

北京中企华资产评估有限责任公司关于云南旅游股份
有限公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的
深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司
的股东全部权益价值项目之
复核报告

北京中企华资产评估有限责任公司
二〇一九年一月二十八日

目 录

一、 评估基本情况.....	1
二、 复核内容	21
三、 复核工作过程.....	21
四、 评估复核分析.....	22
五、 评估结论及评估结论的选取.....	27
六、 复核结论	28

北京中企华资产评估有限责任公司关于云南旅游股份有限公司
拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的深圳华侨城文化旅游科技
股份有限公司的股东全部权益价值项目之
复核报告

中国证券监督管理委员会：

北京中企华资产评估有限责任公司（以下简称“中企华”、“我公司”）接受委托人云南旅游股份有限公司（以下简称“云南旅游”）、华侨城集团有限公司（以下简称“华侨城集团”）委托，就云南旅游股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产之经济行为，对所涉及的深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司（以下简称“文旅科技”）的股东全部权益在评估基准日 2018 年 3 月 31 日的市场价值进行评估，并出具了《云南旅游股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司的股东全部权益价值项目资产评估报告》（中企华评报字(2018)第 3457 号）。根据中国证券监督管理委员会《关于修改〈中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定〉的决定》（证监会令 138 号）以及《发行监管问答—首次公开发行股票申请审核过程中有关中止审查等事项的要求》等相关规定，我公司经研究决定指派王春孝、殷浩对原评估报告进行复核，履行了必要的评估复核程序。

我公司对上述中企华评报字(2018)第 3457 号评估报告及相关资料认真履行了全面复核程序，并出具本复核报告。

一、评估基本情况

（一）评估目的

云南旅游股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产，需要对所涉及的深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司的股东全部权益价值进行评估，为委托人上述经济行为提供价值参考依据。

（二）评估基准日

本报告评估基准日是 2018 年 3 月 31 日。

评估基准日由委托人确定，主要考虑使评估基准日尽可能与评估目的实现日接近，使评估结论较合理地为评估目的服务。

(三) 评估对象和评估范围

1、评估对象

评估对象是深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司的股东全部权益价值。

2、评估范围

评估范围是被评估单位的全部资产及负债。评估基准日，评估范围内的资产包括流动资产、长期股权投资、固定资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产，总资产账面值为 98,642.19 万元；负债为流动负债和非流动负债，总负债账面值 65,273.59 万元；净资产账面值 33,368.60 万元。

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。评估基准日，评估范围内的资产、负债账面价值已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并发表了无保留意见。

(四) 评估范围的主要资产情况

文旅科技及其子公司申报的纳入评估范围的实物资产包括：存货、房屋建筑物、机器设备、车辆、电子设备。实物资产的类型及特点如下：

1、存货

存货为原材料、库存商品和工程施工。

原材料主要为电缆线、背投幕、博世手电刨、防爆接线盒、梅花开口两用扳手、C 型大力钳等，分布在各个施工项目现场仓库。

库存商品主要为 3 辆定制小推车及外购游乐园玩具，分布在各个施工项目现场仓库。3 辆定制小推车为九江民生文化旅游发展有限公司(甲方)主体 DarkRide 项目所生产，因甲方资金预算原因取消该项目未能被使用，现处于闲置状态。

工程施工核算企业实际发生的施工成本,是已完工尚未办理竣工结算的工程施工项目所形成的累计施工成本,主要为重庆项目、常德卡乐世界体验园、武汉欢乐谷-VR全景导览项目、张家界平立式飞行影院项目、云南恐龙谷项目等。

2、房屋建筑物

房屋建筑物位于 1010 Sycamore Avenue, #204, South Pasadena, CA91030;建筑面积为 86.00 平方米,购买于 2015 年 10 月。已办理产权登记,截至评估基准日,能正常使用。

3、设备类资产

设备类资产包括机器设备、车辆、电子设备。

机器设备包括焊机、合力叉车、切割机、磁座钻、交流磁粉探伤仪、起重机械、摇臂钻床等。截止评估基准日,除部分机器设备报废外,其余均正常使用。

车辆包括别克 SGM6529ATA 轿车、沃尔沃 YV1CZ595 商务车等。截止评估基准日,车辆均能正常使用。

电子设备主要为企业各部门办公用计算机、空调、打印机、复印机、电视机及办公设备等。截止评估基准日,除部分电子设备报废外,其余均能正常使用。

4、长期股权投资情况

截止评估基准日,文旅科技现有 4 家子公司、2 家分公司。

长期股权投资单位基本情况表

被投资单位名称	简称	成立日期	法定代表人/负责人	注册资本	持股比例	经营状态	控股/参股	经营业务
常德华侨城卡乐文化旅游发展有限公司	常德华侨城	2017-04-12	肖锋华	500 万元	100%	存续	控股	项目工程管理服务
深圳华侨城卡乐技术有限公司	卡乐技术	2017-05-06	卢念华	2000 万元	100%	存续	控股	生产制造
深圳卡乐星球数字娱乐有限公司	卡乐数娱	2017-04-06	廖小嫻	1000 万元	100%	存续	控股	影视制作
Oct Vision Inc	Oct Vision Inc	2015-02-03	李坚	50,000 美元	100%	存续	控股	设计活动

分公司情况如下：

序号	分支机构名称	注册地点	负责人
1	深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司龙岗分公司	深圳市龙岗区	尹超波
2	深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司柳州分公司	柳州市	戴奇

龙岗分公司无经营业务，经营范围：游乐项目技术开发、策划和设计；影音设备、计算机软硬件及外围设备、电子产品、通讯设备、机电设备的技术开发、生产加工、销售、上门安装及维修；货物及技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。

柳州分公司经营范围：接受主体公司委托，以主体公司名义接洽相关业务。

5、企业申报的无形资产情况

企业申报的纳入评估范围的无形资产为企业购入的管理办公软件。管理办公软件为企业外购的邮件服务器软件、AUD 软件、加密软件、办公软件和视频会议软件等。截止评估基准日均能正常使用。

6、企业申报的表外资产情况

文旅科技及卡乐技术账上未记录的账外知识产权类资产情况如下：

类别	项数	在申请中的数量
专利	113	39
商标	83	37
软件著作权	74	0
作品著作权	42	0
域名	7	0
总计	319	76

其中文旅科技账上未记录的账外知识产权类资产情况如下：

类别	项数	在申请中的数量
专利	91	17
商标	83	37
软件著作权	74	0
作品著作权	42	0
域名	7	0
总计	297	54

其中卡乐技术账上未记录的账外知识产权类资产情况如下：

类别	项数	在申请中的数量
专利	22	22
总计	22	22

上述无形资产在形成过程中发生的费用直接记入了当期损益，未在账内反映，本次作为表外资产进行了申报。具体明细如下：

①注册商标

截至 2018 年 3 月 31 日，文旅科技拥有的注册商标为 83 件，其中在申请的为 37 件，具体情况如下：

序号	申请号/注册号	申请人/注册人	类号	商标	申请日期	有效期至
1	17968341A	文旅科技	41		2015/9/23	2026/12/13
2	17969051A	文旅科技	41		2015/9/23	2026/12/13
3	17968816A	文旅科技	28		2015/9/23	2026/12/13
4	17967982	文旅科技	9		2015/9/23	2027/1/13
5	17968816	文旅科技	28		2015/9/23	2027/8/13
6	19129233	文旅科技	9		2016/2/22	2027/3/27
7	19129393	文旅科技	16		2016/2/22	2027/3/27
8	19129399	文旅科技	28		2016/2/22	2027/3/27

序号	申请号/注册号	申请人/注册人	类号	商标	申请日期	有效期至
9	19129624	文旅科技	35		2016/2/22	2027/3/27
10	19129839	文旅科技	41		2016/2/22	2027/3/27
11	21005792	文旅科技	9	VISIONLAND	2016/8/17	2027/10/13
12	21005940	文旅科技	28	VISIONLAND	2016/8/17	2027/10/13
13	21005838	文旅科技	35	VISIONLAND	2016/8/17	2027/10/13
14	21005827	文旅科技	41	VISIONLAND	2016/8/17	2027/10/13
15	21006300	文旅科技	9		2016/8/17	2027/10/13
16	21006140	文旅科技	16		2016/8/17	2027/10/13
17	21006473	文旅科技	28		2016/8/17	2027/10/13
18	21006566	文旅科技	35		2016/8/17	2027/10/13
19	21006682	文旅科技	41		2016/8/17	2027/10/13
20	21531301	文旅科技	9		2016/10/11	2027/11/27
21	21531489	文旅科技	16		2016/10/11	2027/11/27
22	21531747	文旅科技	28		2016/10/11	2027/11/27
23	21532095	文旅科技	35		2016/10/11	2027/11/27

序号	申请号/注册号	申请人/注册人	类号	商标	申请日期	有效期至
24	21532235	文旅科技	41		2016/10/11	2027/11/27
25	17968123	文旅科技	28		2015/9/23	2026/11/6
26	17968232	文旅科技	35		2015/9/23	2026/11/6
27	17968659	文旅科技	16		2015/9/23	2026/11/6
28	17968889	文旅科技	35		2015/9/23	2026/11/6
29	17964519	文旅科技	9		2015/9/23	2026/11/6
30	17966376	文旅科技	16		2015/9/23	2026/11/6
31	17966480	文旅科技	28		2015/9/23	2026/11/6
32	17966573	文旅科技	35		2015/9/23	2026/11/6
33	17966660	文旅科技	41		2015/9/23	2026/11/6
34	17968587	文旅科技	9		2015/9/23	2027/11/13
35	19130079A	文旅科技	41	卡 乐	2016/2/22	2027/5/6
36	19130079	文旅科技	41	卡 乐	2016/2/22	2027/12/27

序号	申请号/注册号	申请人/注册人	类号	商标	申请日期	有效期至
37	19244673	文旅科技	28	VISIONLAND 卡乐世界	2016/3/8	2027/4/13
38	19245301	文旅科技	35	VISIONLAND 卡乐世界	2016/3/8	2027/4/13
39	19244489	文旅科技	16	VISIONTOWN 卡乐小镇	2016/3/8	2027/4/13
40	19244722	文旅科技	28	VISIONTOWN 卡乐小镇	2016/3/8	2027/4/13
41	19245137	文旅科技	35	VISIONTOWN 卡乐小镇	2016/3/8	2027/4/13
42	19245396A	文旅科技	41	VISIONLAND 卡乐世界	2016/3/8	2027/5/6
43	19245542A	文旅科技	41	VISIONTOWN 卡乐小镇	2016/3/8	2027/5/6
44	19244318	文旅科技	9	VISIONLAND 卡乐世界	2016/3/8	2027/6/13
45	19244363	文旅科技	9	VISIONTOWN 卡乐小镇	2016/3/8	2027/6/13
46	19245396	文旅科技	41	VISIONLAND 卡乐世界	2016/3/8	2028/1/13
47	17968341	文旅科技	41	 卡乐世界	2015/9/23	申请中
48	17969051	文旅科技	41	 VISIONTOWN 卡乐小镇	2015/9/23	申请中
49	19245542	文旅科技	41	VISIONTOWN 卡乐小镇	2016/3/8	申请中
50	19244488	文旅科技	16	VISIONLAND 卡乐世界	2016/3/8	申请中
51	21005833	文旅科技	16	VISIONLAND	2016/8/17	申请中
52	27415464	文旅科技	9	VISIONTOWN	2017/11/10	申请中
53	27425530	文旅科技	16	VISIONTOWN	2017/11/10	申请中
54	27417763	文旅科技	28	VISIONTOWN	2017/11/10	申请中
55	27410149	文旅科技	35	VISIONTOWN	2017/11/10	申请中
56	27406617	文旅科技	37	VISIONTOWN	2017/11/10	申请中
57	27411428	文旅科技	41	VISIONTOWN	2017/11/10	申请中
58	27422904	文旅科技	9	卡乐小镇	2017/11/10	申请中

序号	申请号/注册号	申请人/注册人	类号	商标	申请日期	有效期至
59	27422149	文旅科技	16	卡乐小镇	2017/11/10	申请中
60	27415978	文旅科技	28	卡乐小镇	2017/11/10	申请中
61	27410162	文旅科技	35	卡乐小镇	2017/11/10	申请中
62	27403967	文旅科技	37	卡乐小镇	2017/11/10	申请中
63	27415627	文旅科技	41	卡乐小镇	2017/11/10	申请中
64	27405404	文旅科技	9	卡乐小	2017/11/10	申请中
65	27415901	文旅科技	16	卡乐小	2017/11/10	申请中
66	27408480	文旅科技	28	卡乐小	2017/11/10	申请中
67	27406584	文旅科技	35	卡乐小	2017/11/10	申请中
68	27419682	文旅科技	37	卡乐小	2017/11/10	申请中
69	27408928	文旅科技	41	卡乐小	2017/11/10	申请中
70	27403506	文旅科技	9	卡乐镇	2017/11/10	申请中
71	27412437	文旅科技	16	卡乐镇	2017/11/10	申请中
72	27417794	文旅科技	28	卡乐镇	2017/11/10	申请中
73	27406596	文旅科技	35	卡乐镇	2017/11/10	申请中
74	27423818	文旅科技	37	卡乐镇	2017/11/10	申请中
75	27411443	文旅科技	41	卡乐镇	2017/11/10	申请中
76	29558497	文旅科技	11	卡乐灯光	2018/3/12	申请中
77	29557472	文旅科技	9	卡乐音响	2018/3/12	申请中
78	29548238	文旅科技	9	Vision Lighting	2018/3/12	申请中

序号	申请号/注册号	申请人/注册人	类号	商标	申请日期	有效期至
79	29548216	文旅科技	41	卡 乐 音 响	2018/3/12	申请中
80	29545178	文旅科技	9	卡 乐 灯 光	2018/3/12	申请中
81	29542633	文旅科技	11	Vision Lighting	2018/3/12	申请中
82	29542538	文旅科技	9	Vision Audio	2018/3/12	申请中
83	29539479	文旅科技	41	Vision Audio	2018/3/12	申请中

②专利技术

A.文旅科技拥有的专利

截至 2018 年 3 月 31 日，文旅科技拥有的专利技术为 91 件，其中在申请的为 17 件，具体情况如下：

序号	专利权人	专利名称	申请号/专利号	取得方式	类型	授权公告日
1	文旅科技	一种平立式虚拟空中体验系统	ZL201110029560.6	原始取得	发明	2013/11/6
2	文旅科技	一种 360 度数字球幕电影的制作方法	ZL201110029458.6	原始取得	发明	2013/12/11
3	文旅科技	一种俯卧式观影系统及其实现方法	ZL201310001875.9	原始取得	发明	2015/9/9
4	文旅科技	一种全景式观影系统	ZL201310026230.0	原始取得	发明	2017/7/7
5	文旅科技	一种轨道车防碰撞的检测系统及方法	ZL201310361058.4	原始取得	发明	2015/8/12
6	文旅科技	一种基于双层影视轨道车的观影系统	ZL201310742342.6	原始取得	发明	2015/9/9
7	文旅科技	一种平台式动感车	ZL201310742334.1	原始取得	发明	2015/9/9
8	文旅科技	一种全方位动态跟踪观影系统	ZL201310742379.9	原始取得	发明	2016/5/4
9	文旅科技	一种跳楼机及跳楼机观影系统	ZL201410744615.5	原始取得	发明	2017/1/18
10	文旅科技	红外激光识别银幕不同射击点的方法及系统	ZL201510029487.0	原始取得	发明	2018/2/23
11	文旅科技	一种影视跳楼机的音箱控制方法及系统	ZL201510045564.1	原始取得	发明	2017/3/22
12	文旅科技	一种循环式动感车观影系统	ZL201510054940.3	原始取得	发明	2017/1/4
13	文旅科技	基于多投影的图像拼接融合方法及系统	ZL201510182990.X	原始取得	发明	2018/3/27
14	文旅科技	一种投影仪投影的色彩自动模拟方法	ZL201510406049.1	原始取得	发明	2017/4/12

序号	专利权人	专利名称	申请号/专利号	取得方式	类型	授权公告日
		及系统				
15	文旅科技	一种多投影仪之间的自动色彩平衡方法	ZL201510454984.5	原始取得	发明	2017/5/10
16	文旅科技	一种投影仪的自动色彩校正方法	ZL201510456664.3	原始取得	发明	2017/4/12
17	文旅科技	一种多媒体动态投影沙盘系统	ZL201120020295.0	原始取得	实用新型	2011/12/14
18	文旅科技	一种实景影视互动系统	ZL201120020300.8	原始取得	实用新型	2011/8/17
19	文旅科技	一种升降式虚拟互动系统	ZL201120022363.7	原始取得	实用新型	2011/8/17
20	文旅科技	一种4D六自由度动感座椅	ZL201120022359.0	原始取得	实用新型	2011/9/21
21	文旅科技	一种托盘式滚道动力车影视互动系统	ZL201120022366.0	原始取得	实用新型	2011/8/17
22	文旅科技	一种垂直动感虚拟体验系统	ZL201120022361.8	原始取得	实用新型	2011/9/21
23	文旅科技	一种全景式三自由度平台视动体验系统	ZL201120022369.4	原始取得	实用新型	2011/8/17
24	文旅科技	一种影视半包围动感平台体验系统	ZL201120022371.1	原始取得	实用新型	2011/9/21
25	文旅科技	一种新型观影室装置	ZL201120196840.1	原始取得	实用新型	2012/2/1
26	文旅科技	一种体验式汽车系统	ZL201120196822.3	原始取得	实用新型	2011/12/28
27	文旅科技	一种升降式飞行器装置	ZL201120196861.3	原始取得	实用新型	2012/1/18
28	文旅科技	一种光影跟踪系统	ZL201120196844.X	原始取得	实用新型	2012/1/18
29	文旅科技	一种游乐设施用的建筑物	ZL201220022752.4	原始取得	实用新型	2012/10/3
30	文旅科技	一种与城堡建筑相结合的升降梯	ZL201220022755.8	原始取得	实用新型	2012/10/3
31	文旅科技	一种与城堡建筑相结合的显示屏幕	ZL201220022751.X	原始取得	实用新型	2012/10/3
32	文旅科技	一种实时影像跟踪系统	ZL201220179548.3	原始取得	实用新型	2012/11/21
33	文旅科技	一种立体影像轨道系统	ZL201220179537.5	原始取得	实用新型	2012/12/5
34	文旅科技	一种立体影像观影装置	ZL201220211357.0	原始取得	实用新型	2012/12/5
35	文旅科技	一种用于游乐场的互动轨道车	ZL201220385766.2	原始取得	实用新型	2013/2/6
36	文旅科技	一种覆盖式观影系统	ZL201320002507.1	原始取得	实用新型	2013/7/31
37	文旅科技	一种斜置式观影系统	ZL201320002466.6	原始取得	实用新型	2013/7/31
38	文旅科技	一种用于钢丝绳水	ZL201320572099.3	原始取得	实用新型	2014/3/19

序号	专利权人	专利名称	申请号/专利号	取得方式	类型	授权公告日
		平牵引设备断绳时的逆行装置				
39	文旅科技	一种 225°观影系统	ZL201320679714.0	原始取得	实用新型	2014/5/7
40	文旅科技	一种钢丝绳水平牵引装置的倍速系统	ZL201320879021.6	原始取得	实用新型	2014/6/18
41	文旅科技	地幕观影系统	ZL201320880122.5	原始取得	实用新型	2014/7/16
42	文旅科技	一种轨道车网络调度系统	ZL201420092608.7	原始取得	实用新型	2014/8/6
43	文旅科技	一种钢丝绳垂直提升曳引装置及其保护装置	ZL201420747017.9	原始取得	实用新型	2015/7/8
44	文旅科技	一种动感多方位观影系统	ZL201420767832.1	原始取得	实用新型	2015/5/20
45	文旅科技	一种悬浮观影系统	ZL201420776521.1	原始取得	实用新型	2015/5/6
46	文旅科技	座椅摆动观影系统	ZL201420789590.6	原始取得	实用新型	2015/5/20
47	文旅科技	多自由度轨道车	ZL201420789602.5	原始取得	实用新型	2015/5/20
48	文旅科技	动感球幕观影系统	ZL201420802891.8	原始取得	实用新型	2015/7/8
49	文旅科技	一种移动投影设备的减震系统及移动投影设备	ZL201520003403.1	原始取得	实用新型	2015/8/12
50	文旅科技	一种移动投影设备及其减震系统	ZL201520044302.9	原始取得	实用新型	2015/8/12
51	文旅科技	360度全球式投影系统	ZL201520159757.5	原始取得	实用新型	2015/12/2
52	文旅科技	巨幕灾难剧场体验系统	ZL201520233160.0	原始取得	实用新型	2015/10/28
53	文旅科技	一种挂载航拍 360°镜头的无人机	ZL201720156028.3	原始取得	实用新型	2017/10/3
54	文旅科技	一种具有齿条同步装置的平台式动感车	ZL201720317120.3	原始取得	实用新型	2017/12/5
55	文旅科技	一种压肩锁紧装置及平台式动感车	ZL201720316646.X	原始取得	实用新型	2017/12/5
56	文旅科技	一种四连杆座椅运动装置	ZL201720317119.0	原始取得	实用新型	2017/12/5
57	文旅科技	一种电磁和液压驱动的座椅运动装置	ZL201720317118.6	原始取得	实用新型	2017/12/5
58	文旅科技	游乐轨道车	ZL201430343998.6	原始取得	外观设计	2015/3/25
59	文旅科技	同向式游乐轨道车	ZL201430344617.6	原始取得	外观设计	2015/4/1
60	文旅科技	影院座椅	ZL201430344008.0	原始取得	外观设计	2015/3/25
61	文旅科技	背向式游乐轨道车	ZL201430344379.9	原始取得	外观设计	2015/4/1
62	文旅科技	双层轿厢	ZL201430344521.X	原始取得	外观设计	2015/4/8
63	文旅科技	游乐轨道车	ZL201430343934.6	原始取得	外观设计	2015/4/8
64	文旅科技	影院座椅	ZL201430344520.5	原始取得	外观设计	2015/5/27
65	文旅科技	游乐轨道车	ZL201430492955.4	原始取得	外观设计	2015/7/8
66	文旅科技	影院座椅	ZL201430492792.X	原始取得	外观设计	2015/5/6
67	文旅科技	游乐轨道车(一)	ZL201630658545.1	原始取得	外观设计	2017/6/20
68	文旅科技	游乐轨道车(二)	ZL201630658815.9	原始取得	外观设计	2017/6/20
69	文旅科技	游乐轨道车(三)	ZL201630658823.3	原始取得	外观设计	2017/10/3

序号	专利权人	专利名称	申请号/专利号	取得方式	类型	授权公告日
70	文旅科技	游乐轨道车（四）	ZL201630658485.3	原始取得	外观设计	2017/7/7
71	文旅科技	一种全方位动态跟踪观影系统	US 9,669,325 B2		美国发明	2017/6/6
72	文旅科技	一种动感多方位观影系统	US 9,731,217 B2		美国发明	2017/8/15
73	文旅科技	一种循环式动感车观影系统	US 9,827,508 B2		美国发明	2017/11/28
74	文旅科技	一种动感多方位观影系统	发明第 I608152 号		台湾发明	2017/12/11
75	文旅科技	一种射击路径的 3D 场景重构系统及方法	ZL201510029342.0		发明	申请受理中
76	文旅科技	智能拍照系统及其方法	ZL201510554434.0		发明	申请受理中
77	文旅科技	智能调节相机朝向的方法及系统	ZL201510549791.8		发明	申请受理中
78	文旅科技	相机自动对焦的方法及系统	ZL201510554440.6		发明	申请受理中
79	文旅科技	相机微调控制方法及系统	ZL201510554400.1		发明	申请受理中
80	文旅科技	运动捕捉数据的处理方法及系统	ZL201510570674.X		发明	申请受理中
81	文旅科技	角色模型的形成方法及系统	ZL201510571515.1		发明	申请受理中
82	文旅科技	一种基于 GPU 超算的特种电影渲染方法及系统	ZL201510596698.2		发明	申请受理中
83	文旅科技	一种动态捕捉 3D 数据处理方法及其 3D 模型	ZL201510692447.4		发明	申请受理中
84	文旅科技	一种全方位动态跟踪观影系统	103145398		台湾发明	申请受理中
85	文旅科技	一种平台式动感车	14875970.7		欧洲专利	申请受理中
86	文旅科技	一种基于双层影视轨道车的观影系统	14876869.0		欧洲专利	申请受理中
87	文旅科技	一种全方位动态跟踪观影系统	14876986.2		欧洲专利	申请受理中
88	文旅科技	一种循环式动感车观影系统	15880788.3		欧洲专利	申请受理中
89	文旅科技	一种动感多方位观影系统	14907640.8		欧洲专利	申请受理中
90	文旅科技	一种平台式动感车	15/108,741		美国发明	申请受理中
91	文旅科技	一种基于双层影视轨道车的观影系统	15/108,580		美国发明	申请受理中

B. 卡乐技术拥有的专利

子公司卡乐技术拥有的为 22 件正在申请中的专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利权人	申请号	类型	备注
1	一种基于游玩海盗船的虚拟现实设备及其控制方法	卡乐技术	ZL201711039035.6	发明	申请受理
2	一种室内定位方法、装置以及存储介质	卡乐技术	ZL201710986466.7	发明	申请受理
3	一种 VR 游戏的室内定位方法、装置以及存储介质	卡乐技术	ZL201710984634.9	发明	申请受理
4	一种基于飓风飞椅设备的虚拟现实游戏平台及其控制方法	卡乐技术	ZL201711405929.2	发明	申请受理
5	一种基于旋转木马设备的虚拟现实游戏平台及其控制方法	卡乐技术	ZL201711405927.3	发明	申请受理
6	一种基于儿童滑车设备的虚拟现实游戏平台及其控制方法	卡乐技术	ZL201711403255.2	发明	申请受理
7	一种视频播放方法、存储介质及播放器	卡乐技术	ZL201711473749.8	发明	申请受理
8	一种同步播放视频的方法及系统	卡乐技术	ZL201711473275.7	发明	申请受理
9	基于多窗口渲染的视频播放方法、存储介质以及播放器	卡乐技术	ZL201711480115.5	发明	申请受理
10	一种轨道转换车	卡乐技术	ZL201711448271.3	发明	申请受理
11	一种换轨装置	卡乐技术	ZL201721805015.0	实用新型	申请受理
12	一种带有锁紧机构的压肩装置	卡乐技术	ZL201721803627.6	实用新型	申请受理
13	一种门锁装置	卡乐技术	ZL201721818109.1	实用新型	申请受理
14	一种带有回位机构的激光枪装置	卡乐技术	ZL201721815429.1	实用新型	申请受理
15	一种轨道转换车	卡乐技术	ZL201721862022.4	实用新型	申请受理
16	一种安全带	卡乐技术	ZL201721879350.5	实用新型	申请受理
17	一种轨道车的驱动装置	卡乐技术	ZL201721883749.0	实用新型	申请受理
18	一种过山车行走机构	卡乐技术	ZL201721883747.1	实用新型	申请受理
19	一种游乐设备	卡乐技术	ZL201721883750.3	实用新型	申请受理
20	一种断轨装置及游乐设备	卡乐技术	ZL201721897734.X	实用新型	申请受理

序号	专利名称	专利权人	申请号	类型	备注
21	一种安全带锁扣装置	卡乐技术	ZL201721905179.0	实用新型	申请受理
22	一种动感球幕影院平台	卡乐技术	ZL201721905148.5	实用新型	申请受理

③软件著作权

截至2018年3月31日，文旅科技拥有的软件著作权共计74件，具体情况如下：

序号	著作权人	软件名称	登记号	发证日期
1	文旅科技	华侨城科技同步播放控制系统软件 V2.0	2012SR030842	2012/4/19
2	文旅科技	华侨城科技幻影剧场控制系统软件 V1.0	2012SR030843	2012/4/19
3	文旅科技	华侨城科技飞行影院控制系统软件 V1.0	2012SR032375	2012/4/24
4	文旅科技	华侨城科技影视互动剧场控制系统软件 V1.0	2012SR032371	2012/4/24
5	文旅科技	华侨城科技主题游乐项目系统管理维护软件 V1.0	2012SR078810	2012/8/24
6	文旅科技	华侨城科技环境4D剧场场景特技控制系统软件 V1.0	2012SR078811	2012/8/24
7	文旅科技	华侨城科技环境4D剧场灯光特技控制系统软件 V1.0	2012SR078750	2012/8/24
8	文旅科技	华侨城科技环境4D剧场音频播放控制系统软件 V1.0	2012SR078807	2012/8/24
9	文旅科技	华侨城科技环境4D剧场影视播放控制系统软件 V1.0	2012SR078740	2012/8/24
10	文旅科技	华侨城科技环境4D剧场总控系统软件 V1.0	2012SR078780	2012/8/24
11	文旅科技	华侨城科技环境4D剧场座椅特技控制系统软件 V1.0	2012SR078519	2012/8/24
12	文旅科技	华侨城科技轨道车交互游戏控制系统软件 V1.0	2012SR078423	2012/8/24
13	文旅科技	华侨城科技互动轨道车控制系统软件 V1.0	2012SR078412	2012/8/24
14	文旅科技	华侨城科技主题 GAME RIDE 场景特技控制系统软件 V1.0	2012SR078668	2012/8/24
15	文旅科技	华侨城科技主题 GAME RIDE 总控系	2012SR078736	2012/8/24

序号	著作权人	软件名称	登记号	发证日期
		统软件 V1.0		
16	文旅科技	华侨城主题 GAME RIDE 灯光特技控制系统软件 V1.0	2012SR078402	2012/8/24
17	文旅科技	华侨城科技飞行影院特技控制系统软件 V1.0	2012SR087558	2012/9/14
18	文旅科技	华侨城科技飞行影院视频播放控制系统软件 V1.0	2012SR087650	2012/9/14
19	文旅科技	华侨城科技飞行影院音频播放控制系统软件 V1.0	2012SR087553	2012/9/14
20	文旅科技	华侨城科技飞行影院总控系统软件 V1.0	2012SR087555	2012/9/14
21	文旅科技	智能手机平台 3D 网络游戏《逐鹿中原》软件 V1.0	2012SR136184	2012/12/27
22	文旅科技	华侨城科技幻影剧场特技控制系统软件 V1.0	2013SR030455	2013/4/1
23	文旅科技	华侨城科技幻影剧场灯光控制系统软件 V1.0	2013SR030458	2013/4/1
24	文旅科技	华侨城科技幻影剧场总控系统软件 V1.0	2013SR030470	2013/4/1
25	文旅科技	华侨城科技幻影剧场视频播放控制系统软件 V1.0	2013SR030461	2013/4/1
26	文旅科技	华侨城科技幻影剧场音频播放控制系统软件 V1.0	2013SR030467	2013/4/1
27	文旅科技	华侨城科技主题 DARKRIDE 场景特技控制系统软件 V1.0	2013SR062630	2013/6/26
28	文旅科技	华侨城科技主题 DARKRIDE 灯光特技控制系统软件 V1.0	2013SR062628	2013/6/26
29	文旅科技	华侨城科技主题 DARKRIDE 音频播放控制系统软件 V1.0	2013SR062624	2013/6/26
30	文旅科技	华侨城科技跟踪立体视像总控系统软件 V1.0	2013SR062623	2013/6/26
31	文旅科技	华侨城科技跟踪立体视像轨道车控制系统软件 V1.0	2013SR062631	2013/6/26
32	文旅科技	华侨城科技智慧景区互动体验软件 V1.0	2013SR064809	2013/7/12
33	文旅科技	华侨城科技智慧景区后台管理软件 V1.0	2013SR064802	2013/7/12
34	文旅科技	华侨城科技智慧景区移动管理软件 V1.0	2013SR127646	2013/11/18

序号	著作权人	软件名称	登记号	发证日期
35	文旅科技	华侨城文化科技动感球幕影院视频播放控制系统软件 V1.0	2014SR101148	2014/7/21
36	文旅科技	华侨城文化科技动感球幕影院特技控制系统软件 V1.0	2014SR101149	2014/7/21
37	文旅科技	华侨城文化科技动感球幕影院音频播放控制系统软件 V1.0	2014SR101151	2014/7/21
38	文旅科技	华侨城文化科技动感球幕影院总控系统软件 V1.0	2014SR101150	2014/7/21
39	文旅科技	华侨城文化科技 Image Size Converter 软件 V1.0	2014SR134656	2014/9/9
40	文旅科技	华侨城文化科技影视后期合成检查及拷贝软件 V1.0	2014SR134604	2014/9/9
41	文旅科技	华侨城文化科技飞行影院系统软件 V2.0	2014SR165325	2014/11/2
42	文旅科技	华侨城文化科技灾难巨幕影院系统软件 V1.0	2014SR165341	2014/11/2
43	文旅科技	华侨城文化科技影视跳楼机系统软件 V1.0	2014SR165870	2014/11/2
44	文旅科技	华侨城文化科技 360 度全景天地剧场系统软件 V1.0	2014SR165727	2014/11/2
45	文旅科技	华侨城文化科技主题 Game Ride 系统软件 V2.0	2014SR165676	2014/11/2
46	文旅科技	华侨城文化科技影视互动剧场控制系统软件 V2.0	2014SR209878	2014/12/25
47	文旅科技	华侨城文化科技自助拍照系统软件 V1.0	2014SR209717	2014/12/25
48	文旅科技	华侨城文化科技多相机控制系统软件 V1.0	2015SR098462	2015/6/4
49	文旅科技	华侨城文化科技移动平台视频播放系统软件 V1.0	2015SR097944	2015/6/4
50	文旅科技	华侨城文化科技枪射击识别系统软件 V1.0	2015SR098464	2015/6/4
51	文旅科技	华侨城文化科技投影机控制系统软件 V1.0	2015SR098466	2015/6/4
52	文旅科技	华侨城文化科技多声卡音频播放器软件 V1.0	2015SR210267	2015/10/30
53	文旅科技	华侨城文化科技疯狂农场 3D 射击游戏软件 V1.0	2015SR209955	2015/10/30

序号	著作权人	软件名称	登记号	发证日期
54	文旅科技	华侨城文化科技体感互动软件 V1.0	2015SR210265	2015/10/30
55	文旅科技	华侨城文化科技雪山吊桥 VR 游戏软件 V1.0	2016SR373332	2016/12/14
56	文旅科技	华侨城文化科技蚁兵特工队 VR 游戏软件 V1.0	2016SR373296	2016/12/14
57	文旅科技	华侨城文化科技卡乐巡检 Android 软件 V2.0	2017SR596172	2017/10/31
58	文旅科技	华侨城文化科技卡乐巡检 ios 软件 V2.0	2017SR595561	2017/10/31
59	文旅科技	华侨城文化科技卡乐星球 Android 软件 V1.4.0	2017SR596983	2017/10/31
60	文旅科技	华侨城文化科技卡乐星球 ios 软件 V1.4.0	2017SR596165	2017/10/31
61	文旅科技	华侨城文化科技 ERP 系统 V1.0	2018SR060208	2018/1/25
62	文旅科技	华侨城文化科技卡乐巡检后台管理系统 V1.0	2018SR060349	2018/1/25
63	文旅科技	华侨城文化科技设备性能评价与监测系统 V1.0	2018SR061337	2018/1/25
64	文旅科技	华侨城文化科技安仁·华侨城 Android 软件 V1.0	2018SR127793	2018/2/27
65	文旅科技	华侨城文化科技安仁·华侨城 ios 软件 V1.0	2018SR129115	2018/2/27
66	文旅科技	华侨城文化科技 VR 吊桥游戏软件 V2.1.0	2018SR129279	2018/2/27
67	文旅科技	华侨城文化科技 VR 儿童滑车游戏软件 V2.1.0	2018SR127894	2018/2/27
68	文旅科技	华侨城文化科技 VR 海盗船游戏软件 V1.3.0	2018SR129266	2018/2/27
69	文旅科技	华侨城文化科技 VR 飓风飞椅游戏软件 V1.3.0	2018SR129246	2018/2/27
70	文旅科技	华侨城文化科技 VR 矿山车游戏软件 V2.1.0	2018SR128528	2018/2/27
71	文旅科技	华侨城文化科技 VR 碰碰车游戏软件 V1.3.0	2018SR127877	2018/2/27
72	文旅科技	华侨城文化科技 VR 室内轨道车游戏软件 V2.1.0	2018SR127858	2018/2/27
73	文旅科技	华侨城文化科技 VR 旋转木马游戏软件 V1.3.0	2018SR127740	2018/2/27
74	文旅科技	华侨城文化科技 VR 旋转小蜜蜂游戏	2018SR127738	2018/2/27

序号	著作权人	软件名称	登记号	发证日期
		软件 V1.3.0		

④作品著作权

截至2018年3月31日，文旅科技拥有的作品著作权共计42件，具体情况如下：

序号	著作权人	著作权登记名称	著作权登记号	登记日期
1	远望落星山	西施迷宫	2011-I-039068	2011/4/26
2	远望落星山	战国	2011-I-039594	2011/5/10
3	远望落星山	星战传说	2011-I-039595	2011/5/10
4	远望落星山	春秋	2011-I-039596	2011/5/10
5	文旅科技	大禹治水传奇	国作登字-2013-A-00104985	2013/10/25
6	文旅科技	蘑菇森林	国作登字-2013-A-00104984	2013/10/25
7	文旅科技	快乐珊瑚岛	国作登字-2013-A-00104982	2013/10/25
8	文旅科技	霸王别姬传奇	国作登字-2013-A-00116096	2013/12/19
9	文旅科技	飞越西部	国作登字-2013-A-00116094	2013/12/19
10	文旅科技	熊猫侠	国作登字-2013-A-00116097	2013/12/19
11	文旅科技	海洋之心	国作登字-2013-A-00116095	2013/12/19
12	文旅科技	卖火柴的小女孩	国作登字-2014-A-00138287	2014/1/24
13	文旅科技	小锡兵	国作登字-2014-A-00138285	2014/1/24
14	文旅科技	疯狂圣诞夜	国作登字-2014-A-00138286	2014/1/24
15	文旅科技	飞越爱琴海	国作登字-2015-A-00170539	2015/1/5
16	文旅科技	上古传奇	国作登字-2015-A-00170536	2015/1/5
17	文旅科技	翱翔紫禁	国作登字-2015-A-00170537	2015/1/5
18	文旅科技	天地浩劫	国作登字-2015-A-00170538	2015/1/5
19	文旅科技	疯狂巴士	国作登字-2015-A-00209734	2015/7/31
20	文旅科技	脸谱侠	国作登字-2015-A-00209736	2015/7/31
21	文旅科技	时光飞车	国作登字-2015-A-00209733	2015/7/31
22	文旅科技	太阳部落	国作登字-2015-A-00209735	2015/7/31
23	文旅科技	太阳神鸟	国作登字-2015-A-00209737	2015/7/31
24	文旅科技	阿里	国作登字-2015-F-00209017	2015/7/23
25	文旅科技	毁灭	国作登字-2015-F-00209012	2015/7/23

序号	著作权人	著作权登记名称	著作权登记号	登记日期
26	文旅科技	快乐珊瑚岛	国作登字-2015-F-00209014	2015/7/23
27	文旅科技	脸谱侠	国作登字-2015-F-00209013	2015/7/23
28	文旅科技	木制巨鸟	国作登字-2015-F-00209018	2015/7/23
29	文旅科技	太阳神鸟	国作登字-2015-F-00209015	2015/7/23
30	文旅科技	妮可	国作登字-2015-F-00209016	2015/7/23
31	文旅科技	汽车学校	国作登字-2017-A-00439459	2017/12/8
32	文旅科技	圣地古塔	国作登字-2017-A-00439475	2017/12/8
33	文旅科技	疯狂巴士	国作登字-2017-A-00439476	2017/12/8
34	文旅科技	命运轮盘	国作登字-2017-A-00439477	2017/12/8
35	文旅科技	时光飞车	国作登字-2017-A-00439478	2017/12/8
36	文旅科技	奇幻博物馆	国作登字-2017-A-00439479	2017/12/8
37	文旅科技	美人鱼传奇	国作登字-2017-A-00439480	2017/12/8
38	文旅科技	太阳部落	国作登字-2017-A-00439481	2017/12/8
39	文旅科技	西施	国作登字-2017-A-00439482	2017/12/8
40	文旅科技	快乐珊瑚岛	国作登字-2017-A-00439483	2017/12/8
41	文旅科技	太阳神鸟	国作登字-2017-A-00439484	2017/12/8
42	文旅科技	魔术师	国作登字-2017-A-00439485	2017/12/8

⑤域名

截至 2018 年 3 月 31 日，文旅科技拥有的域名共计 7 件，具体情况如下：

序号	注册所有权人	域名	注册日期	到期日期	注册国家/地区
1	文旅科技	octvision.com	2011/7/21	2018/7/21	中国
2	文旅科技	octvisionland.com	2016/3/9	2019/3/9	中国
3	文旅科技	卡乐星球.com	2017/6/7	2019/6/7	中国
4	文旅科技	oct99.com	2013/8/27	2026/8/27	中国
5	文旅科技	octworld.com	2011/7/21	2021/7/21	中国
6	文旅科技	octt.net	2011/7/21	2018/7/21	中国
7	文旅科技	rocense.com	2010/8/17	2018/8/17	中国

7、引用其他机构报告结论所涉及的相关资产
本评估报告不存在引用其他机构报告的情况。

(五) 价值类型

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。

根据《资产评估价值类型指导意见》，当资产评估师所执行的资产评估业务对市场条件和评估对象的使用等并无特别限制和要求时，资产评估师通常应当选择市场价值作为评估结论的价值类型。根据评估目的，确定本次评估对象的价值类型为市场价值。

(六) 评估结论及结论有效期

深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司评估基准日总资产账面值为 98,642.19 万元，总负债账面值 65,273.59 万元，净资产账面值 33,368.60 万元，收益法评估后的股东全部权益价值为 201,741.56 万元，增值额为 168,372.96 万元，增值率为 504.59%。

本资产评估报告仅为资产评估报告中描述的经济行为提供价值参考，评估结论的使用有效期限自评估基准日 2018 年 3 月 31 日起一年有效。

二、复核内容

- 1、资产评估报告（含说明、明细表）；
- 2、评估档案（含纸质版报告及工作底稿相关内容、我公司内部审核意见及回复）；
- 3、评估机构对监管机构出具的反馈意见的回复及相关工作档案。

三、复核工作过程

1、质控负责人组织签字评估师、现场负责人、主要经办人员对需复核项目进行严格复核，就评估人员是否具有独立性、风险控制情况、评估程序及步骤是否符合要求、工作档案是否能充分支持评估结论等进行复核。

2、由项目负责人提交复核申请，质控负责人指定独立复核人员组成复核工作小组准备复核。

3、项目负责人将项目基本情况、评估报告、评估说明、工作底稿等复核资料提交复核工作小组。

4、复核人员初审后，组织召开评估报告复核工作会议，质控负责人、复核小组成员、项目负责人、签字评估师和项目主要经办人员均参加了复核工作会议。

5、项目组人员在复核工作会议上向复核工作小组汇报项目基本情况，复核工作小组就复核中的问题进行咨询，项目组人员逐条进行答复。

6、复核工作小组就相关问题答复进行讨论，达成一致意见，形成复核结论及复核报告初稿，并经质控负责人审核，出具复核报告。

四、评估复核分析

（一）合规性方面

1、评估报告的形式合理

本次资产评估报告主要由资产评估报告、资产评估说明、资产评估明细表及相关附件构成，满足相关经济行为需要，符合相关资产评估准则的要求。

2、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。

3、评估方法合理

原评估报告根据被评估单位特点选择收益法、资产基础法进行评估，符合相关准则的规定及监管机构的要求。

4、评估重要假设设定合理

本次评估遵循以下特殊假设：

（1）假设评估基准日后被评估单位采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致；

(2) 假设评估基准日后被评估单位在现有管理方式和管理水平的基础上, 经营范围、方式与目前保持一致;

(3) 假设评估基准日后被评估单位的产品或服务保持目前的市场竞争态势;

(4) 假设评估基准日后被评估单位的现金流入为平均流入, 现金流出为平均流出;

(5) 假设评估基准日后被评估单位有关经营资质期满后能继续取得;

(6) 假设文旅科技基准日执行的所得税优惠政策到期后, 企业未来年度能继续取得高新技术资格, 并执行 15% 所得税优惠政策;

(7) 假设目前租赁的办公和生产场所到期后能够顺利续租;

(8) 假设被评估单位及其子公司未来预测年度能够继续享受研发费用加计扣除优惠。

5、评估报告对特别事项进行了披露

(1) 所得税率优惠事项

文旅科技于 2015 年 11 月取得编号为 GR201544200473 高新技术企业证书, 证书有效期为 2015 年 11 月 2 日至 2018 年 11 月 2 日, 在取得高新技术企业资格期间, 实行 15% 税率的所得税优惠政策; 根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定, 高新技术企业期满后可重新认定, 文旅科技从事的文化科技类业务为国家鼓励行业, 其员工文化结构、研发投入、管理水平等均符合高新企业的标准, 历史年度均取得了税后优惠政策, 并备案通过。且企业管理层预测的未来年度研发投入、员工薪资水平等均保持较高水平, 达到高新技术申请的条件。故本次对文旅科技预测年度的所得税率按照 15% 进行预测。目前高新技术企业证书已经到期, 文旅科技已经进行申请, 并已经复审通过。根据企业现有状况及管理层访谈, 本次评估假设企业未来可持续满足税收优惠条件, 企业未来采用优惠税率无障碍。

(2) 文旅科技子公司卡乐星球所得税优惠事项

根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》财税〔2014〕26号文规定，深圳卡乐星球数字娱乐有限公司在2017年度享受广东横琴、福建平潭、深圳前海等地区的鼓励类产业企业减按15%税率征收企业所得税的税收优惠，税收优惠期为2014年1月1日至2020年12月31日。深圳卡乐星球数字娱乐有限公司自2021年开始按照25%的所得税率进行预测。

(3)账外无形资产事项

截止评估基准日文旅科技及卡乐技术申报了账外资产，企业账上未记录的账外知识产权类资产情况如下：

文旅科技及卡乐技术账上未记录的账外知识产权类资产情况如下：

类别	项数	在申请中的数量
专利	113	39
商标	83	37
软件著作权	74	0
作品著作权	42	0
域名	7	0
总计	319	76

其中文旅科技账上未记录的账外知识产权类资产情况如下：

类别	项数	在申请中的数量
专利	91	17
商标	83	37
软件著作权	74	0
作品著作权	42	0
域名	7	0
总计	297	54

其中卡乐技术账上未记录的账外知识产权类资产情况如下：

类别	项数	在申请中的数量
专利	22	22
总计	22	22

上述无形资产在形成过程中发生的费用直接记入了当期损益，未在账内反映，本次作为表外资产进行了申报。无形资产具体明细详见本资产评估报告“三、评估对象和评估范围(二)评估范围账外资产”；

(4)文旅科技截止出具报告日存在的未决诉讼事项

根据 2016 年 12 月 24 日江西省九江县人民法院民事调解书(2016)赣 0421 民初 732 号, 文旅科技与九江民生文化旅游发展有限公司发生合同纠纷, 经江西省九江县人民法院调解, 调解协议包括:

①九江民生文化旅游发展有限公司欠文旅科技 695 万元, 九江民生文化旅游发展有限公司按协议第二条约定期限足额支付的前提下, 文旅科技自愿放弃其中的 15 万元及合同约定的应当支付给文旅科技的违约金。

②九江民生文化旅游发展有限公司应分别于 2017 年 1 月 31 日前支付 136 万元, 2017 年 3 月 31 日前支付 136 万元, 2017 年 6 月 30 日前支付 136 万元, 2017 年 9 月 30 日前支付 136 万元, 2017 年 11 月 20 日前支付 136 万元。

③如九江民生文化旅游发展有限公司对本协议第二条约定的任何一期款项逾期或未足额支付, 则文旅科技不放弃本协议第一条约定的 15 万元及按合同约定的违约金, 并视为余款到期一并向法院申请执行, 九江民生文化旅游发展有限公司应按欠款总额 695 万元向文旅科技支付欠款, 违约金按照欠款总额 695 万元计算, 自 2016 年 1 月 6 日起按每日万分之二计算直至付清全部欠款之日止。

④案件受理费 65,685.00 元, 减半收取 32,842.50 元, 九江民生文化旅游发展有限公司负担 16,421.50 元, 文旅科技负担 16,421.00 元, 如本协议约定的任何一笔付款未按期足额支付, 则由九江民生文化旅游发展有限公司负担本案全部受理费。

第一批款项付款期限届满以后, 九江民生文化旅游发展有限公司并未支付任何款项。文旅科技按协议约定向九江县人民法院申请强制执行及办理减半收取 32,842.5 元诉讼费退费手续。九江县人民法院于 2017 年 3 月 2 日向文旅科技出具受理强制执行立案通知书。

江西省九江县人民法院于 2017 年 3 月 2 日立案执行文旅科技申请九江民生文化旅游发展有限公司承揽合同纠纷一案, 根据已经发生法律效力民事调解书, 九江民生文化旅游发展有限公司应支付文旅科技案款 695 万元, 承担执行费 62,150.00 元。因被执行人九江民生文

文化旅游发展有限公司的财产暂不宜处置，2017年11月9日，经江西省九江市人民法院合议庭评议后，终结（2017）赣0421执154号案件的执行程序。待九江民生文化旅游发展有限公司有财产可供执行时，文旅科技可依法向法院申请恢复执行。

本次采用个别分析法，经过核实了解判断，预计未来年度该笔款项收回的可能性极小，因此本次评估对文旅科技应收九江民生文化旅游发展有限公司的695万，全额确认了预计风险损失。

(5) 文旅科技车辆未过户事项

文旅科技在2017年9月将自持的三辆汽车划转至子公司深圳华侨城卡乐技术有限公司名下，截止评估基准日证载权利人为深圳市华侨城文化旅游科技股份有限公司，尚未办理产权变更登记。具体明细如下：

序号	车辆牌号	行驶证载权利人	车辆名称
1	粤B08C00	深圳市华侨城文化旅游科技股份有限公司	五十铃厢式货车
2	粤B0H3J6	深圳市华侨城文化旅游科技股份有限公司	大众牌捷达汽车
3	粤BDF678	深圳市华侨城文化旅游科技股份有限公司	东风牌货车

(6) 增值税率调整事项

根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32号，税率为11%的自2018年5月1日下调为10%，17%的税率下调为16%，本次评估考虑了税率调整事项；

(7) 文旅科技转让子公司股权及份额事项

截止本评估报告出具日，经文旅科技2018年4月13日第一届董事会第十六次会议审议通过，文旅科技拟将深圳华侨城文旅科技股权投资管理有限公司51%股权转让予深圳华侨城资本投资管理有限公司，同时转让持有的深圳华侨城卡乐投资合伙企业（有限合伙）的全部份额。截止本资产评估报告出具日文旅科技转让深圳华侨城文旅科技股权投资管理有限公司和深圳华侨城卡乐投资合伙企业（有限合伙）股份事项已经获得华侨城集团有限公司备案，尚未办理工商变更。文旅科技已与深圳华侨城资本投资管理有限公司签署了就深圳华侨城资本投资管理有限公司股权转让协议及补充协议以及深圳华侨城

卡乐投资合伙企业（有限合伙）的全部份额转让协议及补充协议，并在补充协议中约定，转让价格定价评估基准日时点后形成的期间损益都由买方承担。本次根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的拟出售资产模拟财务报表审计报告，尚未收到的两家公司的股权转让款在其他流动资产科目中入账，本次评估以账面值确认为评估值。

(8)期后利润分配事项

文旅科技于 2018 年 3 月 9 日召开第一届董事会第十五次会议，批准关于对以前年度未分配利润进行特别分红的议案，分配现金股利人民币 86,000,000.00 元。于 2018 年 3 月 26 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议并批准利润分配方案，分配现金股利人民币 86,000,000.00 元。该笔应付股利于 2018 年 5 月份已经进行了分配。

资产评估报告使用人应注意以上特别事项对评估结论产生的影响。

6、签字人员具备相应的资格条件

签字资产评估师孙庆峰、郑晓芳执业记录良好，未收到调查、涉案通知，未受到监管机构的限制，其持有的编号为 11001810、36000014 的资产评估师职业资格证书合法有效。

五、评估结论及评估结论的选取

1、收益法

资产评估报告在明确评估对象为股东全部权益的基础上，分析了企业经营各项情况，选取企业自由现金流收益法评估模型，结合企业情况分析了未来收益和折现率等，评估参数的选取过程和依据，符合《资产评估准则——企业价值》要求。

经复核，文旅科技收益法的结果是合理的。

2、资产基础法

文旅科技各项资产及负债权属清晰，通过采用合适方法评定估算各项资产、负债的价值，评估参数的选取过程和依据符合《资产评估准则——企业价值》要求。

经复核，文旅科技资产基础法的结果是合理的。

3、评估结论的选取

评估报告对采用收益法、资产基础法的评估结果进行分析，形成最终评估结论，符合《资产评估准则——企业价值》要求。经复核，文旅科技最终选取收益法的评估结果作为评估结论是合理的。

六、复核结论

我公司已对《云南旅游股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司的股东全部权益价值项目资产评估报告》（中企华评报字(2018)第 3457 号）履行了复核程序。

经复核，在上述评估报告所设定的评估假设及披露的特别事项前提下，基于相应评估目的所涉及的评估对象及范围，评估人员履行了必要的核查程序，选择了适当的评估方法，评估报告的评估结论能够分别反映评估对象于评估基准日的市场价值。《云南旅游股份有限公司拟发行股份及支付现金购买资产所涉及的深圳华侨城文化旅游科技股份有限公司的股东全部权益价值项目资产评估报告》及中企华就本次交易出具的其他文件，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

相关评估人员不因为本次复核而转移应当承担的法律责任

(此页无正文)

法定代表人：权忠光

独立复核人员：王春孝

独立复核人员：殷浩

北京中企华资产评估有限责任公司
二〇一九年一月二十八日