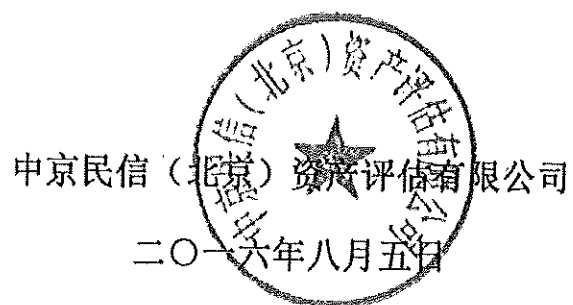


北明软件有限公司收购股权项目
北京金实盈信科技有限公司股东全部权益价值
资产评估报告

京信评报字（2016）第 339 号

（共二册 第一册）



总 目 录

第一册 资产评估报告

注册资产评估师声明.....	1
第一章 基本情况.....	4
一、委托方、被评估单位及委托方以外的其他评估报告使用者概况.....	4
二、评估目的.....	8
三、评估基准日.....	9
四、评估对象和评估范围.....	9
五、评估价值类型及定义.....	10
第二章 评估依据.....	11
一、经济行为依据.....	11
二、法律法规依据.....	11
三、评估准则依据.....	11
四、资产权属依据.....	12
五、取价依据.....	12
六、其他依据及参考资料.....	13
第三章 评估方法.....	13
第一节 成本法（资产基础法）.....	13
一、流动资产.....	14
二、设备类固定资产.....	14
三、无形资产-其他无形资产.....	15
四、递延所得税资产.....	16
五、负债.....	16
第二节 收益法.....	16
第四章 评估程序及实施过程.....	18
一、进行前期调查.....	18
二、编制评估计划.....	18
三、开展现场工作.....	19
四、整理评估资料.....	19
五、展开评定估算.....	20
六、进行汇总分析.....	20
七、提交评估报告.....	20
第五章 评估假设.....	20
一、本次评估采用的假设及前提.....	20
二、评估假设对评估结论的影响.....	21
第六章 评估结论.....	22
一、两种评估方法的评估结果.....	22
二、评估结果的分析与选择.....	23
三、评估结论.....	23
四、关于部分股权的价值.....	23
第七章 特别事项说明.....	23
第八章 评估报告的使用限制说明.....	24

第九章 评估报告日及其他..... 24

资产评估报告附件： 26

第二册 资产评估明细表

注册资产评估师声明

一、我们在执行本资产评估业务中，遵循相关法律法规和资产评估准则，恪守独立、客观和公正的原则；根据在评估过程中收集的资料，评估报告陈述的内容是客观的，我们对评估结论的合理性承担相应的责任。

二、评估对象涉及的资产、负债清单由委托方和被评估单位提供并签章确认；保证所提供资料的真实性、合法性和完整性并恰当使用评估报告是委托方和相关当事方的责任。

三、我们与评估报告中的评估对象没有现存的或预期的利益关系，与委托方和相关当事方没有现存的或预期的利益关系，对相关当事方不存在偏见。

四、我们已对评估报告中的评估对象所涉及的资产进行现场调查；对其法律权属状况给予必要的关注，并对其法律权属资料进行了查验，但不对其法律权属真实性做任何形式的保证。

五、我们出具的评估报告中的分析、判断和结论受评估报告中假设和限定条件的限制。评估报告使用者应当充分关注评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明，并充分考虑其对评估结论的影响。

六、评估结论反映的仅是评估对象在评估基准日的价值估计数额，是经济行为实现的参考依据，而不应当被认为是评估对象可实现价格的保证。

北明软件有限公司收购股权项目
北京金实盈信科技有限公司股东全部权益价值
资产评估报告

京信评报字（2016）第 339 号

摘 要

重 要 提 示

以下内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估项目的详细情况，合理理解评估结论，应当认真阅读资产评估报告正文。

中京民信（北京）资产评估有限公司接受北明软件有限公司的委托，根据有关法律法规和资产评估准则，遵循独立、客观、公正的原则，采用成本法（资产基础法）和收益法，按照必要的评估程序，为北明软件有限公司拟收购北京金实盈信科技有限公司股权事宜，而对北京金实盈信科技有限公司股东全部权益的市场价值进行评估。

此次资产评估的评估对象为北京金实盈信科技有限公司股东全部权益价值，评估范围为该公司的全部资产及负债。

评估基准日为 2016 年 6 月 30 日。

评估结论的价值类型为市场价值。市场价值通常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。

在评估中，我们对北京金实盈信科技有限公司提供的法律性文件、财务记录等相关资料进行了验证审核，对资产和负债进行了勘察和核实，还实施了其他的必要程序。

在对两种方法的评估结果进行分析比较后，以收益法评估结果作为评估结论。

经实施清查核实、实地查勘、市场调查和询证、评定估算等评估程序，得出北京金实盈信科技有限公司在评估基准日 2016 年 6 月 30 日评估结论如下：

股东全部权益账面价值 1,951.31 万元，评估值 17,983.52 万元，评估值比账面净资产价值增值 16,032.21 万元，增值率为 821.61%。

实施本评估项目之经济行为而使用上述评估结论将涉及到股东部分权益的价值。股东部分权益价值并不必然等于股东全部权益价值与持股比例的乘积，存在由于控股权与少数股权等因素产生的溢价或折价；同时，还受到股权流动性的影响。我们提示委托方：在切实可行的情况下，对由于控股权与少数股权等因素产生的溢价或折价及股权流动性的影响，应予以适当考虑。

本摘要仅用于上述经济行为，由委托方及法律法规明确的其他评估报告使用者使用，有效期自二〇一六年六月三十日起至二〇一七年六月二十九日止。但在此期间，若遇评估对象状况发生较大变化或市场发生较大波动，本评估报告即失效。

本摘要不得被引用或披露于公开媒体，法律、法规规定的除外。

北明软件有限公司收购股权项目
北京金实盈信科技有限公司股东全部权益价值
资产评估报告

京信评报字（2016）第 339 号

中京民信（北京）资产评估有限公司接受北明软件有限公司的委托，根据有关法律法规和资产评估准则，遵循独立、客观、公正的原则，采用成本法（资产基础法）和收益法，按照必要的评估程序，为北明软件有限公司拟收购北京金实盈信科技有限公司股权事宜，而对北京金实盈信科技有限公司股东全部权益于 2016 年 6 月 30 日的市场价值进行评估。

现将资产评估情况报告如下：

第一章 基本情况

一、委托方、被评估单位及委托方以外的其他评估报告使用者概况

（一）委托方单位概况

名称：北明软件有限公司

法定住所及经营场所：广州市天河区思成路 1 号北明软件大楼 7、8 层

法定代表人：李锋

注册资本：柒亿叁仟捌佰柒拾万元整

企业性质：有限责任公司（法人独资）

经营范围：软件和信息技术服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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）被评估单位概况

名称：北京金实盈信科技有限公司

住所：北京市东城区海运仓 1 号 B1-045 室

法定代表人：来立波

注册资本：1000 万元

企业性质：其他有限责任公司

经营范围：技术开发；技术咨询；技术服务；技术转让；经济信息咨询；营销策划；承办展览展示；会议服务；设计、制作、代理、发布广告；销售计算机、软件及辅助设备。

1、历史沿革和股权结构

北京金实盈信科技有限公司（原北京宇信金实科技有限公司）成立于 2013 年 7 月。由股东西安盈泰企业管理咨询有限公司及股东北京宇信易诚科技有限公司共同出资组建，注册资本 500 万元人民币。上述出资经由北京中川鑫聚会计师事务所有限责任公司审验，并出具了《验资报告》（中川验字[2013]第 1-1372 号）。

本次出资结束后，股权结构如下：

股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	持股比例%	出资方式
西安盈泰企业管理咨询有限公司	275.00	275.00	55.00	货币出资
北京宇信易诚科技有限公司	225.00	225.00	45.00	货币出资
合计	500.00	500.00	100.00	

2014 年 6 月 3 日，经股东会决议，同意公司增加注册资本 500 万元人民币，由原注册资本 500 万元人民币增加到 1000 万元人民币，其中：公司股东西安盈泰企业管理咨询有限公司，原出资货币 275 万元人民币，增资后累计出资为 550 万元人民币，占增资后注册资本的 55%；公司股东北京宇信易诚科技有限公司，原出资货币 225 万元人民币，增资后累计出资为 450 万元人民币，占增资后注册资本的 45%。

2016 年 6 月 12 日，经股东会决议，同意吸收新股东：席波；股东北京宇信易诚科技有限公司更名为北京宇信科技集团股份有限公司，并将其持有的货币出资 450 万元以货币方式转让给新股东席波。

2016 年 6 月 13 日，北京宇信金实科技有限公司经北京市工商行政管理局东城分局核准，名称变更为北京金实盈信科技有限公司。

截止至评估基准日，股权结构如下：

股东名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	持股比例%	出资方式
西安盈泰企业管理咨询有限公司	550.00	550.00	55.00	货币出资
席波	450.00	450.00	45.00	货币出资
合计	1000.00	1000.00	100.00	

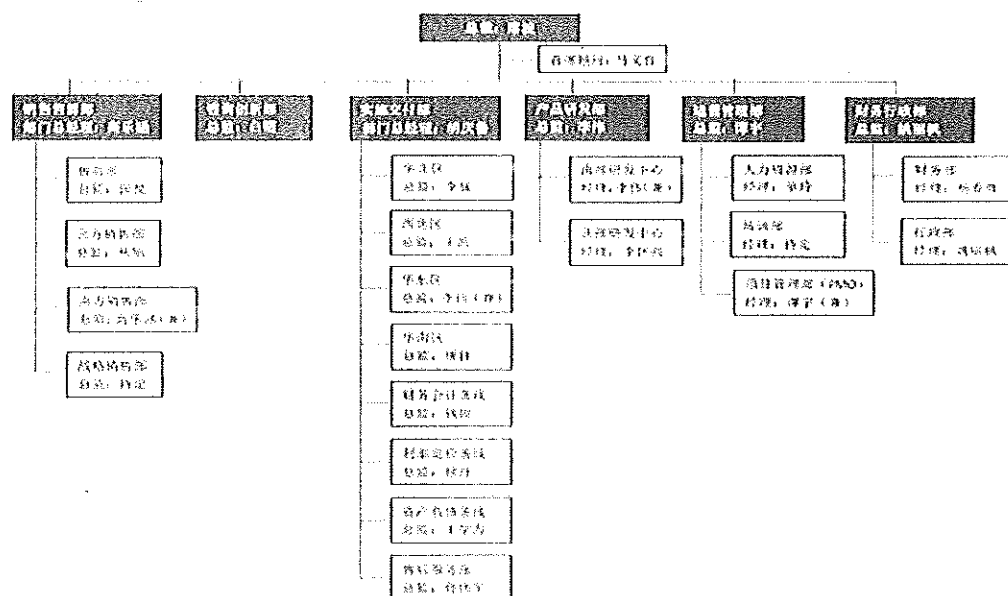
2、企业简介

北京金实盈信科技有限公司是一家致力于为中国银行业提供战略规划、风险管理、盈利管理，运营效率管理解决方案的专业咨询实施公司。

金实盈信由多位曾长期任职于国际大型银行的管理专家发起成立，聚集了国内外银行业的资深专业人才，先后为中国建设银行、中国银行、中国农业银行、交通银行、中国进出口银行、招商银行、中信银行、民生银行、华夏银行、兴业银行、广东发展银行、平安银行、渤海银行、北京银行、南京银行、青岛银行，以及湖北农信、浙江农信、黄中京民信（北京）资产评估有限公司

河农信、东莞农商等四十多家银行提供资产负债管理、流动性风险管理、经济资本计量与管理、资金转移定价、成本分摊、产品定价、绩效考核等盈利管理的咨询实施服务。

3、组织机构图



4、主要资产状况

截止评估基准日，北京金实盈信科技有限公司资产总额 2,874.88 万元，负债总额 923.57 万元，净资产 1,951.31 万元。主要资产为流动资产和非流动资产。流动资产为货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款，非流动资产为固定资产、无形资产、递延所得税资产。其中，固定资产主要为办公电子设备。

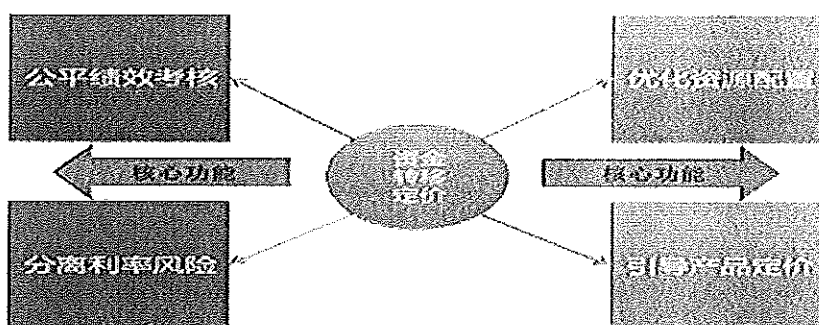
截止评估基准日，上述资产产权清晰，实物资产状况较好，可以满足企业经营使用或销售需要。

5、主要经营业务

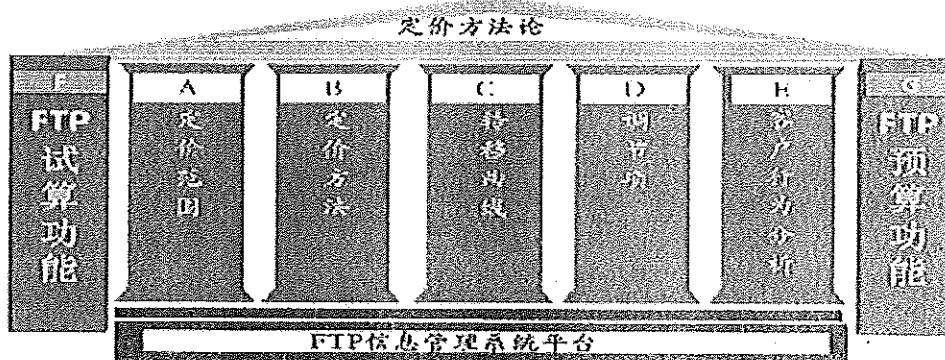
(1) 资金转移定价的基本概念：内部资金转移定价体系是商业银行内部资金中心与业务经营单位按照一定规则全额有偿转移资金，达到核算业务资金成本或收益等目的的一种内部经营管理模式，被称为 Funds Transfer Pricing system，简称 FTP。

(2) 资金转移定价的重要意义：内部资金转移定价是现代商业银行经营管理的基础工具，也是国内商业银行提升管理水平，实现管理与国际接轨的起点和基础。建立内部资金转移定价体系，将为国内商业银行的管理理念改革、产品定价、绩效考核、分离利率风险、优化资源配置等一系列改革措施的出台创造切实可行的平台，更为银行的预算编制提供帮助，极大地提升国内商业银行的管理水平。

(3) 资金转移定价主要作用



(4) 该公司构建 FTP 系统的标准方法论



(5) 该公司构建 FTP 系统解决如下核心问题

A-FTP 内部曲线构建（人民币和外币）

B-FTP 对金融市场部业务的定价和考核办法

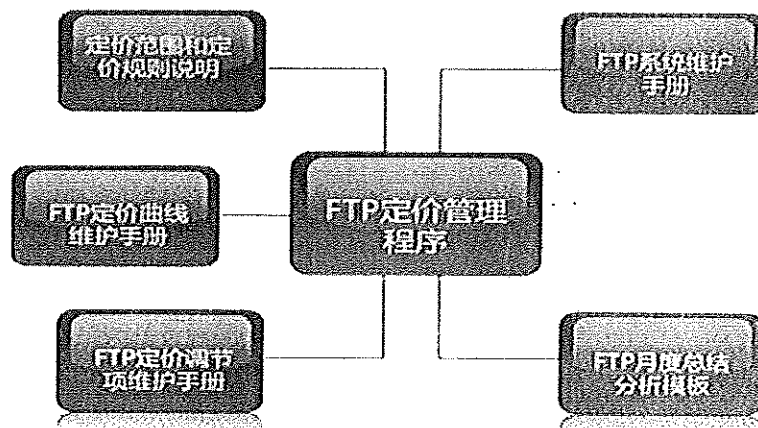
C-FTP 的预算编制和应用

D-FTP 调节项的设置

E-客户行为分析（活期存款沉淀率、定期提前支取、贷款提前还款、交易性及可供出售类业务模型构建）

F-FTP 各业务线及分支行的推广培训完备方案

(6) 该公司对 FTP 上线后的完善的管理办法



6、近年的资产、负债及经营状况

金额单位：人民币万元

项 目	2013/12/31	2014/12/31	2015/12/31	2016/6/30
流动资产	573.15	1,760.42	2,978.63	2,862.41
非流动资产	1.71	8.31	8.70	12.47
资产合计	574.86	1,768.73	2,987.33	2,874.88
流动负债	80.98	549.16	1,169.44	923.57
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	80.98	549.16	1,169.44	923.57
所有者权益合计	493.88	1,219.57	1,817.89	1,951.31

金额单位：人民币万元

项 目	2013 年	2014 年	2015 年	2016 年 1-6 月
营业收入	282.87	2,757.96	3,744.24	1,773.12
营业利润	-6.23	716.82	698.59	144.20
利润总额	-6.12	725.69	700.85	149.22
净利润	-6.12	725.69	700.85	133.41

上述报表中 2013 年数据经过北京中税德庆会计师事务所审计，并出具德庆财审字（2015）第 281 号【110092】无保留意见审计报告。2014 年会计报表数据业经北京中税德庆会计师事务所审计并出具德庆财审字（2016）第 175 号无保留意见审计报告。2015-2016 年会计报表数据业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具大信审字[2016]第 1-00997 号无保留意见审计报告。

7、委托方与被评估单位之间的关系

委托方与被评估单位无关联关系，委托方拟收购被评估单位的股权。

（三）委托方以外的其他评估报告使用者概况

1、约定的其他评估报告使用者

资产评估业务约定书未约定委托方以外的其他评估报告使用者。

2、法律法规明确的其他评估报告使用者概况

法律法规明确的其他评估报告使用者从相关法律法规的规定。

二、评估目的

依据北明软件有限公司委托资产评估函，北明软件有限公司拟收购北京金实盈信科技有限公司股权，特委托中京民信（北京）资产评估有限公司对北京金实盈信科技有限公司股东全部权益价值进行评估，为北明软件有限公司收购股权提供价值参考依据。

三、评估基准日

- (一) 本项目资产评估基准日为 2016 年 6 月 30 日。
- (二) 上述评估基准日是委托方考虑本次经济行为需要所选取。
- (三) 评估中的取价标准均为评估基准日有效的价格标准。

四、评估对象和评估范围

- (一) 评估对象为北京金实盈信科技有限公司股东全部权益价值。
- (二) 评估范围为北京金实盈信科技有限公司的全部资产及负债。全部资产为流动资产与非流动资产。其中，流动资产为货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款，非流动资产为固定资产、无形资产、递延所得税资产；负债为应付账款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款。截止评估基准日，被评估单位资产总额 2,874.88 万元，负债总额 923.57 万元，净资产 1,951.31 万元。截至评估基准日，其账面金额如下表：

金额单位：人民币元

科目名称	金额
一、流动资产合计	28,624,099.74
货币资金	6,088,458.91
应收账款	21,320,053.93
预付款项	118,118.67
其他应收款	1,097,468.23
二、非流动资产合计	124,661.67
固定资产	80,895.04
无形资产	13,811.25
递延所得税资产	29,955.38
三、资产总计	28,748,761.41
四、流动负债合计	9,235,719.87
应付账款	1,882,000.00
预收款项	870,221.56
应付职工薪酬	1,509,644.63
应交税费	432,882.18
其他应付款	4,540,971.50
五、非流动负债合计	-
六、负债总计	9,235,719.87
七、净资产（所有者权益）	19,513,041.54

列入评估范围内的资产及负债业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具大信审字[2016]第 1-00997 号无保留意见审计报告。

- (三) 委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

（四）实物资产状况

纳入评估范围内的实物资产账面值 8.09 万元，占评估范围内总资产的 0.28%。实物资产皆为固定资产。

设备类固定资产主要为电子设备，共计 45 项，包括服务器、电脑、打印机等，账面原值 125,845.95 元，账面净值 80,895.04 元。

上述实物资产分布于北京金实盈信科技有限公司各个项目现场及公司办公经营地。

实物资产存在以下特点：

电子设备等固定资产均正常使用，维护保养较好。

（五）无形资产状况

无形资产为外购软件及 6 项自主研发无形资产，主要是用友 U8 软件及 6 项计算机软件著作权。

（六）列入评估范围的账面无记录资产状况

列入评估范围的账面无记录的资产为《无形资产——其他无形资产评估明细表》中的第 2-7 项，6 项计算机软件著作权，具体见下表：

序号	无形资产名称和内容	取得日期	登记号	登记日期
1	宇信金实成本分摊系统软件	2015/7/31	2015SR267220	2015/12/18
2	宇信金实经济资本计量系统软件	2015/7/15	2015SR260430	2015/12/15
3	宇信金实资金管理系统软件	2015/3/15	2015SR189706	2015/9/29
4	宇信金实内部资金转移定价系统软件	2015/3/15	2015SR092792	2015/5/28
5	宇信金实财务流程管理系统软件	2013/10/8	2013SR115434	2013/10/29
6	宇信金实商业银行客户关系定价系统软件	2013/8/28	2013SR099407	2013/9/12

（七）列入评估范围的账上有账下无资产状况

在被评估单位提供的《资产负债评估明细表》中未发现其他账上有账下无的资产。

五、评估价值类型及定义

通过对评估目的的分析和对评估所依据的市场条件、评估对象自身的状态等的了解，我们判断本项资产评估尚无对评估的市场条件及评估对象的使用条件的特别限制和要求，故选择市场价值作为评估结论的价值类型。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

第二章 评估依据

一、经济行为依据

- (一) 北明软件有限公司出具的委托资产评估函。
- (二) 北明软件有限公司和中京民信(北京)资产评估有限公司签订的资产评估委托书。

二、法律法规依据

- (一) 《中华人民共和国公司法》(2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委员第六次会议通过修订,并于2014年3月1日起施行);
- (二) 财政部2008年11月24日发布的《关于实行资产评估准则有关制度衔接问题的通知》(财企[2008]343号);
- (三) 《中华人民共和国著作权法》(中华人民共和国主席令(第二十六号));
- (四) 《中华人民共和国著作权法实施条例(2013修订)》(国务院令 第633号);
- (五) 《国务院关于修改〈计算机软件保护条例〉的决定》(国务院第632号);
- (六) 中华人民共和国主席令 2007年第63号《中华人民共和国企业所得税法》;
- (七) 《中华人民共和国增值税暂行条例》(中华人民共和国国务院令 第538号)(2008年11月10日发布);
- (八) 财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知[财税(2016)36号];
- (九) 其他与本项评估有关的法律法规。

三、评估准则依据

- (一) 财政部2004年2月25日发布的《资产评估准则——基本准则》、《资产评估职业道德准则——基本准则》(财企[2004]20号);
- (二) 中国资产评估协会2007年11月28日发布的《资产评估准则——评估程序》、《资产评估准则——工作底稿》、《资产评估准则——机器设备》、《资产评估价值类型指导意见》(中评协[2007]189号);
- (三) 中国资产评估协会发布的《资产评估准则——评估报告》、《资产评估准则——业务约定书》(中评协[2011]230号);
- (四) 中国资产评估协会2011年12月30日发布的《资产评估准则——企业价值》(中评协[2011]227号);
- (五) 中国资产评估协会2008年11月28日发布的《资产评估准则——无形资产》(中评协[2008]217号);

(六)中国资产评估协会 2010 年 12 月 18 日发布的《著作权资产评估指导意见》(中评协[2010]215 号);

(七)中国资产评估协会 2010 年 12 月 18 日发布的《评估机构业务质量控制指南》(中评协[2010]214 号);

(八)中国注册会计师协会 2003 年 1 月 28 日发布的《注册资产评估师关注评估对象法律权属指导意见》(会协[2003]18 号);

(九)中国资产评估协会 2012 年 12 月 28 日发布的《资产评估职业道德准则——独立性》(中评协[2012]248 号);

(十)中国资产评估协会 2012 年 12 月 28 日发布的《资产评估准则——利用专家工作》(中评协[2012]244 号);

(十一)《中评协关于修改评估报告等准则中有关签章条款的通知》(中评协[2011]230 号);

(十二)其他与本项评估有关的评估准则、规范。

四、资产权属依据

(一)企业提供的设备购置合同、发票等产权证明文件复印件;

(二)计算机软件著作权登记证书;

(三)企业财务部门提供的各类凭证、合同。

五、取价依据

(一)企业出具的设备发票等;

(二)被评估单位评估基准日及前三年的财务报表、审计报告及财务明细账;

(三)被评估单位提供的财务管理、市场销售等资料;

(四)被评估单位提供的收入、成本、费用分析及预测资料;

(五)被评估单位财务会计核算制度;

(六)被评估单位提供的部分合同、协议等;

(七)企业提供的《收益法预测表》;

(八)公司所处行业地位及市场竞争分析资料;

(九)现行的国家和地方税收政策和规定;

(十)《国家税务总局关于印发<企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)>的通知》(国税发[2008]116 号);

(十一)Wind 资讯查询的行业资料;

(十二)软件企业认定证书;

(十三)其他资料。

六、其他依据及参考资料

- (一) 财政部发布的《企业会计准则》;
- (二) 企业提供的基准日会计报表、账册及凭证;
- (三) 企业提供的“关于进行资产评估有关事项的说明”。

第三章 评估方法

企业价值评估通常采用的评估方法有市场法、收益法和成本法(资产基础法)。按照《资产评估准则——企业价值》，评估需根据评估目的、价值类型、资料收集情况等相关条件，恰当选择一种或多种资产评估方法。在依据实际状况充分、全面分析后，确定其中一种方法的评估结果作为评估结论。

市场法常用的两种具体方法是上市公司比较法和交易案例比较法。由于被评估企业属非上市公司，同一行业的上市公司业务结构、经营模式、企业规模、资产配置和使用情况、企业所处的经营阶段、成长性、经营风险、财务风险等因素与被评估企业相差较大，且评估基准日附近中国同一行业的可比企业的买卖、收购及合并案例较少，所以相关可靠的可比交易案例的经营和财务数据很难取得，无法计算适当的价值比率，故本次评估不采用市场法。

收益法是从决定资产现行公平市场价值的基本依据——资产的预期获利能力的角度评价资产，能完整体现企业的整体价值，其评估结论具有较好的可靠性和说服力。同时，企业具备了应用收益法评估的前提条件：将持续经营、未来收益期限可以确定、股东权益与企业经营收益之间存在稳定的关系、未来的经营收益可以正确预测计量、与企业预期收益相关的风险报酬能被估算计量。

成本法(资产基础法)的基本思路是重建或重置被评估资产，潜在的投资者在决定投资某项资产时，所愿意支付的价格不会超过购建该项资产的现行购建成本。本评估项目能满足成本法(资产基础法)评估所需的条件，即被评估资产处于继续使用状态或被假定处于继续使用状态，具备可利用的历史资料。而且，采用成本法(资产基础法)可以满足本次评估的价值类型的要求。

因此，针对本次评估的评估目的和资产类型和企业特点，考虑各种评估方法的作用、特点和所要求具备的条件，此次评估我们采用成本法和收益法。在对两种方法得出的评估结果进行分析比较后，以其中一种更为合适的评估结果作为评估结论。

第一节 成本法(资产基础法)

成本法(资产基础法)是指在合理评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估

对象价值的各种评估技术方法的总称。本次评估的评估范围包括流动资产、固定资产、无形资产及流动负债，评估方法主要采用重置成本法。各类资产的具体评估方法如下：

一、流动资产

流动资产评估范围包括货币资金、应收账款、预付账款和其他应收款。

（一）货币资金

对货币资金中的银行存款的账面金额进行核实，对银行存款余额调节表进行试算平衡，对主要存款账户进行发函询证。货币资金以核实后的账面值确定评估值。

（二）应收账款

评估人员经过核对账簿，核查结算账户、原始凭证，验证其账账、账证是否相符，具体了解往来款项的发生时间、实际业务内容、款项回收情况、欠款人资金、信用状况，对大额应收账款进行了函证，并对回函情况进行了分析。同时，按照账龄将应收账款进行了分类，并对不同账龄应收账款的历史坏账损失情况进行了统计分析，在此基础上，对各项应收账款进行了风险分析，以可收回金额确认评估值。

（三）预付账款

评估人员结合相关供货合同，对所有预付账款账簿、凭证进行了核对和查证，由财务人员及相关人员详细介绍各债务单位的实际情况，评估人员按照资产评估相关法规及规范的要求，具体分析预付账款形成的原因，根据所能收回的相应的资产或权利的价值确定评估值。

（四）其他应收款

评估人员经过核对账簿，核查结算账户、原始凭证，验证其账账、账证是否相符，具体了解往来款项的发生时间、实际业务内容、款项回收情况、欠款人资金、信用状况，对大额账款发函进行了询证和确认，同时，按照账龄将其他应收款进行了分类，并对不同账龄其他应收款的历史坏账损失情况进行了统计分析，在此基础上，对各项应收账款进行了风险分析，以可收回金额确认评估值。

二、设备类固定资产

本次纳入评估范围的设备类固定资产包括办公电子设备。本次评估对办公电子设备均采用重置成本法进行评估。

设备类固定资产评估的成本法是通过估算全新设备的重置成本，然后扣减实体性贬值，或在综合确定成新率的基础上，确定设备评估值的方法。成本法的基本计算公式为：

评估价值=重置成本×成新率

（一）重置成本的确定

设备的重置成本一般包括重新购置或建造与评估对象功效相同的全新资产所需的

一切直接费用和合理的间接费用，如：设备购置费（设备出厂价）、运杂费、安装调试费、设备基础费等。

对于电子设备，评估人员通过查询 2016 年版《机电产品价格信息查询系统》及《太平洋电脑网》、《中关村在线》等网站并经适当调整确定重置单价，即：

电子设备重置成本=不含税购置价

（二）成新率的确定

电子设备由于价值量小且属于通用设备，主要采用年限法确定成新率，即根据设备的经济寿命年限及产品的技术更新速度等因素综合确定。按使用年限确定成新率的公式为：

$$\text{成新率} = \text{年限成新率} = \frac{\text{经济寿命年限} - \text{已使用年限}}{\text{经济寿命年限}} \times 100\%$$

（三）评估值的确定

根据成本法评估的原理，将重置成本和成新率相乘得出评估值。其基本计算公式如下：

评估值=重置成本×成新率

三、无形资产-其他无形资产

评估范围内的其他无形资产，包括外购软件及计算机软件著作权等。针对不同的情况，分别采取不同的评估方法如下：

1、对于其他外购软件，购买日距离基准日较近，经查询市场价格波动不大，被评估单位也未发生任何升级费用，因此本次评估以账面原值确认为评估值。

2、对于计算机软件著作权

根据委估无形资产的特点，本次评估采用净利润分成率法。

本次评估具体计算公式如下：

$$A = \sum_{i=1}^n Q_i \times \frac{1}{(1+r)^i}$$

其中：

A —委估无形资产评估值

n —委估无形资产收益年限

Q_i —委估无形资产第 i 年产生的净利润

r —折现率

Q_i = 第 i 年被评估单位的净利润 × 委估无形资产净利润分成率

四、递延所得税资产

递延所得税资产是公司实行新会计准则，截止到 2016 年 6 月企业应计提资产减值损失产生的，经审计调整形成的所得税可抵扣暂时性差异，为会计和税法在确认企业所得税时的暂时性差异。评估中首先对计提的合理性、递延所得税资产核算方法、适用税率、权益期限等进行核实，判断未来能否实现对所得税的抵扣；然后按评估要求对所涉及的债权类资产据实进行评估，对坏账准备按零值处理；再后将评估结果与账面原金额进行比较，以评估所确定的风险损失对递延所得税资产的账面记录予以调整，从而得出评估值。

五、负债

负债为流动负债，包括应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费和其他应付款。

评估中对各类负债主要款项的业务内容、账面金额、发生日期、形成原因、企业确认依据以及约定的还款期限、方式等进行调查、核实；对各类预计负债的主要内容、计提依据、计提方法、计提金额等进行审核；对重要的负债，向有关人员或向对方单位进行必要的调查或询证；对负债履行的可能性进行必要的分析，确认是否存在无需偿付的债务、无需支付的计提。

在充分考虑其债务和应履行义务的真实性前提下，以经核实的负债金额作为评估值。

第二节 收益法

一、收益法简介

收益法是指通过估算委估资产未来预期收益并折算成现值，借以确定被评估资产价值的一种资产评估方法。

采用收益法对资产进行评估，所确定的资产价值，是指为获得该项资产以取得预期收益的权利所支付的货币总额。不难看出，资产的评估价值与资产的效用或有用程度密切相关。资产的效用越大，获利能力越强，产生的利润越多，它的价值也就越大。

应用收益法评估资产必须具备以下前提条件：

- 1、委估资产必须按既定用途继续被使用，收益期限可以确定；
- 2、委估资产与经营收益之间存在稳定的关系；
- 3、未来的经营收益可以正确预测计量；
- 4、与预期收益相关的风险报酬能被估算计量。

二、本次收益法评估思路

本次收益法评估模型选用股权自由现金流量模型，即经济收益流量 R_i 是公司股东全部权益产生的现金流。以未来若干年度内的股权自由现金流量作为依据，采用适当折现率折现得出折现值后，再加上非经营性资产、溢余资产价值，减去非经营性负债，计算得出股东全部权益价值。

计算公式：

股东全部权益价值=股权自由现金流量折现值+非经营性资产+溢余资产-非经营性负债

股权自由现金流量折现值按以下公式确定：

(一)股权自由现金流量折现值=明确的预测期期间的股权自由现金流量现值+明确的预测期之后的股权自由现金流量(终值)现值

1、明确的预测期

北京宇信金实科技有限公司是一家致力于为中国银行业提供战略规划、风险管理、盈利管理，运营效率管理解决方案的专业咨询实施公司。公司成立以来业务取得了较快的发展，主营业务单一，运营状况良好，且所在行业处于稳定增长的运营周期内。考虑公司目前的经营能力、扩产计划 and 市场需求变化，明确的预测期为 2016 年 7 月至 2020 年 12 月。

2、收益期

由于企业的运营及依托的经营管理人员和技术骨干比较稳定；资产方面，通过常规维护和更新改造，生产经营均可保持长期的正常运行；也未发现企业经营方面存在不可逾越的经营期障碍，故收益期按永续确定。明确的预测期之后的收益期每年股权自由现金流量保持稳定，与 2020 年的水平一致。

3、股权自由现金流量的计算公式如下：

股权自由现金流量=营业收入-营业成本-营业税金及附加-营业费用-管理费用-财务费用+营业外收入-营业外支出-所得税+折旧及摊销-资本性支出-营运资金增加额+新取得的有息债务本金-有息债务本金偿还额

(二)折现率

按照收益额与折现率口径一致的原则，本次评估收益额口径为股权自由现金流量，则折现率选取权益资本成本 (K_e)。计算公式如下：

$$K_e = R_f + \beta \times ERP + R_s$$

R_f = 无风险回报率;

β = Beta 风险系数;

ERP = 市场风险超额回报率;

R_s = 企业特有风险超额回报率。

(三)非经营性资产

非经营性资产是指与企业经营性收益无直接关系的、未纳入收益预测范围的资产。本次评估非经营性资产包括预付账款-房屋使用费,非经营性资产按重置成本法进行评估。

(四)非经营性负债

非经营性负债是指与企业经营性收益无直接关系的、未纳入收益预测范围的负债。本次评估主要包括个别其他应收款。非经营性负债按重置成本法进行评估。

(五)溢余资产

溢余资产是指与企业经营无直接关系的,超过企业经营所需的多余资产,多为溢余的货币资金。

(六)新取得的有息债务本金与有息债务本金偿还额

根据北京宇信金实科技有限公司的经营特点和计划,无需对外融资获取有息债务,本次评估不考虑新取得的有息债务本金与有息债务本金偿还额。

第四章 评估程序及实施过程

一、进行前期调查

2016年7月1日我公司接到委托方的通知后,即安排有关负责人到委托方及被评估单位与负责人、相关人员进行沟通,并进行适当的调查。了解评估目的和所涉及的经济行为、评估对象、范围,了解评估对象的基本情况及纳入评估范围资产的具体类型、分布情况和特点,了解企业所处行业、法律环境、会计政策等相关情况,了解委托方对评估基准日的考虑和对报告完成日期的要求。经过综合分析和评价,在确定本评估机构具备承担此项评估的专业胜任能力,可以独立地进行评估,业务风险在可控范围内的情况下,与委托方洽谈并签订资产评估业务约定书。

二、编制评估计划

2016年7月2日根据本项评估的需要,确定项目负责人,安排注册资产评估师和评估辅助人员,组成评估项目组。由项目负责人编制评估计划,经本评估机构有关负责人

审核后实施。

评估计划的内容涵盖现场调查、收集评估资料、评定估算、编制和提交评估报告等实施评估的全过程，初步确定评定估算所采用的基本方法，并对评估的各个阶段作出相应的时间安排。

三、开展现场工作

2016年7月11日至2016年7月13日，我们实施过程如下：

（一）向被评估单位布置并辅导有关人员填写《收益法测算表》。

（二）向被评估单位提交尽职调查清单，收集评估所需文件资料，包括设备购置合同或发票以及财务报表、经营统计资料、近年审计报告、发展规划等。

（三）根据评估准则要求进行资产核实：

1、对被评估单位的实物资产，到现场以重点全查、一般抽查的方式进行数量核实，并与账面记录进行核对；

2、对被评估单位提供的产权证明文件、资料进行征询、鉴别，查明固定资产、无形资产的产权状况；并对可能影响资产评估的重大事项进行调查；

3、对大额、重点应收款项进行函证，了解业务往来及对方单位信用情况；查阅主要负债的相关协议、合同，了解发生时间、形成过程和偿债情况。

（四）通过访谈等方式，听取被评估单位有关人员对企业、主要产品历史和现状的介绍，了解企业的经营、管理状况，并形成访谈记录。

（五）对委托方及被评估单位《关于进行资产评估有关事项的说明》之“未来经营和收益状况预测说明”中的未来主营收入、成本费用、利润等预测数据进行历史比对、能力衡量、横向比较、趋势分析，以判断其未来实现的可能性或可实现程度及在收益法评估时的可利用程度。

（六）开展被评估单位外部的调研活动，包括走访市场或查询市场资讯，了解企业产品的销售情况、价格趋势、市场占有情况和同行业其他企业产品的相应情况，以及市场竞争态势；通过网站、专业刊物等媒体，了解国家相关的产业政策、金融政策、行业主管部门或行业组织的市场分析、行业发展意见和行业统计数据；走访管理部门和网络市场，掌握计算机技术开发方面的信息、资料。

四、整理评估资料

2016年7月14日至7月15日，评估人员对收集的评估资料进行分析，判断每一份资料的可靠性、合理性和可用性，其过程是去粗取精、去伪存真。经过分析和筛选，汇集所有合理、可靠的资料。根据评估工作需要进行分类，即按成本法（资产基础法）和收益法评估等类别，对评估资料进行归纳整理。

五、展开评定估算

2016年7月16日至7月17日,评估人员对归纳整理后的各类评估资料所反映的信息进行提炼,通过分析测算得到评估所需要的而在评估过程中又无法直接获取的各种数据、参数。然后,分别采用一定的评估方法进行评定估算。

六、进行汇总分析

2016年7月18日-7月28日,对各类资产及负债的初步评估结果进行复查,必要时对个别资产项目的估算过程和估算结果进行适当修改,在确认单项资产、负债评估结果基本合规合理和资产、负债无重评漏评的情况下,进行汇总,得出评估结果。同时,对收益法评定估算的全过程、各项数据的形成、各项参数的选取等进行复查,必要时对个别数据、参数进行适当调整,以进一步完善评估,保证评估结果的相对合理性。然后,对两种方法的评估结果进行充分的分析和比较,在综合考虑不同评估方法和其评估结果的合理性及所使用数据的质量、数量的基础上,确定其中一种方法的评估结果作为评估结论。

七、提交评估报告

2016年7月28日-8月5日,评估人员根据评估工作情况,起草资产评估报告,经过本评估机构内部三级复核后,形成报告初稿。就报告初稿向委托方征求意见,并对涉及的相关事项与委托方进行必要沟通。在不影响本评估机构对最终评估结论进行独立判断的前提下,采纳委托方对报告的合理意见或建议。然后,向委托方提交正式资产评估报告。

第五章 评估假设

资产评估的基本目标要求评估结论必须公允,而所有公允的评估结论都是有条件约束的。资产评估假设正是表现资产评估条件约束的重要形式。

一、本次评估采用的假设及前提

(一) 成本法(资产基础法)评估采用的假设

- 1、被评估单位持续经营,主要资产不改变用途;
- 2、评估范围内资产产权清晰,不存在权属纠纷;
- 3、委托方和被评估单位提供的评估资料真实、合法、完整;
- 4、评估人员在能力范围内收集到的评估资料真实、可信。

(二) 收益法评估采用的假设

- 1、国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化;

2、被评估单位所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化，无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响；

3、国家现行的银行利率、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、无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响；

5、被评估单位不改变经营方向，持续经营；

6、委托方和被评估单位提供的评估资料和资产权属资料真实、合法、完整，评估人员在能力范围内收集到的评估资料真实、可信；

7、被评估单位的经营者是负责的，且管理层有能力履行其职责；

8、被评估单位完全遵守所有相关的法律、法规和政策规定；

9、被评估单位未来将采取的会计政策和此次进行评估时所采用的会计政策在重要方面基本一致；

10、假设经营期限内每年的收入支出均匀发生；

11、假设被评估单位可以一直享有技术开发产品税收优惠政策和软件产品的增值税可即征即退的优惠政策。

二、评估假设对评估结论的影响

（一）成本法(资产基础法)评估假设对评估结论的影响

若被评估单位改变经营方向，主要资产改变用途，会造成部分资产评估方法、取价依据的选择不当；

若评估范围内资产权属不够清晰，存在产权纠纷，委托方和被评估单位提供的评估资料不够真实、合法、完整，或者评估人员在能力范围内收集到的评估资料不够真实、可信，会影响评估时的认定、判断和分析、估算；

这些，均直接影响评估报告和评估结论的合理性与公允性；严重时，评估报告和评估结论不能成立。

（二）收益法评估假设对评估结论的影响

根据资产评估的要求，认定收益法评估假设中关于未来经济环境的各项（1—4项）假设在评估基准日时成立。若未来经济环境发生较大变化，可能由于假设条件的改变而推导出不同的评估结论（但这不是我们的责任）。

若被评估单位改变经营方向，非持续经营，意味着评估的前提条件丧失；

若委托方及被评估单位提供的评估资料和资产权属资料不够真实、合法、完整，或者评估人员在能力范围内收集到的评估资料不够真实、可信，会影响评估时的认定、判

断和分析、估算；

若被评估单位管理层履行其职责的能力变差，或者未能全面遵守相关的法律、法规和政策规定，会严重影响生产经营的正常进行；

若被评估单位采用与现会计政策在重要方面不一致的会计政策，会导致评估中对现金流量的测算出现差异；

这些，均直接影响评估结论的合理性和公允性，严重时评估报告和评估结论不能成立。

第六章 评估结论

一、两种评估方法的评估结果

(一) 经实施清查核实、实地查勘、市场调查和询证、评定估算等评估程序，得出北京金实盈信科技有限公司在评估基准日 2016 年 6 月 30 日成本法评估结果如下：

资产账面价值 2,874.88 万元，评估值 3,336.94 万元，评估增值 462.06 万元，增值率 16.07 %。

负债账面价值 923.57 万元，评估值 923.57 万元，无增减值。

净资产账面价值 1,951.31 万元，评估值 2,413.37 万元，评估增值 462.06 万元，增值率 23.68 %。详见下表：

评估结果汇总表如下：

金额单位：人民币万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A×100%
1 流动资产	2,862.41	2,862.41	-	-
2 非流动资产	12.47	474.53	462.06	3,705.37
3 固定资产	8.09	8.89	0.80	9.89
4 无形资产	1.38	462.64	461.26	33,424.64
5 递延所得税资产	3.00	3.00	-	-
6 资产总计	2,874.88	3,336.94	462.06	16.07
7 流动负债	923.57	923.57	-	-
8 非流动负债	-	-	-	-
9 负债合计	923.57	923.57	-	-
10 净资产（所有者权益）	1,951.31	2,413.37	462.06	23.68

(二) 经实施清查核实、实地查勘、市场调查和询证、评定估算等评估程序，得出北京金实盈信科技有限公司在评估基准日 2016 年 6 月 30 日收益法评估结果如下：

股东全部权益账面价值 1,951.31 万元，评估值 17,983.52 万元，评估值比账面净资产

产价值增值 16,032.21 万元，增值率为 821.61%。

二、评估结果的分析与选择

本次评估，我们分别采用成本法（资产基础法）和收益法两种方法，通过不同途径对委估对象进行估值，两种方法的评估结果差异为 15,570.15 万元，差异率为 645.16%。

本次评估，我们分别采用成本法和收益法两种方法，通过不同途径对委估对象进行估值。成本法是重建或重置被评估资产，潜在的投资者在决定投资某项资产时，所愿意支付的价格不会超过购建该项资产的现行购建成本。收益法是从未来收益的角度出发，以被评估企业现实资产未来可以产生的收益折现，并考虑风险性决策的期望值后作为被评估企业股权的评估价值，因此收益法对企业未来的预期发展因素产生的影响考虑比较充分。收益法与成本法(资产基础法)的差异反映了公司的人力资源、自主研发能力、企业品牌、客户资源等无形资产的价值，因此两个评估结果的差异是合理的。

本次评估的公司目前处于一个预期增长期内，因此，预期的增长对企业的价值可能影响相对较大，所以我们认为收益法的结果应该更切合公司的实际情况。

根据以上分析，并考虑本次评估目的，我们认为采用收益法结果作为最终评估结论比较合理。

三、评估结论

在实施了上述资产评估程序和方法后，我们的评估结论是：在持续经营等假设条件下，北京金实盈信科技有限公司股东全部权益于评估基准日 2016 年 6 月 30 日所表现的公允价值为 17,983.52 万元，评估值比账面净资产价值增值 16,032.21 万元，增值率为 821.61%。

收益法评估测算过程见收益测算表。

四、关于部分股权的价值

实施本评估项目之经济行为而使用上述评估结论将涉及到部分股权的价值。部分股权价值并不必然等于股东全部权益价值与持股比例的乘积，存在由于控股权与少数股权等因素产生的溢价或折价；同时，还受到股权流动性的影响。我们提示委托方：在切实可行的情况下，对由于控股权与少数股权等因素产生的溢价或折价及股权流动性的影响，应予以适当考虑。

第七章 特别事项说明

一、在对评估范围内的资产进行评估时，我们未考虑该等资产用于本次评估目的可能承担的费用和税项，未对部分资产的评估增值额作任何纳税考虑；未考虑资产可能承

担的抵押、担保、诉讼事项及特殊的交易方式可能追加付出的价格等对评估结论的影响。

二、受北明软件有限公司的委托，本次评估范围以北京金实盈信科技有限公司申报评估的资产及负债为限。

三、本报告中涉及的相关法律文件及资料由被评估单位负责提供，被评估单位对上述文件资料的真实性、合法性和完整性负责，并就此向本公司出具了承诺函。

四、国家增值税转型改革方案规定，自 2009 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人可抵扣其新购进设备所含的进项税额。由于被评估单位为增值税一般纳税人，在评估其设备购置价时，已扣取增值税。故设备的评估值不含增值税。

五、2016 年 6 月，北京金实盈信科技有限公司（原北京宇信金实科技有限公司）工商登记完成变更公司名称，但截至评估基准日，委估软件著作权人仍为北京宇信金实科技有限公司，尚未完成著作权人更名手续。

六、北京金实盈信科技有限公司承租位于北京市朝阳区东三环北路丙 2 号 12 层 15B01 号为办公用房，出租方为门正明，居间方为北京嘉玺房地产经纪有限公司。办公用房屋租赁期限为二年，押金及首付租金为 291,666.00 元。

第八章 评估报告的使用限制说明

一、本资产评估报告仅用于资产评估报告载明的评估目的，由委托方及法律法规明确的其他评估报告使用者使用。对于委托方及法律法规明确的其他评估报告使用者将本评估报告用于其他目的或作其他用途所造成的后果，我们不承担任何责任。

二、本资产评估报告有效期自二〇一六年六月三十日起至二〇一七年六月二十九日止。但在此期间，若遇评估对象状况发生较大变化或市场发生较大波动，本报告即失效。我们不对委托方、约定的及法律法规明确的其他评估报告使用者超出有效期使用评估报告或者虽在有效期内但评估对象状况已发生较大变化或市场已发生较大波动时仍然使用评估报告承担责任。

三、未征得我公司同意，评估报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体，法律、法规规定的除外。

第九章 评估报告日及其他

一、本评估报告日为二〇一六年八月五日，评估报告日是注册资产评估师形成最终专业意见的日期。

二、本资产评估报告含有若干附件（见附件目录），附件是本资产评估报告的重要组成部分。

(本页无正文)

注册资产评估师:



注册资产评估师:



报告复核人:

张积星

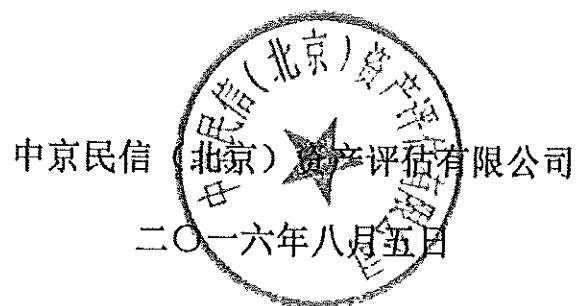
法定代表人:

同国

中京民信



北明软件有限公司收购股权项目
北京金实盈信科技有限公司股东全部权益价值
资产评估明细表
京信评报字（2016）第 339 号
（共二册 第二册）



资产评估结果汇总表

评估基准日：2016年6月30日

共1页第1页

表1

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

金额单位：人民币万元

项 目	账面价值 A	评估价值 B	增减值 C=B-A	增值率% D=C/A×100%
1 流动资产	2,862.41	2,862.41	-	-
2 非流动资产	12.47	474.53	462.06	3,705.37
3 其中：可供出售金融资产	-	-	-	-
4 持有至到期投资	-	-	-	-
5 长期应收款	-	-	-	-
6 长期股权投资	-	-	-	-
7 投资性房地产	-	-	-	-
8 固定资产	8.09	8.89	0.80	9.89
9 在建工程	-	-	-	-
10 工程物资	-	-	-	-
11 固定资产清理	-	-	-	-
12 生产性生物资产	-	-	-	-
13 油气资产	-	-	-	-
14 无形资产	1.38	462.64	461.26	33,424.64
15 开发支出	-	-	-	-
16 商誉	-	-	-	-
17 长期待摊费用	-	-	-	-
18 递延所得税资产	3.00	3.00	-	-
19 其他非流动资产	-	-	-	-
20 资产总计	2,874.88	3,336.94	462.06	16.07
21 流动负债	923.57	923.57	-	-
22 非流动负债	-	-	-	-
23 负债合计	923.57	923.57	-	-
24 所有者权益	1,951.31	2,413.37	462.06	23.68

评估机构：中京民信(北京)资产评估有限公司



资产评估结果分类汇总表

共27页第1页

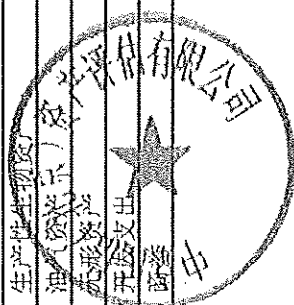
评估基准日：2016年6月30日

表2

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	一、流动资产合计	28,624,099.74	28,624,099.74	-	-
2	货币资金	6,088,458.91	6,088,458.91	-	-
3	交易性金融资产	-	-	-	-
4	应收票据	-	-	-	-
5	应收账款	21,320,053.93	21,320,053.93	-	-
6	预付款项	118,118.67	118,118.67	-	-
7	应收利息	-	-	-	-
8	应收股利	-	-	-	-
9	其他应收款	1,097,468.23	1,097,468.23	-	-
10	存货	-	-	-	-
11	一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
12	其他流动资产	-	-	-	-
13	二、非流动资产合计	124,661.67	4,745,238.67	4,620,577.00	3,706.49
14	可供出售金融资产	-	-	-	-
15	持有至到期投资	-	-	-	-
16	长期应收款	-	-	-	-
17	长期股权投资	-	-	-	-
18	投资性房地产	-	-	-	-
19	固定资产	80,895.04	88,878.00	7,982.96	9.87
20	在建工程	-	-	-	-
21	工程物资	-	-	-	-
22	固定资产清理	-	-	-	-
23	生产性生物资产	-	-	-	-
24	油气资产	-	-	-	-
25	无形资产	13,811.25	4,626,405.29	4,612,594.04	33,397.37
26	开发支出	-	-	-	-
27	商誉	-	-	-	-



资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2016年6月30日

表2

金额单位：人民币元

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
28	长期待摊费用	-	-	-	-
29	递延所得税资产	29,955.38	29,955.38	-	-
30	其他非流动资产	-	-	-	-
31	三、资产总计	28,748,761.41	33,369,338.41	4,620,577.00	16.07
32	四、流动负债合计	9,235,719.87	9,235,719.87	-	-
33	短期借款	-	-	-	-
34	交易性金融负债	-	-	-	-
35	应付票据	-	-	-	-
36	应付账款	1,882,000.00	1,882,000.00	-	-
37	预收款项	870,221.56	870,221.56	-	-
38	应付职工薪酬	1,509,644.63	1,509,644.63	-	-
39	应交税费	432,882.18	432,882.18	-	-
40	应付利息	-	-	-	-
41	应付股利	-	-	-	-
42	其他应付款	4,540,971.50	4,540,971.50	-	-
43	一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
44	其他流动负债	-	-	-	-
45	五、非流动负债合计	-	-	-	-
46	长期借款	-	-	-	-
47	应付债券	-	-	-	-
48	长期应付款	-	-	-	-
49	专项应付款	-	-	-	-
50	预计负债	-	-	-	-
51	递延所得税负债	-	-	-	-
52	其他非流动负债	-	-	-	-
53	六、负债总计	9,235,719.87	9,235,719.87	-	-
54	七、净资产（所有者权益）	19,513,041.54	24,133,618.54	4,620,577.00	23.68

评估机构：北京民信资产评估有限公司



流动资产评估汇总表

共27页第3页

评估基准日：2016年6月30日

表3

金额单位：人民币元

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
3-1	货币资金	6,088,458.91	6,088,458.91	-	-
3-2	交易性金融资产	-	-	-	-
3-3	应收票据	-	-	-	-
3-4	应收账款	21,320,053.93	21,320,053.93	-	-
3-5	预付账款	118,118.67	118,118.67	-	-
3-6	应收利息	-	-	-	-
3-7	应收股利	-	-	-	-
3-8	其他应收款	1,097,468.23	1,097,468.23	-	-
3-9	存货	-	-	-	-
3-10	一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
3-11	其他流动资产	-	-	-	-
3	流动资产合计	28,624,099.74	28,624,099.74	-	-

评估人员：高悦

被评估单位填表人：吴文汐

填表日期：2016年7月12日

应收账款评估明细表

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司
评估基准日：2016年6月30日

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司						金额单位：人民币元			
序号	欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	阿拉善农村商业银行股份有限公司	技术开发费	2016/6/28	1年以内	311,410.77	311,410.77			
2	北京宇信科技集团股份有限公司	技术开发费	2016/6/28	1年以内	7,868,132.28	7,868,132.28			
3	沧州市商业银行	技术开发费	2016/2/29	1年以内	131,120.34	131,120.34			
4	东吴人寿保险股份有限公司	技术开发费	2016/5/31	1年以内	0.00	0.00			
5	衡水市商业银行	技术开发费	2016/3/31	1年以内	182,706.57	182,706.57			
6	湖北农信	技术开发费	2016/6/28	1年以内	400,996.46	400,996.46			
7	南京银行股份有限公司	技术开发费	2016/6/30	1年以内	21,638.12	21,638.12			
8	平安信托投资有限责任公司	技术开发费	2016/4/30	1年以内	1,147,704.93	1,147,704.93			
9	平顶山银行	技术开发费	2016/3/31	1年以内	120,124.43	120,124.43			
10	天津宇信易诚科技有限公司	技术开发费	2016/2/29	1年以内	77,342.60	77,342.60			
11	乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	技术开发费	2016/5/31	1年以内	1,110,354.61	1,110,354.61			
12	新光海航人寿保险有限责任公司	技术开发费	2016/2/29	1年以内	0.02	0.02			
13	郑州银行股份有限公司	技术开发费	2016/1/31	1年以内	663,017.86	663,017.86			
14	中原银行股份有限公司	技术开发费	2016/1/31	1年以内	1,239,543.93	1,239,543.93			
15	恒大人寿保险有限公司	技术开发费	2016/5/31	1年以内	37,736.13	37,736.13			
16	东方资产	技术开发费	2016/6/30	1年以内	3,327,820.24	3,327,820.24			
17	吴江农村商业银行	技术开发费	2016/6/30	1年以内	89,158.45	89,158.45			
18	潍坊银行	技术开发费	2016/6/30	1年以内	495,539.05	495,539.05			
19	齐商银行	技术开发费	2016/6/30	1年以内	16,931.85	16,931.85			
20	昆仑银行股份有限公司	技术开发费	2016/6/30	1年以内	1,107,569.19	1,107,569.19			
21	江苏银行股份有限公司	技术开发费	2016/6/30	1年以内	185,000.00	185,000.00			
22	黄河农村商业银行	技术开发费	2016/6/30	1年以内	1,498,428.33	1,498,428.33			
23	德阳市商业银行	技术开发费	2016/6/30	1年以内	870,400.00	870,400.00			
24	福建海峡银行股份有限公司	技术开发费	2016/6/30	1年以内	349,713.00	349,713.00			
25	广东华兴银行股份有限公司	技术开发费	2016/6/30	1年以内	283,018.86	283,018.86			
合 计					21,535,408.01	21,535,408.01		-	

应收账款评估明细表

评估基准日：2016年6月30日

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	欠款单位名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
	减：应收账款坏账准备				215,354.08	-		-100.00	
	减：评估风险损失					215,354.08			
	合 计				21,320,053.93	21,320,053.93	-	-	

被评估单位填表人：吴文汐

评估人员：高悦

填表日期：2016年7月12日

其他应收款评估明细表

评估基准日：2016年6月30日

共27页第9页

表3-8

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	欠款单位（人）名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	新疆新建国际招标有限责任公司	标书款	2016/6/27	1年以内	2,000.00	2,000.00	-	-	
2	孙璐	保证金	2016/1/31	1年以内	18,000.00	18,000.00	-	-	
3	徐文辉	保证金	2016/1/31	1年以内	11,200.00	11,200.00	-	-	
4	马以兵	保证金	2016/5/31	1年以内	2,650.00	2,650.00	-	-	
5	胡鹏飞	保证金	2015/12/31	1年以内	8,000.00	8,000.00	-	-	
6	王学海	保证金	2015/12/31	1年以内	32,700.00	32,700.00	-	-	
7	范晨晨	保证金	2016/3/31	1年以内	4,000.00	4,000.00	-	-	
8	陆凯杰	保证金	2016/6/29	1年以内	9,000.00	9,000.00	-	-	
9	姚丽枫	保证金	2016/4/30	1年以内	22,000.00	22,000.00	-	-	
10	王野	保证金	2016/1/31	1年以内	26,930.00	26,930.00	-	-	
11	赵红亮	保证金	2015/12/31	1年以内	20,000.00	20,000.00	-	-	
12	苏雷	保证金	2016/4/30	1年以内	11,768.85	11,768.85	-	-	
13	白铭	保证金	2016/3/31	1年以内	2,000.00	2,000.00	-	-	
14	唐佳	保证金	2016/1/31	1年以内	19,600.00	19,600.00	-	-	
15	黎家超	保证金	2016/1/31	1年以内	17,100.00	17,100.00	-	-	
16	丛旭	保证金	2015/12/31	1年以内	500.00	500.00	-	-	
17	张红	保证金	2016/1/31	1年以内	1,500.00	1,500.00	-	-	
18	刘吉瑞	保证金	2015/12/31	1年以内	1,170.00	1,170.00	-	-	
19	孙明仁	保证金	2016/1/31	1年以内	11,342.35	11,342.35	-	-	
20	黄晓尔	保证金	2016/1/31	1年以内	3,600.00	3,600.00	-	-	
21	杨家丰	保证金	2016/4/30	1年以内	16,400.00	16,400.00	-	-	
22	单玲	保证金	2016/1/31	1年以内	400.00	400.00	-	-	
23	齐飞	保证金	2016/6/27	1年以内	10,700.00	10,700.00	-	-	
24	秦喆	保证金	2016/6/27	1年以内	3,500.00	3,500.00	-	-	
25	王学海	押金	2016/3/31	1年以内	8,650.00	8,650.00	-	-	

其他应收款评估明细表

共27页第10页

评估基准日：2016年6月30日

表3-8

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司					金额单位：人民币元				
序号	欠款单位（人）名称（结算对象）	业务内容	发生日期	账龄	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
26	范晨晨	押金	6016/3/31	1年以内	30,000.00	30,000.00	-	-	
27	陆凯杰	押金	2016/2/29	1年以内	4,200.00	4,200.00	-	-	
28	姚丽枫	押金	2016/4/30	1年以内	116,666.00	116,666.00	-	-	
29	张志斌	押金	5016/5/31	1年以内	2,300.00	2,300.00	-	-	
30	白铭	押金	2016/2/29	1年以内	4,200.00	4,200.00	-	-	
31	张若萍	押金	2015/12/31	1年以内	1,350.00	1,350.00	-	-	
32	李登科	押金	2016/2/29	1年以内	6,000.00	6,000.00	-	-	
33	王东兵	押金	2016/6/27	1年以内	2,500.00	2,500.00	-	-	
34	黄晓东	押金	2016/3/31	1年以内	5,200.00	5,200.00	-	-	
35	郭广杰	押金	2016/2/29	1年以内	6,300.00	6,300.00	-	-	
36	沧州市商业银行	投标保证金	2015/12/31	1年以内	20,000.00	20,000.00	-	-	
37	河南兴达工程咨询有限公司	投标保证金	2015/12/31	1年以内	30,000.00	30,000.00	-	-	
38	德汇工程管理（北京）有限公司河南分公司	投标保证金	2016/1/31	1年以内	20,000.00	20,000.00	-	-	
39	恒大人寿保险有限公司	投标保证金	2016/3/31	1年以内	10,000.00	10,000.00	-	-	
40	江苏省国际招标公司	投标保证金	2016/6/27	1年以内	80,000.00	80,000.00	-	-	
41	新疆新建国际招标有限责任公司	投标保证金	2016/2/29	1年以内	100,000.00	100,000.00	-	-	
42	德阳市商业银行	履约保证金	2016/2/29	1年以内	64,000.00	64,000.00	-	-	
43	乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	履约保证金	2016/2/29	1年以内	354,000.00	354,000.00	-	-	
44	其他应收款-开票系统CA证书	CA证书费用	2015/12/31	1年以内	330.00	330.00	-	-	
合 计					1,121,757.20	1,121,757.20	-	-	
减：其他应收款坏账准备					24,288.97	-	-24,288.97	-100.00	
减：评估风险损失					24,288.97	24,288.97	24,288.97		
合 计					1,097,468.23	1,097,468.23	-	-	

评估人员：高悦

被评估单位填表人：吴文汐

填表日期：2016年7月12日

固定资产评估汇总表

评估基准日：2016年6月30日

表4-6

金额单位：人民币元

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

编号	科目名称	账面价值		评估价值		增值额		增值率%	
		原值	净值	原值	净值	原值	净值	原值	净值
	房屋建筑物类合计	-	-	-	-	-	-	-	-
4-6-1	固定资产-房屋建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
4-6-2	固定资产-构筑物及其他辅助设施	-	-	-	-	-	-	-	-
4-6-3	固定资产-管道及沟槽	-	-	-	-	-	-	-	-
	设备类合计	125,845.95	80,895.04	136,230.00	88,878.00	10,384.05	7,982.96	8.25	9.87
4-6-4	固定资产-机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-
4-6-5	固定资产-车辆	-	-	-	-	-	-	-	-
4-6-6	固定资产-电子设备	125,845.95	80,895.04	136,230.00	88,878.00	10,384.05	7,982.96	8.25	9.87
4-6-7	固定资产-土地	-	-	-	-	-	-	-	-
	固定资产合计	125,845.95	80,895.04	136,230.00	88,878.00	10,384.05	7,982.96	8.25	9.87
	减：固定资产减值准备				-		-		
	固定资产合计	125,845.95	80,895.04	136,230.00	88,878.00	10,384.05	7,982.96	8.25	9.87

评估人员：高悦

被评估单位填表人：吴文汐

填表日期：2016年7月12日

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2016年6月30日

共27页第13页

表4-6-6

金额单位：人民币元

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

序号	设备 编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量 单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值			评估价值		增值率%	备注
									原值	净值	原值	成新率%	净值		
1	100000172	服务器	DELL T320(E20S)	戴尔	台	1	2013/12/31	2013/12/31	7,735.47	4,061.12	5,980.00	58	3,470.00	-14.36	
2	100000173	电脑	ThinkPad x230	联想	台	1	2013/12/31	2013/12/31	4,102.56	2,153.84	3,500.00	50	1,800.00	-16.43	
3	100000174	购买IPHONE 5S	5S	苹果	台	1	2013/12/31	2013/12/31	5,288.00	2,776.20	1,790.00	17	300.00	-89.19	
4	100000175	台式机	组装		台	1	2014/2/28	2014/2/28	3,692.31	2,055.39	1,280.00	53	1,518.00	-26.15	
5	100000175	打印机	LQ-730k	爱普生	台	1	2014/2/28	2014/2/28			1,370.00	61			
6	100000176	打印机	M1213nf	惠普	台	1	2014/4/16	2014/4/16	1,538.00	904.86	1,540.00	63	970.00	7.20	
7	100000177	戴尔显示器	戴尔E1713S	戴尔	台	1	2014/4/16	2014/4/16	615.00	361.83	500.00	56	280.00	-22.62	
8	100000178	投影仪	理光PJ6110	理光	台	1	2014/4/22	2014/4/22	1,966.00	1,156.66	2,140.00	64	1,370.00	18.44	
9	100000179	扫描仪	影源C100	影源	台	1	2014/5/18	2014/5/18	1,778.00	1,074.21	680.00	65	440.00	-59.04	
10	100000180	电脑	6530b	惠普	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,757.32	1,061.71	3,850.00	65	2,500.00	135.47	2014.10转入
11	100000181	电脑	6530b	惠普	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,757.32	1,061.71	3,850.00	65	2,500.00	135.47	2014.10转入
12	100000182	电脑	ThinkPad L412	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,756.14	1,061.00	3,160.00	65	2,050.00	93.21	2014.10转入
13	100000183	电脑	ThinkPad L412	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,756.14	1,061.00	3,160.00	65	2,050.00	93.21	2014.10转入
14	100000184	电脑	ThinkPad L412	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,756.14	1,061.00	3,160.00	65	2,050.00	93.21	2014.10转入
15	100000185	电脑	ProBook6450b	惠普	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,659.90	1,002.86	4,620.00	65	3,000.00	199.14	2014.10转入
16	100000186	电脑	ProBook6450b	惠普	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,659.90	1,002.86	4,620.00	65	3,000.00	199.14	2014.10转入
17	1000004717	服务器	X3650(MT7915)	联想	台	1	2015/7/9	2015/7/9	17,500.00	14,452.11	12,390.00	84	10,410.00	-27.97	
18	100000213	电脑	ThinkPad X250 i3	联想	台	1	2014/5/1	2014/5/1	4,699.00	3,582.99	3,850.00	57	2,190.00	-38.88	
19	100000212	电脑	ThinkPad L412	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,841.63	1,112.65	3,160.00	65	2,050.00	84.24	2014.10转入
20	100000211	电脑	邵阳k27	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,782.46	1,681.07	2,480.00	65	1,610.00	-4.23	2014.10转入
21	100000210	电脑	X240S	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	3,377.38	2,040.50	5,210.00	65	3,390.00	66.14	2014.10转入
22	100000209	电脑	邵阳E47G	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,704.14	1,633.75	2,140.00	65	1,390.00	-14.92	2014.10转入
23	100000208	电脑	邵阳E47G	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,704.14	1,633.75	2,140.00	65	1,390.00	-14.92	2014.10转入
24	100000207	电脑	邵阳E47G	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,704.14	1,633.75	2,140.00	65	1,390.00	-14.92	2014.10转入
25	100000206	电脑	邵阳E47G	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,704.14	1,633.75	2,140.00	65	1,390.00	-14.92	2014.10转入

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2016年6月30日

共27页第14页

表4-6-6

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	设备 编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量 单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		评估价值		增值率%	备注
									原值	净值	原值	成新率%		
26	100000205	电脑	邵阳E47G	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,704.14	1,633.75	2,140.00	65	1,390.00	-14.92 2014.10转入
27	100000204	电脑	邵阳E47G	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,704.14	1,633.75	2,140.00	65	1,390.00	-14.92 2014.10转入
28	100000203	电脑	邵阳E47G	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,704.14	1,633.75	2,140.00	65	1,390.00	-14.92 2014.10转入
29	100000202	电脑	ProBook4321s	惠普	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,547.49	1,539.11	3,500.00	65	2,280.00	48.14 2014.10转入
30	100000201	电脑	邵阳K27	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,486.52	1,502.27	2,480.00	65	1,610.00	7.17 2014.10转入
31	100000200	电脑	ThinkPad L412	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,014.96	1,217.37	3,160.00	65	2,050.00	68.40 2014.10转入
32	100000199	电脑	ThinkPad L412	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,014.96	1,217.37	3,160.00	65	2,050.00	68.40 2014.10转入
33	100000198	电脑	ThinkPad L412	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,014.96	1,217.37	3,160.00	65	2,050.00	68.40 2014.10转入
34	100000197	电脑	6530b	惠普	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,177.39	1,315.51	3,850.00	65	2,500.00	90.04 2014.10转入
35	100000196	电脑	ThinkPad L412	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,010.57	1,214.72	3,160.00	65	2,050.00	68.76 2014.10转入
36	100000195	电脑	ThinkPad L412	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,010.57	1,214.72	3,160.00	65	2,050.00	68.76 2014.10转入
37	100000194	电脑	ThinkPad L412	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	2,010.57	1,214.72	3,160.00	65	2,050.00	68.76 2014.10转入
38	100000193	电脑	ThinkPad L512	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,841.63	1,112.65	1,710.00	65	1,110.00	-0.24 2014.10转入
39	100000192	电脑	ThinkPad L512	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,841.63	1,112.65	1,710.00	65	1,110.00	-0.24 2014.10转入
40	100000191	电脑	ThinkPad L512	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,841.63	1,112.65	1,710.00	65	1,110.00	-0.24 2014.10转入
41	100000190	电脑	ThinkPad L512	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,841.63	1,112.65	1,710.00	65	1,110.00	-0.24 2014.10转入
42	100000189	电脑	ThinkPad L512	联想	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,841.63	1,112.65	1,710.00	65	1,110.00	-0.24 2014.10转入
43	100000188	电脑	ProBook4321s	惠普	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,801.58	1,088.45	3,500.00	65	2,280.00	109.47 2014.10转入
44	100000187	电脑	ProBook4321s	惠普	台	1	2014/10/1	2014/10/1	1,801.58	1,088.45	3,500.00	65	2,280.00	109.47 2014.10转入
45	100000214	电脑	ThinkPad X250	联想	台	1	2015/3/23	2015/3/23	5,799.00	5,339.91	4,530.00	75	3,400.00	-36.33
		合 计							125,845.95	80,895.04	136,230.00		88,878.00	9.87
		减：电子设备减值准备												
		合 计							125,845.95	80,895.04	136,230.00		88,878.00	9.87

评估人员：高悦

被评估单位填表人：吴文汐

填表日期：2016年7月12日

递延所得税资产评估明细表

共27页第17页

评估基准日：2016年6月30日

表4-16

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	内容或名称	发生日期	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	资产减值准备	2016/6/30	29,955.38	29,955.38	-	-	
合 计			29,955.38	29,955.38	-	-	

被评估单位填表人：吴文汐

填表日期：2016年7月12日

评估人员：高悦

其他应付款评估明细表

共27页第23页

评估基准日：2016年6月30日

表5-10

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	杨照能	2016年6月	报销款	600.00	600.00	-	-	
2	李然	2016年6月	报销款	720.00	720.00	-	-	
3	李森辉	2016年6月	报销款	262.00	262.00	-	-	
4	鲁绍彪	2016年6月	报销款	7,280.00	7,280.00	-	-	
5	王野	2016年6月	报销款	5,564.00	5,564.00	-	-	
6	张岩萍	2016年6月	报销款	3,157.00	3,157.00	-	-	
7	马兆和	2016年6月	报销款	158.00	158.00	-	-	
8	丛旭	2016年6月	报销款	17,696.50	17,696.50	-	-	
9	钱俊	2016年6月	报销款	16,402.50	16,402.50	-	-	
10	张家望	2016年6月	报销款	496.00	496.00	-	-	
11	周鹏	2016年6月	报销款	489.00	489.00	-	-	
12	戴诗愉	2016年6月	报销款	345.00	345.00	-	-	
13	席波	2016年6月	借款	3,940,000.00	3,940,000.00	-	-	
14	王南南	2016年6月	报销款	690.00	690.00	-	-	
15	徐文辉	2016年6月	报销款	7,252.90	7,252.90	-	-	
16	吴宗裔	2016年6月	报销款	1,120.00	1,120.00	-	-	
17	胡鹏飞	2016年6月	报销款	4,510.50	4,510.50	-	-	
18	徐丹	2016年6月	报销款	4,173.50	4,173.50	-	-	
19	李永昌	2016年6月	报销款	328.00	328.00	-	-	
20	李忠康	2016年6月	报销款	1,592.00	1,592.00	-	-	
21	王学海	2016年6月	报销款	1,735.00	1,735.00	-	-	
22	白锺	2016年6月	报销款	11,490.42	11,490.42	-	-	
23	邵振峰	2016年6月	报销款	7,116.50	7,116.50	-	-	
24	苏雷	2016年6月	报销款	7,553.97	7,553.97	-	-	
25	李登科	2016年6月	报销款	1,511.00	1,511.00	-	-	

其他应付款评估明细表

评估基准日：2016年6月30日

表5-10

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
26	朱浩	2016年6月	报销款	79.50	79.50	-	-	
27	方旭顺	2016年6月	报销款	200.00	200.00	-	-	
28	高珊	2016年6月	报销款	3,103.00	3,103.00	-	-	
29	张志轩	2016年6月	报销款	1,968.00	1,968.00	-	-	
30	廖观贤	2016年6月	报销款	62.00	62.00	-	-	
31	姚丽凤	2016年6月	报销款	5,515.00	5,515.00	-	-	
32	郭俊	2016年6月	报销款	738.70	738.70	-	-	
33	李怀兴	2016年6月	报销款	6,116.00	6,116.00	-	-	
34	李琦	2016年6月	报销款	1,427.00	1,427.00	-	-	
35	李婉荣	2016年6月	报销款	1,580.10	1,580.10	-	-	
36	黄智鹏	2016年6月	报销款	2,210.00	2,210.00	-	-	
37	肖乐平	2016年6月	报销款	2,428.00	2,428.00	-	-	
38	李娜	2016年6月	报销款	718.00	718.00	-	-	
39	马以兵	2016年6月	报销款	3,814.50	3,814.50	-	-	
40	李文博	2016年6月	报销款	2,568.05	2,568.05	-	-	
41	龙超	2016年6月	报销款	12,469.50	12,469.50	-	-	
42	周振宇	2016年6月	报销款	627.50	627.50	-	-	
43	范晨晨	2016年6月	报销款	4,046.00	4,046.00	-	-	
44	吴文汐	2016年6月	报销款	700.00	700.00	-	-	
45	张志斌	2016年6月	报销款	2,246.70	2,246.70	-	-	
46	刘吉瑞	2016年6月	报销款	858.50	858.50	-	-	
47	王思杰	2016年6月	报销款	2,583.71	2,583.71	-	-	
48	王凯	2016年6月	报销款	3,495.00	3,495.00	-	-	
49	梁文立	2016年6月	报销款	923.70	923.70	-	-	
50	陆凯杰	2016年6月	报销款	2,231.90	2,231.90	-	-	

其他应付款评估明细表

评估基准日：2016年6月30日

共27页第25页

表5-10

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
51	谭宇	2016年6月	报销款	5,825.00	5,825.00	-	-	
52	刘兵	2016年6月	报销款	2,082.00	2,082.00	-	-	
53	李猛	2016年6月	报销款	4,721.00	4,721.00	-	-	
54	张永宝	2016年6月	报销款	5,314.50	5,314.50	-	-	
55	王学友	2016年6月	报销款	229.00	229.00	-	-	
56	刘虹	2016年6月	报销款	4,700.50	4,700.50	-	-	
57	崔钟曦	2016年6月	报销款	660.00	660.00	-	-	
58	刘颖	2016年6月	报销款	217.00	217.00	-	-	
59	屈红玲	2016年6月	报销款	1,284.40	1,284.40	-	-	
60	孙璐	2016年6月	报销款	3,949.00	3,949.00	-	-	
61	李伟	2016年6月	报销款	22,387.90	22,387.90	-	-	
62	张红	2016年6月	报销款	2,139.00	2,139.00	-	-	
63	李健	2016年6月	报销款	1,412.00	1,412.00	-	-	
64	胡庆鲁	2016年6月	报销款	7,947.15	7,947.15	-	-	
65	高炜鑫	2016年6月	报销款	280.00	280.00	-	-	
66	唐佳	2016年6月	报销款	9,526.80	9,526.80	-	-	
67	杨春辉	2016年6月	报销款	3,122.00	3,122.00	-	-	
68	佟伟平	2016年6月	报销款	2,409.70	2,409.70	-	-	
69	王晓东	2016年6月	报销款	461.00	461.00	-	-	
70	齐飞	2016年6月	报销款	1,991.60	1,991.60	-	-	
71	刘圆	2016年6月	报销款	70.00	70.00	-	-	
72	王悦	2016年6月	报销款	688.00	688.00	-	-	
73	肖阳	2016年6月	报销款	1,076.00	1,076.00	-	-	
74	马文哲	2016年6月	报销款	611.00	611.00	-	-	
75	王钦	2016年6月	报销款	54.50	54.50	-	-	

其他应付款评估明细表

共27页第26页

评估基准日：2016年6月30日

表5-10

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
76	邵传贺	2016年6月	报销款	900.00	900.00	-	-	
77	魏卓	2016年6月	报销款	325.00	325.00	-	-	
78	卜加玉	2016年6月	报销款	1,218.00	1,218.00	-	-	
79	郭广杰	2016年6月	报销款	7,923.10	7,923.10	-	-	
80	田绿茵	2016年6月	报销款	2,306.50	2,306.50	-	-	
81	孙华	2016年6月	报销款	480.00	480.00	-	-	
82	韩德欢	2016年6月	报销款	259.90	259.90	-	-	
83	廖希	2016年6月	报销款	1,301.00	1,301.00	-	-	
84	薛靖凯	2016年6月	报销款	79.50	79.50	-	-	
85	黄晓东	2016年6月	报销款	501.00	501.00	-	-	
86	叶涛	2016年6月	报销款	1,819.50	1,819.50	-	-	
87	徐振中	2016年6月	报销款	1,467.00	1,467.00	-	-	
88	李星	2016年6月	报销款	458.00	458.00	-	-	
89	耿晓闯	2016年6月	报销款	1,130.00	1,130.00	-	-	
90	单玲	2016年6月	报销款	500.00	500.00	-	-	
91	王天娇	2016年6月	报销款	591.00	591.00	-	-	
92	杨洋	2016年6月	报销款	5,665.30	5,665.30	-	-	
93	张聚楠	2016年6月	报销款	613.20	613.20	-	-	
94	赵锐	2016年6月	报销款	988.00	988.00	-	-	
95	王万超	2016年6月	报销款	266.00	266.00	-	-	
96	李莉	2016年6月	报销款	1,406.00	1,406.00	-	-	
97	张恒	2016年6月	报销款	1,563.40	1,563.40	-	-	
98	杨家丰	2016年6月	报销款	132.80	132.80	-	-	
99	蒋贺	2016年6月	报销款	1,286.00	1,286.00	-	-	
100	唐云峰	2016年6月	报销款	1,401.00	1,401.00	-	-	

其他应付款评估明细表

评估基准日：2016年6月30日

共27页第27页

表5-10

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
101	王心影	2016年6月	报销款	956.40	956.40	-	-	
102	王东兵	2016年6月	报销款	509.50	509.50	-	-	
103	周厚勇	2016年6月	报销款	975.00	975.00	-	-	
104	薛艳	2016年6月	报销款	465.00	465.00	-	-	
105	赵鹏飞	2016年6月	报销款	1,230.00	1,230.00	-	-	
106	刘睿君	2016年6月	报销款	553.00	553.00	-	-	
107	高瑞凤	2016年6月	报销款	17,423.20	17,423.20	-	-	
108	郝慧慧	2016年6月	报销款	936.00	936.00	-	-	
109	高琦	2016年6月	报销款	6,607.00	6,607.00	-	-	
110	张伟	2016年6月	报销款	1,155.50	1,155.50	-	-	
111	尹杰涛	2016年6月	报销款	720.00	720.00	-	-	
112	北京鸿运达航空服务有限公司	2016年4月	机票款	118,228.00	118,228.00	-	-	
113	北京中税德庆会计师事务所有限公司	2016年5月	审计费用	32,000.00	32,000.00	-	-	
114	其他应付款-养老保险	2016年6月	员工承担社保	28,834.64	28,834.64	-	-	
115	其他应付款-医疗保险	2016年6月	员工承担社保	9,729.73	9,729.73	-	-	
116	其他应付款-失业保险	2016年6月	员工承担社保	805.13	805.13	-	-	
117	其他应付款-住房公积金	2016年6月	员工承担社保	97,149.00	97,149.00	-	-	
	合 计			4,540,971.50	4,540,971.50	-	-	

评估人员：高悦

被评估单位填表人：吴文汐

填表日期：2016年7月12日

收益法计算表

评估基准日：2016年6月30日

被评估单位：北京金实盈信科技有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2016年7—12月	2017年	2018年	2019年	2020年
一、营业收入	30,150,000.00	57,849,517.13	69,817,478.89	89,174,207.78	92,562,827.68
其中：主营业务收入	30,150,000.00	57,849,517.13	69,817,478.89	89,174,207.78	92,562,827.68
其他业务收入	-	-	-	-	-
减：营业成本	12,580,000.00	30,186,158.18	36,430,380.15	45,099,094.82	46,812,860.42
其中：主营业务成本	12,580,000.00	30,186,158.18	36,430,380.15	45,099,094.82	46,812,860.42
其他业务成本	-	-	-	-	-
营业税金及附加	102,648.00	175,592.36	211,714.49	272,520.67	282,876.46
营业费用	1,170,494.92	2,574,977.18	2,832,363.25	2,917,300.65	3,004,786.17
管理费用	2,708,963.55	5,826,128.80	6,335,612.54	6,462,324.79	6,591,571.29
财务费用	-	-	-	-	-
资产减值损失	-	-	-	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,587,893.53	19,086,660.61	24,007,408.47	34,422,966.85	35,870,733.34
加：营业外收入	175,000.00	213,500.00	256,200.00	325,374.00	337,738.21
减：营业外支出	-	-	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,762,893.53	19,300,160.61	24,263,608.47	34,748,340.85	36,208,471.55
减：所得税费用	1,095,361.69	1,787,520.08	2,407,951.06	7,437,085.21	7,802,117.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,667,531.84	17,512,640.54	21,855,657.41	27,311,255.64	28,406,353.66
加：折旧及摊销	14,549.72	29,099.44	29,099.44	29,099.44	29,099.44
减：资本性支出	14,549.72	29,099.44	29,099.44	29,099.44	29,099.44
减：营运资金增加额	3,687.51	4,126,884.57	4,954,736.17	8,013,685.76	1,495,451.46
五、营业现金流量	12,663,844.33	13,385,755.97	16,900,921.24	19,297,569.88	26,910,902.20
折现率	14.43%	14.43%	14.43%	14.43%	14.43%
年期数	0.25	1.00	2.00	3.00	4.00
折现系数	0.9669	0.8739	0.7637	0.6674	0.5832
折现值	12,244,204.91	11,697,768.04	12,907,156.68	12,879,023.29	15,695,265.48
5年后收益折现					114,812,603.97
加：非经营性资产					117,418.67
加：其他资产					29,955.38
减：非经营性负债					3,940,000.00
加：溢余资产					3,301,833.19
评估值					149,885,229.61

