

证券代码：600803

证券简称：新奥股份

公告编号：临 2019-012

证券代码：136124

证券简称：16 新奥债

## 新奥生态控股股份有限公司

### 关于向关联方增资暨累计发生关联交易的补充公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

新奥生态控股股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 1 月 21 日召开第八届董事会第三十七次会议，审议通过了《公司关于拟向关联方增资暨累计发生关联交易的议案》，并于 2019 年 1 月 22 日在上海证券交易所网站上披露了《关于向关联方增资暨累计发生关联交易的公告》。现将公告中公司子公司内蒙古新威远生物化工有限公司以部分国有土地使用权向新奥（内蒙古）石墨烯材料有限公司（以下简称“石墨烯材料公司”）增资事项涉及的标的公司估值情况补充披露如下：

#### 一、估值对象和估值范围

- 1、估值对象：新奥（内蒙古）石墨烯材料有限公司股东全部权益价值；
- 2、估值范围：估值对象所对应的全部资产及相关负债，具体包括：流动资产、非流动资产及流动负债。

#### 二、估值基准日

评估基准日为 2018 年 8 月 31 日。

#### 三、估值结论

在估值基准日 2018 年 8 月 31 日持续经营前提下，石墨烯材料公司资产总额为 2,432.57 万元，负债总额 642.44 万元，股权全部权益价值 1,790.13 万元；估值后资产总额为 14,256.42 万元，负债总额为 642.44 万元，股东全部权益价值为 13,613.98 万元，估值增值 11,823.85 万元，增值率为 660.50%。详细内容见下表：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增减值	增减率%
	A	B	C=B-A	D=C/A×100%
流动资产合计	1,880.11	1,880.11		
非流动资产合计	552.46	12,376.31	11,823.85	2140.22
其中：长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	17.42	18.20	0.78	4.48
其中：建筑物				
设备	17.42	18.20	0.78	4.48
在建工程	508.09	508.09		
<b>无形资产</b>		<b>11,823.07</b>	<b>11,823.07</b>	
其中：无形资产-土地使用权				
长期待摊费用	26.95	26.95		
其他非流动资产				
<b>资产总计</b>	<b>2,432.57</b>	<b>14,256.42</b>	<b>11,823.85</b>	<b>486.06</b>
流动负债	642.44	642.44		
非流动负债				
<b>负债总计</b>	<b>642.44</b>	<b>642.44</b>		
<b>净资产</b>	<b>1,790.13</b>	<b>13,613.98</b>	<b>11,823.85</b>	<b>660.50</b>

#### 四、增值原因

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对标的公司账外无形资产采用收益法评估，账外无形资产估值为 11,823.07 万元。上述无形资产的增值导致标的公司估值增值 11,823.85 万元，增值率为 660.50%。本次估值是根据标的公司在石墨烯制备、流程、工艺及产品上取得的专有技术在投入工业化生产后，将会极大的降低石墨烯的生产成本，使石墨烯制品的应用更加广泛，同时结合未来石墨烯行业发展、生产的主要产品及未来的市场计划，结合分析标的公司无形资产的收入分成率进行评估，从而导致评估值增值。

##### 1、无形资产具体情况

(1) 石墨烯材料公司于 2018 年 8 月与母公司新奥石墨烯技术有限公司签订技术转让协议, 协议约定石墨烯材料公司引进相关专利技术在中国大陆地区特许使用权, 且新奥石墨烯技术有限公司不得在独占许可期间使用本专利, 专利权独占许可费为无偿使用, 专利许可形式为专利权独占许可, 协议约定期限至 2028 年 12 月 31 日。明细如下:

序号	状态	案件名称	申请号	申请日	申请类型	申请人	发明人
1	公示或授权	碳材料增强橡胶及其制备方法	201711395851.0	2017-12-21	发明	新奥石墨烯技术有限公司	杜航、贺世家、赵鸿宇
2	公示或授权	制备硫掺杂石墨烯的系统	201721507878.X	2017-11-13	实用新型	新奥石墨烯技术有限公司	李金来、李秀莉、吕晓波
3	公示或授权	导电橡胶及制备方法	201711450465.7	2017-12-27	发明	新奥石墨烯技术有限公司	贺世家、杜航、赵鸿宇
4	公示或授权	导电塑料及其制备方法	201711450466.1	2017-12-27	发明	新奥石墨烯技术有限公司	丁天朋、武斌、朱亚坤、李金来
5	公示或授权	导电硅橡胶及其制备方法	201711420982.X	2017-12-25	发明	新奥石墨烯技术有限公司	贺世家、杜航、赵鸿宇
6	公示或授权	导电塑料及其制备方法	201711448762.8	2017-12-27	发明	新奥石墨烯技术有限公司	丁天朋、武斌、朱亚坤、李金来
7	公示或授权	以煤炭为原料制备石墨烯的方法	201680026357.4	2016-05-13	发明	新奥石墨烯技术有限公司	张雨虹

(2) 石墨烯材料公司通过自主研发拥有以下专利:

序号	状态	案件名称	申请号	申请日	申请类型	申请人	发明人
1	受理	煤基石墨烯及其制备方法	201810019181.0	2018-01-09	发明	新奥(内蒙古)石墨烯材料有限公司	李金来、张秋越、郭婷婷
2	受理	用于高粘度物料分散装置的搅拌器和分散装置	201721891058.5	2017-12-28	实用新型	新奥(内蒙古)石墨烯材料有限公司	王滨、郭强、张勃、马力
3	受理	太阳能电池及其制备	201711145281.X	2017-11-17	发明	新奥(内蒙古)	李金来、丁

		方法				古)石墨烯材料有限公司	晓龙、李景
4	受理	制备导电浆料的方法	201711423144.8	2017-12-25	发明	新奥(内蒙古)石墨烯材料有限公司	马力、张勃、郭强、王滨、徐欢

## 2、评估方法

基于委托评估技术在标的公司未来所获得的相关收益中难以分割，北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）采用收益途径对委托评估的专利权资产作为资产组合进行评估。本次评估是基于标的公司专利技术应用于标的公司经营过程中的产品销售、设计开发等环节，凭借着综合的技术实力，能够在未来的经营中显现企业技术优势，并能在相应的市场开发中借助已有技术更好的完成所承接的项目。

具体评估模型如下：

$$P = \sum_{t=1}^n \frac{kR_t}{(1+r)^t}$$

式中：P：无形资产的评估值  
R<sub>t</sub>：第 t 年对应的销售收入  
K：收入提成率  
N：收益年限  
r：折现率

## 3、专利等无形资产评估值的确定

单位：万元

项目	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年	2028年
销售收入	20,689.66	31,034.48	41,379.31	51,724.14	51,724.14	51,724.14	51,724.14	51,724.14	51,724.14	51,724.14
提成率	9.43%	9.43%	9.43%	9.43%	9.43%	9.43%	9.43%	9.43%	9.43%	9.43%
实际提成率	9.43%	9.43%	9.43%	9.43%	8.49%	7.64%	6.11%	4.28%	2.57%	1.28%
收入提成额	1,951.03	2,926.55	3,902.07	4,877.59	4,389.83	3,950.84	3,160.68	2,212.47	1,327.48	663.74
所得税	0.25	0.25	0.25	0.25	0.25	0.25	0.25	0.25	0.25	0.25
无形资产分成额	1,463.28	2,194.91	2,926.55	3,658.19	3,292.37	2,963.13	2,370.51	1,659.35	995.61	497.81
折现率	15.73%	15.73%	15.73%	15.73%	15.73%	15.73%	15.73%	15.73%	15.73%	15.73%
折现期(年)	0.75	1.75	2.75	3.75	4.75	5.75	6.75	7.75	8.75	9.75
折现系数	0.8962	0.7744	0.6691	0.5781	0.4995	0.4316	0.3729	0.3222	0.2784	0.2406

提成额折现值	1,311.39	1,699.74	1,958.16	2,114.80	1,644.54	1,278.89	883.96	534.64	277.18	119.77
评估值										11,823.07

特此公告。

新奥生态控股股份有限公司

董 事 会

二〇一九年一月二十四日