国际委托本公司对 Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资于估值基准日的公允价值进行估值。

二、估值目的:确定 Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资于估值基准日的公允价值,为金蝶国际编制财务报告提供价值参考意见。

三、估值对象:Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资。

四、估值范围:Facishare Co.,Ltd.的全部资产及负债。具体估值范围以金蝶国际及相关当事方提供的申报表为准,凡列入申报表内并经过金蝶国际及相关当事方确认的资产、负债项目均在本次估值范围内,金蝶国际及相关当事方以加盖公章的形式对申报的估值范围确认。

五、价值类型:公允价值。

六、估值基准日:2020 年 12 月 31 日,一切取价标准均为估值基准日有效的价格标准。

七、估值方法:期权定价模型-布莱克-舒尔斯模型(Black-Scholes Model)。

八、估值结论:经实施估值程序后,于估值基准日,委估 Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资在企业持续经营等的假设前提下的估值结论如下:

序号	投资轮次	持股数量	每股单价	估值结果 USD (元)	汇率	估值结论 RMB (元)
1	OS-Class A	329,274,221	0.0166	5,467,026	6.5249	35,671,797.95
2	PS-E	535,817,154	0.0626	33,522,304	6.5249	218,729,681.37

金蝶国际软件集团有限公司拟编制财务报告事宜涉及的 Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资·估值报告

序号	投资轮次	持股数量	每股单价	估值结果 USD (元)	汇率	估值结论 RMB (元)
3	PS-E+	429,812,336	0.0791	33,990,941	6.5249	221,787,490.93
	合计	1,294,903,711	0.0791	72,980,271	6.5249	476,188,970.25

Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资评估价值 47,618.90 万元。

九、特别事项：估值报告使用者应关注下述特别事项对估值结论的影响。

以下事项并非本公司估值人员执业水平和能力所能评定和估算，但该事项确实可能影响估值结论，提请本估值报告使用者对此应特别关注：

(一) 本估值报告是在委托人暨产权持有人、被投资单位及相关当事方提供与估值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、完整性是委托方及相关当事方的责任；估值人员的责任是对估值对象在估值基准日特定目的下的价值进行分析、估算并发表专业意见。估值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估值人员的执业范围。

(二) 本次估值中，我们参考和采用了 Facishare Co.,Ltd.历史及估值基准日的财务报表，以及我们在 Wind 资讯、Capital IQ 数据库中寻找的有关对比公司的财务报告和交易数据。我们的估算工作在很大程度上依赖上述财务报表数据和交易数据，我们假定上述财务报表数据和有关交易数据均真实可靠。我们估算依赖该等财务报表中数据的事实并不代表我们表达任何我们对该财务资料的正确性和完整性的任何保证，也不表达我们保证该等资料没有其他要求与我们使用该数据有冲突。

(三) 金蝶国际作为 Facishare Co.,Ltd.的小股东，对 Facishare Co.,Ltd.没有控制或共同控制关系，也没有重大影响。在本次估值过程中，Facishare Co.,Ltd.未予接受估值人员至现场进行现场核实清查工作，相关资料通过金蝶国际、金蝶国际间接获取或公开渠道查询。

(四) 本次估值中未考虑控制权对本次估值的影响。

十、估值报告日：本估值报告正式提出日期为 2021 年 3 月 20 日，为估值结论形成的日期。

以上内容摘自估值报告正文，欲了解本估值业务的详细情况和正确理解估值结论，应当阅读估值报告正文。

金蝶国际软件集团有限公司拟编制财务报告事宜涉及的
Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资
估值报告正文

中铭咨报字[2021]第 16008 号

金蝶国际软件集团有限公司：

中铭国际资产评估（北京）有限责任公司接受贵公司（以下简称“金蝶国际”）的委托，坚持独立、客观和公正的原则，采用期权定价模型-布莱克-舒尔斯模型（Black-Scholes Model），按照必要的估值程序，对金蝶国际拟编制财务报告事宜涉及的 Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资在 2020 年 12 月 31 日的公允价值进行了估值。现将估值情况报告如下：

一、委托人暨产权持有人、被投资单位和估值委托合同约定的其他估值报告使用人概况

本次估值项目的委托人暨产权持有人为金蝶国际，被投资单位为 Facishare Co.,Ltd.，估值委托合同约定的其他估值报告使用者为本次担任金蝶国际审计的中介机构以及国家法律、法规规定的估值报告使用者。

（一）委托人暨产权持有人概况

1. 注册登记情况

中文名称：金蝶国际软件集团有限公司

英文名称：KINGDEE INTERNATIONAL SOFTWARE GROUP COMPANY LIMITED

股份代码：00268

登记地址：Conyers Trust Company (Cayman) Limited Cricket Square, Hutchins Drive PO Box 2681 Grand Cayman KY1-1111 Cayman Islands

已发行普通股：3,466,598,571 股

（二）被投资单位概况

1. 注册登记情况

名称：Facishare Co., Ltd.

注册地：an Exempted Company incorporated in the Cayman Islands with Limited Liability with effect from the 27th day of November Two Thousand Twelve



2. 股权架构

Facishare Co.,Ltd. 于 2012 年 11 月 27 日成立, 截至估值基准日, Facishare Co.,Ltd.

股权结构如下:

序号	名称	投资轮次	持股数量	持股比例
1	Facishare Holding Co., Ltd.	OS-Class A	37,223,678	0.89%
2	IDG Technology Venture Investment V, L.P.	OS-Class A	623,117	0.01%
3	IDG China Media Fund I, L.P.	OS-Class A	9,251,292	0.22%
4	Northern Light Venture Capital III, Ltd.	OS-Class A	51,035,132	1.22%
5	DCM Ventures China Fund (DCM VII), L.P.	OS-Class A	40,805,019	0.98%
6	DCM VII, L.P.	OS-Class A	3,931,371	0.09%
7	Pinelights Holding Co., Ltd.	OS-Class A	131,306,277	3.14%
8	Kingdee International Software Group Company Limited	OS-Class A	329,274,221	7.87%
9	ESOP	OS-Class A	357,912,810	8.56%
10	Facishare Holding Co., Ltd.	OS-Class B	227,854,142	5.45%
11	IDG Technology Venture Investment IV, L.P.	PS-A	215,004,197	5.14%
12	IDG Technology Venture Investment V, L.P.	PS-B	59,723,381	1.43%
13	China Soft Investment Limited	PS-B	60,493,394	1.45%
14	Northern Light Venture Capital III, Ltd.	PS-B	179,073,925	4.28%
15	IDG Technology Venture Investment V, L.P.	PS-B1	24,529,264	0.59%
16	Northern Light Venture Capital III, Ltd.	PS-B1	73,548,211	1.76%
17	IDG China Media Fund I, L.P.	PS-C	75,065,383	1.79%
18	Northern Light Venture Capital III, Ltd.	PS-C	64,547,378	1.54%
19	DCM Ventures China Fund (DCM VII), L.P.	PS-C	204,819,682	4.90%
20	DCM VII, L.P.	PS-C	19,733,466	0.47%
21	IDG China Media Fund I, L.P.	PS-D	56,948,210	1.36%
22	Northern Light Venture Capital III, Ltd.	PS-D	56,948,210	1.36%
23	DCM Ventures China Turbo Fund, L.P.	PS-D	77,091,111	1.84%
24	DCM Ventures China Turbo Affiliates Fund, L.P.	PS-D	4,534,684	0.11%
25	Hillhouse FCS Holdings Limited	PS-D	359,722,967	8.60%
26	IDG China Media Fund I, L.P.	PS-D1	7,670,951	0.18%
27	Northern Light Venture Capital III, Ltd.	PS-D1	7,670,951	0.18%
28	DCM Ventures China Turbo Fund, L.P.	PS-D1	43,468,711	1.04%
29	DCM Ventures China Turbo Affiliates Fund, L.P.	PS-D1	2,556,930	0.06%
30	Hillhouse FCS Holdings Limited	PS-D1	7,670,940	0.18%
31	CFCRM Investment Limited	PS-D1	299,166,609	7.15%
32	Horizon Thrive International Limited	PS-D1	76,709,386	1.83%
33	Metawit Capital, L.P.	PS-D1	38,354,694	0.92%
34	Kingdee International Software Group Company Limited	PS-E	535,817,154	12.81%
35	Facishare Holding Co., Ltd.	PS-E	6,055,720	0.14%
36	Pinelights Holding Co., Ltd.	PS-E	4,757,985	0.11%
37	IDG Technology Venture Investment V, L.P.	PS-E+	813,375	0.02%
38	IDG China Media Fund I, L.P.	PS-E+	396,824	0.01%

金蝶国际软件集团有限公司拟编制财务报告事宜涉及的 Facishare Co.,Ltd. 附有优先权利的股权投资·估值报告

序号	名称	投资轮次	持股数量	持股比例
39	NorthernLightVentureCapitalIII,Ltd.	PS-E+	605,100	0.01%
40	KingdeeInternationalSoftwareGroupCompanyLimited	PS-E+	429,812,336	10.28%
	合计		4,182,528,188	100.00%

3. 主营业务概况

Facishare Co.,Ltd. 企业提供专业的连接型 CRM 解决方案,以助力企业销售增长为目标,纷享销客基于灵活的 PaaS 平台,为企业提供包括内外互联、销售、营销、服务等产品,实现以客户为中心的全生命周期管理。并为品牌商、渠道商、代理商、服务商提供个性化方案。

4. Facishare Co.,Ltd. 近年企业的财务状况和经营状况

财务状况表

金额单位:人民币万元

项目	2019年12月31日	2020年12月31日
流动资产	14,454.83	28,999.56
非流动资产	1,341.65	962.25
资产总额	15,796.48	29,961.82
流动负债	20,928.24	25,347.36
非流动负债		
负债总额	20,928.24	25,347.36
净资产	-5,131.77	4,614.46

经营状况表

金额单位:人民币万元

项目	2019年度	2020年度
一、营业收入	13,225.91	16,183.71
减:营业成本	3,494.14	4,751.19
税金及附加	48.19	110.80
销售费用	13,381.95	11,654.00
管理费用	1,547.30	1,618.68
研发费用	11,922.25	8,123.55
财务费用	-342.00	76.67
减:资产减值损失	0.36	38.25
加:其他收益	47.55	200.69
二、营业利润	-16,778.73	-9,988.74
营业外收入	58.05	7.89

金蝶国际软件集团有限公司拟编制财务报告事宜涉及的 Facishare Co.,Ltd. 附有优先权利的股权投资·估值报告

项目	2019 年度	2020 年度
营业外支出	14.30	0.24
三、利润总额	-16,734.98	-9,981.09
减：所得税费用		
四、净利润	-16,734.98	-9,981.09

上表中列示的财务数据，数据未经审计。

(三) 估值委托合同约定的其他估值报告使用者

估值委托合同约定的其他估值报告使用者为本次担任金蝶国际审计的中介机构以及国家法律、法规规定的估值报告使用者。

(四) 委托人暨产权持有人与被投资单位三者之间的关系

委托人暨产权持有人持有被投资单位少数股权。

二、估值目的

确定 Facishare Co.,Ltd. 附有优先权利的股权投资于估值基准日的公允价值，为金蝶国际编制财务报告提供价值参考意见。

三、估值对象和估值范围

估值对象为 Facishare Co.,Ltd 附有优先权利的股权投资。

估值范围为 Facishare Co.,Ltd. 的全部资产及负债。具体估值范围以金蝶国际及相关当事方提供的申报表为准，凡列入申报表内并经过金蝶国际及相关当事方确认的资产、负债项目均在本次估值范围内，金蝶国际及相关当事方以加盖公章的形式对申报的估值范围确认。

Facishare Co.,Ltd. 各类委估资产、负债账面价值如下表：

金额单位：人民币万元

资产种类	账面值	占总资产比例%	负债种类	账面值	占负债比例%
货币资金	22,151.37	73.93%	预收款项	14,413.95	56.87%
应收票据	26.30	0.09%	应付职工薪酬	4,029.08	15.90%
应收账款	1,547.15	5.16%	应交税费	325.20	1.28%
预付款项	4,831.76	16.13%	其他应付款	6,579.12	25.96%
其他应收款	442.99	1.48%	流动负债合计	25,347.36	100.00%
流动资产合计	28,999.56	96.79%	非流动负债合计		0.00%
长期股权投资	137.29	0.46%	负债合计	25,347.36	100.00%
固定资产	657.57	2.19%	净资产	4,614.46	***

金蝶国际软件集团有限公司拟编制财务报告事宜涉及的 Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资·估值报告

资产种类	账面值	占总资产比例%	负债种类	账面值	占负债比例%
无形资产	52.15	0.17%			
长期待摊费用	115.25	0.38%			
非流动资产合计	962.25	3.21%			
资产总计	29,961.82	100.00%			

以上数据为 Facishare Co.,Ltd.提供，未经审计。

委托人暨产权持有人已承诺委托估值对象和估值范围与经济行为所涉及的估值对象和估值范围一致。

四、价值类型及其定义

(一) 价值类型

根据《国际财务报告准则第9号—金融工具》之规定，确定本次估值的价值类型为公允价值。

(二) 价值类型定义

根据《国际财务报告准则第13号—公允价值计量》之规定“市场参与者之间在计量日进行的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项负债所需支付的价格。”

(三) 选择价值类型的理由

采用公允价值类型的理由是公允价值类型与其他价值类型相比，更符合企业会计准则的要求，能反映资产的真实价格使估值结果能满足本次估值目的之需要。

五、估值基准日

(一) 根据估值委托合同之规定，本次估值的基准日为2020年12月31日。

(二) 估值基准日的确定，是金蝶国际根据以下具体情况择定的：

1. 该估值基准日与会计报表的时间一致，为利用会计信息提供方便。
2. 估值基准日与估值日期较接近，减少实物量的调整工作，增加市场价格的询价和资信调查的准确度、透明度。
3. 本估值基准日最大程度地达成了与估值目的的实现日的接近，有利于保证估值结果有效地服务于估值目的。

(三) 本次估值工作中所采用的价格标准均为估值基准日有效的价格标准。

六、估值依据

(一) 行为依据

1. 金蝶国际与本公司签订的《估值委托合同》；

(二) 法律依据

1. 《开曼群岛公司法》；
2. 其他与估值相关的法律、法规等。

(三) 准则依据

1. 《国际财务报告准则第 9 号—金融工具》；
2. 《国际财务报告准则第 13 号—公允价值计量》；
3. 其他与估值相关的准则。

(四) 权属依据

1. 《营业执照》、公司章程等；
2. 估值基准日股份持有证明或出资证明；
3. 其他权属证明文件等。

(五) 取价依据

1. Facishare Co.,Ltd.提供的以前年度的财务报表；
2. 金蝶国际、Facishare Co.,Ltd.提供的有关协议、合同、发票等财务、经营资料；
3. 市场询价资料；
4. 国家宏观、行业统计分析资料；
5. 可比上市公司的相关资料；
6. Wind 资讯、Capital IQ 数据库；
7. 估值人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料。

(六) 其他参考依据

1. 中铭国际资产评估（北京）有限责任公司《资产评估质量控制制度及质量控制规范暨评估业务管理制度》；
2. 金蝶国际相关人员访谈记录；
3. 委托人暨产权持有人承诺函；
4. 估值人员估值过程中参数数据选取所收集到的相关资料；
5. 金蝶国际、Facishare Co.,Ltd.提供的其他有关资料。

七、估值方法

本次评估对附有优先权利的股权投资评估价值时，我们采用了期权定价模型-布莱克-舒尔斯模型（Black-Scholes Model）其中总股权价值在构成公司资本结构的各轮

附有优先权利的股权投资中分配，以得出每轮投资的价值。

期权定价模型-布莱克-舒尔斯模型 (Black-Scholes Model) 将普通股和附有优先权利的股权投资作为企业价值的看涨期权，行权价格以附有优先权利的股权投资的清算优先权为基础。在这种方法下，普通股只有在可分配给股东的资金超过流动性事件（如合并或出售）发生时清算优先权的价值时才具有价值，前提是企业的资金使清算优先权有意义且股东可收回。普通股被建模为一种看涨期权，该看涨期权赋予其所有者以预定或行权价格购买基础股权价值的权利而非义务。在该模型中，行权价格是基于与企业价值的比较，而不是基于与每股股价的比较。因此，普通股被认为是一种看涨期权，在附有优先权利的股权投资清算后立即以等于剩余价值的行使价格向企业提出索赔。

$$C_0 = SN(d_1) - Xe^{-rT} N(d_2)$$

经典 B-S 模型不含分红派息的买方期权 C(CallOption)

式中：C0：不含分红派息买方期权（看涨期权）X：期权执行价；S：标的资产现实价格 r：连续复利计算的无风险收益率；T：期权到期时间；N()：标准正态密度函数；d1, d2：B-S 模型的两个参数。

$$d_1 = \frac{\ln\left(\frac{S}{X}\right) + \left(r - \delta + \frac{\sigma^2}{2}\right)T}{\sigma\sqrt{T}}, \quad d_2 = d_1 - \sigma\sqrt{T}$$

上式中：X：期权执行价；S：标的资产现实价格；

r：连续复利计算的无风险收益率；T：期权到期时间；

σ ：股票波动率； δ ：连续复利计算的股息率。

对于 S 标的资产现实价格采用参考最近融资价格法。

八、估值程序实施过程和情况

本次估值程序主要分四个阶段进行，主要估值过程如下：

（一）接受委托

与委托人暨产权持有人洽谈，明确估值业务基本事项，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，签订估值委托合同；确定项目负责人，组成估值项目组，编制估值计划；指导产权持有人清查资产、填报估值申报表，准备估值所需资料。

（二）现场调查及收集估值资料阶段

根据此次估值业务的具体情况，估值人员通过询问、核对、检查、抽查等方式对估值对象涉及的账面价值进行了必要的清查核实，对被投资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估值资料，核实估值范围，了解估值对象现状，关注估值对象法律权属。

（三）评定估算阶段

估值人员对收集的估值资料进行必要分析、归纳和整理，形成评定估算的依据；根据估值对象、价值类型、估值资料收集情况等相关条件，选择适用的估值方法，选取相应的公式和参数进行分析、计算和判断，形成初步估值结果。

根据各类资产的初步估值结果，编制相关估值说明，在核实确认相关估值说明具体资产项目估值结果准确无误，估值工作没有发生重复和遗漏情况的基础上，依据各估值说明进行估值汇总分析，确定最终估值结论，撰写估值报告。

（四）编制和提交估值报告阶段

根据相关法律、法规和估值机构内部质量控制制度，对估值报告及估值程序执行情况进行必要的内部审核；与金蝶国际或者委托人暨产权持有人许可的相关当事方就估值报告有关内容进行必要沟通；按估值委托合同的要求向金蝶国际提交正式估值报告。

九、估值假设

由于企业所处运营环境的变化以及不断变化着影响资产价值的种种因素，必须建立一些假设以便估值人员对资产进行价值判断，充分支持我们所得出的估值结论。本次估值是建立在以下前提和假设条件下的：

（一）一般假设

1. 交易假设

交易假设是假定所有待估值资产已经处在交易的过程中，估值人员根据待估值资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是估值得以进行的一个最基本的前提假设。

2. 公开市场假设

公开市场假设是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等做出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。



3. 企业持续经营假设

企业持续经营假设是假定被投资单位的经营业务合法，并不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营。

(二) 特殊假设

1. 本次估值以本估值报告所列明的特定估值目的为基本假设前提。

2. 无重大变化假设：是假定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. 无不利影响假设：是假定无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对被投资单位的待估资产、负债造成重大不利影响。

4. 方向一致假设：是假定被投资单位在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致，不考虑未来可能由于管理层、经营策略调整等情况导致的经营能力变化。

5. 政策一致假设：是假定被投资单位未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。

6. 资产持续使用假设：是假定被估值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。

7. 数据真实假设：是假定估值人员所依据的对比公司的财务报告、交易数据等均真实可靠。委托人暨产权持有人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整。

8. 估值范围仅以金蝶国际提供的估值申报表为准，未考虑金蝶国际提供清单以外可能存在的或有资产及或有负债。

当出现与前述假设条件不一致的事项发生时，本估值结果一般会失效。

十、估值结论

经实施估值程序后，于估值基准日，委估 Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资在企业持续经营等的假设前提下的估值结论如下：

序号	投资轮次	持股数量	每股单价	估值结果 USD (元)	汇率	估值结论 RMB (元)
1	OS-Class A	329,274,221	0.0166	5,467,026	6.5249	35,671,797.95
2	PS-E	535,817,154	0.0626	33,522,304	6.5249	218,729,681.37
3	PS-E+	429,812,336	0.0791	33,990,941	6.5249	221,787,490.93

序号	投资轮次	持股数量	每股单价	估值结果 USD (元)	汇率	估值结论 RMB (元)
	合计	1,294,903,711	0.0791	72,980,271	6.5249	476,188,970.25

Facishare Co.,Ltd.附有优先权利的股权投资评估价值 47,618.90 万元。

十一、特别事项说明

以下事项并非本公司估值人员执业水平和能力所能评定和估算，但该事项确实可能影响估值结论，提请本估值报告使用者对此应特别关注：

(一) 本估值报告是在委托人暨产权持有人、被投资单位及相关当事方提供与估值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、完整性是委托方及相关当事方的责任；估值人员的责任是对估值对象在估值基准日特定目的下的价值进行分析、估算并发表专业意见。估值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估值人员的执业范围。

(二) 本次估值中，我们参考和采用了 Facishare Co.,Ltd.历史及估值基准日的财务报表，以及我们在 Wind 资讯、Capital IQ 数据库中寻找的有关对比公司的财务报告和交易数据。我们的估算工作在很大程度上依赖上述财务报表数据和交易数据，我们假定上述财务报表数据和有关交易数据均真实可靠。我们估算依赖该等财务报表中数据的事实并不代表我们表达任何我们对该财务资料的正确性和完整性的任何保证，也不表达我们保证该等资料没有其他要求与我们使用该数据有冲突。

(三) 金蝶国际作为 Facishare Co.,Ltd.的小股东，对 Facishare Co.,Ltd.没有控制或共同控制关系，也没有重大影响。在本次估值过程中，Facishare Co.,Ltd.未予接受估值人员至现场进行现场核实清查工作，相关资料通过金蝶国际、金蝶国际间接获取或公开渠道查询。

(四) 本次估值中未考虑控制权对本次估值的影响。

十二、估值报告使用限制说明

(一) 本估值报告只能由估值委托合同中载明的估值报告使用者使用，且只能用于估值委托合同中载明的估值目的和用途。

(二) 委托人暨产权持有人或者其他估值报告使用人未按照法律、行政法规规定和估值报告载明的使用范围使用估值报告的，估值机构及其估值人员不承担责任。

(三) 除委托人暨产权持有人、估值委托合同中约定的其他估值报告使用人和法律、行政法规规定的估值报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为估值报

告的使用人。

(四) 估值报告使用人应当正确理解估值结论，估值结论不等同于估值对象可实现价格，估值结论不应当被认为是对估值对象可实现价格的保证。

(五) 本估值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，需估值机构审阅相关内容，未经估值机构审阅相关内容，估值报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体，法律、法规规定以及相关当事方另有约定的除外。

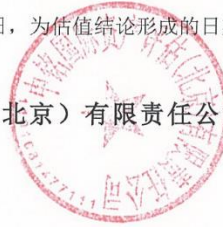
(六) 本估值报告经估值机构盖章后方可正式使用。

(七) 本估值结论是在以 2020 年 12 月 31 日为估值基准日时，对 Facishare Co.,Ltd. 附有优先权利的股权投资的客观公允反映。发生估值基准日期后重大事项时，不能直接使用本估值结论。

十三、估值报告日

本估值报告正式提出日期为 2021 年 3 月 20 日，为估值结论形成的日期。

估值机构：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司



估值报告附件

- 附件一：委托人暨产权持有人注册登记文件复印件；
- 附件二：委托人暨产权持有人承诺函；
- 附件三：投资协议；
- 附件四：估值机构《企业法人营业执照》复印件；
- 附件五：估值机构备案文件或者资格证明文件；
- 附件六：估值机构《证券期货相关业务评估资格证书》复印件。

CR-92794

Certificate of Incorporation On Change Of Name



I DO HEREBY CERTIFY that

KINGDEE SOFTWARE COMPANY LIMITED

having by Special Resolution dated 8th of October 1999
changed its name is now incorporated under the name of

KINGDEE INTERNATIONAL SOFTWARE GROUP COMPANY LIMITED

金蝶國際軟件集團有限公司

Given under my hand and Seal at George Town in the
Island of Grand Cayman this Fifteenth day of October
One Thousand Nine Hundred Ninety Nine
(SGD. A. L. GODDARD)

An Authorised Officer,
Registry of Companies,
Cayman Islands, B. W. I.

ISSUED TO BE A TRUE AND CORRECT COPY

SIG. *A. Goddard*

Authorised Officer,
Registry of Companies

DATE: 15th October, 1999

此件及樣本
使用，再次复印无效。

CR-92794

Certificate of Incorporation



I, **ANTHONY IAN GODDARD**

DO HEREBY CERTIFY, pursuant to the Companies Law CAP. 22, that all the requirements of the said Law in respect of registration were complied with by

KINGDEE SOFTWARE COMPANY LIMITED

an Exempted Company incorporated in the Cayman Islands with Limited Liability with effect from the 22nd Day of September One Thousand Nine Hundred Ninety-Nine

CERTIFIED TO BE A TRUE AND CORRECT COPY

SIG

Anthony I. Goddard
ANTHONY I. GODDARD
Asst. Registrar of Companies

DATE: 22ND SEPTEMBER, 1999

Given under my hand and Seal at George Town in the Island of Grand Cayman this Twenty-Second day of September One Thousand Nine Hundred Ninety-Nine

(Sgd. A. I. Goddard)

正印及印章
使用，再行蓋印

Assistant Registrar of Companies, Cayman Islands, B.W.I.

01-273444

Certificate Of Incorporation

I, **D. EVADNE EBANKS** Assistant Registrar of Companies of the Cayman Islands
DO HEREBY CERTIFY, pursuant to the Companies Law CAP. 22, that all requirements of the said
Law in respect of registration were complied with by

 **Facishare Co., Ltd.**

an Exempted Company incorporated in the Cayman Islands with Limited Liability with effect
from the 27th day of November Two Thousand Twelve

Given under my hand and Seal at George Town in the
Island of Grand Cayman this 27th day of November
Two Thousand Twelve



Assistant Registrar of Companies,
Cayman Islands.

委托人暨产权持有人承诺函

中铭国际资产评估（北京）有限责任公司：

金蝶国际软件集团有限公司拟编制财务报告事宜涉及的 Facishare Co.,Ltd. 附有优先权利的股权投资进行估值，估值基准日为 2020 年 12 月 31 日。为确保估值机构客观、公正、合理地进行估值，本公司承诺如下并承担相应的法律责任：

- 一、资产估值所对应的经济行为符合国家规定；
- 二、本公司所提供的财务会计及其它资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 三、本公司所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 四、纳入估值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；
- 五、纳入估值范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效，产权瑕疵已披露；
- 六、纳入估值范围的资产在估值基准日至估值报告提交日期间无重大期后事项需披露；
- 七、纳入估值范围的资产不涉及未决事项、或有事项、担保事项、法律纠纷；
- 八、不干预估值机构和估值人员独立、客观、公正地执业；
- 九、本公司所提供的资产估值情况公示资料真实、完整。

委托人暨产权持有人法定代表人签字

(单位公章)



二〇二一年三月二日

SERIES E+ PREFERRED SHARE PURCHASE AGREEMENT

THIS SERIES E+ PREFERRED SHARE PURCHASE AGREEMENT (the “**Agreement**”) is made and entered into as of November 26, 2020 by and among:

1. **Facishare Co., Ltd.**, an exempted company with limited liability incorporated and existing under the Laws of the Cayman Islands (the “**Company**”);
2. **Facishare Holding Co., Ltd.**, a business company incorporated and existing under the Laws of the British Virgin Islands (the “**BVI Company**”);
3. **Facishare Co., Limited** (香港纷享有限公司), a company organized and existing under the Laws of Hong Kong (the “**HK Co.**”);
4. **Beijing Fenyang Technology Co., Ltd.** (北京纷扬科技有限责任公司), a limited liability company organized and existing under the Laws of the PRC, as the wholly-owned subsidiary of the HK Co. (the “**WFOE**”);
5. **Beijing Facishare Technology Co., Ltd.** (北京易动纷享科技有限责任公司), a limited liability company organized and existing under the Laws of the PRC (“**Beijing Facishare**”);
6. **Shenzhen FaciShare Interconnection Technology Co., Ltd.** (深圳市纷享互联科技有限责任公司), a limited liability company organized and existing under the Laws of the PRC (“**Shenzhen Facishare**”);
7. Each of the persons as set forth in Schedule A attached hereto (collectively, the “**Founders**”, and each an “**Founder**”); and
8. Each of the persons as set forth in Schedule B attached hereto (collectively, the “**Investors**”, and each an “**Investor**”).

RECITALS

A. The Company desires to issue and sell to the Investors, and the Investors desire to purchase from the Company certain number of Class A Ordinary Shares and Series E+ Preferred Shares on the terms and conditions set forth in this Agreement; and

B. The Group Companies are engaged in the business of social network working platform for precise interactive marketing and enterprise collaborative management (the “**Business**”).

AGREEMENT

NOW, THEREFORE, in consideration of the foregoing recitals, the mutual promises hereinafter set forth, and other good and valuable consideration, the receipt and sufficiency of which are hereby acknowledged, the parties hereby agree as follows:

SECTION I
DEFINITIONS

Section 1.01 Definitions.

Unless otherwise defined in this Agreement, capitalized terms used in this Agreement shall have the meanings set forth in Exhibit A hereto.

Section 1.02 Interpretation.

(a) Directly or Indirectly. The phrase “directly or indirectly” means directly or indirectly through one or more intermediate Persons or through contractual or other arrangements, and “direct or indirect” has the correlative meaning.

(b) Gender and Number. Unless the context otherwise requires, all words (whether gender-specific or gender neutral) shall be deemed to include each of the masculine, feminine and neuter genders, and words importing the singular include the plural and vice versa.

(c) Heading. Headings and subheadings are included for convenience only and shall not affect the construction or interpretation of any provision of this Agreement.

(d) Include not Limiting. “Include”, “including”, “are inclusive of” and similar expressions are not expressions of limitation and shall be construed as if followed by the words “without limitation”.

(e) Reference to Documents. References to this Agreement include the schedules and exhibits, which form an integral part hereof. A reference to any section, schedule or exhibit is, unless otherwise specified, to such section of, or schedule or exhibit to this Agreement. The words “hereof”, “hereunder” and “hereto”, and words of like import, unless the context requires otherwise, refer to this Agreement as a whole and not to any particular section hereof or schedule or exhibit hereto. A reference to any document (including this Agreement) is to that document as amended, consolidated, supplemented, novated or replaced from time to time.

(f) Time. If a period of time is specified, such period shall be calculated exclusive of the starting date but inclusive of the ending date.

(g) Writing. References to writing and written include any mode of reproducing words in a legible and non-transitory form including emails and faxes.

(h) Language. This Agreement is drawn up in the English language. If this Agreement is translated into any language other than English, the English language text shall prevail.

SECTION II
AGREEMENT TO PURCHASE AND SELL SHARES

Subject to the terms and conditions hereof, each Investor agrees, severally but not jointly, to purchase at the Closing, and the Company agrees to issue and sell to each Investor that number of shares set forth opposite such Investor’s name under the column of “Purchased Shares” in Schedule B attached hereto (the “**Purchased Shares**”) at the total purchase price as set forth opposite such Investor’s name under the column of “Aggregate Purchase Price” in Schedule B attached hereto (the “**Purchase Price**”) at a per price of US\$0.0168 per Class A Ordinary Share and a per price of US\$0.0698 per Series E+ Preferred Share.

SECTION III
CLOSINGS; DELIVERY

Section 3.01 Closing.

The purchase, sale and issuance of the Purchased Shares shall take place remotely via the exchange of documents and signatures as soon as practical, but in no event later than seven (7) Business Days after the fulfillment or waiver of the conditions to closing as set forth in Q and SECTION VIII or at such other time and place as the Company and the Investors may mutually agree upon (the “Closing”, and date of the Closing, the “Closing Date”). The Company’s shareholding structure immediately prior and after the Closing shall be as set forth in the Company’s capitalization table attached hereto as Schedule C.

Section 3.02 Delivery.

(a) At the Closing, against compliance by the Company with its obligations under Section 3.02(b), each Investor shall deliver to the Company:

- (i) executed counterparts of each Transaction Document to which such Investor is a party; and
- (ii) respective aggregate amount of the Purchase Price of such Investor in accordance with SECTION II by wire transfer in immediately available funds of US dollars to a bank account designated by the Company, provided that the Company shall have delivered to such Investor wire transfer instructions ten (10) Business Days prior to the Closing Date.

Notwithstanding the foregoing, the Lead Investor shall pay to the Company an amount in US\$ equal to (A) its respective Purchase Price minus (B) the Investor Expenses at the Closing, and such payment shall constitute full discharge by the Lead Investor of its obligations to pay the Company the respective Purchase Price for the Purchased Shares pursuant to SECTION II and Section 3.01, provided that the Lead Investor shall issue to the Company the invoices for the Investor Expenses at the Closing.

(b) At the Closing, against compliance by the Investor with its obligations under Section 3.02(a), the Company shall deliver to each Investor:

- (i) a copy of updated register of members of the Company showing such Investor as the holder of the Purchased Shares purchased by such Investor hereunder, certified as a true copy by the registered agent of the Company,
- (ii) a copy of updated register of directors of the Company reflecting the appointment of the Kingdee Directors, certified as a true copy by the registered agent of the Company,
- (iii) a copy of the duly issued share certificate or certificates representing the Purchased Shares issued in the name of such Investor, duly signed and sealed for and on behalf of the Company with the original (duly signed and sealed for and on behalf of the Company) to be delivered to such Investor within ten (10) Business Days after the Closing; and
- (iv) executed counterparts of each Transaction Document to which any

Seller Party is a party.

SECTION IV
REPRESENTATIONS AND WARRANTIES OF THE SELLER PARTIES

The Seller Parties hereby jointly and severally represent and warrant (other than for Section 4.12(b) for which each Founder severally and not jointly represents and warrants) to the Investors, subject to the disclosures set forth in the Disclosure Schedule, as of the date hereof and the date of the Closing Date hereunder (or, if such representations and warranties are made with respect to a certain date, as of such date), each of the statements contained in this SECTION IV is true, accurate and not misleading on and as of the date hereof and shall be true, accurate and not misleading on and as of the Closing Date.

Section 4.01 Organization, Standing and Qualification.

Each Group Company is duly organized, validly existing and in good standing (or equivalent status in the relevant jurisdiction) under, and by virtue of, the Laws of the place of its incorporation or establishment and has all requisite power and authority to own its properties and assets and to carry on its business as now conducted and, to the Knowledge of the Seller Parties, as proposed to be conducted, and to perform each of its obligations hereunder and under any agreement contemplated hereunder to which it is a party. Each Group Company is qualified to do business in each jurisdiction where failure to be so qualified would have a Material Adverse Effect. The Constitutional Documents of each Group Company are valid, have been duly approved by competent Governmental Authorities or other applicable parties and are in full force and effect. There are no outstanding rights, or commitments made by any Group Company or any Founder to sell any of its equity interest in the PRC Companies, other than as contemplated by the Transaction Documents.

Section 4.02 Capitalization.

(a) Company. As of the date hereof, the authorized share capital of the Group Companies consists of US\$100,000 divided into:

(i) Ordinary Shares. Immediately prior to the Closing, a total of (i) 6,778,834,729 authorized Class A Ordinary Shares, 150,963,998 of which have been issued and outstanding; and (ii) 227,854,142 Class B Ordinary Shares, all of which have been issued and outstanding.

(ii) Preferred Shares. Immediately prior to the Closing, a total of (1) 215,004,197 authorized Series A Preferred Shares, all of which have been issued and outstanding; (2) 299,290,700 authorized Series B Preferred Shares, all of which have been issued and outstanding; (3) 98,077,475 authorized Series B-1 Preferred Shares, all of which have been issued and outstanding; (4) 364,165,909 authorized Series C Preferred Shares, all of which have been issued and outstanding; (5) 555,245,182 authorized Series D Preferred Shares, par value US\$0.00001, 533,631,676 of which have been issued and outstanding, (6) a total of 483,269,172 authorized Series D-1 Preferred Shares, 457,749,568 of which have been issued and outstanding; (7) a total of 546,630,859 authorized Series E Preferred Shares, 546,454,095 of which have been issued and outstanding; and (8) a total of 431,627,635 authorized Series E+ Preferred Shares, none of which have been issued and outstanding.

(iii) Option Shares. Immediately prior to the Closing, 357,912,810 Class

A Ordinary Shares have been reserved under the ESOP (the “**ESOP Reserved Shares**”). For the avoidance of doubt, as of this Agreement, 304,186,268 Class A Ordinary Shares have been reserved under the ESOP, and an additional 53,726,542 Class A Ordinary Shares shall have been reserved under the ESOP prior to the Closing.

(iv) Options, Reserved Shares. The Company has reserved enough Class A Ordinary Shares for issuance upon the conversion of the Preferred Shares (collectively, the “**Conversion Shares**”). Except for (x) the conversion privileges of the Preferred Shares issued and outstanding or to be purchased, (y) the preemptive rights provided in the Shareholders Agreement, or (z) the ESOP, there are no options, warrants, conversion privileges, agreements or rights of any kind with respect to the issuance or purchase of the Equity Securities of the Company. Apart from the exceptions noted in this Section 4.02(a)(iv) and the Transaction Documents, no shares (including the Purchased Shares and Conversion Shares) of the Company’s outstanding share capital, or shares issuable upon exercise or exchange of any outstanding options or other shares issuable by the Company, are subject to any preemptive rights, rights of first refusal or other rights of any kind to purchase such shares (whether in favor of the Company or any other Person).

(v) Outstanding Security Holders. A list of all outstanding or reserved Equity Securities, the record and beneficiary holders thereof of the Company and the BVI Company as of the date hereof and as of the Closing Date is set forth in Section 4.02(a)(v) of the Disclosure Schedule.

(vi) Other than as contemplated by the Transaction Documents, there is no share plan, share purchase, share option or other agreement or understanding under any Person purchases, or otherwise acquires, or has the right to purchase or otherwise acquires, any interest in the share capital of the Company.

(b) HK Co. The authorized share capital of HK Co. is HK\$10,000.00 divided into 10,000 shares of HK\$1.00 each, one share of which is issued and outstanding and held by the Company.

(c) WFOE. The WFOE is established by HK Co. as a wholly foreign-owned subsidiary with limited liability under the Laws of the PRC. Unless otherwise disclosed in Section 4.02(c) of the Disclosure Schedule, the registered capital of the WFOE has been fully paid up in accordance with the schedule of payment stipulated in its articles of association, approval document, certificate of approval and legal person business license and in compliance with PRC Laws, and there is no outstanding capital contribution commitment.

(d) Beijing Facishare. The registered capital of Beijing Facishare is set forth opposite its holders’ names in Section 4.02(d) of the Disclosure Schedule. The registered capital of Beijing Facishare has been fully paid up in accordance with the schedule of payment stipulated in its articles of association and legal person business license and in compliance with PRC Laws, and there is no outstanding capital contribution commitment. There is no dispute in respect of the ownership of the equity interest held by the existing shareholders in Beijing Facishare.

(e) Shenzhen Facishare. Beijing Facishare holds one hundred percent (100%) of the equity interest of Shenzhen Facishare. The registered capital of Shenzhen Facishare has been fully paid up in accordance with the schedule of payment stipulated in its articles of

association, approval document, certificate of approval and legal person business license and in compliance with PRC Laws, and there is no outstanding capital contribution commitment.

Section 4.03 Subsidiaries: Group Structure.

(a) Except for (i) the HK Co., one hundred percent (100%) of the outstanding capital shares of which are owned by the Company, (ii) the WFOE, one hundred percent (100%) of the equity interest of which are owned by the HK Co., (iii) Beijing Facishare, one hundred percent (100%) beneficial ownership of the equity interests and one hundred percent (100%) voting control of which are beneficially owned by the Company through the VIE Documents and/or the Amended VIE Documents, and (iv) Shenzhen Facishare, one hundred percent (100%) of the equity interest of which are owned by Beijing Facishare, unless otherwise disclosed in Section 4.03(a) of the Disclosure Schedule, no Group Company presently owns or Controls, directly or indirectly, any interest or share in any other Person or is a participant in any joint venture, partnership or similar arrangement.

(b) Except for the Group Companies and the BVI Company, unless otherwise disclosed in Section 4.03(b) of the Disclosure Schedule, the Founders do not presently own or Control, directly or indirectly, any interest in any Person or is a participant in any joint venture, partnership or similar arrangement, which is in competition with the business carried on by any Group Company.

(c) Except as contemplated by the VIE Documents and/or the Amended VIE Documents, there is no agreement between any shareholder of the Company with respect to the ownership or Control of any Group Company.

Section 4.04 Due Authorization.

The Group Companies has all requisite power and authority to execute and deliver of the Transaction Documents, to which it is a party, and to carry out and perform its obligations hereunder and thereunder. All action on the part of the Seller Parties (and, as applicable, its officers, directors and shareholders) necessary for the authorization, issuance, reservation for issuance, sale, transfer and delivery of all of the Purchased Shares and the Conversion Shares under this Agreement has been taken or will be taken prior to the Closing. Each of the Transaction Documents and the Constitutional Documents is or will, upon its execution be a valid and binding obligation of each Seller Party enforceable in accordance with its terms, subject, as to enforcement of remedies, to (i) applicable bankruptcy, insolvency, moratorium, reorganization and similar Laws affecting creditors' rights generally, and (ii) limits of Laws relating to the availability of specific performance, injunctive relief, or other equitable remedies.

Section 4.05 Valid Issuance of Purchased Shares.

(a) The Purchased Shares are, and Conversion Shares when issued, sold and delivered in accordance with the terms hereof for the consideration expressed herein, are duly and validly issued, fully paid and nonassessable, in compliance with all applicable securities Laws and free of restrictions on transfer other than restrictions on transfer under the Transaction Documents and applicable Laws. Upon consummation of the Closing and registration of the Purchased Shares in the name of the relevant Investor in the register of members of the Company, such Investor will own the relevant Purchased Shares free and clear of all encumbrances.

(b) The issuance of any Purchased Shares is not subject to any consent, preemptive rights or rights of first refusal, or if any such consent, preemptive rights or rights of first refusal exist, such consent has been obtained and waiver of such rights has been obtained from the holders thereof.

(c) All currently outstanding capital shares of the Company are duly and validly issued, fully paid and nonassessable, and all outstanding shares, options, warrants and other securities of the Company and each other Group Company have been issued in full compliance with the requirements of all applicable securities Laws, including, to the extent applicable, the registration and prospectus delivery requirements of the United States Securities Act of 1933, as amended (the "Act"), or in compliance with applicable exemptions therefrom, and all other provisions of applicable securities Laws, including, without limitation, anti-fraud provisions. The Company holds no treasury shares.

Section 4.06 Liabilities and Financial Conditions.

Except as reflected in the Financial Statements or otherwise disclosed in Section 4.06 of the Disclosure Schedule, no Group Company has any indebtedness for borrowed money or other liabilities of any nature, whether accrued, absolute, contingent or otherwise and whether due or to become due, that it has directly or indirectly created, incurred, assumed, or guaranteed, or with respect to which the Group Company has otherwise become directly or indirectly liable. Immediately before and immediately after the Closing: (a) the aggregate assets, at a fair valuation, of the Group Companies will exceed the aggregate Liabilities of the Group Companies, as the debt becomes absolute and matures, and (b) the Group Companies will not have incurred, and will not believe that it will incur, debt beyond its ability to pay its debt as such debt becomes absolute and matures.

Section 4.07 Title to Properties and Assets.

(a) Each Group Company has good and marketable title to its properties and assets held in each case free of any Lien (other than Permitted Liens).

(b) No Group Company owns any real property. With respect to the property and assets it leases, each Group Company is in compliance with such leases in all material aspects, unless otherwise disclosed in 0(b) of the Disclosure Schedule. All such leasehold properties are held under valid, binding and enforceable lease of a Group Company, and to the Knowledge of the Seller Parties, are free of any Liens of any party other than the lessors of such property and assets.

Section 4.08 Status of Proprietary Assets.

(a) Each Group Company (a) has independently developed and owns free and clear of all Lien, or (b) has a valid right or license to use, all Proprietary Assets, including without limitation, all Registered Intellectual Property, necessary and appropriate for the Business and without any infringement of the rights of others.

(b) Section 4.08 of the Disclosure Schedule contains a complete and accurate list of all Proprietary Assets, including all Registered Intellectual Property, owned, licensed to or used by each Group Company. There are no outstanding options, licenses, agreements or rights of any kind granted by any Group Company or any other Party in connection with the Proprietary Assets owned by the Group Companies, nor is any Group Company bound by or

as a party to any options, licenses, agreements or rights of any kind with respect to the Proprietary Assets of any other Person. To the Knowledge of the Seller Parties, no Group Company has received any written communications alleging that it has violated or, by conducting its business as proposed, would violate any Proprietary Assets of any other person or entity, nor is there any reasonable basis therefor. To the Knowledge of the Seller Parties, none of the current or former officers, Key Employees or consultants of any Group Company (at the time of their employment or engagement by a Group Company) has been or is obligated under any Contract, or subject to any Governmental Order, that would interfere him, her or it to promote the interests of such Group Company or that would conflict with the business of such Group Company as proposed to be conducted or that would prevent such officers, employees or consultants from assigning to such Group Company inventions conceived in connection with services rendered to such Group Company. To the Knowledge of the Seller Parties, neither the execution nor delivery of the Transaction Documents, nor the carrying on of the Business of any Group Company by its employees, nor the conduct of the business of any Group Company as proposed, will conflict with or result in a breach of the terms, conditions or provisions of, or constitute a default under, any material contract, covenant or instrument under which any of such employees is now obligated. To the Knowledge of the Seller Parties, it is unnecessary to utilize any inventions of any employee of the Group Companies (or people the Group Companies currently intend to hire) made prior to or outside the scope of their employment for the Business. Each Key Employee of the Group Companies is obliged to assign to the Group Companies all intellectual property rights he or she owns that are related to the Business. No government funding, facilities of any educational institution or research center, or funding from third parties has been used in the development of any Proprietary Assets of any Group Company. To the Knowledge of the Seller Parties, there has been no dispute on the Proprietary Assets or confidentiality, non-competition between the Founders and Key Employees of the Group Companies and their prior employers.

(c) The Group Companies have taken reasonable steps in accordance with normal industry practice to maintain the confidentiality of the trade secrets and other confidential Proprietary Assets used in connection with the Business. To the Knowledge of the Group Companies, no Key Employee, independent contractor or agent of any Group Company is in default or breach of any term of any nondisclosure agreement, employment agreement, assignment of invention agreement or similar agreement or contract relating in any way to the protection, ownership, development, use or transfer of Proprietary Assets.

(d) No Action has been asserted or is pending or currently threatened against any Group Company (i) based upon or challenging or seeking to deny or restrict the use by any Group Company of any of the Registered Intellectual Property, (ii) alleging that any services provided by, processes used by, or products manufactured or sold by any Group Company infringe or misappropriate any Proprietary Asset right of any third party. No Action in which any Group Company alleges that any person is infringing upon, or otherwise violating, its Registered Intellectual Property rights are pending, and none has been served, instituted or asserted by any Group Company.

Section 4.09 Material Contracts and Obligations.

All Material Contracts are listed in Section 4.09 of the Disclosure Schedule and have been made available for inspection by the Investors and their counsels. Unless otherwise disclosed in the Section 4.09 of the Disclosure Schedule, all of the Material Contracts are valid, binding and enforceable against the parties thereto and the terms thereof have been complied

with by the relevant Group Company and, to the Knowledge of the Seller Parties, all the other parties thereto to the extent such obligations to perform have accrued. To the Knowledge of the Seller Parties, there are no circumstances likely to give rise to any breach of such terms, no grounds for rescission, avoidance or repudiation of any of the Material Contracts and no notice of termination or of intention to terminate has been received by any Group Company in respect of any Material Contracts.

Section 4.10 Litigation.

There is no Action pending or, to the Knowledge of the Seller Parties, currently threatened against any of the Group Companies, any Group Company's activities, properties or assets or against any officer, director or Key Employee of each Group Company in connection with such officer's, director's or Key Employee's relationship with, or actions taken on behalf of any Group Company, or otherwise. To the Knowledge of the Seller Parties, there is no factual or legal basis for any such Action that is likely to result, individually or in the aggregate, in a Material Adverse Effect. By way of example, but not by way of limitation, there are no Actions pending against any of the Group Companies or, to the Knowledge of the Seller Parties, currently threatened against any of the Group Companies, relating to the use by any Key Employee of any Group Company of any Proprietary Assets to any of their former employers, clients or other relevant parties. None of the Group Companies is subject to any Governmental Order and there is no Action by any Group Company currently pending or which it intends to initiate.

Section 4.11 Compliance with Laws and Governmental Orders.

(a) Except as disclosed in Section 4.11 of the Disclosure Schedule, each of the Founders and other holders or beneficiary holders of any Equity Securities of the Company (other than the Preferred Shares), who is a "Domestic Resident" and subject to the registration or reporting requirements of Circular 37 or any other applicable SAFE rules and regulations (the "**SAFE Rules and Regulations**"), has complied with such reporting and/or registration requirements under the SAFE Rules and Regulations.

(b) Except as disclosed in Section 4.11 of the Disclosure Schedule, the Seller Parties have obtained or will obtain all Approvals from applicable Governmental Authorities and have fulfilled any and all filings and registration requirements with applicable Governmental Authorities in accordance with the applicable Laws necessary with respect to the consummation of the transactions contemplated hereunder as of the Closing (if it occurs) and the conduct of the Business as currently conducted and, to the Knowledge of the Seller Parties, proposed to be conducted, and to the Knowledge of the Seller Parties, the business proposed to be conducted by the Group Companies (as for the PRC Companies, including but not limited to the registrations with the Ministry of Commerce, the State Administration of Industry and Commerce, the SAFE, or their respective local counterparts, tax bureau, customs). The Approval shall be fully effective prior to or as of the Closing (if it occurs). None of the Group Companies is in material default under any of such Approval.

(c) To the Knowledge of the Seller Parties, none of the PRC Companies has received any letter or notice from any Governmental Authority in the PRC notifying revocation of any Approvals issued to it for noncompliance or the need for compliance or remedial actions in respect of the activities carried out directly or indirectly by it. In respect of any Approvals requisite for the conduct of any part of the Business by the PRC Companies which are subject

to periodic renewal, the Seller Parties reasonably believe that such requisite renewals will be timely granted by the relevant Governmental Authorities in the PRC.

(d) Except as disclosed in Section 4.11 of the Disclosure Schedule, each of the PRC Companies has been conducting and will conduct its business activities within the permitted scope of business or is otherwise operating its business in full compliance with all relevant legal requirements and with all requisite licenses, permits and Approvals granted by competent Governmental Authorities in the PRC in all material aspects.

Section 4.12 Compliance with Other Instruments and Agreements.

(a) None of the Group Companies is or has been in, nor shall the conduct of its business as currently or, to the Knowledge of the Seller Parties, proposed to be conducted result in, violation, breach or default of any term of its Constitutional Documents of the respective Group Company, or in any material respect of any term or provision of Material Contract or of any Governmental Order applicable to or binding upon the Group Company. None of the activities, agreements, commitments or rights of any Group Company is ultra vires or invalid, or unauthorized unless otherwise disclosed in Section 4.12 of the Disclosure Schedule. The execution, delivery and performance of and compliance with the Transaction Documents and the consummation of the transactions contemplated hereby and thereby, will not result in any such violation, breach or default, or be in conflict with or constitute, with or without the passage of time or the giving of notice or both, either a default under any Group Company's Constitutional Documents or any Material Contract, or a violation of any Laws, or an event which results in the creation of any Lien upon any asset of any Group Company.

(b) Except as disclosed in Section 4.12 of the Disclosure Schedule, no Founders is in violation (i) of any Governmental Order or (iii) under any Contract to which he or she is a party or by which he or she is bound or, of any provision of statute, rule or regulation applicable to such Founder the violation of, in each case, which would either individually or in the aggregate, reasonably be expected to lead to a Material Adverse Effect in respect of his or her duty and position in the Group Companies. The execution, delivery and performance of the Transaction Documents and the consummation of the transactions contemplated by the Transaction Document will not result in any such violation or be in conflict with or constitute, with or without the passage of time and giving of notice, either (i) a default under any Governmental Order or Contract or (ii) an event which results in the creation of any Lien upon any assets of any Founder, which would either individually or in the aggregate, reasonably be expected to lead to a Material Adverse Effect.

Section 4.13 Registration Rights.

Except as provided in the Transaction Documents, no Seller Party has granted or agreed to grant any person or entity any registration rights (including piggyback registration rights) with respect to, nor is the Company obliged to list, any of the Company's shares (or the shares of the PRC Companies) on any securities exchange. Except as under the VIE Documents and/or the Amended VIE Documents, or as contemplated the Transaction Documents, there are no voting or similar agreements which relate to the share capital of the Company or any of the equity interests of the PRC Companies.

Section 4.14 Financial Advisor Fees.

There exists no agreement or understanding between any Group Company and any investment bank or other financial advisor under which such Group Company may owe any brokerage, placement or other fees relating to the offer or sale of the Purchased Shares.

Section 4.15 Financial Statements.

(a) The financial statements of each Group Company consists of (i) the unaudited accounts and the final settlements and payments of income tax report (企业所得税汇算清缴报告) of the WFOE, Beijing Facishare and Shenzhen Facishare ended as of December 31, 2019, (ii) the unaudited accounts of the Company and the HK Co. ended as of August 31, 2020, and (iii) the management accounts of the Group Companies ended as of August 31, 2020, (the audited and unaudited accounts, management accounts and any notes thereto are hereinafter referred to as the “**Financial Statements**” and August 31, 2020, the “**Financial Statements Date**”).

(b) The Financial Statements (a) are in accordance with the books and records of the applicable Group Company, (b) present a true and fair view of the financial condition of such Group Company at the date or dates therein indicated and the results of operations for the period or periods therein specified, and (c) have been provided to the Investors and prepared in accordance with the applicable GAAP applied on a consistent basis, except as to the unaudited consolidated financial statements, for the omission of notes thereto and normal year-end audit adjustments. Specifically, but not by way of limitation, the respective balance sheets of the Financial Statements disclose all of the Group Companies’ respective debts, liabilities and obligations of any nature, whether due or to become due, as of their respective dates (including, without limitation, absolute liabilities, accrued liabilities, and contingent liabilities) to the extent such debts, liabilities and obligations are required to be disclosed in accordance with the PRC GAAP. The Group Companies have good and marketable title to all assets set forth on the balance sheets of the respective Financial Statements, except for such assets as have been spent, sold or transferred in the ordinary course of business since their respective dates. Except as disclosed in the Disclosure Schedule, none of the Group Companies is a guarantor or indemnitor of any indebtedness of any other person or entity. There is no contingent or asserted claims, refusals to pay, or other rights of set-off with respect to any accounts receivable of any PRC Domestic Company. Each Group Company maintains and will continue to maintain a standard system of accounting established and administered in accordance with the applicable GAAP as required in the jurisdiction where it is incorporated.

Section 4.16 Activities since Financial Statements Date.

Since the Financial Statements Date, except for any transactions, activities and/or arrangements as contemplated, permitted by or in connection with the Transaction Documents, or otherwise disclosed in Section 4.16 of the Disclosure Schedule, with respect to each Group Company, without the prior written consent of the Lead Investor, there has not been:

(a) any change in the assets, liabilities, financial condition or operating results of the Group Company from that reflected in the Financial Statements, except changes in the ordinary course of business that have not been, in the aggregate, materially adverse;

(b) any material change in the contingent obligations of the Group Company by way of guarantee, endorsement, indemnity, warranty or otherwise;

(c) any damage, destruction or loss, whether or not covered by insurance, materially and adversely affecting the assets, properties, financial condition, operating results, prospects or business of the Group Company (as presently conducted and as presently proposed to be conducted);

(d) any waiver by the Group Company of a valuable right or of a material debt;

(e) any satisfaction or discharge of any lien, claim or encumbrance or payment of any obligation by the Group Company, except such satisfaction, discharge or payment made in the ordinary course of business that would not have a Material Adverse Effect;

(f) any material change or amendment to a material contract or arrangement by which the Group Company or any of its assets or properties is bound or subject, except for changes or amendments which are expressly provided for or disclosed in this Agreement;

(g) any material change in any compensation arrangement or agreement with any present or prospective employee, contractor or director;

(h) any sale, assignment or transfer of any Proprietary Assets or other material intangible assets of the Group Company;

(i) any resignation or termination of any key officer or employee of the Group Company;

(j) any mortgage, pledge, transfer of a security interest in, or lien created by the Group Company, with respect to any of the Group Company's properties or assets, except liens for taxes not yet due or payable;

(k) any debt, obligation, or liability incurred, assumed or guaranteed by the Group Company other than in ordinary course of business operation in excess of RMB20,000 per annum or in excess of RMB20,000 in the aggregate;

(l) any declaration, setting aside or payment or other distribution in respect of any of the Group Company's share capital, or any direct or indirect redemption, purchase or other acquisition of any of such share capital by the Group Company;

(m) any failure to conduct business in the ordinary course, consistent with the Group Company's past practices;

(n) any transactions of any kind with any of its officers, directors or Key Employees, or any members of their immediate families, or any Person Controlled by any of such individuals;

(o) any other event or condition of any character which could reasonably be expected to have a Material Adverse Effect; or

(p) any agreement or commitment by the Group Company or any Seller Party to do any of the things described in this [Section 4.16](#).

Section 4.17 Tax Matters.

The provisions for taxes in the respective Financial Statements are sufficient for the payment of all accrued and unpaid applicable taxes of the covered Group Company, whether or not assessed or disputed as of the date of each such balance sheet. There have been no examinations or audits of any tax returns or reports by any applicable governmental agency. Except as disclosed in Section 4.17 of the Disclosure Schedule, each Group Company has duly filed all tax returns required to have been filed by it and paid all taxes shown to be due on such returns. Each Group Company is not subject to any waivers of applicable statutes of limitations with respect to taxes for any year. Since the Financial Statements Date, none of the Group Companies has incurred any taxes, assessments or governmental charges other than in the ordinary course of business and each Group Company has made adequate provisions on its books of account for all taxes, assessments and governmental charges with respect to its business, properties and operations for such period. None of the Group Companies is or has ever been a “Controlled Foreign Corporation (“CFC”) or a “Passive Foreign Investment Company (“PFIC”)”, as such terms are defined in the United States Internal Revenue Code of 1986, as amended (the “Code”).

The Group Companies have deducted and withheld sufficient amounts from any payment for the transfer of any shares of any of the Group Companies or the BVI Company by any current and/or former shareholder of the Company to pay all taxes in connection with such transfer under any applicable Laws.

Section 4.18 Interested Party Transactions.

Except for the employment agreement, confidentiality agreement, non-compete agreement and other Contract in similar nature with any Group Company, no Founder, or any shareholder, officer, director or employee of any Seller Party, or any Affiliate of them (each, a “Interested Party”) has, directly or indirectly, signed any Contract with any Group Company. No Interested Party, either directly or indirectly, has an interest in: (a) any person or entity which purchases from or sells, licenses or furnishes to a Group Company any goods, property, intellectual or other property rights or services; or (b) any contract or agreement to which a Group Company is a party or by which it may be bound or affected.

Section 4.19 Environmental and Safety Laws.

None of the Group Companies is in violation of any applicable Laws relating to the environment or occupational health and safety and no material expenditures are or will be required in order to comply with any such existing Laws.

Section 4.20 Employee Matters.

(a) Except as otherwise disclosed in Section 4.20(a) of the Disclosure Schedule, the Group Companies have complied in all material aspects with all applicable employment and labor Laws, including those in relation to equal opportunity, minimum wages, insurance, social security, social insurance, housing funds, national insurance, state funds or equivalent, working hours, overtime payment, holidays and leave.

(b) Except as otherwise disclosed in Section 4.20(b) of the Disclosure Schedule, the Group Companies have entered into employment agreements and confidentiality, non-competition and intellectual property rights agreements with their respective current employees to the satisfaction of the Lead Investor. The Group Companies are not aware that any officer

or Key Employee intends to terminate their employment with any Group Company, nor does any Group Company have a present intention to terminate the employment of any officer or Key Employee. Except for statutory social insurance schemes and housing fund schemes and except as disclosed in Section 4.20 of the Disclosure Schedule, the Group Companies have not adopted or implemented any Benefit Plan.

(c) Except as otherwise disclosed in Section 4.20(c) of the Disclosure Schedule, no Group Company is delinquent in payments to any of its employees, consultants, or independent contractors for any wages, salaries, commissions, bonuses, or other direct compensation for any service performed for it to the date hereof or amounts required to be reimbursed to such employees, consultants, or independent contractors. Each Group Company has withheld and paid to the appropriate Governmental Authorities or is holding for payment not yet due to such Governmental Authorities all amounts required to be withheld from employees of such Group Company and is not liable for any arrears of wages, taxes, penalties, or other sums for failure to comply with any of the foregoing.

Section 4.21 Exempt Offering.

The offer and sale of the Purchased Shares under this Agreement, and the issuance of the Conversion Shares upon conversion of the Purchased Shares are or shall be exempt from the registration requirements and prospectus delivery requirements of the Act, and from the registration or qualification requirements of any other applicable securities Laws.

Section 4.22 No Other Business.

The Company was formed solely to acquire and hold an equity interest in the HK Co., and since its formation has not engaged in any business and has not incurred any liability in the course of its business of acquiring and holding its equity interest in the HK Co.. The HK Co. was formed solely to acquire and hold an equity interest in the WFOE, and since its formation has not engaged in any business and has not incurred any liability in the course of its business of acquiring and holding its equity interest in the WFOE. The PRC Companies are engaged solely in the Business and have no other activities.

Section 4.23 Minute Books.

The minute books of each Group Company with regard to the material matters or material transactions since its time of formation have been made available to the Lead Investor and each such minute books contains a complete summary of all meetings and actions taken by directors and shareholders or owners of such Group Company, and reflects all transactions referred to in such minutes accurately in all material respects.

Section 4.24 Obligations of Management.

To the Knowledge of the Seller Parties, each of the Key Employees identified in Section 4.24 of the Disclosure Schedule is currently devoting his or her full working time to the conduct of the Business of a Group Company or the Group Companies. No Seller Party is aware that any employee is planning to work less than full time at a Group Company in the future. None of such employees is currently working for a competitive enterprise, whether or not such person is or will be compensated by such enterprise. No Founder is currently working for a competitive enterprise, whether or not such person is or will be compensated by such enterprise

Section 4.25 Disclosure.

Each Seller Party has fully provided the Investors with all the information that the Investors have requested for deciding whether to purchase the Purchased Shares and all information that each Seller Party reasonably believes is necessary or relevant to enable the Investors to make an informed investment decision. No representation or warranty by any Seller Party in this Agreement and no information or materials provided by any Seller Party to the Investors in connection with the negotiation or execution of this Agreement or any agreement contemplated hereby contains or will contain any untrue statement of a material fact, or omits or will contain to state any material fact required to be stated therein or necessary in order to make the statements therein, in light of the circumstances in which they are made, not misleading. No financial forecasts or forward-looking statements in any business plans or other materials provided by any Seller Party to the Investors have been prepared based on unreasonable assumptions.

Section 4.26 Insurance.

Each Group Company has in full force and effect automobile insurance policies and employee casualty insurance policies, with extended coverage, sufficient in amount (subject to reasonable deductibles) to allow it to receive adequate compensation for any of the losses that it may incur within the two categories cited above.

Section 4.27 Anti-Corruption.

No Group Company, nor to the Knowledge of the Group Companies, any director, agent, employee or any other person acting for or on behalf of any Group Company, has directly or indirectly (i) made any contribution, gift, bribe, payoff, influence payment, kickback, or any other fraudulent payment in any form, whether in money, property, or services to any Public Official (as defined below) or otherwise (A) to obtain favorable treatment in securing business for a Group Company, (B) to pay for favorable treatment for business secured, or (C) to obtain special concessions or for special concessions already obtained, for or in respect of any Group Company, in each case which would have been in violation of any applicable Law or (ii) established or maintained any fund or assets in which any Group Company shall have proprietary rights that have not been recorded in the books and records of a Group Company or (iii) violated any applicable Laws relating to anti-bribery, anti-corruption, anti-money laundering, record keeping and internal controls.

SECTION V

REPRESENTATIONS AND WARRANTIES OF THE INVESTORS

Each Investor hereby, severally but not jointly, represents and warrants to the Company as follows:

Section 5.01 Authorization.

The Investors have all requisite power, authority and capacity to enter into this Agreement and each other Transaction Document to which it is a party and to carry out and perform its obligations hereunder and thereunder. This Agreement has been duly authorized, executed and delivered by the Investors. This Agreement and each Transaction Document to which it is a party, when executed and delivered by any Investor, will constitute valid and legally binding obligations of such Investor, subject, as to enforcement of remedies, to

applicable bankruptcy, insolvency, moratorium, reorganization and similar laws affecting creditors' rights generally and to general equitable principles.

Section 5.02 Purchase for Own Account.

The Purchased Shares will be acquired for such Investor's own or its Affiliate's account, not with a view to or in connection with the sale or distribution of any part thereof.

SECTION VI
COVENANTS OF THE SELLER PARTIES

Each of the Seller Parties covenants to the Investors as follows:

Section 6.01 Use of Proceeds from the Sale of Purchased Shares.

The Company shall use the proceeds from the issuance and sale of the Purchased Shares for general corporate and operation purposes of the Company and its subsidiaries. Unless otherwise agreed to in writing by the Board of Directors (including the affirmative vote of Kingdee Directors), or for the Redemption of Ordinary Shares under Section 7.19 hereof, no proceeds from the sale of the Purchased Shares shall be used (i) in the purchase of any securities, (ii) in the investment of any other entities, (iii) in the payment of any debt of the Company or its subsidiaries, or (iv) in the repurchase or cancellation of securities held by any shareholders of the Company.

Section 6.02 Availability of Class A Ordinary Shares.

The Company hereby covenants that at all times there shall be made available, free of any Liens and encumbrances, for issuance and delivery upon conversion of the Purchased Shares such number of Class A Ordinary Shares or other shares in the share capital of the Company as are from time to time, and will take all steps necessary to increase its authorized share capital to provide for sufficient number of Class A Ordinary Shares issuable upon conversion of the Purchased Shares.

Section 6.03 Business of the Company and the HK Co.

The business of the Company shall be restricted to the holding of shares or equity interest in the HK Co. and the business of the HK Co. shall be restricted to the holding of shares or equity interest in the WFOE. As of the Closing Date, neither the Company nor the HK Co. has conducted any business.

Section 6.04 Business of the PRC Companies.

Prior to entering into any new business other than those in the scope of the Business, each Seller Party shall use its/his/her best efforts and take all necessary actions to implement and carry out the new business plan subject to the prior written approval of Board of Directors, including, without limitation, hiring employees, renting office space, employing legal and technical consultants and undertaking other customary business activities. From the Closing and until the new business plan is duly amended in accordance with all necessary procedures, the business of the Group Companies shall be limited to the Business. The value-added telecommunication business shall be operated by the Group Company holding the value-added telecommunication permit.

Section 6.05 Use of Lead Investor's Name or Logo.

Without the prior written consent of the Lead Investor, and whether or not such Investor is then the shareholder of the Company, none of the Seller Parties shall use, publish, reproduce or refer to the names (in English, Chinese character or *pinyin*) of the Lead Investor, its Affiliates and/or Controlling persons or any similar names, trademarks or logos in any discussion, documents or materials for any marketing, advertising, promotional or other purposes.

Section 6.06 Equity Compensation.

The Company shall not directly or indirectly issue Ordinary Shares, share options or other forms of equity of the Company to employees, directors or consultants except with respect to the ESOP approved in accordance with the Restated Articles.

Section 6.07 Tax Indemnity.

The Founders and the BVI Company hereby undertake to pay to the Investors respectively an amount equal to the amount of any diminution in the value of the Series E+ Preferred Shares, and to indemnify the Company against any and all losses, liabilities, damages, suits, obligations, judgments or settlements or any kind (including, without limitation, all reasonable legal costs, costs of recovery and other expenses incurred thereby), in each case resulting from any claim of taxation (including those resulting from cancellation or reclamation of tax benefits of any kind relating to the Group Companies) arising from an event that occurred or is deemed to have occurred prior to the Closing.

Section 6.08 Regulatory Compliance.

The Founders, the BVI Company and each Group Company shall comply with all applicable Laws in the PRC in connection with the operations of the Group Companies. Each Seller Party shall cause all shareholders who are "Domestic Residents" as defined in Circular 37 directly or indirectly holding any equity interest of each Group Company timely complete all required registrations and other procedures with SAFE pursuant to Circular 37. Each Seller Party shall use its best effort to cause each Group Company, all shareholders of each Group Company, and any successor entity or Controlled Affiliate of any Group Company to, timely complete all required registrations and other procedures with applicable Governmental Authorities as and when required by applicable Laws. The Seller Parties shall ensure that, each entity described above and its respective shareholders are in compliance with such requirements and that there is no barrier to repatriation of profits, dividends and other distributions from the WFOE (or any successor entity) to the Company.

Section 6.09 Lock up.

Subject to the terms and conditions hereof, following the Qualified Initial Public Offering of the Company, the Founders and the BVI Company, as the principal and management holder of Ordinary Shares shall be subject to any customary lock-up period to the extent requested by the lead underwriter of securities of the Company in connection with the registration relating to such initial public offering.

Section 6.10 Anti-Corruption

The Company agrees that it shall not, and shall not permit any of its Affiliates or any of its or their respective directors, officers, managers, employees, independent contractors, representatives or agents to promise, authorize or make any payment to, or otherwise contribute any item of value to, directly or indirectly, any Public Official, in each case, in violation of any applicable anti-bribery or anti-corruption Laws. The Company further agrees that it shall and shall cause each of its Affiliates to cease all of its or their respective activities, as well as remediate any actions taken by the Company, its Affiliates, or any of their respective directors, officers, managers, employees, independent contractors, representatives or agents in violation of any applicable anti-bribery or anti-corruption Laws. The Company further agrees that it shall and shall cause each of its Affiliates to maintain systems of internal controls (including, but not limited to, accounting systems, purchasing systems and billing systems) to ensure compliance with any applicable anti-bribery or anti-corruption Laws.

Section 6.11 Additional Covenants.

Except as contemplated by this Agreement, no resolution of the directors, owners, members, partners or shareholders of any of the Group Companies shall be passed, nor shall any contract or commitment be entered into, in each case, prior to the Closing without the prior written consent of the applicable Investor, except that the Group Companies may carry on its respective business in the same manner as heretofore and may pass resolutions or enter into contracts for so long as they are effected in the ordinary course of business.

If at any time before the Closing, any of the Seller Parties comes to know of any material fact or event which:

- (a) is in any way materially inconsistent with any of the representations and warranties given by each Seller Party, and/or
- (b) suggests that any material fact warranted may not be as warranted or may be materially misleading, and/or
- (c) might affect the willingness of a reasonable investor in making a prudent decision to purchase the Purchased Shares or the amount of consideration which the Investors would be prepared to pay for the Purchased Shares,

such Seller Party shall give immediate written notice thereof to the Investors in which event the Investors may within five (5) Business Days of receiving such notice terminate this Agreement by written notice without any penalty whatsoever and without prejudice to any rights that the Investors may have under this Agreement or applicable law. If this Agreement is terminated in the event of (a) or (b) above, or in the event of (c) above when such fact or event is caused by the Company, each Seller Party shall jointly and severally indemnify the Investors against all costs, charges and expenses incurred by it in connection with the negotiation, preparation and termination of the Transaction Documents.

Section 6.12 Employee Matters.

The PRC Companies shall promptly rectify their non-compliance with all applicable PRC labor Laws in all material respects when requested by the Board of Directors (including the affirmative votes of all Investor Directors and Luo Xu, so long as Luo Xu serves on the Board of Directors as a director), including without limitation, Laws pertaining to welfare funds, social benefits, medical benefits, insurance, retirement benefits, and pensions.

Section 6.13 Tax Matters.

The PRC Companies shall comply with all applicable PRC tax Laws in all material respects, including without limitation, Laws pertaining to income tax, value added tax and business tax.

Section 6.14 Transfer of Property.

As soon as practicable following the Closing, if permitted by applicable Laws, the Seller Parties shall cause Beijing Facishare to, and Beijing Facishare shall, duly enter into property transfer agreement with the WFOE to transfer all intellectual property in relation with the Business and all other relevant tangible assets to the WFOE to the satisfaction of the Lead Investor.

Section 6.15 Filing of Leased Property.

As soon as practicable following the Closing, the Seller Parties shall cause each PRC Company, as applicable, to and each PRC Company shall file its leased property with the competent Governmental Authorities in accordance with applicable Laws.

Section 6.16 Tax Basis.

(a) Other than an amount not in excess of US\$500,000 to be used for general operation and administrative purposes of the Company and/or the HK Co., the Company shall inject the rest of the aggregate Purchase Price paid by the Investors into the registered capital of the WFOE (the “**Capital Injection Amount**”) as soon as possible following the Closing.

(b) Irrespective of the Company’s compliance with the undertaking in the preceding sentence, each of the Company, the BVI Company and the Founders, jointly and severally, agrees that (i) in the event of a subsequent sale of shares in the Company by any Investor, such Investor shall be entitled to apply pro rata share of the Capital Injection Amount corresponding to such Investor’s Purchase Price to such Investor’s indirect basis in the equity of the WFOE with respect to any tax filing, tax position and other communication with the relevant PRC tax authorities for purposes of determining any income tax, capital gains tax or any other tax calculated with reference to gains made through the purchase and sale of the shares of the Company, and (ii) it shall not take any position that is inconsistent with (or would otherwise adversely impact the credibility of) clause (i) above in its filings or other communications with the relevant PRC tax authorities.

Section 6.17 Restructuring of Beijing Facishare.

As soon as practicable and in no event later than five (5) months after Closing, Beijing Facishare shall, and the Seller Parties shall procure Beijing Facishare to, register a Controlled Affiliate of the each Investor, as a nominee holder of record, holding the equity interests in Beijing Facishare equal to the percentage the Investors hold in the Company on an as-converted and fully diluted basis after the Closing (the “**Restructuring**”); and the Seller Parties shall use their commercially best efforts to cause the existing shareholders of Beijing Facishare to promptly execute an equity transfer agreement and other ancillary documents thereto for the transfer by the existing shareholders to such nominee holders of the Investors of the aforesaid shares at nil consideration or the lowest price to the extent as permitted by the Laws, provided that, the Investors shall promptly execute such documents upon the execution

of such document by the existing shareholders of Beijing Facishare.

Section 6.18 Execution of Amended VIE Documents and Share Pledge Registration of Beijing Facishare.

As soon as practicable and in no event later than three (3) months after the consummation of the Restructuring, (i) the Seller Parties shall use their commercially best efforts to cause all then existing shareholders (excluding the Investors) of Beijing Facishare to terminate the VIE Documents and re-execute the Amended VIE Documents substantially in form attached thereto as Exhibit G, provided that, the Investors shall promptly execute such documents upon the execution of such documents by the then existing shareholders (excluding the Investors) of Beijing Facishare; and (ii) Beijing Facishare shall complete the share pledge registration under the Amended VIE Documents with the competent Governmental Authority.

Section 6.19 Settlement of Disposed Entities.

Within twelve (12) months after the Closing, the Seller Parties shall accomplish the settlement of the existing Disposed Entities pursuant to the settlement plan and list attached thereto as Schedule E.

Section 6.20 Repayment

Within one (1) months after the Closing, Beijing Facishare shall negotiate with Henan Huizhizhong Technology Co., Ltd. (河南微之众科技有限公司, the “**Henan Huizhizhon**”) and enter into a written agreement with Henan Huizhizhong regarding the repayment of the outstanding loans to the satisfaction of the Lead Investor.

Section 6.21 Termination of Payment Services

As soon as practicable but no later than six months following the Closing, the PRC Companies shall terminate their payments services and cleared off relevant retained funds to the satisfaction of the Lead Investor.

Section 6.22 Intellectual Property Rights

The Group Companies shall take all necessary measures to the satisfaction of the Lead Investor to register and protect any existing, updated and future intellectual properties owned by the Group Companies. The Group Company shall, and the Founders shall cause the Group Company to fully comply with the Laws in all material respects in respect of the protection of the intellectual property rights and refrain from infringing the intellectual property rights of other parties.

Section 6.23 ESOP

Following the Closing, the Company shall reserve additional 121,821,209 Class A Ordinary Shares (the “**Additional ESOP Reserved Shares**”) under the ESOP, provided that the Lead Investor shall have approved a granting plan regarding such Additional ESOP Reserved Shares provided by the Company (the “**Lead Investor’s Specific Approval**”). Notwithstanding anything to the contrary, such reservation shall be approved by the Board of the Company upon Closing and be effective upon the confirmation of the Lead Investor’s Specific Approval. For the avoidance of any doubt, Kingdee’s approval in the Board

resolution and/or Shareholders' resolution regarding the granting plan shall not be deemed as the Lead Investor's Specific Approval. The Company's shareholding structure immediately after the reservation of the Additional ESOP Reserved Shares shall be as set forth in the Company's capitalization table attached hereto as Schedule C.

SECTION VII

CONDITIONS OF INVESTORS' OBLIGATIONS AT THE CLOSING

The obligation of each Investor to purchase the Purchased Shares at the Closing is subject to the fulfillment, to the satisfaction of such Investors (or waiver thereof by such Investors) on or prior to the Closing Date, of the following conditions:

Section 7.01 Representations and Warranties True and Correct.

The representations and warranties made by the Seller Parties in SECTION IV hereof shall be true and correct and complete when made, and shall be true and correct and complete as of the Closing Date with the same force and effect as if they had been made on and as of such date, subject to changes contemplated by this Agreement.

Section 7.02 Performance of Obligations.

Each Seller Party shall have performed and complied with all agreements, obligations and conditions contained in this Agreement that are required to be performed or complied with by it on or before the Closing.

Section 7.03 Proceedings and Documents.

All corporate and other proceedings in connection with the transactions contemplated hereby and all documents and instruments incident to such transactions shall be satisfactory in substance and form to such Investor, and such Investor shall have received all such counterpart originals or other copies of such documents as they may request.

Section 7.04 Approvals, Consents and Waivers.

Each Group Company shall have obtained any and all Approvals, consents and waivers necessary for consummation of the transactions contemplated by this Agreement, including, but not limited to, (i) all Approvals of any Governmental Authority, and (ii) the waiver by the existing shareholders of the Company of any anti-dilution rights, rights of first refusal, preemptive rights and all similar rights in connection with the issuance of the Purchased Shares at the Closing.

Section 7.05 Compliance Certificate.

At the Closing, the Seller Parties shall deliver to the Investors certificates, dated the date of the Closing, signed by the chairman or a director of the Board of Directors, certifying that the conditions specified in this Q have been fulfilled.

Section 7.06 Approval by Investment Committee.

Each Investor shall have received Approvals, if required, by its investment

committee for entering into the transactions contemplated hereunder.

Section 7.07 Amendment to Constitutional Documents

The Restated Articles shall have been duly adopted by the Company by all necessary corporate actions of its Board of Directors and its shareholders.

Section 7.08 Register of Members

At the Closing, each Investor shall have received a copy of the Company's register of members, certified by the registered agent of the Company as true as of the date of the Closing, updated to show each of such Investors as the holder of the Purchased Shares purchased by such Investor hereunder as of the Closing.

Section 7.09 Appointment of Directors

(a) The Company's Restated Articles shall provide that the Board of Directors shall consist of five (5) directors, among which (i) two (2) is appointed by the Lead Investor (the "**Kingdee Directors**"); (ii) one (1) is collectively appointed by the holders of Series D-1 Preferred Shares and Series D Preferred Shares of the Company; (iii) one (1) is collectively appointed by the holders of Series A Preferred Shares, Series B Preferred Shares and Series C Preferred Shares of the Company (collectively, the "**Investor Directors**"); and (iv) one (1) is Luo Xu, who hereby undertakes to act in concert with Kingdee Directors. At the Closing, the Company shall have provided an updated register of directors, certified by its registered agent, showing the appointment of the director nominated by the Lead Investor.

(b) The resolutions of the board of directors and the resolutions of shareholders of the HK Co., the WOFE and Beijing Facishare shall have been adopted to approve that the board of directors of the HK Co., the WOFE and Beijing Facishare shall have the same number of directors as the Company, and the relevant holders of the Company's shares shall be entitled to appoint the same number of directors to the HK Co., the WOFE and Beijing Facishare as they are entitled to appoint to the Company.

Section 7.10 Appointment of CFO

The Company shall have appointed a chief finance officer nominated by the Lead Investor.

Section 7.11 Execution of Shareholders Agreement

The Company shall have delivered to each Investor the Shareholders Agreement, duly executed by the Company and all other parties thereto (except for the Investors).

Section 7.12 Indemnification Agreement

The Company shall have entered into an Indemnification Agreement with Series E+ Directors.

Section 7.13 Good Standing

The Investors shall have received a certificated of good standing issued by the

Registrar of Companies of the Cayman Islands certifying that the Company was duly constituted, paid all required fees and is in good legal standing.

Section 7.14 The Lead Investor's Due Diligence

The Lead Investor's due diligence on legal, financial, tax and business process shall have been completed and the results (including the disclosure made by the Company) are satisfactory to the Lead Investor.

Section 7.15 No Material Adverse Effect.

There shall have not been any Material Adverse Effect on the condition (commercial, technical, legal, financial, or otherwise), liabilities, property or assets (including intangible assets) and technical employees relating to, or results of operation of or business (as presently conducted and proposed to be conducted) of any Group Company between the completion of due diligence and the date hereof.

Section 7.16 No Dividends are Declared or Paid

No dividends of any Group Company are declared or paid on or prior to the Closing Date.

Section 7.17 Execution of Business Cooperation Plan V1.0

The Company and/or its Affiliates shall have executed the business cooperation plan V1.0 with the Lead Investor or its designated affiliate in the form and content to the satisfaction of the Lead Investor as set forth in Exhibit H attached hereto.

Section 7.18 Execution of Agreement of Concerted Activities

Pinelights Holding Co., Ltd, the BVI Company and Luo Xu shall have executed an agreement of concerted activities with the Lead Investor substantially in the form attached hereto as Exhibit J, undertaking to act in concert with the Lead Investor and the Kingdee Directors.

Section 7.19 Redemption of Ordinary Shares

The Company shall have redeemed (i) an aggregate of 257,547,393 Class A Ordinary Shares at the consideration of US\$4,314,305 from the BVI Company; (ii) an aggregate of 14,402,619 Class A Ordinary Shares at the consideration of US\$241,265 from GUO AI; and (iii) an aggregate of 58,714,888 Class A Ordinary Shares at the consideration of US\$983,562 from Ease Zone Ventures Limited (collectively, the "**Redemption of Ordinary Shares**").

Section 7.20 ESOP Reserved Shares

Simultaneously upon the Closing, the Company shall have reserved additional 53,726,542 Class A Ordinary Shares (equal to 1.5% of the total Shares prior to the Closing, calculated on a fully-diluted and as-converted basis) under ESOP, subject to the Company's redemption of 53,726,542 Class B Ordinary Shares from the BVI Company. For the avoidance of doubt, immediately after the aforesaid reservation, 357,912,810 Class A Ordinary Shares shall have been reserved under the ESOP in aggregate.

Section 7.21 Pinelights Investment

Simultaneously upon the Closing, the Company shall have issued to Pinelights Holding Co., Ltd 121,821,209 Class A Ordinary Shares for the consideration of US\$3,000,000, which shall be satisfied by the conversion of loans of US\$3,000,000 provided by Pinelights Holding Co., Ltd prior to the date of this agreement.

SECTION VIII

CONDITIONS TO THE COMPANY'S OBLIGATIONS AT THE CLOSING

The obligations of the Company under this Agreement at the Closing with respect to the Investors are subject to the fulfillment, on or prior to the Closing Date of the following conditions:

Section 8.01 Representations and Warranties.

The representations and warranties of the Investors contained in SECTION V hereof shall be true and correct as of the Closing Date.

Section 8.02 Execution of Transaction Documents.

Each of the Investors shall have executed and deliver to the Company the Transaction Documents to which it is a party.

Section 8.03 Evidence of Investor Expense.

The Lead Investor shall have provided to the Company the evidences of the Investor Expense to the reasonable satisfaction of the Company, including without limitation, the engagement letter, timesheets, wire transfer record, etc. with the relevant advisors in connection with the transactions contemplated hereunder.

SECTION IX
MISCELLANEOUS

Section 9.01 Indemnity.

(a) Each Seller Party shall, jointly and severally, indemnify and hold harmless each Investor or its Affiliates, directors, officers, agents and assigns (each, an "**Indemnified Person**") against any reduction in value of the Company's or the Group Companies' assets, any increase in their liabilities, any dilution of the Indemnified Persons' interests in the Company or any diminution in the value of the Indemnified Persons' interests in the Company and any other cost, damage, disbursement, expense, loss, obligation, penalty, settlement suit, or tax of any kind or nature, together with all interest, penalties, legal, accounting and other professional fees and expenses reasonably incurred in the investigation, collection, prosecution and defense of claims and amounts paid in settlement, that may be imposed on or otherwise incurred or suffered by any Indemnified Persons (collectively, the "**Indemnifiable Loss**"), as a result of (i) any breach or violation of any representation or warranty made by any Seller Party in the Transaction Documents; (ii) any breach by any Seller Party of any covenant or agreement contained in the Transaction Documents; (iii) any undisclosed liabilities with respect to any Group Company, regardless of whether such non-disclosure constitutes a breach of representation or warranties of the Sell Parties hereunder; (iv) any dispute with or claim by

any employee of any Group Company in connection with any agreements or contracts, letters that any Group Company has entered into for the purposes of option grants prior to the Closing; and (v) any of the matters set forth in Schedule D which leads to a Material Adverse Effect.

(b) Notwithstanding the foregoing sub-clauses (i) to (v) of Section 9.01(a), if the Company can prove, to the Indemnified Persons' satisfaction, within fourteen (14) days after the occurrence of a breach of any covenant or agreement contained herein, that such breach is the sole responsibility of the Founders, then only the Founders, not the Company, shall bear the indemnification obligation. If any Indemnified Person believes that it has a claim that may give rise to an indemnity obligation hereunder, it shall promptly notify the Seller Party stating specifically the basis on which such claim is being made, the material facts related thereto, and the amount of the claim asserted. For purposes hereof, notice delivered to the Founders at the Company's address pursuant to Section 9.07 shall constitute effective notice to all Seller Parties. For the avoidance of doubt, actions taken by the Founders when performing his or her duty and in capacity as a member of the management of the Company with good faith, or as approved by the Lead Investor, or in accordance with the business plan approved by the Board of Directors (including the affirmative votes of the directors designated by the holders of Preferred Shares) shall not be deemed as out of the sole responsibility of the Founders.

(c) Each of Seller Party has agreed and acknowledged that the Indemnified Person's rights to indemnification for the representations and warranties, covenants and agreements contained in the Transaction Documents are part of the basis of the bargain contemplated by the Agreement; and Indemnified Person's rights to indemnification shall not be affected or waived by virtue of (and the Investors shall be deemed to have relied upon the representations and warranties, covenants and agreements contained in the Transaction Documents notwithstanding) any knowledge or deemed knowledge on the part of the Investors (or their respective advisors, agents, consultants or representatives) of any untruth or incompliance of any such representation, warranty, covenant or agreement of the Seller Parties contained in the Transaction Documents, regardless of whether such knowledge was obtained or deemed obtained through each Investor (or its respective advisors, agents, consultants or representatives) own investigation or through disclosure by any Seller Party or another person, and regardless of whether such knowledge was obtained before or after the execution and delivery of the Agreement. Notwithstanding to forgoing, with regard to the Section 9.01(a)(v), it shall not be a defense to any claim against the Seller Parties that an Indemnified Party knew any information, no matter whether such information has been disclosed in the Disclosure Schedule hereof or not.

(d) The Founders shall, jointly and severally, indemnify the Company against any cost, damage, disbursement, expense, loss (excluding any investment loss arising from the registered capital amount actually paid by **BEIJING FACISHARE** of the Disposed Entities as of January 18, 2018, and the loans (including the principal and interest accrued) extended by other Group Companies to the Disposed Entities), obligation, penalty, settlement suit, or tax of any kind or nature, together with all interest, penalties, legal, accounting and other professional fees and expenses reasonably incurred in the investigation, collection, prosecution and defense of claims and amounts paid in settlement, that may be imposed on or otherwise incurred or suffered directly by any Group Company as a result of the settlement of the Disposed Entities, for the amount exceeding RMB4,000,000. For the avoidance of doubt, the above said losses shall not include any indirect or contingent expenses, the reduction in the valuation of the Company, or other indirect losses of the same nature.

Section 9.02 Calculation of Losses.

Each of the Seller Party agrees that in assessing the amount of damages for a breach of representations and warranties, covenants and agreements under the Transaction Documents, the Indemnified Person shall be entitled to be compensated for, but not limited to, the decrease in value (including loss of bargain) of all Purchased Shares or Ordinary Shares arising from conversion thereof held by the Indemnified Persons as a result of any inaccuracy or breach of representations and warranties, covenants and agreements or breach of any other provision of this Agreement. For the avoidance of doubt, any payment made by the Company to reimburse the Indemnified Persons for their losses shall not be considered or calculated as loss or damage suffered by the Indemnified Persons.

Section 9.03 Governing Law.

This Agreement shall be governed by and construed exclusively in accordance with the Laws of Hong Kong, without regard to principles of conflicts of Law thereunder.

Section 9.04 Survival.

The representations, warranties, covenants and agreements made herein shall survive any investigation made by any party hereto and the Closing of the transactions contemplated hereby.

Section 9.05 Successors and Assigns.

Except as otherwise expressly provided herein, the provisions hereof shall inure to the benefit of, and be binding upon, the successors, assigns, heirs, executors and administrators of the parties hereto whose rights or obligations hereunder are affected by such amendments. This Agreement and the rights and obligations therein may not be assigned by the Seller Parties without the written consent of the Investors; provided, however, that each Investor may assign this Agreement or any of its rights and obligations hereunder to one or more Affiliates of such Investor without the consent of the Seller Parties.

Section 9.06 Entire Agreement.

This Agreement, the Shareholders Agreement, any Ancillary Agreements, and the schedules and exhibits hereto and thereto, which are hereby expressly incorporated herein by this reference constitute the entire understanding and agreement between the parties with regard to the subjects hereof and thereof; provided, however, that nothing in this Agreement or related agreements shall be deemed to terminate or supersede the provisions of any confidentiality and nondisclosure agreements executed by the parties hereto prior to the date hereof, which agreements shall continue in full force and effect until terminated in accordance with their respective terms.

Section 9.07 Notices.

Except as may be otherwise provided herein, all notices, requests, waivers and other communications made pursuant to this Agreement shall be in writing and shall be conclusively deemed to have been duly given (a) when hand delivered to the other party, upon delivery; (b) when sent by facsimile at the number set forth in Exhibit I hereto, upon receipt of confirmation of error-free transmission; (c) seven (7) Business Days after deposit in the mail as air mail or

certified mail, receipt requested, postage prepaid and addressed to the other party as set forth in Exhibit I; or (d) three (3) Business Days after deposit with an overnight delivery service, postage prepaid, addressed to the parties as set forth in Exhibit I with next Business Day delivery guaranteed, provided that the sending party receives a confirmation of delivery from the delivery service provider.

Each person making a communication hereunder by facsimile shall promptly confirm by telephone to the person to whom such communication was addressed each communication made by it by facsimile pursuant hereto but the absence of such confirmation shall not affect the validity of any such communication. A party may change or supplement the addresses given above, or designate additional addresses, for purposes of this Section 9.07 by giving, the other parties written notice of the new address in the manner set forth above.

Section 9.08 Amendments and Waivers.

Any term of this Agreement may be amended only with the written consent of the Seller Parties and the Investors.

Section 9.09 Delays or Omissions.

No delay or omission to exercise any right, power or remedy accruing to any Seller Party or Investor, upon any breach or default of any party hereto under this Agreement, shall impair any such right, power or remedy of such Seller Party or Investor, nor shall it be construed to be a waiver of any such breach or default, or an acquiescence therein, or of any similar breach of default thereafter occurring; nor shall any waiver of any other breach or default theretofore or thereafter occurring. Any waiver, permit, consent or approval of any kind or character on the part of any Seller Party or Investor of any breach of default under this Agreement or any waiver on the part of any Seller Party or Investor of any provisions or conditions of this Agreement, must be in writing and shall be effective only to the extent specifically set forth in such writing. All remedies, either under this Agreement, or by law or otherwise afforded to the Seller Parties and the Investors shall be cumulative and not alternative.

Section 9.10 Finder's Fees.

The Seller Parties represent and warrant to the Investors hereto that they have retained no finder or broker in connection with the transactions contemplated by this Agreement and hereby agrees to indemnify and to hold harmless the Investors from and against any liability for any commission or compensation in the nature of a finder's fee of any broker or other person or firm (and the costs and expenses of defending against such liability or asserted liability) for which the indemnifying party or any of its employees or representatives are responsible.

Section 9.11 Interpretation; Titles and Subtitles.

This Agreement shall be construed according to its fair language. The rule of construction to the effect that ambiguities are to be resolved against the drafting party shall not be employed in interpreting this Agreement. The titles of the sections and subsections of this Agreement are for convenience of reference only and are not to be considered in construing this Agreement. Unless otherwise expressly provided herein, all references to Sections and Exhibits herein are to Sections and Exhibits of this Agreement. As used in this Agreement, the words "include" and "including", and variations thereof, shall not be deemed to be terms

of limitation, but rather shall be deemed to be followed by the words “without limitation”.

Section 9.12 Counterparts.

This Agreement may be executed (including facsimile signature or other electronic signature) in any number of counterparts, each of which shall be an original, but all of which together shall constitute one instrument.

Section 9.13 Severability.

If any provision of this Agreement is found to be invalid or unenforceable, then such provision shall be construed, to the extent feasible, so as to render the provision enforceable and to provide for the consummation of the transactions contemplated hereby on substantially the same terms as originally set forth herein, and if no feasible interpretation would save such provision, it shall be severed from the remainder of this Agreement, which shall remain in full force and effect unless the severed provision is essential to the rights or benefits intended by the parties. In such event, the parties shall use best efforts to negotiate, in good faith, a substitute, valid and enforceable provision or agreement which most nearly effects the parties' intent in entering into this Agreement.

Section 9.14 Confidentiality and Non-Disclosure.

The parties hereto agree to be bound by the confidentiality and non-disclosure provisions of Section 9 of the Shareholders Agreement, which shall mutatis mutandis apply.

Section 9.15 Further Assurances.

Each party shall from time to time and at all times hereafter make, do, execute, or cause or procure to be made, done and executed such further acts, deeds, conveyances, consents and assurances without further consideration, which may reasonably be required to effect the transactions contemplated by this Agreement.

Section 9.16 Dispute Resolution.

(a) Negotiation Between Parties. The parties agree to negotiate in good faith to resolve any dispute between them regarding this Agreement. If the negotiations do not resolve the dispute to the reasonable satisfaction of all parties within thirty (30) days, Section 9.16(b) shall apply.

(b) Arbitration. In the event the parties are unable to settle a dispute between them regarding this Agreement in accordance with subsection (a) above, such dispute shall be referred to and finally settled by arbitration at the Hong Kong International Arbitration Centre (the “HKIAC”) for arbitration in Hong Kong. The arbitration shall be conducted in accordance with the HKIAC Administered Arbitration Rules in force at the time of the initiation of the arbitration, which rules are deemed to be incorporated by reference into this subsection (b).

Section 9.17 Expenses.

In the event that the Closing occurs, the Company shall reimburse the Lead Investor's costs and expenses for legal, financial and other due diligence activities and

negotiation and documentations incurred by the Lead Investors in connection with the transactions contemplated hereunder up to a maximum of two hundred thousand US dollars (US\$200,000) (the “Investor Expense”). In the event that the transactions contemplated hereunder are not consummated, the Lead Investor shall bear the costs and expenses incurred thereof.

Section 9.18 Termination.

This Agreement may be terminated prior to the Closing (a) by mutual written consent signed by each of the Company and the Investors; (b) by the Investors in the event of any breach or violation of any representation or warranty, covenant or agreement contained herein or in any of the other Transaction Documents by any Seller Party that is not cured or curable within ten (10) Business Days of the Investors’ written notice; (c) by the Investors if any event, circumstance or change shall have occurred that, individually or in the aggregate, have had or reasonably could be expected to have a Material Adverse Effect on the Company or any other Group Company; (d) by the Investors in accordance with Section 6.11; or (d) by the Company if the Investors fail to close the transaction within twenty (20) Business Days after the fulfillment of all conditions to closing as set forth in 0 provided that such failure to close is not due to any breach of any Transaction Documents by any of the Seller Parties. Such termination under this Section 9.18 shall be without prejudice to any claims for damages or other remedies that the parties may have under this Agreement or applicable Law.

Section 9.19 Exclusivity.

From the date hereof until the earlier of the date of the termination of this Agreement pursuant to Section 9.18 or the Closing Date, unless otherwise approved by the Investor, the Seller Parties shall not, and they shall not permit any of their representatives or any Group Company to, directly or indirectly (a) except for the transactions contemplated hereby under the Transaction Documents, discuss the sale of any Equity Securities or any other instruments convertible into the Equity Securities of any Group Company with any party other than the Investors, or (b) provide any information with respect to any Group Company to any party other than the Investors in connection with a potential investment by such third party in any Equity Securities or any other instruments convertible into the Equity Securities of such Group Company, or (c) close any financing transaction of any Equity Securities or any other instruments convertible into the Equity Securities of any Group Company with any party other than the Investors. This Section 9.19 shall terminate and be of no further force and effect immediately following the Closing.

[SIGNATURES ON FOLLOWING PAGES]

IN WITNESS WHEREOF, the parties hereto have caused their respective duly authorized representatives to execute this Agreement as of the date and year first above written.

COMPANY:

Facishare Co., Ltd.

By: 罗旭
Name: Luo Xu (罗旭)
Title: Director

HK Co.:

Facishare Co., Limited
(香港纷享有限公司)

By: 罗旭
Name: Luo Xu (罗旭)
Title: Director

IN WITNESS WHEREOF, the parties hereto have caused their respective duly authorized representatives to execute this Agreement as of the date and year first above written.

WFOE:

Beijing Fenyang Technology Co., Ltd.
(北京纷扬科技有限责任公司) (Seal)



By: 罗旭
Name: Luo Xu (罗旭)
Title: Legal Representative

BELJING FACISHARE:

Beijing Facishare Technology Co., Ltd.
(北京易动纷享科技有限责任公司) (Seal)



By: 罗旭
Name: Luo Xu (罗旭)
Title: Legal Representative

SHENZHEN FACISHARE:

Shenzhen Facishare Interconnection Technology Co., Ltd.
(深圳市纷享互联科技有限责任公司) (Seal)



By: 罗旭
Name: Luo Xu (罗旭)
Title: Legal Representative

IN WITNESS WHEREOF, the parties hereto have caused their respective duly authorized representatives to execute this Agreement as of the date and year first above written.

BVI COMPANY / INVESTOR:

Facishare Holding Co., Ltd.

By: 罗旭
Name: Luo Xu (罗旭)
Title: Director

FOUNDERS:

罗旭
Name: Luo Xu (罗旭)

李全良
Name: Li Quanliang (李全良)

刘晨
Name: Liu Chen (刘晨)

IN WITNESS WHEREOF, the party hereto has caused their respective duly authorized representatives to execute this Agreement as of the date and year first above written.

INVESTOR:

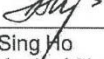
**KINGDEE INTERNATIONAL SOFTWARE GROUP
COMPANY LIMITED**

By: 
Name: _____
Position: Authorized Signatory

IN WITNESS WHEREOF, the party hereto has caused their respective duly authorized representatives to execute this Agreement as of the date and year first above written.

INVESTOR:

IDG Technology Venture Investment V, L.P.

By: 
Name: Chi Sing Ho
Position: Authorized Signatory

IN WITNESS WHEREOF, the party hereto has caused their respective duly authorized representatives to execute this Agreement as of the date and year first above written.

INVESTOR:

IDG China Media Fund II L.P.

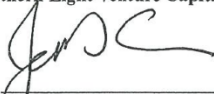


By: _____
Name: Hugo Shong
Position: Authorized Signatory

IN WITNESS WHEREOF, the party hereto has caused their respective duly authorized representatives to execute this Agreement as of the date and year first above written.

INVESTOR:

Northern Light Venture Capital III, Ltd.


By: _____
Name:
Position: Authorized Signatory

SCHEDULES AND EXHIBITS

Schedule

Schedule A	Founders
Schedule B	Investors and Purchased Shares
Schedule C	Capitalization Table
Schedule D	Specific Indemnity Matters
Schedule E	Settlement Plan and List of Disposed Entities
Schedule F	List of Key Employees

Exhibit

Exhibit A	Definitions
Exhibit B	Form of Restated Articles
Exhibit C	Disclosure Schedule
Exhibit D	Form of Shareholders Agreement
Exhibit E	Form of Compliance Certificate
Exhibit F	Form of Indemnification Agreement
Exhibit G	Form of Amended VIE Documents
Exhibit H	Business Cooperation Plan V1.0
Exhibit I	Notices
Exhibit J	Agreement of Concerted Activities

SCHEDULE A

Founders

NAME	PRC ID NO.
Luo Xu (罗旭)	522522197310317814
Li Quanliang (李全良)	620103198105223013
Liu Chen (刘晨)	110101198303043010

SCHEDULE B

Investors and Purchased Shares

Investors	Aggregate Purchase Price (USD)	Type of Purchased Shares	Number of Purchased Shares
Kingdee International Software Group Company Limited	5,515,836.07	Class A Ordinary Shares	329,274,221
	30,000,000.00	Series E+ Preferred Shares	429,812,336
IDG Technology Venture Investment V, L.P.	10,438.14	Class A Ordinary Shares	623,117
	56,771.86	Series E+ Preferred Shares	813,375
IDG China Media Fund II L.P.	5,092.50	Class A Ordinary Shares	304,002
	27,697.50	Series E+ Preferred Shares	396,824
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	7,765.32	Class A Ordinary Shares	463,560
	42,234.68	Series E+ Preferred Shares	605,100
Total	35,665,836.07	/	762,292,535

SCHEDULE C

Capitalization Table

Part I: As of the date hereof:

Name of Holders	Type of Securities	Number of Securities	%
Facishare Holding Co., Ltd.	Class A Ordinary Shares	294,771,071	8.2298%
GUO AI	Class A Ordinary Shares	14,402,619	0.4021%
IDG China Media Fund II L.P.	Class A Ordinary Shares	8,947,290	0.2498%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Class A Ordinary Shares	50,571,572	1.4119%
Ease Zone Ventures Limited	Class A Ordinary Shares	58,714,888	1.6393%
DCM Ventures China Fund (DCM VII), L.P.	Class A Ordinary Shares	40,805,019	1.1392%
DCM VII, L.P.	Class A Ordinary Shares	3,931,371	0.1098%
Pinelights Holding Co., Ltd	Class A Ordinary Shares	9,485,068	0.2648%
ESOP	Class A Ordinary Shares	304,186,268	8.4926%
Facishare Holding Co., Ltd.	Class B Ordinary Shares	281,580,684	7.8615%
IDG Technology Venture Investment IV, L.P.	Series A Preferred Shares	215,004,197	6.0027%
IDG Technology Venture Investment V, L.P.	Series B Preferred Shares	59,723,381	1.6674%
China Soft Investment Limited	Series B Preferred Shares	60,493,394	1.6889%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series B Preferred Shares	179,073,925	4.9996%
IDG Technology Venture Investment V, L.P.	Series B-1 Preferred Shares	24,529,264	0.6848%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series B-1 Preferred Shares	73,548,211	2.0534%
IDG China Media Fund II L.P.	Series C Preferred Shares	75,065,383	2.0958%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series C Preferred Shares	64,547,378	1.8021%

Name of Holders	Type of Securities	Number of Securities	%
DCM Ventures China Fund (DCM VII), L.P.	Series C Preferred Shares	204,819,682	5.7184%
DCM VII, L.P.	Series C Preferred Shares	19,733,466	0.5509%
IDG China Media Fund II L.P.	Series D Preferred Shares	54,731,441	1.5281%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series D Preferred Shares	54,731,441	1.5281%
DCM Ventures China Turbo Fund, L.P.	Series D Preferred Shares	74,090,258	2.0685%
DCM Ventures China Turbo Affiliates Fund, L.P.	Series D Preferred Shares	4,358,167	0.1217%
Hillhouse FCS Holdings Limited	Series D Preferred Shares	345,720,369	9.6522%
IDG China Media Fund II L.P.	Series D-1 Preferred Shares	7,265,877	0.2029%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series D-1 Preferred Shares	7,265,877	0.2029%
DCM Ventures China Turbo Fund, L.P.	Series D-1 Preferred Shares	41,173,294	1.1495%
DCM Ventures China Turbo Affiliates Fund, L.P.	Series D-1 Preferred Shares	2,421,908	0.0676%
Hillhouse FCS Holdings Limited	Series D-1 Preferred Shares	7,265,867	0.2029%
CF CRM Investment Limited	Series D-1 Preferred Shares	283,368,760	7.9114%
Horizon Thrive International Limited	Series D-1 Preferred Shares	72,658,656	2.0286%
Metawit capital L.P.	Series D-1 Preferred Shares	36,329,329	1.0143%
Kingdee International Software Group Company Limited	Series E Preferred Shares	535,643,887	14.9547%
Facishare Holding Co., Ltd.	Series E Preferred Shares	6,053,762	0.1690%
Pinelights Holding Co., Ltd	Series E Preferred Shares	4,756,446	0.1328%
Total	/	3,581,769,470	100.0000%

Part II: As of immediately after the Closing:

Name of Holders	Type of Securities	Number of Securities	%
Facishare Holding Co., Ltd.	Class A Ordinary Shares	37,223,678	0.8900%

Name of Holders	Type of Securities	Number of Securities	%
IDG Technology Venture Investment V, L.P.	Class A Ordinary Shares	623,117	0.0149%
IDG China Media Fund II L.P.	Class A Ordinary Shares	9,251,292	0.2212%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Class A Ordinary Shares	51,035,132	1.2200%
DCM Ventures China Fund (DCM VII), L.P.	Class A Ordinary Shares	40,805,019	0.9756%
DCM VII, L.P.	Class A Ordinary Shares	3,931,371	0.0940%
Pinelights Holding Co., Ltd	Class A Ordinary Shares	131,306,277	3.1394%
Kingdee International Software Group Company Limited	Class A Ordinary Shares	329,274,221	7.8726%
ESOP	Class A Ordinary Shares	357,912,810	8.5573%
Facishare Holding Co., Ltd.	Class B Ordinary Shares	227,854,142	5.4479%
IDG Technology Venture Investment IV, L.P.	Series A Preferred Shares	215,004,197	5.1405%
IDG Technology Venture Investment V, L.P.	Series B Preferred Shares	59,723,381	1.4279%
China Soft Investment Limited	Series B Preferred Shares	60,493,394	1.4463%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series B Preferred Shares	179,073,925	4.2815%
IDG Technology Venture Investment V, L.P.	Series B-1 Preferred Shares	24,529,264	0.5865%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series B-1 Preferred Shares	73,548,211	1.7585%
IDG China Media Fund II L.P.	Series C Preferred Shares	75,065,383	1.7947%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series C Preferred Shares	64,547,378	1.5433%
DCM Ventures China Fund (DCM VII), L.P.	Series C Preferred Shares	204,819,682	4.8970%
DCM VII, L.P.	Series C Preferred Shares	19,733,466	0.4718%
IDG China Media Fund II L.P.	Series D Preferred Shares	56,948,210	1.3616%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series D Preferred Shares	56,948,210	1.3616%
DCM Ventures China Turbo Fund, L.P.	Series D Preferred Shares	77,091,111	1.8432%
DCM Ventures China Turbo Affiliates Fund, L.P.	Series D Preferred Shares	4,534,684	0.1085%
Hillhouse FCS Holdings Limited	Series D Preferred Shares	359,722,967	8.6006%

Name of Holders	Type of Securities	Number of Securities	%
IDG China Media Fund II L.P.	Series D-1 Preferred Shares	7,670,951	0.1834%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series D-1 Preferred Shares	7,670,951	0.1834%
DCM Ventures China Turbo Fund, L.P.	Series D-1 Preferred Shares	43,468,711	1.0393%
DCM Ventures China Turbo Affiliates Fund, L.P.	Series D-1 Preferred Shares	2,556,930	0.0611%
Hillhouse FCS Holdings Limited	Series D-1 Preferred Shares	7,670,940	0.1834%
CF CRM Investment Limited	Series D-1 Preferred Shares	299,166,609	7.1528%
Horizon Thrive International Limited	Series D-1 Preferred Shares	76,709,386	1.8340%
Metawit capital L.P.	Series D-1 Preferred Shares	38,354,694	0.9170%
Kingdee International Software Group Company Limited	Series E Preferred Shares	535,817,154	12.8108%
Facishare Holding Co., Ltd.	Series E Preferred Shares	6,055,720	0.1448%
Pinelights Holding Co., Ltd	Series E Preferred Shares	4,757,985	0.1138%
IDG Technology Venture Investment V, L.P.	Series E+ Preferred Shares	813,375	0.0194%
IDG China Media Fund II L.P.	Series E+ Preferred Shares	396,824	0.0095%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series E+ Preferred Shares	605,100	0.0145%
Kingdee International Software Group Company Limited	Series E+ Preferred Shares	429,812,336	10.2764%
Total	/	4,182,528,188	100.0000%

Part III: As of the reservation of the Additional ESOP Reserved Shares:

Name of Holders	Type of Securities	Number of Securities	%
Facishare Holding Co., Ltd.	Class A Ordinary Shares	37,223,678	0.8648%
IDG Technology Venture Investment V, L.P.	Class A Ordinary Shares	623,117	0.0145%
IDG China Media Fund II L.P.	Class A Ordinary Shares	9,251,292	0.2149%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Class A Ordinary Shares	51,035,132	1.1857%
DCM Ventures China Fund (DCM VII), L.P.	Class A Ordinary Shares	40,805,019	0.9480%
DCM VII, L.P.	Class A Ordinary Shares	3,931,371	0.0913%

Name of Holders	Type of Securities	Number of Securities	%
Pinelights Holding Co., Ltd	Class A Ordinary Shares	131,306,277	3.0506%
Kingdee International Software Group Company Limited	Class A Ordinary Shares	329,274,221	7.6498%
ESOP	Class A Ordinary Shares	479,734,019	11.1453%
Facishare Holding Co., Ltd.	Class B Ordinary Shares	227,854,142	5.2936%
IDG Technology Venture Investment IV, L.P.	Series A Preferred Shares	215,004,197	4.9950%
IDG Technology Venture Investment V, L.P.	Series B Preferred Shares	59,723,381	1.3875%
China Soft Investment Limited	Series B Preferred Shares	60,493,394	1.4054%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series B Preferred Shares	179,073,925	4.1603%
IDG Technology Venture Investment V, L.P.	Series B-1 Preferred Shares	24,529,264	0.5699%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series B-1 Preferred Shares	73,548,211	1.7087%
IDG China Media Fund II L.P.	Series C Preferred Shares	75,065,383	1.7439%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series C Preferred Shares	64,547,378	1.4996%
DCM Ventures China Fund (DCM VII), L.P.	Series C Preferred Shares	204,819,682	4.7584%
DCM VII, L.P.	Series C Preferred Shares	19,733,466	0.4585%
IDG China Media Fund II L.P.	Series D Preferred Shares	56,948,210	1.3230%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series D Preferred Shares	56,948,210	1.3230%
DCM Ventures China Turbo Fund, L.P.	Series D Preferred Shares	77,091,111	1.7910%
DCM Ventures China Turbo Affiliates Fund, L.P.	Series D Preferred Shares	4,534,684	0.1054%
Hillhouse FCS Holdings Limited	Series D Preferred Shares	359,722,967	8.3572%
IDG China Media Fund II L.P.	Series D-1 Preferred Shares	7,670,951	0.1782%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series D-1 Preferred Shares	7,670,951	0.1782%
DCM Ventures China Turbo Fund, L.P.	Series D-1 Preferred Shares	43,468,711	1.0099%
DCM Ventures China Turbo Affiliates Fund, L.P.	Series D-1 Preferred Shares	2,556,930	0.0594%

Name of Holders	Type of Securities	Number of Securities	%
Hillhouse FCS Holdings Limited	Series D-1 Preferred Shares	7,670,940	0.1782%
CF CRM Investment Limited	Series D-1 Preferred Shares	299,166,609	6.9503%
Horizon Thrive International Limited	Series D-1 Preferred Shares	76,709,386	1.7821%
Metawit capital L.P.	Series D-1 Preferred Shares	38,354,694	0.8911%
Kingdee International Software Group Company Limited	Series E Preferred Shares	535,817,154	12.4483%
Facishare Holding Co., Ltd.	Series E Preferred Shares	6,055,720	0.1407%
Pinelights Holding Co., Ltd	Series E Preferred Shares	4,757,985	0.1105%
IDG Technology Venture Investment V, L.P.	Series E+ Preferred Shares	813,375	0.0189%
IDG China Media Fund II L.P.	Series E+ Preferred Shares	396,824	0.0093%
Northern Light Venture Capital III, Ltd.	Series E+ Preferred Shares	605,100	0.0141%
Kingdee International Software Group Company Limited	Series E+ Preferred Shares	429,812,336	9.9855%
Total	/	4,304,349,397	100.0000%

SCHEDULE D

Specific Indemnity Matters

(a) Any underpayment or under-contribution by the PRC Companies to any social insurance funds or housing fund for any of their respective employees as required by applicable PRC labor and employment Laws or any other breach or violation of applicable PRC labor and employment Laws by any of the Group Company (including without limitation, laws and regulations pertaining to welfare funds, social benefits, medical benefits, insurance, retirement benefits, and pensions), including but not limited to the matters disclosed in Section 4.20 (Employee Matters) of the Disclosure Schedule.

(b) Any noncompliance or violation by the Group Companies and/or the shareholders thereof with respect to the SAFE rules and regulations;

(c) Any breach or default by the Group Companies with respect to the VIE Documents;

(d) Any noncompliance or violation of the Group Companies with respect to the internet and telecommunication Laws;

(e) Any noncompliance or violation of the Group Companies with respect to the Laws regarding payment services;

(f) Any noncompliance or violation of the Group Companies with respect to the Laws regarding data protection and data privacy.

SCHEDULE E

Settlement Plan and List of Disposed Entities

公司名称	持股比例	性质	处理方案
南昌聚享网络科技有限公司（江西联营）	18.5714%	参股公司&兜底条款	正常经营至 2021 年 12 月 31 日，届时再结合运营情况决定是否继续持股
江苏健拓网络科技有限公司（南京联营）	7.50%	参股公司&兜底条款	正常经营至 2021 年 12 月 31 日，届时再结合运营情况决定是否继续持股
重庆无边界信息工程有限公司	10%	参股公司	在交割日后 9 个月完成工商注销手续
深圳客脉通科技有限公司	20%	参股公司	在交割日后 6 个月内完成股权转让，股权转让后深圳市纷享互联科技有限责任公司对该主体持股 100%；该主体暂不进行实际运营，若后续有业务运营安排，将报请公司董事会批准

SCHEDULE F

List of Key Employees

Name	Employed by	Position
Luo Xu (罗旭)	WFOE	CEO
Li Quanliang (李全良)	WFOE	COO
Liu Chen (刘晨)	WFOE	CIO
Lin Song (林松)	Shenzhen Facishare	CTO
Li Jie (李杰)	WFOE	VP
Li Rui (李锐)	WFOE	VP
Xiao Dehui (肖德慧)	Shenzhen Facishare	VP
Zhang Rui (张睿)	WFOE	VP
Jiang Shui (江水)	Shenzhen Facishare	VP
Guo Rui (郭锐)	Beijing Facishare	VP

EXHIBIT A

Definitions

“**Act**” has the meaning set forth in Section 4.05(c).

“**Action**” means any action, charge, suit, claim, arbitration, investigation, complaint, petition, investigation, appeal, litigation, grievance, inquiry or other proceeding, whether administrative, civil, regulatory or criminal, whether at law or in equity, or otherwise under any applicable Law, and whether or not before any mediator, arbitrator or Governmental Authority.

“**Affiliates**” means (a) with respect to a Person, any other Person that, directly or indirectly, Controls, is Controlled by or is under common Control with such Person; and (b) in the case of an individual, shall include, without limitation, his spouse, child, brother, sister, parent, trustee of any trust in which such individual or any of his immediate family members is a beneficiary or a discretionary object, or any entity or company Controlled by any of the aforesaid persons. In the case of the Lead Investor, an “Affiliate” shall also include (i) any Controlling shareholder of the Lead Investor; (ii) any entity which has a direct or indirect controlling interest in such controlling shareholder referred to in (i) above (including, any general partner or limited partner, or any fund manager thereof, if any) or any fund manager thereof; (iii) any entity that directly or indirectly controls, is controlled by, under common control with, or is managed by the Lead Investor, any controlling shareholder or any fund manager referred to in (i) and (ii) above and (iv) any trust controlled by or held for the benefit of such persons referred to in (i) to (iii) above.

“**Amended VIE Documents**” means the amended and restated VIE Documents to be entered into after the Closing substantially in the form attached hereto as Exhibit G.

“**Approval**” means any approval, license, authorization, release, order, or consent required to be obtained from, or any registration, qualification, designation, declaration, filing, notice, statement or other communication required to be filed with or delivered to, any Governmental Authority or any other Person, or any waiver of any of the foregoing.

“**Benefit Plan**” means any deferred compensation agreement, bonus plan, ESOP, or other incentive plan, profit sharing plan, retirement agreement other employment compensation agreement or any other plan established or maintained by any Group Company (or any predecessor of a Group Company) which provides or provided benefits for any employee of the Group Company or with respect to which contributions are or have been made by any Group Company on account of an employee of any Group company, except for those contained in the employment contracts in ordinary forms used by the Group Companies.

“**Beijing Facishare**” has the meaning set forth in the Preamble.

“**Board of Directors**” means the board of directors of the Company.

“**Business**” has the meaning set forth in the Recital.

“**Business Days**” means any day other than a Saturday or Sunday on which banks are ordinarily open for business in the PRC, New York City and in Hong Kong.

“**BVI Company**” has the meaning set forth in the Preamble.

“**CFC**” has the meaning set forth in [Section 4.17](#).

“**Capital Injection Amount**” has the meaning set forth in [Section 6.16\(a\)](#).

“**Class A Ordinary Shares**” means the class A ordinary shares, par value of US\$0.00001 per share, of the Company.

“**Class B Ordinary Shares**” means the class B ordinary shares, par value of US\$0.00001 per share, of the Company.

“**Closing**” has the meaning set forth in [Section 3.01](#).

“**Closing Date**” has the meaning set forth in [Section 3.01](#).

“**Circular 37**” means the State Administration of Foreign Exchange on Relevant Issues concerning Foreign Exchange Administration for Domestic Residents to Engage in Overseas Investment or Financing and in Return Investment via Special Purpose Vehicles (《关于境内居民通过特殊目的公司境外投融资及返程投资外汇管理有关问题的通知》) issued by the SAFE on July 4, 2014 and any successor rule or regulation under PRC Laws.

“**Code**” has the meaning set forth in [Section 4.17](#).

“**Company**” has the meaning set forth in the Preamble.

“**Constitutional Documents**” means, as to a Person, such Person’s certificate of incorporation, formation or registration (including, if relevant, certificates of change of name), memorandum of association, articles of association or incorporation, charter, by-laws, trust deed, trust instrument, joint venture or shareholders’ agreement or equivalent documents, and business license, in each case as amended; and means, as to PRC limited liability companies, the business license, articles of association, shareholders’ agreement or equivalent documents.

“**Contract**” means as to any Person, any contract, agreement, undertaking, understanding, indenture, note, bond, loan, instrument, lease, mortgage, deed of trust, franchise, or license to which such Person is a party or by which such Person or any of its property is bound, whether oral or written.

“**Control**” means of a given Person means the power or authority, whether exercised or not, to direct the business, management and policies of such Person, directly or indirectly, whether through the ownership of voting securities, by contract or otherwise, which power or authority shall conclusively be presumed to exist upon possession of beneficial ownership or power to direct the vote of more than fifty percent (50%) of the votes entitled to be cast at a meeting of the members or shareholders of such Person or power to control the composition of a majority of the board of directors of such Person; the term “Controlled” has the meaning correlative to the foregoing.

“**Conversion Shares**” has the meaning set forth in [Section 4.02\(a\)\(iv\)](#).

“**Disclosure Schedule**” attached hereto as [Exhibit C](#).

“**Disposed Entities**” means each of the Persons listed in Schedule E.

“**Equity Securities**” means, with respect to a Person, any shares, share capital, registered capital, ownership interest, equity interest, or other securities of such Person, and any option, warrant, or right to subscribe for, acquire or purchase any of the foregoing, or any other security or instrument convertible into or exercisable or exchangeable for any of the foregoing, or any equity appreciation, phantom equity, equity plans or similar rights with respect to such Person, or any Contract of any kind for the purchase or acquisition from such Person of any of the foregoing, either directly or indirectly.

“**ESOP**” means such share option plans, share incentive scheme or other schemes and agreements of similar nature approved by Board of Directors (including the approval of Kingdee Directors), for issuance and grant of up to 357,912,810 Class A Ordinary Shares (or up to 479,734,019 Class A Ordinary Shares upon reservation of Additional ESOP Reserved Shares), which could be reasonably further increased to satisfy the sustainable development of the Group Company if approved by the Board (including the approval of Kingdee Directors), to the directors, the officers, the employees, consultants or advisers of any of the Group Companies.

“**Financial Statements**” has the meaning set forth in Section 4.15(a).

“**Financial Statements Date**” has the meaning set forth in Section 4.15(a).

“**Founders**” or “**Founder**” has the meaning set forth in the Preamble.

“**GAAP**” means the generally accepted accounting principles in the applicable jurisdictions.

“**Governmental Authorities**” means any nation or government, or any federation, province or state or any other political subdivision thereof; any entity, authority or body exercising executive, legislative, judicial, regulatory or administrative functions of or pertaining to government, including any government authority, agency, department, board, commission or instrumentality of the PRC, the Cayman Islands, Hong Kong or any other country, or any political subdivision thereof, any court, tribunal or arbitrator, and any self-regulatory organization.

“**Governmental Order**” means any applicable order, ruling, decision, verdict, decree, writ, subpoena, mandate, precept, command, directive, consent, approval, award, judgment, injunction or other similar determination or finding by, before or under the supervision of any Governmental Authority.

“**Group Companies**” means, collectively, the Company, the HK Co., and the PRC Companies; “**Group Company**” means any of them.

“**HK Co.**” has the meaning set forth in the Preamble.

“**HKIAC**” has the meaning set forth in Section 9.16Section 9.16(b).

“**Hong Kong**” means the Hong Kong Administrative Region of the PRC.

“**Indemnification Agreement**” means the Indemnification Agreement among the parties thereto in substantially the form and substance attached thereto as Exhibit F.

“**Indemnified Person**” has the meaning set forth in Section 9.01(a).

“**Interested Party**” has the meaning set forth in Section 4.18.

“**Investors**” or “**Investor**” has the meaning set forth in the Preamble.

“**Investor Directors**” has the meaning set forth in Section 7.09Section 7.09(a).

“**Investor Expense**” has the meaning set forth in Section 9.17Section 9.17.

“**Key Employee**” means each of the Persons listed in Schedule F.

“**Kingdee Director**” has the meaning set forth in Section 7.09Section 7.09(a).

“**Knowledge**” including the phrase “to the Knowledge of the Seller Parties” means, with respect to the Seller Parties, the actual knowledge of any of the Founders, and that knowledge which should have been acquired by each such individual after making such due inquiry and exercising such due diligence as a prudent business person would have made or exercised in the management of his or her business affairs, and where any statement in the representations and warranties hereunder is expressed to be given or made to a Person’s Knowledge, or so far as a party is aware, or is qualified in some other manner having a similar effect, the statement should be deemed to be supplemented by the additional statement that such party has made such due inquiry and due diligence.

“**Law**” or “**Laws**” means any constitutional provision, statute or other law, rule, regulation, official policy or interpretation of any Governmental Authority and any Governmental Order.

“**Lead Investor**” means Kingdee International Software Group Company Limited.

“**Liabilities**” means with respect to any Person, all debts, obligations, liabilities owed by such Person of any nature, whether accrued, absolute, contingent, subordinated, unmatured, unliquidated or otherwise, and whether due or to become due.

“**Lien**” means any mortgage, pledge, claim, security interest, encumbrance, title defect, lien, charge, easement, adverse claim, restrictive covenant, or other restriction or limitation of any kind whatsoever, including any restriction on the use, voting, transfer, receipt of income, or exercise of any attributes of ownership.

“**Material Adverse Effect**” means (a) any event, occurrence, fact, condition, change or development that has had, has, or is reasonably expected to have a material adverse effect on the business, intellectual property, operations, condition (financial or otherwise) or liabilities of the Group Companies taken as a whole; (b) material impairment of the ability of any Seller Party to perform the material obligations of such Person hereunder or under any other Transaction Document, as applicable, or (c) material impairment of the validity or enforceability of this Agreement or any other Transaction Document against any Seller Party.

“**Material Contract**” mean all Contract to which each Group Company is a party or by which it or its assets is bound to (i) having an aggregate value, cost or amount, or imposing liability or contingent liability on any Group Company, in excess of RMB500,000 in the aggregate, or that extend for more than one year beyond the date of this Agreement, (ii) not terminable upon thirty (30) days’ notice without incurring any penalty or obligation, (iii) containing exclusivity, non-competition, or similar clauses that impair, restrict or impose conditions on any Group Company’s right to offer or sell products or services in specified areas, during specified periods, or otherwise, (iv) not in the ordinary course of business, (v) transferring or licensing any Proprietary Assets to or from any Group Company, (vi) an agreement the termination of which would be reasonably likely to have a Material Adverse Effect, (vii) involve any of the officers, consultants, directors, Key Employees or shareholders of the Group Company, or (viii) obligate such Group Company to share, license or develop any Proprietary Assets. Despite of the foregoing, the Material Contracts shall not include any business contracts with either suppliers or clients/agents of the Group Companies with a single transaction amount less than RMB500,000, except for the cooperation contracts with respect to the Disposed Entities listed in the Schedule II of the Disclosure Schedule.

“**Ordinary Shares**” means the Class A Ordinary Shares and Class B Ordinary Shares, as the case may be.

“**Permitted Lien**” (i) Liens for taxes not yet delinquent or the validity of which are being contested and (ii) Liens incurred in the ordinary course of business, which (a) do not individually or in the aggregate materially detract from the value, use, or transferability of the assets that are subject to such Liens and (b) were not incurred in connection with the borrowing of money.

“**Person**” or “**person**” means any individual, sole proprietorship, partnership, firm, joint venture, estate, trust, unincorporated organization, association, corporation, institution, public benefit corporation, entity or governmental or regulatory authority or other entity of any kind or nature.

“**PFIC**” has the meaning set forth in [Section 4.17](#).

“**PRC**” means the People’s Republic of China, for the purpose of this Agreement only, excluding Hong Kong, the Macao Special Administrative Region and Taiwan.

“**PRC Companies**” means, collectively, Beijing Facishare, the WFOE, the Subsidiaries of Beijing Facishare and the WFOE, “**PRC Company**” means any of them.

“**Preferred Shares**” means, collectively and any of the Series A Preferred Shares, the Series B Preferred Shares, the Series B-1 Preferred Shares, the Series C Preferred Shares, the Series D Preferred Shares, the Series D-1 Preferred Shares, the Series E Preferred Shares and the Series E+ Preferred Shares.

“**Proprietary Assets**” shall mean any and all (a) patents, patent applications, and compulsory invention registration, including reissues, divisions, continuations, continuations-in-part, extensions and reexaminations thereof, and all rights therein provided by international treaties and conventions, (b) inventions (whether patentable or not), science discoveries and technical improvements and innovations (c) trademarks, trade dress design, logos, corporate

names, service marks, trade names, domain names, (d) computer software, Internet web sites, web content and links, database and all rights therein, (e) copyrights, copyright registrations and applications and all other rights corresponding thereto, (f) object code, source code, firmware, development tools, files, records and development data, including all media on which any of the foregoing is stored, formulas, designs, business methods, trade secrets, confidential and proprietary information, proprietary rights, know-how and processes, and all documentation related to any of the foregoing.

“**Public Official**” means any executive, official, or employee of a Governmental Authority, political party or member of a political party, political candidate; executive, employee or officer of a public international organization; or director, officer or employee or agent of a wholly owned or partially state-owned or controlled enterprise, including a PRC state-owned or controlled enterprise.

“**Purchase Price**” has the meaning set forth in SECTION II.

“**Purchased Shares**” has the meaning set forth in SECTION II.

“**Qualified Initial Public Offering**” has the meaning set forth in the Restated Articles.

“**Registered Intellectual Property**” means all Proprietary Assets of any Group Company, wherever located, that is the subject of an application, certificate, filing, registration or other document issued by, filed with or recorded by any Government Authorities.

“**Restated Articles**” means the Seventh Amended and Restated Memorandum and Articles of Association of the Company to be adopted at the Closing substantially in form attached hereto as Exhibit B.

“**Restructuring**” has the meaning set forth in Section 6.17.

“**RMB**” means, Renminbi, the lawful currency of the PRC.

“**SAFE**” means the State Administration of Foreign Exchange of the PRC.

“**SAFE Rules and Regulations**” has the meaning set forth in Section 4.11(a).

“**Seller Party**” or “**Seller Parties**” means the Group Companies, the BVI Company and the Founders.

“**Series A Preferred Shares**” means the series A redeemable convertible preferred shares, par value of US\$0.00001 per share, of the Company.

“**Series B Preferred Shares**” means the series B redeemable convertible preferred shares, par value of US\$0.00001 per share, of the Company.

“**Series B-1 Preferred Shares**” means the series B-1 redeemable convertible preferred shares, par value of US\$0.00001 per share, of the Company.

“**Series C Preferred Shares**” means the series C redeemable convertible preferred

shares, par value of US\$0.00001 per share, of the Company.

“**Series D Preferred Shares**” means the series D redeemable convertible preferred shares, par value of US\$0.00001 per share, of the Company.

“**Series D-1 Preferred Shares**” means the series D-1 redeemable convertible preferred shares, par value of US\$0.00001 per share, of the Company.

“**Series E Preferred Shares**” means the series E redeemable convertible preferred shares, par value of US\$0.00001 per share, of the Company.

“**Series E+ Preferred Shares**” means the series E+ redeemable convertible preferred shares, par value of US\$0.00001 per share, of the Company.

“**Shareholders Agreement**” means the Sixth Amended and Restated Shareholders Agreement to be entered into at the Closing substantially in form attached hereto as Exhibit D.

“**Subsidiary**” means, with respect to any Person, (i) any company, partnership or other person (x) more than 50% of whose shares or other interests entitled to vote or (y) more than a 50% interest in the profits or capital of such entity are owned or controlled directly or indirectly by the subject entity or through one or more Subsidiaries of the subject entity, (ii) any entity whose assets, or portions thereof, are consolidated with the net earnings of the subject entity and are recorded on the books of the subject entity for financial reporting purposes in accordance with international accounting standards or US generally accepted accounting principles, or (iii) any entity with respect to which the subject entity has the power to otherwise direct the business and policies of that entity directly or indirectly through another subsidiary.

“**Tax**” or “**tax**” means (i) Liens for Taxes not yet delinquent or the validity of which are being contested and (ii) Liens incurred in the ordinary course of business, which (a) do not individually or in the aggregate materially detract from the value, use, or transferability of the assets that are subject to such Liens and (b) were not incurred in connection with the borrowing of money.

“**Transaction Documents**” means this Agreement, the Shareholders Agreement, the Restated Articles, the Indemnification Agreement, and each of the other agreements and documents otherwise required in connection with the transactions contemplated by the foregoing, and the exhibits, annexes and schedules attached to any of the foregoing.

“**US\$**” or “**US Dollar**” means the lawful currency of the United States of America.

“**VIE Documents**” means, collectively, (w) the Exclusive Business Cooperation Agreement dated February 6, 2018, by and between the WFOE and Beijing Facishare, (x) a series of Share Pledge Contracts dated February 6, 2018, each by and between the WFOE, as one party, and one shareholder of Beijing Facishare, as the other party, (y) the Amended Exclusive Option Contract dated February 6, 2018 by and among the WFOE, as one party, and each of the shareholders of Beijing Facishare, as the other party, and (z) a series of Power of Attorney dated February 6, 2018, each by and between the WFOE, as one party, and one shareholder of Beijing Facishare, as the other party.

“WFOE” has the meaning set forth in the Preamble.

EXHIBIT B

Form of Restated Articles

EXHIBIT C

Disclosure Schedule

EXHIBIT D

Form of Shareholders Agreement

EXHIBIT E

Form of Compliance Certificate

EXHIBIT F

Form of Indemnification Agreement

EXHIBIT G

Form of Amended VIE Documents

EXHIBIT H

Business Cooperation Plan V1.0

EXHIBIT I

Notices

If to the BVI Company, Group Companies, Luo Xu (罗旭), Li Quanliang (李全良) and Liu Chen (刘晨):

Address: Room703, 7th floor, No.51 Beijing Satellite Factory (Satellite Building), No 63 Zhichun Road, Haidian District, Beijing (海淀区知春路 63 号北京卫星制造厂 51 号楼 (卫星大厦) 7 层 703 单元)

Attn: Luo Xu (罗旭)

Email: luoxu@fxiaoke.com

Tel: 86-13910013333

If to Kingdee International Software Group Company Limited:

Address: No.2 Kejinan 12 Road, South District, High-Tech Industrial Park, Nanshan District, Shenzhen, Guangdong Province, PRC (中国广东深圳市南山区高新科技园科技南十二路二号金蝶软件园)

Attn: Wen Ran (文然)

Fax: 0755-26615016

Email: wr2001@kingdee.com

If to IDG Technology Venture Investment V, L.P.

c/o IDG Capital Management (HK) Ltd.

Unit 5505, 55/F, The Centre

99 Queen's Road Central,

Hong Kong

Attention: Mr. Simon Ho

Fax: 852 - 2529 1619

With a copy to:

Floor 6, Tower A, COFCO Plaza,

8 Jianguomennei Dajie

Beijing, 100005, P.R. China

Attention: Ms. Yilan Xie

Fax: 8610-8512 0225

If to IDG China Media Fund II L.P.

c/o IDG Capital Management (HK) Ltd.

Unit 5505, 55/F, The Center

99 Queen's Road

Central, Hong Kong

Attn: Chi Sing HO
Fax: 852 - 2529 1619

With a copy to:
Floor 6, Tower A, COFCO Plaza,
8 Jianguomennei Dajie
Beijing, 100005, P.R. China
Attn: Ms. Yilan Xie
Fax: 8610-8512 0225

If to Northern Light Venture Capital III, Ltd.

Address: Suite 2210, Two Pacific Place,
88 Queensway, Admiralty, Hong Kong
Fax: (852) 2537 3299
Tel: (852) 2281 6200
Email: jdl@nlvc.com
Attn: Jeffrey David Lee/Canny Chan

EXHIBIT J

Agreement of Concerted Activities

编号: 1 05440843

此件与原件相符，再次复印无效
使用



营业执照

(副本) (4-1)



统一社会信用代码 9111010267820666X7

名称 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
 住所 北京市西城区阜外大街1号东座18层南区
 法定代表人 胡梅根
 注册资本 500万元
 成立日期 2008年08月06日
 营业期限 2008年08月06日至 长期
 经营范围 从事各类单项资产评估、企业整体资产评估、市场所需的其他资产评估或者项目评估。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年 01月 28日

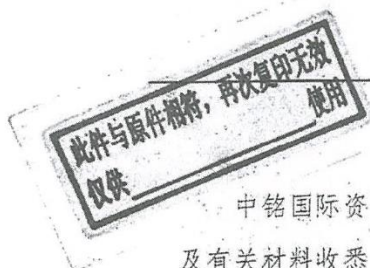
提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

北京市财政局

2019-0015号



变更备案公告



中铭国际资产评估(北京)有限责任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:

一、中铭国际资产评估(北京)有限责任公司法定代表人由黄世新变更为胡梅根。

二、中铭国际资产评估(北京)有限责任公司股东由黄世新(资产评估师证书编号:11001606)、刘建平(资产评估师证书编号:11001615)、胡梅根(资产评估师证书编号:36000281)、张晓君、廖惠熙(资产评估师证书编号:11030085)、柳春(资产评估师证书编号:45030034)、施韵波(资产评估师证书编号:13000143)、王荣(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:22040069)、柳秋莲(资产评估师证书编号:15060037)、胡利勇(资产评估师证书编号:11000875),变更为黄世新(资产评估师



证书编号：11001606)、刘建平(资产评估师证书编号：11001615)、胡梅根(资产评估师证书编号：36000281)、张晓君、廖惠熙(资产评估师证书编号：11030085)、柳春(资产评估师证书编号：45030034)、施韵波(资产评估师证书编号：13000143)、王荣(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号：22040069)、陈峰(资产评估师证书编号：36000272)、周霖(资产评估师证书编号：33001001)、柳秋莲(资产评估师证书编号：15060037)、胡利勇(资产评估师证书编号：11000875)。

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。



2019年2月25日



证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准中铭国际资产评估（北京）有限责任公司 从事证券、期货相关评估业务。



批准文号：财企[2009]2号 证书编号：0100017007

发证时间：二〇〇九年一月

WMS.000035



首页
HOME

政务

信息公开 政策法规 新闻发布
信息披露 统计数据 人事招聘

服务

办事指南 在线申报 监管对象
业务资格 人员资格 投资者保护

互动

公众留言 信访专栏 举报专栏
在线咨询 征求意见 廉政评议

您的位置: 首页 > 会计部 > 审计与评估机构备案

从事证券服务业务资产评估机构备案名单及基本信息 (截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 时间: 2020-11-03 来源:

从事证券服务业务资产评估机构备案名单及基本信息 (截止2020年10月10日)

A	B	C	D
从事证券服务业务资产评估机构名单			
序号	资产评估机构名称	统一社会信用代码	备案公告日期
73	中铭国际资产评估(北京)有限责任公司	9111010267820666X7	2020-11-03
74	中瑞世联资产评估集团有限公司	911101026780113344	2020-11-03
75	中盛华资产评估有限公司	91650106808219429R	2020-11-03
76	中水致远资产评估有限公司	911101058102449971	2020-11-03
77	中通诚资产评估有限公司	9111010501014442W	2020-11-03
78	中威正信(北京)资产评估有限公司	911101067263768551	2020-11-03
79	中资资产评估有限公司	911101081000124554	2020-11-03
80	重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司	915001036761192206	2020-11-03

注: 本表信息根据资产评估机构首次备案材料生成, 行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核, 资产评估机构对相关信息的真实、准确、完整负责; 为资产评估机构从事证券服务业务备案, 不代表对其执业能力的认可。本表按照资产评估机构名称首字母排序, 排名不分先后。

单位名称：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

注册地址：北京市西城区阜外大街1号东座18层南区

办公地址：北京市丰台区丽泽SOHO大厦B座18层

邮编：100073

邮箱：zmgjcpv@163.com

电话：010-51398654

网址：www.zmgjcpv.com

项目名称：赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.) 拟入账事宜涉及的部分实物资产



记账凭证

2021 年 4 月 30 日

核算单位 Unit

[002]中铭国际资产

第0003号 - 0001/0002

摘要 Summary	会计科目 Account	借方 Debit	贷方 Credit
本月收入	银行存款/交通银行百万庄支行	825,000.00	
本月收入(翱翔空间)	主营业务收入/评估十六部(山西)/直接委托的评估业务收入/评估费		33,018.87
本月收入(翱翔空间)	应交税费/增值税-销项税		1,981.13
本月收入(中矿资源集团)	主营业务收入/评估十六部(山西)/直接委托的国际评估业务收入/评估费		141,509.43
本月收入(中矿资源集团)	应交税费/增值税-销项税		8,490.57
合计 Total		825,000.00	185,000.00

附单据数 (张) Number of Notes
金额记账凭证

记账人 Recorded by

杨敏帆

复核人 Checked by

杨敏帆

制单人 Produced by

刘丽珍



记账凭证

2021 年 4 月 30 日

核算单位 Unit

[002]中铭国际资产

第0003号 - 0002/0002

摘要 Summary	会计科目 Account	借方 Debit	贷方 Credit
本月收入(马鞍山方圆精密机械)	主营业务收入/评估十六部(山西)/直接委托的评估业务收入/评估费		452,830.18
本月收入(马鞍山方圆精密机械)	应交税费/增值税-销项税		27,169.82
本月收入(游久时代)	主营业务收入/评估十六部(山西)/直接委托的评估业务收入/评估费		150,943.39
本月收入(游久时代)	应交税费/增值税-销项税		9,056.61
合计 Total		825,000.00	825,000.00

附单据数 (张) Number of Notes
金额记账凭证

记账人 Recorded by

杨敏帆

复核人 Checked by

杨敏帆

制单人 Produced by

刘丽珍

捌拾贰万伍仟元整

回单编号	111732667665	回单类型	支付结算	业务名称	自动入账
凭证种类		凭证号码			借贷标志
收款人账号	110060774018800005675	主账号			贷方
收款人户名	中铭国际资产评估(北京)有限责任公司				
开户行名称	交通银行北京百万庄支行				
付款人账号	338956017384				
付款人户名	中矿资源集团股份有限公司				
开户行名称	中国银行股份有限公司北京苏州桥支行				
币种	人民币	金额	150,000.00	金额大写	壹拾伍万元整
转账方式	非转账类交易	打印次数	2		
摘要					
附加信息					
记账日期	2021-04-27	会计流水号	EEA0000020960797	记账机构	01110248999
经办柜员	EEA0000	记账柜员	EEA0000	复核柜员	授权柜员



打印

索引号: G3

资产评估

中铭评合字[2021]第 16091 号

委 托 合 同



中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

Zhong Ming (Beijing) Assets Appraisal International Co.,Ltd



资产评估委托合同

委托人（甲方）：赞比亚卡森帕矿业有限公司（SINO KASEMPA MINERALS LTD.）

受托人（乙方）：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估执业准则—资产评估委托合同》等有关文件规定，为使资产评估工作进行顺利，明确双方的权利、义务、违约责任和争议解决等内容，经双方协商一致，签订本资产评估委托合同。

一、评估目的

确定赞比亚卡森帕矿业有限公司（SINO KASEMPA MINERALS LTD.）（以下简称“卡森帕公司”）实物资产评估基准日的市场价值，为甲方拟入账事宜提供价值参考意见。

二、评估对象和范围

（一）评估对象为卡森帕公司所拥有的实物资产。

（二）评估范围为卡森帕公司申报的房屋建（构）筑物、机器设备，具体评估范围以卡森帕公司填报的评估申报表为准，凡列入申报表内并经过甲方确认的资产均在本次评估范围内，甲方需以加盖公章的形式对申报的评估范围确认。

三、评估基准日

评估基准日：2020年10月31日。

四、评估报告使用人、使用范围及使用者的责任

（一）在甲方支付全部评估费用后，乙方向甲方提交正式文本式的《资产评估报告》；《资产评估报告》包括评估报告、评估明细表各一式4份，资产评估报告、评估明细表需按评估目的使用。

（二）资产评估报告仅供资产评估委托合同约定的甲方，其他报告使用者为法律、行政法规规定的使用人使用，此外其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

（三）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目的及用途使用资产评估报告。

（四）资产评估报告使用人应当在载明的评估结论使用有效期内使用资产评估

报告。

(五) 甲方或者其他资产评估报告使用人违反前述约定使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

(六) 未经甲方书面许可，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。

(七) 甲方未征得乙方同意，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。

五、评估报告提交期限和方式

根据资产评估工作的时间安排，甲方应于 年 月 日前完成资产清查工作，并提供乙方评估所需的资产清查评估申报表、权属证明及其他相关资料。在正常情况下，乙方收到甲方提供的全部资料后，乙方于 年 月 日完成甲方委托的评估工作，并向甲方以书面或电子邮件的方式提交《资产评估报告》交换意见稿，经充分交换意见，在甲方对资产评估初步评估结果反馈意见后 5 个工作日内以邮寄或直接提交的方式提交正式的《资产评估报告》。若甲方不能及时提供资料，乙方提交报告的时间则顺延。

六、评估服务费总额、支付时间和方式

(一) 评估服务费总额：根据国家有关收费标准的规定以及本项目评估工作的繁简程度，甲方、乙方协商本次资产评估服务费总额为人民币大写壹拾伍万元整。

与本次评估有关的其他费用（包括乙方人员往来甲方、乙方所在地交通费、食宿费等）由甲方承担，凭发票据实报销。

(二) 支付时间：本委托合同经双方签章，乙方提交评估报告书时甲方支付服务费总额的 100%，大写金额为壹拾伍万元整。

(三) 甲方应及时报销乙方实际发生的全部差旅、食宿费用。

(四) 支付方式：按资产评估委托合同中写明的开户行、户名、账号转账支付。

(五) 甲方在本委托合同约定的评估范围之外，另行增加评估内容或变更评估基准日而导致评估工作量增加，甲方向乙方支付的评估费也应作相应增加，增加金额由甲、乙双方协商确定并签订书面补充委托合同。

(六) 如本委托合同因甲方原因或签约前不可预知原因而中止，甲方应按照乙方已完成的工作量支付乙方相应的评估服务费。

七、甲、乙双方的权利和义务

16 AF

(一) 甲方的权利和义务

1. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十三条之规定，甲方应当督促产权持有人为乙方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；甲方应当根据资产评估业务需要，负责乙方及其资产评估专业人员与其他相关当事人之间的协调。

2. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十五条之规定，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甲方和其他相关当事人的责任。甲方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。

3. 甲方（或甲方督促产权持有人）为乙方评估人员提供适当的食宿、交通、办公条件。

4. 甲方按本委托合同第六条的规定向乙方及时足额支付评估费用。甲方提前终止资产评估业务、解除资产评估委托合同的，甲方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。

(二) 乙方的权利和义务

1. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十四条之规定，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。

2. 遵守职业道德，对在评估过程中知悉的甲方和其他相关方的商业秘密保密。

3. 根据《中华人民共和国资产评估法》第十九条、《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十六条之规定，甲方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，乙方有权单方解除资产评估委托合同。由甲方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。该情形下乙方单方解除资产评估委托合同不承担违约责任。

4. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十六条之规定，因甲方或者其他相关当事人原因导致资产评估程序受限，乙方无法履行资产评估委托合同，乙方可以单方解除资产评估委托合同。由甲方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。该情形下乙方单方解除资产评估委托合同不承担违约责任。

5. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十五条之规定，甲方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，乙方有权拒绝履行资产评估委托合同。该情形下乙方单方解除资产评估委托合同不承担违约责任。

八、资产评估委托合同的变更、中止、解除

(一) 资产评估委托合同签订后，签约各方发现相关事项约定不明确，或者履行评估程序受到限制需要增加、调整约定事项的，可以协商对资产评估委托合同相关条款进行变更，并签订补充协议或者重新签订资产评估委托合同。

(二) 资产评估委托合同签订后，评估目的、评估对象、评估基准日发生变化，或者评估范围发生重大变化，签约各方应当签订补充协议或者重新签订资产评估委托合同。

(三) 由于出现不可预见的情况，影响评估工作按时完成，或需提前出具报告，均应及时通知对方，经协商确定约定变更事项，签约各方应当签订补充协议。

(四) 如因甲方原因中止委托合同的，预收评估费用不予退还。

九、违约责任和争议解决

(一) 甲方、产权持有人应提供的必要资料应于 年 月 日前提供，若不能按时提供，延误评估时间，由甲方、其他相关当事人承担责任。

(二) 甲方因故取消或中止评估，乙方可以要求甲方按照已完成的工作量支付相应的评估服务费，并承担违约责任。

(三) 乙方因故取消或中止评估，应根据对甲方造成的损失承担违约责任；

(四) 签约各方因不可抗力无法履行资产评估委托合同的，根据不可抗力的影响，部分或者全部免除责任，法律另有规定的除外。

(五) 凡因本委托合同或与本委托合同有关的一切争议，甲、乙双方应友好协商解决，协商不成的，可向资产评估机构所在地人民法院提起诉讼。

十、委托合同有效期

本资产评估委托合同经甲、乙双方签章后生效，约定事项全部完成后失效。

十一、其他事项

由于受新型冠状病毒疫情影响暂时无法对现场进行盘点、清查等相关工作，在疫情结束后，需进行现场勘查，完善评估相关程序。



资产评估委托合同

本资产评估委托合同一式肆份，甲、乙双方各贰份，并具有同等法律效力，未尽事宜，双方协商解决。

甲方（委托人）：Sino Kasempa Minerals Limited
法定代表人或授权人签字：[Signature] 电话：06 APR 2011 26096793244
传真：[Blank] 电子邮箱：zhangjiaohu@sinnime.cn
联系人：张焦虎 联系人电话：126096793244



甲方委托付款人：中矿资源集团股份有限公司

乙方（受托人）：中铭国际资产评估(北京)有限责任公司
住所（注册）：北京市西城区阜外大街1号A座18层南区
住所（办公）：北京市丰台区丽泽SOHO大厦B座18层 邮编：100073
法定代表人或授权人签字：胡梅根 电话：010-51398318
传真：010-51398321 电子邮箱：zmgjcpv@163.com
开户银行：交通银行股份有限公司北京百万庄支行 账号110060774018800005675
联系人：[Blank] 联系人电话：[Blank]
签约地址：北京市 签约时间：[Blank]年[Blank]月[Blank]日



00204130

北京增值税专用发票

No 03902256

此联不作为报销凭证使用

开票日期: 2021年04月26日

称: 中矿资源集团股份有限公司

纳税人识别号: 911100007002242324

地址、电话: 北京市丰台区海鹰路5号613室 010-58815531

开户行及账号: 中国银行(北京)苏州街支行 338956017384

货物或应税劳务、服务名称 规格型号 单位 数量

*鉴证咨询服务*评估费

1 47169.8113207 47169.81 6% 2830.19

合计

价税合计(大写) 伍万圆整

(小写) ¥50000.00

名称: 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司
纳税人识别号: 9111010267820666X7
地址、电话: 北京市西城区阜外大街1号东座18层南区010-88337313
开户行及账号: 交通银行北京百万庄支行1100607740188000005675

收款人: 刘丽珍

复核: 杨敏帆

开票人: 刘丽珍

销售方: (章)

第一联: 记账联 销售方记账凭证

00204130

北京增值税专用发票

No 03902255

此联不作为报销凭证使用

发票编号: 1100204130
03902255

开票日期: 2021年04月26日

名称: 中矿资源集团股份有限公司

纳税人识别号: 911100007002242324

地址、电话: 北京市丰台区海鹰路5号613室 010-58815531

开户行及账号: 中国银行(北京)苏州桥支行 338956017384

货物或应税劳务、服务名称: *鉴证咨询服务*评估费

规格型号

单位

数量

单价

金额

税率

税额

合计

价税合计(大写)

壹拾万圆整

(小写) ¥100000.00

名称: 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司
纳税人识别号: 9111010267820666X7
地址、电话: 北京市西城区阜外大街1号东座18层南区010-88337313
开户行及账号: 交通银行北京百万庄支行11006074018800005675

收款人: 刘丽珍

复核: 杨敏帆

开票人: 刘丽珍

销售方: (章)

张静

第一联: 记账联销售方记账凭证

中铭国际资产评估(北京)有限责任公司 [2020] 113号

本报告依据中国资产评估准则编制

赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.)

拟入账事宜涉及的部分实物资产

资产评估报告

中铭评报字[2021]第 16109 号

(共一册 第一册)



中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

Zhong Ming (Beijing) Assets Appraisal International Co.,Ltd

二〇二一年四月二十六日

资产评估报告编码回执



(中国资产评估协会全国统一编码)

资产评估报告编码： 1111020166202100974

资产评估报告名称： 赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.) 拟入账事宜涉及的部分实物资产

资产评估报告文号： 中铭评报字[2021]第16109号

资产评估机构名称： 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司

签字资产评估专业人员： 冯光灿(资产评估师)、闫宏江(资产评估师)

说明：本回执仅证明该资产评估报告已进行了全国统一编码，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。

本册目录

声明.....	2
资产评估报告摘要.....	4
资产评估报告正文.....	7
一、委托人暨产权持有人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.....	7
二、评估目的.....	7
三、评估对象和评估范围.....	8
四、价值类型及其定义.....	8
五、评估基准日.....	9
六、评估依据.....	9
七、评估方法.....	11
八、评估程序实施过程和情况.....	17
九、评估假设.....	18
十、评估结论.....	19
十一、特别事项说明.....	19
十二、资产评估报告使用限制说明.....	21
十三、资产评估报告日.....	22
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、行政法规规定及本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，本资产评估机构及资产评估师不承担责任。

三、本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、本资产评估机构及资产评估师提示资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

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

六、评估对象涉及的资产清单由委托人、产权持有人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。

七、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

八、资产评估师已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露，并且已提请委托人及其他相关当事人完善产权以满足出具资产评估报告的要求。

九、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考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

十、我们在评估过程中没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊交易方式可能追加付出的价格对评估结论的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变

化以及遇有自然力和其他不可抗力对评估结论的影响。我们对评估基准日后有关资产价值发生的变化不负责任。

十一、我们对在已实施的评估过程中不能获悉的评估对象和相关当事方可能存在的瑕疵事项对评估结论的影响，亦不承担责任。

赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.)

拟入账事宜涉及的部分实物资产

资产评估报告摘要

中铭评报字[2021]第 16109 号

赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.):

中铭国际资产评估(北京)有限责任公司接受贵公司(以下简称“卡森帕公司”)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,采用成本法,按照必要的评估程序,对卡森帕公司部分实物资产在 2020 年 10 月 31 日的市场价值进行了评估。现将评估报告主要内容摘要如下:

一、经济行为:根据卡森帕公司委托,对卡森帕公司拟入账事宜涉及的部分实物资产的市场价值进行评估。

二、评估目的:确定卡森帕公司部分实物资产于评估基准日的市场价值,为卡森帕公司拟入账事宜提供价值参考意见。

三、评估对象:卡森帕公司拟入账事宜涉及的部分实物资产。

四、评估范围:卡森帕公司申报的房屋建(构)筑物、机器设备。

五、价值类型:市场价值。

六、评估基准日:2020 年 10 月 31 日,一切取价标准均为评估基准日有效的价格标准。

七、评估方法:成本法。

八、评估结论:

经实施评估程序后,于评估基准日,纳入评估范围内的资产在持续使用前提下的市场价值为 8,507.79 万元,具体情况如下:

单位:人民币万元

项目	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
	原值	净额	原值	净值	原值	净值	原值	净值
房屋建(构)筑物	-	-	6,158.10	6,096.52	6,158.10	6,096.52		
其中:房屋建筑物	-	-	3,270.09	3,237.40	3,270.09	3,237.40		
构筑物	-	-	2,888.01	2,859.12	2,888.01	2,859.12		

项目	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
	原值	净额	原值	净值	原值	净值	原值	净值
机器设备	-	-	2,435.63	2,411.27	2,435.63	2,411.27		
合计	-	-	8,593.73	8,507.79	8,593.73	8,507.79		

评估结论详细情况详见评估明细表。

九、特别事项：评估报告使用者应关注下述特别事项对评估结论的影响。

以下事项并非本公司评估人员执业水平和能力所能评定和估算，但该事项确实可能影响评估结论，提请本评估报告使用者对此应特别关注：

(一) 权属等资料不完整或者存在瑕疵的情形

根据卡森帕公司的承诺，确定纳入评估范围的资产不存在产权瑕疵。

(二) 未决事项、法律纠纷等不确定因素

根据卡森帕公司的承诺，确定纳入评估范围的资产不涉及法律、经济等未决事项。

(三) 重要的利用专家工作及报告情况

本项目所有评估工作均由中铭国际资产评估（北京）有限责任公司完成，无引用其他机构出具的报告的结论的情形。

(四) 重大期后事项

根据卡森帕公司的承诺，自评估基准日至评估报告日，不存在其他影响评估前提和评估结论而需要对评估结论进行调整的重大事项。

(五) 评估程序受限情形、评估机构采取的弥补措施及对评估结论的影响情况

由于受疫情影响，本次评估无法进行进驻现场开展资产核实工作，评估人员依据《资产评估职业准则》、《资产评估专家指引第10号——在新冠肺炎疫情期间合理履行资产评估程序》，通过电子邮件、视频、微信等现代通讯方式对资产进行清查，在假定企业人员提供的情况是真实有效的前提下作出判断。

(六) 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

根据卡森帕公司的承诺，确定纳入评估范围的资产不涉及担保、租赁及其或有负债（或有资产）等事项。

(七) 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

根据卡森帕公司的承诺，确定评估对应的经济行为不会对评估结论产生重大影响。

(八) 本评估结论为委估资产于评估基准日在完全产权下的价值，未考虑委估资产可能存在尚未支付的负债以及可能承担的抵押、担保事宜对评估价值的影响，申报资产的相关负债以及将来如果有与申报资产权属相关的纠纷，均由产权持有人负担，与本评估机构无关。

(九) 本资产评估报告是在委托人暨产权持有人及相关当事方提供与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、完整性是委托方及相关当事方的责任；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。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评估专业人员的执业范围。

十、评估结论的使用有效期：根据《资产评估执业准则—资产评估报告》之规定“当评估基准日与经济行为实现日相距不超过一年时，才可以使用资产评估报告”，本评估结论的使用有效期为自评估基准日起一年，即从2020年10月31日起至2021年10月30日的期限内有效。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。

十一、资产评估报告日：

本评估报告正式提出日期为2021年4月26日，为评估结论形成的日期。

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。

赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.)

拟入账事宜涉及的部分实物资产

资产评估报告正文

中铭评报字[2021]第 16109 号

赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.) :

中铭国际资产评估(北京)有限责任公司接受贵公司(以下简称“卡森帕公司”)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,采用成本法,按照必要的评估程序,对卡森帕公司部分实物资产在 2020 年 10 月 31 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下:

一、委托人暨产权持有人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

本次资产评估项目的委托人暨产权持有人为卡森帕矿业,资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用者为国家法律、法规规定的评估报告使用者。

(一) 委托人暨产权持有人概况

名称:赞比亚卡森帕矿业有限公司

注册号:120070068244

成立日期:2007年8月24日

注册地址:NO.14,CHI WALA EXTENTION,NKANA EAST.KITWE ZAMBIA

注册资本:5,000.00克瓦查

主营业务:支持其他采矿和采石活动;其他非在商店、摊位或市场进行的零售活动

(二) 资产评估委托合同约定的其他评估报告使用者

根据资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用者为资产评估委托合同中约定的其他评估报告使用者和国家法律、法规规定的评估报告使用者。

(三) 委托人与产权持有人之间的关系

委托人暨产权持有人为同一单位。

二、评估目的

确定卡森帕公司部分实物资产于评估基准日的市场价值,为卡森帕公司拟入账



事宜提供价值参考意见。

三、评估对象和评估范围

(一) 评估对象与评估范围内容

评估对象为卡森帕公司拟入账事宜涉及的部分实物资产。

评估范围为卡森帕公司申报的房屋建(构)筑物、机器设备,具体评估范围以卡森帕公司提供的评估申报表为准,凡列入申报表内并经过卡森帕公司确认的资产均在本次评估范围内。

(二) 企业申报资产法律权属、经济、物理状况

1. 法律权属状况

纳入评估范围内的资产均为卡森帕公司购建的,卡森帕公司承诺该部分资产无产权和债务纠纷,并承担因产权和债务纠纷责任。

2. 经济状况

纳入评估范围内的实物资产不能单独产生收益。

3. 物理状况

纳入评估范围内的实物资产主要为位于赞比亚西北省卡森帕市东北希富玛村附近希富玛铜矿的房屋建(构)筑物、机器设备,该部分资产于2020年10月29日通过工程完工验收,具体情况如下:

房屋建(构)筑物共计26项,其中:房屋建筑物18项,主要为选矿厂房、破碎车间、炸药库、材料库等生产用房及员工宿舍、锅炉房、餐厅等辅助房;构筑物8项,主要为生活区硬化及道路、围墙、沉淀池、尾矿库等。截至基准日,资产均可正常使用。

机器设备共计29项,主要为绞车、选矿设备、破碎机、运输机及工程机械,截至基准日,资产状况良好。

四、价值类型及其定义

(一) 价值类型

本次评估采用资产在持续使用前提下的市场价值作为选定的价值类型,具体定义如下:

(二) 价值类型定义

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。

(三) 选择价值类型的理由

采用市场价值类型的理由是市场价值类型与其他价值类型相比,更能反映交易双方的公平性和合理性,使评估结果能满足本次评估目的之需要。

五、评估基准日

(一) 根据资产评估委托合同之规定,本次评估的基准日为 2020 年 10 月 31 日。

(二) 评估基准日的确定,是委托人暨产权持有人根据以下具体情况择定的:

1. 该评估基准日与会计报表的时间一致,为利用会计信息提供方便。
2. 本评估基准日最大程度地达成了与评估目的的实现日的接近,有利于保证评估结果有效地服务于评估目的。

(三) 本次评估工作中所采用的价格标准均为评估基准日有效的价格标准。

六、评估依据

(一) 行为依据

卡森帕公司与本公司签订的《资产评估委托合同》。

(二) 法律依据

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. 《中华人民共和国民法典》(2020 年 5 月 28 日,十三届全国人大三次会议表决通过);
3. 《资产评估行业财政监督管理办法》(财政部令第 86 号, 2017);
4. 《国有资产评估管理办法》(国务院令第 91 号, [1991]);
5. 《国有资产评估管理若干问题的规定》(财政部令第 14 号, [2001]);
6. 《企业国有资产监督管理暂行条例》(国务院令第 378 号, [2003]);
7. 《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);
8. 《企业国有资产评估管理暂行办法》(国资委第 12 号令, [2005]);
9. 《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);
10. 《关于企业国有资产评估报告审核工作有关事项的通知》(国资产权发 [2009]941 号);
11. 《关于印发〈企业国有资产评估项目备案工作指引〉的通知》(国资产权

权[2009]64号)；

12. 《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)；

13. 赞比亚相关的法律法规；

14. 其他与资产评估相关的法律、法规等。

(三) 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. 《资产评估执业准则—不动产》(中评协[2017]38号)；

9. 《资产评估执业准则—机器设备》(中评协[2017]39号)

10. 《企业国有资产评估报告指南》(中评协[2017]42号)；

11. 《资产评估机构业务质量控制指南》(中评协[2017]46号)；

12. 《资产评估价值类型指导意见》(中评协[2017]47号)；

13. 《资产评估对象法律权属指导意见》(中评协[2017]48号)；

14. 参考《企业会计准则—基本准则》、具体准则、会计准则应用指南和解释等(财政部2006年颁布)。

(四) 权属依据

1. 资产购置合同、发票复印件；

2. 其他权属证明文件等。

(五) 取价依据

1. 产权持有人提供的资产购买合同、发票、报关清单以及其他有关协议等资料；

2. 《2020年机电产品报价手册》(机械工业出版社)；

3. 赞比亚当地建材市场价格；

4. 赞比亚当地的相关税费等市场询价资料；

5. 评估人员从Wind收集到的相关信息；



6. 评估人员勘察记录及收集的其他相关作价信息资料。

(六) 其他参考依据

1. 产权持有人提供的各类《资产清查评估申报明细表》；
2. 产权持有人相关人员访谈记录；
3. 委托人暨产权持有人撰写的《关于进行资产评估有关事项的说明》；
4. 委托人暨产权持有人承诺函；
5. 中铭国际资产评估（北京）有限责任公司《资产评估质量控制制度及质量控制规范暨评估业务管理制度》
6. 评估人员清查核实记录、勘察所收集到的资料，以及评估过程中参数数据选取所收集到的相关资料；
7. 产权持有人提供的其他有关资料。

七、评估方法

(一) 评估方法的选择

依据资产评估基本准则，确定资产价值的评估方法包括市场法、收益法和成本法（又称资产基础法）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，分析上述三种基本方法的适用性，依法选择评估方法。

1. 收益法的基础是经济学的预期效用理论，即对投资者来讲，企业的价值在于预期企业未来所能够产生的收益。纳入评估范围内的资产主要为固定资产，状态为企业自用，无对外租赁情况，未来收益无法合理计量，因此，收益法不适用；

2. 市场法

市场法是以现实市场上的参照物来评价评估对象的现行公平市场价值。由于赞比亚目前缺乏一个充分发展、活跃的资本市场，因此市场法评估结果的准确性较难准确考量，因此，市场法不适用；

3. 重置成本法（成本法）

是指在资产评估时按被评估资产的现时重置成本扣除其各项损耗来确定被评估资产价值的方法。纳入评估单位内的固定资产构建成本信息较容易获取，因此本次评估对该部分资产主要采用重置成本法。

(二) 评估方法的介绍

纳入本次评估范围内的实物资产主要为房屋建（构）筑物、机器设备，具体评

估方法如下:

1. 房屋建(构)筑物

基于本次评估特定目的,结合各待评建筑物的特点,本次评估按照房屋建筑物不同用途、结构特点和使用性质采用重置成本进行评估。具体评估方法介绍如下:

成本法进行评估(不含土地使用权价值),即在原地持续使用的前提下,以重新建造该项资产的现行市值为基础确定重置成本(重置成本),计算公式如下。

重置成本(重置成本) = 建安工程造价 + 前期费用及其它费用 + 资金成本

(1) 重置成本(重置成本)确定

A. 建安工程造价的确定

(A) 决算调整法

有决算资料的建安工程造价采用决算调整法。将委托评估范围内的房屋建筑物按结构类型分类,选择每种结构类型中的一项或两项有代表性的建筑物,依据其竣工图纸、竣工决算书、竣工决算资料和工程验收报告材料等资料,核定其主要工程量,并根据现行预算定额确定造价,其他工程量及造价根据其现行预算定额的水平差异予以调整,计算出其评估基准日定额直接费,然后再套用现行定额费用标准计算出建安工程造价。

(B) 类比推算法

无决算资料的建安工程造价采用类比推算法。将其他同类结构形式的建筑物与该类建筑物重置建安工程造价相比较,调整其与该建筑物结构、装修、配套专业标准等差异对建安工程造价的影响因素,确定其他各同类结构建筑物重置建安工程造价。

(C) 重编预算法

无决算资料情况下,建安工程造价可根据产权持有人所提供的建设规划设计文件资料,参考其他同类结构形式的建(构)筑物重置建安工程造价,以待估建(构)筑物或同类型建(构)筑物的工程竣工资料、图纸、预决算资料等为基础,结合现场勘察结果,调整或重新编制工程量清单,按各地现行建筑工程预算定额和取费标准计算出评估基准日建(构)筑物的工程造价。

对于单位价值量小、结构简单的建筑物、构筑物采用单方造价法确定其含税建安工程造价。

B. 前期及其他费用的确定

前期及其他费用由政府政策性收费和建设单位管理性成本支出两部分组成。政

府政策性收费是指地方政府为社会基本建设管理而收取的各项规费，一般以工程结算造价的百分比或单位建筑面积费率向建设单位收取，如招投标费等。建设单位管理性成本支出，是建设单位必须支出的工程造价以外的成本费用，如建设单位管理费等支出。

该评估项目位于赞比亚，由于赞比亚国内本土建筑企业较少，技术力量较为薄弱，目前赞比亚国内中资企业的建筑工程多由中国施工单位承接，其中，根据评估人员与承接方的调查了解，赞比亚主管部门对建筑工程施工无特别收费标准，为市场议价，承接方承建项目的前期费用及其他费用仍然以国内收费标准为基础进行市场议价，所以本次评估测算前期及其他费用标准参照国内相关费用如下：

序号	费用名称	取费基数	费率	取费依据
一	建设单位管理费	工程费用	1.44%	财建[2016]504号
二	勘察设计费	工程费用	4.50%	参考计价格[2002]10号
三	工程建设监理费	工程费用	2.70%	参考发改价格[2007]670号
四	招标代理服务费	工程费用	0.32%	参考发改价格[2011]534号
合计			8.96%	

其中：建设单位管理费、工程建设监理费属于期间费用；勘察设计费、招标代理服务费属于前期费用。

C. 资金成本的确定

为评估对象在整体项目正常建设工期内占用资金的筹资成本，即利息。对于工程造价较大的、建设期在六个月以上，一年以内的项目计算其资金成本，按评估基准日赞比亚央行公布的贷款利率计算，资金投入方式按照均匀投入考虑。

D. 重置成本的确定：

重置成本=建安工程造价+前期及其他费用+资金成本

评估值=重置成本×实体性贬值系数×功能性贬值系数×经济性贬值系数

对于实体性贬值，评估时主要采用年限成新率和打分法成新率综合测算，确定综合成新率。

本次评估对象为生产性用房及服务于生产活动的配套用房，评估对象的建设形式和规模、结构、布置、功能用途、设施设备配套等状况均满足建设项目设计要求，能够发挥预期使用效用，不涉及工耗、物耗、能耗水平等功能方面的变化造成的成本增加和效益降低的情况，因此本次不考虑功能性贬值对评估对象价值的影响。

评估对象位于赞比亚西北省希富玛铜矿区，矿区位置选择、设施配备及规格、



建筑规格及布局等实际条件情况均符合项目规划设计要求，并由相关部门及机构出具项目符合建设要求的工程完工验收证书。矿区矿藏储量丰富，产品市场需求量大，销售价格稳固，生产效益较好，有利于评估对象长期、充分的投入使用，故本次不考虑经济性贬值对评估对象价值的影响。

则有：

$$\text{评估值} = \text{重置价值} \times \text{综合成新率}$$

(2) 综合成新率的确定

采用理论成新率和现场勘察成新率相结合的方法综合确定成新率。权重分别为40%和60%。即：

A. 理论成新率的确定

$$\text{理论成新率} = (\text{耐用年限} - \text{已使用年限}) \div \text{耐用年限} \times 100\%$$

$$\text{或} = \text{尚可使用年限} \div (\text{尚可使用年限} + \text{已使用年限}) \times 100\%$$

B. 现场勘察成新率的确定

完损等级的测定，首先将影响房屋成新情况的主要因素分为三部分12类。其中：结构部分分五类：基础、非承重体、承重结构、屋面、楼地面；装修部分分四类：外装饰、内装饰、门窗、顶棚；设备部分分三类：电照明、供配电、其他。通过建筑物造价中上述12类各占比重，确定不同结构形成建筑各因素的标准分值，再根据现场勘察的实际状况，确定各部分评估完好分值。根据此分值确定完损等级。

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

C. 综合成新率的确定

$$\text{综合成新率} = \text{理论成新率} \times 40\% + \text{现场勘察成新率} \times 60\%$$

(3) 评估值的确定

$$\text{评估值} = \text{重置价值} \times \text{综合成新率}$$

2. 机器设备

根据评估目的，资产状况等情况，本次评估对于机器设备采用重置成本法进行评估。重置成本法，是指通过估算机器设备的重置成本，然后扣减其在使用过程中的自然损耗、技术进步或外部经济环境导致的各种贬值，即设备的实体性贬值、功能性贬值、经济性贬值，估测机器设备评估值的办法。根据设备的特点及资料收集情况，重置成本较为容易确定，因此本次评估主要采用重置成本法。具体公式如下：

$$P = RC - D_P - D_F - D_E$$



式中，P—评估值；RC—重置成本；D_p—实体性贬值；

D_F—功能性贬值；D_E—经济性贬值。

对于实体性贬值 D_p，本次评估主要采用观察法和使用年限法综合测算，确定综合成新率；

功能性贬值是由于无形磨损引起资产价值损失。设备的功能性贬值主要体现在超额投资成本和超额运营成本两个方面，由于在评估中采用现行市场价格确定重置成本，不需要再考虑超额投资成本；经现场勘查，委估设备基准日尚不存在超额运营成本，因此委估机器设备的功能性贬值为零。

机器设备的经济性贬值是外部因素引起的贬值。主要因素包括：由于市场竞争加剧，产品需求减少，导致设备开工不足，生产能力相对过剩；原材料、能源等提价，造成成本高，而生产的产品售价没有相应提高；国家有关能源、环境保护限制或削弱产权的法律、法规导致生产成本提高或者使强制报废，缩短了设备的正常使用寿命等。由于本次评估的通过向企业了解不存在明显的使用寿命缩短、运营费用增加、市场竞争加剧等经济性贬值现象。因此，纳入本次评估的机器设备的经济性贬值为零。

综上所述，机器设备重置成本法评估值计算公式可以表示为：

评估值=重置成本×综合成新率

(A) 重置成本的确定

对于需要安装的设备，重置成本一般包括：设备购置价、运杂费、安装工程费、建设工程前期及其他费用和资金成本等；对于不需要安装的设备，重置成本一般包括：设备购置价和运杂费。

需要安装的设备重置成本=设备购置价+运杂费+安装工程费+前期及其他费用+资金成本

不需要安装的设备重置成本=设备购置价+运杂费

a. 设备购置价

(a) 对于进口且国内无销售代理商的机器设备，确定重置价值。计算公式如下：

进口设备的购置价=FOB+海外运输费+海运保险费+关税+增值税+银行财务费+外贸手续费+商检费

(b) 对于该类设备存在国内销售代理商的，直接按国内市场价格确定设备的购置价格

b. 国内运杂费

运杂费是指设备在运输过程中的运输费、装卸搬运费及其他有关的各项杂费。

运杂费计算公式如下：

$$\text{国内运杂费} = \text{设备购置价} \times \text{运杂费率}$$

c. 安装工程费

安装工程费是指设备安装调试费用和基础费，若设备购置价中包含安装工程费，则不在单独考虑。否则参考相关行业概算指标中规定的费率合理确定计取安装调试费，公式如下：

$$\text{安装工程费} = \text{设备购置价} \times \text{安装工程费率}$$

如果设备基础是独立的，或与建筑物密不可分，设备基础费在房屋建筑物类资产评估中考虑，其余情形的设备基础费在设备安装工程费中考虑。

d. 前期及其他费用

前期及其他费用由政府政策性收费和建设单位管理性成本支出两部分组成。政府政策性收费是指地方政府为社会基本建设管理而收取的各项规费，一般以工程结算造价的百分比或单位建筑面积费率向建设单位收取，如招投标费等。建设单位管理性成本支出，是建设单位必须支出的工程造价以外的成本费用，如建设单位管理费等支出。

该评估项目位于赞比亚，由于赞比亚国内本土建筑企业较少，技术力量较为薄弱，目前赞比亚国内中资企业的建筑工程多由中国施工单位承接，其中，根据评估人员与承接方的调查了解，赞比亚主管部门对建筑工程施工无特别收费标准，为市场议价，承接方承建项目的前期费用及其他费用仍然以国内收费标准为基础进行市场议价，所以本次评估测算前期及其他费用标准参照国内相关费用如下：

序号	费用名称	取费基数	费率	取费依据
一	建设单位管理费	工程费用	1.44%	财建[2016]504号
二	勘察设计费	工程费用	4.50%	参考计价格[2002]10号
三	工程建设监理费	工程费用	2.70%	参考发改价格[2007]670号
四	招标代理服务费	工程费用	0.32%	参考发改价格[2011]534号
合计			8.96%	

其中：建设单位管理费、工程建设监理费属于期间费用；勘察设计费、招标代理服务费属于前期费用。

e. 资金成本



资金成本按照被评估资产构建的合理建设工期，采用评估基准日赞比亚央行公布的贷款利率计算，资金成本计算公式如下：

$$\text{资金成本} = (\text{设备购置价} + \text{运杂费} + \text{安装工程费} + \text{期间费用}) \times \text{合理建设工期} \times \text{利率} \times 1/2 + \text{前期费用} \times \text{合理建设工期} \times \text{利率}$$

(B) 综合成新率的确定

a. 对大型、关键设备，观察法通过现场调查，了解其工作环境，现有技术状况，近期技术资料，有关修理记录和运行记录等资料作为现场调查技术状况评分值(满分为 100)，该项权重 0.60；再结合其使用年限法成新率，该项权重 0.40，由二项综合确定成新率；计算公式如下：

$$\eta_{\text{综合}} = \eta_1 \times 40\% + \eta_2 \times 60\%$$

其中： η_1 = 使用年限法成新率

η_2 = 观察法成新率

公式中使用年限法成新率根据该项设备的经济寿命年限，以及已使用年限确定，其具体计算公式如下：

$$\text{使用年限法成新率} = (\text{经济耐用年限} - \text{已使用年限}) / \text{经济耐用年限} \times 100\%$$

$$\text{或：使用年限法成新率} = \text{尚可使用年限} / (\text{已使用年限} + \text{尚可使用年限}) \times 100\%$$

对于小型设备，主要依据其经济寿命年限来确定其综合成新率

(C) 评估值的确定

$$\text{评估值} = \text{重置成本} \times \text{综合成新率}$$

八、评估程序实施过程 and 情况

本次评估程序主要分四个阶段进行，主要评估过程如下：

(一) 接受委托

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，签订资产评估委托合同；确定项目负责人，组成评估项目组，编制评估计划；指导产权持有人清查资产、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、核对、监盘、勘查、检查、抽查等方式对评估对象涉及的资产进行了必要的清查核实，对产权持有人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) 评定估算阶段

评估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；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，形成初步评估结果。

根据各类资产的初步评估结果，编制相关评估说明，在核实确认相关评估说明具体资产项目评估结果准确无误，评估工作没有发生重复和遗漏情况的基础上，依据各资产评估说明进行资产评估汇总分析，确定最终评估结论，撰写资产评估报告。

(四) 编制和提交资产评估报告阶段

根据相关法律、法规、资产评估准则和评估机构内部质量控制制度，对评估报告及评估程序执行情况进行必要的内部审核；与委托人及委托人许可的相关当事方就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

由于企业所处运营环境的变化以及不断变化着影响资产价值的种种因素，必须建立一些假设以便评估专业人员对资产进行价值判断，充分支持我们所得出的评估结论。本次评估是建立在以下前提和假设条件下的：

(一) 一般假设

1. 交易假设

交易假设是假定所有待评估资产已经处在交易的过程中，评估专业人员根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设。

2. 公开市场假设

公开市场假设是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

3. 资产持续使用假设

持续使用在本报告中是指在用续用，在用续用指处于使用中的资产在产权发生

变动或资产业务发生后, 将按其现行用途及方式继续使用下去。

(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. 无重大变化假设: 是假定赞比亚现行的有关法律法规、赞比亚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. 无不利影响假设: 是假定无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对产权持有人的待估资产造成重大不利影响;
4. 假设被评估资产无权属瑕疵事项, 或存在的权属瑕疵事项已全部揭示;
5. 假设委估资产不存在抵押担保事项、涉诉事项、或存在抵押担保事项、涉诉事项已全部揭示;
6. 评估范围仅以委托人暨产权持有人提供的评估申报表为准, 未考虑清单以外可能存在的或有资产及或有负债。

当出现与前述假设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

经实施评估程序后, 于评估基准日, 纳入评估范围内的资产在持续使用前提下的市场价值为 8,507.79 万元, 具体情况如下:

单位: 人民币万元

项目	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
	原值	净额	原值	净值	原值	净值	原值	净值
房屋建(构)筑物	-	-	6,158.10	6,096.52	6,158.10	6,096.52		
其中: 房屋建筑物	-	-	3,270.09	3,237.40	3,270.09	3,237.40		
构筑物	-	-	2,888.01	2,859.12	2,888.01	2,859.12		
机器设备	-	-	2,435.63	2,411.27	2,435.63	2,411.27		
合计	-	-	8,593.73	8,507.79	8,593.73	8,507.79		

评估结论详细情况详见评估明细表。

十一、特别事项说明

以下事项并非本公司评估人员执业水平和能力所能评定和估算, 但该事项确实可能影响评估结论, 提请本评估报告使用者对此应特别关注:

(一) 权属等资料不完整或者存在瑕疵的情形

根据卡森帕公司的承诺, 确定纳入评估范围的资产不存在产权瑕疵。

(二) 未决事项、法律纠纷等不确定因素

根据卡森帕公司的承诺，确定纳入评估范围的资产不涉及法律、经济等未决事项。

(三) 重要的利用专家工作及相关报告情况

本项目所有评估工作均由中铭国际资产评估(北京)有限责任公司完成，无引用其他机构出具的报告的结论的情形。

(四) 重大期后事项

根据卡森帕公司的承诺，自评估基准日至评估报告日，不存在其他影响评估前提和评估结论而需要对评估结论进行调整的重大事项。

(五) 评估程序受限情形、评估机构采取的弥补措施及对评估结论的影响情况

由于受疫情影响，本次评估无法进行进驻现场开展资产核实工作，评估人员依据《资产评估职业准则》、《资产评估专家指引第10号——在新冠肺炎疫情期间合理履行资产评估程序》，通过电子邮件、视频、微信等现代通讯方式对资产进行清查，在假定企业人员提供的情况是真实有效的前提下作出判断。

(六) 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

根据卡森帕公司的承诺，确定纳入评估范围的资产不涉及担保、租赁及其或有负债(或有资产)等事项。

(七) 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

根据卡森帕公司的承诺，确定评估对应的经济行为不会对评估结论产生重大影响。

(八) 本评估结论为委估资产于评估基准日在完全产权下的价值，未考虑委估资产可能存在尚未支付的负债以及可能承担的抵押、担保事宜对评估价值的影响，申报资产的相关负债以及将来如果有与申报资产权属相关的纠纷，均由产权持有人负担，与本评估机构无关。

(九) 本资产评估报告是在委托人暨产权持有人及相关当事方提供与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、完整性是委托方及相关当事方的责任；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。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评估专业人员的执业范围。

十二、资产评估报告使用限制说明

(一) 本评估报告只能由资产评估委托合同中载明的评估报告使用者使用，且只能用于资产评估委托合同中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，未经评估机构审阅相关内容，评估报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体，法律、法规规定以及相关当事方另有约定的除外。

(六) 本资产评估报告经资产评估师签名、评估机构盖章后方可正式使用；

(七) 本评估结论是在以 2020 年 10 月 31 日为评估基准日时，对委估资产市场价值的客观公允反映。发生评估基准日期后重大事项时，不能直接使用本评估结论。

(八) 根据《资产评估执业准则—资产评估报告》之规定“当评估基准日与经济行为实现日相距不超过一年时，才可以使用资产评估报告”，本评估结论的使用有效期为自评估基准日起一年，即从 2020 年 10 月 31 日起至 2021 年 10 月 30 日的期限内有效。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。

十三、资产评估报告日

本评估报告正式提出日期为2021年4月26日，为评估结论形成的日期。

资产评估机构：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司



资产评估师：



资产评估师：



资产评估报告附件

- 附件一：资产评估委托合同复印件；
- 附件二：委托人暨产权持有人登记资料复印件；
- 附件三：评估对象涉及的主要权属证明资料（复印件）；
- 附件四：委托人暨产权持有人的承诺函原件；
- 附件五：《资产评估师的承诺函》原件；
- 附件六：评估机构法人营业执照副本复印件；
- 附件七：评估机构备案文件或者资格证明文件；
- 附件八：签字评估师资格证书复印件；
- 附件九：参加本评估项目的人员名单；
- 附件十：资产评估汇总表及明细表。

索引号: G3

资产评估

中铭评合字[2021]第 16091 号

委 托 合 同



中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

Zhong Ming (Beijing) Assets Appraisal International Co., Ltd

资产评估委托合同

委托人（甲方）：赞比亚卡森帕矿业有限公司（SINO KASEMPA MINERALS LTD.）

受托人（乙方）：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

根据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估执业准则—资产评估委托合同》等有关文件规定，为使资产评估工作顺利进行，明确双方的权利、义务、违约责任和争议解决等内容，经双方协商一致，签订本资产评估委托合同。

一、评估目的

确定赞比亚卡森帕矿业有限公司（SINO KASEMPA MINERALS LTD.）（以下简称“卡森帕公司”）实物资产评估基准日的市场价值，为甲方拟入账事宜提供价值参考意见。

二、评估对象和范围

（一）评估对象为卡森帕公司所拥有的实物资产。

（二）评估范围为卡森帕公司申报的房屋建（构）筑物、机器设备，具体评估范围以卡森帕公司填报的评估申报表为准，凡列入申报表内并经过甲方确认的资产均在本次评估范围内，甲方需以加盖公章的形式对申报的评估范围确认。

三、评估基准日

评估基准日：2020年10月31日。

四、评估报告使用人、使用范围及使用者的责任

（一）在甲方支付全部评估费用后，乙方向甲方提交正式文本式的《资产评估报告》；《资产评估报告》包括评估报告、评估明细表各一式4份，资产评估报告、评估明细表需按评估目的使用。

（二）资产评估报告仅供资产评估委托合同约定的甲方，其他报告使用者为法律、行政法规规定的使用人使用，此外其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

（三）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目的及用途使用资产评估报告。

（四）资产评估报告使用人应当在载明的评估结论使用有效期内使用资产评估



报告。

(五) 甲方或者其他资产评估报告使用人违反前述约定使用资产评估报告的, 资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

(六) 未经甲方书面许可, 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。

(七) 甲方未征得乙方同意, 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。

五、评估报告提交期限和方式

根据资产评估工作的时间安排, 甲方应于 年 月 日前完成资产清查工作, 并提供乙方评估所需的资产清查评估申报表、权属证明及其他相关资料。在正常情况下, 乙方收到甲方提供的全部资料后, 乙方于 年 月 日完成甲方委托的评估工作, 并向甲方以书面或电子邮件的方式提交《资产评估报告》交换意见稿, 经充分交换意见, 在甲方对资产评估初步评估结果反馈意见后 5 个工作日内以邮寄或直接提交的方式提交正式的《资产评估报告》。若甲方不能及时提供资料, 乙方提交报告的时间则顺延。

六、评估服务费总额、支付时间和方式

(一) 评估服务费总额: 根据国家有关收费标准的规定以及本项目评估工作的繁简程度, 甲方、乙方协商本次资产评估服务费总额为人民币大写壹拾伍万元整。

与本次评估有关的其他费用(包括乙方人员往来甲方、乙方所在地交通费、食宿费等)由甲方承担, 凭发票据实报销。

(二) 支付时间: 本委托合同经双方签章, 乙方提交评估报告书时甲方支付服务费总额的 100%, 大写金额为壹拾伍万元整。

(三) 甲方应及时报销乙方实际发生的全部差旅、食宿费用。

(四) 支付方式: 按资产评估委托合同中写明的开户行、户名、账号转账支付。

(五) 甲方在本委托合同约定的评估范围之外, 另行增加评估内容或变更评估基准日而导致评估工作量增加, 甲方向乙方支付的评估费也应作相应增加, 增加金额由甲、乙双方协商确定并签订书面补充委托合同。

(六) 如本委托合同因甲方原因或签约前不可预知原因而中止, 甲方应按照乙方已完成的工作量支付乙方相应的评估服务费。

七、甲、乙双方的权利和义务

(一) 甲方的权利和义务

1. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十三条之规定，甲方应当督促产权持有人为乙方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；甲方应当根据资产评估业务需要，负责乙方及其资产评估专业人员与其他相关当事人之间的协调。

2. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十五条之规定，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甲方和其他相关当事人的责任。甲方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。

3. 甲方（或甲方督促产权持有人）为乙方评估人员提供适当的食宿、交通、办公条件。

4. 甲方按本委托合同第六条的规定向乙方及时足额支付评估费用。甲方提前终止资产评估业务、解除资产评估委托合同的，甲方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。

(二) 乙方的权利和义务

1. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十四条之规定，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。

2. 遵守职业道德，对在评估过程中知悉的甲方和其他相关方的商业秘密保密。

3. 根据《中华人民共和国资产评估法》第十九条、《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十六条之规定，甲方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，乙方有权单方解除资产评估委托合同。由甲方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。该情形下乙方单方解除资产评估委托合同不承担违约责任。

4. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十六条之规定，因甲方或者其他相关当事人原因导致资产评估程序受限，乙方无法履行资产评估委托合同，乙方可以单方解除资产评估委托合同。由甲方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。该情形下乙方单方解除资产评估委托合同不承担违约责任。



5. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十五条之规定，甲方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，乙方有权拒绝履行资产评估委托合同。该情形下乙方单方解除资产评估委托合同不承担违约责任。

八、资产评估委托合同的变更、中止、解除

(一) 资产评估委托合同签订后，签约各方发现相关事项约定不明确，或者履行评估程序受到限制需要增加、调整约定事项的，可以协商对资产评估委托合同相关条款进行变更，并签订补充协议或者重新签订资产评估委托合同。

(二) 资产评估委托合同签订后，评估目的、评估对象、评估基准日发生变化，或者评估范围发生重大变化，签约各方应当签订补充协议或者重新签订资产评估委托合同。

(三) 由于出现不可预见的情况，影响评估工作按时完成，或需提前出具报告，均应及时通知对方，经协商确定约定变更事项，签约各方应当签订补充协议。

(四) 如因甲方原因中止委托合同的，预收评估费用不予退还。

九、违约责任和争议解决

(一) 甲方、产权持有人应提供的必要资料应于 年 月 日前提供，若不能按时提供，延误评估时间，由甲方、其他相关当事人承担责任。

(二) 甲方因故取消或中止评估，乙方可以要求甲方按照已完成的工作量支付相应的评估服务费，并承担违约责任。

(三) 乙方因故取消或中止评估，应根据对甲方造成的损失承担违约责任；

(四) 签约各方因不可抗力无法履行资产评估委托合同的，根据不可抗力的影响，部分或者全部免除责任，法律另有规定的除外。

(五) 凡因本委托合同或与本委托合同有关的一切争议，甲、乙双方应友好协商解决，协商不成的，可向资产评估机构所在地人民法院提起诉讼。

十、委托合同有效期

本资产评估委托合同经甲、乙双方签章后生效，约定事项全部完成后失效。

十一、其他事项

由于受新型冠状病毒疫情影响暂时无法对现场进行盘点、清查等相关工作，在疫情结束后，需进行现场勘查，完善评估相关程序。

本资产评估委托合同一式肆份，甲、乙双方各贰份，并具有同等法律效力，未尽事宜，双方协商解决。

SINO KASEMPA
MINERALS LTD

甲方(委托人): Sino Kasempa Minerals Limited

法定代表人或授权人签字: [Signature] 电话: 967930244

传真: _____ 电子邮箱: zhangjiaohu@sinomine.cn

联系人: 张佳虎 联系人电话: +260967930244

06 APR 2011
14 CHIWALA EXTENSION
NKANA EAST P.O. BOX 3066
KIFWE 邮箱: zhangjiaohu@sinomine.cn

甲方委托付款人: 中矿资源集团股份有限公司

乙方(受托人): 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司

住所(注册): 北京市西城区阜外大街1号东座18层西区

住所(办公): 北京市丰台区丽泽SOHO大厦B座18层 邮编: 100073

法定代表人或授权人签字: 胡梅根 电话: 010-51398318

传真: 010-51398321 电子邮箱: zmjcpv@163.com

开户银行: 交通银行股份有限公司北京百万庄支行 账号 110060774018800005675

联系人: _____ 联系人电话: _____

签约地址: 北京市 签约时间: _____ 年 月 日

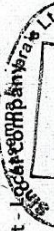


中铭国际

120070068224



Patents and Companies Registration Agency



120070068224
30/03/2019

Computer Printout - Logo of SINO KASEMPA MINERALS LIMITED, LTD
Registration Number
24 day of August 2007
Date of FY End
NO. 14, CHIWALA EXTENTION, NIKANA EAST, KITWE ZAMBIA
P.O. BOX 8066 PARKLANDS KITWE ZAMBIA

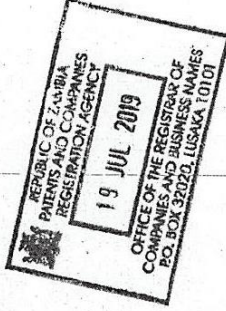
Local Company
Date of Incorporation
Registered Office
Postal Address
Town / City
Country

Certificate Signed By
Phone
Email
Struck off/Ceased on

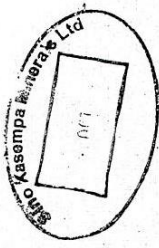
Nominal capital
Liability

Articles Filed Date
Amended Articles Filed Date
Adopted Articles Filed Date

Company Liquidated Date
Company in Receivership Date
Date Of Pre-deregistration
Date Of Initial Gazette Notice
Winding Up Resolution Date
Notice to commence Business



Rescue Proceedings Date
 Business Rescue Date
 Business Rescue Plan Filing Date



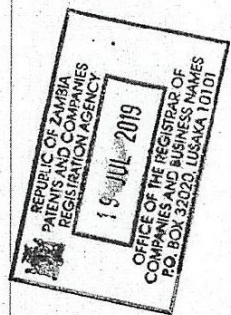
Nature of Business
Sector
0990. Support activities for other mining and quarrying
4799. Other retail sale not in stores, stalls or markets

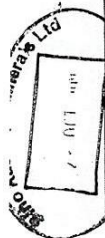
Annual return

Year	Date Delivered
2018	26/04/2018
2017	25/04/2017
2016	31/03/2016
2015	07/04/2015
2014	31/03/2014
2013	19/06/2013
2012	19/06/2013
2011	07/04/2011
2010	09/06/2010
2009	18/11/2009
2008	04/11/2009

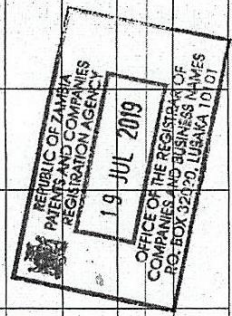
Class of Shares	Number authorised	Par value Per share
Ordinary	15,000.00	1.000

Individuals





Present forenames and surnames	Nationality	Identity Type	Identity Number	Director / Partner	Secretary	Shareholder / Member	Amount	Share Class
LIU SHAO YOU	CHINESE	Passport Number	335799336	Yes				
WANG PING WEI	CHINESE	Passport Number	G56312527	Yes				
YANG CHUN	CHINESE	Passport Number	G51025836	Yes				
XIAO XIAO XIA	CHINESE	Passport Number	42422906	Yes				
GALSHOU SHAN	CHINESE	Passport Number	51020704	Yes				
DONG TAO	CHINESE	Passport Number	G33567818	Yes				

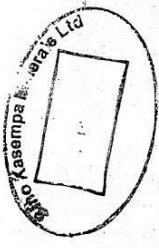


Business Entities

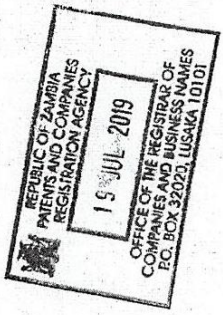
Business Number	Name of Business	Secretary	Shareholder / Member	Amount	Share Class
3334	DONZAM INTERNATIONAL INVESTMENT(HONGKONG) COMPANY LIMITED		Yes	450.00	Ordinary
18459396-000-09-16-6	EFFEL (H.K) LIMITED		Yes	750.00	Ordinary
120070066294	SINOMINE INTERNATIONAL (ZAMBIA) ENGINEERING COMPANY LIMITED		Yes	6,750.00	Ordinary
3309	SINOMINE INTERNATIONAL EXPLORATION (HONG KONG) CO. LIMITED		Yes	7,050.00	Ordinary

3
5
45
47

Kasempa



Mortgages



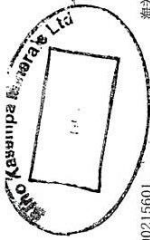
* - Information in this report can change any time.
Printed By: Georgina Kapata Printed On: 19/07/2019



中华人民共和国海关出口货物报关单

4222720190000215601*

页码/页数: 1/1



预录入编号: 422720190000215601

海关编号: 422720190000215601

(青岛大港)

境内发货人 (91120116578327245F) 中矿 (天津) 海外矿业服务有限公司	出境关别 (4258) 启湾口岸	出口日期 20190403	备案号 20190403
境外收货人 SINO KASEMPA MINERALS LIMITED	运输方式 (2) 水路运输	运输工具名称及航次号 KOTA GEMAR/0219W	提运单号 COSU6880354821
生产销售单位 (91120116578327245F) 中矿 (天津) 海外矿业服务有限公司	监管方式 (0110) 一般贸易	征免性质 (101) 一般征税	许可证号
合同协议号 S06S-SIZE-1903	贸易国 (地区) (ZMB) 赞比亚	运抵国 (地区) (ZMB) 赞比亚	离境口岸 (370201) 黄岛
包装种类 (99) 其他包装	件数 2366	毛重 (千克) 218900	净重 (千克) 217310
随附单证及编号	成交方式 (3) FOB	运费	杂费

随附单证2: 代理报关委托协议 (电子)

标记唛码及备注

备注: N/M 集装箱标箱数及号码: 2C:BM0U4395600; BM0U5071312; CBHU7055753; CCLUJ7188890; CCLUJ7601643; CSLU632 (详见集装箱附加页)

项号	商品编号	商品名称及规格型号	数量及单位	单价/总价/币制	原产国(地区)	最终目的国(地区)	境内货源地	征免
1	7306500000	焊管 1 0 Φ40 建筑用 合金钢 焊接管 埋弧焊 圆形	1400 千克	0.6200 868.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
2	7304399000	无缝管 0 0 Φ159*6 钻探用 管状 铁制 热轧 无缝管	3350 千克	0.8000 2680.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
3	7306610000	方管 0 0 100*50*2.5 建筑用 铁制 焊接管 埋弧焊 方形	42070 千克	0.7600 31973.2000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
4	7208520000	板材 0 0 非合金钢 热轧 未涂层 铁99.35%、碳0.2%、锰0.4%、磷0.03%、硫0.02	99040 千克	0.7100 70318.4000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
5	7216100000	槽钢 0 0 槽钢 钢铁制 热轧 未加工 铁99.35%、碳0.2%、锰0.4%、磷0.03%、硫0.02	26970 千克	0.6400 17260.8000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
6	7216210000	角钢 0 0 角钢 钢铁制 热轧 未加工 铁99.35%、碳0.2%、锰0.4%、磷0.03%、硫0.02	12340 千克	0.6400 7897.6000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)

报关人员	报关人员证号: 20011683	电话	海关批注及签章
申报单位 (91370202661285402N) 青岛中丝报关代理有限公司	申报单位 (盖章)	支付待核使用费确认: 否	自理自缴: 否



中华人民共和国海关出口货物报关单



预录入编号: 422720190000215601 海关编号: 422720190000215601 (青岛大港) 页码/页数: 2/4

项号	商品编号	商品名称及规格型号	数量及单位	单价/总价/币制	原产国(地区)	最终目的国(地区)	境内货源地	征免
7	7216102000	工字钢 0 0 工字钢 钢铁制 热轧 未加工 铁99.35%、碳0.2%、锰0.4%、磷0.03%、硫0	6230千克	0.6900 4298.7000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
8	8544492300	电线 1 0 建筑用 无接头 鑫泰牌 型号:BV6 300/500V	6230千克 1200千克	0.7100 781.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
9	8544492100	电缆 1 0 建筑用 无接头 鑫泰牌 ZRYLV3*300+1*150 450/7E0V	1100米 1500千克	16.0800 9648.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
10	8544492100	电缆 1 0 建筑用 无接头 鑫泰牌 ZRYLV3*35+1*16 450/7E0V	2850千克 1100米	13.3900 14729.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
11	8456401000	等离子切割机 1 0 切割用 等离子处理 通用牌 LCK-100T	4台 100千克	558.4600 2233.8400 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
12	8461500090	切割机 1 0 建筑用 切割 东成牌 J3G-PF05-400 非ECFA和中韩自贸协定项下进口数控机	2台 80千克	165.8500 331.7000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
13	8515390000	焊机 1 0 电焊焊接 非自动 东成牌 ZXT-400	11台	507.6900 5584.5900 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
14	8544492100	焊机 0 0 建筑用 无接头 无品牌 35平方 750伏	11台 590千克	6.6000 1716.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
15	8311100000	电焊条 1 0 电焊用 贱金属 焊条 以焊剂涂面 大桥牌	260米 260米 4000千克	22.0000 1980.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
16	6216000000	手套 0 0 机织 非浸渍 非运动手套 棉100% 无品牌 大号	90箱 120双 110千克	0.5900 70.8000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
17	7217200000	铁丝 0 0 丝状 铁制 镀锌 Fe≥98.985 C≤0.12 Mn≤0.50 Si≤0.30 S≤0.05 P≤0.0	120XX 100千克	35.5400 177.7000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
18	8425190000	手拉葫芦 0 0 提升物品用 手动 无品牌 1T 5M 1T	5捆 6台 120千克	60.9200 365.5200 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
19	8425421000	千斤顶 1 0 采矿用 液压 海盐牌 100T 500MM 5T	4台 110千克	304.6200 1218.4800 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
20	8205200000	铁锤 1 0 建筑用 钢铁制 铁锤 不成套 玉祥牌	4台 140千克 30个 30把	6.4300 192.9000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)



中华人民共和国海关出口货物报关单

页码/页数: 4/4

海关编号: 422720190000215601

境内货源地: 青岛大连

预录入编号: 422720190000215601

商品编号: 3925900300

商品名称及规格型号: 010|建筑用|非塑料制|柜、罐、桶及类似容器|塑料制|无品牌

数量及单位: 300千克

单价/总价/币制: 0.5700 / 171.00 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

征免: (37069) 烟台其他 照章征税 (1)

36 8536500300 开关 110|建筑用|550V|通用牌|NML-225E 330C

数量及单位: 850个

单价/总价/币制: 3.7200 / 3162.00 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

征免: (37069) 烟台其他 照章征税 (1)

37 3919109900 缠绕胶带 010|打包用|带状|成卷|单面自粘|PVC100%|200MM|无品牌|无型号

数量及单位: 300个

单价/总价/币制: 0.8500 / 255.00 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

征免: (37069) 烟台其他 照章征税 (1)

38 3917220000 PPR管 110|聚丙烯|子惠牌|Φ20-50|建筑用

数量及单位: 110千克

单价/总价/币制: 1.1300 / 124.30 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

征免: (37069) 烟台其他 照章征税 (1)

39 3917400000 塑料管件 110|塑料制

数量及单位: 1000米

单价/总价/币制: 2.1300 / 2130.00 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

征免: (37069) 烟台其他 照章征税 (1)

40 8516102000 电热水器 110|即热式; |电热|诺德朗牌|100L

数量及单位: 650个

单价/总价/币制: 289.0500 / 188062.50 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

征免: (37069) 烟台其他 照章征税 (1)

41 8413810090 滚筒泵 010|砂场用|无品牌|4/3C-AH配22kv电机|柱塞式

数量及单位: 4台

单价/总价/币制: 1955.6300 / 7822.52 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

征免: (13069) 保定其他 照章征税 (1)

42 8413910000 叶轮 010|泵用|无品牌|4/3C-AH

数量及单位: 80千克

单价/总价/币制: 142.1500 / 11372.00 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

征免: (13069) 保定其他 照章征税 (1)

43 8413910000 护套 010|泵用; |无品牌|4/3C-AH

数量及单位: 4个

单价/总价/币制: 345.2300 / 1380.92 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

征免: (13069) 保定其他 照章征税 (1)

44 8413910000 尹板 010|泵用|无品牌|4/3C-AH

数量及单位: 160千克

单价/总价/币制: 91.3500 / 14616.00 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

征免: (13069) 保定其他 照章征税 (1)

45 8179899990 变频器 110|选矿设备用|旋流|永固牌|FX250x4

数量及单位: 4个

单价/总价/币制: 8292.3100 / 33169.24 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

征免: (37069) 烟台其他 照章征税 (1)

46 8474100000 振动筛 110|选矿用|永固牌 2YSC1836

数量及单位: 1台

单价/总价/币制: 18659.7900 / 18659.79 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

征免: (37069) 烟台其他 照章征税 (1)

47 8428399000 振动给料机 110|碎石场用|振动 斗式|永固牌|990×1240

数量及单位: 1台

单价/总价/币制: 3384.6200 / 3384.62 / 美元

原产国(地区): 中国 (CHN)

最终目的国(地区): 赞比亚 (ZMB)

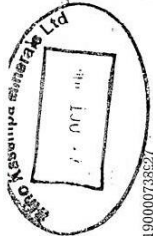
征免: (37069) 烟台其他 照章征税 (1)

中华人民共和国海关出口货物报关单

425820190000738927



页码/页数: 1/3



预录入编号: 425820190000738927 海关编号: 425820190000738927 (前湾口岸)

境内发货人 (91120116578327245F) 中矿 (天津) 海外矿业服务有限公司	出境类别 (1258) 前湾口岸	出口日期 20190813	申报日期 20190813	备案号
境外收货人 (68821) SINO KESIMP MINERALS LIMITED (688224)	运输方式 (2) 水路运输	运输工具名称及航次号 COSCO INDIAN OCEAN/032W	提运单号 COSU1621615027	
生产销售单位 (91120116578327245F) 中矿 (天津) 海外矿业服务有限公司	贸易方式 (0110) 一般贸易	征免性质 (101) 一般征税	许可证号	
合同协议号 SOGS-SIZE-1906	贸易国 (地区) (240) 赞比亚	运往国 (地区) (240) 赞比亚	指运港 (72A003) 达累斯萨拉姆 (坦桑尼亚)	离境口岸 (370201) 黄岛
包装种类 (99) 其他包装	件数 341	毛重 (千克) 74378	成交方式 (3) FOB	运费
随附单证及编号		74298	保费	杂费

随附单证2: 代理报关委托协议 (电子)

标记唛码及备注
备注: N/M 集装箱标箱数及号码: 12; CBHU907793; CBHU9149640; CCIU745028C; CSNU6484140; CSNU6547510; TLLU440 (详见集装箱附加页)

项号	商品编号	商品名称及规格型号	数量及单位	单价/总价/币制	原产国 (地区)	最终目的国 (地区)	境内货源地	征免
1	8479899990	半圆锥分砂机 1 0 选矿用 永固牌 FC-2400	1台 13200千克	14639.1300 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	赞比亚 (37069)	烟台其他 照章征税 (1)
2	8414599010	罗茨风机 1 0 矿山用 风机 75KW 永固牌 173WD	2台 7780千克	13175.2200 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	赞比亚 (37069)	烟台其他 照章征税 (1)
3	8474100000	浮选机 -1 0 选矿用 永固牌 SF-2.8	2台 2900 T 克 4台	1463.9100 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	赞比亚 (37069)	烟台其他 照章征税 (1)
4	8474100000	浮选机 1 0 选矿用 永固牌 KVF-4	6台 2720千克	2195.8700 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	赞比亚 (37069)	烟台其他 照章征税 (1)
5	8474100000	浮选机 1 0 选矿用 永固牌 XCF-4	6台 2700千克	13175.2200 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	赞比亚 (37069)	烟台其他 照章征税 (1)
6	8474100000	浮选机 1 0 选矿用 永固牌 KVF-8	3台 5600千克 7台	2195.8700 美元 25618.4600 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	赞比亚 (37069)	烟台其他 照章征税 (1)

特殊关系确认: 否	价格影响确认: 否	支付特许权使用费确认: 否	自报自缴: 否
报关人员	报关人员证号: 42000186	电话	海关批注及签章
申报单位 (913702027472220151) 青岛远大物流有限公司		申报单位 (签章)	



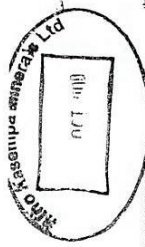
2011年11月20日



中华人民共和国海关出口货物报关单

预录入编号: 425820190000738927 海关编号: 425820190000738927 (前湾口岸) 项号/项数: 2/3

项号	商品编号	商品名称及规格型号	数量及单位	单价/总价/币制	原产国(地区)	最终目的国(地区)	境内货源地	征免
7	8474100000	浮选机 1 0 选矿用 永固牌 XCF-8	5台 5000千克	4391.7400 21958.7000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他照章征税	(1)
8	8474310000	搅拌槽 1 0 选矿用 永固牌 2500	1台 500千克	1756.7000 1756.7000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他照章征税	(1)
9	8474310000	提升溜槽 1 0 选矿用 永固牌 2000	1台 500千克	1756.7000 1756.7000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他照章征税	(1)
10	8205700000	零件 1 0 钻探用 钢铁制 台钳 非成套 东成牌	100千克 1个	380.6200 380.6200 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他照章征税	(1)
11	8207501000	钻头 0 0 电钻用 合金钢制 钻头 金刚石 无品牌 50	1台 40千克	6.1500 6.1500 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他照章征税	(1)
12	7306309000	钢管 0 0 1.5寸 建筑用 非合金钢制 埋弧焊 圆	100件 100个	15.3700 9222.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他照章征税	(1)
13	3920109090	薄膜 0 0 防水用 卷材 未与其他材料合制 聚氯乙烯 宽1米 非泡沫 无品牌 无型号	600支 10千克	0.1800 72.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他照章征税	(1)
14	3917230000	古铜原蜡料管 1 0 聚氯乙烯 佳牌牌 Φ110 建筑用	400米 2998千克	1.7500 5246.5000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37189)龙口照章征税	(1)
15	8413810090	滚筒筛 1 0 砂场用 与通牌 3/2C-AH配 5KW电机 柱塞式	2台 300千克	958.8000 1917.7200 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(13069)保定其他照章征税	(1)
16	8413910000	叶轮 0 0 泵用 无品牌 3/2C-AH	2个 40千克	80.5200 161.0400 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(13069)保定其他照章征税	(1)
17	8413910000	护套 0 0 泵用 无品牌 3/2C-AH	2套 20千克	234.2300 468.4600 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(13069)保定其他照章征税	(1)
18	8413910000	护板 0 0 泵用 无品牌 3/2C-AH	2套 60千克	60.0200 120.0400 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(13069)保定其他照章征税	(1)
19	8413810090	潜水袋 1 0 矿山用 金城牌 IS100-65-200 柱塞式	2个 4台 60千克	717.3200 2869.2800 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他照章征税	(1)
20	8467190000	风炮机 1 0 风动 手把式 泰田牌 BQ-1029950B	4台 3台 50千克	73.0000 219.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他照章征税	(1)



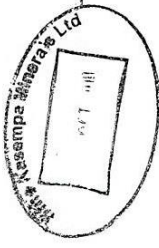
ASSA



中华人民共和国海关出口货物报关单

预录入编号: 425820190000738927 海关编号: 425820190000738927 (前湾口岸) 页码/页数: 3/3

项号	商品编号	商品名称及规格型号	数量及单位	单价/总价/币种	原产国(地区)	最终目的国(地区)	境内货源地	征免
21	8414590999	吹风机 010 建筑用 风机 75W 无品牌 DF160	2台 30千克	38.0600 76.1200 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
22	8467190000	瓦磨机 010 风动 手提式 无品牌 无型号	1台 80千克	44.6500 44.6500 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
23	8467190000	气动风枪 010 风动 手提式 无品牌 无型号	10台 40千克	2.9300 29.3000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
24	7326509000	人字梯 010 非工业用 钢制 人字梯 冲压经进一步加工	10把 50千克	27.8100 55.6200 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
25	8474209000	底流口 010 选矿机用 选矿机用 无品牌 30	2架 2台	81.9600 163.9600 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37109)威海其他	照章征税 (1)
26	8474209000	底流口 010 选矿机用 选矿机用 无品牌 35	2个 2个	81.9600 163.9600 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37109)威海其他	照章征税 (1)
27	7210450000	彩涂卷 110 卷板 C0C 镀层 铁99.831% 膜0.05% 锰0.08% 硅0.02% 磷0.009% 碳0.01% 0.4%	13500千克	698.2904 9426.9200 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37129)山东省滨州其他	照章征税 (1)
28	8414869090	螺杆空压机 110 压缩空气用 开山牌 LGL O-36A	1台 2700千克	14900.8700 14900.8700 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(33089)衢州	照章征税 (1)
29	7311090000	储气罐 010 压缩气体非零售包装用 钢制 罐	1台 300千克	696.8200 696.8200 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(33089)衢州	照章征税 (1)



中华人民共和国海关出口货物报关单

422720190000080626

预录入编号: 422720190000080626 海关编号: 422720190000080626 (青岛大港) 页码/页数: 1/4

Table with 4 columns: 境内发货人, 出境关别, 出口日期, 申报日期, etc.

随附单据及编号: 代理报关委托协议 (电子)

标记唛码及备注: 集装箱箱数及号码: 14; CSNU6175310; 00CIU706272; 00CIU706354; 00CIU7229181; 00CIU723 (详见集装箱附加页)

Main table with 10 columns: 项号, 商品编号, 商品名称及规格型号, 数量及单位, 单价/总价/币制, 原产国(地区), 最终目的国(地区), 境内货源地, 征免

特殊关系确认: 否 价格影响确认: 否 文件传输使用费确认: 否 自理自缴: 否

报关人员: 联系电话: 42001636 报关单位: 青岛远洋大亚物流有限公司



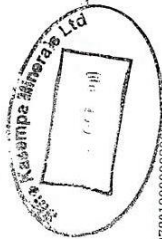


422720190000080626

中华人民共和国海关出口货物报关单

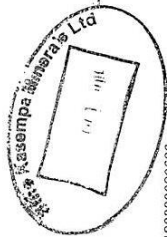
报关单号: 422720190000080626 (青岛大港)

页码/页数: 2/4



项号	商品编号	商品名称及规格型号	数量及单位	单价/总价/币制	原产国(地区)	最终目的国(地区)	境内货源地	征免
7	8413810090	QDX铝管潜水电泵 1 0 用途:钻探用 品牌:新界牌 型号:QDX3-30-1.1 12 原理:柱塞式 其他:无其他	5台 150千克	111.6200 558.1000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(42069) 襄阳其他照章征税	(1)
8	8413810090	QDX铝壳潜水电泵 1 0 用途:钻探用 品牌:新界牌 型号:QDX10-16-0.75L2 原理:柱塞式 其他:无	2台 60千克	84.1200 168.2400 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(42069) 襄阳其他照章征税	(1)
9	8413810090	QDX油浸潜水电泵 1 0 用途:钻探用 品牌:新界牌 型号:QY15-68/4-5.5L1 原理:柱塞式 其他:无	4台 140千克	541.9100 2167.6400 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(42069) 襄阳其他照章征税	(1)
10	8425319000	矿用提升绞车 1 0 用途:矿用 驱动方式:电动 品牌:豫兴牌 型号:JTP-1.2x1.2P 最大提升高度:1套	7750千克	36332.3500 36332.3500 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(41069) 鹤壁照章征税	(1)
11	8536200000	断路器 1 0 用途:建筑用 电压:550V 品牌:正泰牌 型号:NMP-250A 其他:无其他	88个 180千克	28.8800 2541.4400 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069) 烟台其他照章征税	(1)
12	7312100000	铜丝编 1 0 材质:钢铁制 制品种类:绳 注明“非绝缘”:非绝缘 其他:无其他	88个 800千克	2.8700 1492.4000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069) 烟台其他照章征税	(1)
13	3917400000	塑料管件 1 0 材质:塑料制 其他:无其他	520米 180千克	2.4900 784.3500 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069) 烟台其他照章征税	(1)
14	7318151001	螺栓 1 0 材质:钢制 抗拉强度:8.8级 品牌:青普牌 规格:型号:M16*190MM 其他:无其他	315个 560千克	0.3900 1950.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069) 烟台其他照章征税	(1)
15	7304392000	轴杆 0 0 规格:φ114 用途:钻探用 形状:管状 材质:非合金钢制 加工方法:热轧 种类	5000套 380千克	4.8500 970.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069) 烟台其他照章征税	(1)
16	8207191000	钻头 0 0 用途:建筑用 材质:合金钢制 种类:金刚石钻 是否带工作部件,若有有槽注	200套 180千克	6.3100 631.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069) 烟台其他照章征税	(1)
17	8501610000	发电机 1 0 用途:发电用 是否为交流:是交流 输出功率:Shw 品牌:英朝牌 型号:5KW	1台 5千瓦	485.2900 485.2900 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069) 烟台其他照章征税	(1)
18	8429510000	装载机 1 0 是否自推进:是自推进 品牌:固安特牌 行走装置类型:履带式 型号:ZL-26	1台 3800千克	21169.6600 21169.6600 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37099) 泰安照章征税	(1)
19	8424300000	喷浆机 1 0 喷射材料:砂浆 用途:建筑用 品牌:德雷西牌 型号:PZ-6 其他:无其他	1台 630千克	1908.8200 1908.8200 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(41109) 许昌照章征税	(1)
20	8413810090	德雷西输送泵 1 0 用途:建筑用 品牌:德雷西牌 型号:63 原理:柱塞式 其他:无其他	1台 650千克	4852.9400 4852.9400 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(41109) 许昌照章征税	(1)

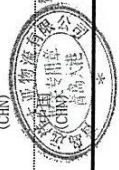




中华人民共和国海关出口货物报关单

预录入编号: 422720190000080626 海关编号: 422720190000080626 贸易及单位 (青岛大港) 单号/原单号: 3/4

项号	商品编号	商品名称及规格型号	数量及单位	单价/总价/币制	原产国(地区)	最终目的国(地区)	境内货源地	征免
21	8429510000	履带控制式装载机 1 0 是否自推进:是自推进 品牌:鑫通牌 行走装置类型:履带式 型号:WLX-80R	1台 8500千克	52735.2900 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(36039)萍乡	照章征税 (1)
22	8515390000	电动机 1 0 原理:电弧焊接 是否为全自动或半自动:非自动 品牌:东城牌 型号:ZXT-400	2台	323.5300 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
23	8311100000	电焊条 1 0 用途:电弧焊用 材质:碱金属制 种类:焊条 状态:以焊剂涂面 品牌:大桥牌	2台 760千克	1100.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
24	8544492100	程控线 0 0 用途:建筑用 结构类型:无接头 品牌:无品牌 型号:35平方 额定电压:750伏	40箱 80千克	776.4700 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
25	8452900000	台钻 1 0 用途:切削金属用 功能:钻孔 控制方式:非数控 品牌:恒旺牌 型号:无型号	1台 50千克	177.9400 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
26	8201100090	砂轮 1 0 用途:挖掘用 材质:钢铁制 种类:铁碾 式样:双手操作式 品牌:津久牌	1台 60把	232.8000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
27	8205200000	铁锤 1 0 用途:建筑用 材质:钢铁制 种类:铁锤 是否成套:非成套 品牌:玉祥牌	90个 20把	12.9400 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
28	7217100000	轧丝 0 0 形状:丝状 材质:铁制 加工方法:未镀层 成分含量:FE≥98.985% C≤0.12%	200千克	1.6200 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
29	8207501000	钻头 0 0 用途:电钻用 材质:合金钢制 种类:钻头 是否带工作部件,若带有请注明	100把 30千克	4.8500 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
30	8204120000	扳手 1 0 材质:合金钢制 种类:扳手 式样:可调的 品牌:威得牌 其他:无其他	80件 80个	388.0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
31	7610900030	人字梯 1 0 材质:铝制 种类:人字梯 加工方法:栓接 其他:无其他	60个 50把	121.5000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
32	7306309030	焊接钢管 0 0 规格:φ108*4.5 用途:建筑用 材质:非合金钢制 种类:焊接管 加工方法:理	20千克 1架	50.5500 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
33	8606990000	钢制式矿车 1 0 用途:矿用 类型:侧卸式 结构:车厢+车架+轮轴+卸料轮 品牌:鑫通牌 型号	60根 2300千克	3882.6000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(36039)萍乡	照章征税 (1)
34	72:6331900	工字钢 0 0 形状:H型钢 材质:钢铁制 加工方法:热轧 加工程度:未加工 成分含量:铁99	1台 1600千克	6301.5400 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)

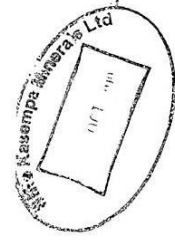




422720190000080626

中华人民共和国海关出口货物报关单

预录入编号: 422720190000080626 海关编号: 422720190000080626 (青岛大港) 项数/原数: 4/4



项号	商品编号	商品名称及规格型号	数量及单位	单价/总价/币制	原产国(地区)	最终目的国(地区)	境内货源地	征免
35	7216210000	角钢 010 形状:角钢 材质:钢铁制 加工方法:热轧 加工程度:未加工 成分含量:铁:99	900千克	9.7100 2476. 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
36	8430312000	凿岩机 110 是否自推进:是自推进 品牌:开口牌 型号:YT28 其他:无其他	255根 10台 450千克 10套	613. 1200 6131. 2000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(14019)太原其他	照章征税 (1)
37	8207191000	钻头 010 用途:凿岩用 材质:合金钢制 种类:钻头 是否带工作部件:若带有请注明材料	300个 1200千克	6. 2500 1875. 0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(14019)太原其他	照章征税 (1)
38	7304392000	品杆 010 规格:Φ42 用途:钻探用 形状:管状 材质:非合金钢制 加工方法:热轧 种类	577. 5米 40千克	8. 4600 4885. 6500 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(14019)太原其他	照章征税 (1)
39	3917310000	风管 010 成分:PVC 是否带有附件:未带有附件 爆破压力:29. 8兆帕斯卡 是否经加强或	20条 40千克	23. 1300 462. 6000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(14019)太原其他	照章征税 (2)
40	3917310030	风管 010 成分:PVC 是否带有附件:未带有附件 爆破压力:29. 8兆帕斯卡 是否经加强或	20条 40千克	15. 4000 308. 0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(14019)太原其他	照章征税 (1)
41	8606990000	运矿车 110 用途:矿用 类型:自卸式 结构:三箱+车架+轮轴+卸矿轮 品牌:固安特牌 型	2辆 6600千克	8892. 9900 17985. 9900 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)泰安	照章征税 (1)
42	8544492100	电缆 110 用途:建筑用 结构类型:无接头 品牌:鑫泰牌 型号:1*120 额定电压:450/75	850千克 900米 900米	2. 0200 1818. 0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
43	8544492100	电缆 110 用途:建筑用 结构类型:无接头 品牌:鑫泰牌 型号:1*70 额定电压:450/75	850千克 900米 900米	1. 2300 1107. 0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
44	8544492100	电缆 110 用途:建筑用 结构类型:无接头 品牌:鑫泰牌 型号:1*240 额定电压:450/75	450千克 465米 465米	3. 4900 1622. 8500 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
45	8544492100	电缆 110 用途:建筑用 结构类型:无接头 品牌:鑫泰牌 型号:3*35+1 额定电压:450/7	1800千克 1980米 1980米	3. 3600 6652. 8000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
46	8544492100	电缆 110 用途:建筑用 结构类型:无接头 品牌:鑫泰牌 型号:3*35+1 额定电压:450/	250千克 300米 300米	14. 8700 4461. 0000 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)
47	8502120000	柴油发电机组 110 组成原动机类型:柴油发动机 输出功率:250KW 品牌:英凯牌 型号:250KW	1台 250千瓦 1套	16184. 5700 16184. 5700 美元	中国 (CHN)	赞比亚 (ZMB)	(37069)烟台其他	照章征税 (1)



委托人暨产权持有人承诺函

中铭国际资产评估（北京）有限责任公司：

因赞比亚卡森帕矿业有限公司（SINO KASEMPA MINERALS LTD.）拟入账事宜，赞比亚卡森帕矿业有限公司（SINO KASEMPA MINERALS LTD.）委托贵公司对该经济行为涉及的部分实物资产于评估基准日 2020 年 10 月 31 日的市场价值进行评估，为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行评估，本公司承诺如下，并承担相应的法律责任：

一、资产评估所对应的经济行为符合国家规定；

二、本公司所提供的资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；

三、本公司所提供的资料客观、真实、完整、合理；

四、纳入资产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；

五、纳入资产评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效，不存在产权纠纷；

六、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告日期间无重大期后事项需披露；

七、纳入资产评估范围的资产不涉及未决事项、或有事项、担保事项、法律纠纷；

八、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；

九、本公司所提供的资产评估情况公示资料真实、完整



25 赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.)

代表人（签章）：

2021 年 4 月 5 日

资产评估师承诺函

赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.) :

受贵公司委托,我们对贵公司拟入账资产事宜涉及的部分实物资产在 2020 年 10 月 31 日的市场价值进行了评估,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:

- 一、具备相应的职业资格。
- 二、评估对象和评估范围与资产评估委托合同的约定一致。
- 三、对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
- 四、根据资产评估准则选用了评估方法。
- 五、充分考虑了影响评估价值的因素。
- 六、评估结论合理。
- 七、评估工作未受到非法干预并独立进行。

资产评估师:



资产评估师:



二〇二一年四月二十六日

编号: 1 05440843

此件与原件相符, 再次复印无效
使用



营业执照

(副本) (4-1)



统一社会信用代码 9111010267820666X7

名称 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
 住所 北京市西城区阜外大街1号东座18层南区
 法定代表人 胡梅根
 注册资本 500万元
 成立日期 2008年08月06日
 营业期限 2008年08月06日至 长期
 经营范围 从事各类单项资产评估、企业整体资产评估、市场所需的其他资产评估或者项目评估。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年 01月 28日

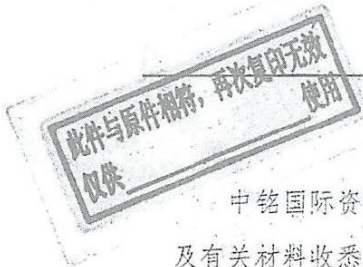
提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

北京市财政局

2019-0015号



变更备案公告



中铭国际资产评估(北京)有限责任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:

一、中铭国际资产评估(北京)有限责任公司法定代表人由黄世新变更为胡梅根。

二、中铭国际资产评估(北京)有限责任公司股东由黄世新(资产评估师证书编号:11001606)、刘建平(资产评估师证书编号:11001615)、胡梅根(资产评估师证书编号:36000281)、张晓君、廖惠熙(资产评估师证书编号:11030085)、柳春(资产评估师证书编号:45030034)、施韵波(资产评估师证书编号:13000143)、王荣(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号:22040069)、柳秋莲(资产评估师证书编号:15060037)、胡利勇(资产评估师证书编号:11000875),变更为黄世新(资产评估师



证书编号：11001606)、刘建平(资产评估师证书编号：11001615)、胡梅根(资产评估师证书编号：36000281)、张晓君、廖惠熙(资产评估师证书编号：11030085)、柳春(资产评估师证书编号：45030034)、施韵波(资产评估师证书编号：13000143)、王荣(资产评估师职业资格证书登记卡(评估机构人员)登记编号：22040069)、陈峰(资产评估师证书编号：36000272)、周霖(资产评估师证书编号：33001001)、柳秋莲(资产评估师证书编号：15060037)、胡利勇(资产评估师证书编号：11000875)。

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。





资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：冯光灿

性别：男

登记编号：14000180

单位名称：中铭国际资产评估(北
京)有限责任公司

初次执业登记日期：2001-06-25

年检信息：通过(2021-04-28)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

本人印鉴：



(扫描二维码，查询评估师信息)



打印日期：2021-05-10

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：闫宏江

性别：男

登记编号：14170037



单位名称：中铭国际资产评估(北京)有
限责任公司山西分公司

初次执业登记日期：2017-07-11

年检信息：通过(2020-05-22)

(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：

本人印鉴：

打印日期：2021-04-23



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>

赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.)

拟入账事宜涉及的部分实物资产

参加评估人员名单

冯光灿	资产评估师
闫宏江	资产评估师
康俊彭	会计师
张珉铭	房地产估价师
周仁杰	设备工程师
左琦	评估助理人员

资产评估结果汇总表

评估基准日：2020年10月31日

表1

项目	账面价值 A	评估价值 B	增值额 C=B-A	金额单位：人民币万元	
				增值率%	D=C/A×100%
1 流动资产					
2 非流动资产					
3 其中：可供出售金融资产		8,507.79	8,507.79		
4 持有至到期投资					
5 长期应收款					
6 长期股权投资					
7 投资性房地产					
8 固定资产		8,507.79	8,507.79		
9 在建工程					
10 工程物资					
11 固定资产清理					
12 生产性生物资产					
13 油气资产					
14 无形资产					
15 开发支出					
16 商誉					
17 长期待摊费用					
18 递延所得税资产					
19 其他非流动资产					
20 资产总计		8,507.79	8,507.79		
21 流动负债					
22 非流动负债					
23 负债合计					
24 净资产		8,507.79	8,507.79		

项目负责人：冯光灿
签字资产评估师：冯光灿、闫宏江



评估机构：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
法定代表人：胡梅根

固定资产评估汇总表

评估基准日：2020年10月31日

产权人：赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.) 表4-6
金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
		原值	净额	原值	净值	原值	净值	原值	净值
	房屋建筑物类合计	-	-	61,581,000.00	60,965,200.00	61,581,000.00	60,965,200.00		
4-6-1	固定资产-房屋建筑物	-	-	32,700,900.00	32,374,000.00	32,700,900.00	32,374,000.00		
4-6-2	固定资产-构筑物及其他辅助设施	-	-	28,880,100.00	28,591,200.00	28,880,100.00	28,591,200.00		
4-6-3	固定资产-管道及沟槽	-	-	-	-	-	-		
4-6-4	固定资产-井巷工程	-	-	-	-	-	-		
	设备类合计	-	-	24,356,300.00	24,112,737.00	24,356,300.00	24,112,737.00		
4-6-5	机器设备	-	-	24,356,300.00	24,112,737.00	24,356,300.00	24,112,737.00		
4-6-6	运输设备	-	-	-	-	-	-		
4-6-7	电子设备	-	-	-	-	-	-		
4-6-8	船舶	-	-	-	-	-	-		
4-6-9	办公家具	-	-	-	-	-	-		
4-6-10	固定资产-土地	-	-	-	-	-	-		
	固定资产净值合计	-	-	85,937,300.00	85,077,937.00	85,937,300.00	85,077,937.00		
	减：固定资产减值准备	-	-	-	-	-	-		
	固定资产净额合计	-	-	85,937,300.00	85,077,937.00	85,937,300.00	85,077,937.00		

被评估单位填表人：肖晓霞
填表日期：2021年4月20日

评估人员：闫宏江、张银铭、周仁杰、左琦

固定资产—房屋建筑物评估明细表

评估基准日：2020年10月31日

表4-6-1
共1页 第1页
金额单位：人民币元

产权持有人：赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.)

序号	建筑物名称	结构	层高(m)	建成年月	计量单位	建筑规模	账面价值		评估价值		备注		
							原值	净额	原值	成新率%			
1	洗澡间 (2个)	砖木	3.5	2020-10	m²	70.85		227,800.00	99	225,500.00			
2	厕所 (3个)	砖木	3.5	2020-10	m²	142.80		475,500.00	99	470,700.00			
3	厨房	砖木	3.5	2020-10	m²	84.00		279,700.00	99	276,900.00			
4	锅炉房	砖木	3.5	2020-10	m²	48.75		153,900.00	99	152,400.00			
5	宿舍	活动板房	3.5	2020-10	m²	1,291.50		4,152,200.00	99	4,110,700.00			
6	赞方员工宿舍	活动板房	3.5	2020-10	m²	925.00		2,973,900.00	99	2,944,200.00			
7	材料库	活动板房	3.5	2020-10	m²	168.00		520,800.00	99	515,600.00			
8	木工房	活动板房	3.5	2020-10	m²	110.00		341,000.00	99	337,600.00			
9	修理间	活动板房	3.5	2020-10	m²	110.00		359,900.00	99	356,300.00			
10	保安室	砖木	2.8	2020-10	m²	15.40		46,900.00	99	46,400.00			
11	餐厅	彩钢瓦房	3.5	2020-10	m²	80.00		261,800.00	99	259,200.00			
12	选矿厂房及基础设施	钢结构	10.6	2020-10	m²	840.00		13,502,400.00	99	13,367,400.00			
13	发电机房	彩钢瓦房	5.4	2020-10	m²	406.00		2,330,800.00	99	2,307,500.00			
14	化验室	砖木	3.2	2020-10	m²	60.50		402,900.00	99	398,900.00			
15	磅房	砖木	3.2	2020-10	m²	50.60		331,100.00	99	327,800.00			
16	材料仓库 (药剂库)	彩钢瓦房	5.5	2020-10	m²	309.56		286,500.00	99	263,800.00			
17	破碎车间	彩钢瓦房	9.9	2020-10	m²	239.40		5,442,300.00	99	5,387,900.00			
18	炸药库	彩钢瓦房	3.5	44133	m²	110.00		631,500.00	99	625,200.00			
房屋建筑物净值合计							5,062.36	-	32,700,900.00	*****	32,374,000.00	*****	
减：房屋建筑物减值准备								-		*****			*****
房屋建筑物净额合计							5,062.36	-	32,700,900.00	*****	32,374,000.00		*****

被评估单位填表人：肖晓霞
填表日期：2021年4月20日

评估人员：闫奎江、张珉铭

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2020年10月31日

表4-6-5
共2页 第1页
金额单位：人民币元

产权持有人：赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.)

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	账面价值		评估价值		备注
								原值	净值	原值	成新率%	
1	柴油发电机组	KIG350	山东莱伊动力科技有限公司	台	4	2020-10	2020-10		1,375,200.00	99	1,361,448.00	
2	柴油发电机组	KIG688	山东莱伊动力科技有限公司	台	6	2020-10	2020-10		4,563,600.00	99	4,517,964.00	
3	喷浆机	PZ-6	山东卓力工矿设备有限公司	台	1	2020-10	2020-10		20,900.00	99	20,691.00	
4	气腿式凿岩机	YT28	山东济宁利达工矿设备有限公司	台	4	2020-11	2020-11		60,400.00	99	59,796.00	
5	履带式钻机	HC725B1	浙江五环盾构机械股份有限公司	台	1	2020-11	2020-11		257,200.00	99	254,628.00	
6	选矿设备			套	1	2020-11	2020-11		5,949,100.00	99	5,889,609.00	
7	矿用提升绞车	JTP-1.2*1.2P	鹤壁市豫兴煤业有限公司	台	1	2020-11	2020-11		476,400.00	99	471,636.00	
8	矿用液相色谱机	DLS880BLF-9M	山东沃尔华机械有限公司	台	1	2020-11	2020-11		362,800.00	99	359,172.00	
9	移动螺杆空压机	KSCY425/10	浙江开山压缩机股份有限公司	台	1	2020-11	2020-11		136,300.00	99	134,937.00	
10	螺杆空压机	HG55A-130CK-18041107	浙江开山压缩机股份有限公司	台	1	2020-11	2020-11		188,700.00	99	186,813.00	
11	矿用运矿车	UC5	泰安同安特工程机械有限公司	台	3	2020-11	2020-11		295,500.00	99	292,545.00	
12	侧卸式矿车	YCC-2.5/6	山东工矿设备制造有限公司	台	1	2020-11	2020-11		118,600.00	99	117,414.00	
13	矿用轮胎式装载机	ZL26	泰安同安特工程机械有限公司	台	1	2020-11	2020-11		231,700.00	99	229,383.00	
14	履带控制式装载机	LWLX-80B	江西鑫通机械制造有限公司	台	1	2020-11	2020-11		527,400.00	99	522,126.00	
15	装载机	SL50WN	山推工程机械股份有限公司	台	1	2020-11	2020-11		973,300.00	99	963,567.00	
16	圆锥球磨机	2100mm	山东永固黄金矿山设备有限公司	台	1	2020-11	2020-11		559,100.00	99	553,509.00	
17	圆锥球磨机	1830-4400	山东永固黄金矿山设备有限公司	台	2	2020-11	2020-11		1,118,200.00	99	1,107,018.00	
18	压路机	SSR200AC-8	三一汽车制造有限公司	台	1	2020-11	2020-11		1,415,800.00	99	1,401,642.00	
19	木工带锯机	MJ318	天门市双林木工机械有限公司	台	1	2020-11	2020-11		88,500.00	99	87,615.00	
20	搅拌机	JZC350	青岛威德建设机械有限公司	台	1	2020-11	2020-11		71,800.00	99	71,082.00	

被评估单位填表人：肖晓霞
填表日期：2021年4月20日

评估人员：闫宏江、周仁杰、左琦

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2020年10月31日

表4-6-5
共2页 第2页
金额单位：人民币元

产权持有人：赞比亚卡森帕矿业有限公司 (SINO KASEMPA MINERALS LTD.)

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	账面价值		评估价值		备注
								原值	净值	原值	成新率%	
21	轮式挖掘机	SLBOWN	山推工程机械股份有限公司	台	1	2020-11	2020-11			1,043,000.00	99	1,032,570.00
22	载重车	ZZ3257N3647B	中国重汽商用车有限公司	台	1	2020-11	2020-11			834,500.00	99	826,155.00
23	载重车	ipper6*4	中国重汽商用车有限公司	台	1	2020-11	2020-11			834,500.00	99	826,155.00
24	柴油发电机	KIG90	山东英联动力科技有限公司	台	3	2020-11	2020-11			277,200.00	99	274,428.00
25	履带式液压挖掘机	SY245H	三一重机有限公司	台	1	2020-11	2020-11			1,769,700.00	99	1,752,003.00
26	装载机	ZL20E	山东临工工程机械有限公司	台	1	2020-11	2020-11			327,400.00	99	324,126.00
27	输送机	B=500 L=28	山东永固鑫矿山设备有限公司	台	1	2020-11	2020-11			106,000.00	99	104,940.00
28	溜煤土输送机	63	长葛市德普西机械设备有限公司	台	1	2020-11	2020-11			60,900.00	99	60,291.00
29	柴油发电机	250KW	山东英联动力科技有限公司	台	1	2020-11	2020-11			312,600.00	99	309,474.00
机器设备净值合计										24,356,300.00	****	24,112,737.00
减：机器设备减值准备											****	****
机器设备净额合计										24,356,300.00	****	24,112,737.00

被评估单位填表人：肖晓霞
填表日期：2021年4月20日

评估人员：闫宏江、周仁杰、左琦

单位：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

地址：北京市丰台区丽泽商务区丽泽 SOHO 大厦 B 座 18 层

邮编：100037 邮箱：zmgjcpv@163.com

电话：010-88337301 010-88337302

传真：010-88337312 网址：www.zmgjcpv.com

项目名称：北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组、北京晓程科技股份有限公司持有的 AKROMA 黄金公司股权涉及的以财务报告为目的---矿山环境治理恢复基金



记账凭证

2021 年 5 月 31 日

核算单位 Unit

[002]中铭国际资产

第0001号 - 0001/0002

摘要 Summary	会计科目 Account	借方 Debit	贷方 Credit
本月收入	银行存款/交通银行百万庄支行	950,000.00	
本月收入（方正宽带网络）	主营业务收入/评估十部（河北）/直接委托的评估业务收入/评估费		235,849.05
本月收入（方正宽带网络）	应交税费/增值税-销项税		14,150.95
本月收入（方正科技集团）	主营业务收入/评估十部（河北）/直接委托的评估业务收入/评估费		188,679.24
本月收入（方正科技集团）	应交税费/增值税-销项税		11,320.76
合计 Total		950,000.00	450,000.00

附单据数

1张
Number of Notes

金额记账凭证

记账人 Recorded by

杨敏帆

复核人 Checked by

杨敏帆

制单人 Produced by

刘丽珍



记账凭证

2021 年 5 月 31 日

核算单位 Unit

[002]中铭国际资产

第0001号 - 0002/0002

摘要 Summary	会计科目 Account	借方 Debit	贷方 Credit
本月收入（北京晓程科技）	主营业务收入/评估十部（河北）/直接委托的国际评估业务收入/评估费		471,698.10
本月收入（北京晓程科技）	应交税费/增值税-销项税		28,301.90
合计 Total		950,000.00	950,000.00

附单据数

1张
Number of Notes

金额记账凭证

记账人 Recorded by

杨敏帆

复核人 Checked by

杨敏帆

制单人 Produced by

刘丽珍

玖拾伍万元整

回单编号	113492417319	回单类型	支付结算	业务名称	自动入账
凭证种类		凭证号码		借贷标志	贷方
收款人账号	110060774018800005675	主账号			
收款人户名	中铭国际资产评估(北京)有限责任公司				
开户行名称	交通银行北京百万庄支行				
付款人账号	11014622736009				
付款人户名	北京晓程科技股份有限公司				
开户行名称	平安银行股份有限公司北京方庄支行				
币种	人民币	金额	500,000.00	金额大写	伍拾万元整
转账方式	非转账类交易	打印次数	2		
摘要	评估费20万加30万共两笔				
附加信息	评估费20万加30万共两笔				
记账日期	2021-05-14	会计流水号	EEA0000015679920	记账机构	01110248999
经办柜员	EEA0000	记账柜员	EEA0000	复核柜员	授权柜员



01013007

索引号: G3

资产评估

中铭评合字[2021]第 10012 号

委 托 合 同



中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
Zhong Ming (Beijing) Assets Appraisal International Co.,Ltd

资产评估委托合同

委托人（甲方）：北京晓程科技股份有限公司

受托人（乙方）：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估执业准则—资产评估委托合同》等有关文件规定，为使资产评估工作顺利进行，明确双方的权利、义务、违约责任和争议解决等内容，经双方协商一致，签订本资产评估委托合同。

一、评估目的

确定含商誉资产组评估基准日的可收回金额，为甲方管理层在 2020 年度财务报告编制过程中，判断其并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司（以下简称“AKROMA 公司”）金矿业务所形成的商誉是否减值提供参考依据。

二、评估对象和范围

评估对象为甲方确定并经审计机构确认的并购金矿业务所形成的含商誉资产组的可收回金额。

评估范围包含直接归属于资产组的固定资产、无形资产、商誉。具体评估范围根据甲方确定并经审计机构确认的资产组的公允价值为基础填报的评估申报表为准。甲方、AKROMA 公司需对列入申报表的资产组加盖公章进行确认。

三、评估基准日

评估基准日：2020 年 12 月 31 日。

四、评估报告使用人、使用范围及使用者的责任

（一）在甲方支付全部评估费用后，乙方向甲方提交正式文本式的《资产评估报告》；《资产评估报告》包括评估报告、评估明细表各一式 3 份、评估说明一式 1 份，资产评估报告、评估明细表、评估说明由甲方分发并按评估目的使用。

（二）资产评估报告仅供资产评估委托合同约定的甲方，其他报告使用者为承担甲方 2020 年度会计报表审计的利安达会计师事务所（特殊普通合伙）以及国家法律、法规规定的其他评估报告使用者，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

（三）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

的使用目的及用途使用资产评估报告。

(四) 资产评估报告使用人应当在载明的评估结论使用有效期内使用资产评估报告。

(五) 甲方或者其他资产评估报告使用人违反前述约定使用资产评估报告的, 资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

(六) 未经甲方书面许可, 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。

(七) 甲方未征得乙方同意, 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。

五、评估报告提交期限和方式

根据资产评估工作的时间安排, 甲方应于 2021 年 4 月 5 日前完成资产清查工作, 并提供乙方评估所需的资产清查评估申报表、权属证明及其他相关资料。在正常情况下, 乙方收到甲方提供的全部资料后, 乙方于 2021 年 4 月 10 日完成甲方委托的评估工作, 并向甲方以书面或电子邮件的方式提交《资产评估报告》交换意见稿, 经充分交换意见, 在甲方对资产评估初步评估结果反馈意见后 5 个工作日内以邮寄(或)直接提交的方式提交正式的《资产评估报告》。若甲方不能及时提供资料, 乙方提交报告的时间则顺延。

六、评估服务费总额、支付时间和方式

(一) 评估服务费总额: 根据国家有关收费标准的规定以及本项目评估工作的繁简程度, 甲方、乙方协商本次资产评估服务费总额为人民币大写叁拾万元整(300,000.00 元)。

与本次评估有关的其他费用(包括乙方人员往来甲方、乙方所在地交通费、食宿费等)由甲方承担, 凭发票据实报销。

(二) 支付时间: 本委托合同经双方签章, 乙方评估人员进驻现场三天内, 甲方支付上述服务费总额的 50%, 大写金额为壹拾伍万元整(150,000.00); 现场工作结束提交评估报告书时甲方支付服务费总额的 50%, 大写金额为壹拾伍万元整(150,000.00)。

(三) 甲方应及时报销乙方实际发生的全部差旅、食宿费用。

(四) 支付方式: 按资产评估委托合同中写明的开户行、户名、账号转账支付。

(五) 甲方在本委托合同约定的测试范围之外, 另行增加评估内容或变更评估



基准日而导致评估工作量增加，甲方向乙方支付的评估费也应作相应增加，增加金额由甲、乙双方协商确定并签订书面补充委托合同。

(六) 如本委托合同因甲方原因或签约前不可预知原因而中止，甲方应按照乙方已完成的工作量支付乙方相应的评估服务费。

七、甲、乙双方的权利和义务

(一) 甲方的权利和义务

1. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十三条之规定，甲方应当督促被并购方为乙方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；甲方应当根据资产评估业务需要，负责乙方及其资产评估专业人员与其他相关当事人之间的协调。

2. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十五条之规定，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甲方和其他相关当事人的责任。甲方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。

3. 甲方（或甲方督促被并购方）为乙方评估人员提供适当的食宿、交通、办公条件。

4. 甲方按本委托合同第六条的规定向乙方及时足额支付评估费用。甲方提前终止资产评估业务、解除资产评估委托合同的，甲方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。

(二) 乙方的权利和义务

1. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十四条之规定，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。

2. 遵守职业道德，对在评估过程中知悉的甲方和其他相关方的商业秘密保密。

3. 根据《中华人民共和国资产评估法》第十九条、《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十六条之规定，甲方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，乙方有权单方解除资产评估委托合同。由甲方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。该情形下乙方单方解除资产评估委托合同不承担违约责任。

4. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十六条之规定，因甲方或者其他相关当事人原因导致资产评估程序受限，乙方无法履行资产评估委托合同，乙方可以单方解除资产评估委托合同。由甲方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。该情形下乙方单方解除资产评估委托合同不承担违约责任。

5. 根据《资产评估执业准则—资产评估委托合同》第十五条之规定，甲方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。该情形下乙方单方解除资产评估委托合同不承担违约责任。

八、资产评估委托合同的变更、中止、解除

(一) 资产评估委托合同签订后，签约各方发现相关事项约定不明确，或者履行评估程序受到限制需要增加、调整约定事项的，可以协商对资产评估委托合同相关条款进行变更，并签订补充协议或者重新签订资产评估委托合同。

(二) 资产评估委托合同签订后，评估目的、评估对象、评估基准日发生变化，或者测试范围发生重大变化，签约各方应当签订补充协议或者重新签订资产评估委托合同。

(三) 由于出现不可预见的情况，影响评估工作按时完成，或需提前出具报告，均应及时通知对方，经协商确定约定变更事项，并签订补充协议。

(四) 如因甲方原因中止委托合同的，预收评估费用不予退还。

九、违约责任和争议解决

(一) 甲方应提供的必要资料应于 2020 年 4 月 5 日前提供，若不能按时提供，延误评估时间，由甲方承担责任。

(二) 甲方因故取消或中止评估，乙方可以要求甲方按照已完成的工作量支付相应的评估服务费，并承担违约责任。

(三) 乙方因故取消或中止评估，应根据对甲方造成的损失承担违约责任；

(四) 签约各方因不可抗力无法履行资产评估委托合同的，根据不可抗力的影响，部分或者全部免除责任，法律另有规定的除外。

(五) 凡因本委托合同或与本委托合同有关的一切争议，甲、乙双方应友好协商解决，协商不成的，可向资产评估机构所在地北京人民法院提起诉讼。

十、委托合同有效期



本资产评估委托合同经甲、乙双方签章后生效，约定事项全部完成后失效。

十一、其他事项

涉及国有资产占有单位的资产评估项目，须按规定由甲方向其主管机关或国有资产管理部门报送资产评估核准申请或进行备案，甲方需向乙方提供国有资产管理部门核准或备案的批准文件存档。

本资产评估委托合同一式贰份，甲、乙双方各壹份，并具有同等法律效力，未尽事宜，双方协商解决。

甲方（委托人）：北京晓程科技股份有限公司
住所（注册）：北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 503
住所（办公）：北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 503
邮编：100089
法定代表人或授权人签字：程毅 电话：010-68459013
传真：010-68459013 电子邮箱：505273426@qq.com

乙方（受托人）：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
住所（注册）：北京市西城区阜外大街 1 号东座 18 层南区
住所（办公）：北京市丰台区丽泽 SOHO 大厦 B 座 18 层 邮编：100073
法定代表人或授权人签字：胡梅根 电话：010-51398654
传真：010-51398654 电子邮箱：zmgjcpv@163.com
开户银行：交通银行股份有限公司北京百万庄支行 账号 110060774018800005675
签约地址：北京市 签约时间：2021 年 3 月 15 日

索引号: G3

咨 询 业 务

中铭咨合字[2021]第 10001 号

委 托 合 同



中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
Zhong Ming (Bei jing) Assets Appraisal International Co.,Ltd

咨询业务委托合同

委托人（甲方）：北京晓程科技股份有限公司

受托人（乙方）：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

根据《中华人民共和国合同法》等有关文件规定，为使咨询工作进行顺利，明确双方的权利、义务、违约责任和争议解决等内容，经双方协商一致，签订本业务委托合同。

一、咨询目的

确定 AKROMA（阿克罗马）黄金公司矿山环境治理恢复基金在评估基准日的市场价值，为 AKROMA（阿克罗马）黄金公司年矿山环境治理恢复基金摊销提供价值参考意见。

二、咨询对象和范围

咨询对象为 AKROMA（阿克罗马）黄金公司的矿山环境治理恢复基金的市场价值。涉及的咨询范围为 AKROMA（阿克罗马）黄金公司的矿山环境治理恢复基金。

三、咨询基准日

咨询基准日：2020 年 12 月 31 日。

四、咨询报告使用人、使用范围及使用者的责任

（一）在甲方支付全部咨询费用后，乙方向甲方提交正式文本式的《咨询报告》；《咨询报告》一式贰份，咨询报告由甲方分发并按咨询目的使用。

（二）咨询报告仅供咨询业务委托合同约定的甲方，其他报告使用者为担任委托人年报审计的审计机构以及法律、行政法规规定的其他使用人使用，除此之外其他任何机构和个人不能成为咨询报告的使用人。

（三）咨询报告使用人应当按照法律、行政法规规定和咨询报告载明的使用目的及用途使用咨询报告。

（四）咨询报告使用人应当在载明的咨询结论使用有效期内使用咨询报告。

（五）甲方或者其他咨询报告使用人违反前述约定使用咨询报告的，资产评估机构及其专业人员不承担责任。

(六) 未经委托人书面许可, 资产评估机构及其专业人员不得将咨询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。

(七) 甲方未征得乙方同意, 咨询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。

五、咨询报告提交期限和方式

根据咨询工作的时间安排, 委托人应于 2021 年 3 月 30 日前完成资产清查工作, 并提供乙方咨询工作所需的资产清查申报表、权属证明及其他相关资料。在正常情况下, 乙方收到所提供的全部资料后, 乙方于 2021 年 4 月 10 日完成委托人委托的咨询工作, 并向委托人以书面或电子邮件的方式提交咨询结果交换意见稿, 经充分交换意见, 在委托人对初步咨询结果反馈意见后 5 个工作日内以邮寄(或)直接提交的方式提交正式的《咨询报告》。若相关方不能及时提供资料, 乙方提交报告的时间则顺延。

六、咨询服务费总额、支付时间和方式

(一) 咨询服务费总额: 根据国家有关收费标准的规定以及本项目咨询工作的繁简程度, 委托人、乙方协商本次咨询服务费总额为人民币贰拾万元整(小写: 200,000.00 元)。

与本次咨询有关的其他费用(包括乙方人员往来委托人、乙方所在地交通费等)由甲方承担。

(二) 支付时间: 本委托合同经双方签章, 乙方咨询人员进驻现场三天内, 甲方支付上述服务费总额的 50%, 大写金额为壹拾万元整; 提交咨询报告前甲方支付服务费总额的 50%, 大写金额为壹拾万元整。

(三) 支付方式: 按咨询业务委托合同中写明的开户行、户名、账号转账支付。

(四) 委托人在本委托合同约定的咨询范围之外, 另行增加咨询内容或变更咨询基准日而导致咨询工作量增加, 甲方向乙方支付的咨询费也应作相应增加, 增加金额由甲、乙双方协商确定并签订书面补充委托合同。

(五) 如本委托合同因委托人原因或签约前不可预知原因而中止, 委托人应按照乙方已完成的工作量支付乙方相应的咨询服务费。

七、甲乙双方的权利和义务

(一) 甲方的权利和义务

1. 遵守相关法律、法规，甲方应当为乙方及其咨询人员开展咨询工作提供必要的工作条件和协助；甲方应当根据咨询工作需要，负责乙方及其咨询人员与其他相关当事人之间的协调。

2. 甲方应及时提供咨询工作需要的资料并保证资料的真实性、完整性、合法性，恰当使用咨询报告是甲方和其他相关当事人的责任。甲方或者其他相关当事人应当对其提供的申报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。

3. 甲方为咨询人员在工作过程中协调内部及与咨询相关的其他各有关中介机构、外部管理部门的关系创造良好条件。

4. 甲方按本委托合同第六条的规定向乙方及时足额支付咨询费用。甲方提前终止咨询业务、解除咨询业务委托合同的，甲方应当按照已经开展咨询业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的咨询业务服务费。

(二) 乙方的权利和义务

1. 遵守相关法律、行政法规和准则，对咨询对象在咨询基准日特定目的下的价值进行分析和估算并出具咨询报告，是资产评估机构及其专业人员的责任。

2. 遵守职业道德，对在咨询工作过程中知悉的委托人和其他相关方的商业秘密保密。

3. 根据相关法律规定，甲方要求出具虚假咨询报告或者有其他非法干预咨询结论情形的，乙方有权单方解除咨询业务委托合同。由甲方按照已经开展咨询工作的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的咨询服务费。该情形下乙方单方解除咨询业务委托合同不承担违约责任。

4. 根据相关法律规定，因甲方或者其他相关当事人原因导致咨询程序受限，乙方无法履行咨询业务委托合同，乙方可以单方解除咨询业务委托合同。由甲方按照已经开展咨询业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的咨询服务费。该情形下乙方单方解除咨询业务委托合同不承担违约责任。

5. 根据相关法律规定，甲方和其他相关当事人如果拒绝提供或者不如实提供开展咨询工作所需的权属证明、财务会计信息或者其他相关资料的，资产评估机构有

权拒绝履行咨询业务委托合同。该情形下乙方单方解除咨询业务委托合同不承担违约责任。

八、咨询业务委托合同的变更、中止、解除

(一) 咨询业务委托合同签订后, 签约双方发现相关事项约定不明确, 或者履行咨询程序受到限制需要增加、调整约定事项的, 可以协商对咨询业务委托合同相关条款进行变更, 并签订补充协议或者重新签订咨询业务委托合同。

(二) 咨询业务委托合同签订后, 咨询目的、咨询对象、咨询基准日发生变化, 或者咨询范围发生重大变化, 签约各方应当签订补充协议或者重新签订咨询业务委托合同。

(三) 由于出现不可预见的情况, 影响咨询工作按时完成, 或需提前出具报告, 均应及时通知对方, 经协商确定约定变更事项, 签约各方应当签订补充协议。

(四) 如因委托人原因中止委托合同的, 预收咨询费用不予退还。

九、违约责任和争议解决

(一) 甲方应提供的必要资料应于 2021 年 3 月 30 日前提供, 若不能按时提供, 延误咨询时间, 由甲方承担责任。

(二) 甲方因故取消或中止咨询业务, 乙方可以要求甲方按照已完成的工作量支付相应的咨询服务费, 并承担违约责任。

(三) 乙方因故取消或中止咨询业务, 应根据对委托人造成的损失承担违约责任。

(四) 签约各方因不可抗力无法履行咨询业务委托合同的, 根据不可抗力的影响, 部分或者全部免除责任, 法律另有规定的除外。

(五) 凡因本委托合同或与本委托合同有关的一切争议, 甲、乙双方应友好协商解决, 协商不成的, 可向资产咨询机构所在地人民法院提起诉讼。

十、委托合同有效期

本咨询业务委托合同经甲、乙双方签章后生效, 约定事项全部完成后失效。

十一、其他事项

如出现其他事项需特别说明, 可另行签订补充协议。

本咨询业务委托合同一式贰份，甲、乙双方各壹份，并具有同等法律效力，未尽事宜，双方协商解决。

甲方（委托方）：北京晓程科技股份有限公司
社会统一信用代码：911100007226161069
住所：北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座503
住所（办公）：北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座503
法定代表人或授权人：程毅 电话：010-68459013
电子邮箱：505273426@qq.com 邮编：100089

乙方（受托人）：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
住所（注册）：北京市西城区阜外大街1号东座18层南区
住所（办公）：北京市丰台区丽泽SOHO大厦B座18层 邮编：100073
法定代表人或授权人签字：胡梅根 电话：010-51398654
传真：010-51398654 电子邮箱：zmgjcpv@163.com
开户银行：交通银行股份有限公司北京百万庄支行 账号110060774018800005675
签约地址：北京市 签约时间：2021年3月15日

00204130

北京增值税专用发票

No 03902271

1100204130

03902271

开票日期: 2021年05月07日

此联不作为报销凭证使用

发票编号: 499907027899

称: 北京晓程科技股份有限公司

纳税人识别号: 911100007226161069

地址、电话: 北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座603 010-68459013

开户行及账号: 北京银行西四支行01090345600120109053832

货物或应税劳务、服务名称
*鉴证咨询服务*评估费

规格型号

单位

数量

单价
94339.6226415

金额
94339.62

税率
6%

税额
5660.38

合计

¥94339.62

¥5660.38

(小写) ¥100000.00

壹拾万圆整

价税合计(大写)

销售方

名称: 中税国际资产评估(北京)有限责任公司

纳税人识别号: 9111010267820666X7

地址、电话: 北京市西城区阜外大街1号东座18层南区010-88337313

开户行及账号: 交通银行北京百万庄支行1100607740188000005675

收款人: 刘丽珍

复核: 刘丽珍

开票人: 刘丽珍

销售方: (章)

背面可下载顺丰速运APP

运单号: SF 110 317 032 5944

03902269-71 司单号

第一联: 记账联销售方记账凭证

00204130

北京增值税专用发票

No 03902270

1100204130
03902270

此联不作为报销凭证使用

开票日期: 2021年05月07日

发票编号: 499907027699

名称: 北京晓程科技股份有限公司

纳税人识别号: 911100007226161069

地址、电话: 北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座503 010-68469013

开户行及账号: 北京银行西四支行010903456001201090538322

货物或应税劳务、服务名称
*鉴证咨询服务*评估费

规格型号

单位

数量

单价

金额

税率

税额

合

计

价税合计(大写)

壹拾万圆整

(小写) ￥100000.00

名称	纳税人识别号	地址、电话	开户行及账号	备注
中铭国际资产评估(北京)有限责任公司	9111010267820666X7	北京市西城区阜外大街1号东座18层南区010-88337313	交通银行北京百万庄支行1100607740188000005675	

收款人: 刘丽珍

复核: 刘丽珍

开票人: 刘丽珍

销售方: (章)

第一联: 记账联销售方记账凭证

031A02
J0204130

北京增值税专用发票

No 03902269 1100204130

此联不作为报销凭证使用

开票日期: 2021年05月07日

盘编号: 499907027899

称: 北京晓程科技股份有限公司
纳税人识别号: 9111000072226161069
地址、电话: 北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座503 010-68459013
开户行及账号: 北京银行西四支行01090345600120109053832

密码区
036944<234/>4+8/2698>/31>4/9
71-*1840/<2<<+3+5*530538--<3
>596227-<18+3/44*778201-3608
799<2/985*010-/603*-592<+46

货物或应税劳务、服务名称
*鉴证咨询服务*评估费

规格型号
单位
数量
单价
金额
税率
税额

货物或应税劳务、服务名称	规格型号	单位	数量	单价	金额	税率	税额
*鉴证咨询服务*评估费			1	94339.6226415	94339.62	6%	5660.38
合计					¥94339.62		¥5660.38

价税合计(大写) 壹拾万圆整 (小写) ¥100000.00

销售方
名称: 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司
纳税人识别号: 9111010267820666X7
地址、电话: 北京市西城区阜外大街1号东座18层南区010-88337313
开户行及账号: 交通银行北京百万庄支行110060774018800005675

收款人: 刘丽珍 复核: 刘丽珍 开票人: 刘丽珍 销售方: (章)

第一联: 记账联销售方记账凭证

00204130

北京增值税专用发票

No 03902273

此联不作为报销凭证使用

开票日期: 2021年05月07日

发票编号: 499907027899

1100204130
03902273

称: 北京晓程科技股份有限公司

纳税人识别号: 911100007226161069

地址、电话: 北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座503 010-68459013

开户行及账号: 北京银行西四支行01090345600120109053832

货物或应税劳务、服务名称
*鉴证咨询服务*评估费

规格型号

单位

数量

单价

金额

税率

税额

合计

价税合计(大写)

壹拾万圆整

(小写) ¥100000.00

称: 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司

纳税人识别号: 9111010267820666XX7

地址、电话: 北京市西城区阜外大街1号东座18层南区010-88337313

开户行及账号: 交通银行北京百万庄支行11006074018800005675

备注: SF1103170325940

收款人: 刘丽珍

复核: 杨敏帆

开票人: 刘丽珍

销售方: (章)

第一联: 记账联 销售方记账凭证

00204130

北京增值税专用发票

No 03902272

1100204130

03902272

开票日期: 2021年05月07日

此联不作为报销凭证使用

发票编号: 0999070227899

名称: 北京晓程科技股份有限公司

纳税人识别号: 911100007226161069

地址、电话: 北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座503 010-68459013

开户行及账号: 北京银行西四支行01090345600120109053832

货物或应税劳务、服务名称

*鉴证咨询服务*评估费

规格型号

单位

数量

单价

金额

税率

税额

911100007226161069	鉴证咨询服务		1	94339.62	94339.62	6%	5660.38
合计				¥94339.62			¥5660.38

价税合计(大写)

壹拾万圆整

(小写) ¥100000.00

名称: 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司
 纳税人识别号: 9111010267820666X7
 地址、电话: 北京市西城区阜外大街1号东座18层南区010-88337313
 开户行及账号: 交通银行北京百万庄支行110060774018800005675

备注: 57-1103170227899

收款人: 刘丽珍

复核: 刘丽珍

开票人: 刘丽珍

销售方: (章)

第一联: 记账联销售方记账凭证

本资产评估报告依据相关会计准则及中国资产评估准则编制

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的
该公司并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司金矿业务
所形成的含商誉资产组

资产评估报告

中铭评报字[2021]第 10016 号



中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

Zhong Ming (Beijing) Assets Appraisal International Co., Ltd.

二〇二一年四月十五日

资产评估报告编码回执



(中国资产评估协会全国统一编码)

资产评估报告编码： 1111020166202100446

资产评估报告名称： 北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的
该公司并购AKROMA（阿克罗马）黄金公司金矿业
务所形成的含商誉资产组

资产评估报告文号： 中铭评报字[2021]第10016号

资产评估机构名称： 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司

签字资产评估专业人员： 施韵波(资产评估师)、 蔺守和(资产评估师)

说明：本回执证明该资产评估报告已进行了全国统一编码，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。

本册目录

声明.....	3
资产评估报告摘要.....	5
资产评估报告正文.....	10
一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他评估报告使用人概况.....	10
二、评估目的.....	20
四、价值类型及其定义.....	23
五、评估基准日:.....	24
六、评估依据.....	24
七、评估方法.....	27
八、评估程序实施过程和情况.....	29
九、评估假设.....	31
十、评估结论.....	32
十一、特别事项说明.....	33
十二、评估报告使用限制说明.....	33
十三、资产评估报告日.....	37
评估报告附件.....	38

释义

本报告中，除非另有说明，下列词语具有如下含义：

释义项	指	释义内容
委托人、贵公司、该公司	指	北京晓程科技股份有限公司
本资产评估机构或本公司	指	中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
评估师、评估专业人员、评估人员、我们	指	本评估项目组人员
并购方、晓程科技	指	北京晓程科技股份有限公司
AKROMA 公司、AKROMA 公司	指	AKROMA (阿克罗马) 黄金公司
管理层	指	会计报告主体的管理层，指北京晓程科技股份有限公司的管理层。
审计人员	指	承担北京晓程科技股份有限公司（会计报告主体）年报审计工作的会计师事务所的审计工作人员。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
资产组	指	与商誉相关的资产组或者资产组组合（CGU）。根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定，与商誉相关的资产组或者资产组组合是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。
公允价值	指	根据《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的规定，本报告中的公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。
评估对象	指	根据《以财务报告为目的的评估指南》的规定，商誉减值测试对应的评估对象是含商誉的最小资产组或资产组组合。
主要市场	指	根据《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的规定，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场。
最有利市场	指	根据《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的规定，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。
计量单元	指	根据《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的规定，是指相关资产或负债以单独或者组合方式进行计量的最小单位。

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组资产评估报告

释义项	指	释义内容
在用价值	指	根据《资产评估价值类型指导意见》，是指将评估对象作为企业或资产组组成部分或者要素资产按其正在使用方式和程度及其对所属企业、资产组的贡献的价值估计数额。
最佳用途	指	根据《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的规定，是指市场参与者实现一项非金融资产或其所属的资产和负债组合的价值最大化时，该非金融资产的用途。
处置费用	指	根据《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的规定，是指在相关资产或负债的主要市场（或最有利市场）中，发生的可直接归属于资产出售或者负债转移的费用。交易费用是直接由交易引起的、交易所必需的、而且不出售资产或者不转移负债就不会发生的费用，包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等，但不包括运输到交易市场的费用。
PPA 评估	指	根据《会计准则第 20 号—企业合并》的规定，非同一控制下的合并价格需要在取得被购买方，截止获得 AKROMA 公司实际控制权日，各项可辨认资产和负债之间进行分配，进行分配的基础是被购买方可辨认资产、负债的公允价值，为此目的进行的评估称之为 Purchase Price Allocation 评估，或 PPA 评估。
上市公司比较法	指	获取可比的上市公司作为可比对象，并分析可比上市公司的经营和财务数据，计算价值比率，在与 AKROMA 公司比较分析的基础上，确定评估对象价值的具体方法。上市公司比较法中的可比企业应当是公开市场上正常交易的上市公司。
交易案例比较法	指	获取可比的交易案例作为可比对象，并分析可比企业的买卖、收购及合并案例资料，计算价值比率，在与 AKROMA 公司比较分析的基础上，确定评估对象价值的具体方法。
“拆整卖零”方式	指	在非持续经营假设前提下，将组成资产组或资产组组合中的各单项资产，分别从资产组中剥离后单独转让的一种方式。
EBITDA	指	相关经营主体的利息、所得税以及折旧/摊销前的收益，即不扣除贷款利息、所得税以及折旧/摊销的收益。

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、与商誉减值测试相关的会计准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

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

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

四、资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是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考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

六、资产评估机构及其资产评估专业人员遵守法律、行政法规、会计准则和资产评估准则，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、委托人和其他相关当事人所提供资料的真实性、合法性、完整性是评估结论生效的前提，与商誉形成的相关资产组范围已由委托人申报并经其采用盖章或其他方式确认，资产组财务预算或预测数据已经委托人管理层批准。委托人承诺对与商誉相关的资产组的认定符合企业会计准则之规定。

八、遵循企业会计准则要求，评估机构对委托人认定的与商誉形成相关的资产组可回收金额进行估算，是委托人编制财务报告过程中分析是否存在商誉减值的诸多工作之一，不是对商誉是否减值及损失金额的认定和保证。委托人及其审计机构应当按照企业会计准则规定步骤，完整履行商誉减值测试程序，正确分析并理解评估报告，恰当使用评估结论，在编制财务报告时合理计提商誉减值损失。

九、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期



北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组资产评估报告

的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

十、资产评估师已经对资产评估报告中委托人确定的含商誉资产组组成进行了核查；已经对评估对象所涉及的历史财务数据、管理层批准的预测性财务信息及其所依赖的重大合同协议进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露，并且已提请委托人及其他相关当事人按照企业会计准则要求完善以满足出具资产评估报告的要求。

十一、我们对在已实施的评估过程中不能获悉的评估对象和相关当事方可能存在的瑕疵事项对评估结论的影响，亦不承担责任。

十二、评估报告使用者应关注评估报告特别事项说明和使用限制。

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的
该公司并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司金矿业务
所形成的含商誉资产组
资产评估报告摘要

中铭评报字[2021]第 10016 号

致：北京晓程科技股份有限公司董事会：

中铭国际资产评估（北京）有限责任公司接受贵公司（以下简称“晓程科技”）的委托，按照法律、法规和会计准则、资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用相关会计准则及评估准则确认的评估方法和评估程序，对晓程科技并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司（以下简称“AKROMA 公司”）金矿业务所形成的含商誉资产组的可收回金额进行评估，并出具资产评估报告。现将相关评估情况摘要如下：

一、经济行为：2015 年 6 月晓程科技通过支付现金购买资产的方式收购了 AKROMA 公司 65% 的股权，属于非同一控制下的企业合并。根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二十三条之规定“企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。”

二、评估目的：确定含商誉资产组评估基准日的可收回金额，为晓程科技管理层在 2020 年度财务报告编制过程中，判断其并购 AKROMA 公司金矿业务所形成的商誉是否减值提供参考依据。

三、评估对象及范围：评估对象为晓程科技确定并经审计机构确认的并购 AKROMA 公司金矿业务所形成的含商誉长期资产组。

评估范围包括商誉、商誉相关资产组。其中商誉是完全商誉，既包括归属于母公司股东权益的商誉，也包括归属于少数股东权益的商誉。

具体评估范围包含直接归属于资产组的固定资产、无形资产、商誉。根据晓程科技确定并经审计机构确认的资产组的公允价值为基础填报的评估申报表为准。晓程科技、AKROMA 公司已对列入申报表的资产组加盖公章进行确认。

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组资产评估报告

四、价值类型：按照《会计准则第 8 号—资产减值》的相关规定，商誉的减值测试需要测算含商誉资产组的可收回金额，因此本次减值测试价值类型选择为可收回金额。

五、评估基准日：2020 年 12 月 31 日。

六、评估方法：采用收益途径确定与商誉相关资产组预计未来现金流量现值。

七、评估结论：商誉属于不可辨识无形资产，因此无法直接对其进行减值测试，需要通过间接的方式，即通过对资产组的价值估算来实现对商誉价值的间接估算。

经实施报告所述评估程序，根据相应评估假设，于评估基准日资产组可收回金额的评估结果如下：

晓程科技合并报表中 AKROMA 公司可确指资产组公允价值合计为 13,195.36 万元，可收回金额不低于 32,796.45 万元（大写叁亿贰仟柒佰玖拾陆万肆仟伍佰元整），差异额为 19,601.09 万元，明细详见下表：

减值测试结果汇总表

测算口径：长期资产组 金额单位：人民币万元

合并报表项目名称		合并报表公允价值	可收回金额	差异额
		A	B	C = B - A
固定资产	1	7,333.63		
无形资产	2	4,220.92		
长期资产总计	3	11,554.56	32,796.45	21,241.89
100%商誉	4	1,640.80		
长期资产组价值	5	13,195.36	32,796.45	19,601.09

评估结论详细情况详见收益法评估明细表。

八、特别事项：评估报告使用者应关注下述特别事项对评估结论的影响。

以下事项并非本公司评估人员执业水平和能力所能评定和估算，但该事项确实可能影响评估结论，提请本评估报告使用者对此应特别关注：

（一）权属等主要资料不完整或者存在瑕疵的情形

AKROMA 公司金矿占用土地为当地酋长的，一次性占用，矿上无土地产权，地上房产无房屋产权手续。

根据 AKROMA 公司的承诺，确定纳入评估范围的资产不存在产权瑕疵。

（二）未决事项、法律纠纷等不确定因素

根据 AKROMA 公司的承诺，确定纳入评估范围的资产、负债不涉及法律、经济等

未决事项。

(三) 重要的利用专家工作及报告情况

1. 2015年6月, 晓程科技子公司加纳 BXC 公司以支付现金方式收购 AKROMA 公司 65%的股权, AKROMA 公司 100%股权的评估值为 8,786.97 万元, 详见北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字[2015]第 004 号评估报告, 经交易各方协议确定的交易价格为 480 万美元, 取得的 AKROMA 公司可辨认净资产份额折合为 3,165,462.65 美元, 此次交易形成商誉 1,634,537.35 美元, 其中晓程科技在合并口径报表中形成归属收购方的并购商誉 1,634,537.35 美元, 归属少数股东的商誉为 880,135.50 美元。

2. 纳入评估范围的资产组由晓程科技确定, 并与执行本年度财务报表审计工作的会计师充分沟通。财务数据摘自利安达会计师事务所(特殊普通合伙)审计后的 2020 年 12 月 31 日的 AKROMA 公司资产负债表及晓程科技合并口径资产负债表的合并底稿, 评估是在审计的基础上进行的。

3. 2018 年数据经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审计, 出具了众环审字(2019)011439 号无保留意见《审计报告》。

2019 年数据经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审计, 出具了众环审字[2020]010934 号无法表示意见的《审计报告》, 主要是由于受新型冠状病毒疫情的影响, 中审众环注册地在湖北武汉, 项目组成员均居住武汉, 因新冠肺炎疫情影响, 未能在有效时间内到达晓程科技位于南非和加纳的境外组成部分开展现场审计工作, 截止到 2020 年 4 月 8 日, 受海外疫情的影响南非和加纳均采取了不同程度的戒严与封城, 晓程科技当地的工作人员也无法自由出入, 也无法正常履行职责配合中审众环开展远程审计工作, 只能待疫情缓解后进行后续工作。截止到报告期, 中审众环无法对晓程科技境外组成部分的 2019 年度财务报表获取充分、适当的审计证据。因此, 中审众环无法确定是否有必要对晓程科技境外组成部分的 2019 年度财务报表做出调整, 也无法确定应调整的金额。

2020 年会计报表已经利安达会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 出具保留意见审计报告。

(四) 重大期后事项

由矿物委员会督察科颁发的《矿区经营许可证》到 2020 年 12 月 31 日到期, 经与产



权持有单位沟通,新证已办理完毕。

除上述事项外, AKROMA 公司的承诺,自评估基准日至评估报告出具日,不存在其他影响评估前提和评估结论而需要对评估结论进行调整的重大事项。

(五) 评估程序受限情形、评估机构采取的弥补措施及对评估结论的影响情况

AKROMA 公司是一家在非洲加纳国设立的黄金开采企业,受新冠疫情影响,评估专业人员未到现场进行实地核查,主要通过 AKROMA 公司申报的资料、通过照片、询问现场人员和电话调查等替代程序进行了核实、判断。

除上述事项外,本次评估没有因资产性能的限制、诉讼保全的限制、技术性能的局限、商业或国家机密的局限等,导致非实物资产、负债的清查评估程序受到限制。

(六) 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

根据 AKROMA 公司的承诺,确定纳入评估范围的资产不涉及担保、租赁及其或有负债(或有资产)等事项。

(七) 本资产评估报告是在委托人、AKROMA 公司及相关当事方提供与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、AKROMA 公司及相关当事方的责任;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。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评估专业人员的执业范围。

(八) 本次评估中,我们参考和采用了 AKROMA 公司历史及评估基准日的财务报表,以及我们在 Wind 资讯中寻找的有关对比公司的财务报告和交易数据。我们的估算工作在很大程度上依赖上述财务报表数据和交易数据,我们假定上述财务报表数据和有关交易数据均真实可靠。我们估算依赖该等财务报表中数据的事实并不代表我们表达任何我们对该财务资料的正确性和完整性的任何保证,也不表达我们保证该等资料没有其他要求与我们使用该数据有冲突。

(九) 本次评估中所涉及的 AKROMA 公司的未来盈利预测是建立在 AKROMA 公司管理层制定的盈利预测基础上的。我们对上述盈利预测进行了必要的审核,并根据评估过程中了解的信息进行了适当的调整。

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组·资产评估报告

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

九、资产评估报告日: 本评估报告正式提出日期为 2021 年 4 月 15 日。

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。

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的
该公司并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司金矿业务
所形成的含商誉资产组
资产评估报告正文

中铭评报字[2021]第 10016 号

致：北京晓程科技股份有限公司董事会：

中铭国际资产评估（北京）有限责任公司接受贵公司（以下简称“晓程科技”）的委托，按照法律、法规和会计准则、资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用相关会计准则及评估准则确认的评估方法和评估程序，对晓程科技并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司（以下简称“AKROMA 公司”）金矿业务所形成的含商誉资产组的可收回金额进行评估，并出具资产评估报告。现将相关评估情况报告如下：

一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他评估报告使用人概况

本次评估的委托人为晓程科技，被评估单位为 AKROMA 公司，资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人为承担晓程科技 2020 年度会计报表审计的利安达会计师事务所(特殊普通合伙)以及国家法律、法规规定的其他评估报告使用者。

（一）委托人概况

名称：北京晓程科技股份有限公司

统一社会信用代码：911100007226161069

公司类型：其他股份有限公司（上市）

法定住所：北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 503

经营场所：北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 503

法定代表人：程毅

注册资本：27400 万元

经营期限：2000 年 11 月 6 日至长期

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；电子技术培训；承接网络系统集成；货物进出口、技术进出口、代理进出口；安装输配电及控制设备、

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组资产评估报告

电子设备用机电元件、继电器、继电保护及自动化装置、电力电子装置；设计电力半导体器件、电力集成电路、半导体集成电路、膜集成电路、集成电路芯片、微型组件、集成电路及微型组件的零件；计算机服务；应用软件开发服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

股票代码：300139.SZ

2. 历史沿革

北京福星晓程电子科技股份有限公司是经北京市人民政府京政函[2000]113 号文批准，由湖北福星科技股份有限公司、程毅先生、孝感市光源电力集团有限公司、深圳市万济高科技产业投资发展有限、湖北省汉川市钢丝绳厂联合发起设立的股份有限公司。公司于2000年11月6日在北京市工商行政管理局注册登记，企业法人营业执照注册号110000001747634，设立时注册资本为3,000万元。其中：福星科技公司出资1,470万元，持股比例49%；程毅出资1,050万元，持股比例为35%；光源电力公司出资300万元，持股比例为10%；万济投资公司出资150万元，持股比例为5%；汉川钢丝绳厂出资30万元，持股比例为1%。由湖北立华有限责任会计师事务所对公司设立出资情况进行验证，并出具（2000）鄂立华验字第100号《验资报告》。

2001年10月20日，经公司2001年第一次股东大会审议通过，以每股1元的价格向福星科技公司回购500万股，回购后总股本变更为2,500万股。由北京京都会计师事务所有限责任公司对公司截至2002年2月8日的注册资本及减资变更情况进行了验证，并出具了北京京都（汉）验字(2002)第044号《验资报告》。

2002年9月13日，万济投资公司与武汉市惠誉房地产开发有限公司签署《股权转让及偿还债务协议》，万济投资公司将其持有的本公司150万股法人股股权作价150万元转让给惠誉房地产。

2003年12月24日，福星科技公司与武汉市福星生物药业有限公司签署《股权转让协议》，福星科技公司将其持有的本公司970万股作价760万元转让给福星生物公司。公司于2004年1月13日办理完工商变更登记手续。

2005年5月19日，程毅先生与徐伟先生签署《北京福星晓程电子科技股份有限公司股份转让协议》，程毅先生将其持有的公司100万股股权作价100万元转让给徐伟先生。公

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组资产评估报告

公司于 2005年9月办理完此项工商变更登记手续。

2006年11月11日, 惠誉房地产公司与福星生物公司签署《股权转让协议》, 惠誉房地产公司将其持有的公司150万股作价150万元转让给福星生物公司。公司于2006年11月28日办理完此项工商变更登记手续。

2007年3月9日, 经公司2006年度股东大会审议通过, 以2006年底公司股权结构为依据, 以每10股认购5股的比例向股东定向增资, 认购价格为1.50元/股。除股东光源电力公司外, 其他股东均已按增资方案认缴出资, 光源电力公司所未能认购的增扩股份, 由股东程毅先生全额认购。此次增资业经北京京都会计师事务所有限责任公司验证并出具北京京都验字(2007)第020号《验资报告》。增资后, 公司总股本变更为3,750万股。其中: 福星生物公司持有1,680万股, 持股比例为44.8%; 程毅先生持有1,575万股, 持股比例为42%; 光源电力公司持有300万股, 持股比例为8%; 徐伟先生持有150万股, 持股比例为4%; 汉川钢丝绳厂持有45万股, 持股比例为1.2%。

2007年12月28日, 经公司2007年第一次临时股东大会审议通过, 深圳市君威投资发展有限公司以750万元的价格受让光源电力公司持有的本公司300万股股份。公司于2008年4月7日办理完此项工商变更登记手续。

2008年3月18日, 经公司2007年年度股东大会审议通过, 公司对崔杨等25位自然人以每股3元价格增资扩股, 共增加公司股本360万元, 于2008年3月30日与各方签署了出资协议。北京京都会计师事务所有限责任公司对此次增资扩股进行了验证并出具北京京都验字(2008)第027号《验资报告》。此次增资扩股后, 公司的股本变更为4,110万股。公司于2008年4月24日办理完此项工商变更登记手续。

2010年11月4日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1437号文核准, 公司向社会公开发行人民币普通股1,370万股, 股本由原来的4,110万股增至5,480万股。

2012年6月7日, 公司实施2011年度利润分配方案, 以2011年末总股本5480万股为基数, 向全体股东每10股派发人民币5元现金(含税), 以资本公积金每10股转增10股, 分配方案执行后, 股本总额增至10,960万股。

2015年4月10日, 公司实施2014年度利润分配方案, 以2014年末总股本10,960万股为基数, 向全体股东每10股派发人民币1元现金(含税), 以资本公积金每10股转增15股, 分配方案执行后, 股本总额增至27,400万股。注册资本变更后, 公司企业法人营业执照

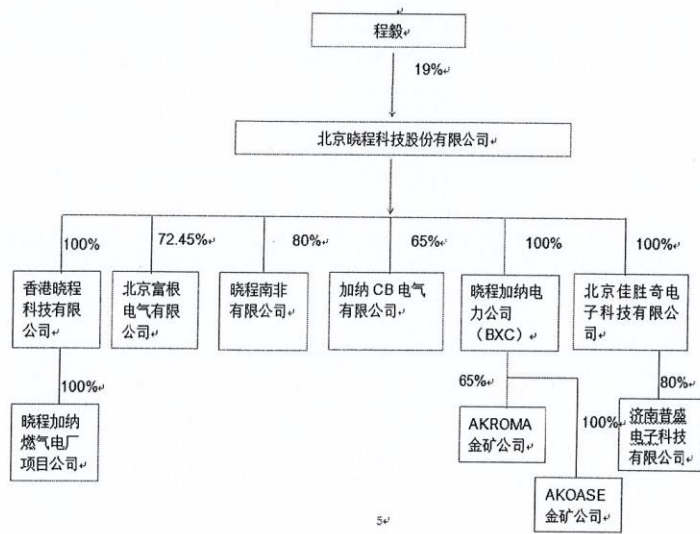
北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组资产评估报告

统一社会信用代码为 911100007226161069。

3. 股权结构

最新股本结构	2020/12/31
总股本	2.74 亿
A 股合计	2.74 亿
其中：流通 A 股	2.2694 亿
限售 A 股	0.4706 亿

4. 公司组织架构图



5. 主要经营业绩

项目	2016 年度	2017 年度	2018 年度	2019 年度
营业总收入(万元)	22,521.90	13,801.18	16,447.68	10,005.64
营业总成本(万元)	19,809.24	26,201.75	16,944.62	22,932.89
营业利润(万元)	2,741.11	-16,255.51	-311.72	-12,743.48
利润总额(万元)	2,714.66	-16,294.36	-309.09	-12,970.37
净利润(万元)	2,050.89	-20,850.89	271.53	-13,654.02

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组资产评估报告

基本每股收益(元)	0.10	-0.69	0.02	-0.42
稀释每股收益(元)	0.10	-0.69	0.02	-0.42

晓程科技 2016 年、2017 年、2018 年合并的财务状况和经营状况已经武汉众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了无保留意见《审计报告》;2019 年数据经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审计,出具了众环审字[2020]010934 号无法表示意见的《审计报告》;2020 年会计报表摘自利安达事务所(特殊普通合伙)审计后数据,评估是在审计的基础上进行的。

6. 主营业务概况

公司经营范围技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务、电子技术培训;承接网络系统集成,货物进出口、技术进出口、代理进出口;安装输配电及控制设备、电子设备用机电元件、继电器、继电保护及自动化装置、电力电子装置;设计电力半导体器件、电力集成电路、半导体集成电路、膜集成电路、集成电路芯片、微型组件、集成电路及微型组件的零件;计算机服务;应用软件开发;物联网传感器及通讯设备、智能电网系统集成,低压集抄系统设备的生产和制造;自有商业房屋租赁服务,办公房屋租赁服务。

目前除经营国内电力集成电路相关业务外,还承担国外子公司承接各项目所需物资的供应,随着国网市场的变化,承接各类电网系统集成项目及运营维护类项目。

主要子公司经营活动如下:

(1) 子公司北京富根电气有限公司经营范围:生产电度计量表及配套设施(电表箱、高低压开关)、电表中心站、液晶显示器、积体电路;智能水表、低压电压/电流互感器、电源设备及电力自动化设备的生产、组装及测试;货物进出口;技术进出口;代理进出口;销售自产产品;自产产品的维修服务;批发仪器仪表、电子设备、电子器件。

(2) 子公司北京佳胜奇电子科技有限公司经营范围:建设与开发SIP普通封装生产线以及相关电子设备和电子器件的加工生产;技术开发、咨询、服务;系统集成;销售自产商品、仪器仪表;货物进出口;技术进出口;代理进出口;集成电路芯片设计。

(3) 子公司加纳CB电气有限公司经营范围:承接加纳首都阿克拉的电表BOT项目,



北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组资产评估报告

并提供配套的售电系统及电表的安装调试；电网维护服务；电力网相关物资的供应及安装等与电力相关的业务。

（4）子公司晓程加纳电力公司经营范围：预付费电能表及相关技术系统的设计、供应和安装；电力网改造及相关技术设计及参与电网运营，并收取电费；电网维护服务；电力网相关物资的供应及安装等；太阳能光伏电站的建设及运营。

（5）子公司晓程南非有限公司经营范围：设计安装、改造智能电网和水资源计量专用智能计量系统节能减排。

（6）子公司Akroma Gold Company及Akoase Resources Company Limited，经营范围：金矿开采，生产加工及销售。

（7）子公司XC-TECH Ghana gas power plant project Co.,Ltd，经营范围：电力及能源项目的建设及运营。

（8）子公司北京锦程天际科技有限公司经营范围：技术服务、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询；销售机械设备、电子产品。

7. 主要会计政策

晓程科技及子公司执行财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定。

（二）被评估单位概况

1. 注册登记情况

名称：AKROMA（阿克罗马）黄金公司

营业执照注册号：C0004074335

企业性质：有限责任公司（自然人投资或控股）

法人代表：程毅

公司注册地：加纳共和国阿克拉

公司办公地址：加纳共和国阿克拉空港 PO.BOX KIA 30679 号

成立日期：2006 年 5 月 10 日

经营范围：矿业和矿业服务、采矿勘探、开采咨询、出口矿产资源。



产业分类：其他有色金属矿石的开采。

2. 历史沿革

(1) 公司设立

AKROMA 公司由加拿大创业板上市风险勘查公司 MIDLANDS (Midlands Minerals Corporation) 与 SIAN 黄金有限公司 (Sian Goldfields Ltd.) 共同成立，公司成立于 2006 年 5 月 10 日，注册资本 1,285,2793.85 加纳塞地，SIAN 黄金有限公司将持有的金矿矿权及选厂作为出资持有 AKROMA 公司 35% 股权，MIDLANDS 公司持有 65% 股权。

(2) 股权转让

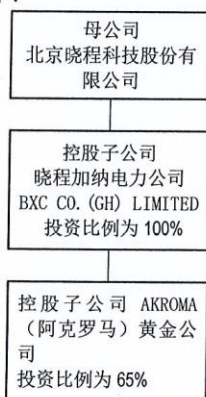
2011 年 SIAN 黄金有限公司回购 MIDLANDS 公司所持有的 AKROMA 公司 65% 股权，至此 SIAN 公司持有 AKROMA 公司 100% 股权。

2015 年 6 月 16 日加纳 BXC 公司与 SIAN 公司签订股权转让协议，协议规定：SIAN 公司同意将其持有的 AKROMA 公司 65% 的股权转让给加纳 BXC 公司，加纳 BXC 公司为晓程科技的全资子公司，晓程科技为 AKROMA 公司的最终实际控制人。

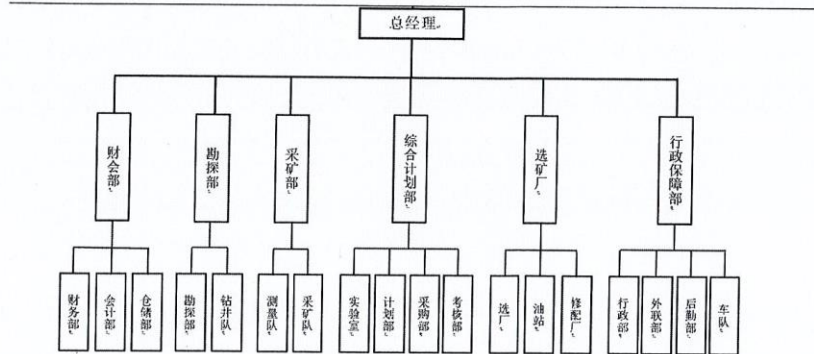
3. 公司产权和经营管理结构

(1) 公司产权结构

晓程科技产权结构如下：



(2) 组织机构图



设有财会部、勘探部、采矿部、综合计划部、选矿厂、行政保障部共 6 个职能部门，公司现有员工 404 人。其中中方外派人员 33 人。

4. 对外投资

AKROMA 公司无对外投资。

5. 企业生产经营概况

金矿位于加纳共和国中东部夸互南行政区，隶属加纳东部省，距首都阿克拉约 160 公里，AKROMA 公司早在 1995 年 10 月完成了 SIAN 金矿项目的可行性和采矿设计，在完成可行性研究后，SIAN 金矿在 1996 年获得了目前 46.93 平方公里的 30 年采矿权，矿山规模为 500 吨/天或 16.5 万吨/年。钻探工作一直持续到 1999 年。

在 2001 年 2 月采矿生产一直持续到 2003 年 9 月，选厂则在 2001 年 9 月至 2002 年 5 月间运行了 10 个月关闭。

CSA 集团公司 2004 年 1 月编制《SIAN 金矿有限公司储量核实、项目审计及可行性报告》；

Marc Boisvert, P. Eng. 2006 年 4 月编制《加纳 SIAN 金矿技术报告》；

Geostat Systems International Inc. 2008 年 5 月编制《加纳 SIAN 金矿资源估算技术报告》；

加拿大 SGS 公司 2010 年 10 月编制《SIAN 矿权区资源估算更新简报》；

福星晓程(加纳)股份有限公司(BXC COMPANAY.LTD)2015 年 3 月编制《加纳共和国依思亚思(ESAASE)金矿资源量估算说明书》；

BXC 加纳有限公司 2015 年 3 月编制《AKROMA 黄金有限公司 ESAASE 金矿矿山开采

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组资产评估报告

主要资质情况如下:

序号	名称	证书号	发证机构	证书有效期或签发时间	许可内容
1	采矿许可证	LVB 17038/96	加纳能源与矿产部	1996 年 10 月至 2026 年 10 月	黄金开采
2	环境许可证	EPA/EIA/534	加纳环境保护署	2020 年 8 月 26 日至 2022 年 2 月 25 日	在东部夸胡西市依思亚思开始建设和运营拟议的矿石处理和干堆尾矿处理
3	矿区经营许可证	第 10002743/20 号	矿物委员会督察科	2020 年 2 月 11 日到 2020 年 12 月 31 日	在东部夸胡西市依思亚思区域作业

6. AKROMA 公司近年的财务状况及经营状况

财务状况表

金额单位: 人民币万元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产合计	2,889.02	2,300.68	8,591.72
非流动资产合计	11,506.06	12,751.69	11,554.56
资产总计	14,395.08	15,052.38	20,146.27
流动负债合计	9,881.82	12,326.34	12,677.18
非流动负债合计	1,746.59	1,706.81	2,513.58
负债合计	11,628.41	14,033.15	15,190.76
股东权益合计	2,766.67	1,019.23	4,955.51
资产负债率	80.78%	93.24%	75.40%
流动比率	29.24%	18.66%	67.77%

经营状况表

金额单位: 人民币万元

项目	2018 年度	2019 年度	2020 年度
营业收入	2,481.31	2,224.41	11,949.53
营业成本	889.95	2,708.28	5,770.53
税金及附加	38.73	111.22	591.08
销售费用	12.69	39.44	0.00
管理费用	550.80	1,047.32	993.04
财务费用	0.00	127.79	-490.98

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组·资产评估报告

项目	2018 年度	2019 年度	2020 年度
营业利润	769.29	-1,901.59	5,036.22
利润总额	761.52	-1,900.96	5,036.22
所得税	-23.58	-67.77	1,023.33
净利润	785.11	-1,833.18	4,012.89

上表中 2018 年数据经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审计,出具了众环审字(2019)011439 号无保留意见《审计报告》,2019 年数据经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)进行了审计,出具了众环审字[2020]010934 号无法表示意见的《审计报告》,2020 年会计报表已经利安达会计师事务所(特殊普通合伙)审计,等待商誉减值测试结果出具审计报告,但商誉减值测试时会计报表数(除商誉外),已全部为审定数。

(三) 其他评估报告使用者概况

资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人为承担晓程科技2020年度会计报表审计的利安达会计师事务所(特殊普通合伙)以及国家法律、法规规定的其他评估报告使用者。

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)是依法取得审计资质的会计师事务所计。

二、评估目的

确定含商誉资产组评估基准日的可收回金额,为晓程科技管理层在 2020 年度财务报告编制过程中,判断其并购 AKROMA 公司金矿业务所形成的商誉是否减值提供参考依据。

三、评估对象及范围

评估对象为晓程科技确定并经审计机构确认的并购 AKROMA 公司金矿业务所形成的含商誉资产组。

评估范围包括商誉、商誉相关资产组。其中商誉是完全商誉,既包括归属于母公司股东权益的商誉,也包括归属于少数股东权益的商誉。

具体评估范围包含直接归属于资产组的固定资产、无形资产、商誉。根据晓程科技确定并经审计机构确认的资产组的公允价值为基础填报的评估申报表为准。晓程科技、AKROMA 公司已对列入申报表的资产组加盖公章进行确认。

经核实, 委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

(一) 商誉形成的历史沿革

2015年6月, 晓程科技子公司加纳 BXC 公司以支付现金方式收购 AKROMA 公司 65% 的股权, AKROMA 公司 100% 股权的评估值为 8,786.97 万元, 详见北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字[2015]第 004 号评估报告, 经交易各方商议确定的交易价格为 480 万美元, 取得的 AKROMA 公司可辨认净资产份额折合为 3,165,462.65 美元, 此次交易形成商誉 1,634,537.35 美元, 该并购为控股型并购, 其中晓程科技(会计主体)在合并口径报表中形成归属收购方的并购商誉 1,634,537.35 美元, 归属少数股东的商誉为 880,135.50 美元。

合并对象	AKROMA 公司 100% 股权
65% 股权支付对价	480.00 万美元
减: 取得的 65% 股权可辨认净资产公允价值	316.55 万美元
减: 递延所得税资产	0.00 万美元
加: 递延所得税负债	0.00 万美元
100% 商誉	251.46 万美元

晓程科技(会计主体)在之后年度的会计报告日对该商誉进行了减值测试, 并根据测试结果对商誉计提减值, 截止本次评估基准日, 合并口径报表中归属收购方的并购商誉账面价值余额为 10,665,192.76 元, 归属少数股东的商誉为 5,742,796.10 元。

(二) 与商誉相关的资产组的识别与界定

经了解, 本次减值测试的商誉系晓程科技并购 AKROMA 公司 65% 股权所形成的商誉, 且当初的并购定价是基于市场价值基础的定价, 因此, 资产组应该包含在 AKROMA 公司的相关资产组中。企业并购完成后, 含商誉资产组或含商誉资产组组合因经营需要呈动态变化, 无变成闲置、报废的资产, 部分资产是并购后新购置的, 该部分资产的账面价值已增加在含商誉资产组的账面价值里。

2015年5月由北京卓信大华资产评估有限公司评估的资产为无形资产---采矿权, 评估值 8,786.97 万元, 2015年6月 AKROMA 公司按 6,990,078.54 美元入账, 按开采矿石数量的方法摊销, 到本次评估基准日, 审定后账面值 4,220.92 万元。

在评估人员与管理层、审计人员充分沟通、协商后, 管理层最终确定, 截止评估基

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组资产评估报告

准日, 资产组按照合并报表口径公允价值列示如下:

金额单位: 人民币万元

序号	合并报表项目名称	AKROMA 公司合并报表口径公允价值
1	固定资产	7,333.63
2	无形资产	4,220.92
	100%商誉	1,640.80
3	长期资产总计	13,195.36

纳入评估范围的资产组由晓程科技确定, 并与执行本年度财务报表审计工作的会计师充分沟通。财务数据摘自利安达事务所(特殊普通合伙)审计的 2020 年 12 月 31 日的 AKROMA 公司资产负债表及晓程科技合并口径资产负债表的合并底稿, 评估是在审计的基础上进行的。

(三) 含商誉资产组独立产生现金流能力的核查

1. 法律权属。资产组组合主要涉及金矿开采、加工及采矿权, 通过审阅、核对及访谈, 纳入评估范围内主要资产权属清晰。

2. 物理状况。资产组组合涉及的资产均可正常使用, 能够满足产权持有人日常生产需求, 目前均为自用。

3. 技术状况。资产组组合涉及的资产均可正常使用, 主要资产技术水平在同行业为正常水平, 无明显优势和劣势。

4. 经济状况。资产组组合涉及的资产均可正常使用, 仍能发挥经济效益。

(四) 归属资产组的可辨认资产、负债情况

1. 本次评估范围中的直接归属资产组的可辨认资产在合并报表上公允价值合计 11,554.56 万元。包括固定资产、无形资产二类。

(1) 固定资产

固定资产主要包括建筑物、机器设备、专用设备、运输设备、电子设备五类, 账面价值合计为 7,333.63 万元。

房屋包括为生产用房和办公用房合计 20 项。现场房屋大多数为简易结构, 办公室等小部分为砖混结构, 分别建于 2015 年---2017 年, 维护保养一般, 正常使用, 现状一般;

专业设备及机器设备指井下设备和井上设备, 井上设备包括破碎、选矿厂需用的设

备, 主要生产设备均为自行采购; 该类设备主要分布于井下及生产车间内, 维护保养一般, 使用正常, 现状一般;

运输车辆共计26辆, 购置于2015年---2017年, 该类资产使用频率一般, 使用正常, 现状良好。

电子设备主要为各类办公设备, 共计70项; 主要包括办公电脑、空调、打印机等, 此类设备主要分布在各办公室, 平时维护保养良好, 使用正常。

(2) 无形资产

纳入评估范围内的无形资产账面价值合计4,220.92万元, 主要为采矿权。

2. 资产组涵盖业务内涵的一致性确认

根据管理层的介绍, 上述资产组, 与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同, 保持了一致性。

四、价值类型及其定义

根据《以财务报告为目的的评估指南》的相关规定可回收价值等于资产预计未来现金流量的现值或者公允价值减去处置费用的净额孰高者。

根据《会计准则第8号—资产减值》的相关规定, 可收回金额是公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

根据《以财务报告为目的的评估指南》第十八条之规定“执行以财务报告为目的的评估业务, 应当根据会计准则或者相关会计核算与披露的具体要求、评估对象等相关条件明确价值类型。会计准则规定的计量属性可以理解为相对应的评估价值类型。”

本评估报告中“可回收价值”与“可收回金额”内涵等同, 为保持与会计准则描述的价值类型一致, 因此本次评估选择的价值类型为可收回金额, 即:

可收回金额=Max(公允价值-处置费用, 预计未来现金流量的现值)

其中: 预计未来现金流量现值是指将资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额。

公允价值, 是指市场参与者在计量日发生的有序交易中, 出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

预计未来现金流量的现值, 是指与商誉相关的资产组按照现有的管理、经营模式在

剩余经济年限内持续经营前提下，未来现金流的现值。

根据《资产评估价值类型指导意见》的规定，“在用价值”是资产贡献的价值，这个价值一般是采用其未来贡献的现金流来计量的，因此资产“预计未来现金流量的现值”实质就是资产的“在用价值”。

在本报告中，除非另有说明，我们将资产“预计未来现金流量的现值”等同于其“在用价值”。

因此：可收回金额=Max（公允价值-处置费用，在用价值）。

根据相关税务规定，资产组的转让是无需缴纳增值税，因此本次测试中，资产组的整体流转不需要缴纳增值税。加纳国不缴纳增值税。

资产组的整体流转一般无需搬运费，法律费等相关中介费用数额也不大，根据重要性原则，本次测试忽略上述费用；

主要市场（最有利市场）：在评估人员与管理层、审计人员充分沟通后，管理层确定本次减值测试中的主要市场（最有利市场），除非特别说明，是指中国（大陆地区）的产权交易市场。

本次资产评估中所采用的相关市场参数、交易数据以及成交案例等均是上述主要市场（最有利市场）上的有效数据或发生的交易案例。

五、评估基准日：

根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》第二十三条之规定“企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。”

本项目评估基准日为 2020 年 12 月 31 日，是晓程科技根据财务报告日确定的。

六、评估依据

（一）行为依据

《企业会计准则第 8 号-资产减值》。

（二）法律法规依据

1. 《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）；

2. 《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



北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组·资产评估报告

人民代表大会常务委员会第二十一次会议通过)；

3. 《中华人民共和国企业所得税法》(2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过) 及其实施条例；

4. 《中华人民共和国增值税暂行条例》(2017年11月19日修订, 中华人民共和国国务院令 第 691 号)；

5. 其他与资产评估相关的法律、法规等。《矿物和采矿业法》，2006年(第 703 条法案)。

(三) 准则依据

1. 《资产评估准则—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. 《资产评估准则—利用专家工作》(中评协[2012]244号)；
8. 《资产评估机构业务质量控制指南》(中评协[2017]46号)；
9. 《以财务报告为目的的评估指南》(中评协[2017]45号)；
10. 《资产评估专家指引第 11 号—商誉减值测试评估》中评协(2020) 37 号；
11. 《资产评估专家指引第 12 号—收益法评估企业价值中折现率的测算》中评协(2020) 38 号；
12. 《企业会计准则—基本准则》(财政部令 第 33 号)；
13. 《企业会计准则—应用指南》(财会[2006]18 号)。
14. 《企业会计准则第 8 号—资产减值》及应用指南；
15. 《企业会计准则第 20 号—企业合并》；
16. 《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》；
17. 《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》；
18. 《会计监管风险提示第 8 号—商誉减值》(中国证监会办公厅 2018 年 11 月 16 日印发)；

19. 《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定 (2014 年修订)》 (证监会公告[2014]54 号)

20. 其他与资产评估相关的准则依据。

(四) 权属依据

1. 采矿许可证;
2. 环境许可证;
3. 矿区经营许可证;
4. 其他权属证明文件等。

(五) 取价依据

1. 《中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心于 2020 年 12 月 21 日公布的市场贷款报价利率 (LPR)》及外汇汇率;

2. 国家宏观、行业统计分析资料;
3. 委托人提供的商誉形成的资产评估报告;
4. AKROMA 公司提供的以前年度的财务报表、审计报告;
5. AKROMA 公司提供的有关协议、合同、发票等财务、经营资料;
6. AKROMA 公司提供的以前年度主要客户及供应商资料;
7. 委托人或 AKROMA 公司提供的经管理层批准的未來预测经营数据;
8. 委托人或 AKROMA 公司提供的支持未來预测经营数据的依据资料;
9. 上市公司定期财务报告及交易行情;
10. 评估人员从 wind 资讯网、iFinD 资讯网收集到的上市公司信息;
11. 评估人员获得的市场调查资料;
12. 国家有关部门颁布的统计资料和技术标准资料;
13. 评估人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料。

(11) 其他参考依据

1. 历史年度会计师事务所出具的年度《审计报告》;
2. 评估基准日利达安会计师事务所 (特殊普通合伙) 的合并底稿;
3. 委托人管理层编制的预计未来现金流量及相关说明;
4. 委托人提供的含商誉资产组评估申报明细表;

6. 委托人提供的以前年度商誉减值测试资料；
7. 委托人提供的商誉相关的并购重组有关资料。
8. 委托人及 AKROMA 公司撰写的《关于进行资产评估有关事项的说明》；
9. 《委托人管理层承诺函》《AKROMA 公司承诺函》；
10. 评估人员与 AKROMA 公司相关人员访谈记录；
11. AKROMA 公司提供的其他有关资料。

七、评估方法

执行商誉减值测试评估业务，资产评估专业人员应当根据企业委托评估目的、价值类型、资料收集情况、数据来源等，参照会计准则相关规定，考虑评估方法适用前提，选择恰当的评估方法。

商誉是不可辨认无形资产，因此对于商誉的减值测试需要估算与商誉相关的资产组的可收回金额来间接实现，即通过资产组的预计未来现金流量的现值（在用价值）及公允价值扣除处置费用来实现。

（一）评估方法概述

1. 预计未来现金流量的现值（在用价值），是指资产组在现有会计主体，按照现有的经营模式持续经营该资产组的前提下，未来现金流的现值。

2. 资产的公允价值减去处置费用后的净额，应当根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。

不存在销售协议但存在资产活跃市场的，应当按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常应当根据资产的买方出价确定。

在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，应当以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

企业按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，应当以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

（二）评估方法的选择

根据我们对晓程科技管理层的访谈了解到，晓程科技在可预见的未来无对外整体出让意图，不存在销售协议价格；与 AKROMA 公司同行业类似资产的最近交易很少，

无法与同行业类似资产交易案例相比。

AKROMA 公司所处黄金开采行业，2019 年 10 月建设完成开始试生产，2020 年营业收入、利润呈现逐年上涨态势，在未来时期里具有可预期的持续经营能力和较强盈利能力，未来收益、风险可以合理量化，因此本次评估确定采用收益途径评估与商誉相关的资产组预计未来现金流量的现值，即与商誉相关资产组的在用价值。

综上所述，本次估值以采用收益法计算的委估资产组预计未来净现金流量现值作为测试资产组的可收回金额。

（三）评估方法的具体描述

资产在使用过程中所创造的收益会受到使用方式、使用者经验、能力等方面的因素影响。不同的使用方式，不同的使用者，可能在使用同样资产时产生不同的收益。因此，对于同样的资产，不同的使用方式或使用者会有不同的在用价值。

本次估算在用价值，对于未来收益的预测完全是基于 AKROMA 公司会计主体现状使用资产组的方式、力度以及使用能力等方面的因素，即按照目前状态及使用、管理水平使用资产组可以获取的预测收益，采用收益途径方法进行测算。

收益途径是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。

对于资产组的收益法常用的具体方法为全投资自由现金流折现法或称资产组现金流折现法。

资产组现金流折现法中的现金流口径为归属于整体资产或资产组现金流，对应的折现率为加权平均资本成本，评估值内涵为整体资产或资产组的价值。

资产组自由现金流模型可以分为（所得）税前的现金流和（所得）税后的现金流。本次评估选用资产组税前自由现金流折现模型。

基本公式为：

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

式中：R_i：评估基准日后第 i 年预期的税前自由现金流量；r：折现率；P_n：终值；n：预测期。

1. 自由现金流的确定

第 i 年的自由现金流 R_i 的确定

$$R_i = EBITDA_i - \text{营运资金增加}_i - \text{资本性支出}_i$$

2. 折现率的确定

折现率 r 采用（所得）税前加权平均资本成本（WACC）确定，公式如下：

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

式中： R_e ：权益资本成本； R_d ：负息负债资本成本； T ：所得税率。

权益资本成本 R_e 采用资本资产定价模型(CAPM)计算，公式如下：

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

式中： R_e 为股权回报率； R_f 为无风险回报率； β 为风险系数； ERP 为市场风险超额回报率； R_s 为公司特有风险超额回报率。

3. 详细预测期的确定

被并购单位 AKROMA 公司目前整体运转正常，生产经营稳定，可保持长时间的运行，且需减值测试的资产组中已包含商誉，故本次评估收益期按剩余年期确定。

《企业会计准则第 8 号—资产减值》规定了“建立在该预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖 5 年，企业管理层如能证明更长的期间是合理的，可以涵盖更长的期间”。AKROMA 公司采矿权到期时间为 2026 年 10 月，因此本次预测期为 2021 年 1 月 1 日至 2026 年 10 月 31 日止。

4. 终值 P_n 的确定

根据《资产评估准则—企业价值》的相关规定，评估人员应当根据企业进入稳定期的因素分析预测期后的收益趋势、终止经营后的处置方式等，选择恰当的方法估算预测期后的价值。

八、评估程序实施过程 and 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；评估人员对含商誉资产组进行详细了解，布置资产评估工作，辅导被

委托人或晓程科技填报资产评估申报表，收集资产评估所需文件资料。

（二）现场调查及收集资料阶段

1. 听取委托人及含商誉资产组涉及的主要经营管理人员介绍商誉初始确认的背景，含商誉资产组初始划分的原则，以前年度商誉减值测试情况。

2. 听取委托人及含商誉资产组涉及的主要经营管理人员介绍含商誉资产组自初始划分确定后的总体经营情况和可能涉及的重大调整，关注可能导致含商誉资产组范围的调整。

3. 与委托人及含商誉资产组涉及的主要经营管理人员以及执行财务报表审计的会计师团队进行沟通，在财务报表信息的重要性水平范围内，对企业提供的含商誉资产组范围内的除商誉之外的资产（及负债），进行必要的清查核实，并与委托人合并报表有关财务记录数据进行核对，对发现的问题对委托人进行询问、讨论或调整。

4. 查阅、收集并抽查验证含商誉资产组涉及的主要产权证明文件。

5. 根据含商誉资产组的实际状况和特点，确定价值类型、评估假设和相应的评估方法。

6. 搜集评估方法所涉及的具体评估资料，如同行业可比公司信息，处置费用所涉及的费用类别及标准等。

（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，对含商誉资产组价值估计的初步结果进行分析汇总，对评估结果进行必要的调整、修改和完善。

（四）评估报告内审和提交资产评估报告阶段

在上述工作基础上，起草初步资产评估报告，初步审核后与委托人就评估结果交换意见。在独立分析相关意见后，按评估机构内部资产评估报告审核制度和程序进行修正调整，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

本次评估中，评估人员遵循了以下评估假设：

（一）一般假设

1. 交易假设

交易假设是假定含商誉资产组已经处在交易的过程中，评估专业人员根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设。

2. 公开市场假设

公开市场假设是假定在市场上交易的含商誉资产组，或拟在市场上交易的含商誉资产组，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，以便于对含商誉资产组的功能、用途及其交易价格等做出理智的判断。公开市场假设以含商誉资产组在市场上可以公开买卖为基础。

3. 资产持续经营假设

资产持续经营假设是指评估时需根据含商誉资产组按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用，或者在有所改变的基础上使用，相应确定评估方法、参数和依据。

（二）特殊假设

1. 国家现行的宏观经济、金融以及产业等政策存档等不会发生重大变化；

2. 含商誉资产组所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；

3. 含商誉资产组涉及的主要经营管理团队具备管理及经营必要的知识及能力，合法合规经营，勤勉尽责；

4. 含商誉资产组在未来经营期内涉及的主营业务、收入与成本的构成以及经营策略等仍保持其最近几年的状态持续，而不发生较大变化。不考虑未来可能由于委托人或含商誉资产组涉及的主要经营管理团队的经营管理策略变化以及商业环境变化等导致的主营业务状况的变化所带来的损益；

5. 在未来的经营期内，含商誉资产组所涉及的各项营业费用、管理费用不会在现有预算基础上发生大幅的变化，仍将保持其预计的变化趋势持续；

6. 有效执行假设：假设与含商誉资产组相关业务以前年度及当年签订的合同、协议

有效，并能得到执行。

7. 到期续展假设：假设与含商誉资产组相关业务配套的各类资质证书等到期后申请续展，并得到批准。

8. 现金流稳定假设：假设含商誉资产组现金流在每个预测期间的中期产生，并能获得稳定收益。

9. 本次评估假设委托人及含商誉资产组涉及的主要经营管理人员提供的基础资料和财务资料真实、准确、完整；

10. 评估范围仅以委托人或 AKROMA 公司加盖公章含商誉资产组评估申报表为准，未考虑委托人及含商誉资产组评估申报表外可能存在的或有资产及或有负债；

根据资产评估的要求，认定这些假设条件在评估基准日时成立，当未来经济环境发生较大变化时，本评估结果一般会失效，评估机构及评估人员将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结论的责任。

十、评估结论

商誉属于不可辨识无形资产，因此无法直接对其进行减值测试，需要通过间接的方式，即通过对含商誉资产组的价值估算来实现对商誉价值的间接估算。

（一）与商誉相关资产组预计未来现金流量现值

经实施报告所述评估程序，根据相应评估假设，于评估基准日采用收益途径确定资产组预计未来现金流量现值评估结论如下：

晓程科技合并报表中 AKROMA 公司可确指资产组公允价值合计为 13,195.36 万元，可收回金额不低于 32,796.45 万元（大写叁亿贰仟柒佰玖拾陆万肆仟伍佰元整），差异额为 19,601.09 万元，明细详见下表：

减值测试结果汇总表

测算口径：长期资产组

金额单位：人民币万元

合并报表项目名称		合并报表公允价值	可收回金额	差异额
		A	B	C = B - A
固定资产	1	7,333.63		
无形资产	2	4,220.92		
长期资产总计	3	11,554.56	32,796.45	21,241.89
100%商誉	4	1,640.80		



北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组资产评估报告

合并报表项目名称		合并报表公允价值	可收回金额	差异额
		A	B	C = B - A
长期资产组价值	5	13,195.36	32,796.45	19,601.09

评估结论详细情况详见收益法评估明细表。

根据《会计准则第 8 号—资产减值》第七条之规定“资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。”从上表可知，可收回金额大于含商誉资产组的账面公允价值 13,195.36 万元，因此，采用预计未来现金流量现值计算的可收回金额（即在用价值的评估价值）已满足商誉减值测试的需要，不需对含商誉资产组公允价值减去处置费用后的净额进行测算。

十一、特别事项说明

以下事项并非本公司评估人员执业水平和能力所能评定和估算，但该事项确实可能影响评估结论，提请本评估报告使用者对此应特别关注：

（一）权属等主要资料不完整或者存在瑕疵的情形

AKROMA 公司金矿占用土地为当地酋长的，一次性占用，矿上无土地产权，地上房产无房屋产权手续。

根据 AKROMA 公司的承诺，确定纳入评估范围的资产、负债不存在产权瑕疵。

（二）未决事项、法律纠纷等不确定因素

根据 AKROMA 公司的承诺，确定纳入评估范围的资产、负债不涉及法律、经济等未决事项。

（三）重要的利用专家工作及相关报告情况

1. 2015 年 6 月，晓程科技子公司加纳 BXC 公司以支付现金方式收购 AKROMA 公司 65% 的股权，AKROMA 公司 100% 股权的评估值为 8,786.97 万元，详见北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华评报字[2015]第 004 号评估报告，经交易各方商议确定的交易价格为 480 万美元，取得的 AKROMA 公司可辨认净资产份额折合为 3,165,462.65 美元，此次交易形成商誉 1,634,537.35 美元，其中晓程科技在合并口径报表中形成归属收购方

的并购商誉 1,634,537.35 美元，归属少数股东的商誉为 880,135.50 美元。

2. 纳入评估范围的资产组由晓程科技确定，并与执行本年度财务报表审计工作的会计师充分沟通。财务数据摘自利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的 2020 年 12 月 31 日的 AKROMA 公司资产负债表及晓程科技合并口径资产负债表的合并底稿，评估是在审计的基础上进行的。

3. 2018 年数据经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审计，出具了众环审字（2019）011439 号无保留意见《审计报告》；

2019 年数据经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审计，出具了众环审字[2020]010934 号无法表示意见的《审计报告》；主要是由于受新型冠状病毒疫情的影响，中审众环注册地在湖北武汉，项目组成员均居住武汉，因新冠肺炎的疫情影响，未能在有效时间内到达晓程科技位于南非和加纳的境外组成部分开展现场审计工作，截止到 2020 年 4 月 8 日，受海外疫情的影响南非和加纳均采取了不同程度的戒严与封城，晓程科技当地的工作人员也无法自由出入，也无法正常履行职责配合中审众环开展远程审计工作，只能待疫情缓解后进行后续工作。截止到报告期，中审众环无法对晓程科技境外组成部分的 2019 年度财务报表获取充分、适当的审计证据。因此，中审众环无法确定是否有必要对晓程科技境外组成部分的 2019 年度财务报表作出调整，也无法确定应调整的金额。

2020 年会计报表已经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具保留意见审计报告。

（四）重大期后事项

由矿物委员会督察科颁发的《矿区经营许可证》到 2020 年 12 月 31 日到期，经与产权持有单位沟通，新证已办理完毕。

除上述事项外，AKROMA 公司的承诺，自评估基准日至评估报告出具日，不存在其他影响评估前提和评估结论而需要对评估结论进行调整的重大事项。

（五）评估程序受限情形、评估机构采取的弥补措施及对评估结论的影响情况

AKROMA 公司是一家在非洲加纳国设立的黄金开采企业，受新冠疫情影响，评估专

业人员未到现场进行实地核查,主要通过 AKROMA 公司申报的资料、通过照片、询问现场人员和电话调查等替代程序进行了核实、判断。

除上述事项外,本次评估没有因资产性能的限制、诉讼保全的限制、技术性能的局限、商业或国家机密的局限等,导致非实物资产、负债的清查评估程序受到限制。

(六)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

根据 AKROMA 公司的承诺,确定纳入评估范围的资产、负债不涉及担保、租赁及其或有负债(或有资产)等事项。

(七)本资产评估报告是在委托人、AKROMA 公司及相关当事方提供与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、AKROMA 公司及相关当事方的责任;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。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评估专业人员的执业范围。

(八)本次评估中,我们参考和采用了 AKROMA 公司历史及评估基准日的财务报表,以及我们在 Wind 资讯中寻找的有关对比公司的财务报告和交易数据。我们的估算工作在很大程度上依赖上述财务报表数据和交易数据,我们假定上述财务报表数据和有关交易数据均真实可靠。我们估算依赖该等财务报表中数据的事实并不代表我们表达任何我们对该财务资料的正确性和完整性的任何保证,也不表达我们保证该等资料没有其他要求与我们使用该数据有冲突。

(九)本次评估中所涉及的 AKROMA 公司的未来盈利预测是建立在 AKROMA 公司管理层制定的盈利预测基础上的。我们对上述盈利预测进行了必要的审核,并根据评估过程中了解的信息进行了适当的调整。

(十)本次收益法评估中所采用的评估假设是在目前条件下对委估对象未来经营的一个合理预测,如果未来出现可能影响假设前提实现的各种不可预测和不可避免的因素,则会影响盈利预测的实现程度。我们愿意在此提醒委托方和其他有关方面,我们并



不保证上述假设可以实现，也不承担实现或帮助实现上述假设的义务。

十二、评估报告使用限制说明

（一）本评估报告仅供委托人编制 2020 年度财务报告过程中分析评估基准日是否存在商誉减值之用，不得用于任何其他目的。委托人应当按照企业会计准则要求，在编制财务报告过程中正确理解评估报告，完整履行相关工作程序，恰当使用评估结论。

（二）本评估报告只能用于本报告载明的评估目的和用途。同时，本次评估结论没有考虑未来可能承担的抵押、担保事宜，也未考虑国家宏观经济政策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。当前述条件以及评估中遵循的评估假设等其他情况发生变化时，评估结论一般会失效。评估机构不承担由于这些条件的变化而导致评估结果失效的相关法律责任。

（三）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；

（四）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；

（五）资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是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，未经评估机构审阅相关内容，评估报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体，法律、法规规定以及相关当事方另有约定的除外。

（六）本资产评估报告经资产评估师签名、评估机构盖章方可正式使用；

（七）本评估结论是在以 2020 年 12 月 31 日为评估基准日时，对晓程科技并购 AKROMA 公司金矿业务形成的含商誉资产组可收回金额的客观公允反映。发生评估基准日期后重大事项时，不能直接使用本评估结论。

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组资产评估报告

十三、资产评估报告日

本评估报告正式提出日期为 2021 年 4 月 15 日。

资产评估机构：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司



资产评估师：



资产评估师：



评估报告附件

- 一、AKROMA 公司 2018 年至 2020 年财务报表；
- 二、委托人、AKROMA 公司《企业法人营业执照》复印件；
- 三、委托人或 AKROMA 公司提供的商誉相关的并购重组有关资料。
- 四、评估对象涉及的主要权属证明资料：
 采矿许可证；
- 五、《委托人管理层承诺函》及《AKROMA 公司承诺函》；
- 六、《签字资产评估师的承诺》；
- 七、评估机构《企业法人营业执照》复印件；
- 八、评估机构备案文件或者资格证明文件复印件；
- 九、签字资产评估师资格证书复印件；
- 十、参加本评估项目的人员名单。

资产评估师承诺函

北京晓程科技股份有限公司：

受贵公司委托，我们对贵公司资产减值测试事宜涉及的贵公司并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司金矿业务所形成的含商誉资产组，以 2020 年 12 月 31 日为评估基准日对其可回收金额进行了评估，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与经验。
2. 评估对象和评估范围与资产评估委托合同中约定一致。
3. 对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
4. 根据会计准则、评估准则和相关规范选用了恰当的评估方法。
5. 充分考虑了影响评估价值的因素。
6. 评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师：



资产评估师：



二〇二一年四月十五日

编号: 1 05440843

文件与原件相符, 再次复印无效
仅供使用



营业执照

(副本) (4-1)



统一社会信用代码 9111010267820666X7

名称 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
住所 北京市西城区阜外大街1号东座18层南区
法定代表人 胡梅根
注册资本 500万元
成立日期 2008年08月06日
营业期限 2008年08月06日至 长期
经营范围 从事各类单项资产评估、企业整体资产评估、市场所需的其他资产评估或者项目评估。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年 01月 28日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

此件与原件相符，再次复印无效
仅供使用

北京市财政局

2019-0015号



中铭国际资产评估（北京）有限责任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：

一、中铭国际资产评估（北京）有限责任公司法定代表人由黄世新变更为胡梅根。

二、中铭国际资产评估（北京）有限责任公司股东由黄世新（资产评估师证书编号：11001606）、刘建平（资产评估师证书编号：11001615）、胡梅根（资产评估师证书编号：36000281）、张晓君、廖惠熙（资产评估师证书编号：11030085）、柳春（资产评估师证书编号：45030034）、施韵波（资产评估师证书编号：13000143）、王荣（资产评估师职业资格证书登记卡（评估机构人员）登记编号：22040069）、柳秋莲（资产评估师证书编号：15060037）、胡利勇（资产评估师证书编号：11000875），变更为黄世新（资产评估师



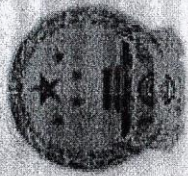
11001606)、刘建平(资产评估师证书编号:
1001615)、胡梅根(资产评估师证书编号:36000281)、张
晓君、廖惠熙(资产评估师证书编号:11030085)、柳春(资
产评估师证书编号:45030034)、施韵波(资产评估师证书
编号:13000143)、王荣(资产评估师职业资格证书登记卡
(评估机构人员)登记编号:22040069)、陈峰(资产评估
师证书编号:36000272)、周霖(资产评估师证书编号:
33001001)、柳秋莲(资产评估师证书编号:15060037)、胡
利勇(资产评估师证书编号:11000875)。

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。

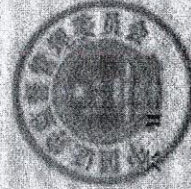
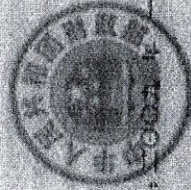


此件与原件相符，再次复印无效
仅供使用



证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准中铭国际
资产评估有限公司 从事证券、期货相关评估业务。



证书文号：财企[2009]2号 证书编号：0100017807

发证时间：二〇〇九年一月

010-60011133



资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：施韵波

性别：女

登记编号：13000143



单位名称：中铭国际资产评估(北京)有限责任公司

初次执业登记日期：2001-09-14

年检信息：通过 (2020-07-07)



(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：

施韵波

本人印鉴：

施韵波
13000143



打印日期：2021-04-14

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：蔺守和

性别：男

登记编号：13140032



单位名称：中铭国际资产评估(北京)有限责任公司



初次执业登记日期：2014-09-29

年检信息：通过(2020-07-07)

(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：



本人印鉴：



打印日期：2021-04-22

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>

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的
该公司并购 AKROMA（阿克罗马）黄金公司金矿业务
所形成的含商誉资产组
参加评估人员名单

施韵波	资产评估师
蔺守和	资产评估师
赵薇	评估助理人员
邢丹	评估助理人员

含商誉资产组可收回金额计算表

评估基准日：2020年12月31日

被评估单位：AKROMA (阿克罗马) 黄金公司

金额单位：人民币万元

序号	项目	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年10月	期末回收
1	一、营业收入	12,599.07	17,496.96	17,671.93	17,848.65	18,027.13	14,318.94	
2	减：营业成本	5,879.80	8,454.81	8,794.64	8,866.01	8,938.10	6,985.18	
3	税金及附加	629.95	874.85	883.60	892.43	901.36	715.95	
4	营业费用	-	-	-	-	-	-	
5	管理费用	1,085.61	1,147.75	1,181.97	1,207.84	1,234.94	1,028.05	
6	研发费用	-	-	-	-	-	-	
7	财务费用	100.70	100.70	100.70	100.70	100.70	80.70	
8	二、营业利润	4,903.01	6,918.84	6,711.02	6,781.66	6,852.04	5,509.07	
9	加：营业外收入	-	-	-	-	-	-	
10	减：营业外支出	-	-	-	-	-	-	
11	三、利润总额	4,903.01	6,918.84	6,711.02	6,781.66	6,852.04	5,509.07	
12	加：折旧摊销	1,971.18	2,012.82	2,012.77	2,012.77	2,012.77	1,446.09	
13	加：固定残值回收	-	-	-	-	-	-	194.87
14	加：营运资金回收	-	-	-	-	-	-	-728.58
15	四、息税折旧摊销前经营毛现金流	6,874.19	8,931.66	8,723.80	8,794.44	8,864.81	6,955.16	-533.71
16	减：资本性支出	-	1,000.00	58.00	-	-	-	-
17	营运资金追加额	-645.71	-260.17	14.03	-9.21	-9.22	181.70	-
18	五、税前净现金流	7,519.90	8,191.83	8,651.77	8,803.65	8,874.03	6,773.46	-533.71
19	折现年限	0.50	1.50	2.50	3.50	4.50	5.33	5.83
20	税前折现率	15.09%	15.09%	15.09%	15.09%	15.09%	15.09%	15.09%
21	折现系数	0.9321	0.8099	0.7037	0.6115	0.5313	0.4726	0.4405
22	六、税前净现金流现值和	7,009.60	6,634.75	6,088.51	5,383.08	4,714.68	3,200.93	-235.10
23	七、税前净现金流现值和						33,031.55	-235.10
24	八、含商誉资产组经营性现金流量合计						32,796.45	

评估机构：中铭国际资产评估(北京)有限责任公司

北京晓程科技股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司金矿业
务所形成的含商誉资产组·资产评估报告

单位：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司
注册地址：北京市西城区阜外大街 1 号东座 18 层南区
办公地址：北京市丰台区丽泽 SOHO 大厦 B 座 18 层
邮编：100073 邮箱：zmgjcpv@163.com
电话：010-51398654 网址：www.zmgjcpv.com

北京晓程科技股份有限公司编制财务报告事宜

涉及的 **AKROMA**（阿克罗马）黄金公司

矿山环境治理恢复基金

资产评估咨询报告

中铭评咨字[2021]第 10001 号



中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

Zhong Ming (Bei jing) Assets Appraisal International Co.,Ltd

二〇二一年四月十五日

目 录

声明	2
资产评估咨询报告摘要	4
资产评估咨询报告正文	6
一、委托人、产权持有单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估咨询报告使用人概况	6
二、评估目的	10
三、评估对象和评估范围	10
四、价值类型及其定义	10
五、评估基准日	11
六、评估依据	11
七、评估咨询过程及方法	13
八、评估程序实施过程和情况	21
九、评估假设	22
十、评估结论	23
十一、特别事项说明	23
十二、资产评估咨询报告使用限制说明	24
十三、资产评估咨询报告日	25
资产评估咨询报告附件	26

声明

一、本资产评估咨询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咨询报告使用人应当按照法律、行政法规规定及本资产评估咨询报告载明的使用范围使用资产评估咨询报告；委托人或者其他资产评估咨询报告使用人违反前述规定使用资产评估咨询报告的，本资产评估机构及资产评估师不承担责任。

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

四、本资产评估机构及资产评估师提示资产评估咨询报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

五、本资产评估机构及资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观和公正的原则，并对所出具的资产评估咨询报告依法承担责任。

六、评估对象涉及的资产、负债清单由委托人、产权持有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。

七、本资产评估机构及资产评估师与资产评估咨询报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

八、资产评估师已经对资产评估咨询报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露，并且已提请委托人及其他相关当事人完善产权以满足出具资产评估咨询报告的要求。

九、本资产评估机构出具的资产评估咨询报告中的分析、判断和结果受资产评估咨询报告中假设和限制条件的限制，资产评估咨询报告使用人应当充分考虑资产

评估咨询报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

十、我们在评估过程中没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊交易方式可能追加付出的价格对评估结论的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其他不可抗力对评估结论的影响。我们对评估基准日后有关资产价值发生的变化不负责任。

十一、我们对在已实施的评估过程中不能获悉的评估对象和相关当事方可能存在的瑕疵事项对评估结论的影响，亦不承担责任。

北京晓程科技股份有限公司编制财务报告事宜
涉及的 AKROMA（阿克罗马）黄金公司
矿山环境治理恢复基金
资产评估咨询报告摘要

中铭评咨字[2021]第 10001 号

北京晓程科技股份有限公司：

中铭国际资产评估（北京）有限责任公司接受贵公司（以下简称“晓程科技”）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，采用成本法，按照必要的评估程序，对晓程科技编制财务报告事宜涉及的 AKROMA（阿克罗马）黄金公司（以下简称“AKROMA 公司”）--矿山环境治理恢复基金在 2020 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估咨询。现将评估报告主要内容摘要如下：

一、评估目的：确定 AKROMA 公司矿山环境治理恢复基金在评估基准日的市场价值，为 AKROMA 公司年矿山环境治理恢复基金摊销提供价值参考意见。

二、评估对象：AKROMA 公司的矿山环境治理恢复基金的市场价值。

三、评估范围：AKROMA 公司的矿山环境治理恢复基金。

四、价值类型：市场价值。

五、评估基准日：2020 年 12 月 31 日，一切取价标准均为评估基准日有效的价格标准。

六、评估方法：成本法。

七、评估结论：经实施评估程序后，于评估基准日，委估矿山环境治理恢复基金根据文件规定计算摊销额为 156,545.47 美元，折人民币 1,024,167.45 元。

八、特别事项：评估咨询报告使用者应关注下述特别事项对评估结论的影响。

以下事项并非本公司评估人员执业水平和能力所能评定和估算，但该事项确实可能影响评估结论，提请本评估报告使用者对此应特别关注：

（一）重要的利用专家工作及报告情况

AKROMA 公司提供的环境保护署 2020 年 8 月 26 日批准的《环境许可证》，该许可证只有在有附件及环境保护署盖章才有效。

（二）重大期后事项

由矿物委员会督察科颁发的《矿区经营许可证》到 2020 年 12 月 31 日到期，经与产权持有单位沟通，新证正在办理中。

除上述事项外，AKROMA 公司的承诺，自评估基准日至评估报告出具日，不存在其他影响评估前提和评估结论而需要对评估结论进行调整的重大事项。

（三）评估程序受限情形、评估机构采取的弥补措施及对评估结论的影响情况

AKROMA 公司是一家在非洲加纳国设立的黄金开采企业，受新冠疫情影响，评估专业人员未到现场进行实地核查，主要通过 AKROMA 公司申报的资料、通过照片、询问现场人员和电话调查等替代程序进行了核实、判断。

（四）本资产评估咨询报告是在委托人及产权持有单位及相关当事方提供与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；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。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评估专业人员的执业范围。

九、评估结论的使用有效期：根据《资产评估执业准则—资产评估报告》之规定“当评估基准日与经济行为实现日相距不超过一年时，才可以使用资产评估咨询报告”，本评估结论的使用有效期为自评估基准日起一年，即从 2020 年 12 月 31 日起至 2021 年 12 月 30 日的期限内有效。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，晓程科技应当委托评估机构执行评估更新业务或重新评估。

十、资产评估咨询报告日：本评估咨询报告正式提出日期为 2021 年 4 月 15 日，为评估结论形成的日期。

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

北京晓程科技股份有限公司编制财务报告事宜

涉及的 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司

矿山环境治理恢复基金

资产评估咨询报告正文

中铭评咨字[2021]第 10001 号

北京晓程科技股份有限公司：

中铭国际资产评估(北京)有限责任公司接受贵公司(以下简称“晓程科技”)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,采用成本法,按照必要的评估程序,对晓程科技编制财务报告事宜涉及的 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司(以下简称“AKROMA 公司”)---矿山环境治理恢复基金在 2020 年 12 月 31 日的市场价值进行了评估咨询。现将资产评估咨询情况报告如下:

一、委托人、产权持有单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估咨询报告使用人概况

本次资产评估项目的委托人为晓程科技,产权持有单位为 AKROMA 公司,资产评估委托合同约定的其他资产评估咨询报告使用者为国家法律、法规规定的评估咨询报告使用者。

(一) 委托人概况

名称:北京晓程科技股份有限公司

统一社会信用代码:911100007226161069

公司类型:其他股份有限公司(上市)

法定住所:北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 503

经营场所:北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 503

法定代表人:程毅

注册资本:27400 万元

经营期限:2000 年 11 月 6 日至长期

经营范围:技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;电子技术培训;承接网络系统集成;货物进出口、技术进出口、代理进出口;安装输配电及

控制设备、电子设备用机电元件、继电器、继电保护及自动化装置、电力电子装置；设计电力半导体器件、电力集成电路、半导体集成电路、膜集成电路、集成电路芯片、微型组件、集成电路及微型组件的零件；计算机服务；应用软件开发服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(二) 产权持有单位概况：

1. 注册登记情况

名称：AKROMA (阿克罗马) 黄金公司

营业执照注册号：C0004074335

企业性质：有限责任公司（自然人投资或控股）

法人代表：Edward Archibald Harris

公司注册地：加纳共和国阿克拉

公司办公地址：加纳共和国阿克拉空港 PO.BOX KIA 30679 号

成立日期：2006 年 5 月 10 日

经营范围：矿业和矿业服务、采矿勘探、开采咨询、出口矿产资源。

产业分类：其他有色金属矿石的开采。

2. 历史沿革（包括隶属关系的历次演变、股权变动等）

(1) 公司设立

AKROMA 公司由加拿大创业板上市风险勘查公司 MIDLANDS (Midlands Minerals Corporation) 与 SIAN 黄金有限公司 (Sian Goldfields Ltd.) 共同成立，公司成立于 2006 年 5 月 10 日，注册资本 1,285,2793.85 加纳塞地，SIAN 黄金有限公司将持有的金矿矿权及选厂作为出资持有 AKROMA 公司 35% 股权，MIDLANDS 公司持有 65% 股权。

(2) 股权转让

2011 年 SIAN 黄金有限公司回购 MIDLANDS 公司所持有的 AKROMA 公司 65% 股权，至此 SIAN 公司持有 AKROMA 公司 100% 股权。

2015 年 6 月 16 日加纳 BXC 公司与希安金矿公司签订股权转让协议，协议规定：SIAN 公司同意将其持有的 AKROMA 公司 65% 的股权转让给加纳 BXC 公司，加纳 BXC

公司为晓程科技的全资子公司，晓程科技为 AKROMA 公司的最终实际控制人。

3. 主营业务概况

金矿位于加纳共和国中东部夸互南行政区，隶属加纳东部省，距首都阿克拉约 160 公里，AKROMA 公司早在 1995 年 10 月完成了 SIAN 金矿项目的可行性研究和采矿设计，在完成可行性研究后，SIAN 金矿在 1996 年获得了目前 46.93 平方公里的 30 年采矿权，矿山规模为 500 吨/天或 16.5 万吨/年。钻探工作一直持续到 1999 年。

在 2001 年 2 月采矿生产一直持续到 2003 年 9 月，选厂则在 2001 年 9 月至 2002 年 5 月间运行了 10 个月后关闭。

CSA 集团公司 2004 年 1 月编制《SIAN 金矿有限公司储量核实、项目审计及可行性报告》；

Marc Boisvert, P. Eng. 2006 年 4 月编制《加纳 SIAN 金矿技术报告》；

Geostat Systems International Inc. 2008 年 5 月编制《加纳 SIAN 金矿资源估算技术报告》；加拿大 SGS 公司 2010 年 10 月编制《SIAN 矿权区资源估算更新简报》；

福星晓程(加纳)股份有限公司(BXC COMPANAY.LTD)2015 年 3 月编制《加纳共和国依思亚思(ESAASE)金矿资源量估算说明书》；

BXC 加纳有限公司 2015 年 3 月编制《AKROMA 黄金有限公司 ESAASE 金矿矿山开采概略经济评价》。

2015 年 Akroma 金矿矿区内水、交通、通信、尾矿库等设施齐全，选厂可在原工艺设备的基础上进行修复，各项基建条件基本具备，Akroma 公司取得了开工许可。

到 2019 年 10 月金矿试生产，至 2020 年年底，Akroma 金矿矿区地下开采已完成井巷工程 4500 余米，采用斜井开拓，主要生产系统及生产设备运行良好，采用无底柱浅孔留矿法采矿，+175m 水平总回风中段井巷工程基本到位，+135m 水平采矿中段主穿脉北侧 1301 采场已回采完毕，南侧 1302 及 1304 采场正在回采，1306 采场备采，1308 及 1310 采场正在进行开拓工程，2020 全年出矿石 71460.07 吨，平均品位 4.29g/t。

500 吨全泥氰化炭浆选矿厂设备运行情况良好。2020 年选矿厂主要处理 Akoase 东露天开采（澳矿）氧化矿及地采原生矿，全年处理氧化矿及原生矿合计 128012 吨，设备综合运转率 74.6%，主要受加纳当地备品备件严重缺乏影响，综合回收率 91.52%。

矿区已取得政府签发采矿证、施工许可证及环评证等。2020 全年生产纯金 348.45

项 目	2018 年度	2019 年度	2020 年度
资产总额	14,395.08	15,052.38	19,661.81
负债总额	11,628.41	14,033.15	14,706.29
净资产	2,766.67	1,019.23	4,955.51
主营业务收入	2,481.31	2,224.41	11,949.53
利润总额	761.52	-1,900.96	5,036.22
净利润	785.11	-1,833.18	4,012.89

以上财务数据来自AKROMA黄金有限公司提供的财务报表。

(三) 资产评估委托合同约定的其他评估报告使用者

其他评估报告使用者为法律法规规定的相关方。

(四) 委托人与产权持有单位之间的关系

委托人与产权持有单位之间的关系为投资与被投资关系。

二、评估目的

确定 AKROMA 公司矿山环境治理恢复基金评估基准日的市场价值，为 AKROMA 公司年矿山环境治理恢复基金摊销提供价值参考意见。

三、评估对象和评估范围

评估对象：AKROMA 公司的矿山环境治理恢复基金的市场价值。

评估范围：AKROMA 公司的矿山环境治理恢复基金。

四、价值类型及其定义

(一) 价值类型

本次评估采用持续经营前提下的加纳共和国的市场价值作为选定的价值类型，具体定义如下：

(二) 价值类型定义

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 AKROMA 公司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。

(三) 选择价值类型的理由

采用市场价值类型的理由是市场价值类型与其他价值类型相比，更能反映交易

双方的公平性和合理性,使评估结果能满足本次评估目的之需要。

五、评估基准日

(一) 根据资产评估委托合同之规定,本次评估的基准日为 2020 年 12 月 31 日。

(二) 评估基准日的确定,是晓程科技、AKROMA 公司根据以下具体情况协商择定的:

1. 该评估基准日与会计报表的时间一致,为利用会计信息提供方便。
2. 评估基准日与评估日期较接近,减少实物量的调整工作,增加市场价格的询价和资信调查的准确度、透明度。
3. 本评估基准日最大程度地达成了与评估目的的实现口的接近,有利于保证评估结果有效地服务于评估目的。

(三) 本次评估工作中所采用的价格标准均为评估基准日有效的价格标准。

所选定的评估基准日临近期间,国际和国内市场未发生重大波动,各类商品、生产资料和劳务价格基本稳定,人民币对外币的市场汇率在正常波动范围之内,因而,评估基准日的选取不会使评估结果因各类市场价格时点的不同受到实质性的影响。

六、评估依据

(一) 行为依据

晓程科技与本公司签订的《资产评估委托合同》。

(二) 法律依据

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. 《中华人民共和国证券法》(2014 年 8 月 31 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议修订);
3. 2006 年《矿产和采矿业》(第 703 号法案);
4. 《矿物和采矿(支持服务)条例》,2012 年(LI 2174);
5. 加纳《矿产和采矿(补偿和安置)条例》,2012 年(LI 2175);
6. 加纳《矿物和采矿(一般)规则》,2012 年(LI 2173);
7. 加纳《环境影响评估条例》;
8. 其他与资产评估相关的法律、法规等。

(三) 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——资产评估方法》（中评协[2019]35号）；
7. 《资产评估执业准则—资产评估档案》（中评协[2018]37号）；
8. 《以财务报告为目的的评估指南》（中评协[2017]45号）；
9. 《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协[2017]46号）；
10. 《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协[2017]48号）；
11. 《企业会计准则—基本准则》、具体准则、会计准则应用指南和解释等（财政部 2006 年颁布）。

（四）权属依据

1. 《采矿许可证》；
2. 《环境许可证》；
3. 《矿区经营许可证》；
4. 其他权属证明文件等。

（五）取价依据

1. AKROMA 公司提供的以前年度的财务报表、审计报告；
2. AKROMA 公司提供的《Akroma 金矿环评证及附件》；
3. AKROMA 公司提供的经营资料；
4. 北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华矿评报字[2015]004号（加纳）SIAN 金矿矿权《评估报告》；
5. 国家宏观、行业统计分析资料；
6. 可比上市公司的相关资料；
7. 评估人员收集的现场照片、盘点表等其他相关估价信息资料。

（六）其他参考依据

1. 中铭国际资产评估（北京）有限责任公司《资产评估质量控制制度及质量控制规范暨评估业务管理制度》；
2. 产权持有单位提供的《资产清查评估申报明细表》；

3. AKROMA 公司相关人员访谈记录;

4. 产权持有单位提供的其他有关资料。

七、评估咨询过程及方法

1. 位置和交通

SIAN 矿区位于加纳共和国首都阿克拉北西约 150km, 矿区位于加纳东部的夸胡南部 Nkawkaw 西方 7km。矿区中心坐标北纬 0° 50' 31", 西经 6° 33' 14"。

去往矿权区先经由阿克拉至库马西的高速公路和 6km 土路至 Nkawkaw 北部 3km 处。Nkawkaw 是当地的行政和人口中心。从阿克拉国际机场至矿权区经由公路需要约 3 小时。

2. 采矿权历史沿革

1989 年至 1990 年, 矿区进行了前期的区域普查勘探工作。1991 年至 1999 年, 由中国陕西地矿局进行了进一步的勘探。在 1995 年 10 月完成了 SIAN 金矿项目的可行性研究和采矿设计。1996 年, 为了满足西方放贷机构的要求, 由爱尔兰 Gleniff 勘探与矿物公司进行了独立的工作。在 Gleniff 的检查下, 1996 年 1 月至 4 月第二期钻探工作完成, 钻探工作包括加密钻孔和 3 对双孔。1996 年 7 月, 兰州院对 SIAN 金矿进行了初步经济评价。1997 年 2 月至 4 月, 在 SIAN 矿区追加了钻探工作。进一步的钻探工作一直持续到 1999 年。1997 年, 矿区储量在公司补充勘探报告中重新进行了评估。这些储量是兰州有色冶金工程研究院开展 SIAN 金矿设计的依据。之后有中国合作伙伴开展矿山基建工作, 矿山规模为 500 吨/天或 16.5 万吨/年。在预期的矿山 6 年服务期内, 平均每年出产 471.91kg 即 15172 盎司黄金。第一根金条在 2001 年 2 月生产出来, 采矿生产一直持续到 2003 年 9 月选厂则在 2001 年, 2001 年 9 月至 2002 年 5 月间运行了 10 个月关闭。这段时间共产出 503.67 kg(16193 盎司)黄金。

CSA 集团公司 2004 年 1 月编制《Sian 金矿有限公司储量核实、项目审计及可行性报告》, 该报告汇总的 SianGoldfield 完成的勘探工作有钻孔 182 个(23782), 槽/井探 320 个(22080), 巷道 12 条(2744), 样品总长 69453。直到那时, 该项目都在搁置中。

MarcBoisvert,P. Eng.2006 年 4 月编制《加纳 Sian 金矿技术报告》。该报告没有重新估算资源量, 现有资源量为原来估算的资源。

GeostatSystemsInternationalInc.2008 年 5 月编制《加纳 Sian 金矿资源估算技术报告》, 该报告估算了矿权区资源量(边界品位 0.5g/t)SIAN 主矿体(332) 资源量 2568000 吨, 品位 2.33 克/吨, 金金属量 192400 盎司; SIAN 主矿体(333) 资源量 997000 吨, 品位 1.95

克/吨,金金属量 62500 盎司;边部和外围小矿体(333) 资源量 1697000 吨,品位 2.58 克/吨,金金属量 140850 盎司;估算了矿权区资源量(边界品位 1.49g/t)SIAN 主矿体(332) 资源量 1716000 吨,品位 2.96 克/吨,金金属量 163550 盎司;SIAN 主矿体(333)资源量 618000 吨,品位 2.53 克/吨,金金属量 50200 盎司;边部和外围小矿体(333)资源量 1226000 吨,品位 3.19 克/吨,金金属量 125750 盎司。

加拿大 SGS 公司 2010 年 10 月编制《Sian 矿权区资源估算更新简报》,该报告估算了矿权区资源量(边界品位 Au=0.5g/t)SIAN 主矿体(332)资源量 5360000 吨,品位 1.87 克/吨,金金属量 322100 盎司;SIAN 主矿体(333) 资源量 808000 吨,品位 1.27 克/吨,金金属量 33000 盎司;边部和外围小矿体(333)资源量 3201000 吨,品位 1.79 克/吨,金金属量 183800 盎司;估算了矿权区资源量(边界品位 Au=1.5g/t)SIAN 主矿体(332) 资源量 2605000 吨,品位 2.79 克/吨,金金属量 233500 盎司;SIAN 主矿体(333) 资源量 181000 吨,品位 2.48 克/吨,金金属量 14500 盎司;边部和外围小矿体(333) 资源量 1440000 吨,品位 2.93 克/吨,金金属量 135400 盎司。

福星晓程(加纳)股份有限公司(BXCCOMPANAY.LTD)2015 年 3 月编制《加纳共和国依思亚思(ESAASE)金矿资源量估算说明书》,该说明书估算了矿权区资源量 ESAASE 主矿体(332)资源量 518914 吨,品位 3.76 克/吨,金金属量 62733.5 盎司;ESAASE 主矿体(333)资源量 702060 吨,品位 3.18 克/吨,金金属量 71732.5 盎司;NAu2-1 等其他九个小矿体(333)资源量 216373 吨,品位 7.62 克/吨,金金属量 52996.65 盎司。

BXC 加纳有限公司 2015 年 3 月编制《AKROMA 黄金有限公司 ESAASE 金矿矿山开采概略经济评价》。

北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华矿评报字[2015]004 号(加纳)SIAN 金矿矿权《评估报告》截止评估基准日矿区范围内资源量矿石量 1437347 吨,金金属量 187462.65 盎司(5832.72kg)。其中:NAu1 主矿体(332)矿石量 518914 吨,金金属量 62733.50 盎司(1953.21kg), (333)矿石量 702060 吨,金金属量 71732.50 盎司(2231.13kg);NAu2-1 等其他九个小矿体(333)矿石量 216373 吨,金金属量 52996.65 盎司(1648.38kg)。(333)可信度系数 0.7,评估利用资源储量 1161817.10 吨,金金属量 150043.91 盎司(4668.87kg);矿井回采率 87%,可采储量 1010780.88 吨,金金属量 130538.20 盎司(4061.91kg)。地质品位 4.02 克/吨,原矿品位 3.42 克/吨。生产规模 165000 吨/年(原矿),矿石贫化率 15%。

3. Akroma 金矿环评证及附件概况

(1) 环境许可证信息:

签发日期和地点: 阿克拉 2020.8.26	3.2 文件编号: CM: 17/3
	3.3 许可证号: EPA/ETA/534
	3.4 有效期: 2022.2.25
	3.5 续签日期: 2022.2.26

按照附件, 在东部夸胡西市依思亚思开始建设和运营拟议的矿石处理和干堆尾矿处理设施。

许可证有效性:

本许可证的有效期为十八 (18) 个月, 由签发本许可证之日起生效。

续签条款:

按机构要求, 续期申请须在许可证有效期届满前六 (6) 个月 (即 2021 年 8 月 24 日) 提交给机构。

注意: 此许可证只有在有附件及环境保护署盖章时才有效。

(2) 地点描述

位置: 依思亚思

加工厂占地: 22821.5 m² (32.23 亩)

加工厂区域地理坐标:

东距	北距
737518	726368
737482	726367
737417	726323
737371	726292
737397	726249
737440	726185
737466	726152
737503	726190
737568	726239
737536	726276
737518	726368

干堆尾矿处理设施占地: 2444.5 m² (3.666 亩)

干堆尾矿处理设施(DSTDF)区域地理坐标:

东距	北距
737568	726239
737503	726190

北京晓程科技股份有限公司编制财务报告事宜涉及的 AKROMA (阿克罗马) 黄金公司矿山环境治理恢复基金·资产评估咨询报告

737515	726167
737579	726201
737568	726239

尾矿储存设施占地: 59025.187 m² (88.54 亩)

尾矿储存设施区域地理坐标:

东距	北距
737493.408	726158.314
737528.375	726154.334
737585.754	726107.918
737595.818	726104.913
737606.332	726111.692
737617.555	726121.278
737629.371	726113.694
737680.549	726074.012
737715.921	726053.804
737726.43	726044.454
737726.305	726038.154
737722.745	726028.59
737706.449	726001.248
737624.187	725951.852
737578.464	725919.607
737533.308	725878.768
737518.41	725861.296
737513.609	725860.241
737437.61	725860.71
737432.663	725863.521
737427.426	725867.784
737423.352	725873.792
737409.874	725899.06
737410.258	725919.686
737418.243	725950.854
737423.475	725983.15
737439.797	726042.927
737444.014	726049.401
737430.447	726062.856
737437.125	726119.242
737444.18	726138.149
737456.663	726147.769
737493.408	726158.314

地区和区域名称: 东部地区, 夸胡西市

最近的人类居住区名称: 依思亚思, 贝塞斯, 姆佩约, 夸多瓦, 恩夸图图科,

阿南塔南, 奥杜马苏阿和阿巴拉丹。

排水系统: Owere 河。

(3) 矿石来源

(a) 公司应确保用于加工厂的矿石来自地下开发。

(b) 公司请求代理机构批准, 从毗邻的特许经营区运出矿石, 并在加工厂进行处理。

(c) 公司在任何情况下均不得对任何尾矿材料或新鲜岩石进行收费处理。

(4) 矿石处理

(a) 公司运营一个碳浸法(CIL)工厂, 其吞吐量约为 500 吨/天。

(b) 公司应确保矿石加工工厂使用氰化钠和 2020 年 8 月批准的环境影响声明中第 22-24 页表 2.4 中列出的试剂。

(5) 尾矿干堆处理

(a) 公司应确保, 干堆尾矿处理的设计和运营是一个动态系统。

(b) 公司应确保, 将尾矿料浆离析为平均含水率 22.5% 的干燥固体。

(c) 公司应确保, 每天 605 立方米的滤液通过重力流经洗涤池, 进入容量 1350 立方米的沉淀池。

(d) 公司应确保, 沉淀池有足够的容量容纳产生的滤液, 以防止溢流到外部环境。

(e) 公司安装备用的干堆尾矿储存设施, 以确保连续运行。

(f) 公司应确保, 产生的干尾矿须使用前置装载机装入卡车, 运到尾矿储存设施堤防上的指定地点, 然后沿堤防的延伸方向倾倒入尾矿坝。

(g) 公司应确保, 每周使用反铲挖掘机将堆起的物料摊开。

(h) 公司应确保, 干尾矿在工程土路基后面以约 0.25% - 0.5% 的坡度向倾析系统堆放和压实。

(i) 公司建立一条应急线路, 可以将尾矿直接运送到尾矿储存设施, 以防干堆尾矿处理设施发生故障。

(6) 尾矿储存设施

(a) 公司应确保, 现有的尾矿储存设施应根据附录 A(实际岩土工程报告)和 2020 年 8 月批准的环境影响声明第 29 页和第 30 页的表 2.5 中概述的设计标准进行修改。

(b) 公司应确保, 尾矿储存设施的设计能容纳约 0.9 立方公吨的干堆尾矿。

(c) 公司应确保, 尾矿储存设施应包括在毗邻场地东端和南端自然地面的西部和北部建造约 3 至 10 米不等高度的堤防。

(d) 公司应确保, 堤防仅使用下游施工方法施工。

(e) 公司应确保, 尾矿储存设施凹处需内衬 300 毫米压实的粘土, 并覆盖 1.5 毫米厚的高密度聚乙烯土工膜, 以实现凹处的最小渗透率 10^{-6} cm/s。

(f) 公司在高密度聚乙烯土工膜衬垫上面安装一系列主、支、指式集水口, 作为尾砂渗漏的主要集水口, 降低衬垫的液压压力, 最大限度减少通过高密度聚乙烯衬垫的潜在渗漏。

(g) 公司应确保, 上清池远离任何人工堤防。

(h) 公司应确保, 倾析系统是高效实用的。

(i) 公司应确保, 最低操作出水高度 1m。

(j) 公司应确保, 尾矿储存设施堤防是稳定的, 没有严重的侵蚀。

(k) 公司应确保, 应急尾砂输送和回水管道安置于高密度聚乙烯衬砌的沟槽内。

(l) 公司应确保, 应急尾砂输送和回水管道的路线是这样的:一旦任何管道分离, 浆体/倾析液将流向事件池或尾矿储存设施。

(m) 公司应确保, 从地下排水系统渗出的水被收集到污水池中, 并被泵回上清池。

(n) 公司应确保, 渗滤液收集和回收系统(LCRS)能够有效降低凹处衬垫的隆起压力。

(o) 公司应确保, 非常溢洪道的设计可容纳可能最大洪水(PMF)1:10000-年, 24 小时风暴事件。

(p) 公司应确保, 倾析塔采用混凝土建造, 并随尾砂高度的增加而升高。

(q) 公司应确保, 沿着干尾矿堆的周边修建沟渠, 以收集从干尾矿表面直接流入倾析系统的径流。

(r) 公司应确保, 安装功能压力表和监测井眼。

(s) 公司应确保, 在堤顶安装测量棱镜, 以便及早发现和阻止任何可能危及尾矿储存设施完整性的重大移动。

(t) 公司应确保, 应急尾矿处理库可容纳约 5 万立方米的尾矿。

(u) 公司应确保, 应急尾矿处理仓库位于加工厂区域西部。

(v) 公司应确保, 尾矿储存设施的设计、建设、运营和终止符合全球尾矿管理

行业标准的规定。

(7) 《环境影响声明承诺》(2020年8月)---矿石加工和干堆尾矿处理设施概述:

1) 项目描述

矿石加工和干堆尾矿处理设施的主要组成部分应包括:

- (a) 建造和运营碳浸法工厂, 以处理公司采矿业务产生的矿石。
- (b) 建造和经营干堆尾矿处理设施, 包括高压压缩机和压滤机。
- (c) 将干堆尾矿排入工程尾矿储存设施。

2) 工艺用水要求

根据 2020 年 8 月批准的环境影响声明中所述的工厂条件, 单元工艺的每日需水量如下:

- (a) 磨机、料斗, 分类: 1166.67 m³;
- (b) 浓缩机: 1166.67m³ (浸出和解吸 611m³; 处理槽 555.67m³);
- (c) 浸出和解吸: 750m³ (浸出和解吸 611m³, 氰化物溶液 25m³, 处理槽筛网喷淋水 114m³);
- (d) 尾矿厂料浆: 750m³;
- (e) 尾滤池: 605m³。

3) 管理排放和环境噪音的影响

公司应采取以下措施, 以解决空气质量和环境噪音可能造成的重大影响:

- (a) 使用水车抑制粉尘。
- (b) 除了通常的个人防护装备外, 还为工人提供防尘口罩和耳罩。
- (c) 对所有车辆设置速度限制, 以最大程度地减少粉尘的产生。
- (d) 定期对设备和车辆进行维护, 以最大程度地减少烟雾的产生。
- (e) 确保始终穿戴个人防护装备。
- (f) 制定噪声管理程序, 并建立特定的采样位置, 以进行噪声和粉尘评估。
- (g) 在试剂存储区域安装通风系统, 以将任何气味引到封闭区域之外。
- (h) 在碳再生炉上安装通风管道, 以将排放物引到加工厂之外。
- (i) 确保将电解电池产生的烟雾抽出, 通过洗涤器再释放到金室外。
- (j) 金室的通风口排放点安装一个可燃气体探测器。

4) 火灾危险管理

公司采取以下措施, 以解决火灾造成的重大影响:



- (a) 焊接时应准备灭火器, 以防发生火灾;
- (b) 培训从事焊接工作的工人使用消防设备;
- (c) 派安保人员到建筑区域协助灭火。

5) 对地表水质量影响的管理

公司应采取以下措施, 应对对地表水质量产生的重大影响:

- (a) 在加工厂和干堆尾矿设施周围建造堤墙, 以控制任何径流或意外溢漏。
- (b) 将作业地区的污水直接排入中央污水池, 以防止污染地表水体。
- (c) 在设施下游建造二级围护结构。
- (d) 定期监察矿区集流区内河流的水质。

6) 管理产生的废弃物

公司应采取以下措施, 以解决产生废弃物的潜在重大影响:

- (a) 确保清除植被所产生的废弃物均得到妥善收集和处置。
- (b) 确保所有建筑活动产生的废物均得到妥善收集和处置。

7) 环境监测

公司按 2020 年 8 月批准的环境影响报告第 6 章指示, 在矿石加工厂和干堆尾矿储存设施内及其附近建立环境监测项目, 以相应频率监测包括以下参数和其他参数:

- (a) 水质;
- (b) 空气质量 (PM10、PM2.5、TSP、SO₂、NO₂、HCN 灰尘等);
- (c) 噪声污染;
- (d) 项目的社会经济影响;
- (e) 公共卫生和安全。

4. 矿山环境治理恢复基金的核实及计算

通过对环评证及附件、环境影响报告书等资料的核查, 金矿关闭退出后复垦方案主要包括井田范围内的地表塌陷沉降治理、生态环境恢复、水土流失、土壤侵蚀、植被恢复等方面, 要求企业发行复垦债券:

(1) 公司应按照 1999 年《环境评估条例》(LI 1652)第 23 条规定, 缴纳复垦债券, 作为被破坏地区终止和恢复的安全保障。

(2) 如 2020 年 8 月批准的环境影响声明中所述, 该项目将交付的债券金额为壹佰伍拾陆万陆仟叁佰陆拾玖美元 (US\$1,566,369.00)。债券的 20%, 金额为 313,273.8 美元应以现金支付, 其余的 80%以银行保函支付。

(3) 债券应在环评许可证签发之日起六(6)个月内缴纳。

(4) 公司在代理机构完成复垦和终止速率标准化之后, 调整复垦和终止的成本估算。

(5) 公司在废弃矿石加工和干堆尾矿处理设施前, 应向该代理机构取得终止证书。

通过上述, 矿山环境治理恢复基金为 1,566,369.00 美元, 按审核后 2020 年采矿量摊销矿山环境治理恢复基金: 可采储量 1010780.88 吨, 2019 年 10 月开始试运行, 到 2020 年年底共计采矿量 101019.09 吨。

则2020年矿山环境治理恢复基金摊销额

$$=1,566,369.00\text{美元}/1010780.88\text{吨}\times 101019.09\text{吨}$$

$$=156,545.47\text{美元}$$

评估基准日人民币兑美元平均汇率为6.5423:

2020 年矿山环境治理恢复基金摊销额折人民币

$$=156,545.47\text{美元}\times 6.5423$$

$$=1,024,167.45\text{元}。$$

八、评估程序实施过程 and 情况

本次评估程序主要分四个阶段进行, 主要评估过程如下:

(一) 接受委托

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, 签订咨询业务委托合同; 确定项目负责人, 组成评估项目组, 指导产权持有单位清查资产、填报资产评估申报表, 准备评估咨询所需资料。

(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、核对、勘查、检查、抽查等方式对评估对象涉及的资产进行了必要的清查核实, 对产权持有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) 评定估算阶段

评估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;

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,形成初步咨询结果。

根据初步咨询结果,编制相关说明,在核实确认相关具体咨询项目结果准确无误,咨询工作没有发生重复和遗漏情况的基础上,依据各资产评估说明进行资产评估汇总分析,确定最终评估结论,撰写资产评估咨询报告。

(四) 编制和提交资产评估咨询报告阶段

根据相关法律、法规、资产评估准则和评估机构内部质量控制制度,对评估报告及评估程序执行情况进行必要的内部审核;与晓程科技或者委托人许可的相关当事方就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晓程科技提交正式资产评估咨询报告。

九、评估假设

由于企业所处运营环境的变化以及不断变化着影响资产价值的种种因素,必须建立一些假设以便评估专业人员对资产进行价值判断,充分支持我们所得出的评估结论。本次评估是建立在以下前提和假设条件下的:

(一) 一般假设

1. 交易假设

交易假设是假定所有待评估资产已经处在交易的过程中,评估专业人员根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设。

2. 公开市场假设

公开市场假设是假定在市场上交易的资产,或拟在市场上交易的资产,资产交易双方彼此地位平等,彼此都有获取足够市场信息的机会和时间,以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

3. 企业持续经营假设

企业持续经营假设是假定产权持有单位的经营业务合法,并不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营。

(二) 特殊假设

1. 本次评估以本资产评估咨询报告所列明的特定评估目的为基本假设前提;

2. 无重大变化假设:是假定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. 无不利影响假设: 是假定无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对产权持有单位的待估资产、负债造成重大不利影响。

4. 方向一致假设: 是假定产权持有单位在现有的管理方式和管理水平的基础上, 经营范围、方式与目前方向保持一致, 不考虑未来可能由于管理层、经营策略调整等情况导致的经营能力变化。

5. 政策一致假设: 是假定产权持有单位未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。

6. 资产持续使用假设: 是假定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。

7. 数据真实假设: 是假定评估人员所依据的对比公司的财务报告、交易数据等均真实可靠。产权持有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;

8. 评估范围仅以晓程科技及 AKROMA 公司提供的评估申报表为准, 未考虑晓程科技及 AKROMA 公司提供清单以外可能存在的或有资产及或有负债;

当出现与前述假设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

经实施评估程序后, 于评估基准日, 委估矿山环境治理恢复基金根据文件规定计算摊销额为 156,545.47 美元, 折人民币 1,024,167.45 元。

十一、特别事项说明

以下事项并非本公司评估人员执业水平和能力所能评定和估算, 但该事项确实可能影响评估结论, 提请本评估报告使用者对此应特别关注:

(一) 重要的利用专家工作及报告情况

AKROMA 公司提供的环境保护署 2020 年 8 月 26 日批准的《环境许可证》, 该许可证只有在有附件及环境保护署盖章才有效。

(二) 重大期后事项

由矿物委员会督察科颁发的《矿区经营许可证》到 2020 年 12 月 31 日到期, 经

与产权持有单位沟通，新证正在办理中。

除上述事项外，AKROMA 公司的承诺，自评估基准日至评估报告出具日，不存在其他影响评估前提和评估结论而需要对评估结论进行调整的重大事项。

(三) 评估程序受限情形、评估机构采取的弥补措施及对评估结论的影响情况

AKROMA 公司是一家在非洲加纳国设立的黄金开采企业，受新冠疫情影响，评估专业人员未到现场进行实地核查，主要通过 AKROMA 公司申报的资料、通过照片、询问现场人员和电话调查等替代程序进行了核实、判断。

(四) 本资产评估咨询报告是在委托人及产权持有单位及相关当事方提供与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；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。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评估专业人员的执业范围。

十、评估结论的使用有效期：根据《资产评估执业准则—资产评估报告》之规定“当评估基准日与经济行为实现日相距不超过一年时，才可以使用资产评估报告”，本评估结论的使用有效期为自评估基准日起一年，即从 2021 年 12 月 31 日起至 2021 年 12 月 30 日的期限内有效。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，晓程科技应当委托评估机构执行评估更新业务或重新评估。

十二、资产评估咨询报告使用限制说明

(一) 本评估报告只能由资产评估委托合同中载明的评估报告使用者使用，且只能用于资产评估委托合同中载明的评估目的和用途。

(二) 委托人或者其他资产评估咨询报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估咨询报告载明的使用范围使用资产评估咨询报告的，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咨询报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估咨询报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估咨询报告的使用人；

(四) 资产评估咨询报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评

估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对评估对象可实现价格的保证。

（五）本资产评估咨询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，未经评估机构审阅相关内容，评估报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体，法律、法规规定以及相关当事方另有约定的除外。

十三、资产评估咨询报告日

本评估咨询报告正式提出日期为2021年4月15日，为评估结论形成的日期。

资产评估机构：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司



二〇二一年四月十五日

资产评估咨询报告附件

- 附件一：委托人及产权持有单位《法人营业执照》复印件；
- 附件二：评估对象涉及的主要权属证明资料（复印件）；
- 附件三：评估机构《企业法人营业执照》复印件；
- 附件四：评估机构备案文件或者资格证明文件；
- 附件五：评估机构《证券期货相关业务评估资格证书》复印件；
- 附件六：资产评估委托合同复印件。

编号: 1 05440843

此件与原件相符, 再次复印无效
仅供使用



营业执照

(副本) (4-1)



统一社会信用代码 9111010267820666X7

名称 中铭国际资产评估(北京)有限责任公司
 类型 有限责任公司(自然人投资或控股)
 住所 北京市西城区阜外大街1号东座18层南区
 法定代表人 胡梅根
 注册资本 500万元
 成立日期 2008年08月06日
 营业期限 2008年08月06日至 长期
 经营范围 从事各类单项资产评估、企业整体资产评估、市场所需的其他资产评估或者项目评估。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年 01月 28日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

此件与原件相符，再次复印无效
仅供使用

北京市财政局

2019-0015号



中铭国际资产评估（北京）有限责任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：

一、中铭国际资产评估（北京）有限责任公司法定代表人由黄世新变更为胡梅根。

二、中铭国际资产评估（北京）有限责任公司股东由黄世新（资产评估师证书编号：11001606）、刘建平（资产评估师证书编号：11001615）、胡梅根（资产评估师证书编号：36000281）、张晓君、廖惠熙（资产评估师证书编号：11030085）、柳春（资产评估师证书编号：45030034）、施韵波（资产评估师证书编号：13000143）、王荣（资产评估师职业资格证书登记卡（评估机构人员）登记编号：22040069）、柳秋莲（资产评估师证书编号：15060037）、胡利勇（资产评估师证书编号：11000875），变更为黄世新（资产评估师



编号：11001606)、刘建平(资产评估师证书编号：
11001615)、胡梅根(资产评估师证书编号：36000281)、张
晓岩、廖惠熙(资产评估师证书编号：11030085)、柳春(资
产评估师证书编号：45030034)、施韵波(资产评估师证书
编号：13000143)、王荣(资产评估师职业资格证书登记卡
(评估机构人员)登记编号：22040069)、陈峰(资产评估
师证书编号：36000272)、周霖(资产评估师证书编号：
33001001)、柳秋莲(资产评估师证书编号：15060037)、胡
利勇(资产评估师证书编号：11000875)。

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。

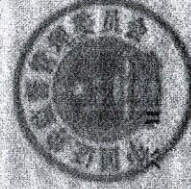


此件与原件相符，再次复印无效
仅供使用



证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证监会监督管理委员会审查，批准中铭国际
资产评估有限责任公司 从事证券、期货相关评估业务。



证书文号：财企[2008]2号 证书编号：0100017007

发证时间：二〇〇八年十一月

WPS-01000135

单位：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司

注册地址：北京市西城区阜外大街1号东座18层南区

办公地址：北京市丰台区丽泽SOHO大厦B座18层

邮编：100073 邮箱：zmgjcpv@163.com

电话：010-51398654 网址：www.zmgjcpv.com