

INTELLECTUAL PROPERTY VALUATION

知识产权 价值评估研究

魏 玮 著



厦门大学出版社 国家一级出版社
XIAMEN UNIVERSITY PRESS 全国百佳图书出版单位

感谢

上海市知识产权局发展研究中心课题资助
上海财经大学公共管理学院朱良才老师中校

INTELLECTUAL PROPERTY VALUATION

知识产权 价值评估研究

魏玮 著



厦门大学出版社
XIAMEN UNIVERSITY PRESS

国家一级出版社
全国百佳图书出版单位

图书在版编目(CIP)数据

知识产权价值评估研究/魏玮著. —厦门: 厦门大学出版社, 2015.6

ISBN 978-7-5615-5490-6

I. ①知… II. ①魏… III. ①知识产权-评估 IV. ①D913.04

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2015)第 084419 号

官方合作网络销售商:



厦门大学出版社出版发行

(地址: 厦门市软件园二期望海路 39 号 邮编: 361008)

总 编 办 电 话: 0592-2182177 传 真: 0592-2181253

营销中心电话: 0592-2184458 传 真: 0592-2181365

网址: <http://www.xmupress.com>

邮箱: xmup@xmupress.com

厦门市明亮彩印有限公司印刷

2015 年 6 月第 1 版 2015 年 6 月第 1 次印刷

开本: 720×970 1/16 印张: 15.25 插页: 1

字数: 273 千字 印数: 1~1 200 册

定价: 48.00 元

本书如有印装质量问题请直接寄承印厂调换

目 录

▷ 绪言

一、研究目的与意义	1
二、研究对象与表述	2
三、研究目标与重点	3
四、研究思路与框架	4

▷ 第一章 知识产权价值评估概述

第一节 对知识产权进行价值评估的必要性	6
一、知识产权价值具有非直观性	6
二、知识产权价值受多种因素影响	7
第二节 对知识产权进行价值评估的重要性	7
一、价值评估激励知识产权创造热情	8
二、价值评估提高知识产权管理水平	8
三、价值评估促进知识产权应用效果	9
四、价值评估加大知识产权保护力度	10
第三节 当前知识产权价值评估的基本情况	11
一、我国知识产权价值评估的实践与分析	11
二、相关国家与地区知识产权价值评估情况的考察与总结	18

▷ 第二章 知识产权价值评估方法

第一节 知识产权价值评估的基本方法	24
一、成本法	24
二、收益法	26
三、市场法	34
第二节 知识产权价值评估的方法选择	34
一、选择知识产权价值评估的方法的理论基础	34

二、知识产权价值评估方法的选择分析·····	38
第三节 与知识产权价值评估方法有关的几个问题 ·····	41
一、选择最优的知识产权价值评估方法·····	41
二、慎用成本法,保证评估结果的合理性 ·····	42
三、关注新的参数计算方法·····	43
 ▷第三章 知识产权价值评估的一般过程	
第一节 确定需要评估的知识产权类型和结构 ·····	47
一、明确需要评估的知识产权类型·····	47
二、确定需要评估的知识产权结构·····	50
第二节 综合分析被评估知识产权的特征 ·····	53
一、作为评估对象的知识产权的共同法律特征·····	53
二、作为评估对象的各类知识产权的其他相关特征·····	54
第三节 确定评估目的及价值类型 ·····	55
一、确定评估目的·····	55
二、基于不同评估目的的价值类型确定·····	63
第四节 选择评估方法 ·····	65
第五节 确定评估参数 ·····	66
第六节 出具评估报告 ·····	66
 ▷第四章 专利权价值评估	
第一节 影响专利权利价值的因素分析 ·····	68
一、影响专利权利价值的法律因素·····	68
二、影响专利权利价值的技术因素·····	70
三、影响专利权利价值的经济因素·····	73
四、影响专利权利价值的风险因素·····	75
第二节 专利技术价值评估方法选择 ·····	78
一、成本法一般不适于技术价值评估·····	78
二、用市场法评估技术价值缺乏可操作性·····	79
三、收益法评估技术价值具有普遍合理性·····	82
第三节 适用收益法进行专利权价值评估的具体问题 ·····	83
一、适用收益法进行专利权价值评估的一般程序·····	83
二、适用收益法进行专利权价值评估的具体工作·····	84

第四节 基于银行质押贷款的专利权评估	91
一、专利权价值评估在银行质押贷款中的重要性	93
二、专利质押贷款价值评估的具体问题	95
三、专利质押贷款价值评估的操作规范要求	99
第五节 发明专利申请权价值评估	102
一、发明专利申请的相关法律制度	102
二、发明专利申请权的法律特征	105
三、发明专利申请权价值评估方法选择	108
 ▷第五章 商标权的价值评估	
第一节 商标权价值评估基础问题	111
一、商标权价值评估的对象界定	111
二、作为价值评估对象的商标权的特殊性	113
第二节 影响商标权价值的特质因素分析	116
一、影响商标权价值的主要法律因素分析	116
二、影响商标权价值的商品因素分析	118
三、影响商标权价值的企业因素分析	119
四、影响商标权价值的其他因素分析	120
第三节 商标权价值评估的方法选择	121
一、商标权价值评估的基本方法选择	121
二、商标权价值评估的演变及方法	126
第四节 商标权价值评估程序及相关问题	130
一、商标权价值评估的一般程序	130
二、商标权价值评估假设	131
三、关于商标权价值评估结果	132
 ▷第六章 版权价值评估	
第一节 版权价值评估的基础问题	134
一、版权作品与版权权利的特殊性及其对版权价值的影响	134
二、版权价值评估应当考虑的因素	137
第二节 版权价值评估方法选择适用	142
一、版权价值评估的基本方法适用	142
二、以版税为基础进行版权收益额的估算	146

12	第三节 计算机软件价值评估	148
62	一、计算机软件的基本特性	149
22	二、计算机软件价值评估需要考虑的因素	150
92	三、计算机软件价值评估方法选择	150
82	第四节 影视作品价值评估	151
301	一、影视作品价值评估的基本问题	153
501	二、影视作品价值评估的考虑因素	154
801	三、影视作品价值评估方法的选择适用	157
	 ▷第七章 商业秘密价值评估	
111	第一节 商业秘密价值评估的基础	158
111	一、商业秘密的种类及构成要件	158
811	二、商业秘密的知识产权属性及其价值评估	161
611	第二节 技术秘密价值评估	165
311	一、技术秘密价值评估基础问题	165
811	二、影响技术秘密价值评估的因素	167
411	三、技术秘密价值评估方法的选择	171
031	第三节 经营秘密价值评估	173
131	一、对客户名单进行价值评估的必要性	174
131	二、成为评估对象的客户名单条件	174
831	三、客户名单的价值评估方法选择及相关问题	175
011	 ▷结束语	177
211	 ▷附录一 图表目录	178
	 ▷附录二 知识产权价值评估规范性文件	179

绪 言

一、研究目的与意义

在知识经济时代,知识产权的利用进入到一个十分频繁的时代,知识产权价值评估的需求日益增长。从当前国内外商业及法律实践看,越来越多的权利人意识到知识产权资产拥有巨大的价值,它不仅可以吸引投资,促进生产,而且可以通过转让、许可与质押等多种方式与途径实现知产价值的最大化。在利用这些知识产权资产时,它到底值多少钱?如何才能让别人知道它的价值?回答上述问题,需要借助知识产权价值评估这一中介手段。

但无论从理论还是从实践来看,给无形的知识产权定价并不是一个简单的过程。每一种知识产权都具有独特性,其价值评估不可能用一个统一的公式进行判定。比如,一个没有市场应用的知识产权,除非可以防止他人制造或销售侵犯此知识产权的产品,不然并不具有多少市场价值;一般情况下,如果某个知识产权是一个在用知识产权组合的一部分,其价值会比一个孤立的没有市场运作的知识产权价值更高。另外,比较通用的知识产权评估方法至少有三种:成本法、收益法与市场法,但适用什么方法、具体如何适用,不仅需要法律和相关技术或者经济知识,还需要具备相关评估能力。因此,知识产权价值评估是一个需要融合多种知识背景与能力、法律认识与科学计算相结合的专业工作。

知识产权作为无形资产,没有评估就无法确定其价值;不准确评估,就不能发挥知识财产的应有作用,也不利于知识经济的发展这一时代要求。因此,近年来,随着国家知识产权战略的制定与推进,我国在开展知识产权价值评估工作方面做了不少工作,如出台了一些关于无形资产的评估准则,开展了国家知识产权资产评估促进工程;相关领域与行业都积极展开了对于知识产权价值评估工作的研究与探讨,甚至开发了一些软件程序对知识产权价值进行简单快速评估,起到了一定的作用。一些地方政府在大力推动相关知识产权利用工作时,也敏锐地发现了知识产权价值评估工作的关键性,进而十分关注与支持知识产权价值评估工作的研究与开展,其中比较突出的是上海市政府。在上海市政府的推动下,2010年6月上海市资产评估协会常务理事会审议通过《上海市知识产权质

押评估实施办法》(试行)及《上海市知识产权质押评估技术规范》(试行),对于规范知识产权价值评估工作起到了十分积极的作用。但是,我们正在做的只是对一些现实与现时需求的被动回应与技术解决,至于到底为什么要进行评估?评估应当考虑的法律要素与经济要素分别是什么?如何选择最好的方法评估知识产权的价值?这些问题的回答却是不尽人意的,这固然与我国开展知识产权评估工作及对此问题进行研究较晚有关,也与对以下两个问题的基本认识至少存在一定程度上的不清晰有关系:第一,知识产权价值评估问题是一个理论层面的问题还是一个操作层面的问题;第二,知识产权价值评估问题是一个单学科问题还是一个多学科问题。也因此,在全社会都如此关注知识产权价值评估问题的今天,从促进知识产权质押融资乃至其他形式的知识产权利用的角度,综合各种力量,对知识产权价值评估问题作一个全面、深入而系统的研究,为认识与做好知识产权价值评估工作提供理论支撑和操作建议,具有十分重要的意义。

二、研究对象与表述

本书的研究对象即评估对象是权利还是权利的客体?如何来表述?这是首先要回答的问题。

第一,知识产权价值评估的对象是作为权利的知识产权,而不是承载该权利的客体。承载知识产权的客体是有形资产,对该客体的评估固然需要考虑知识产权因素,但最终评估对象是有形呈现的资产。知识产权价值评估本质上是无形资产评估,其针对的是权利人最有价值的这部分资产的评估——知识产权。因此,本文研究对象是知识产权的价值评估。

第二,在表述上,完整准确的关于单一知识产权评估对象的表述应当是:专利权价值评估、商标权价值评估及版权评估(包括计算机软件版权评估及影视作品版权评估),但在习惯上,我国一般均将此类评估对象表述为“专利资产”、“著作权资产”等,这可从《专利资产评估指导意见》、《著作权资产评估指导意见》中清楚地看到。虽然这一问题在相关意见的具体行文中得到修正,如《专利资产评估指导意见》第12条规定,专利资产评估业务的评估对象是指专利资产权益,包括专利所有权和专利使用权,但并未从根本上解决知识产权评估对象表述不准确的现状。为了纠正这一状况,本文在章节题目的表达上均采用“专利权价值评估、商标权价值评估及版权价值评估”,但为了行文流畅,本文相关表述有时仍表现为:专利价值评估、商标价值评估及版权评估(包括计算机软件评估及影视作品评估)。

在表达上另一个需要特别说明的问题是:由于知识产权在我国同时具有两

种含义:作为客体(智力成果)的知识产权与作为权利的知识产权,为了在相关问题的表述上区分二者,本文在部分非权利而是客体的部分用到了“知产”一词,以期既强调评估对象是作为权利的知识产权,也使文章表述更准确清晰。知识产权一词是舶来品,最早于17世纪中叶由法国学者卡普佐夫提出,后为比利时著名法学家皮卡第所发展,皮卡第将其定义为“一切来自知识活动的权利”。在英文里,知识产权是“Intellectual Property Rights”,常被简写为“Intellectual Property”,缩写为“IPRs”或“IP”,显然其全称中的落脚点是“Rights”,即权利。但在我国,尽管知识产权有时候指智力成果,但更多的情况下是指拥有智力成果而享有的法律上的权利,这些可从我国现有相关法律规定及大多数的相关论述中得以证实。但是,知识产权一词在何时使用表示智力成果,在何时使用表示权利,则往往需要根据上下文的语境进行判定,且很容易造成读者困惑。由于“产”给人的直观印象是产品、财产、资产等,使用“知产”一词,强调的是物,是智力成果,因此,本文在部分地方使用“知产”来区别知识产权。

三、研究目标与重点

本书的研究目标是实现知识产权价值评估的科学性,研究重点是专利权价值评估。

第一,本研究的目标在于实现知识产权价值评估的科学性。

在我国,随着知识产权利用方式的拓展,需要进行知识产权价值评估的事项日渐增多,我们也愈发渴望评估的科学性。从1995年4月12日的《中国专利报》一版报道“杭州东宝电器公司在与美资中国制冷控股有限公司的合资中,成功地对‘东宝’商标和19件专利评估作价1000万人民币入股”,1996年9月3日《光明日报》第4版上报道的“今年6月,浙江省品牌无形资产评估中……东宝等知名品牌的价值超过亿元”^①,我们最早感受到对评估科学性的要求,到2007年一则“老夫妇给飞机装降落伞一项专利就值37亿元”的报道^②,再到近日,凭借一款游戏的版权,杭州银行一次性给予乐港科技千万元的银行贷款的报道^③,在知识产权价值评估数额高涨的今天,当我们不再仅凭数额本身怀疑估值的准

① 郑成思:《知识产权论》,法律出版社2003年第3版,第384页。

② 《老夫妇给飞机装降落伞一项专利就值37亿元》, <http://news.sina.com.cn/c/2007-09-01/102012489558s.shtml>, 2012年7月4日访问。

③ 《杭州大学生创办的网游企业一款游戏获千万元贷款》, <http://www.chinaiprlaw.cn/file/2011102621533.html>, 2012年7月4日访问。

确性,相反我们还需要更多更高价值的知识产权进入到知识经济的市场运用当中时,评估的科学性就成为非常重要的研究目标。

科学性原则是无形资产评估的重要原则,该原则要求无形资产评估机构和评估人员必须遵循科学的评估标准,以科学的思维制定评估方案,并采用科学的评估方法进行无形资产评估。知识产权作为无形资产的重要组成部分,以及其与有形资产相比,仅凭感官感知根本无法准确获知其价值的特点,都对知识产权价值评估的科学性提出了更高的要求,甚至可以说,不科学的评估结果是没有实现评估目的的价值评估!但何谓科学?评估方法的科学性 with 评估要素的科学性缺一不可,或者说,科学的知识产权价值评估依赖于对评估技术性问题及相关法律法规问题的有机整合。而这一目标的实现,没有从法学与经济学这一多学科融合的角度,没有综合运用法学与经济学的研究方法,是无法完成的。

第二,本书题目是《知识产权价值评估研究》,但从篇幅上,本研究相对偏重于对于专利权利的价值评估。

相对偏重于对于专利权利的价值评估,其中原因有三:一是知识产权价值评估具有复杂性。不言自明,知识产权价值评估一般包括专利权价值评估、商标权价值评估、版权价值评估、商业秘密价值评估,各评估对象由于其权利属性不同而在评估上呈现出不同特点,只能择一重点以对全部知识产权类型的价值评估提供参考;二是由于专利作为知识产权具有典型性且在无形资产交易中涉及最多。同时,相比之其他类型知识产权的价值评估,专利权价值评估因其包含技术问题,评估难度大大增加。特别是在知识经济时代背景下建设创新型国家的今天,专利权的经济价值得到了前所未有的重视,专利权的市场利用也变得日趋普遍与多样化,因此,专注地认真研究专利权价值评估在一定程度上也正好回应了相关评估工作数量多的现实需求。

四、研究思路与框架

从以上思路出发,本书除绪言与结束语外,共有七章。前三章从整体上对知识产权价值评估作了基础研究,后四章分别对专利权、商标权、版权及商业秘密进行了单章研究。全文基础研究框架为:

绪言

第一章 知识产权价值评估概述

第二章 知识产权价值评估的方法

第三章 知识产权价值评估的一般过程

第四章 专利权价值评估

第五章 商标权价值评估

第六章 版权价值评估

第七章 商业秘密价值评估

结束语

第一章 知识产权价值评估概述

第一节 对知识产权进行价值评估的必要性

在知识产权成为国家经济竞争力的核心、甚至是国家安全重要保证的今天,知识产权的运用已引起社会各行各业的重视。知识产权的运用从来没有像今天这样如此活跃,我们也从来没有像今天这样迫切地想要知道知识产权究竟价值几何。但是,知识产权本质上是一种无形资产,其虽可以以某种有形物的形式体现,但本身并不具有可触性,人们很难根据历史经验来判断其价值,因此,相对于有形财产,知识产权价值评估更具复杂性,甚至于更困难。基于此,对知识产权进行价值评估就显得更加必要。

一、知识产权价值具有非直观性

有形资产和无形资产的本质区别在于:有形资产的价值是由它的有形性质所创造的,而无形资产的价值是由它的无形性质所创造的。你可以通过触摸并看到厂房、设备、存货等感知有形财产的具体价值,但你无法仅凭触摸与视觉感知无形资产本身来判断其具体价值。以专利权为例,你可以看到专利证书,但此专利证书的价值不是那张载有文字的纸张所能涵盖的。这种非直观性决定了只有通过评估活动,我们才能较为准确地获知知识产权的价值。

同时,由于有形资产的物质属性,实践中通常可以通过定额计算的方式获得有形资产的价值,如建筑工程定额,就是在正常施工条件下,完成单位合格产品所必须消耗的劳动力、材料、机械台班的数量标准。这种量的规定,反映出完成建设工程中的某项合格产品与各种生产消耗之间特定的数量关系。按照国家规定的建筑工程定额,我们很容易计算出某项建筑工程活劳动和物化劳动量所形成的成本消耗,从而获知其价值。但是,无形资产的物化劳动具有相当的特殊性,知识产权更是如此。由于知识产权是智力创造成果,需要满足不同的创造性要求才能在法律上得到确认,因此,每一个知识产权都无法用统一的定额方式计算出其价值。如,不同类型专利的证书其价值是不一样的,就是同一类型的专利

证书其价值也并不当然具有类比性。因此,知识产权价值的非直观性同时决定了我们只有进行单个的评估活动,才能获知特定知识产权的价值。

二、知识产权价值受多种因素影响

有形资产的价值主要取决于物化劳动,物化劳动价值较易判断的情况有利于有形资产具体价值的判断。与之不同的是,无形资产价值主要取决于活劳动,而活劳动的价值较难衡量,无形资产的价值量较难判断,特别是知识产权。不仅各种类型的知识产权其价值构成不同,更为重要的是,其价值受多种因素影响,只有综合考虑评价了影响某一知识产权的所有因素得出的评估值才最能反映该知识产权的价值。这在一定程度上加剧了知识产权价值的非直观性,使得我们更不容易直接感知特定知识产权的具体价值。

以专利权为例,专利权利的法律属性、状态等固然是其价值评估的核心基础,但是,技术因素、经济因素、风险因素无一不在影响或者决定专利权利的价值(如下图所示)。因此,评估时应当一并考虑与评价各种因素共同作用下的该专利价值。

表格 1 专利价值影响因素表

因 素 数 量	法律因素	技术因素	经济因素	风险因素
1	权利属性	技术先进性、创造性	成本因素	权利风险
2	法律状态	技术成熟度、实用性	收益因素	技术风险
3	保护范围	技术防御性、替代性	市场因素	市场风险
4	权利使用方式	技术垄断性		管理风险

但是,这些因素对专利权的价值构成影响究竟有多大?如何计算?没有办法直接作出量化的判断,必须通过具体的价值评估活动才能最终量化确定。

第二节 对知识产权进行价值评估的重要性

现代社会,拥有知识产权虽然意味着拥有财富,但只有积极利用这个财富,使发明创造和研发成果产业化,最大限度地实现经济社会效益,才能真正体现知识产权这一财富的最大值。要实现这一目的,价值评估是重要的中间环节,因为只有通过价值评估,才可以确定权利主体的权利价值、界定交易主体的权益数量

份额;只有通过知识产权状况的合理评价及其价值的合理判断,才能够促进知识产权的市场利用与经营。可以说,如果不知道知识产权的财富价值多少,就无法有效地进行知识产权的创造、管理、应用及保护工作。

一、价值评估激励知识产权创造热情

创新是发展的源泉,创新智力成果的价值只有转化为经济价值,才能创造更大的经济效益,才能真正推动创新型国家建设。在创新过程中,对项目资金投入成本与未来可能产生的经济效益,包括对创新项目的可行性及未来前景的价值评估,既规避了可能存在的风险,又使创新活动目的性更强,能够有效激励知识产权的创造热情。

《解放日报》的发展多少映证了这一判断。创刊于1949年5月28日的上海《解放日报》,拥有悠久历史。多年来,该集团坚持创意领先,创造了许多“第一”:解放日报在全国率先恢复刊登工商广告;率先在报纸上天天连载小说;率先在第一版刊登社会新闻;率先在地方报纸中将国际新闻刊登在第一版;创办全国第一份文摘类报纸;在上海市平面媒体中首家获得市级文明单位称号;在上海首次采用四连版一次印刷技术;解放日报“神六”纪念特刊进入太空,成为人类历史上第一份进入太空的报纸;集团推出人类第一份电子报;集团连续举办九届“文化讲坛”,在上海打造了一张有影响的文化名片。2005年10月,解放日报与上海东洲资产评估有限公司正式签约启动《解放日报》品牌无形资产价值评估工作。业界认为,在非产权变动前提下对著名新闻媒体进行品牌价值评估,将为《解放日报》品牌的价值确认、业务延伸、创新管理等提供真正的参考依据。2006年初,当东洲资产评估有限公司对《解放日报》品牌无形资产作出46.3亿元的评估时,许多人认为,这只是一场虚拟的数字游戏罢了。但到2010年11月18日,在解放日报报业集团成立十周年纪念大会上公布的数据表明,截至2009年底,集团总资产已达74亿元、净资产30亿元、主营收入26亿元。同集团成立前的1999年总资产10亿元相比较,10年间足足增长到7倍。在国家新闻出版总署首次发布的中国报业集团总体经济规模综合评价中,解放日报报业集团名列第二^①。

二、价值评估提高知识产权管理水平

一个持续经营并获利的企业是有形资产和无形资产的组合体,无形资产价

^① 《解放日报报业集团纪念成立十周年总资产10年增7倍》, [http://media. people. com. cn/GB/120837/13256418. html](http://media.people.com.cn/GB/120837/13256418.html), 2012年7月4日访问。

值是企业价值的重要组成部分,以知识产权为重要内容的无形资产是企业资产不可缺少的重要组成部分,也是企业生产要素的重要组成部分。然而,我国在相当一段时间内没有将无形资产列入企业会计核算中。随着无形资产在企业资产构成中地位的提高,为满足企业无形资产记账、摊销和核算的需要,1989年4月财政部首次将无形资产纳入会计核算体系,并规定企业接受投资取得无形资产,应按照评估确认或合同约定的价格入账,企业以无形资产对外投资时,应按照确认的评估结果记入长期投资账户,并将增值部分记入资本公积金账户,开始了我国知识产权企业管理之路。

但是,记账更多的是管理的初级阶段,真正的管理应当是知道自己有哪些知识产权,其价值如何,如何对待这些知识产权,把知识产权价值评估当作日常经营管理手段。国外的知识产权实践已经证明,只有清楚地知道自己手中的知识产权价值几何,才能更有针对性地开展工作^①。因此,不仅运用知识产权价值评估手段在知识产权制度建设、人员培训、专业研究等方面为相关主体提供决策咨询意见,促进知识产权管理工作的规范化、科学性,还应当通过知识产权价值评估时刻认识到自身知识产权能力的强弱及知识产权资产的构成,在市场竞争中占据主动。

近年来,我国企业也逐渐开始重视日常管理工作的价值评估,如,中兴通讯对于所掌握的专利有一套内部评估机制,评估专利目前是否具备足够的价值、将来是否可能对潜在的市场有帮助。若被评估为无用的专利,可能会不再续费;反之,则一定会继续维持^②。这些做法,促进了企业科学化管理经营,也提高了企业的知识产权竞争力。

三、价值评估促进知识产权应用效果

知识产权应用是实施知识产权战略的重要环节,知识产权的商品化、产业化是促进知识产权应用的重要手段。知识产权商品化、产业化最大的问题就是难以对知识产权的经济价值做出合理判断。知识产权成果由于本身固有新颖性和创造性特征,并涉及技术、法律、经济等多种要素,具有不易估价的特点。这也使得知识产权资产评估成为理论界和实践界共同面对的难题。如果不能确定知识产权的合理价值,就难以在知识产权买卖双方之间形成合理预期,也难以促成知

^① 包海波:《美国企业知识产权管理的构成及其特征分析》, <http://www.fengxiaqing.com/ip/ipteseluntan/luntan1/lt1zhanlue/20090111/3126.html>, 2012年7月4日访问。

^② 刘阳子:《小灵通退市,专利怎么办?》,载《中国知识产权报》2011年8月17日。

知识产权交易,知识产权成果就无法顺利实现产业化。因此,知识产权资产评估是促进知识产权成果产业化的关键一环。

通过知识产权评估提供公正客观合理的价值分析意见,有助于购买方正确理解所购知识产权的价值及存在的风险,也有助于出售方正确衡量和掌握知识产权的价值,为谈判提供有价值的信息,促进知识产权合理有序流动^①。2011年7月11日,雀巢宣布计划出资21亿新加坡元(约17亿美元)收购糖果制造商徐福记60%的股权^②;此前的北电专利破产拍卖中,一个包括苹果在内的财团以45亿美元的价格获得了这些专利^③。这其中,都可以看到知识产权价值评估的作用。

四、价值评估加大知识产权保护力度

知识产权损害赔偿是知识产权保护的重要内容,在知识产权损害赔偿的司法实践中,资产评估既可以帮助司法机关清楚涉案知识产权的价值,又可合理地保护权利人的合法权益,避免赔偿不足的情况发生。

目前,我国知识产权司法保护力度不足的一个重要表现就是在损害赔偿时赔偿的金额较低,其中一个很重要的原因,就是取证和评估跟不上^④。而加大知识产权司法保护力度,其中重要的是加大赔偿力度,就是能多赔尽量多赔,通过这个方式来惩罚侵权行为、制止侵权行为、威慑侵权行为。但是,赔偿额并不是随意判的,确定赔偿需要证据^⑤。当前各地知识产权侵权案件频繁产生,由于无法准确判定具体损失数额,赔偿不足成为权利人普遍反映的问题,而进行价值评估,则往往能有效保护权利人的知识产权。如富士康诉比亚迪案件。这起全国高科技领域知识产权第一案所以能够取得突破性进展,与北京华德恒资产评估

① 马维野、刘玉萍主编:《知识产权价值评估能力建设研究》,知识产权出版社2011年版,第2页。

② 《雀巢拟以17亿美元购徐福记60%股份待监管部门批准》, <http://news.stockstar.com/wiki/topic/SS,20110711,00004087.shtml>, 2012年7月4日访问。

③ 《苹果微软索尼等以45亿美元收购北电6000项专利》, <http://tech.sina.com.cn/t/2011-07-01/12285718413.shtml>, 2012年7月4日访问。

④ 孔祥俊:《知识产权侵权与损害赔偿》, <http://www.cas.org.cn/zgppl/2007zgpglt/18532.htm>, 2012年7月4日访问。

⑤ 《专访最高人民法院民三庭副庭长孔祥俊:继续加大知识产权司法保护力度》,载《中国知识产权》2009年4期网络版, <http://www.chinaipmagazine.com/journal-show.asp?id=389>, 2012年7月4日访问。