

附件 4.《数据资产入表服务交付参考清单》

数据资产入表服务交付参考清单

（说明：本清单供会员企业与服务商签订服务合同时参考，双方可根据实际项目需求协商确定具体交付物）。

一、合规与法律服务交付物

序号	交付物名称	内容说明	适用类别
1	数据合规尽职调查报告	对企业数据收集、存储、使用、加工、传输、提供、公开等全生命周期合规性进行审查，识别合规风险点并提出整改建议。	B1/B2/A
2	数据权属界定意见书	明确数据资产的权利归属（所有权、使用权、经营权），梳理数据授权链条，确认数据资产可入表的法律基础。	B1/B2/A
3	数据安全评估报告	评估数据安全措施的有效性，包括技术防护、管理制度、应急响应等方面，确认符合入表安全要求。	B1/B2/A
4	数据资产入表法律意见书	综合法律意见，明确数据资产是否符合入表条件，对合规性、权属、安全等出具专业法律结论。	B1/B2/A
5	数据资产确权登记材料	协助准备确权登记所需材料，配合完成数据资产确权登记流程。	B1/B2/A
6	个人信息脱敏合规审核报告	对涉及个人信息的数据进行脱敏处理合规性审核，确保符合《个人信息保护法》要求。	B2/A
7	跨境数据合规评估报告（如涉及）	对跨境数据传输场景进行合规评估，确认符合数据出境安全评估要求。	B2/A

二、财务与评估服务交付物

序号	交付物名称	内容说明	适用类别
1	数据资产价值评估报告	依据《信息技术 大数据 数据资产价值评估》国家标准或相关规范，对数据资产价值进行评估，明确评估方法、参数及结论。	C/A
2	入表会计处理咨询意见	指导企业完成数据资产初始计量、后续计量、减值测试等会计处理，确保符合《企业数据资源相关会计处理暂行规定》。	C/A
3	经济流入分析报告	协助企业寻找数据资产的业务模式及应用场景，指导企业挖掘数据资产价值	C/A
4	数据资产专项审计报告	对数据资产的价值进行确认，确保数据资产账面价值真实、完整	C/A
5	资产减值测试报告	定期或在触发减值迹象时，对数据资产进行减值测试，出具减值测试报告。	C/A

三、技术与平台服务交付物

序号	交付物名称	内容说明	适用类别
1	数据资源盘点清单	全面梳理企业数据资源,形成数据资源目录,明确数据类型、规模、来源、用途等。	D/A
2	数据产品设计方案	数据产品设计的目的在于将已确认合规的原始数据资源进行设计与封装,形成可确权、可流通的数据产品。	D/A
3	数据质量评价报告	依据相关标准对数据质量进行评价,包括准确性、完整性、一致性、时效性等维度。	D/A
4	数据资产管理平台部署文档	平台架构说明、部署方案、配置参数、用户手册及运维手册。	D/A
5	入表成本归集系统配置文档	成本归集系统的设计方案、配置说明、与财务系统对接方案及操作手册。	D/A
6	入表数据凭证生成说明	数据资产凭证的生成规则、技术实现方案及样例。	D/A
7	ERP/财务系统对接文档	与用友、金蝶、SAP、Oracle 等主流系统的接口对接方案、测试报告及验收材料。	D/A
8	数据安全合规技术方案	数据加密、脱敏、访问控制、审计日志等技术实施方案及合规证明。	D/A

四、金融服务交付物

序号	交付物名称	内容说明	适用类别
1	数据资产质押融资方案	质押融资结构设计、风险评估报告、融资协议文本及放款条件说明。	E/A
2	数据资产信托方案	信托架构设计、信托合同、财产权信托设立文件及运营管理方案。	E/A
3	数据资产保险服务方案	保险产品的设计、承保方案、理赔流程及保单文本。	E/A
4	数据资产 ABS/类 REITs 方案	资产证券化方案设计、底层资产筛选标准、交易所申报文件及法律意	E/A

序号	交付物名称	内容说明	适用类别
		见书。	

五、综合类（集成商）服务交付物

序号	交付物名称	内容说明	适用类别
1	数据资产入表总体实施方案	统筹合规、评估、技术、金融全流程，制定项目总体计划、里程碑及责任分工。	A
2	项目进度管控表	项目各阶段进度跟踪表，明确关键节点、交付时间及责任人。	A
3	数据资产入表操作手册	面向企业财务、业务人员的操作手册，指导完成入表全流程操作。	A
4	服务总结报告	项目完成后总结报告，包括实施过程、关键成果、经验总结及后续建议。	A
5	《暂缓入表建议书》（如适用）	对不满足入表条件的企业，出具暂缓入表原因分析及后续改进路径建议。	A/B/C/D/E

备注：

1. 本清单为参考性文件，具体交付物应根据服务合同约定执行。
2. 涉及商业秘密的交付物，双方应在合同中约定保密条款。
3. 所有交付物应符合国家相关法律法规及行业标准要求。
4. 建议双方在合同中约定"争议发生后优先通过联合会调解"条款。