（上接A13版）

2	1999	广东省科学技术进步奖评审委员会	广东省科技进步三等奖	载重汽车高速斜交轮胎
	1999.03	广东省重化厅	科技进步二等奖	
	1999.06	广州市人民政府	广州市科技进步二等奖	
	1999.07	广东省经济委员会	广东省优秀新产品二等奖	
3	1999.03	广东省重化厅	科技进步三等奖	（轻型、微型）载重汽车斜交轮胎
	1999.06	广州市人民政府	广州市科技进步三等奖	
	1999.07	广东省经济委员会	广东省优秀新产品二等奖	
4	1999	广东省重化厅	广东省、广州市优秀质量管理小组一等奖	“提高内胎质量”QC小组
5	2002.11	广东省经济委员会	广东省优秀新产品二等奖	顺通汽车斜交轮胎

（6）黄伟彬：男，中国国籍，无永久境外居留权，1975年出生，工程师，硕士。2001年毕业于华工大应用数学系，现任华工百川装备事业部总工程师。

主要获得奖项情况请见下表：

序号	获奖日期	颁奖单位	所获奖项	获奖项目
1	2004.05	广东省人民政府	广东省科学技术奖励二等奖	密炼机橡胶混炼智能控制系统的研制

（7）曾启林：男，中国国籍，无永久境外居留权，1964年出生，本科学历，高级工程师。曾在都安县科委工作、中橡集团桂林曙光橡胶工业研究设计院任高级工程师。2004年至今，在华工百川从事微光检测技术研发工作。

主要获得奖项情况请见下表：

序号	获奖日期	颁奖单位	所获奖项	获奖项目
1	2001	中橡集团	中橡集团曙光院科技精英	——
2	2002	中橡集团	中橡集团优秀科技人才	——

（8）崔峰：男，中国国籍，无永久境外居留权，1968年出生，本科学历，高级工程师。历任中国石油化学工业公司兰化公司合成橡胶厂车间主任、副总工程师、总工程师，三角轮胎集团设备处长、工程部部长、总裁助理、副总裁。现任华工百川制造总监，兼任柳州百川总经理。

（9）赵泽荣：男，中国国籍，无永久境外居留权，1967年出生，本科学历，高级工程师。曾任广西桂林曙光橡胶工业研究设计院硫化车间副主任、技术处处长、技术质量处处长，百川有限绿色轮胎部经理、聚氨酯事业部部长助理、生产技术部经理。现任华工百川聚氨酯事业部总监助理。

（10）庞坤玮：女，中国国籍，无永久境外居留权，1958年出生，工程师。曾任山西省化工研究所纪委委员、聚氨酯研究部主任、支部书记、课题组组长。现任华工百川聚氨酯事业部总监助理。

主要获得奖项情况请见下表：

序号	获奖日期	颁奖单位	所获奖项	获奖项目
1	2002.06	山西省科学技术厅	2001年度农村技术承包(集体)二等奖	——
2	2002.10	山西省科委	2002年度金牛(个人)二等奖	——

（11）杨彦：中国国籍，1967年生，工程师。1989年毕业于华南理工大学高分子化工专业。先后任职于：佛山市塑料二厂南峰塑胶有限公司、佛山市东建集团东建塑料厂、广州新龙塑胶有限公司、联塑集团鹤山分公司和型材分公司。主要工作有：PVC薄膜压延的工艺和管理、PVC硬片压延的技术工艺和管理、大型型材的技术工艺和车间管理等。现任广州华工百川科技股份有限公司塑料事业部总监助理。无兼职。

（12）李及珠：男，1945年6月出生，中共党员，汉族，大学本科文化，教授。1970年起在华南理工大学任教，先后任华南理工大学塑料机械、高分子材料加工机械教研室副主任，主任，助教，讲师；1990年升任教授、硕士导师。主持或参加科研项目12项，经省部级鉴定7项，获奖5项；编写全国统编教材“塑料机械设计”，发表论文二十多篇；发明专利，实用新型专利各3项；主持研究开发工程塑料合金制品和改性工程粒料，1986年获国家教委科技进步二等奖，1988年获省教育厅科技进步二等奖，1989年广东省科技进步三等奖，1992年江苏省科技进步三等奖，1996年广东省科技进步三等奖。曾任广州华工百川自控科技有限公司塑料工程部顾问、事业部长，广州华工百川科技股份有限公司塑料事业部总监，《塑料机械》编委、中国降解研究协会常务理事，现任华工百川技术总监。

（13）郭修芹：男，中国国籍，无永久境外居留权，1975年出生，硕士，工程师。曾任华工百川综合事务部部长、行政总监。现任华工百川塑料事业部总监，广州百川塑料制品有限公司董事长，兼任懋森信息董事。

（14）吴志勇：男，中国国籍，1958年出生，汉族，中共党员，毕业于华南理工大学，获学士学位。曾任中国化学工业桂林工程公司开发室主任、新技术开发公司副总经理，公司副总工程师、技术中心常务副主任、专家委员会主任、高级技术专家等职。曾任大连诚信橡塑机械有限公司副总经理、总工程师。现任华工百川公司技术总监。

（15）苏寿琼：男，中国国籍，1958年出生，汉族，中共党员，毕业于华南理工大学，获学士学位，化工机械（高级工程师）。曾在广东省湛江机械厂橡胶机械设计研究所从事橡胶塑料机械、化工机械（压力容器）、通用机械设计；从事引进项目国产化转化设计开发研究制造工作。曾在广东湛江机械制造集团公司机械研究设计院从事橡胶塑料机械、化工机械（压力容器）、通用机械设计开发研究工作；全面主管设计院工作。现任广州华工百川科技股份有限公司硫化机事业部部长、工会主席。

（16）刘小燕：女，中国国籍，1960年出生，汉族，中共党员，毕业于华南理工大学，获学士学位，化工机械（高级工程师）。曾在江苏省化工研究所工作，任工程师，曾在江苏省化工研究所工作，晋升为高级工程师；历任江苏省化工研究所高分子研究室主任、江苏省化工研究所副总工程师。曾于江苏省化工研究所有限公司工作（原单位改制后的企业）；历任“聚氨酯工业”杂志副主编、江苏省化工研究所有限公司总工程师。现任华工百川总师办技术总监。

2、现有产品专利、获奖及鉴定情况

产品类别	产品名称	产品专利、获奖及鉴定情况
高分子材料专用装备	销钉冷喂料挤出机及生产联动线	实用新型专利1：ZL201020152094.1冷喂料销钉避胶内胎挤出机 实用新型专利2：ZL200920313572.X销钉冷喂料挤出机喂料装置二次密封系统
	三角胶钢丝圈贴合生产线	软件著作权：软著登字第0273716号三角胶自动贴合控制系统V1.0 软件产品登记证书：华工百川三角胶自动贴合控制软件V1.0（证书编号：粤DGY-2011-1191）
	新型子午胎液压硫化机	发明专利：ZL201210059963.X一种智能双模液压轮胎硫化机及其调模方法 软件著作权：硫化机控制系统V1.0（证书编号：软著登字第089041号） 软件著作权：硫化机控制系统V3.0（证书编号：软著登字第0273714号）
	激光散斑轮胎无损检测仪	发明专利1：ZL200410052185.7激光散斑检测头及其应用 发明专利2：ZL200410052187.6激光轮胎无损检测仪用标准缺陷样板 发明专利3：ZL200410077522.8激光散斑轮胎无损检测仪及利用其进行无损检测的方法 实用新型专利1：ZL200720054395.9激光散斑轮胎无损检测仪用进出胎门 实用新型专利2：ZL200720054397.8一种用于轮胎无损检测的三维运动装置 实用新型专利3：ZL200820188565.7三轮检测仪用进出胎门 实用新型专利4：ZL201120076678.X便携激光散斑轮胎无损检测仪用驱动轮 实用新型专利5：ZL201120076680.7便携激光散斑轮胎无损检测仪 实用新型专利6：ZL201120076686.4便携激光轮胎无损检测仪专用气门嘴快接头 实用新型专利7：ZL200420102848.7激光散斑轮胎无损检测仪 实用新型专利8：ZL200920263693.8一种用于轮胎断面检测的光源装置 实用新型专利9：ZL201220550171.8双工位激光散斑轮胎无损检测仪 软件著作权1：软著登字第0152728号翻新轮胎激光散斑无损检测系统V1.6 软件著作权2：软著登字第0152729号汽车轮胎激光散斑无损检测系统V2.0 软件产品登记证1：粤DGY-2009-1096华工百川翻新轮胎激光散斑无损检测系统V1.6 软件产品登记证2：粤DGY-2009-1097华工百川汽车轮胎激光散斑无损检测系统V2.0 科学技术成果鉴定：物联科鉴字[2008]第01号 广东省高新技术产品：粤科高字[2009]200号激光散斑轮胎无损检测系统
	聚氨酯/橡胶复合新材料制品生产线	发明专利1：ZL200610036970.2复合轮胎活络模具及其使用方法 实用新型专利1：ZL200720047745.9轮胎打磨机 实用新型专利2：ZL200820050697.3一种胎面膨胀鼓 实用新型专利3：ZL200820203844.6轮胎生产用充气夹具 科学技术成果鉴定1：中石化协科鉴字[2005]第002号 科学技术成果鉴定2：中石化联鉴字[2010]第083号
高分子材料技术服务及加工工艺软件	密炼机控制系统软件	发明专利1：ZL99117248.5密炼机橡胶混炼智能控制系统及其智能控制方法 发明专利2：ZL99117016.4密炼机混炼胶粘度分散度预测装置及其数学模型建立的方法 软件著作权：软著登字第115176号百川牌密炼机控制系统软件V2.0 软件产品登记证：粤DGY-2009-0125百川牌密炼机控制系统软件V2.0
	轮胎企业制造执行系统(MES)	软件著作权：软著登字第078773号轮胎企业制造执行系统V1.0
	工程轮胎胎面缠绕控制系统	发明专利：ZL200910041591.6轮胎胎面缠绕控制方法 实用新型专利：ZL200820050695.4一种轮胎胎面缠绕系统 软件著作权1：软著登字第0152730号子午线工程轮胎胎面缠绕系统V3.2 软件著作权2：软著登字第084302号工程轮胎胎面缠绕控制系统V2.8.1 软件产品登记证：粤DGY-2009-1098子午线工程轮胎胎面缠绕系统V3.2 广东省高新技术产品（奖项编号/来源）：粤科高字[2009]200号工程轮胎胎面缠绕系统 广东省科技进步三等奖粤府证：[2014]0489号
	硫化机控制系统	软件著作权1：软著登字第089041号硫化机控制系统V1.0 软件著作权2：软著登字第0273714号硫化机控制系统V3.0 软件产品登记证：粤DGY-2011-1190华工百川硫化机控制软件V3.0
高分子材料及制品	以塑代钢特种塑料制品	实用新型专利授权1：ZL200420103351.7一种聚氨酯滚轮 实用新型专利授权2：ZL200520064112.X一种聚氨酯滚轮 实用新型专利授权3：ZL200720049687.3自动扶梯梯级 发明专利授权：ZL201210418231.5一种UHMWPE/PA66注塑用耐磨合金及其制备方法和用途
	塑料拼装式运动地板	实用新型专利：ZL200920236744.8一种软体连接的地板
	农业废弃秆茎塑料复合新材料及系列制品	发明专利1：ZL200710031524.7一种稻农与热塑性塑料复合材料的制备方法 发明专利2：ZL200710029105.x一种麻茎秆与塑料复合材料的制备方法 实用新型专利：ZL200720051148.3一种用于制备麻秆与塑料复合新材料的双螺杆挤出机

3、在研项目情况

截至2014年6月30日，华工百川在研项目情况如下：

序号	项目编号	项目名称	立项日期	所处阶段	预期目标
1	RD2011A	聚氨酯-铅复合胶棚研制开发	2011.12.10	实验室研发	形成自有知识产权或推向市场，实现研发成果的商业价值
2	RD201304	改善聚氨酯实心轮胎脚崩花掉块性能	2013.3.20	实验室研发	形成自有知识产权或推向市场，实现研发成果的商业价值
3	RD201306	地震感知器的开发	2013.3.20	实验室研发	形成自有知识产权或推向市场，实现研发成果的商业价值
4	RD201401	喷涂聚脲弹性体	2014.1.10	实验室研发	形成自有知识产权或推向市场，实现研发成果的商业价值
5	RD201402	不锈钢特级产品研发	2014.1.10	实验室研发	形成自有知识产权或推向市场，实现研发成果的商业价值
6	RD201403	N111副仪表板的开发	2014.1.10	实验室研发	形成自有知识产权或推向市场，实现研发成果的商业价值
7	RD201404	聚氨酯胎面公交车轮胎的开发	2014.1.10	实验室研发	形成自有知识产权或推向市场，实现研发成果的商业价值
8	RD201405	高硬度高回弹聚氨酯胎面研究	2014.1.10	实验室研发	形成自有知识产权或推向市场，实现研发成果的商业价值

4、已完成中试项目情况

截至2014年6月30日，华工百川已完成中试项目情况如下：

序号	项目编号	项目名称	项目亮点
1	RD2007A	SPS胎船用夹心材料的开发	该材料的开发应用可减少钢材的使用量，且在抗疲劳、抗冲击、减震、减噪等方面较钢材有很大的提高。
2	RD2007D	聚氨酯橡胶预硫化胎面翻新接头技术开发	使用该技术可大量减少对环境污染的炭黑、芳烃油的用量，以该技术翻新轮胎，现有轮胎翻新设备可保留不变，通过增加少量接头设备即可大幅提高翻新轮胎产量，且其使用寿命较传统橡胶翻新轮胎提高1倍以上。
3	RD2008D	聚氨酯橡胶复合工业实心轮胎的研制开发	以聚氨酯材料为胎面，可减少污染环境的炭黑和芳烃油的用量，采用复合技术与现有成熟的橡胶轮胎胎体相结合，既具有了聚氨酯耐磨环保的优点，又结合了橡胶胎体成熟安全的特点，其行驶里程是普通橡胶轮胎的2倍以上。
4	RD2009A	拖曳管线列阵聚氨酯填充材料BVF	既保持了原有轻蜡油透声好、耐低温、低密度的优点，又克服了轻蜡油粘弹性低、容易破损泡失的缺点，可用于水下声学装置的减振降噪处理，可大幅提高测量精度。
5	RD2010D-01	手持激光轮廓扫描检测系统-计算机扫描系统	通过扫描器在物体表面移动获取数据，经云计算后物体表面三维坐标被重构并可以显示在计算机中。
6	RD2010D-02	手持激光轮廓扫描检测系统-扫描装置	通过扫描器在物体表面移动获取数据，经云计算后物体表面三维坐标被重构并可以显示在计算机中。
7	RD2010E	聚氨酯内衬混凝土输送钢管成套技术	利用聚氨酯弹性体强度高、韧性好、耐磨、耐油、耐酸碱等优异的综合性能，达到大幅延长使用寿命的目的
8	RD2010B	医用聚氨酯改性材料	具有微相分离结构，因而有良好的抗凝血性能、力学性能、弹性、化学稳定性、生物相容性、耐挠曲性、耐疲劳性、耐水性、耐磨性和耐辐射性。
9	RD2010C	深海螺旋列板聚氨酯改性材料	不仅具有优越的耐磨、耐水、承载力高、弹性好等物理性能，还具有浇注设备和工艺简单等优点。
10	RD2010G	电动汽车电池用高分子材料极板	采用聚氨酯材料与铅复合，在保持原有铅酸电池的容量情况下，降低铅的使用量。
11	RD2010H	汽车悬置、悬挂聚氨酯弹性体材料	采用聚氨酯代替普通橡胶除了可以提高性能外还可以降低生产成本、提高成品率。
12	RD2012A	轮胎胎号自动识别系统开发	采用光学采集加计算机自动识别技术，可代替人工录入，提高了准确率。
13	RD201301	LLY-B1680×4500×2(67)液压轮胎定型硫化机	采用液压锁模装置实现大规格子午线轮胎的硫化，可大幅提高轮胎硫化成型精度。
14	RD201302	航空复合材料激光散斑无损检测仪	填补国内激光散斑无损检测仪的空白，代替全息复合材料无损检测仪，特别适合航空飞机工程无损检测维修。
15	RD201303	子午线轮胎从成型到仓储的数字化智能管控车间装备研发	利用信息化、自动化手段，对现有的轮胎生产流程中的成型——硫化——质检——成品仓储工序及工序衔接上，实现自动化数字化的智能生产管控，最大限度地降低人工参与。
16	RD201307	GF-PVC建筑模板	可代替木材，减少木材的使用量；施工安装方便快捷；无需维修且可回收利用。
17	RD201308	塑料复合材料固态剪切挤出粉碎工艺方法的研究开发	本研究提出采用液态混合、固态剪切挤出粉碎的新的工艺方法，在废旧塑料的回收过程中减少了人工分拣的工作量，提高了回收效率。

5、已实现产业化的项目情况

截至2014年6月30日，华工百川已实现产业化的项目情况如下：

序号	项目编号	项目名称	项目亮点
1	RD2007B	激光散斑轮胎无损检测系列设备的开发	可替代国内轮胎企业进口国外先进激光散斑无损检测仪，替代国内相对落后的全息轮胎无损检测仪。
2	RD2008A	椰塑复合材料及制品的技术开发(含可再生利用中小学课桌椅制造技术)	对塑料起到纤维增强的作用，其性能较传统木塑材料高，可将椰衣变废为宝，减少木材使用。
3	RD2008B	低游离聚氨酯制备技术的研制开发	采用抽真空的方法降低聚氨酯预聚体中游离TDI含量，提高了聚氨酯的环保质量。
4	RD2008C	子午线工程巨胎计算机仿形缠绕系统的开发	取代原有机械仿形方式，减少了工艺流程，提高了生产效率。设计开发的三维驱动和机械装置，实现了胎面缠绕的三维运行，提高了缠绕精度。
5	RD2009B	棉花秆、椰衣塑料复合制品专用生产设备	研发一套农业废弃物的破碎、表面处理设备，以及低剪切力、高混合能力的双螺杆挤出设备等实现农业废弃物和塑料的复合，利用植物纤维对塑料进行增强。
6	RD2007C	船舶用防污聚氨酯弹性体的研制开发	通过原料选择、组分构成调节和分子结构设计等方式获得不同的弹性体结构，研究其结构和性能的关系，研发一种对海洋环境友好的低渗水防污聚氨酯弹性体材料，可提高船体耐水性、防污性和有效防止海生物粘附。
7	RD2009C	低渗水率聚氨酯灌封材料项目	结合了选定聚氨酯弹性体技术和低渗防污技术，且透声性能好、易于加工成型，可用于海洋环境中各种复杂声学电子设施的封装。
8	RD2010A	注塑级汽配用复合材料	用各类麻杆及椰壳等植物纤维，通过表面改性技术提高相容性等方式与塑料相复合，开发生成可循环再生利用、具有绿色环保的、替代传统塑料用于注塑成型汽车内外饰件的复合材料。
9	RD2010F	轮胎成型机控制系统	系统的结构形式为多层结构：上位计算机及软件系统为首层，双CPU控制器为控制层，集中处理和控制现场执行和反馈逻辑；远程的分布式智能执行控制器作为终端层，按CPU层或上位机层的控制指令完成精确控制。可实现：满足大量的高精度，高稳定性的运动控制；高速、稳定的通讯和检测；大量的工业计算机数据处理和友好的操作、生产管理等。
10	RD2010K	电机用塑料改性制品	采用改性PC/ABS增强材料取代铝外壳，重量轻、强度高。
11	RD2011C	升降梯高速导靴	开发新型结构，采用高耐磨、低摩擦系数的复合材料，实现高速电梯上的滑动导靴国产化。
12	RD201305	MDI体系聚氨酯筛板的制备	耐磨抗震使用寿命长，生产工艺简单，可替代橡胶筛板。

五、最近三年华工百川资产评估、交易、增资情况

除本次交易外，华工百川100%股权最近三年未进行过资产评估。华工百川最近三年不存在增资情况，但存在股权交易情况，详见本节“一、标的公司的基本情况/（二）历史沿革”。

最近三年华工百川发生的股权转让及与本次交易定价的差异合理性分析如下：

（一）股权转让

为了调整股权结构，促使华工百川更好发展，2011年1月26日，张克强分别与诚信创业、马铁军签订《股份转让协议》。张克强将其所持华工百川11.2511%的股权（1000万股）以8元/股的价格分别转让给诚信创业和马铁军，其中诚信创业受让7.8758%的股权（700万股），马铁军受让3.3753%的股权（300万股）。

经协商，张克强对诚信创业、马铁军的股权转让价格以张克强原出资时价格5元/股及其出资后近三年每年1元/股的收益为基础，确定为8元/股。

鉴于自身年事已高，华工百川发展战略思路发生调整，为促使华工百川更好发展，2014年7月15日，股东张海与马铁军签署《股权转让协议》，股东张海将其持有的7,042,857股华工百川股份中的1,760,000股作价1,101.76万元转让给马铁军。

经协商，张海对马铁军的股权转让价格以2013年未华工百川的每股净资产为基础，确定为6.26元/股。

本次交易中，华工百川100%股权的交易价格为71,498万元，按华工百川88,880,000股总股本计算，交易对方对佛塑科技的股权转让价格为8.04元/股。

本次交易定价8.04元/股与张克强对诚信创业、马铁军的股权转让价格8元/股基本相当，主要是2011年股权转让时，基于对华工百川未来的看好，诚信创业、马铁军均以较大幅度的溢价受让了张克强转让的股权。

本次交易定价8.04元/股高于张海对马铁军的股权转让价格6.26元/股，主要是股东张海自身年事已高，基于长期共事的经历，出于对股东马铁军的信任及经营能力的认可，以2013年未华工百川的每股净资产为基础向马铁军转让自身持有的部分股权，定价公允，是自身意思的真实表达。且股权转让时，佛塑科技还未与华工百川及其股东接洽商谈本次交易相关事宜，因此张海对马铁军的股权转让也不存在与本次交易相关的特殊安排。同时马铁军承诺本次交易中以上述1,760,000股华工百川股权认购的佛塑科技2,379,500股股份的锁定期为：自马铁军本次交易获得佛塑科技股份上市之日起36个月内且按《股份补偿协议》约定的股份补偿义务履行完毕前，不得上市交易或转让。

独立财务顾问中山证券经核查认为：张克强对诚信创业、马铁军的股权转让、张海对马铁军的股权转让均履行了相应的法定程序，是转让人真实意思的表达，交易价格合理，不存在与本次交易价格差异较大且无合理原因的情况。

（二）增资情况

华工百川最近三年不存在增资情况。

（三）资产评估情况

除本次交易外，华工百川最近三年未进行资产评估。

六、华工百川的估值情况

（一）评估基本信息

1、评估机构

参与本次重组的资产评估机构是中联羊城，具有证券期货相关业务评估资格证书。

2、评估基准日

本次评估的评估基准日是2014年6月30日。

3、评估对象与评估范围

华工百川截至评估基准日股东全部权益价值。评估范围是华工百川评估基准日拥有的全部资产及相关负债。包括资产负债表所列示的各项资产、负债，以及未在账面列示的企业整体无形资产。

（二）评估假设

1、评估基本假设

（1）交易假设。假设评估对象处于交易过程中，评估师根据评估对象的交易条件等模拟市场进行估价，评估结果是对评估对象最可能达成交易价格的估计。

（2）公开市场假设。假设评估对象所涉及资产是在公开市场上进行交易的，在该市场上，买者与卖者的地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，卖卖双方的交易行为都是在自愿的、理智的、非强制条件下进行的。

（3）假设在评估目的经济行为实现后，评估对象所涉及的资产将按其评估基准日的用途与使用方式在原址持续使用。

2、关于评估对象的假设

（1）除评估师所知范围之外，假设评估对象所涉及资产的购置、取得、改良、建设开发过程均符合国家有关法律法规规定。

（2）除评估师所知范围之外，假设评估对象所涉及资产均无附带影响其价值的权利瑕疵、负债和限制，假设与之相关的国有土地使用权出让金、税费、各种应付款项均已付清。

（3）评估报告中所涉及房地产的面积、性质、形状等数据均依据房地产权属文件记载或由委托方提供，评估人员未对相关房地产的界址、面积等进行测量，假设其均为合法和真实的。

（4）除评估师所知范围之外，假设评估对象所涉及的土地、房屋建筑物等房地产无影响其持续使用的重大缺陷，相关资产中不存在对其价值有不利影响的有害物质，资产所在地无危险物及其他有害环境条件对该等资产价值产生不利影响。

（5）评估人员已对评估对象所涉及房地产、设备等有形资产从其可见实体外部进行勘察，并尽职对其内部存在问题进行了解，但因技术条件限制，未对相关资产的技术数据、技术状态、结构、附属物等组织专项技术检测。除评估师所知范围之外，假设评估对象所涉及的机器设备、车辆等无影响其持续使用的重大技术故障，假设其关键部件和材料无潜在的质量缺陷。

（6）评估人员已就评估对象所涉及的无形资产从其实质内容，对象的技术先进性、经济适用性、市场接受程度等方面开展尽职调查，并与有关专业人员进行访谈，但未就相关资产组织专项论证。无形资产价值认识过程必然受到资料收集过程、访谈对象和内容差异，以及从中获取的信息等影响，对评估人员形成的专业判断带有一定的主观性。本次评估是在假设评估人员掌握评估对象所涉及无形资产的相关信息是符合其实际情况并满足其购建、开发、利用、经营和收益等一般情况的基础上进行的。

（7）除本报告有特别说明外，假设评估对象不会受到已经存在的或将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方式等因素对其价值的影响。

（8）假设国家宏观经济政策不会发生重大变化，以及不会遇有其他人力不可抗拒因素或不可预见因素对评估对象价值造成重大不利影响。

（9）假设本次评估中各项资产均以评估基准日的实际存量为前提，有关资产的现行市价以评估基准日的国内有效价格为依据。

3、关于企业经营和预测假设

（1）假设被评估单位在评估目的经济行为实现后，仍将按照原有的经营目的、经营方式、管理水平、财务结构，以及所处行业状况及市场状况下持续按公司章程中规定的经营期限经营下去，能连续获利，其收益可以预测。

（2）假设国家现行的有关法律法规及行政政策、产业政策、金融政策、税收政策等宏观政策环境相对稳定。除非另有说明，假设被评估单位经营完全遵守所有有关的法律法规。

（3）假设国际金融和全球经济环境、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

（4）假设有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

（5）假设被评估单位在持续经营期内的任一时点其资产的表现形式是不同的。

（6）假设被评估单位按评估基准日现有的管理水平继续经营，被评估单位管理层是负责和尽职工作的，且管理层相对稳定和有能力担当其职务，不考虑将来经营者发生重大调整或管理水平发生重大变化对未来预期收益的影响。

（7）假设被评估单位未来将采取的会计政策和编写本报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。

（8）假设被评估单位未来的经营计划可以实现。

（9）假设本次评估测算的各项参数取值不受到通货膨胀因素的影响。

4、其他假设

（1）被评估单位2011年8月23日被认定为高新技术企业，取得了证书编号为“GF201144000590”的《高新技术企业证书》，有效期3年。假设被评估单位在预期期内当上述证书有效期期满后，仍会被认定为高新技术企业。

（2）被评估单位的被投资单位柳州市华工百川橡塑科技有限公司于2012年11月13日被认定为高新技术企业，取得了证书编号为“GF201245000092”的《高新技术企业证书》，有效期3年。假设柳州市华工百川橡塑科技有限公司在预期期内当上述证书有效期期满后，仍会被认定为高新技术企业。

当上述评估假设和评估中遵循的评估原则等情况发生变化时，将会影响并改变评估结论，评估报告将会失效。

（三）交易标的评估概述

根据中联羊城出具的中联羊城评字[2014]第VSGOC0221号《资产评估报告》，本次评估中，分别采用资产基础法和收益法对交易标的进行评估，然后加以比较分析；考虑评估方法的适用前提和收益法的结果更能反映被评估单位的价值，本次选用收益法评估结果作为最终评估结论。

采用资产基础法对交易标的进行评估，在评估基准日2014年6月30日，交易标的评估价值为53,283.77万元；采用收益法对交易标的进行评估，在评估基准日2014年6月30日，交易标的评估价值为71,498.20万元。

本次交易拟购买的资产价格以中联羊城评字[2014]第VSGOC0221号《资产评估报告》确认的采取收益法的评估结果为依据，由交易双方协商确定最终的交易价格为71,498.00万元。

（四）资产基础法评估情况

资产基础法评估是以华工百川母公司作为评估主体，评估基准日2014年6月30日，资产基础法具体评估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	115,609.82	115,602.92	-6.90	-0.01
非流动资产	26,112.35	35,693.25	9,580.90	36.69
长期股权投资	10,924.90	19,857.81	8,932.91	81.77
固定资产	9,724.73	10,293.39	568.66	5.85
在建工程	285.72	285.72	-	-
无形资产	3,564.79	4,733.45	1,168.66	32.78
长期待摊费用	504.07	370.36	-133.71	-26.53
递延所得税资产	1,108.14	152.53	-955.61	-86.24
资产总计	141,722.17	151,296.17	9,574.00	6.76
流动负债	71,561.11	71,561.11	-	-
非流动负债	26,451.29	26,451.29	-	-
负债合计	98,012.40	98,012.40	-	-
净资产(所有者权益)	43,709.77	53,283.77	9,574.00	21.90

资产基础法的评估增值主要是由长期股权投资增值8,932.91万元、固定资产增值568.66万元、无形资产增值1,168.66万元导致。

1、长期股权投资评估情况

对于控股或实际控制的长期股权投资单位，采用资产基础法对该被投资企业100%股权市场价值进行评估，然后再根据被评估单位的持股比例计算该项股权投资的价值。

对于不占控股地位或非实际控制的长期股权投资单位，以经调整的被投资单位评估基准日资产负债表所反映的所有者权益数值，乘以被评估单位的持股比例确定其评估价值。

长期股权投资增值主要是华工百川对子公司的长期股权投资发生增值，截至2014年6月30日，具体增值情况如下：

单位：万元

	持股比例%	投资成本	账面价值	评估价值	增减额	增值率%
桂林百川	100.00	554.07	952.45	944.89	-7.57	-0.79
柳州百川	100.00	4,075.00	4,834.96	13,832.10	8,997.13	186.08
广州悍马	3.24	810.00	375.81	686.11	310.30	82.57
柳州新材料	100.00	1,600.00	1,600.00	1,365.93	-234.07	-14.63
广州阿克隆	50.00	409.63	411.67	411.11	-0.56	-0.14
青州茂森	51.00	2,550.00	2,550.00	2,486.26	-63.74	-2.50
青岛百川	51.00	200.00	200.00	127.52	-72.48	-36.24
香港公司	100.00	-	-	3.90	3.90	-
合计			10,924.90	19,857.81	8,932.91	81.77

其中，长期股权投资增值主要来源于对柳州百川的长期股权投资增值，截至2014年6月30日，柳州百川的资产负债账面价值及评估价值如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	35,832.71	35,832.71	-	-
非流动资产	15,743.84	16,154.71	410.87	2.61
长期股权投资	980.00	980.00	-	-
固定资产	11,756.26	11,036.33	-719.93	-6.12
在建工程	1,979.73	1,905.19	-74.54	-3.77
无形资产	888.58	2,233.19	1,344.61	151.32
长期待摊费用				
递延所得税资产	139.26	-	-139.26	-100.00
资产总计	51,576.55	51,987.42	410.87	0.80
流动负债	38,155.33	38,155.33	-	-
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	38,155.33	38,155.33	-	-
净资产(所有者权益)	13,421.22	13,832.10	410.88	3.06

固定资产的评估出现减值，主要是柳州百川机器设备中有部分目制设备已经闲置，存在较大贬损，故造成评估净值出现减值。

无形资产的评估出现减值，主要是柳州百川土地取得时间较早，近几年柳州的工业用地价格提高幅度较大，土地使用权价值上升，是造成评估增值的原因。

2、固定资产评估情况

华工百川待评估的固定资产主要包括房屋建筑物、机器设备、电子设备以及车辆等。截至2014年6月30日，华工百川的固定资产账面价值及评估价值如下：

单位：万元

项目	账面价值		评估价值		增减值	
	原值	净值	原值	净值	原值	净值
房屋建筑物	7,103.37	7,002.75	7,704.97	7,303.50	601.59	300.76
机器设备	3,882.07	2,414.58	3,988.39	2,684.46	106.31	269.88
车辆	603.62	232.21	435.04	240.72	-168.58	8.51
电子设备	249.83	75.20	111.86	64.70	-137.96	-10.49
合计	11,838.90	9,724.73	12,240.26	10,293.39	401.35	568.65

固定资产增值主要是由于华工百川房屋建筑物增值300.76万元、设备类增值267.90万元。

华工百川房屋建（构）筑物类资产净值增值3,007.551.94元，增值率4.29%。增值的主要原因如下：（1）评估基准日的房屋造价比华工百川的房屋建筑物建造时期的建筑造价有所提高，特别是人工费、材料费及定额水平的提高，是造成评估原值增加的原因；（2）房屋建筑物的经济使用年限长于华工百川房屋建筑物会计折旧年限，是评估净值增值的主要原因。

华工百川设备类增值267.90万元，主要是机器设备增值269.88万元，增值率11.18%。机器设备的评估原值出现增值，主要是因为近年来材料和人工价格的上涨，又因为评估原值增值造成评估净值增值。

3、无形资产评估情况

华工百川待评估的无形资产主要包括土地使用权、通用软件、专利权及非专利技术等。截至2014年6月30日，华工百川的无形资产账面价值及评估价值如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
土地使用权	1,812.60	2,844.07	1,031.47	56.91
通用软件	35.59	133.31	97.72	274.53
专利权及非专利技术	1,716.59	1,756.06	39.47	2.30
合计	3,564.79	4,733.45	1,168.66	32.78

本次评估对于已列账上的除土地使用权外的可确指无形资产，评估人员通过查阅相关的证明资料，了解原始入账价值的构成，摊销的方法和期限等。外购通用软件以现时的购置价作为评估值；对于专利权及非专利技术，考虑资产的受益年限及对公司持续经营的贡献程度，估算资产的价值。

无形资产增值主要是土地使用权增值1,031.47万元，增值率56.91%，华工百川土地取得时间较早，近几年当地的工业用地价格提高幅度较大，是造成评估值增加的主要原因。

华工百川通用软件增值97.72万元，增值绝对额不大；专利权及非专利技术合计增