

本资产评估报告依据中国资产评估准则编制

**山东步长制药股份有限公司拟股权收购事宜涉  
及的北京程瑞科技有限公司股东全部权益价值  
资产评估报告**

沪众评报字（2021）第 0472 号  
（共 1 册，第 1 册）

上海众华资产评估有限公司

2021 年 10 月 10 日

## 资产评估报告编码回执



(中国资产评估协会全国统一编码)

资产评估报告编码： 3131020020202100690

资产评估报告名称： 山东步长制药股份有限公司拟股权收购事宜涉及的北京程瑞科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告

资产评估报告文号： 沪众评报字（2021）第0472号

资产评估机构名称： 上海众华资产评估有限公司

签字资产评估专业人员： 钱进（资产评估师）、杨歌（资产评估师）

说明：本回执仅证明该资产评估报告已进行了全国统一编码，不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。



## 目 录

|                                                |    |
|------------------------------------------------|----|
| 声 明.....                                       | 2  |
| 摘 要.....                                       | 4  |
| 正 文.....                                       | 6  |
| 一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人的概<br>况..... | 6  |
| 二、评估目的.....                                    | 11 |
| 三、评估对象和评估范围.....                               | 11 |
| 四、价值类型和定义.....                                 | 12 |
| 五、评估基准日.....                                   | 12 |
| 六、评估依据.....                                    | 13 |
| 七、评估方法.....                                    | 15 |
| 八、评估过程.....                                    | 18 |
| 九、评估假设.....                                    | 20 |
| 十、评估结论.....                                    | 21 |
| 十一、特别事项说明.....                                 | 22 |
| 十二、评估报告使用限制说明.....                             | 25 |
| 十三、资产评估报告日.....                                | 26 |
| 十四、资产评估专业人员签名和资产评估机构印章.....                    | 26 |
| 附 件.....                                       | 27 |

## 声 明

一、本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

二、委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和本资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，本资产评估机构及资产评估师不承担责任。

本资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

本资产评估机构及资产评估师提示资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是为对评估对象可实现价格的保证。

三、本资产评估机构及资产评估师遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观和公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

四、评估对象涉及的资产、负债清单由委托人、被评估单位申报并经其采用签名、盖章或法律允许的其他方式确认；委托人和其他相关当事人依法对其提供资料的真实性、完整性、合法性负责。

五、本资产评估机构及资产评估师与资产评估报告中的评估对象没有现存或者预期的利益关系；与相关当事人没有现存或者预期的利益关系，对相关当事人不存在偏见。

六、评估人员已经对资产评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；已经对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关

注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，对已经发现的问题进行了如实披露，并且已提请委托人及其他相关当事人完善产权以满足出具资产评估报告的要求。

七、本资产评估机构出具的资产评估报告中的分析、判断和结果受资产评估报告中假设和限制条件的限制，资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限制条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。



**山东步长制药股份有限公司拟股权收购事宜涉及的  
北京程瑞科技有限公司股东全部权益价值  
资产评估报告**

**摘 要**

**一、委托人：**山东步长制药股份有限公司

**二、评估报告使用人：**根据资产评估委托合同的约定，本次经济行为涉及的委托人山东步长制药股份有限公司、山东步长神州制药有限公司及法律法规另有规定的其他报告使用人，为本评估报告的合法使用人。

**三、被评估单位：**北京程瑞科技有限公司

**四、评估目的：**拟股权收购

**五、评估基准日：**2021 年 08 月 31 日

**六、评估对象及评估范围：**评估对象为北京程瑞科技有限公司的股东全部权益，评估范围为北京程瑞科技有限公司的全部资产和负债，包括流动资产、固定资产及负债等，经审计的评估基准日资产负债表列示的账面净资产为 -34,652,053.18 元。

**七、价值类型：**市场价值

**八、评估方法：**本次评估遵照中国有关资产评估的法律、法规和评估准则，遵循独立、客观、公正的原则，依据委估资产的实际状况、有关市场交易资料和现行市场价格标准，采用资产基础法进行了评估，评估结论依据资产基础法。

**九、评估结论：**经资产基础法评估，以 2021 年 08 月 31 日为评估基准日，在假设条件成立的前提下，北京程瑞科技有限公司股东全部权益评估值为 2,112.69 万元，大写人民币贰仟壹佰壹拾贰万陆仟玖佰元整。较审计后的净资产评估增值 5,577.89 万元，增值率 160.97%。

**十、评估结论使用有效期：自 2021 年 08 月 31 日至 2022 年 08 月 30**

**日**

**十一、对评估结论产生影响的特别事项：**

本报告评估价值是委评资产在现有用途不变并持续经营、评估基准日外部经济环境不变的前提下，为实现本报告评估目的而提出的现行公允价值。在使用本报告时，需注意评估基准日后的价格标准、利率、税率及委评资产构成和数量、质量变化对评估价值的影响。

具体内容详见评估报告正文“十一、特别事项说明”。

特别事项可能会对评估结论产生影响，评估报告使用人应当予以关注。

为了正确使用评估结论，评估报告使用人应当充分考虑评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其评估结论的影响。

本评估报告提出日期为 2021 年 10 月 10 日。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估项目的全面情况，应认真阅读资产评估报告正文。



# 山东步长制药股份有限公司拟股权收购事宜涉及的 北京程瑞科技有限公司股东全部权益价值 资产评估报告

## 正 文

### 北京程瑞科技有限公司：

上海众华资产评估有限公司接受贵公司的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对山东步长制药股份有限公司拟股权收购事宜涉及的北京程瑞科技有限公司股东全部权益在 2021 年 08 月 31 日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下：

### 一、委托人、被评估单位和资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人的概况

（一）委托人：山东步长制药股份有限公司

#### 1、注册登记情况

统一社会信用代码： 91370000728611939A

名 称：山东步长制药股份有限公司

类 型：股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)

住 所：菏泽市中华西路 369 号

法定代表人：赵涛

注册资本：人民币壹拾壹亿肆仟壹佰伍拾捌万零陆佰壹拾元整

成立日期：2001 年 05 月 10 日

营业期限：2001 年 05 月 10 日至 年 月 日

经营范围：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂（蜜丸、浓缩丸、水丸、水蜜丸）、口服液。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展

经营活动)。

## (二) 被评估单位：北京程瑞科技有限公司

### 1、注册登记情况

统一社会信用代码： 91110105MA01W2489K

名 称：北京程瑞科技有限公司

类 型：其他有限责任公司

住 所：北京市朝阳区东坝乡东晓景产业园 25 号 A 区一层 2449

法定代表人：徐彬彬

注册资本：100 万元

成立日期：2020 年 09 月 21 日

营业期限：2020 年 09 月 21 日至 2050 年 09 月 20 日

经营范围：技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；销售文具用品、体育用品、工艺品；软件开发；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；会议服务；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；农业科学研究和试验发展；医学研究（不含诊疗活动）；包装装潢设计；模型设计；工艺美术设计；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### 1、 被评估单位股权结构及历史沿革

北京程瑞科技有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2020 年 09 月 21 日，注册地位于北京市朝阳区东坝乡东晓景产业园 25 号 A 区一层 2449，法定代表人为徐彬彬。经营范围包括技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；销售文具用品、体育用品、工艺品；软件开发；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统服务；



设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；会议服务；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；农业科学研究和试验发展；医学研究（不含诊疗活动）；包装装潢设计；模型设计；工艺美术设计；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司于 2020 年 09 月 21 日取得北京市朝阳区市场监督管理局核发的营业执照；公司注册资本 100 万元，公司成立时股权结构如下：

单位：万元

| 股东名称         | 认缴出资金额 | 认缴出资比例 | 出资期限      | 出资方式 |
|--------------|--------|--------|-----------|------|
| 北京龙乐智信集团有限公司 | 99     | 99%    | 2050-9-10 | 货币   |
| 徐彬彬          | 1      | 1%     | 2050-9-10 | 货币   |
| 合计           | 100    | 100%   |           |      |

至评估基准日，被评估单位股权结构如下：

单位：万元

| 股东名称         | 认缴出资金额 | 认缴出资比例 | 出资期限      | 出资方式 |
|--------------|--------|--------|-----------|------|
| 北京龙乐智信集团有限公司 | 99     | 99%    | 2050-9-10 | 货币   |
| 徐彬彬          | 1      | 1%     | 2050-9-10 | 货币   |
| 合计           | 100    | 100%   |           |      |

## 2、 公司简介

北京程瑞科技有限公司成立于 2020 年 09 月 21 日，注册地位于北京市朝阳区东坝乡东晓景产业园 25 号 A 区一层 2449，法定代表人为徐彬彬。经营范围包括技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术



服务；销售文具用品、体育用品、工艺品；软件开发；基础软件服务；应用软件服务（不含医用软件）；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；会议服务；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；农业科学研究和试验发展；医学研究（不含诊疗活动）；包装装潢设计；模型设计；工艺美术设计；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### 3、山东步长制药股份有限公司简介

山东步长制药股份有限公司（简称“步长制药”）成立于2001年，并于2012年完成股份制改制。2016年7月通过证监会发审会IPO审核，于2016年11月18日成功上市（603858）。

在20年的发展中，步长制药构建了清晰的发展战略，“聚焦大病种、培育大品种”，公司以专利中成药为核心，致力于中药现代化，充分发挥了中药在心脑血管这一“大病、慢病”领域中的重要作用，形成了立足心脑血管市场、覆盖中成药传统优势领域、聚焦大病种、培育大品种的立体产品格局。

步长制药以脑心同治论为理论基础，研发、培育出了脑心通胶囊、稳心颗粒和丹红注射液三个独家专利品种，治疗范围涵盖中风、心律失常、供血不足和缺血梗塞等常见心脑血管疾病。作为中药专利处方药龙头企业，主要产品还在妇科用药、糖尿病及肿瘤领域具有较强的竞争力。妇科用药红核妇洁洗液为国家中药三类新药且为公司独家品种。公司在儿科、抗肿瘤、泌尿消化、骨关节及呼吸系统等方面也实现了产品覆盖，拥有前列舒通胶囊、肝爽、咳露口服液、夏桑菊颗粒等畅销产品。

公司目前可生产胶囊剂、颗粒剂、针剂等多种剂型。2018年9月，步

长正式宣布转型，从营销型驱动向产品型驱动、向科技公司转型；由中成药向生物药、化药、医疗器械、互联网医药等全产业转型；由中国本土化向全球化转型，稳步实现生物制药战略规划。

#### 4、被评估单位评估基准日资产负债、经营状况

评估基准日资产、负债、所有者权益情况：

单位：人民币万元

|       | 2021 年 08 月 31 日 |
|-------|------------------|
| 资产总额  | 22,128.18        |
| 负债总额  | 25,593.39        |
| 所有者权益 | -3,465.21        |

评估基准日经营情况为：

单位：人民币万元

|      | 2021 年 1-8 月 |
|------|--------------|
| 营业收入 | /            |
| 营业利润 | -3,374.35    |
| 净利润  | -3564.21     |

上述评估基准日财务数据已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见《审计报告》（XYZH/2021CDAA30256）。

#### 5、执行的会计政策及相关税率

北京程瑞科技有限公司以持续经营为基础，根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2018】77号），自2018-1-1至2020-12-31，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税【2019】13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过



100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### （三）委托人与被评估单位的关系

委托人是被评估单位的拟收购方。

### （四）其他评估报告使用人

除与本经济行为相关的法律、法规规定的报告使用人外，还有山东步长神州制药有限公司为该报告的合法使用人。

## 二、评估目的

本次评估目的拟股权收购。

根据《资产评估委托合同》山东步长制药股份有限公司拟收购的北京程瑞科技有限公司股权，此次收购行为有待委托人股东大会或董事会通过后确定，本次股权转让完成后，山东步长制药股份有限公司成为北京程瑞科技有限公司的股东，持有北京程瑞科技有限公司 100% 股权。由山东步长制药股份有限公司委托上海众华资产评估有限公司对该经济行为涉及的北京程瑞科技有限公司股东全部权益价值进行估算，并发表专业意见。

## 三、评估对象和评估范围

本次资产评估对象是北京程瑞科技有限公司股东全部权益，评估范围为评估对象涉及的北京程瑞科技有限公司的全部资产及负债，包括北京程瑞科技有限公司截止 2021 年 08 月 31 日资产负债表反映的流动资产、固定资产资产及负债等，与委托人委托评估时的经济行为涉及的评估对象和评估范围一致，其在评估基准日经审计的资产类型和账面金额列表如下：

| 科目名称     | 账面价值（元）        |
|----------|----------------|
| 一、流动资产合计 | 6,820,750.76   |
| 货币资金     | 520,750.76     |
| 其他应收款    | 6,300,000.00   |
| 二、非流动资产  | 214,461,074.77 |
| 固定资产     | 214,461,074.77 |



|          |                |
|----------|----------------|
| 三、资产合计   | 221,281,825.53 |
| 四、流动负债合计 | 255,933,878.71 |
| 应交税费     | 48,000.00      |
| 其他应付款    | 255,885,878.71 |
| 其中：应付股息  | 31,804,789.71  |
| 五、负债合计   | 255,933,878.71 |
| 六、净资产    | -34,652,053.18 |

资产负债的类型、账面金额明细情况详见资产清查评估明细表。

上述评估基准日的财务数据已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见《审计报告》（XYZH/2021CDAA30256）。

引用其他机构出具的报告结论所涉及的资产类型、数量和账面金额：  
无。

除上述纳入评估范围的资产、负债外，北京程瑞科技有限公司承诺无其他应纳入评估范围的账外资产及负债，上述委托评估对象和范围与经济行为涉及的评估对象和范围一致。

资产负债的类型、账面金额明细情况详见资产清查评估明细表。

#### 四、价值类型和定义

本次评估是为股权收购提供价值参考，一般为公开、公平市场条件下的价值，因此采用持续经营前提下的市场价值作为选定的价值类型，具体定义如下：

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。

持续经营在本报告中是指被评估单位的生产经营活动会按其现状持续下去，并在可预见的未来，不会发生重大改变。

#### 五、评估基准日

（一）本项目评估基准日是2021年08月31日；

（二）确定本评估基准日的主要理由是经与委托人商定后确认，以使评估基准日尽可能地接近评估目的的实现日期。

(三) 本次评估工作中所采用的价格标准及其他参数、依据均为评估基准日有效的标准、依据。

## 六、评估依据

### (一) 法律、法规依据

1、《中华人民共和国资产评估法》(2016年中华人民共和国主席令 第46号);

2、《中华人民共和国公司法》(2013年12月28日中华人民共和国主席令 第8号);

3、《中华人民共和国证券法》(2014年8月31日第十二届全国人民代表大会常务委员会第十次会议修订);

4、《中华人民共和国民法典》(2020年5月28日,十三届全国人大三次会议表决通过);

5、《中华人民共和国增值税暂行条例》(国务院令 第538号);

6、《中华人民共和国企业所得税法》;(中华人民共和国主席令 第63号);

7、《上市公司重大资产重组管理办法》(2014年10月23日证监会令 第109号);

8、《企业会计准则—基本准则》(财政部令 第33号)、具体准则及相关规定;

9、其他有关法规和规定。

### (二) 评估准则依据

1、《资产评估基本准则》(财资〔2017〕43号);

2、《资产评估职业道德准则》(中评协〔2017〕30号);

3、《资产评估执业准则——资产评估报告》(中评协〔2018〕35号);

4、《资产评估执业准则——资产评估程序》(中评协〔2018〕36号);

5、《资产评估执业准则——资产评估委托合同》(中评协〔2017〕33



号)；

- 6、《资产评估执业准则——不动产》（中评协〔2017〕38号）；
- 7、《资产评估价值类型指导意见》（中评协〔2017〕47号）；
- 8、《资产评估执业准则——企业价值》（中评协〔2018〕38号）；
- 9、《资产评估价值类型指导意见》（中评协〔2017〕47号）；
- 10、《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协〔2017〕48号）；
- 11、《资产评估执业准则——机器设备》（中评协〔2017〕39号）；
- 12、《资产评估执业准则——资产评估档案》中评协〔2018〕37号；
- 13、《资产评估执业准则——无形资产》（中评协〔2017〕37号）；
- 14、《资产评估执业准则——资产评估方法》（中评协〔2019〕35号）。

### （三）经济行为依据

- 1、资产评估委托合同；
- 2、委托人及被评估单位承诺函。
- 3、关于公司及全资子公司拟收购北京程瑞科技有限公司 100%股权相关事宜的议案等经济行为文件

### （四）权属依据

- 1、被评估单位营业执照、章程、报告；
- 2、中华人民共和国不动产权证书；
- 3、其他合同或协议；
- 4、其他产权证明资料。

### （五）取价及参考依据

- 1、当地有关计价取费标准的法规、规章；
- 2、国家有关部门发布的统计资料；
- 3、评估基准日有效的利率、汇率、税率；
- 4、《资产评估常用方法与参数手册》（机械工业出版社）；

- 5、 会计师事务所有限公司审计报告；
- 6、 评估人员现场勘察记录；
- 7、 评估人员收集的各类与评估相关的佐证资料。

## 七、评估方法

企业价值评估的基本方法主要有资产基础法、收益法和市场法。

这三种评估方法分别从资产途径、收益途径和市场途径分析和估算评估对象的价值。在评估中究竟选择哪种方法，主要考虑经济行为所对应的评估目的和确定的价值类型，综合企业的经营和资产情况、特点，以及委托方的要求和资料、参数的来源等因素，选用适用的评估方法。

### （一）评估方法适用性分析及选择

1、企业价值评估中的市场法，是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法。

根据本次评估的企业特性，评估人员难以在公开市场上收集到与委估企业相类似的可比上市公司，且由于我国目前市场化、信息化程度尚不高，难于搜集到足够的同类企业产权交易案例，无法在公开正常渠道获取上述影响交易价格的各项因素条件，也难以将各种因素量化成修正系数来对交易价格进行修正，所以采用市场法就存在评估技术上的缺陷，所以本次企业价值评估不宜采用市场法。

2、企业价值评估中的收益法，是指将预期收益资本化或者折现，确定评估对象价值的评估方法。它是根据企业未来预期收益，按适当的折现率将其换算成现值，并以此收益现值作为股东全部权益的评估价值。

本次被评估单位目前无继续经营的主营业务，在未来时期里不具有可预期的持续经营能力和盈利能力，未来收益额和获得预期收益所承担的风险也无法预测，不具备采用收益法评估的条件，本次评估不采用收益法。

3、企业价值评估中的资产基础法，是指以被评估企业评估基准日的资



产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。

考虑到被评估单位资产产权清晰、财务资料完整，各项资产和负债都可以被识别。委估资产不仅可根据财务资料和购建资料确定其数量，还可以通过现场勘查核实其数量，可以按资产再取得途径判断其价值，所以本次评估可以采用资产基础法。

综上所述，根据资产评估相关准则要求，本次评估充分考虑了评估目的、评估对象和范围的相关要求，评估人员通过对评估对象的现场勘查及其相关资料的收集和分析，最后确定评估结论的方法为资产基础法。

## （二）评估方法的具体应用

### 1、资产基础法

资产基础法是指分别求出企业各项资产的评估值并累加求和，再扣减负债评估值，得出企业股东权益价值的一种方法。

基本计算公式：股东全部权益评估值=各项资产评估价值之和-各项负债评估价值之和

#### 资产基础法中各项资产及负债的评估方法及主要过程

（1）对于货币资金的评估，评估人员通过对银行存款余额同评估基准日银行对账单核对并通过银行存款余额调节表进行试算平衡，核对无误后，以经核实后的账面值确认评估值。

#### （2）对于预付账款的评估

采用查看相关合同、原始凭证确认账面明细余额的真实性，按核实后的账面值作为评估值。

#### （3）对于固定资产的评估

房屋建（构）筑物及对应的土地

主要采用比较法和收益法进行评估。

## 1) 比较法

在具体运用上述评估方法时，评估人员遵守评估原则，从市场调查资料中选择有关的原始数据，确定评估测算过程中有关参数，按下述评估技术路线和思路操作。

先选择价值时点近期的若干类似房地产交易实例，再对其实际交易价格从实际交易情况、市场状况、权益状况、区位状况、实物状况等各方面与评估对象具体条件比较进行修正，从而确定评估对象的价格。

比较法的基本步骤为：搜集交易实例→选取可比实例→建立可比基础→进行交易情况修正→进行市场状况调整→进行房地产状况调整（权益、区位、实物状况）→求取比较价值

其基本计算公式如下：

评估对象比较价值=可比实例的交易价格×交易情况修正系数×市场状况调整系数×区位状况调整系数×权益状况调整系数×实物状况调整系数

## 2) 收益法（全剩余寿命模式）

在具体运用上述评估方法时，选择报酬资本化法中的全剩余寿命模式求取评估对象的收益价值。未来的正常净收益选用适当的报酬率将其折现到价值时点后累加，以此估算评估对象的客观合理价格或价值的方法。

收益法的操作步骤是：选择具体评估方法模式→测算收益期或持有期→测算未来收益→确定报酬率（或资本化率、收益乘数）→计算收益价值。

根据评估对象的特点，本次评估采用的收益法公式是报酬资本化法中的全剩余寿命模式，其基本计算公式如下：

$$V=$$

其中：V—收益价值（元/平方米）

r—所选取的报酬率（%）

n—收益期（年）



$F_i$ —未来第  $i$  年的净收益（元/平方米）

按照有限年收益，逐年递增的计算模型，测算评估对象的收益价值，具体公式如下：

其中： $V$ —收益价值（元/平方米）

$a$ —为未来第一年净收益（元/平方米）

$r$ —所选取的报酬率（%）

$n$ —收益期（年）

$g$ —为净收益逐年递增的比率（%）

评估技术路线

(1) 运用比较法求取评估对象比较价值。

(2) 运用收益法求取评估对象比较价值。

(2) 对比较法及收益法求取的房地产价值结果进行分析，确定运用比较法结果为评估对象房地产的价值。

## 八、评估过程

本次评估程序主要分五个阶段实施。

### (一) 接受委托阶段

2021 年 9 月，山东步长制药股份有限公司启动股权转让项目，正式确定上海众华资产评估有限公司为本项目的评估机构，确定 2021 年 08 月 31 日为评估基准日。之后我公司与委托人签署了资产评估委托合同，明确了评估目的、评估范围和评估对象。

### (二) 前期准备阶段

上海众华资产评估有限公司成立了资产评估项目小组（以下简称评估小组），确定了该项目协调人和项目负责人，并根据被评估单位资产大小、资产分布和资产价值特点，组建评估队伍。

项目负责人针对本项目的特点，为了保证评估质量，统一评估方法和

参数，结合以往从事评估工作的经验和评估范围内不同类型企业资产的特点，拟定了《资产评估项目计划书》。

指导被评估单位清查资产并提供相关资料，以及填报资产清查评估明细表，检查核实资产和验证被评估单位提供的资料。

### （三）开展资产核实和现场调查工作阶段

在企业如实申报资产并对委估资产进行全面自查的基础上，评估人员对纳入评估范围内的全部资产和负债进行了全面清查，对企业财务、经营情况进行系统调查。现场调查工作时间为 2021 年 09 月 16 日至 2021 年 09 月 17 日。

#### 资产清查过程如下：

1、指导企业相关的财务与资产管理人员在资产清查的基础上，按照评估机构提供的“资产评估清查明细表”、“资产调查表”、“资料清单”及其填写要求，进行登记填报。

2、评估人员审查各类资产评估清查明细表，检查有无填列不全、资产项目不明确现象，并根据经验及掌握的有关资料，检查资产评估清查明细表有无漏项，根据调查核实的资料，对资产评估清查明细表进行完善。

3、依据资产评估清查明细表，评估人员对申报的现金和固定资产等实物资产进行盘点和现场勘察。针对不同的资产性质及特点，采取不同的勘察方法。

4、收集委估资产的产权归属证明文件、合同资料 and 反映性能、状态、经济技术指标等情况的文件资料，并对评估范围内的设备的产权资料进行查验，对权属资料不完善、权属资料不清晰的情况，提请企业核实。

#### 现场调查工作如下：

评估人员通过收集分析企业历史经营情况和未来经营规划以及与管理层访谈，对企业的经营业务进行调查，主要内容如下：

1、了解企业的资本结构、人员规模和结构、年销售额；



2、了解企业市场地位，企业在行业中的地位，主要客户、企业所占市场份额等；

3、了解企业主要资产状况（主要固定资产状况等）；

4、了解企业债权、债务及回收情况；

5、了解企业存货的核算方法，以及是否存在失效、变质、残损等情况；

6、了解企业的产品构成，分析各业务对企业销售收入的贡献情况；

7、了解企业历史年度收入、利润情况，分析收入、利润变化的主要原因；

8、了解企业未来年度的经营计划、投资计划等；

9、了解企业的税收及其他优惠政策；

10、了解企业的溢余资产和非经营性资产的内容及其资产状况。

#### （四）评定估算、汇总阶段

2021 年 9 月 17 日至 2021 年 10 月 10 日，基本完成了评估计算和与其他中介机构进行初步数据核对工作。评估人员根据本项目特点、各类资产特性和相关资料的收集程度选择适当的评估方法，通过搜集市场信息，明确各类资产的具体评估参数和价格标准，开始评定估算、撰写说明与报告，在对初稿数据进行分析汇总的基础上提交项目负责人进行审核。

#### （五）内部审核和与委托人等进行沟通汇报，出具报告阶段

根据评估公司内部审核制度，由总师室对评估小组提交的评估报告、评估说明、评估明细表和工作底稿进行全面审核，并重点安排评估数据链接的稽核工作。在审核工作结束后，评估小组对评估报告进行修改完善，同时与委托人进行了沟通，最后经总经理审核后出具正式报告。

### 九、评估假设

评估人员根据资产评估相关准则的要求，认定以下假设条件在评估基准日时成立，当未来经济环境发生较大变化时，评估人员将不承担由于假设条件改变而推导出不同评估结果的责任。

1. 本次评估以本资产评估报告所列明的特定评估目的为基本假设前提；
2. 本次评估的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有效价格为依据；
3. 假设评估基准日后外部经济环境不会发生不可预见的重大变化；有关信贷利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化；
4. 假设评估对象在公开市场上进行交易，买卖双方在该市场都掌握了必要的市场信息，不因任何利益抬高或降低评估对象的真实价值；
5. 假设被评估单位的经营业务合法，并不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营，被评估资产现有用途不变并原地持续使用；
6. 被评估单位和委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整；
7. 评估人员所依据的对比公司的财务报告、交易数据等均真实可靠；
8. 本次评估，除特殊说明外，未考虑被评估单位股权或相关资产可能承担的抵押、担保事宜对评估价值的影响，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响。

当出现与前述假设条件不一致的事项发生时，本评估结果一般会失效。

当出现与前述假设条件不一致的事项发生时，本评估结果一般会失效。

## 十、评估结论

### （一）资产基础法评估结论及变动原因分析

#### 1、资产基础法评估结果

经采用资产基础法评估，北京程瑞科技有限公司在评估基准日 2021 年 08 月 31 日的资产总额账面价值 22,128.18 万元（取整），评估值 27,706.08 万元（取整），评估增值 5,577.89 万元，增值率为 26.01%；负债总额账面价值 25,593.39 万元（取整），评估值 25,593.39 万元（取整），评估无增



值；股东全部权益账面价值 -34,652,053.18 元，评估值 21,126,900.00 元（大写人民币：贰仟壹佰壹拾贰万陆仟玖佰元整，评估增值 55,778,925.23 元，增值率 160.97%。（具体见下表）

### 资产评估结果汇总表

单位：人民币 万元

| 项目         | 帐面价值（取整）  | 评估价值（取整）  | 增减值（取整）  | 增值率%   |
|------------|-----------|-----------|----------|--------|
| 流动资产       | 682.08    | 682.08    | 0.00     | 0.00   |
| 非流动资产      | 21,446.11 | 27,024.00 | 5,577.89 | 26.01  |
| 其中：固定资产净额  | 21,446.11 | 27,024.00 | 5,577.89 | 26.01  |
| 资产总计       | 22,128.18 | 27,706.08 | 5,577.89 | 25.68  |
| 流动负债       | 25,593.39 | 25,593.39 | 0.00     | 0.00   |
| 负债总计       | 25,593.39 | 25,593.39 | 0.00     | 0.00   |
| 净资产（所有者权益） | -3,465.21 | 2,112.69  | 5,577.89 | 160.97 |

资产基础法评估结论详细情况见资产基础法评估明细表。

评估结果与账面值比较变动情况及原因如下：

非流动资产-固定资产净额：

评估增值 5,577.89 万元，固定资产中大部分是四合院房地产，折算账面净值时为购入时的金额计提折旧，而近些年中国尤其北京地区的四合院房地产市场价格增幅较大，导致两者价格相差较大。

### 十一、特别事项说明

1、本报告不对有关经济行为批文、营业执照、权证、会计凭证及其他中介机构出具的文件等证据资料本身的合法性、完整性、真实性负责。

2、一般来说，由于评估目的不同、价值类型不同、评估基准日不同，同样的资产会表现出不同的价值，我们对因评估报告使用不当而造成的后果不承担责任。

3、委托人和相关当事方应当对所提供评估对象法律权属资料的真实性、合法性和完整性承担责任。评估师执行评估业务的目的是对评估对象价值进行估算并发表专业意见，对评估对象法律权属确认或发表意见超出评估

师执业范围。本评估报告不对评估对象的法律权属提供任何保证。

4、本报告所称“评估价值”，是指所评估的资产在现有用途不变并继续使用以及在评估基准日的外部经济环境前提下，根据公开市场原则确定的市场价值，没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方式可能追加付出的价格等对评估价值的影响；同时，本报告也未考虑国家宏观经济政策发生重大变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价值的影响。

5、在评估基准日后、评估结果有效期内若资产数量发生变化，应根据原评估方法对资产额进行相应调整，若资产价格标准发生变化，委托人在资产实际作价时应进行相应调整，但若已对资产评估价格产生明显影响时，委托人应及时聘请评估机构重新确定评估价值。

6、本评估报告未考虑评估增减值所引起的税负问题，委托人或被评估单位在使用本评估报告为评估目的服务时，应当考虑税负问题，并按照国家有关规定处理。

7、对企业存在的可能影响资产评估结果的有关瑕疵事项，在企业委托时未做特殊说明，而评估人员根据从业经验一般不能获悉的情况下，评估机构和评估人员不承担相应责任。

8、至评估基准日，被评估单位承诺，本次委评的资产中无其他抵押、担保、涉讼、或有负债等可能影响评估结果的重大事项。但评估机构提请评估报告使用人仍需不依赖本报告而对委估资产的抵押、担保等情况作出独立的判断。

9、本报告对评估资产和相关负债所做的评估，是为客观反映委评资产在评估基准日的价值，仅为实现评估目的而做，我公司无意要求被评估单位按本报告评估结果进行相关的帐务处理。如需进行帐务处理应由被评估单位的上级财税、主管部门批准决定。

10、在评估股东权益价值时，评估结论是股东全部权益的客观市场价



值。我们未考虑股权发生实际交易时交易双方所应承担的费用和税项等因素对评估结论的影响。

11、由于无法获取行业及相关资产产权交易情况资料，缺乏对资产流动性的分析依据，故本次评估中没有考虑资产的流动性对评估对象价值的影响。

12、本次评估未考虑由于具有控制权或者缺乏控制权可能产生的溢价或者折价对评估对象价值的影响。

13、本次评估对象为股东全部权益价值，股东部分权益价值并不必然等于股东全部权益价值与股权比例的乘积。

14、本次资产评估是在独立、客观、公正的原则下作出的，本机构及参加评估人员与委托人、被评估单位确无任何特殊利益关系，评估人员在评估过程中，恪守职业规范，进行了公正评估。

15、本次资产评估涉及的四合院地址位于北京市西城区西四北四条 31 号，根据《北京市人民政府文件》（（京政发[1999]24 号）北京市人民政府关于印发北京旧城历史文化保护区保护和控制范围规划的通知），该房地产位于北京市历史文化保护区内，房屋的装修及翻建等均需要符合北京市的相关规定，若评估对象涉及的房屋装修不符合上述规定，可能导致无法过户，提请报告使用者注意。

16、本次资产评估涉及的四合院为三进院落，且单价根据市场交易惯例，为折合土地单价，提请使用者注意。

17、本次资产评估涉及的位于北京市西城区西四北四条 31 号的四合院，我司在勘查时发现该处房产的房屋现状与《中华人民共和国不动产权证书》（京（2021）西不动产权第 003280 号）中记载的规划部分不符，我司在评估时仅对与原规划测绘相符的产权面积的房地产进行了评估，对与规划不符的部分，未与评估，提请报告使用者注意。

18、本次资产评估涉及的位于北京市西城区西四北四条 31 号的四合院

时，因该处房产的房屋现状与《中华人民共和国不动产权证书》（京（2021）西不动产权第 003280 号）中记载的规划部分不符，出现房屋现状与房产证测绘图不符的情况，可能导致房屋无法过户，提请报告使用者注意。

为了正确使用评估结论，评估报告使用人应当充分考虑评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其评估结论的影响。

## 十二、评估报告使用限制说明

（一）本评估报告只能用于本评估报告载明的评估目的和用途。评估报告使用人应按有关法律、法规，以及资产评估业务约定书的要求正确、恰当地使用本评估报告，任何不正确或不恰当地使用报告所造成的不便或损失，将由报告使用人自行承担。

（二）评估报告只能由评估报告载明的评估报告使用人使用，评估人员不承担相关当事人决策的责任。本评估结论不应该被认为是对评估对象可实现价格的保证。

（三）未征得评估机构同意，评估报告的全部或者部分内容不得被摘抄、引用或者披露于公开媒体，法律、法规规定以及相关当事方另有约定的除外。

（四）评估结论使用有效期为一年，自 2021 年 08 月 31 日至 2022 年 08 月 30 日。当评估目的在评估基准日后的一年内实现时，以评估结论作为交易价值参考依据，超过一年，需重新确定评估结论；

（五）如果存在评估基准日期后、有效期以内的重大事项，不能直接使用本评估结论。若资产数量发生变化，应根据原评估方法对资产价值额进行相应调整；若资产价格标准发生重大变化，并对资产评估价值已经产生明显影响时，委托人应及时聘请评估机构重新确定评估价值。

（六）当政策调整对评估结论产生重大影响时，应当重新确定评估基准日进行评估。



### 十三、资产评估报告日

本评估报告日为 2021 年 10 月 10 日。

### 十四、资产评估专业人员签名和资产评估机构印章

评估机构：上海众华资产评估有限公司



资产评估师：



资产评估师：



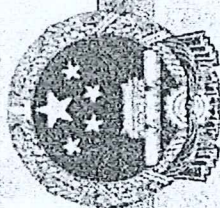
2021 年 10 月 10 日

## 附 件

(除特别注明的外, 其余均为复印件)

- 一、山东步长制药股份有限公司营业执照;
- 二、北京程瑞科技有限公司营业执照;
- 三、被评估单位资产评估申报表;
- 四、北京程瑞科技有限公司评估基准日 2021 年 08 月 31 日的审计报告;
- 五、北京程瑞科技有限公司章程;
- 六、中华人民共和国不动产权证书;
- 七、委托人提供的其他相关经济行为文件;
- 八、委托人及被评估单位承诺函;
- 九、资产评估机构及评估师承诺书;
- 十、上海众华资产评估有限公司备案证书;
- 十一、上海众华资产评估有限公司营业执照;
- 十二、本项目评估人员资质证书;
- 十三、资产评估委托合同;
- 十四、资产评估结果明细表。





# 营业执照

(副本)

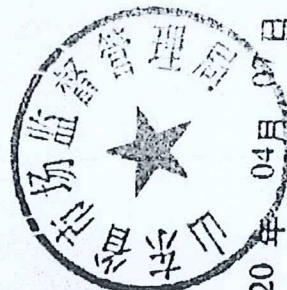
1-1

统一社会信用代码  
91370000728611939A

扫描二维码  
获取企业信用信息  
了解更多登记、备案信息



|       |                                                                          |                    |      |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------|------|
| 名称    | 山东步长制药股份有限公司                                                             |                    |      |
| 类型    | 股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)                                                      |                    |      |
| 法定代表人 | 赵海                                                                       |                    |      |
| 经营范围  | 片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂(蜜丸、浓缩丸、水丸、水蜜丸)、口服液。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,有效期以许可证为准) |                    |      |
| 注册资本  | 人民币                                                                      | 壹拾壹亿肆仟壹佰伍拾捌万零陆佰壹拾元 |      |
| 成立日期  | 2001年                                                                    | 05月                | 10日  |
| 营业期限  | 2001年                                                                    | 05月                | 10日至 |
| 住所    | 菏泽市中华西路369号                                                              |                    |      |



登记机关

2020年04月07日



# 营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码

91110105MA01W2489K



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



名称 北京程瑞科技有限公司

类型 其他有限责任公司

法定代表人 徐彬彬

经营范围

技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；销售文具用品、体育用品、工艺品；软件开发；基础软件服务；应用软件服务（不含医用软件）；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；会议服务；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；农业科学研究和试验发展；医学研究（不含诊疗活动）；包装装潢设计；模型设计；工艺美术设计；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本 100万元

成立日期 2020年09月21日

营业期限 2020年09月21日至 2050年09月20日

住所 北京市朝阳区东坝乡东晓景产业园25号A区一层2449



登记机关

2020年09月21日



# 资产评估申报表

项目名称：北京程瑞科技有限公司整体资产评估

委托人：山东步长制药股份有限公司

资产占有单位：北京程瑞科技有限公司

评估基准日：2021.8.31



评估单位：上海众华资产评估有限公司

填制日期：2021.8.31





# 资产评估结果分类汇总表



表2

共1页第1页

金额单位：人民币元

| 序号 | 资产占有单位(公司名称)    | 科目名称 | 帐面价值           | 备注 |
|----|-----------------|------|----------------|----|
| 1  | 一、流动资产合计        |      | 6,820,750.76   |    |
| 2  | 货币资金            |      | 520,750.76     |    |
| 3  | 交易性金融资产         |      |                |    |
| 4  | 应收票据            |      |                |    |
| 5  | 应收股利(应收利润)      |      |                |    |
| 6  | 应收利息            |      |                |    |
| 7  | 应收帐款净额          |      |                |    |
| 8  | 其他应收款净额         |      | 6,300,000.00   |    |
| 9  | 预付帐款            |      |                |    |
| 10 | 应收补贴款           |      |                |    |
| 11 | 存货净额            |      |                |    |
| 12 | 待摊费用            |      |                |    |
| 13 | 一年内到期的非流动资产     |      |                |    |
| 14 | 其他流动资产          |      |                |    |
| 15 | 二、非流动资产合计       |      | 214,461,074.77 |    |
| 16 | 可供出售金融资产净额      |      |                |    |
| 17 | 持有至到期投资净额       |      |                |    |
| 18 | 长期股权投资净额        |      |                |    |
| 19 | 长期应收款           |      |                |    |
| 20 | 投资性房地产          |      |                |    |
| 21 | 固定资产            |      | 214,461,074.77 |    |
| 22 | 固定资产原价(设备及建筑物类) |      | 218,751,089.00 |    |
| 23 | 其中：设备类          |      |                |    |
| 24 | 建筑物类            |      | 218,751,089.00 |    |
| 25 | 减：累计折旧          |      | 4,290,014.23   |    |
| 26 | 固定资产净值(设备及建筑物类) |      | 214,461,074.77 |    |
| 27 | 其中：设备类          |      |                |    |
| 28 | 建筑物类            |      | 214,461,074.77 |    |
| 29 | 减：固定资产减值准备合计    |      |                |    |
| 30 | 固定资产净额          |      | 214,461,074.77 |    |
| 31 | 工程物资            |      |                |    |
| 32 | 在建工程            |      |                |    |
| 33 | 固定资产清理          |      |                |    |
| 34 | 生产性生物资产净额       |      |                |    |
| 35 | 油气资产原值          |      |                |    |
| 36 | 减：累计折耗          |      |                |    |
| 37 | 油气资产净值          |      |                |    |
| 38 | 开发支出            |      |                |    |



# 资产评估结果分类汇总表

表2

共1页第1页

金额单位：人民币元

| 序号 | 资产占有单位(公章)  | 科目名称 | 帐面价值           | 备注 |
|----|-------------|------|----------------|----|
| 39 | 商誉          |      |                |    |
| 40 | 无形资产净额      |      |                |    |
| 41 | 长期待摊费用      |      |                |    |
| 42 | 其他非流动资产     |      |                |    |
| 43 | 递延所得税资产     |      |                |    |
| 44 | 三、资产合计      |      | 221,281,825.53 |    |
| 45 | 四、流动负债合计    |      | 255,933,878.71 |    |
| 46 | 短期借款        |      |                |    |
| 47 | 交易性金融负债     |      |                |    |
| 48 | 应付票据        |      |                |    |
| 49 | 应付帐款        |      |                |    |
| 50 | 预收帐款        |      |                |    |
| 51 | 应付职工薪酬      |      |                |    |
| 52 | 应付利润(应付股利)  |      |                |    |
| 53 | 应交税费        |      | 48,000.00      |    |
| 54 | 应付利息        |      |                |    |
| 55 | 其他应付款       |      | 255,885,878.71 |    |
| 56 | 预提费用        |      |                |    |
| 57 | 一年内到期的非流动负债 |      |                |    |
| 58 | 其他流动负债      |      |                |    |
| 59 | 五、非流动负债合计   |      |                |    |
| 60 | 长期借款        |      |                |    |
| 61 | 应付债券        |      |                |    |
| 62 | 长期应付款       |      |                |    |
| 63 | 专项应付款       |      |                |    |
| 64 | 预计负债        |      |                |    |
| 65 | 其他非流动负债     |      |                |    |
| 66 | 递延所得税负债     |      |                |    |
| 67 | 六、负债合计      |      | 255,933,878.71 |    |
| 68 | 七、净资产       |      | -34,652,053.18 |    |



# 流动资产清查评估汇总表

表3

共1页第1页

金额单位：人民币元

| 资产占有单位(公章) | 科目名称        | 帐面价值         | 备注 |
|------------|-------------|--------------|----|
| 编号         |             |              |    |
| 3-1        | 货币资金        | 520,750.76   |    |
| 3-2        | 交易性金融资产净额   |              |    |
| 3-3        | 应收票据        |              |    |
| 3-4        | 应收股利(应收利润)  |              |    |
| 3-5        | 应收利息        |              |    |
| 3-6        | 应收帐款        |              |    |
|            | 减：应收帐款坏帐准备  |              |    |
|            | 应收帐款净额      |              |    |
| 3-7        | 其他应收款       | 6,300,000.00 |    |
|            | 减：其他应收款坏帐准备 |              |    |
|            | 其他应收款净额     | 6,300,000.00 |    |
| 3-8        | 预付帐款        |              |    |
| 3-9        | 应收补贴款       |              |    |
| 3-10       | 存货净额        |              |    |
| 3-11       | 待摊费用        |              |    |
| 3-12       | 一年内到期的非流动资产 |              |    |
| 3-13       | 其他流动资产      |              |    |
| 3          | 流动资产合计      | 6,820,750.76 |    |







# 固定资产清查评估汇总表

表6  
共1页第1页  
金额单位：人民币元

资产占有单位(公章)

| 编号    | 科目名称            | 帐面原值           | 帐面净值           | 备注 |
|-------|-----------------|----------------|----------------|----|
| 6-1   | 房屋建筑物类合计        | 218,751,089.00 | 214,461,074.77 |    |
| 6-1-1 | 固定资产—房屋建筑物      |                |                |    |
| 6-1-2 | 固定资产—构筑物及其他辅助设施 | 218,751,089.00 | 214,461,074.77 |    |
| 6-1-3 | 固定资产—管道和沟槽      |                |                |    |
|       | 减：房屋、建筑物减值准备    |                |                |    |
| 6-2   | 设备类合计           |                |                |    |
| 6-2-1 | 固定资产—机器设备       |                |                |    |
| 6-2-2 | 固定资产—车辆         |                |                |    |
| 6-2-3 | 固定资产—电子设备       |                |                |    |
|       | 减：机器设备减值准备      |                |                |    |
| 6     | 固定资产合计          | 218,751,089.00 | 214,461,074.77 |    |







# 流动负债清查评估汇总表

表10  
共1页第1页  
金额单位：人民币元

| 资产占有单位(公章) | 科目名称        | 帐面价值           | 备注 |
|------------|-------------|----------------|----|
| 10-1       | 短期借款        |                |    |
| 10-2       | 交易性金融负债     |                |    |
| 10-3       | 应付票据        |                |    |
| 10-4       | 应付账款        |                |    |
| 10-5       | 预收账款        |                |    |
| 10-6       | 应付职工薪酬      |                |    |
| 10-7       | 应付利润(应付股利)  |                |    |
| 10-8       | 应交税费        | 48,000.00      |    |
| 10-9       | 应付利息        |                |    |
| 10-10      | 其他应付款       | 255,885,878.71 |    |
| 10-11      | 预提费用        |                |    |
| 10-12      | 一年内到期的非流动负债 |                |    |
| 10-13      | 其他流动负债      |                |    |
| 10         | 流动负债合计      | 255,933,878.71 |    |







# 所有者权益清查评估明细表

表12  
共1页第1页  
金额单位：人民币元

| 资产占有单位(公章) | 资产名称                | 帐面价值           | 备注           |
|------------|---------------------|----------------|--------------|
| 编号         |                     |                |              |
| 12-1       | 实收资本(或股本)           | 990,000.00     | 北京龙乐智信集团有限公司 |
| 12-2       | 减：已归还投资             |                |              |
|            | 实收资本净额(或股本)         | 990,000.00     |              |
| 12-3       | 资本公积                |                |              |
|            | 其中：库存股              |                |              |
| 12-4       | 盈余公积                |                |              |
|            | 其中：法定公益金            |                |              |
| 12-5       | 未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示) | -35,642,053.18 |              |
| 12         | 合计                  | -34,652,053.18 |              |



# 北京程瑞科技有限公司

2021 年 1-8 月

## 审计报告

| 索引         | 页码   |
|------------|------|
| 审计报告       |      |
| 公司财务报表     |      |
| — 资产负债表    | 1-2  |
| — 利润表      | 3    |
| — 现金流量表    | 4    |
| — 所有者权益变动表 | 5    |
| — 财务报表附注   | 6-20 |





信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审计报告

XYZH/2021CDAA30256

北京程瑞科技有限公司全体股东:

### 一、 审计意见

我们审计了北京程瑞科技有限公司（以下简称北京程瑞公司）财务报表，包括 2021 年 8 月 31 日的资产负债表，2021 年 1-8 月利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京程瑞公司 2021 年 8 月 31 日的财务状况以及 2021 年 1-8 月的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京程瑞公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

北京程瑞公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北京程瑞公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北京程瑞公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北京程瑞公司的财务报告过程。

### 四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。



在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对北京程瑞公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北京程瑞公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年九月十八日



# 资产负债表

2021年8月31日

北京程瑞科技有限公司

单位：人民币元

| 项 目            | 附注  | 2021年8月31日            | 2020年12月31日 |
|----------------|-----|-----------------------|-------------|
| <b>流动资产：</b>   |     |                       |             |
| 货币资金           | 五、1 | 520,750.76            |             |
| 交易性金融资产        |     |                       |             |
| 衍生金融资产         |     |                       |             |
| 应收票据           |     |                       |             |
| 应收账款           |     |                       |             |
| 应收款项融资         |     |                       |             |
| 预付款项           |     |                       |             |
| 其他应收款          | 五、2 | 6,300,000.00          |             |
| 其中：应收利息        |     |                       |             |
| 应收股利           |     |                       |             |
| 存货             |     |                       |             |
| 合同资产           |     |                       |             |
| 持有待售资产         |     |                       |             |
| 一年内到期的非流动资产    |     |                       |             |
| 其他流动资产         |     |                       |             |
| <b>流动资产合计</b>  |     | <b>6,820,750.76</b>   |             |
| <b>非流动资产：</b>  |     |                       |             |
| 债权投资           |     |                       |             |
| 其他债权投资         |     |                       |             |
| 长期应收款          |     |                       |             |
| 长期股权投资         |     |                       |             |
| 其他权益工具投资       |     |                       |             |
| 其他非流动金融资产      |     |                       |             |
| 投资性房地产         |     |                       |             |
| 固定资产           | 五、3 | 214,461,074.77        |             |
| 在建工程           |     |                       |             |
| 生产性生物资产        |     |                       |             |
| 油气资产           |     |                       |             |
| 使用权资产          |     |                       |             |
| 无形资产           |     |                       |             |
| 开发支出           |     |                       |             |
| 商誉             |     |                       |             |
| 长期待摊费用         |     |                       |             |
| 递延所得税资产        |     |                       |             |
| 其他非流动资产        |     |                       |             |
| <b>非流动资产合计</b> |     | <b>214,461,074.77</b> |             |
| <b>资产总计</b>    |     | <b>221,281,825.53</b> |             |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 资产负债表 (续)

2021年8月31日

北京程瑞科技有限公司

单位: 人民币元

| 项 目              | 附注  | 2021年8月31日            | 2020年12月31日 |
|------------------|-----|-----------------------|-------------|
| <b>流动负债:</b>     |     |                       |             |
| 短期借款             |     |                       |             |
| 交易性金融负债          |     |                       |             |
| 衍生金融负债           |     |                       |             |
| 应付票据             |     |                       |             |
| 应付账款             |     |                       |             |
| 预收款项             |     |                       |             |
| 合同负债             |     |                       |             |
| 应付职工薪酬           |     |                       |             |
| 应交税费             | 五、4 | 48,000.00             |             |
| 其他应付款            | 五、5 | 255,885,878.71        |             |
| 其中: 应付利息         |     | 31,804,789.71         |             |
| 应付股利             |     |                       |             |
| 持有待售负债           |     |                       |             |
| 一年内到期的非流动负债      |     |                       |             |
| 其他流动负债           |     |                       |             |
| <b>流动负债合计</b>    |     | <b>255,933,878.71</b> |             |
| <b>非流动负债:</b>    |     |                       |             |
| 长期借款             |     |                       |             |
| 应付债券             |     |                       |             |
| 其中: 优先股          |     |                       |             |
| 永续债              |     |                       |             |
| 租赁负债             |     |                       |             |
| 长期应付款            |     |                       |             |
| 长期应付职工薪酬         |     |                       |             |
| 预计负债             |     |                       |             |
| 递延收益             |     |                       |             |
| 递延所得税负债          |     |                       |             |
| 其他非流动负债          |     |                       |             |
| <b>非流动负债合计</b>   |     |                       |             |
| <b>负 债 合 计</b>   |     | <b>255,933,878.71</b> |             |
| <b>股东权益:</b>     |     |                       |             |
| 实收资本             | 五、6 | 990,000.00            |             |
| 其他权益工具           |     |                       |             |
| 其中: 优先股          |     |                       |             |
| 永续债              |     |                       |             |
| 资本公积             |     |                       |             |
| 减: 库存股           |     |                       |             |
| 其他综合收益           |     |                       |             |
| 专项储备             |     |                       |             |
| 盈余公积             |     |                       |             |
| 未分配利润            | 五、7 | -35,642,053.18        |             |
| <b>股东权益合计</b>    |     | <b>-34,652,053.18</b> |             |
| <b>负债和股东权益总计</b> |     | <b>221,281,825.53</b> |             |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 利润表

2021年1-8月

北京程瑞科技有限公司

单位：人民币元

| 项目                            | 附注   | 2021年1-8月      | 2020年度 |
|-------------------------------|------|----------------|--------|
| 一、营业收入                        |      |                |        |
| 减：营业成本                        |      |                |        |
| 税金及附加                         | 五、8  | 48,000.00      |        |
| 销售费用                          |      |                |        |
| 管理费用                          | 五、9  | 1,891,425.23   |        |
| 研发费用                          |      |                |        |
| 财务费用                          | 五、10 | 31,804,038.95  |        |
| 其中：利息费用                       |      | 31,804,789.71  |        |
| 利息收入                          |      |                |        |
| 加：其他收益                        |      |                |        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |      |                |        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                |        |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |        |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |        |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                |        |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                |        |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                |        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |                |        |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | -33,743,464.18 |        |
| 加：营业外收入                       | 五、11 | 500,000.00     |        |
| 减：营业外支出                       | 五、12 | 2,398,589.00   |        |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | -35,642,053.18 |        |
| 减：所得税费用                       |      |                |        |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | -35,642,053.18 |        |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | -35,642,053.18 |        |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                |        |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |      |                |        |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      |                |        |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |      |                |        |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |                |        |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |      |                |        |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |      |                |        |
| 5. 其他                         |      |                |        |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      |                |        |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |      |                |        |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |      |                |        |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |      |                |        |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |      |                |        |
| 5. 现金流量套期储备                   |      |                |        |
| 6. 外币财务报表折算差额                 |      |                |        |
| 7. 其他                         |      |                |        |
| 六、综合收益总额                      |      | -35,642,053.18 |        |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表  
2021年1-8月

北京程瑞科技有限公司

单位：人民币元

| 项 目                           | 附注   | 2021年1-8月    | 2020年度 |
|-------------------------------|------|--------------|--------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>         |      |              |        |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                |      |              |        |
| 收到的税费返还                       |      |              |        |
| 收到其他与经营活动有关的现金                | 五、13 | 5,660,750.76 |        |
| 经营活动现金流入小计                    |      | 5,660,750.76 |        |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                |      |              |        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               |      |              |        |
| 支付的各项税费                       |      |              |        |
| 支付其他与经营活动有关的现金                | 五、13 | 6,130,000.00 |        |
| 经营活动现金流出小计                    |      | 6,130,000.00 |        |
| 经营活动产生的现金流量净额                 |      | -469,249.24  |        |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>         |      |              |        |
| 收回投资收到的现金                     |      |              |        |
| 取得投资收益收到的现金                   |      |              |        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额    |      |              |        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额           |      |              |        |
| 收到其他与投资活动有关的现金                |      |              |        |
| 投资活动现金流入小计                    |      |              |        |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金      |      |              |        |
| 投资支付的现金                       |      |              |        |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           |      |              |        |
| 支付其他与投资活动有关的现金                |      |              |        |
| 投资活动现金流出小计                    |      |              |        |
| 投资活动产生的现金流量净额                 |      |              |        |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>         |      |              |        |
| 吸收投资收到的现金                     |      | 990,000.00   |        |
| 取得借款收到的现金                     |      |              |        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                |      |              |        |
| 筹资活动现金流入小计                    |      | 990,000.00   |        |
| 偿还债务支付的现金                     |      |              |        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             |      |              |        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                |      |              |        |
| 筹资活动现金流出小计                    |      |              |        |
| 筹资活动产生的现金流量净额                 |      | 990,000.00   |        |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>     |      |              |        |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>         |      | 520,750.76   |        |
| 加：期初现金及现金等价物余额                |      |              |        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>         |      | 520,750.76   |        |
| <b>七、6个月以上使用受限的现金及现金等价物余额</b> |      |              |        |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表  
2021年1-8月

| 项 目                   | 实收资本       | 其他权益工具 |     | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|-----------------------|------------|--------|-----|------|-------|--------|------|------|--------|----------------|----------------|
|                       |            | 优先股    | 永续债 |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 一、上年年末余额              |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 加：会计政策变更              |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 前期差错更正                |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 其他                    |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 二、本年年年初余额             |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 990,000.00 |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| （一）综合收益总额             |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| （二）所有者投入和减少资本         | 990,000.00 |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 1.所有者投入的普通股           | 990,000.00 |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 4.其他                  |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| （三）利润分配               |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 1.提取盈余公积              |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 2.对所有者的分配             |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 3.其他                  |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 1.资本公积转增实收资本          |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 2.盈余公积转增实收资本          |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 3.盈余公积弥补亏损            |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 5.其他综合收益结转留存收益        |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 6.其他                  |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| （五）专项储备               |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 1.本年提取                |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 2.本年使用                |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| （六）其他                 |            |        |     |      |       |        |      |      |        |                |                |
| 四、本年年末余额              | 990,000.00 |        |     |      |       |        |      |      |        | -35,642,053.18 | -34,652,053.18 |

单位：人民币元

2021年1-8月

法定代表人：张永华

主管会计工作负责人：张永华

会计机构负责人：张永华



## 北京程瑞科技有限公司财务报表附注

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 一、 公司的基本情况

公司名称：北京程瑞科技有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

住所：北京市朝阳区东坝乡东晓景产业园 25 号 A 区一层 2449 号

注册资本：100.00 万元

实收资本：100.00 万元

统一社会信用代码：91110105MA01W2489K

法定代表人：徐杉杉

经营范围：技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；销售文具用品、体育用品、工艺品；软件开发；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；会议服务；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；农业科学研究和试验发展；医学研究（不含诊疗活动）；包装装潢设计；模型设计；工艺美术设计；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### 二、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制财务报表。

#### 2. 持续经营

本公司自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。



1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本



金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为能够消除或显著减少会计错配，本公司将下列金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额



(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法



本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;2) 本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。



## 北京程瑞科技有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年8月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

### 7. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 序号 | 资产类别   | 使用年限（年） | 年折旧率% | 预计残值% |
|----|--------|---------|-------|-------|
| 1  | 房屋及建筑物 | 54.33   | 1.75  | 5.00  |

### 8. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

其他确认预计负债的情况：（1）待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，确认为一项预计负债。待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同；（2）公司承担的重组义务满足预计负债确认条件



## 北京程瑞科技有限公司财务报表附注

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的，确认为一项预计负债。同时存在下列情况时，表明公司承担了重组义务：有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的员工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等；该重组计划已对外公告；（3）被投资单位发生的亏损在冲减长期股权投资账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（长期应收款或其他应收款）至零后，按照合同和协议约定仍承担额外义务的，将预计承担的部分确认为预计负债。

### 9. 租赁

本公司的租赁业务为经营租赁业务。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 10. 重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

本公司 2021 年 1-8 月不存在重要会计政策变更。

#### （2）重要会计估计变更

本公司 2021 年 1-8 月不存在重要的会计估计变更事项。

## 四、 税项

根据财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号），自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、 财务报表重要项目的注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2021 年 1 月 1 日，“期末”系指 2021 年 8 月 31 日，“本期”系指 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日，“上期”系指 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，货币单位为人民币元。



# 北京程瑞科技有限公司财务报表附注

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

## 1. 货币资金

| 项目     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 库存现金   |            |      |
| 银行存款   | 520,750.76 |      |
| 其他货币资金 |            |      |
| 合计     | 520,750.76 |      |

## 2. 其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 应收利息  |              |      |
| 应收股利  |              |      |
| 其他应收款 | 6,300,000.00 |      |
| 合计    | 6,300,000.00 |      |

### 2.1 其他应收款

#### 其他应收款按款项性质分类

| 款项性质          | 期末账面余额       | 期初账面余额 |
|---------------|--------------|--------|
| 转出债权法院裁定变更债权人 | 6,300,000.00 |        |
| 合计            | 6,300,000.00 |        |

注: 2021 年 7 月 27 日债权人北京程瑞科技有限公司与债权人北京择邻文化传播有限公司签订《债权转让协议》:

转移标的: 北京市西城区(2015)西民(商)初字第 36405 号民事判决, 北京市第二中级人民法院(2017)京 02 民终 12637 号民事判决, 以及北京市西城区(2015)西民(商)初字第 36406 号民事判决与北京市第二中级人民法院(2017)京 02 民终 12633 号民事判决, 共同判定的权利人享有的全部法律上的权利, 包括且不限于由此产生的逾期履行利息等派生与衍生权利。

执行情况: 北京程瑞科技有限公司已经向北京市西城区人民法院申请了强制执行且仍在执行过程之中。被执行人名下位于北京市西城区西四北五条 28 号范围内的房地产已被西城区人民法院依法查封并完成评估, 并依法在网上拍卖。

债权转移对价: 双方同意, 按人民币 630 万元转让/受让该债权。

2021 年 8 月 18 日, 北京市西城区人民法院执行裁定书(2021)京 0102 执异 671 号、北京市西城区人民法院执行裁定书(2021)京 0102 执异 672 号: 裁定变更北京择邻文化传播有限公司为(2018)京 0102 执 6557 号执行案件的申请执行人。

## 3. 固定资产

### (1) 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 期末余额           | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 固定资产   | 214,461,074.77 |      |
| 固定资产清理 |                |      |



北京程瑞科技有限公司财务报表附注

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 期末余额           | 期初余额 |
|----|----------------|------|
| 合计 | 214,461,074.77 |      |

(2) 固定资产情况

| 项目           | 房屋及建筑物         | 合计             |
|--------------|----------------|----------------|
| 1. 账面原值      |                |                |
| (1) 上期期末余额   |                |                |
| (2) 本期增加金额   | 216,352,500.00 | 216,352,500.00 |
| —购置          |                |                |
| —其他          | 216,352,500.00 | 216,352,500.00 |
| (3) 本期减少金额   |                |                |
| —处置或报废       |                |                |
| (4) 期末余额     |                |                |
| 2. 累计折旧      | 1,891,425.23   | 1,891,425.23   |
| (1) 上期期末余额   |                |                |
| (2) 本期增加金额   | 1,891,425.23   | 1,891,425.23   |
| —计提          | 1,891,425.23   | 1,891,425.23   |
| (3) 本期减少金额   |                |                |
| —处置或报废       |                |                |
| (4) 期末余额     |                |                |
| 3. 减值准备      |                |                |
| (1) 上期期末余额   |                |                |
| (2) 本期增加金额   |                |                |
| —计提          |                |                |
| (3) 本期减少金额   |                |                |
| —处置或报废       |                |                |
| (4) 期末余额     |                |                |
| 4. 账面价值      |                |                |
| (1) 期末账面价值   | 214,461,074.77 | 214,461,074.77 |
| (2) 上期期末账面价值 |                |                |

注: 2020 年 9 月债权转让人田雯龙与债权受让人北京程瑞科技有限公司签订《债权转让协议》、《债权转让协议》补充协议, 双方原协议签订的债权转让金额为 212,398,589.00 元, 双方明确, 实际被执行案件的原债务人孙鹏程于秀清除了上述转让金额外还拖欠田雯龙债权 4,000,000.00 元, 该欠款的债权属田雯龙所有, 因此双方变更债权转让金额为 216,398,589.00 元。

2020 年 11 月 12 日, 北京市朝阳区人民法院执行裁定书(2020)京 0105 执异 2012 号: 本院(2019)京 0105 执 1643 号执行案件中, 申请执行人由田雯龙变更为北京程瑞科技有限公司。



# 北京程瑞科技有限公司财务报表附注

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

北京市朝阳区人民法院协助执行通知书(2020)京 0105 执恢 1501 号,北京程瑞科技有限公司与于秀清、孙鹏程民事纠纷一案,北京市第三中级人民法院作出的(2018)京 03 民终 5847 号法律文书已发生法律效力。因案件需要,法院裁定予以强制执行。根据《中华人民共和国民事诉讼法》第二百四十二条、第二百四十四条、第二百五十一条、第二百五十二条之规定,请协助执行下列项目:解除孙鹏程(身份证号 110105195510270293)名下位于北京市西城区西西北四条 31 号内的房屋(含土地)的查封及全部抵押,房产及土地证号为:《国有土地使用证》[京西国用(2013 出)第 00093 号]、《房屋所有权证》[京房权证西私字第 10016 号]。原查封号:(2016)京 0105 民初 38696 号之一。将上述房产过户至北京程瑞科技有限公司名下。

## 4. 应交税费

| 项目  | 期末余额      | 期初余额 |
|-----|-----------|------|
| 房产税 | 48,000.00 |      |
| 其他  |           |      |
| 合计  | 48,000.00 |      |

## 5. 其他应付款

| 项目    | 期末余额           | 期初余额 |
|-------|----------------|------|
| 应付利息  | 31,804,789.71  |      |
| 应付股利  |                |      |
| 其他应付款 | 224,081,089.00 |      |
| 合计    | 255,885,878.71 |      |

### (1) 应付利息

| 项目      | 期末余额          | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 田雯龙债权计息 | 31,804,789.71 |      |
| 其他      |               |      |
| 合计      | 31,804,789.71 |      |

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示

| 项目                   | 期末余额           | 期初余额 |
|----------------------|----------------|------|
| 受让债权款项(田雯龙)          | 213,468,589.00 |      |
| 田雯龙代缴税金              | 6,352,500.00   |      |
| 受让债权款项(北京梦里阑珊科技有限公司) | 2,800,000.00   |      |
| 其他                   | 1,460,000.00   |      |
| 合计                   | 224,081,089.00 |      |

#### 2) 期末主要其他应付款:



# 北京程瑞科技有限公司财务报表附注

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

| 单位名称         | 款项性质                                              | 2021-8-31      |
|--------------|---------------------------------------------------|----------------|
| 田雯龙          | 2020 年 9 月 22 日债权人田雯龙与债权人北京程瑞科技有限公司签订《债权转让协议》     | 212,398,589.00 |
| 田雯龙          | 2020 年 9 月 23 日债权人田雯龙与债权人北京程瑞科技有限公司签订《债权转让协议》补充协议 | 4,000,000.00   |
| 田雯龙          | 代缴契税、印花税                                          | 6,352,500.00   |
| 田雯龙          | 已偿还田雯龙款项                                          | -2,930,000.00  |
| 田雯龙          | 田雯龙债权根据协议应计利息                                     | 31,804,789.71  |
| 北京梦里阑珊科技有限公司 | 2021 年 5 月 10 日北京梦里阑珊科技有限公司与北京程瑞科技有限公司《债权转移协议》    | 2,800,000.00   |
| 成都龙瑞影业有限公司   | 关联方往来款                                            | 950,000.00     |
| 北京龙乐智信集团有限公司 | 股东往来款                                             | 510,000.00     |
| 合计           |                                                   | 255,885,878.71 |

## 6. 实收资本

| 项目           | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额       |
|--------------|------|------------|------|------------|
| 北京龙乐智信集团有限公司 |      | 990,000.00 |      | 990,000.00 |
| 徐杉杉          |      |            |      |            |
| 合计           |      | 990,000.00 |      | 990,000.00 |

注:徐杉杉认缴出资额于 2021 年 9 月 2 日缴款。

## 7. 未分配利润

| 项目                 | 本期金额           | 上期金额 |
|--------------------|----------------|------|
| 上期期末余额             |                |      |
| 加:年初未分配利润调整数       |                |      |
| 其中:《企业会计准则》新规定追溯调整 |                |      |
| 会计政策变更             |                |      |
| 其他                 |                |      |
| 本期期初余额             |                |      |
| 加:本期净利润            | -35,642,053.18 |      |
| 减:提取法定盈余公积         |                |      |
| 提取任意盈余公积           |                |      |
| 提取一般风险准备           |                |      |
| 应付普通股股利            |                |      |
| 转作股本的普通股股利         |                |      |
| 本期期末余额             | -35,642,053.18 |      |

## 8. 税金及附加

| 项目  | 本期金额      | 上期金额 |
|-----|-----------|------|
| 房产税 | 48,000.00 |      |
| 合计  | 48,000.00 |      |



北京程瑞科技有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年8月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

9. 管理费用

| 项目 | 本期金额                | 上期金额 |
|----|---------------------|------|
| 折旧 | 1,891,425.23        |      |
| 合计 | <b>1,891,425.23</b> |      |

10. 财务费用

| 项目     | 本期金额                 | 上期金额 |
|--------|----------------------|------|
| 利息费用   | 31,804,789.71        |      |
| 减：利息收入 | 750.76               |      |
| 汇兑损益   |                      |      |
| 其他     |                      |      |
| 合计     | <b>31,804,038.95</b> |      |

11. 营业外收入

| 项目     | 本期金额              | 上期金额 |
|--------|-------------------|------|
| 债务重组利得 | 500,000.00        |      |
| 其他     |                   |      |
| 合计     | <b>500,000.00</b> |      |

12. 营业外支出

| 项目     | 本期金额                | 上期金额 |
|--------|---------------------|------|
| 债务重组损失 | 2,398,589.00        |      |
| 其他     |                     |      |
| 合计     | <b>2,398,589.00</b> |      |

13. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额               | 上期发生额 |
|----|---------------------|-------|
| 其他 | 5,660,750.76        |       |
| 合计 | <b>5,660,750.76</b> |       |

2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额               | 上期发生额 |
|-------|---------------------|-------|
| 债权转让款 | 3,000,000.00        |       |
| 其他    | 3,130,000.00        |       |
| 合计    | <b>6,130,000.00</b> |       |

(2) 现金流量表补充资料



北京程瑞科技有限公司财务报表附注

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 补充资料                                 | 本期金额           | 上期金额 |
|--------------------------------------|----------------|------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                    |                |      |
| 净利润                                  | -35,642,053.18 |      |
| 加：信用减值损失                             |                |      |
| 资产减值准备                               |                |      |
| 固定资产折旧                               | 1,891,425.23   |      |
| 无形资产摊销                               |                |      |
| 长期待摊费用摊销                             |                |      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) |                |      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  |                |      |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                |      |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 31,804,789.71  |      |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      |                |      |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 |                |      |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 |                |      |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     |                |      |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -6,300,000.00  |      |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 7,776,589.00   |      |
| 其他                                   |                |      |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -469,249.24    |      |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                  |                |      |
| 债务转为资本                               |                |      |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                |      |
| 融资租入固定资产                             |                |      |
| 3、现金及现金等价物净变动情况                      |                |      |
| 现金的期末余额                              | 520,750.76     |      |
| 减：现金的期初余额                            |                |      |
| 加：现金等价物的期末余额                         |                |      |
| 减：现金等价物的期初余额                         |                |      |
| 现金及现金等价物净增加额                         | 520,750.76     |      |

(3) 现金和现金等价物

| 项目   | 期末余额       | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 一、现金 | 520,750.76 |      |



## 北京程瑞科技有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年8月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目             | 期末余额       | 期初余额 |
|----------------|------------|------|
| 其中：库存现金        |            |      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 520,750.76 |      |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |            |      |
| 二、现金等价物        |            |      |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |            |      |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 520,750.76 |      |

### 六、关联方及关联交易

#### 1. 控股股东及最终控制方

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质  | 注册资本     | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|-----|-------|----------|-----------------|------------------|
| 北京龙乐智信集团有限公司 | 北京  | 商务服务业 | 10000 万元 | 99              | 99               |

#### 2. 其他关联方情况

|         |            |
|---------|------------|
| 其他关联方名称 | 成都龙瑞影业有限公司 |
|---------|------------|

#### 3. 关联交易情况

2020年9月债权转让人田雯龙与债权受让人北京程瑞科技有限公司签订《债权转让协议》、《债权转让协议》补充协议，双方原协议签订的债权转让金额为212,398,589.00元，双方明确，实际被执行案件的原债务人孙鹏程于秀清除了上述转让金额外还拖欠田雯龙债权4,000,000.00元，该欠款的债权属田雯龙所有，因此双方变更债权转让金额为216,398,589.00元。

#### 4. 关联方往来余额

##### 应付项目

| 项目名称   | 关联方          | 期末账面余额         | 期初账面余额 |
|--------|--------------|----------------|--------|
| 其他应付款： |              |                |        |
|        | 田雯龙          | 251,625,878.71 |        |
|        | 成都龙瑞影业有限公司   | 950,000.00     |        |
|        | 北京龙乐智信集团有限公司 | 510,000.00     |        |
| 小计     |              | 253,085,878.71 |        |

### 八、或有事项

截至2021年8月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。



## 北京程瑞科技有限公司财务报表附注

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

---

### 九、承诺事项

截至 2021 年 8 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 十、其他重要事项

本公司本期不存在需要披露的其他重要事项。





统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多信息、  
备案、许可、监  
管信息



名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
经营范围 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、变更、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

此件与原件一致，仅限于出具报告使用，他用无效。

登记机关



2021年01月08日



证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件与原件一致，仅限于出具报告使用，他用无效。

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制





姓 名 宋朝学  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1964-09-10  
Date of birth  
工作单位 信永中和会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 510103640910481  
Identity card No.

证书编号:  
No. of Certificate

510100410702

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

四川省

发证日期:  
Date of Issuance

1995

年 12  
/y

月 1  
/m

日  
/d

# 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所  
(特殊普通合伙)成都分所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 12 月 20 日  
/y /m /d







姓名 徐年贵  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1993-06-27  
Date of birth  
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所  
Working unit  
身份证号码 510521199306271437  
Identity card No.

证书编号:  
No. of Certificate 110101360132

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2018 年 06 月 28 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.





# 北京程瑞科技有限公司 章程

## 第一章 总 则

第一条 依据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）及有关法律、法规的规定，由 徐杉杉、北京龙乐智信集团有限公司 等 2 方共同出资，设立北京程瑞科技有限公司，（以下简称公司）特制定本章程。

第二条 本章程中的各项条款与法律、法规、规章不符的，以法律、法规、规章的规定为准。

## 第二章 公司名称和住所

第三条 公司名称：北京程瑞科技有限公司。

第四条 住所：北京市朝阳区东坝乡东晓景产业园25号A区一层2449。

## 第三章 公司经营范围

第五条 公司经营范围：技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；销售文具用品、体育用品、工艺品；软件开发；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；会议服务；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；农业科学研究和试验发展；医学研究（不含诊疗活动）；包装装潢设计；模型设计；工艺美术设计；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）（以审核机关核定的经营范围为准。）

## 第四章 公司注册资本及股东的姓名（名称）、出资方式、出资额、出资时间

第六条 公司注册资本：100 万元人民币。



第七条 股东的姓名（名称）、认缴的出资额、出资期限、出资方式如下：





| 股东姓名或名称      | 认缴情况           |            |      |
|--------------|----------------|------------|------|
|              | 认缴出资数额<br>(万元) | 出资期限       | 出资方式 |
| 北京龙乐智信集团有限公司 | 99             | 2050-09-10 | 货币   |
| 徐杉杉          | 1              | 2050-09-10 | 货币   |
| 合计           | 100            |            |      |

## 第五章 公司的机构及其产生办法、职权、议事规则

第八条 股东会由全体股东组成，是公司的权力机构，行使下列职权：

- (一) 决定公司的经营方针和投资计划；
- (二) 选举和更换非由职工代表担任的执行董事、监事，决定有关执行董事、监事的报酬事项；
- (三) 审议批准执行董事的报告；
- (四) 审议批准监事的报告；
- (五) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (六) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损的方案；
- (七) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- (八) 对发行公司债券作出决议；
- (九) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- (十) 修改公司章程。

第九条 股东会的首次会议由出资最多的股东召集和主持。

第十条 股东会会议由股东按照出资比例行使表决权。

第十一条 股东会会议分为定期会议和临时会议。

召开股东会会议，应当于会议召开十五日以前通知全体股东。

定期会议按每年定时召开。代表十分之一以上表决权的股东，执行董事，监事提议召开临时会议的，应当召开临时会议。

第十二条 股东会会议由执行董事召集和主持。

执行董事不能履行或者不履行召集股东会会议职责的，由监事召集和主持；监



第十七条 公司不设监事会，设监事 1 人，由股东会选举产生；监事的任期每届为三年，任期届满，可连选连任。

第十八条 监事行使下列职权：

- (一) 检查公司财务；
- (二) 对执行董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东会决议的执行董事、高级管理人员提出罢免的建议；
- (三) 当执行董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求执行董事、高级管理人员予以纠正；
- (四) 提议召开临时股东会会议，在执行董事不履行本法规定的召集和主持股东会会议职责时召集和主持股东会会议；
- (五) 向股东会会议提出提案；
- (六) 依照《公司法》第一百五十二条的规定，对执行董事、高级管理人员提起诉讼。

## 第六章 公司的法定代表人

第十九条 执行董事 为公司的法定代表人。

## 第七章 股东会会议认为需要规定的其他事项

第二十条 股东之间可以相互转让其部分或全部出资。

第二十一条 股东向股东以外的人转让股权，应当经其他股东过半数同意。股东应就其股权转让事项书面通知其他股东征求同意，其他股东自接到书面通知之日起满三十日未答复的，视为同意转让。其他股东半数以上不同意转让的，不同意的股东应当购买该转让的股权；不购买的，视为同意转让。经股东同意转让的股权，在同等条件下，其他股东有优先购买权。两个以上股东主张行使优先购买权的，协商确定各自的购买比例；协商不成的，按照转让时各自的出资比例行使优先购买权。

第二十二条 公司的营业期限 30 年，自公司营业执照签发之日起计算。





第二十三条 有下列情形之一的，公司清算组应当自公司清算结束之日起30日内向原公司登记机关申请注销登记：

- （一）公司被依法宣告破产；
- （二）公司章程规定的营业期限届满或者公司章程规定的其他解散事由出现，但公司通过修改公司章程而存续的除外；
- （三）股东会决议解散或者一人有限责任公司的股东决议解散；
- （四）依法被吊销营业执照、责令关闭或者被撤销；
- （五）人民法院依法予以解散；
- （六）法律、行政法规规定的其他解散情形。

#### 第八章 附 则

第二十四条 公司登记事项以公司登记机关核定的为准。

全体股东或其法定有权签字人签字：

徐杉杉： 徐杉杉 北京龙乐智信集团有限公司法定有权签字人（田雯龙）签字 田雯龙

2020/09/19 11:37:57

2020/09/21 10:09:16







根据《中华人民共和国物权法》等法律法规，为保护不动产权利人合法权益，对不动产权利人申请登记的本证所列不动产权利，经审查核实，准予登记，颁发此证。

登记机构 (章)

2021 年 02 月 19 日



中华人民共和国自然资源部监制

编号NO 11003138462



扫描全能王 创建

110105230



京 ( 2021 ) 西 不动产权第 0003280 号

|        |                                        |
|--------|----------------------------------------|
| 权利人    | 北京程瑞科技有限公司                             |
| 共有情况   | 单独所有                                   |
| 坐落     | 西城区西四北四条31号1幢1层等[9]套                   |
| 不动产单元号 | [110102 003005 GB00293 F00010001]等[9]个 |
| 权利类型   | 国有建设用地使用权/房屋所有权                        |
| 权利性质   | 出让                                     |
| 用途     | 城镇住宅用地 / 住宅                            |
| 面积     | 共有宗地面积 944.8平方米/房屋建筑面积 405.1平方米        |
| 使用期限   | 国有建设用地使用权：2005-06-28 起2075-06-27 止     |
| 权利其他状况 | 详见附表                                   |



扫描全能王 创建



## 附 记

依据北京市朝阳区人民法院（2020）京0105执恢1501号协助执行通知书  
登记。





# 房地平面图

房屋权证号

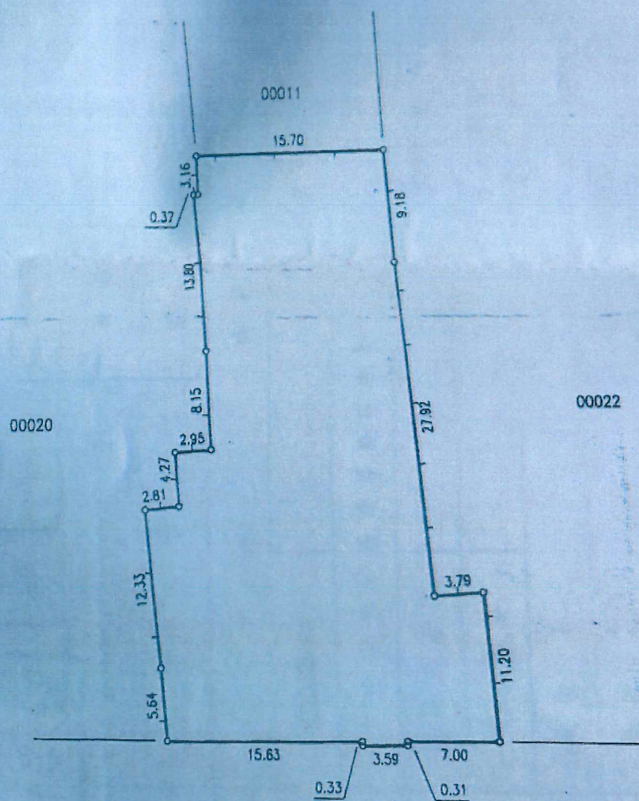
土地证号

图号: 1-1-2-33(4)

地号: 020411900021000000

坐落: 西城区西四北四条31号

北  
1:500



西四北四条

测绘成果专用章  
河北省第二测绘院  
测绘资质: 甲级  
证书编号: 甲测资字13002019  
2013年08月08日  
证书有效期至: 2014年12月31日

测图人: 孟斌

检查人: 庞军政



扫描全能王 创建





# 北京市宗地登记表

面积单位: 平方米 (m<sup>2</sup>)

|         |         |          |             |  |      |    |                    |
|---------|---------|----------|-------------|--|------|----|--------------------|
| 坐落      |         |          | 西城区西四北头条31号 |  |      | 图号 | 1-1-2-33(4)        |
| 权利人     |         |          |             |  |      | 地号 | 020411900021000000 |
| 权属性质    | 国有土地使用权 | 土地等级     | 城镇住宅用地      |  |      |    |                    |
| 建筑密度    |         | 建筑容积率    |             |  |      |    |                    |
| 宗地总面积   | 944.80  |          | 其中宗地共有需分摊面积 |  |      |    |                    |
| 宗地总建筑面积 |         |          | 本户建筑面积      |  |      |    |                    |
| 本户宗地面积  |         |          |             |  |      |    |                    |
| 使用面积    | 944.80  | 其中建筑占地面积 |             |  | 一级地类 |    |                    |
| 其中      |         | 独用面积     |             |  | 面积   |    |                    |
|         |         | 共用分摊面积   |             |  | 二级地类 |    |                    |
|         |         |          |             |  | 三级地类 |    |                    |

测绘日期: 2013年08月08日

填表人: 孟斌

审核人: 戎军政

测绘成果专用章  
河北省第二测绘院  
测绘资质: 甲级  
证书编号: 冀测资字[2013]00019  
有效期至: 2014年12月31日



# 房地平面图

房屋权证号

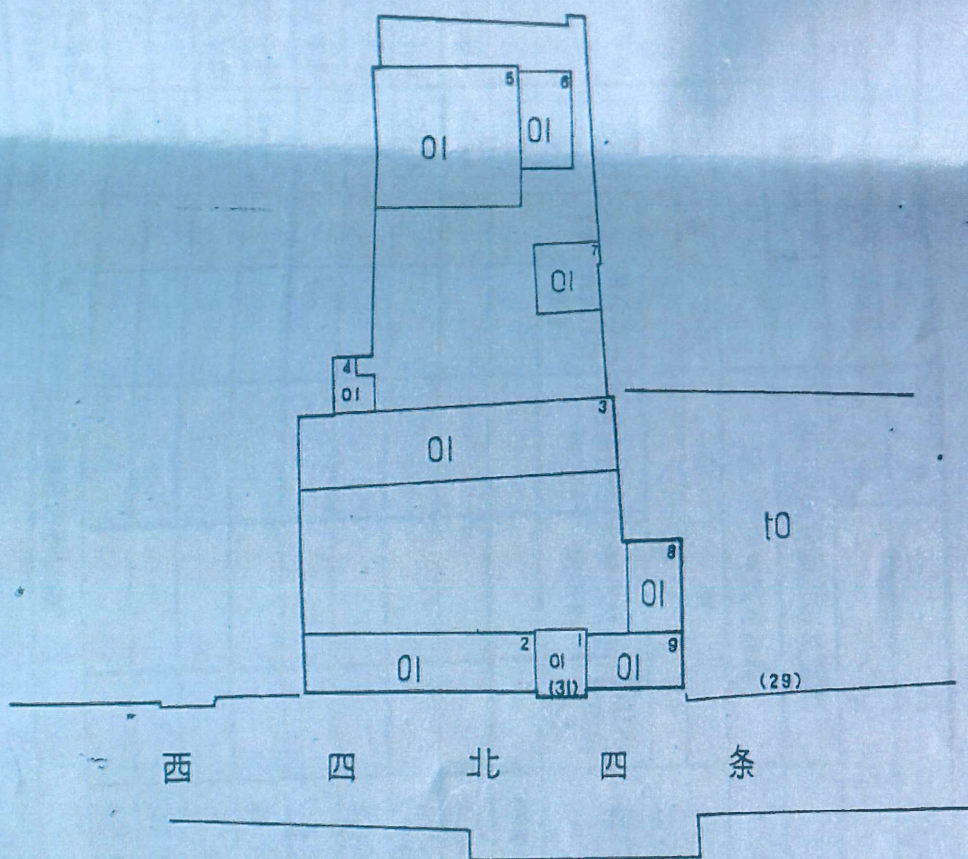
土地使用证号

北

地号 I — 1 — 2 — 33<sub>(4)</sub> — 8

坐落

1:500



测图人:

检查人:

2005 年 8 月 9 日



扫描全能王 创建





与原件核实无误

面积单位: 平方米(m<sup>2</sup>)

共 2 页 第 1 页

| 坐落                                    | 西城区(县)西西北四条31号 |      |       |      | 图号          | —— — ( )                   |    |             |        |        |        |          |
|---------------------------------------|----------------|------|-------|------|-------------|----------------------------|----|-------------|--------|--------|--------|----------|
| 所有权人                                  |                |      |       |      | 地号          | I—1—2—33 <sub>(4)</sub> —8 |    |             |        |        |        |          |
| 产别                                    | 私产             | 房屋用途 | 住宅    | 宗地面积 | 楼、平房建筑占地总面积 |                            |    |             | 405.10 |        |        |          |
| 平房建筑面积                                | 405.1          |      |       |      | 楼、平房建筑总面积   |                            |    |             | 405.10 |        |        |          |
| 楼号或幢号                                 | 部位及房号          | 结构   | 房屋总层数 | 所在层数 | 建成年份        | 其中                         |    |             |        | 建筑占地面积 | 使用面积   |          |
|                                       |                |      |       |      |             | 合计                         | 套数 | 套内建筑面积(含阳台) | 阳台建筑面积 |        |        | 共有分摊建筑面积 |
| 1                                     |                | 砖木   | 1     |      | 四九年前        | 15.60                      |    |             |        |        | 15.60  |          |
| 2                                     |                | 砖木   | 1     |      | 四九年前        | 60.40                      |    |             |        |        | 60.40  |          |
| 3                                     |                | 砖木   | 1     |      | 四九年前        | 109.10                     |    |             |        |        | 109.10 |          |
| 4                                     |                | 砖木   | 1     |      | 四九年前        | 9.50                       |    |             |        |        | 9.50   |          |
| 5                                     |                | 砖木   | 1     |      | 四九年前        | 112.50                     |    |             |        |        | 112.50 |          |
| 6                                     |                | 砖木   | 1     |      | 四九年前        | 25.70                      |    |             |        |        | 25.70  |          |
| 7                                     |                | 砖木   | 1     |      | 四九年前        | 24.50                      |    |             |        |        | 24.50  |          |
| 本页小计                                  |                |      |       |      |             | 357.30                     |    |             |        |        | 357.30 |          |
| 总计                                    |                |      |       |      |             | 405.10                     |    |             |        |        | 405.10 |          |
| 附记: 另有                                |                |      |       |      |             |                            |    |             |        |        |        |          |
| 建筑总面积                                 |                |      |       |      |             |                            |    |             |        |        |        |          |
| m <sup>2</sup> 不在以上总建筑面积以内*           |                |      |       |      |             |                            |    |             |        |        |        |          |
| 备注 1、4、6号房各1间, 2、3号房各6间, 5号房3间, 7号房2间 |                |      |       |      |             |                            |    |             |        |        |        |          |

测绘日期: 2005年8月9日  
 填表人: 检查人: 填表日期: 2005年8月9日  
 北京市房地产权测绘所监制









# 不动产权证书附表

1) 西不动产第0003280号

| 权利人         | 共有情况 | 坐落                  | 不动产单元号                           | 权利类型                    | 权利性质 | 用途 | 面积       | 使用期限                                 | 其他权利状况                                                     |
|-------------|------|---------------------|----------------------------------|-------------------------|------|----|----------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 程瑞科<br>有限公司 | 单独所有 | 西城区西四北四条<br>31号6幢1层 | 110102003005GB00293F<br>00010006 | 国有建设用地<br>使用权/房屋<br>所有权 | 出让/无 | 住宅 | 25.7平方米  | 2005年06月<br>28日起<br>2075年06月<br>27日止 | 持证人: 北京程瑞科技有限公司; 房屋<br>结构: 砖木结构; 房屋总层数: 1层; 房屋<br>所在层: 1层; |
| 程瑞科<br>有限公司 | 单独所有 | 西城区西四北四条<br>31号5幢1层 | 110102003005GB00293F<br>00010005 | 国有建设用地<br>使用权/房屋<br>所有权 | 出让/无 | 住宅 | 112.5平方米 | 2005年06月<br>28日起<br>2075年06月<br>27日止 | 持证人: 北京程瑞科技有限公司; 房屋<br>结构: 砖木结构; 房屋总层数: 1层; 房屋<br>所在层: 1层; |
| 程瑞科<br>有限公司 | 单独所有 | 西城区西四北四条<br>31号2幢1层 | 110102003005GB00293F<br>00010002 | 国有建设用地<br>使用权/房屋<br>所有权 | 出让/无 | 住宅 | 60.4平方米  | 2005年06月<br>28日起<br>2075年06月<br>27日止 | 持证人: 北京程瑞科技有限公司; 房屋<br>结构: 砖木结构; 房屋总层数: 1层; 房屋<br>所在层: 1层; |
| 程瑞科<br>有限公司 | 单独所有 | 西城区西四北四条<br>31号3幢1层 | 110102003005GB00293F<br>00010003 | 国有建设用地<br>使用权/房屋<br>所有权 | 出让/无 | 住宅 | 109.1平方米 | 2005年06月<br>28日起<br>2075年06月<br>27日止 | 持证人: 北京程瑞科技有限公司; 房屋<br>结构: 砖木结构; 房屋总层数: 1层; 房屋<br>所在层: 1层; |
| 程瑞科<br>有限公司 | 单独所有 | 西城区西四北四条<br>31号9幢1层 | 110102003005GB00293F<br>00010009 | 国有建设用地<br>使用权/房屋<br>所有权 | 出让/无 | 住宅 | 24.7平方米  | 2005年06月<br>28日起<br>2075年06月<br>27日止 | 持证人: 北京程瑞科技有限公司; 房屋<br>结构: 砖木结构; 房屋总层数: 1层; 房屋<br>所在层: 1层; |
| 程瑞科<br>有限公司 | 单独所有 | 西城区西四北四条<br>31号1幢1层 | 110102003005GB00293F<br>00010001 | 国有建设用地<br>使用权/房屋<br>所有权 | 出让/无 | 住宅 | 15.6平方米  | 2005年06月<br>28日起<br>2075年06月<br>27日止 | 持证人: 北京程瑞科技有限公司; 房屋<br>结构: 砖木结构; 房屋总层数: 1层; 房屋<br>所在层: 1层; |
| 程瑞科<br>有限公司 | 单独所有 | 西城区西四北四条<br>31号4幢1层 | 110102003005GB00293F<br>00010004 | 国有建设用地<br>使用权/房屋<br>所有权 | 出让/无 | 住宅 | 9.5平方米   | 2005年06月<br>28日起<br>2075年06月<br>27日止 | 持证人: 北京程瑞科技有限公司; 房屋<br>结构: 砖木结构; 房屋总层数: 1层; 房屋<br>所在层: 1层; |





|             |      |                     |                                  |                         |      |    |         |                                      |                                                            |
|-------------|------|---------------------|----------------------------------|-------------------------|------|----|---------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 程瑞科<br>有限公司 | 单独所有 | 西城区西四北四条<br>31号8幢1层 | 110102003005GB00293F<br>00010008 | 国有建设用地<br>使用权/房屋<br>所有权 | 出让/无 | 住宅 | 23.1平方米 | 2005年06月<br>28日起<br>2075年06月<br>27日止 | 持证人: 北京程瑞科技有限公司; 房屋<br>结构: 砖木结构; 房屋总层数: 1层; 房屋<br>所在层: 1层; |
| 程瑞科<br>有限公司 | 单独所有 | 西城区西四北四条<br>31号7幢1层 | 110102003005GB00293F<br>00010007 | 国有建设用地<br>使用权/房屋<br>所有权 | 出让/无 | 住宅 | 24.5平方米 | 2005年06月<br>28日起<br>2075年06月<br>27日止 | 持证人: 北京程瑞科技有限公司; 房屋<br>结构: 砖木结构; 房屋总层数: 1层; 房屋<br>所在层: 1层; |



## 关于公司及全资子公司拟收购北京程瑞科技有限公司 100%股权相关事宜的议案

各位董事：

为适应山东步长制药股份有限公司（以下简称“公司”或“步长制药”）未来的业务发展需要，推进公司整体战略的顺利实施，提升公司整体运营环境和外部形象，实现“中国的强生，世界的步长”的规划，公司及全资子公司山东步长神州制药有限公司（以下简称“神州制药”）拟收购北京程瑞科技有限公司（以下简称“北京程瑞”）100%股权。

### 一、具体事项

1、公司拟出资 20,239,680.08 元收购北京程瑞股东北京龙乐智信集团有限公司（以下简称“龙乐智信”）持有的北京程瑞 99%股权；神州制药拟出资 204,441.21 元收购北京程瑞股东徐杉杉持有的北京程瑞 1%股权。

本次收购股权转让款为人民币 20,444,121.29 元人民币，承债款 250,555,878.71 元人民币，交易总价为 2.71 亿元人民币（不含税费），承债款由公司承担，并由公司承担合计不超过 600 万元人民币的各项税费。

2、在交易总价 2.71 亿元人民币（不含税费）范围内，公司有权对具体投资方案进行调整。

### 二、北京程瑞基本情况



1、公司名称：北京程瑞科技有限公司

2、住所：北京市朝阳区东坝乡东晓景产业园25号A区一层2449;

3、注册资本：100 万元;

4、法定代表人：徐杉杉;

5、经营范围：技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；销售文具用品、体育用品、工艺品；软件开发；基础软件服务；应用软件开发（不含医用软件）；计算机系统服务；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；会议服务；自然科学研究和试验发展；工程和技术研究和试验发展；农业科学研究和试验发展；医学研究（不含诊疗活动）；包装装潢设计；模型设计；工艺美术设计；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）；

6、公司及神州制药收购股份前北京程瑞股权结构及持股比例：  
龙乐智信持股比例 99%，徐杉杉持股比例 1%。

### 三、审计及评估情况

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京程瑞科技有限公司 2021 年 1-8 月审计报告》（XYZH/2021CDAA30256），截至 2021 年 8 月 31 日，北京程瑞资产总计 221,281,825.53 元人民币，负债合计 255,933,878.71 元人民币，净资产-34,652,053.18 元人民币，2021 年 1-8 月营业收入为 0 元人民币，2021 年 1-8 月净利润为-35,642,053.18 元人民币。



根据上海众华资产评估有限公司出具的《山东步长制药股份有限公司拟股权收购事宜涉及的北京程瑞科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（沪众评报字（2021）第 0472 号），北京程瑞于评估基准日 2021 年 8 月 31 日的股东全部权益评估值为 2,112.69 万元人民币，评估结论依据资产基础法。

授权公司董事长赵涛、总裁赵超签署相关文件并全权办理本次收购行为的相关事宜，上述授权可转授权。确认管理层前期关于本次收购的准备工作。

以上议案，请各位董事审议。

山东步长制药股份有限公司董事会  
二〇二一年十月十四日





## 山东步长制药股份有限公司

### 第四届董事会第六次会议决议

山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议于 2021 年 10 月 14 日 13 时以通讯方式召开，应参会董事 15 人，实参会董事 15 人，经参会董事一致同意，会议由赵涛先生主持。会议出席人数、召开和表决方式符合《中华人民共和国公司法》等法律、法规及《山东步长制药股份有限公司章程》的相关规定，合法有效。

经与会董事研究，会议审议通过了如下决议：

1. 《关于公司及全资子公司拟收购北京程瑞科技有限公司 100% 股权相关事宜的议案》

经与会董事表决，同意票：15 票，反对票：0 票，弃权票：0 票。

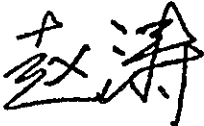
同意票占出席董事总票数的 100%，表决通过。

（本页以下无正文）



(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字(1):

赵 涛 (签字): 

签署时间: 二〇二一年十月十四日



(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字(2):

赵 超(签字):

A stylized, cursive handwritten signature in black ink, likely belonging to Zhao Chao.

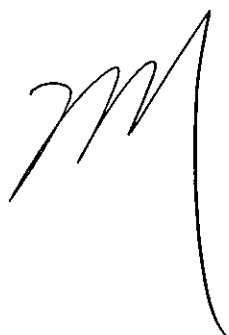
签署时间: 二〇二一年十月十四日



(此页无正文，为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字 (3):

王益民 (签字):

A handwritten signature in black ink, consisting of stylized, overlapping loops and a long vertical stroke extending downwards.

签署时间：二〇二一年十月十四日



(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字(4):

薛人琿(签字):

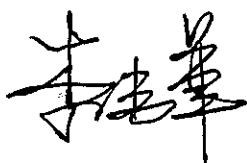


签署时间:二〇二一年十月十四日



(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字(5):

李伟军(签字): 

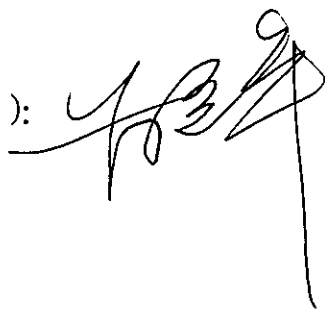
签署时间: 二〇二一年十月十四日



(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字(6):

蒲晓平(签字):

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Puxiaoping' in a stylized cursive script.

签署时间:二〇二一年十月十四日



(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字(7):

赵 菁 (签字):



签署时间: 二〇二一年十月十四日

(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字(8):

王亚峰(签字):

A handwritten signature in black ink, appearing to be '王亚峰' (Wang Yafeng), written in a cursive style.

签署时间: 二〇二一年十月十四日



（此页无正文，为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页）

与会董事签字（9）：

李春义（签字）：

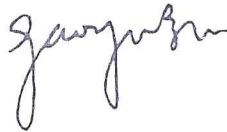
Handwritten signature of Li Chunyi in black ink.

签署时间：二〇二一年十月十四日

(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字(10):

高 煜(签字):

Handwritten signature of Gao Yu in black ink.

签署时间: 二〇二一年十月十四日



(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字(11):

迟德强(签字): 

签署时间: 二〇二一年十月十四日

(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字(12):

王 一 (签字): 王 一

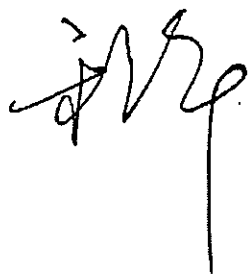
签署时间: 二〇二一年十月十四日



(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字(13):

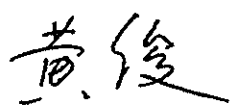
程 华 (签字):

A handwritten signature in black ink, appearing to be '程华' (Cheng Hua), written in a cursive style.

签署时间: 二〇二一年十月十四日

(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字(14):

黄俊(签字): 

签署时间: 二〇二一年十月十四日



(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

与会董事签字 (15):

蒲小明 (签字):

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Pu Xiaoming' in a stylized cursive script.

签署时间: 二〇二一年十月十四日

(此页无正文,为山东步长制药股份有限公司第四届董事会第六次会议决议签字页)

山东步长制药股份有限公司董事会(盖章)



签署时间: 二〇二一年十月十四日



# 上海市资产评估项目委托方承诺函

上海众华资产评估有限公司：

因 拟股权收购 事宜，我方委托贵方对该经济行为所涉及的 北京程瑞科技有限公司 于 2021 年 8 月 31 拥有的 股东全部权益价值 进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我方承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、 资产评估所对应的经济行为符合国家规定并已获批准；
- 2、 我方所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 3、 我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 4、 纳入资产评估范围的资产与经济行为涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 5、 纳入资产评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 6、 纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整；
- 7、 不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 8、 按照国家有关评估执业收费的规定支付评估费用；
- 9、 我方所提供的资产评估情况公示材料真实、完整；
- 10、 接受上海市国资评估项目监管部门的监督检查；
- 11、 承担办理国有资产评估核准或备案手续的相关责任、义务。

承诺人：山东步长制药股份有限公司

(评估委托方印章)

(委托方法定代表人签字)

2021 年 10 月 10 日

## 上海市资产评估项目占有方承诺函

上海众华资产评估有限公司：

因 拟股权收购 事宜，山东步长制药股份有限公司 委托贵方对该经济行为所涉及的我方于 2021 年 8 月 31 日 拥有的 股东全部权益价值 进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我方承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、 资产评估所对应的经济行为符合国家规定并已获批准；
- 2、 我方所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；
- 3、 我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；
- 4、 纳入资产评估范围的我方资产与经济行为涉及的我方资产范围一致，不重复、不遗漏；
- 5、 纳入资产评估范围的我方资产权属明确，我方出具的资产权属证明文件合法、有效；
- 6、 纳入资产评估范围的我方资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，我方对其披露及时、完整；
- 7、 不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；
- 8、 我方所提供的资产评估情况公示材料真实、完整；
- 9、 接受上海市国资评估项目监管部门的监督检查；
- 10、 承担办理国有资产评估核准或备案手续的相关责任、义务。

承诺人： 北京程瑞科技有限公司

(资产占有方印章)

(占有方法定代表人签字)

2021 年 10 月 10 日



## 资产评估项目评估机构及资产评估师承诺函

山东步长制药股份有限公司：

受贵方委托，以 2021 年 8 月 31 为评估基准日，我公司组织资产评估师 钱进、杨歌 等人对贵方因 拟股权收购 事宜所涉及的 北京程瑞科技有限公司 的 股东全部权益价值 进行清查核实、评定估算，并形成了资产评估报告书，在假设条件成立的情况下，我们承诺如下，并承担相应的法律责任：

- 1、资产评估行为严格按照评估准则及规范性文件的要求进行；
- 2、核实评估委托方提供的评估委托范围与资产占有方提供的资产范围相一致，不重复、不遗漏；
- 3、对纳入资产评估范围的各类资产按规定进行合理的抽查、核实，没有发现问题；
- 4、评估方法选用经过相关性分析，恰当、合理，选用依据充足；
- 5、选用的参数、数据、资料等权威、可靠，修正因素考虑得当，可以充分发挥技术支撑的作用；
- 6、影响资产评估价值的主要因素考虑周全，没有遗漏；
- 7、资产评估价值公允、计算准确；
- 8、资产评估工作规范地完成所有程序；
- 9、资产评估工作独立进行，未受任何人为干预；
- 10、接受评估行政主管部门对评估工作的监督检查；
- 11、承担资产评估行为相应的责任和义务不因该项目办理国有资产评估核准或备案手续而发生转移。

承诺人：钱进、杨歌

钱进

(资产评估师印章并签字)

杨歌

(资产评估师印章并签字)



(资产评估机构印章)

(评估机构法定代表人签字)

2021 年 10 月 10 日

# 上海市财政局

沪财企备案〔2017〕7号

---

## 上海市财政局备案公告

按照《资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第86号）和《财政部关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（财资〔2017〕26号）的相关规定和要求，原取得资产评估资格证书的本市资产评估机构以及分支机构，第一批共29家，已经交回资产评估资格证书，且符合《资产评估法》第十五条规定条件，现依法进行备案公告。名单公告如下：

1. 上海东洲资产评估有限公司
2. 银信资产评估有限公司
3. 上海立信资产评估有限公司
4. 上海财瑞资产评估有限公司
5. 万隆（上海）资产评估有限公司



6. 上海申威资产评估有限公司
7. 上海众华资产评估有限公司
8. 上海达智资产评估有限公司
9. 上海科华资产评估有限公司
10. 上海天瑞资产评估有限公司
11. 上海新中创资产评估有限公司
12. 上海富申国有资产评估有限公司
13. 上海宏贤资产评估有限公司
14. 上海正大资产评估有限公司
15. 上海安亚申信资产评估有限公司
16. 上海新业资产评估有限公司
17. 上海琳方资产评估有限公司
18. 上海信达资产评估有限公司
19. 上海大宏资产评估有限公司
20. 上海宏大信宇资产评估有限公司
21. 上海弘鑫资产评估事务所
22. 上海美评资产评估有限公司
23. 上海至瑞资产评估有限公司
24. 上海国多资产评估事务所
25. 上海普泓资产评估有限公司
26. 上海城银资产评估有限公司
27. 上海利沧资产评估有限公司

28. 上海朗路资产评估有限公司

29. 上海百泰智盛资产评估有限公司

以上 29 家机构的股东基本情况,申报的资产评估专业人员基本情况等备案相关信息可通过中国资产评估协会官方网站进行查询。

特此公告。



信息公开属性: 主动公开

---

抄送: 财政部资产管理司, 上海市资产评估协会。

---

上海市财政局办公室

2017 年 12 月 5 日印发





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913101041322063184

证照编号: 04000000202105200004

扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”,  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。



名称 上海众华资产评估有限公司

注册资本 人民币280.0000万元整

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

成立日期 1992年04月18日

法定代表人 左英浩

营业期限 1992年04月18日至 2041年04月17日

经营范围

所有资产评估业务及其他有关咨询服务、资产评估、房地产评估及其他有关咨询服务。  
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

住所

上海市徐汇区宛平南路381号1号楼308-309室



登记机关

2021年05月20日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





# 资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：钱进

性别：男

登记编号：31000017



单位名称：上海众华资产评估有限  
公司



初次执业登记日期：2002-05-24

年检信息：通过（2021-04-30）

(扫描二维码，查询评估师信息)

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

本人印鉴：



打印日期：2021-09-08

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准  
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>





# 资产评估师职业资格证书 登记卡

(评估机构人员)

姓名：杨歌

性别：男

登记编号：31180093



单位名称：上海众华资产评估有限  
公司



初次执业登记日期：2018-07-24

年检信息：通过（2021-07-05）

（扫描二维码，查询评估师信息）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

本人印鉴：



打印日期：2021-07-12

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准  
官网查询地址：<http://cx.cas.org.cn>

# 上海众华资产评估有限公司

索引号: A5

## 资产评估委托合同

沪众评委字(2021)第0610号

本资产评估委托合同确认山东步长制药股份有限公司(以下简称委托人)委托上海众华资产评估有限公司(以下简称受托人)就其所委托的北京程瑞科技有限公司全部股东权益进行评估,并将有关事项约定如下:

### 一、基本事项

1、评估目的:拟股权收购。

2、评估对象:本次评估对象为北京程瑞科技有限公司全部股东权益。

3、评估范围:北京程瑞科技有限公司的全部资产和负债。

4、评估基准日:2021-8-31。

5、价值类型:市场价值。

6、评估报告使用范围:

(1)评估报告使用人:委托人、法律法规另有规定的其他报告使用人

资产评估报告仅供资产评估合同约定的和法律、行政法规规定的使用人使用,其他任何机构和  
个人不能成为资产评估报告的使用人。

(2)委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的  
使用目的及用途使用资产评估报告。委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述约定使用资产  
评估报告的,受托人及其资产评估专业人员不承担责任。

(3)评估报告使用人应当在本委托合同项下之资产评估报告明确载明的评估结论使用有效期  
内使用资产评估报告。实际使用时应当关注评估报告成立的假设条件、评估依据,以及期后发生事  
项对评估结论的影响。

(4)资产评估报告的摘抄、引用或者披露:未经委托人书面许可,受托人不得将资产评估报  
告的内容向第三方提供或者公开,未征得受托人同意,资产评估报告的内容不得被摘抄、引用或者  
披露于公开媒体,法律、行政法规另有规定的除外。

7、其他约定事项:

### 二、双方的权利和义务

(一)、受托人的权利和义务



1、遵守相关法律、行政法规和资产评估准则，对评估对象在评估基准日特定目的下的价值进行分析和估算并出具资产评估报告，是受托人及其资产评估专业人员的责任。

2、受托人对委托人、被评估单位及其他相关当事人提供的评估资料负有保密责任。除国家法律、行政法规规定及资产评估准则规定外，未经委托人同意，受托人不得将该资料提供给委托人以外第三人。

3、对于因委托人、被评估单位及有关政府部门单位的原因，造成评估工作无法按期完成、及时提交评估报告、项目中止等情形，受托人不承担任何责任。

4、因委托人及被评估单位及其他相关当事人提供材料不当或不真实等原因，导致对评估报告造成重大影响，甚至形成错误结论，受托人不承担任何责任。

5、委托人和其他相关当事人如果拒绝提供或者不如实提供开展资产评估业务所需的权属证明、财务会计信息或者其他相关资料的，受托人有权拒绝继续履行本委托合同。

6、因委托人或者其他相关当事人原因导致资产评估程序受限，资产评估机构无法履行资产评估委托合同，资产评估机构可以单方解除资产评估委托合同，并可要求委托人按照已完成的工作量支付相应评估费用。

7、委托人或被评估单位未能提供评估所需资料或提供资料失实而使受托人未能履行协议的，受托人不承担任何责任，且本合同约定的评估费用照常全额收取。

8、委托人要求出具虚假资产评估报告或者有其他非法干预评估结论情形的，受托人有权单方解除资产评估委托合同。受托人可以要求委托人按照受托人已经开展资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

## （二）、委托人的权利和义务：

1、委托人应当为资产评估机构及其资产评估专业人员开展资产评估业务提供必要的工作条件和协助，并按照受托人的要求，提供完整的会计凭证、帐册、报表、财产物资清单、产权证书以及其它在评估过程中所需要查看的各种文件资料。

2、委托人应当根据资产评估业务需要，负责资产评估机构及其资产评估专业人员与其他相关当事人之间的协调。

3、委托人应依法提供资产评估业务需要的资料并保证资料的真实性、完整性、合法性，恰当使用资产评估报告。

4、委托人或者其他相关当事人应当对其提供的资产评估明细表及其他重要资料的真实性、完整性、合法性进行确认，确认方式包括签字、盖章或者法律允许的其他方式。

5、作为资产评估程序的一部分，委托人及被评估单位应各自向受托人提供一份承诺书（样本由受托人另行提供），对评估事项等情况作详尽必要的承诺。同时应根据受托人要求，对其所提供的材料以签字、盖章或者其他方式进行确认。

6、涉及国有资产评估项目所对应的经济行为委托人或者其他相关当事人应依照有关规定的程

序审核批准，并提供办理手续所需的完备资料。

7、委托人应当单独对评估目的所对应的经济行为的合法性负责，受托人承接本委托合同约定的资产评估事宜不代表对其经济行为合法性的认可，亦不能保证评估目的所对应经济行为最终的实现。

8、委托人应按照合同约定的条件，及时足额支付评估费。

9、未征得受托人书面同意，评估报告的内容不得被摘抄、引用或者披露于公开媒体。（法律、法规另有规定的除外）

### 三、 评估费用及支付方式

（一）、本项目评估服务费为人民币（大写）捌万 元整（含税），如需出差外省市或上海郊区（县）的差旅费、住勤费等由委托人负责向受托人支付。

（二）、上述费用待受托方提供评估报告时一并结清。

（三）、如评估项目具体情况发生重大变化，导致评估工作量较大幅度增加时，委托人应该酌情调整服务费用。

### 四、 评估报告提交期限和交付方式

受托人应当在委托人及被评估单位已提供完整的评估资料后 15 个工作日内完成评估工作，提交书面评估报告（含征求意见稿）；如涉及国资核准/备案的项目，在核准/备案完成后 15 个工作日内，将评估报告一式 6 份，当面或邮寄送交委托人。

上述所需资料包括但不限于与本项目相关的经济行为批文、评估前审计报告、委估资产清单及权利证明文件等。

### 五、 违约责任和争议解决

1、签约任何一方不履行委托合同约定或不完全履行约定的，应按照约定承担继续履行、采取补救措施或者赔偿损失等违约责任。

2、资产评估委托合同当事人因不可抗力无法履行资产评估委托合同的，根据不可抗力的影响，部分或者全部免除责任，法律另有规定的除外。

3、委托人提前终止资产评估业务、解除资产评估委托合同的，委托人应当按照已经开展的资产评估业务的时间、进度，或者已经完成的工作量支付相应的评估服务费。

4、有关本委托合同的一切争议应通过友好协商解决，如果协商不成的，应提交受托人所在地有司法管辖权的人民法院审理。争议期间，各方仍应继续履行未涉争议的条款。

5、签约双方按照《中华人民共和国民法典》的规定承担违约责任。

### 资产评估委托合同的变更

资产评估委托合同订立后发现相关事项存在遗漏、约定不明确，或者在合同履行中约定内容发生变化的，资产评估机构可以要求与委托人订立补充合同或者重新订立资产评估委托合同，或者以法律允许的其他方式对资产评估委托合同的相关条款进行变更。补充合同与本合同具有同等法律效力，补充合同内容与本合同内容不一致的，以补充合同为准。



六、 本资产评估委托合同一式 肆 份，经双方盖章、签字后生效，其法律效力相同。

委托人：山东步长制药股份有限公司



法定代表人：

地址：菏泽市中华西路 369 号

电话：

联系人：



签订日期：2021年 09 月 20 日

受托人：上海众华资产评估有限公司



法定代表人：左英浩

地址：上海市徐汇区宛平南路 381 号

电话：

联系人：

签订日期：2021年 09 月 20 日



## 资产评估1.54 上报表

项目名称： 山东步长制药股份有限公司拟股权  
收购事宜涉及的北京程瑞科技有限  
公司股东全部权益价值资产评估报

委托人： 山东步长制药股份有限公司

资产占有单位： 北京程瑞科技有限公司

评估基准日： 2021年8月31日

评估单位： 上海众华资产评估有限公司

填制日期： 二〇二一年十月十日



# 资产评估结果--汇总表

评估基准日: 2021年 08月 31日

表1  
共 1 页 第 1 页  
金额单位:人民币万元

被评估单位: 北京程瑞科技有限公司

| 序号 | 项目             | 帐面价值      | 评估价值      | 增减值      | 增值率%   |
|----|----------------|-----------|-----------|----------|--------|
| 1  | 流动资产           | 682.08    | 682.08    | 0.00     | 0.00   |
| 2  | 非流动资产          |           |           |          |        |
| 3  | 其中: 可供出售金融资产净额 | 21,446.11 | 27,024.00 | 5,577.89 | 26.01  |
| 4  | 持有至到期投资净额      | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 5  | 长期应收款净额        | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 6  | 长期股权投资净额       | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 7  | 投资性房地产净额       | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 8  | 固定资产净额         | 21,446.11 | 27,024.00 | 5,577.89 | 26.01  |
| 9  | 在建工程净额         | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 10 | 工程物资净额         | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 11 | 固定资产清理         | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 12 | 生产性生物资产净额      | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 13 | 油气资产净额         | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 14 | 无形资产净额         | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 15 | 开发支出           | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 16 | 商誉净额           | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 17 | 长期待摊费用         | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 18 | 递延所得税资产        | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 19 | 其他非流动资产        | 0.00      | 0.00      | 0.00     |        |
| 20 | 资产总计           | 22,128.18 | 27,706.08 | 5,577.89 | 25.21  |
| 21 | 流动负债           | 25,593.39 | 25,593.39 | 0.00     | 0.00   |
| 22 | 非流动负债          | 0.00      | 0.00      | 0.00     | 0.00   |
| 23 | 负债总计           | 25,593.39 | 25,593.39 | 0.00     | 0.00   |
| 24 | 净资产(所有者权益)     | -3,465.21 | 2,112.69  | 5,577.89 | 160.97 |

评估机构: 上海众华资产评估有限公司

法定代表人: 左英浩

项目负责人: 钱进



# 资产评估结果分类汇总表

评估基准日: 2021年 08月 31日

表2  
共 2 页 第 1 页  
金额单位:人民币元

被评估单位: 北京程瑞科技有限公司

| 序号 | 科目名称        | 帐面价值           | 评估价值           | 增减值           | 增值率%  |
|----|-------------|----------------|----------------|---------------|-------|
| 1  | 一、流动资产合计    | 6,820,750.76   | 6,820,750.76   | 0.00          | 0.00  |
| 2  | 货币资金        | 520,750.76     | 520,750.76     | 0.00          | 0.00  |
| 3  | 交易性金融资产     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 4  | 应收票据净额      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 5  | 应收账款净额      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 6  | 预付账款净额      | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00  |
| 7  | 应收利息        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 8  | 应收股利        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 9  | 其他应收款净额     | 6,300,000.00   | 6,300,000.00   | 0.00          | 0.00  |
| 10 | 存货净额        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 11 | 一年内到期的非流动资产 | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 12 | 其他流动资产      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 13 | 二、非流动资产合计   | 214,461,074.77 | 270,240,000.00 | 55,778,925.23 | 26.01 |
| 14 | 可供出售金融资产净额  | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 15 | 持有至到期投资净额   | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 16 | 长期应收款净额     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 17 | 长期股权投资净额    | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 18 | 投资性房地产净额    | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 19 | 固定资产净额      | 214,461,074.77 | 270,240,000.00 | 55,778,925.23 | 26.01 |
| 20 | 在建工程净额      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 21 | 工程物资净额      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 22 | 固定资产清理      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 23 | 生产性生物资产净额   | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 24 | 油气资产净额      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 25 | 无形资产净额      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 26 | 开发支出        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 27 | 商誉净额        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 28 | 长期待摊费用      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 29 | 递延所得税资产     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 30 | 其他非流动资产     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 31 | 三、资产总计      | 221,281,825.53 | 277,060,750.76 | 55,778,925.23 | 25.21 |

评估机构: 上海众华资产评估有限公司





# 资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2021年 08月 31日

表2  
共 2 页 第 2 页  
金额单位：人民币元

被评估单位：北京程瑞科技有限公司

| 序号 | 科目名称        | 帐面价值           | 评估价值           | 增减值           | 增值率%   |
|----|-------------|----------------|----------------|---------------|--------|
| 32 | 四、流动负债合计    | 255,933,878.71 | 255,933,878.71 | 0.00          | 0.00   |
| 33 | 短期借款        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 34 | 交易性金融负债     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 35 | 应付票据        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 36 | 应付账款        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 37 | 预收账款        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 38 | 应付职工薪酬      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 39 | 应交税费        | 48,000.00      | 48,000.00      | 0.00          | 0.00   |
| 40 | 应付利息        | 31,804,789.71  | 31,804,789.71  | 0.00          | 0.00   |
| 41 | 应付股利（应付利润）  | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 42 | 其他应付款       | 255,885,878.71 | 255,885,878.71 | 0.00          | 0.00   |
| 43 | 一年内到期的非流动负债 | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 44 | 其他流动负债      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 45 | 五、非流动负债合计   | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 46 | 长期借款        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 47 | 应付债券        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 48 | 专项应付款       | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 49 | 长期应付款       | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 50 | 预计负债        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 51 | 递延所得税负债     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 52 | 其他非流动负债     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |        |
| 53 | 六、负债总计      | 255,933,878.71 | 255,933,878.71 | 0.00          | 0.00   |
| 54 | 七、净资产       | -34,652,053.18 | 21,126,872.05  | 55,778,925.23 | 160.97 |

评估机构：上海众华资产评估有限公司



# 流动资产评估汇总表

评估基准日：2021年 08月 31日

表3  
共 1 页 第 1 页  
金额单位：人民币元

被评估单位：北京程瑞科技有限公司

| 序号 | 编号   | 科目名称        | 帐面价值         | 评估价值         | 增减值  | 增值率% |
|----|------|-------------|--------------|--------------|------|------|
| 1  | 3-1  | 货币资金        | 520,750.76   | 520,750.76   | 0.00 | 0.00 |
| 2  | 3-2  | 交易性金融资产     | 0.00         | 0.00         | 0.00 |      |
| 3  | 3-3  | 应收票据净额      | 0.00         | 0.00         | 0.00 |      |
| 4  | 3-4  | 应收账款净额      | 0.00         | 0.00         | 0.00 |      |
| 5  | 3-5  | 预付账款净额      | 0.00         | 0.00         | 0.00 |      |
| 6  | 3-6  | 应收利息        | 0.00         | 0.00         | 0.00 |      |
| 7  | 3-7  | 应收股利        | 0.00         | 0.00         | 0.00 |      |
| 8  | 3-8  | 其他应收款净额     | 6,300,000.00 | 6,300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 9  | 3-9  | 存货净额        | 0.00         | 0.00         | 0.00 |      |
| 10 | 3-10 | 一年内到期的非流动资产 | 0.00         | 0.00         | 0.00 |      |
| 11 | 3-11 | 其他流动资产      | 0.00         | 0.00         | 0.00 |      |
| 12 | 3    | 流动资产合计      | 6,820,750.76 | 6,820,750.76 | 0.00 | 0.00 |

评估人员：钱进、杨歌

被评估单位填表人：  
填表日期：2021年 10月 10日



货币资金评估汇总表

被评估单位：北京程瑞科技有限公司

评估基准日：2021年 08月 31日

表3-1

共 1 页 第 1 页

金额单位：人民币元

| 序号 | 编号    | 科目名称   | 账面价值       | 评估价值       | 增减值  | 增值率% |
|----|-------|--------|------------|------------|------|------|
| 1  | 3-1-1 | 现金     |            | 0.00       | 0.00 | 0.00 |
| 2  | 3-1-2 | 银行存款   | 520,750.76 | 520,750.76 | 0.00 | 0.00 |
| 3  | 3-1-3 | 其他货币资金 | 0.00       | 0.00       | 0.00 |      |
| 4  | 3-1   | 货币资金合计 | 520,750.76 | 520,750.76 | 0.00 | 0.00 |

被评估单位填表人：

填表日期：2021年 10月 10日

评估人员：钱进、杨歌







非流动资产评估汇总表

评估基准日： 2021年 08月 31日

表4  
共 1 页 第 1 页  
金额单位：人民币元

被评估单位：北京程瑞科技有限公司

| 序号 | 编号   | 科目名称       | 账面价值           | 评估价值           | 增减值           | 增值率%  |
|----|------|------------|----------------|----------------|---------------|-------|
| 1  | 4-1  | 可供出售金融资产净额 | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 2  | 4-2  | 持有至到期投资净额  | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 3  | 4-3  | 长期应收款净额    | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 4  | 4-4  | 长期股权投资净额   | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 5  | 4-5  | 投资性房地产净额   | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 6  | 4-6  | 固定资产净额     | 214,461,074.77 | 270,240,000.00 | 55,778,925.23 | 26.01 |
| 7  | 4-7  | 在建工程净额     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 8  | 4-8  | 工程物资净额     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 9  | 4-9  | 固定资产清理     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 10 | 4-10 | 生产性生物资产净额  | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 11 | 4-11 | 油气资产净额     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 12 | 4-12 | 无形资产净额     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 13 | 4-13 | 开发支出       | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 14 | 4-14 | 商誉净额       | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 15 | 4-15 | 长期待摊费用     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 16 | 4-16 | 递延所得税资产    | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 17 | 4-17 | 其他非流动资产    | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |
| 19 | 4    | 非流动资产合计    | 214,461,074.77 | 270,240,000.00 | 55,778,925.23 | 26.01 |

被评估单位填表人：

填表日期： 2021年 10月 10日

评估人员：钱进、杨歌



# 固定资产评估汇总表

评估基准日： 2021年 08月 31日

表4-6  
共 1 页 第 1 页  
金额单位：人民币元

被评估单位：北京程瑞科技有限公司

| 序号 | 编号    | 科目名称            | 账面原值           | 账面净值           | 评估原值           | 评估净值           | 原值增值额         | 净值增值额         | 原值增值率<br>% | 净值增值率<br>% |
|----|-------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|------------|
| 1  |       | 房屋建筑物类合计        | 218,751,089.00 | 214,461,074.77 | 270,240,000.00 | 270,240,000.00 | 51,488,911.00 | 55,778,925.23 | 23.54      | 26.01      |
| 2  | 4-6-1 | 固定资产—房屋建筑物      | 218,751,089.00 | 214,461,074.77 | 270,240,000.00 | 270,240,000.00 | 51,488,911.00 | 55,778,925.23 | 23.54      | 26.01      |
| 3  | 4-6-2 | 固定资产—构筑物及其他辅助设施 | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       |
| 4  | 4-6-3 | 固定资产—管道和沟槽      | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       |
| 6  |       | 设备类合计           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       |
| 7  | 4-6-4 | 固定资产—机器设备       | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       |
| 8  | 4-6-5 | 固定资产—车辆         | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       |
| 9  | 4-6-6 | 固定资产—电子设备       | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       |
| 11 | 4-6-7 | 固定资产—土地         | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00       | 0.00       |
| 13 |       | 固定资产合计          | 218,751,089.00 | 214,461,074.77 | 270,240,000.00 | 270,240,000.00 | 51,488,911.00 | 55,778,925.23 | 23.54      | 26.01      |
| 14 |       | 减：固定资产减值准备      | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          |            |            |
| 15 | 6     | 固定资产净额          | 218,751,089.00 | 214,461,074.77 | 270,240,000.00 | 270,240,000.00 | 51,488,911.00 | 55,778,925.23 | 23.54      | 26.01      |

被评估单位填表人：

填表日期： 2021年 10月10日

评估人员：钱进、杨歌





# 流动负债评估汇总表

评估基准日：2021年 08月 31日

表5

共 1 页 第 1 页

金额单位：人民币元

被评估单位：北京程瑞科技有限公司

| 序号 | 编号   | 科目名称        | 账面价值           | 评估价值           | 增减值  | 增值率<br>% |
|----|------|-------------|----------------|----------------|------|----------|
| 1  | 5-1  | 短期借款        | 0.00           | 0.00           | 0.00 |          |
| 2  | 5-2  | 交易性金融负债     | 0.00           | 0.00           | 0.00 |          |
| 3  | 5-3  | 应付票据        | 0.00           | 0.00           | 0.00 |          |
| 4  | 5-4  | 应付账款        | 0.00           | 0.00           | 0.00 |          |
| 5  | 5-5  | 预收账款        | 0.00           | 0.00           | 0.00 |          |
| 6  | 5-6  | 应付职工薪酬      | 0.00           | 0.00           | 0.00 |          |
| 7  | 5-7  | 应交税费        | 48,000.00      | 48,000.00      | 0.00 | 0.00     |
| 8  | 5-8  | 应付利息        | 31,804,789.71  | 31,804,789.71  | 0.00 |          |
| 9  | 5-9  | 应付股利（应付利润）  | 0.00           | 0.00           | 0.00 |          |
| 10 | 5-10 | 其他应付款       | 255,885,878.71 | 255,885,878.71 | 0.00 | 0.00     |
| 11 | 5-11 | 一年内到期的非流动负债 | 0.00           | 0.00           | 0.00 |          |
| 12 | 5-12 | 其他流动负债      | 0.00           | 0.00           | 0.00 |          |
| 13 | 5    | 流动负债合计      | 255,933,878.71 | 255,933,878.71 | 0.00 | 0.00     |

被评估单位填表人：

填表日期：2021年10月10日

评估人员：







# 所有者权益表

被评估单位：北京程瑞科技有限公司  
 评估基准日：2021年 08月 31日  
 共 1 页 第 1 页  
 表7  
 金额单位：人民币元

| 序号 | 资产名称            | 账面价值           | 评估价值          | 增值额           | 增值率%   |
|----|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------|
| 1  | 实收资本（或股本）       | 990,000.00     | 990,000.00    | 0.00          | 0.00   |
| 2  | 减：已归还投资         |                |               | 0.00          |        |
| 3  | 实收资本净额（或股本）     | 0.00           | 0.00          | 0.00          |        |
| 4  | 资本公积            |                | 0.00          | 0.00          |        |
| 5  | 其中：库存股          |                |               | 0.00          |        |
| 6  | 盈余公积            | 0.00           | 0.00          | 0.00          |        |
| 7  | 其中：法定公益金        |                |               | 0.00          |        |
| 8  | 未分配利润（未弥补亏损以“-” | -35,642,053.18 | 20,136,872.05 | 55,778,925.23 | 156.50 |
| 9  | 所有者权益（净资产）合计    | -34,652,053.18 | 21,126,872.05 | 55,778,925.23 | 160.97 |

被评估单位填表人：  
 填表日期：2021年 10月10日  
 评估人员：钱进、杨歌



# 资产减值准备备查付表

评估基准日：2021年 08月 31日

表8  
共 1 页 第 1 页  
金额单位：人民币元

被评估单位：北京程瑞科技有限公司

| 序号 | 科目名称             | 账面价值           | 评估价值           | 增减值           | 增值率%  | 备注 |
|----|------------------|----------------|----------------|---------------|-------|----|
| 1  | 一、应收坏账准备合计       | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 2  | 其中：应收票据          |                |                | 0.00          |       |    |
| 3  | 应收帐款             |                |                | 0.00          |       |    |
| 4  | 预付帐款             |                |                | 0.00          |       |    |
| 5  | 其他应收款            |                |                | 0.00          |       |    |
| 6  | 二、存货跌价准备         | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 7  | 三、可供出售金融资产减值准备合计 | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 8  | 其中：可供出售股票        |                |                | 0.00          |       |    |
| 9  | 可供出售债券           |                |                | 0.00          |       |    |
| 10 | 可供出售其他资产         |                |                | 0.00          |       |    |
| 11 | 四、持有至到期投资减值准备    | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 12 | 五、长期应收款减值准备      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 13 | 六、长期股权投资减值准备     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 14 | 七、投资性房地产减值准备合计   | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 15 | 其中：房屋            |                |                | 0.00          |       |    |
| 16 | 土地使用权            |                |                | 0.00          |       |    |
| 17 | 八、固定资产减值准备合计     | 218,751,089.00 | 270,240,000.00 | 51,488,911.00 | 23.54 |    |
| 18 | 其中：房屋、建筑物        | 218,751,089.00 | 270,240,000.00 | 51,488,911.00 | 23.54 |    |
| 19 | 构筑物及其他辅助设施       |                |                | 0.00          |       |    |
| 20 | 管道和沟槽            |                |                | 0.00          |       |    |
| 21 | 机器设备             |                |                | 0.00          |       |    |
| 22 | 车辆               |                |                | 0.00          |       |    |
| 23 | 电子设备             |                |                | 0.00          |       |    |
| 24 | 九、在建工程减值准备合计     | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 25 | 其中：在建土建工程        |                |                | 0.00          |       |    |
| 26 | 在建设备安装           |                |                | 0.00          |       |    |
| 27 | 十、工程物质减值准备       | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 28 | 十一、生产性生物资产减值准备   | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 29 | 十二、油气资产减值准备      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 30 | 十三、无形资产减值准备      | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 31 | 十四、商誉减值准备        | 0.00           | 0.00           | 0.00          |       |    |
| 32 | 资产减值合计           | 218,751,089.00 | 270,240,000.00 | 51,488,911.00 | 23.54 |    |

评估人员：钱进、杨歌

被评估单位填表人：  
填表日期：2021年10月10日