

本资产评估报告依据中国资产评估准则编制

华商龙商务控股有限公司拟进行
股权收购所涉及的联合创泰科技有限公司
股东全部权益价值项目
资产评估报告

北方亚事评报字[2019]第 01-323 号

(共一册 第一册)



北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)
BEIJING NORTH ASIA ASSET ASSESSMENT FIRM (Special General Partnership)



二〇一九年五月二十一日

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: 1111020080201900498

资产评估报告名称: 华商龙商务控股有限公司拟进行股权收购所涉及的
联合创泰科技有限公司股东全部权益价值项目

资产评估报告文号: 北方亚事评报字[2019]第01-323号

资产评估机构名称: 北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)

签字资产评估专业人员: 陈鹏(资产评估师)、李巨林(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。

总 目 录

第一册 华商龙商务控股有限公司拟进行股权收购所涉及的联合创泰科技有限公 司股东全部权益价值项目•资产评估报告

本册评估报告目录

声 明.....	1
资产评估报告摘要.....	2
资产评估报告正文.....	4
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概况	4
二、评估目的.....	9
三、评估对象和评估范围.....	9
四、价值类型.....	10
五、评估基准日.....	10
六、评估依据.....	10
七、评估方法.....	12
八、评估程序实施过程 and 情况.....	16
九、评估假设.....	19
十、评估结论.....	20
十一、特别事项说明.....	22
十二、评估报告使用限制说明.....	24
十三、资产评估报告日.....	25
十四、资产评估专业人员签名和资产评估机构印章.....	25
资产评估报告附件.....	26

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，本资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

(三) 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。

(四) 资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，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评估对象可实现价格的保证。

(五) 资产评估报告使用人应当关注评估结论成立的假设前提、资产评估报告特别事项说明和使用限制。

(六) 资产评估机构及其资产评估专业人员遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观、公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

华商龙商务控股有限公司拟进行 股权收购所涉及的联合创泰科技有限公司 股东全部权益价值项目 资产评估报告摘要

北方亚事评报字[2019]第 01-323 号

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）接受华商龙商务控股有限公司的委托，按照法律、行政法规的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法和收益法，按照必要的评估程序，对华商龙商务控股有限公司拟进行股权收购所涉及的联合创泰科技有限公司股东全部权益在 2019 年 3 月 31 日的市场价值进行了评估。现将评估报告摘要如下：

一、评估目的：根据 2019 年 03 月 21 日《华商龙商务控股有限公司会议纪要》，华商龙商务控股有限公司拟收购联合创泰科技有限公司股权，本次评估目的即对该经济行为所涉及的联合创泰科技有限公司股东全部权益价值进行评估。

二、评估对象和评估范围：评估对象为联合创泰科技有限公司股东全部权益价值。评估范围为全部资产及相关负债。具体包括：流动资产、非流动资产（固定资产、递延所得税资产）、流动负债。

三、价值类型：市场价值。

四、评估基准日：2019 年 3 月 31 日。

五、评估方法：资产基础法、收益法。

六、评估结论：

本次评估收益法评估结果作为评估结论。

联合创泰科技有限公司评估基准日总资产账面值为 120,419.94 万元，总负债账面值 99,867.84 万元，净资产账面值 20,552.10 万元，收益法评估后的股东全部权益价值为 242,639.06 万元，增值额为 222,086.96 万元，增值率为 1,080.60%。

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）地址：北京市西城区广内大街 6 号枫桦豪景 A 座
电话：010-83557569 传真：010-83543089 E-mail: bfys@ien.com.cn 邮编：100053

七、评估结论使用有效期：本评估结论使用有效期为自评估基准日起 1 年，即从 2019 年 3 月 31 日至 2020 年 3 月 30 日止的期限内有效，超过 1 年有效期需重新进行评估。

八、对评估结论产生影响的特别事项：

无。

九、资产评估报告日：本资产评估报告日为 2019 年 5 月 21 日。

以上内容摘自资产评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当认真阅读资产评估报告正文。并提请资产评估报告使用者关注评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其对资产评估结论的影响。



华商龙商务控股有限公司拟进行 股权收购所涉及的联合创泰科技有限公司 股东全部权益价值项目 资产评估报告正文

北方亚事评报字[2019]第 01-323 号

华商龙商务控股有限公司：

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）接受贵公司的委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法和收益法两种评估方法，按照必要的评估程序，对华商龙商务控股有限公司拟进行股权收购所涉及的联合创泰科技有限公司股东全部权益在 2019 年 3 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概况

委托人为华商龙商务控股有限公司，被评估单位为联合创泰科技有限公司。资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人包括相关交易方及国有资产监督管理机构。

（一）委托人概况

名称：华商龙商务控股有限公司（以下简称“华商龙”）

住所：FLAT U 11/F BLK3 CAMELPAINTBLDG 60 HOI YUEN RD KWUN
TONGKLN (HONG KONG)

法定地位：BODY CORPORATE

注册资本：港币 19,738.35 万元

成立日期：2014 年 11 月 27 日

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）地址：北京市西城区广内大街 6 号枫桦豪景 A 座
电话：010-83557569 传真：010-83543089 E-mail: bfys@ien.com.cn 邮编：100053

业务类型：CORP。

（二）被评估单位概况

1、注册登记情况

名称：联合创泰科技有限公司（以下简称“联合创泰”）

业务性质：贸易

住所：九龙官塘开源道 60 号骆驼漆大厦第三座十一字楼 U 室

法律地位：法人团体

注册资本：500 万港元

成立日期：2013 年 11 月

经营范围：电子芯片贸易

2、历史沿革

联合创泰科技有限公司前身为香港联胜有限公司，系经香港公司注册处批准，于 2013 年 11 月 1 日设立，登记证号码为 62335461-000-11-15-1。

2013 年 11 月 14 日，刘淑儿认缴出资 Hk\$10,000.00 成立香港联胜有限公司，2013 年 12 月，制定并颁布公司章程，2015 年 11 月，刘淑儿辞去董事职务，2015 年 11 月，刘淑儿将认缴出资的 Hk\$10,000.00 股分别转让给深圳市联合利丰供应链管理有限公司 Hk\$9,600.00 股，张绮微 Hk\$400.00 股。股权转让后各股东认缴出资额和认缴出资比例情况如下：

投资者名称	出资额(港币元)	出资比例 (%)
深圳市联合利丰供应链管理有限公司	9,600.00	96.00
张绮微	400.00	4.00
合 计	10,000.00	100.00

2015 年 11 月 5 日，张绮微任职董事职务，2015 年 11 月 9 日，香港联胜有限公司名称变更为联合创泰；2015 年 12 月 3 日，联合创泰办公室地址由新界屯门震环路 9 号好收成工业大厦地下 4A 室变更为新界屯门震环路 9 号好收成工业大厦 2 楼 210 室，2016 年 1 月 21 日，深圳市联合利丰供应链管理有限公司将认缴出资 Hk\$9,600.00 股转让给联合利丰（香港）有限公司。股权转让后各股东认缴出资额和认缴出资比例情况如下：

华商龙商务控股有限公司拟进行股权收购所涉及的
联合创泰科技有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告

投资者名称	出资额(港币元)	出资比例 (%)
联合利丰(香港)有限公司	9,600.00	96.00
张绮微	400.00	4.00
合 计	10,000.00	100.00

2016 年 1 月 22 日, 张绮微认缴出资增加 Hk\$199,600.00 股, 合计 Hk\$200,000.00 股, 2016 年 1 月 22 日, 联合利丰(香港)有限公司认缴出资增加 Hk\$4,790,400.00 股, 合计 Hk\$4,800,000.00 股。增资后各股东认缴出资额和认缴出资比例情况如下:

投资者名称	出资额(港币元)	出资比例 (%)
联合利丰(香港)有限公司	4,800,000.00	96.00
张绮微	200,000.00	4.00
合 计	5,000,000.00	100.00

2016 年 12 月 20 日, 张绮微辞职, 2016 年 12 月 20 日, 黄泽伟接任董事, 张绮微将认缴出资 Hk\$200,000.00 股转让给黄泽伟, 联合利丰(香港)有限公司将认缴出资 Hk\$4,550,000.00 股转让给黄泽伟, 变更后黄泽伟认缴出资额为 Hk\$4,750,000.00 股, 联合利丰(香港)有限公司认缴出资额为 Hk\$250,000.00 股。股权转让后各股东认缴出资额和认缴出资比例情况如下:

投资者名称	出资额(港币元)	出资比例 (%)
黄泽伟	4,750,000.00	95.00
联合利丰(香港)有限公司	250,000.00	5.00
合 计	5,000,000.00	100.00

2017 年 1 月 20 日, 华商龙商务控股有限公司、徐泽林、黄泽伟签署了《关于联合创泰科技有限公司之股权转让协议》。华商龙商务控股有限公司同意以 4,845 万港元受让黄泽伟持有的联合创泰 48.45%的股权, 徐泽林同意以 950 万元港币受让黄泽伟持有联合创泰科技有限公司 9.5%的股权。股权转让后各股东认缴出资额和认缴出资比例情况如下:

投资者名称	出资额(港币元)	出资比例 (%)
黄泽伟	1,852,500.00	37.05%
徐泽林	475,000.00	9.5%
华商龙商务控股有限公司	2,422,500.00	48.45%
联合利丰(香港)有限公司	250,000.00	5.00%
合 计	5,000,000.00	100.00

北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)地址: 北京市西城区广内大街 6 号枫桦豪景 A 座
电话: 010-83557569 传真: 010-83543089 E-mail: bfys@ien.com.cn 邮编: 100053

2018年3月16日，华商龙控股与黄泽伟、徐泽林签署《关于联合创泰科技有限公司之股权转让协议》，华商龙控股以23,950万元收购黄泽伟持有的联合创泰22.05%的股权，以7,600万元收购徐泽林持有的联合创泰9.5%的股权，收购完成后华商龙控股持有联合创泰80%的股权。

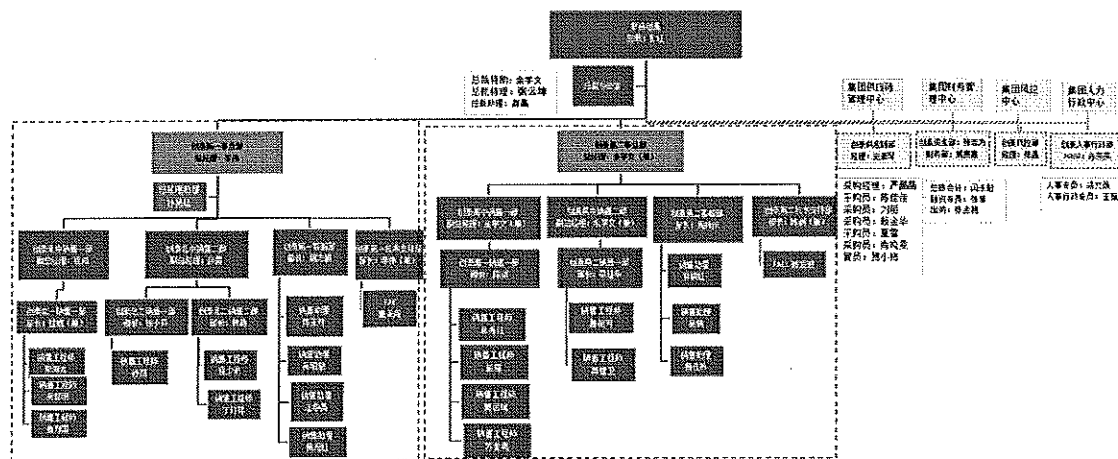
2018年4月19日本公司完成工商变更手续。

至资产评估基准日，联合创泰的股权结构如下：

投资者名称	出资额(港币元)	出资比例(%)
黄泽伟	1,000,000.00	20.00%
华商龙商务控股有限公司	4,000,000.00	80.00%
合 计	5,000,000.00	100.00

3. 公司组织机构及管理体制

(1) 组织机构



4、近两年又一期来企业的资产、负债、权益状况和经营业绩

联合创泰近两年又一期资产负债表

金额单位：人民币万元

项 目	2017年12月31日	2018年12月31日	2019年3月31日
流动资产合计	69,830.76	142,583.01	120,402.56
非流动资产：	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计	121.99	17.09	17.38
资产总计	69,952.75	142,600.10	120,419.94
流动负债合计	67,044.24	127,468.98	99,867.84
非流动负债：	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00	0.00

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）地址：北京市西城区广内大街6号枫桦豪景A座
电话：010-83557569 传真：010-83543089 E-mail: bfys@ien.com.cn 邮编：100053

华商龙商务控股有限公司拟进行股权收购所涉及的
联合创泰科技有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告

负债合计	67,044.24	127,468.98	99,867.84
所有者权益合计	2,908.51	15,131.12	20,552.10
负债和所有者权益总计	69,952.75	142,600.10	120,419.94

联合创泰近两年又一期损益表

金额单位：人民币万元

项 目	2017 年	2018 年	2019 年 1-3 月
一、营业总收入	185,390.72	573,949.16	119,898.01
二、营业总成本	181,261.66	559,215.66	113,448.33
其中：营业成本	178,939.62	552,913.85	111,007.33
税金及附加	0.00	0.00	0.00
销售费用	233.71	721.20	261.80
管理费用	144.09	127.72	29.01
财务费用	1,941.76	6,049.31	2,086.59
资产减值损失	2.49	-596.42	63.59
加：公允价值变动收益	0.00	0.00	0.00
投资收益	0.00	0.00	53.87
汇兑收益	0.00	0.00	0.00
其他收益	0.00	0.00	0.00
资产处置收益	0.00	0.00	0.00
三、营业利润	4,129.06	14,733.49	6,503.55
加：营业外收入	0.00	27.82	0.00
减：营业外支出	0.00	120.87	0.00
四、利润总额	4,129.06	14,640.44	6,503.55
减：所得税费用	688.79	2,417.83	1,082.57
五、净利润	3,440.27	12,222.61	5,420.98

2017 年度、2018 年、评估基准日会计报表经过中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

（三）委托人与被评估单位关系

被评估单位为委托人的控股子公司。

（四）资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

其他评估报告使用人包括：经济行为相关方、被评估单位的上级主管部门以及法律法规规定的其他评估报告使用人。

二、评估目的

根据 2019 年 03 月 21 日《华商龙商务控股有限公司会议纪要》，华商龙商务控股有限公司拟收购联合创泰科技有限公司股权，本次评估目的即对该经济行为所涉及的联合创泰科技有限公司股东全部权益价值进行评估，为委托人上述经济行为提供价值参考依据。

三、评估对象和评估范围

本项目评估对象为联合创泰科技有限公司股东全部权益价值。

评估基准日纳入评估范围的总资产账面值为 120,419.94 万元，总负债账面值 99,867.84 万元，净资产账面值 20,552.10 万元。

委托评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象与评估范围一致。以上数据经过中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，审计报告号为众环审字（2019）012980 号。

企业申报的纳入评估范围的实物资产包括：存货、电子设备等。实物资产的类型及特点如下：

（一）存货

存货主要为库存商品，库存商品主要包括企业生产待销售的各型号存储器、集成电路及 MTK 芯片等。库存商品保存基本完好无毁损，大部分可正常销售，其中小部分为不良品，主要为存在质量问题，需要返厂更换的产品。

（二）电子设备

纳入评估范围的设备类资产为电子设备，电子设备主要为办公用台式电脑、笔记本电脑、小型多功能真空封装机、空调等，主要购置于 2016 年至 2017 年之间，主要分布在公司办公室内，资产分布比较集中，截止评估基准日能够正常使用。

四、价值类型

根据评估目的，确定评估对象的价值类型为市场价值。

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。

五、评估基准日

（一）本项目评估基准日为 2019 年 3 月 31 日。

（二）按照评估基准日尽可能与资产评估应对的经济行为实现日接近的原则，由委托人确定评估基准日。

（三）本次资产评估的工作中，评估范围的界定、评估参数的选取、评估价值的确定等，均以评估基准日企业的财务报表、外部经济环境以及市场情况确定。本报告中一切取价标准均为评估基准日有效的价格标准。

六、评估依据

（一）经济行为依据

*****。

（二）法律法规依据

1、《中华人民共和国资产评估法》（2016 年 7 月 2 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十一次会议通过）；

2、香港《公司条例》；

3、《香港特别行政区基本法》（自 1997 年 7 月 1 日香港特区成立实施）；

4、《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通过）；

5、《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号）；

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）地址：北京市西城区广内大街 6 号枫桦豪景 A 座
电话：010-83557569 传真：010-83543089 E-mail: bfys@ien.com.cn 邮编：100053

6、香港《税务条例》；

7、其他法律法规。

(三) 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—资产评估程序》(中评协[2018]36号)；
- 4、《资产评估执业准则—资产评估报告》(中评协[2018]35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—资产评估档案》(中评协[2018]37号)；
- 7、《资产评估执业准则—利用专家工作及相关报告》(中评协[2017]35号)；
- 8、《资产评估执业准则—企业价值》(中评协[2018]38号36号)；
- 9、《资产评估执业准则—机器设备》(中评协[2017]39号)；
- 10、《资产评估机构业务质量控制指南》(中评协[2017]46号)；
- 11、《资产评估价值类型指导意见》(中评协[2017]47号)；
- 12、《资产评估对象法律权属指导意见》(中评协[2017]48号)。

(四) 权属依据

- 1、有关资产购置协议、合同及与评估有关的其他资料；
- 2、其它有关产权证明文件。

(五) 取价依据

- 1、《资产评估常用数据与参数手册》；
- 2、评估基准日银行贷款利率；
- 3、企业提供的审计报告；
- 4、企业有关部门提供的未来年度经营计划；
- 5、企业提供的主要产品目前及未来年度市场预测资料；
- 6、评估人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料；
- 7、评估机构收集的有关询价资料、参数资料；
- 8、WIND资讯系统提供的相关行业统计数据；
- 9、彭博资讯系统提供的相关行业统计数据；

10、被评估单位提供的其它评估相关资料。

(六) 其他参考依据

1、中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的报告号为“众环审字(2019)012980号”的审计报告。

2、被评估单位提供的《资产评估申报表》。

七、评估方法

(一) 评估方法的选择

企业价值评估的基本方法主要有收益法、市场法和资产基础法。

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。收益法常用的具体方法包括股利折现法和现金流量折现法。

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。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。

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。

《资产评估准则——企业价值》规定，资产评估专业人员执行企业价值评估业务，应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件，分析收益法、市场法和资产基础法三种资产评估基本方法的适用性，恰当选择一种或者多种资产评估基本方法。

本次评估选用的评估方法为：收益法和资产基础法。评估方法选择的理由如下：

市场法常用的两种方法是上市公司比较法和交易案例比较法。被评估单位为香港注册的电子元器件分销商，在上市公司中很难找到与被评估单位业务类型、规模相近的可比公司，据此认为上市公司比较法不适用于本次评估。同时难以从公开市场上获得与联合创泰在产品结构、产品相似、规模相同和主营业务构成方面

北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)地址：北京市西城区广内大街6号枫桦豪景A座
电话：010-83557569 传真：010-83543089 E-mail: bfys@ien.com.cn 邮编：100053

相似的被并购企业，无法取得合理参考数据确定评估价值。故不适合采用交易案例比较法。经过分析，本次评估不宜采用市场法评估。

通过对联合创泰的收益分析，联合创泰主要业务为电子元器件分销商。联合创泰自正式建成运营已有多多年，收入、成本及各种经营数据与指标可作为未来年度生产经营项目预测依据，并且根据企业历史年度的收益情况来看，企业的收益能力较好，联合创泰拥有一支稳定的专业素质和技术水平较高的管理、创意和运营团队，具有持续开发和市场运作能力，具有持续经营能力和较为稳定的获利能力，未来收益能够进行合理预测，因此适宜采用收益法进行评估。

联合创泰各项资产及负债权属清晰，相关资料较为齐全，能够通过采用合适方法评定估算各项资产、负债的价值，适宜采用资产基础法进行评估。评估方法介绍如下：

（二）资产基础法

1、流动资产

评估范围内的流动资产主要包括货币资金、应收账款、预付账款、其他应收款、存货。

（1）货币资金为银行存款，通过核实银行对账单、银行函证等，以核实后的账面值确定评估值。对外币货币资金，按评估基准日的国家外汇中间价折算为人民币。

（2）各种应收款项在核实无误的基础上，根据每笔款项可能收回的数额确定评估值。对于有充分理由相信全都能收回的，按全部应收款额计算评估值。

（3）预付款项，根据所能收回的相应货物形成资产或权利的价值确定评估值。对于能够收回相应货物的或权利的，按核实后的账面值作为评估值。

（4）存货主要为产成品。

产成品：根据企业委估申报的产成品做了相应的市场调查和市场销售情况分析。由于联合创泰为贸易企业，对于正常的产成品以账面价值作为评估价值。对于部分存在问题的不良品主要是通过跟生产商进行产品更换，不需要承担额外的费用，因此本次不良品以账面值确认为评估值。

2、电子设备

根据各类设备的特点、评估价值类型、资料收集情况等相关条件，采用成本法评估。

成本法计算公式如下：

评估值=重置全价×综合成新率

(1) 重置全价的确定

不需要安装的设备重置全价=设备购置价+运杂费

凡能询到基准日市场价格的设备，以此价格作为重置全价；

(2) 综合成新率的确定

对于小型设备，主要依据其经济寿命年限来确定其综合成新率。计算公式如下：

年限法成新率=(经济寿命年限-已使用年限)/经济寿命年限×100%

综合成新率=年限法成新率

(3) 评估值的确定

设备评估值=设备重置全价×综合成新率

3、递延所得税资产

评估范围的递延所得税资产是企业核算资产或负债、以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目，在后续计量过程中因企业会计准则规定，产生的账面价值与其计税基础的可抵扣暂时性差异，对企业未来所得税造成的影响。

企业按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认的递延所得税资产。评估人员就差异产生的原因、形成过程进行调查和了解，核实该差异在企业未来持续经营期间核算应纳税所得额时，是否将导致产生可抵扣金额，核实核算的金额是否符合企业会计制度及税法相关规定，在此基础上按核实后账面价值，综合考虑各类资产评估情况对相应的递延所得税资产的影响确定评估值。

4、负债

企业负债为流动负债，流动负债包括短期借款、应付账款、预收账款、应交税费、其他应付款。根据企业提供的各项目明细表，检验核实各项负债在评估目

的实现后的实际债务人、负债额，以评估目的实现后的产权所有者实际需要承担的负债项目及金额确定评估值。

（三）收益法

本次评估选用现金流量折现法中的企业自由现金流折现模型，现金流量折现法的描述具体如下：

股东全部权益价值=企业整体价值-付息债务价值

1、企业整体价值

企业整体价值是指股东全部权益价值和付息债务价值之和。根据被评估单位的资产配置和使用情况，企业整体价值的计算公式如下：

企业整体价值=经营性资产价值+溢余资产价值+非经营性资产负债价值

（1）经营性资产价值

经营性资产是指与被评估单位生产经营相关的，评估基准日后企业自由现金流量预测所涉及的资产与负债。经营性资产价值的计算公式如下：

$$P = \frac{F_0}{(1+r)^{m/24}} + \sum_{i=2}^n \frac{F_i}{(1+r)^{(i-1.5+m/12)}} + \frac{F_t}{r \times (1+r)^{(n-1.5+m/12)}}$$

其中：P：评估基准日的企业经营性资产价值；

Fi：评估基准日后第 i 年预期的企业自由现金流量；

Ft：永续期的企业自由现金流量；

F0：评估基准日至当年年底的企业自由现金流量；

r：折现率(加权平均资本成本, WACC)；

n：预测期；

m：基准日至当年年底月数；

i：预测期第 i 年。

其中，企业自由现金流量计算公式如下：

企业自由现金流量=净利润+折旧与摊销+税后利息-资本性支出-营运资金增加额

其中，折现率(加权平均资本成本, WACC)计算公式如下：

$$WACC = K_e \times \frac{E}{E + D} + K_d \times (1 - t) \times \frac{D}{E + D}$$

其中：ke：权益资本成本；

kd：付息债务资本成本；

E：权益的市场价值；

D：付息债务的市场价值；

t：所得税率。

其中，权益资本成本采用资本资产定价模型(CAPM)计算。计算公式如下：

$$K_e = r_f + MRP \times \beta + r_c$$

其中：rf：无风险利率；

MRP：市场风险溢价；

β ：权益的系统风险系数；

rc：企业特定风险调整系数。

(2) 溢余资产价值

溢余资产是指评估基准日超过企业生产经营所需，评估基准日后企业自由现金流量预测不涉及的资产。被评估单位的溢余资产主要是货币资金，本次评估采用成本法进行评估。

(3) 非经营性资产、负债价值

非经营性资产、负债是指与被评估单位生产经营无关的，评估基准日后企业自由现金流量预测不涉及的资产与负债。

2、付息债务价值

付息债务是指评估基准日被评估单位需要支付利息的负债。被评估单位的付息债务为短期借款。付息债务以核实后的账面值作为评估值。

八、评估程序实施过程和情况

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）接受华商龙商务控股有限公

司的委托，评估人员于 2019 年 3 月 20 日至 2019 年 5 月 21 日对纳入评估范围内的资产和负债进行了必要的核实及查对，查阅了有关账目、产权证明及其他文件资料，完成了必要的评估程序。在此基础上根据本次评估目的和委估资产的具体情况，采用资产基础法和收益法对联合创泰科技有限公司的股东全部权益进行了评定估算。整个评估过程包括接受委托、评估准备、现场清查核实、评定估算、评估汇总及提交报告等，具体评估过程如下：

（一）明确评估业务基本事项

由我事务所业务负责人与委托人代表商谈明确委托人、被评估单位和委托人以外的其他评估报告使用者；评估目的；评估对象和评估范围；价值类型；评估基准日；评估报告使用限制；评估报告提交时间及方式；委托人与资产评估专业人员工作配合和协助等其他需要明确的重要事项。

（二）签订资产评估委托合同

根据评估业务具体情况，我事务所对自身专业胜任能力、独立性和业务风险进行综合分析和评价，并由评估机构决定承接该评估业务。

（三）编制评估计划

我事务所承接该评估业务后，立即组织资产评估专业人员编制了评估计划。评估计划包括评估的具体步骤、时间进度、人员安排和技术方案等内容。

（四）现场调查

根据评估业务具体情况，我们对评估对象进行了适当的现场调查。包括：

要求委托人和被评估单位提供涉及评估对象和评估范围的详细资料；

要求委托人或者被评估单位对其提供的评估明细表及相关证明材料以签名、盖章或者其他方式进行确认；

资产评估专业人员通过询问、函证、核对、监盘、勘查、检查等方式进行调查，获取评估业务需要的基础资料，了解评估对象现状，关注评估对象法律权属；

对无法或者不宜对评估范围内所有资产、负债等有关内容进行逐项调查的，根据重要程度采用抽查等方式进行调查。

（五）收集评估资料

我们根据评估业务具体情况收集评估资料，并根据评估业务需要和评估业务

实施过程中的情况变化及时补充收集评估资料。这些资料包括：

直接从市场等渠道独立获取的资料，从委托人、被评估单位等相关当事方获取的资料，以及从政府部门、各类专业机构和其他相关部门获取的资料；

查询记录、询价结果、检查记录、行业资讯、分析资料、鉴定报告、专业报告及政府文件等形式；

资产评估专业人员根据评估业务具体情况对收集的评估资料进行必要分析、归纳和整理形成的资料。

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、了解企业历史年度权益资本的构成、权益资本的变化；
- 2、了解企业历史年度经营销售情况及其变化，分析销售收入变化的原因；
- 3、了解企业历史年度期间费用的构成及其变化；
- 4、了解企业主要的业务构成，分析业务对企业销售收入的贡献情况；
- 5、了解企业历史年度利润情况，分析利润变化的主要原因；
- 6、了解企业各项经营指标、财务指标，分析各项指标变动原因；
- 7、了解企业未来年度的经营计划等；
- 8、了解企业的税收政策；
- 9、收集企业所在行业的有关资料，了解行业现状、区域市场状况及未来发展趋势；
- 10、了解企业的溢余资产和非经营性资产负债的内容及其资产状况。

（六）评定估算

评估的主要工作：按资产类别进行价格查询和市场询价的基础上，选择合适的测算方法，估算各类资产评估值，并进行汇总分析，初步确定评估结果。

（七）编制和提交评估报告

在上述工作的基础上，项目负责人在完成初步资产评估报告后提交公司内部审核。我事务所内部对评估报告初稿和工作底稿进行三级审核后，与委托人、被评估单位就评估报告有关内容进行必要沟通。在全面考虑有关意见后，对评估结论进行必要的调整、修改和完善，然后重新按我事务所内部资产评估报告三审制

度和程序对报告进行审核后，向委托人提交正式评估报告。

九、评估假设

由于企业所处运营环境的变化以及不断变化着的影响资产价值的种种因素，必须建立一些假设以便资产评估专业人员对资产进行价值判断，充分支持我们所得出的评估结论。本次评估是建立在以下前提和假设条件下的：

（一）一般假设

1、企业持续经营假设

企业持续经营假设是假定被评估企业的经营业务合法，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。

2、交易假设

交易假设是假定所有待评估资产已经处在交易的过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设。

3、公开市场假设

公开市场假设是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等做出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

（二）特殊假设

1、假设国家宏观经济形势及现行的有关法律、法规、政策，无重大变化。

2、假设被评估单位所在的行业保持稳定发展态势，行业政策、管理制度及相关规定无重大变化。

3、假设国家有关赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

4、假设无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素，造成对企业重大不利影响。

5、假设本次评估测算的各项参数取值是按照现时价格体系确定的，未考虑基准日后通货膨胀因素的影响。

6、假设被评估单位提供的历年财务资料所采用的会计政策和进行收益预测时所采用的会计政策不存在重大差异。

7、假设企业未来的经营策略以及成本控制与历史年度经营情况不发生较大变化。

8、假设评估基准日后被评估单位的现金流入为均匀流入，现金流出为均匀流出。

9、假设未来年度联合创泰公司 60%至 80%的经营收入能够取得实现保理，并在未来年度维持该比例不发生重大变化。

十、评估结论

按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观、公正的原则，对联合创泰科技有限公司的股东全部权益价值采用收益法和资产基础法进行了评估。根据以上评估工作，评估结论如下：

（一）收益法评估结果

评估基准日总资产账面值为 120,419.94 万元，总负债账面值 99,867.84 万元，净资产账面值 20,552.10 万元。

收益法评估后的股东全部权益价值为 242,639.06 万元，增值额为 222,086.96 万元，增值率为 1,080.60%。

（二）资产基础法评估结果

评估基准日总资产账面值 120,419.94 万元，评估值 120,422.42 万元，评估增值 2.48 万元，增值率 0.00%；总负债账面值 99,867.84 万元，评估值 99,867.84 万元，无增减值；净资产账面值 20,552.10 万元，评估值 20,554.58 万元，评估增值 2.48 万元，增值率 0.01%。

资产基础法具体评估结果详见下列评估结果汇总表：

资产基础法评估结果汇总表

评估基准日：2019年3月31日

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
流动资产	1	120,402.56	120,402.56	0.00	0.00
非流动资产	2	17.38	19.86	2.48	14.27
其中：长期股权投资	3	0.00	0.00	0.00	
投资性房地产	4	0.00	0.00	0.00	
固定资产	5	3.00	5.48	2.48	82.67
在建工程	6	0.00	0.00	0.00	
油气资产	7	0.00	0.00	0.00	
无形资产	8	0.00	0.00	0.00	
其中：土地使用权	9	0.00	0.00	0.00	
其他非流动资产	10	14.38	14.38	0.00	0.00
资产总计	11	120,419.94	120,422.42	2.48	0.00
流动负债	12	99,867.84	99,867.84	0.00	0.00
非流动负债	13	0.00	0.00	0.00	
负债总计	14	99,867.84	99,867.84	0.00	0.00
净资产	15	20,552.10	20,554.58	2.48	0.01

(三) 评估结论

收益法评估后的股东全部权益价值为 242,639.06 万元，资产基础法评估后的股东全部权益价值为 20,554.58 万元，两者相差 222,084.48 万元，差异率为 91.53%。

两种评估方法结果差异主要原因是：两种评估方法考虑的角度不同，资产基础法是从单项资产的再取得途径考虑的，反映的是企业单项资产的市场价值；收益法是从企业的未来获利角度考虑的，反映了企业各项资产的综合获利能力。

资产基础法是在持续经营基础上，以重置各项生产要素为假设前提，根据要素资产的具体情况采用适宜的方法分别评定估算企业各项要素资产的价值并累加求和，再扣减相关负债评估价值，得出资产基础法下股东全部权益价值的评估价值，反映的是企业基于现有资产的重置价值。

收益法是在对企业未来收益预测的基础上计算评估价值的方法。联合创泰自成立以来，经营收益实现了快速增长，其生产的产品在国内进行了销售，并占有了一定的市场份额。此外，企业所拥有的行业竞争力、人力资源，管理团队、要

素协同资源等无形资产也在收益法中综合进行了考虑，收益法中不仅考虑了企业账面资产和可辨认无形资产，同时还考虑了有益于企业未来收益的不可辨认无形资产及其他因素。同时，联合创泰拥有一支稳定的专业素质和技术水平较高的管理、创意团队，具有持续开发和市场运作能力，具有持续经营能力和较为稳定的获利能力。经过分析，评估人员认为收益法结果相对资产基础法结果而言更能准确的反映出联合创泰的股东全部权益价值，通过分析两种方法评估结果的合理性和价值内涵，评估人员认为企业的市场价值通常不是基于重新构建该等资产所花费的成本而是基于市场参与者对未来收益的预期，而收益法的评估结果更能准确的反映企业未来的盈利能力，经营风险。

根据上述分析，本评估报告评估结论采用收益法评估结果，即：联合创泰的股东全部权益价值评估结果为 242,639.06 万元。

本资产评估报告没有考虑由于缺乏控制权可能产生的者折价对评估对象价值的影响。

十一、特别事项说明

本评估报告使用者应对特别事项对评估结论产生的影响予以关注。

（一）重要的利用专家工作及相关报告情况

本资产评估报告的资产类型与账面金额以中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环审字（2019）012980 号无保留意见审计报告为依据，该审计报告意见为：财务报告在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了联合创泰科技有限公司 2019 年 3 月 31 日的财务状况以及 2019 年 1-3 月的经营成果和现金流量。

（二）权属等主要资料不完整或者存在瑕疵的情形

无。

（三）委托人未提供的其他关键资料情况

无。

(四) 未决事项、法律纠纷、担保、租赁等不确定因素

无。

(五) 重大期后事项

无。

(六) 评估程序受限的有关情况、评估机构采取的弥补措施及对评估结论影响的情况

无。

(七) 评估基准日至评估报告日之间可能对评估结论产生影响的事项

- 1、评估基准日期后事项系评估基准日至评估报告日之间发生的重大事项；
- 2、在评估基准日后，当被评估资产因不可抗力而发生拆除、毁损、灭失，往来账款产生坏账等影响资产价值的期后事项时，不能直接使用评估结论；
- 3、发生评估基准日期后重大事项时，不能直接使用本评估结论。在本次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评估价值进行相应调整。

(八) 需要说明的其他问题

1、我事务所及所有参加评估的人员与委托人及有关当事人之间无任何特殊利害关系，评估人员在整个评估过程中，始终恪守职业道德和规范，并坚持独立、客观、公正的原则及遵循了有关的法律、法规的规定。

2、本评估报告中涉及的有关企业经营的一般资料、产权资料、政策文件及相关资料由委托人及被评估单位负责提供，对其真实性、合法性由委托人及被评估单位承担相关的法律责任，资产评估专业人员执行资产评估业务的目的是对评估对象的价值进行估算并发表专业意见，对评估对象的法律权属确认或发表意见超出了资产评估的执业范围，因此评估机构不对评估对象的法律权属提供保证。

3、对企业存在的可能影响资产评估价值的瑕疵事项，在企业委托时未作特殊说明而评估人员已履行评估程序仍无法获知的情况下，评估机构及评估人员不承担相关责任。

4、截止出具报告日，处置子公司事项

(1)2019年2月21日，联合创泰科技有限公司与张淑武签订了联合创富科技有限公司股权转让协议。转让前，联合创富股东为联合创泰科技有限公司、张珺、

王彤，注册资本港币 500 万元，其中联合创泰持有 40%的股权。联合创泰愿意将其占联合创富公司 40%的股权以港币 1 元的价格转让给张淑武。截止评估基准日款项已收到，联合创泰已经将相关收益计入投资收益中，截止出具报告日工商登记尚未进行变更。

(2)2019 年 2 月 28 日，联合创泰科技有限公司与施嘉豪签订了英唐科技（香港）有限公司股权转让协议。转让前英唐科技股东为联合创泰与施嘉豪，注册资本港币 100 万元，其中联合创泰持有 60%的股权。联合创泰愿意将其占英唐科技公司 60%的股权以人民币 55 万元等值港币转让给施嘉豪。截止评估基准日款项已收到，联合创泰已经将相关收益计入投资收益中，截止出具报告日工商登记尚未进行变更。

5、评估报告附件与报告正文配套使用方为有效。

十二、评估报告使用限制说明

(一) 本评估报告只能用于评估报告载明的评估目的和用途，由评估报告载明的评估报告使用者使用；本事务所不对报告使用者运用本报告于本次评估目的以外的经济行为所产生的后果负责；

(二) 委托人或者其他资产评估报告使用人应按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任；

(三) 除委托人、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；

本评估报告的全部或者部分内容被摘抄、引用或者被披露于公开媒体，需评估机构审阅相关内容，法律、法规规定以及相关当事方另有约定的除外；

(四) 资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，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评估对象可实现价格的保证；

(五) 本评估结论使用有效期为自评估基准日起 1 年，即从 2019 年 3 月 31 日

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）地址：北京市西城区广内大街 6 号枫桦豪景 A 座
电话：010-83557569 传真：010-83543089 E-mail: bfys@ien.com.cn 邮编：100053



至 2020 年 3 月 30 日止的期限内有效，超过 1 年有效期需重新进行评估。

十三、资产评估报告日

资产评估报告日为资产评估专业人员最终专业意见形成日，本项目资产评估报告日为 2019 年 5 月 21 日。

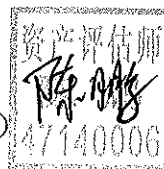
十四、资产评估专业人员签名和资产评估机构印章

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）



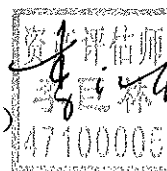
资产评估师：

（签名并盖章）



资产评估师：

（签名并盖章）



中国.北京市

二〇一九年五月二十一日

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）地址：北京市西城区广内大街 6 号枫桦豪景 A 座
电话：010-83557569 传真：010-83543089 E-mail: bfys@ien.com.cn 邮编：100053

资产评估报告附件

- (一) 与评估目的相对应的经济行为文件；
- (二) 被评估单位专项审计报告；
- (三) 委托人和被评估单位法人营业执照；
- (四) 评估对象涉及的主要权属证明资料；
- (五) 委托人和其他相关当事人的承诺函；
- (六) 签名资产评估师承诺函；
- (七) 资产评估机构备案文件、证券期货相关业务资产评估资格证书；
- (八) 资产评估机构营业执照副本；
- (九) 资产评估师执业资格证书登记卡；
- (十) 资产评估委托合同。

华商龙商务控股有限公司会议纪要

华商龙商务控股有限公司于2019年3月21日在公司会议室召开总经理办公会，会议纪要如下：

1. 华商龙商务控股有限公司拟收购联合创泰科技有限公司的部分股权。
2. 聘请相关的会计师事务所、评估机构进行审计、评估工作。
3. 需报请集团公司履行相应的审批程序，待审批程序完成后再进行下一步工作。

华商龙商务

2019年3月21日



联合创泰科技有限公司
2019.3.31 审计报告

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



审 计 报 告

众环审字(2019) 012980 号

联合创泰科技有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了联合创泰科技有限公司(以下简称“联合创泰”)财务报表,包括 2019 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司权益变动表,以及财务报表附注。

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,公允反映了联合创泰 2019 年 3 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年 1-3 月的合并及母公司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,我们独立于联合创泰,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

联合创泰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,管理层负责评估联合创泰的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算联合创泰、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督联合创泰的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对联合创泰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联合创泰不能持续经营。

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

（六）就联合创泰中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

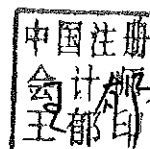


中国

武汉

中国注册会计师

中国注册会计师



2019年5月17日

合并资产负债表(资产)

会合01 表

编制单位：联合创泰科技有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	(七) 1	20,487,753.35	82,358,993.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据及应收账款	(七) 2	453,564,300.62	940,928,603.77
预付款项	(七) 3	451,949,806.40	199,690,767.58
其他应收款	(七) 4	65,238,766.75	65,370,944.88
存货	(七) 5	212,160,045.05	139,451,162.71
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七) 6	624,932.00	
流动资产合计		1,204,025,604.17	1,427,800,472.72
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七) 7	29,997.21	37,216.65
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七) 8	143,796.19	199,814.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		173,793.40	237,031.04
资产总计		1,204,199,397.57	1,428,037,503.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表(负债及股东权益)

会合01 表

编制单位: 联合创泰科技有限公司

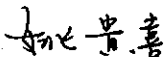
单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	2019年3月31日	2018年12月31日
流动负债:			
短期借款	(七) 9	216,035,330.00	217,365,000.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款	(七) 10	3,600,822.75	46,967,996.37
预收款项	(七) 11	7,028,220.38	7,082,474.22
应付职工薪酬	(七) 12		205,321.82
应交税费	(七) 13	26,064,137.36	29,433,846.78
其他应付款	(七) 14	745,949,907.80	974,701,253.96
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		998,678,418.29	1,275,755,893.33
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		998,678,418.29	1,275,755,893.33
股东权益:			
股本	(七) 15	4,472,550.00	4,472,550.00
资本公积			
减: 库存股			
其他综合收益			
盈余公积			
未分配利润	(七) 16	201,048,429.28	147,421,731.29
归属于母公司股东权益合计		205,520,979.28	151,894,281.29
少数股东权益			387,329.14
股东权益合计		205,520,979.28	152,281,610.43
负债和股东权益总计		1,204,199,397.57	1,428,037,503.76

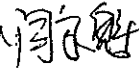
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并利润表

会合02 表

编制单位：联合创泰科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-3月	2018年1-3月
一、营业总收入	(七) 17	1,198,852,856.18	1,104,477,422.35
其中：营业收入		1,198,852,856.18	1,104,477,422.35
二、营业总成本		1,134,443,178.71	1,071,837,574.59
其中：营业成本	(七) 17	1,109,943,207.57	1,077,489,354.69
税金及附加			
销售费用	(七) 18	2,630,147.54	938,257.59
管理费用	(七) 19	290,134.43	217,579.38
研发费用			
财务费用	(七) 20	20,943,819.17	-1,380,918.13
其中：利息费用		17,048,618.56	5,550,580.30
利息收入		13,860.81	886,493.61
资产减值损失	(七) 21	635,870.00	-5,426,698.94
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 22	7,581.83	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		64,417,259.30	32,639,847.76
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,417,259.30	32,639,847.76
减：所得税费用	(七) 23	10,825,699.77	5,401,820.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,591,559.53	27,238,027.58
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		53,591,559.53	27,238,027.58
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		53,626,697.99	27,212,288.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-35,138.46	25,738.97
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）外币财务报表折算差额			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		53,591,559.53	27,238,027.58
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		53,626,697.99	27,212,288.61
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-35,138.46	25,738.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

本报告书共53页第3页

合并现金流量表

会合03 表

单位：元

编制单位：联合创泰科技有限公司

项 目	附注	2019年1-3月	2018年1-3月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,437,474,277.16	931,655,166.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 24 (1)	1,254,587.69	4,915,937.39
经营活动现金流入小计		1,438,728,864.85	936,571,104.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,472,235,848.10	1,081,724,073.24
支付给职工以及为职工支付的现金		432,126.22	254,725.76
支付的各项税费		13,868,044.30	
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 24 (2)	9,806,336.90	1,489,531.42
经营活动现金流出小计		1,496,342,355.52	1,083,468,330.42
经营活动产生的现金流量净额		-57,613,490.67	-146,897,226.31
二、投资活动产生的现金流量：			
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		538,685.52	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		538,685.52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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		538,685.52	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		445,131,637.92	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 24 (3)	1,167,214,247.93	801,758,637.11
筹资活动现金流入小计		1,612,345,885.85	801,758,637.11
偿还债务支付的现金		223,301,048.56	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,042,632.07	5,269,959.11
支付其他与筹资活动有关的现金	(七) 24 (4)	1,376,258,565.02	655,638,250.52
筹资活动现金流出小计		1,616,602,245.65	660,908,209.63
筹资活动产生的现金流量净额		-4,256,359.80	140,850,427.48
四、汇率变动对现金的影响		-184,084.71	-227,035.20
五、现金及现金等价物净增加额		-61,515,249.66	-6,273,834.03
加：期初现金及现金等价物余额		82,358,993.78	110,621,779.73
六、期末现金及现金等价物余额		20,843,744.12	104,347,945.70

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

会合04表
单位: 人民币元

项 目	2019年1-3月					
	归属于母公司股东权益					
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	4,472,550.00					147,421,731.29
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年年初余额	4,472,550.00					147,421,731.29
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						53,626,697.99
(一) 综合收益总额						53,626,697.99
(二) 股东投入和减少资本						
1. 股东投入普通股						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
(三) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对股东的分配						
3. 其他						
(四) 股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(五) 其他						
四、本年年末余额	4,472,550.00					201,048,429.28
						0.00
						152,281,610.43
						387,329.14
						152,281,610.43
						53,239,368.85
						53,591,559.53
						-352,190.68
						-352,190.68
						205,520,979.28

法定代表人: 张喜喜

主管会计工作负责人: 张喜喜

会计机构负责人: 张喜喜

合并股东权益变动表

会合04表
单位：人民币元

编制单位：联合创泰科技有限公司

项 目	2018年1-3月					
	归属于母公司股东权益					股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	4,472,550.00					25,153,845.37
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	4,472,550.00					25,153,845.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						27,212,288.61
（一）综合收益总额						27,212,288.61
（二）股东投入和减少资本						
1. 股东投入普通股						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对股东的分配						
3. 其他						
（四）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（五）其他						
四、本年年末余额	4,472,550.00					52,366,133.98
						360,850.88
						29,987,246.25
						27,238,027.58
						27,238,027.58
						57,225,273.83

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(资产)

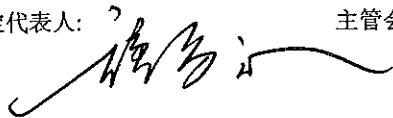
会企01 表

编制单位：联合创泰科技有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		20,487,753.35	80,073,279.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据及应收账款	(十五) 1	453,564,300.62	940,699,124.65
预付款项		451,949,806.40	199,690,767.58
其他应收款	(十五) 2	65,238,766.75	65,930,347.85
存货		212,160,045.05	139,436,531.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		624,932.00	
流动资产合计		1,204,025,604.17	1,425,830,051.15
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		29,997.21	37,216.65
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		143,796.19	133,723.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		173,793.40	170,940.17
资产总计		1,204,199,397.57	1,426,000,991.32

法定代表人：



主管会计工作负责人：

姚比黄喜

会计机构负责人：



本报告书共53页第7页

资产负债表(负债及股东权益)

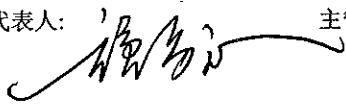
会企01 表

编制单位: 联合创泰科技有限公司

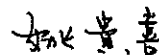
单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	2019年3月31日	2018年12月31日
流动负债:			
短期借款		216,035,330.00	217,365,000.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据及应付账款		3,600,822.75	47,714,981.43
预收款项		7,028,220.38	7,082,474.22
应付职工薪酬			205,321.82
应交税费		26,064,137.36	29,175,173.70
其他应付款		745,949,907.80	973,146,839.02
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		998,678,418.29	1,274,689,790.37
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		998,678,418.29	1,274,689,790.37
股东权益:			
股本		4,472,550.00	4,472,550.00
资本公积			
减: 库存股			
其他综合收益			
盈余公积			
未分配利润		201,048,429.28	146,838,650.95
股东权益合计		205,520,979.28	151,311,200.95
负债和股东权益总计		1,204,199,397.57	1,426,000,991.32

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



利润表

会企02 表

编制单位：联合创泰科技有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-3月	2018年1-3月
一、营业收入	(十五) 4	1,198,980,080.65	1,099,605,409.81
减：营业成本	(十五) 4	1,110,073,343.51	1,073,073,442.33
税金及附加			
销售费用		2,618,009.86	921,118.83
管理费用		290,134.43	214,711.83
研发费用			
财务费用		20,865,930.27	-1,720,493.77
其中：利息费用		17,042,632.07	5,269,959.11
利息收入		13,860.81	886,493.61
资产减值损失		635,870.00	-5,426,698.94
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		538,685.52	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（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）		65,035,478.10	32,543,329.53
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,035,478.10	32,543,329.53
减：所得税费用		10,825,699.77	5,369,649.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,209,778.33	27,173,680.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		54,209,778.33	27,173,680.15
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		54,209,778.33	27,173,680.15

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

编制单位：联合创泰科技有限公司

会企03表
单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-3月	2018年1-3月
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,436,594,575.43	924,004,053.76
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		685,076.45	949,089.30
经营活动现金流入小计		1,437,279,651.88	924,953,143.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,471,983,515.79	1,071,972,418.85
支付给职工以及为职工支付的现金		419,988.58	231,307.41
支付的各项税费		13,868,044.30	
支付的其他与经营活动有关的现金		6,704,362.77	1,483,939.51
经营活动现金流出小计		1,492,975,911.44	1,073,687,665.77
经营活动产生的现金流量净额		-55,696,259.56	-148,734,522.71
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
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		538,685.52	
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		538,685.52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的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		538,685.52	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
取得借款收到的现金		445,131,637.92	
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,167,214,247.93	801,758,637.11
筹资活动现金流入小计		1,612,345,885.85	801,758,637.11
偿还债务所支付的现金		223,301,048.56	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		17,042,632.07	5,269,959.11
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,376,258,565.02	655,638,250.52
筹资活动现金流出小计		1,616,602,245.65	660,908,209.63
筹资活动产生的现金流量净额		-4,256,359.80	140,850,427.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-171,591.96	-214,542.45
五、现金及现金等价物净增加额		-59,585,525.80	-8,098,637.68
加：期初现金及现金等价物余额		80,073,279.15	110,563,590.65
六、期末现金及现金等价物余额		20,487,753.35	102,464,952.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

会企04表
单位：人民币元

项 目	2019年1-3月					
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	4,472,550.00					146,838,650.95
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年年初余额	4,472,550.00					146,838,650.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						54,209,778.33
（一）综合收益总额						54,209,778.33
（二）股东投入和减少资本						
1. 股东投入普通股						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（三）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对股东的分配						
3. 其他						
（四）股东权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
（五）其他						
四、本年年末余额	4,472,550.00					201,048,429.28
股东权益合计						151,311,200.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：董董喜

会计机构负责人：

本报告书共53页第11页

股东权益变动表

会企04表
单位：人民币元

编制单位：联合创泰科技有限公司

项 目	2018年1-3月				
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积
一、上年年末余额	4,472,550.00				24,612,569.04
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年年初余额	4,472,550.00				24,612,569.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					27,173,680.15
（一）综合收益总额					27,173,680.15
（二）股东投入和减少资本					
1. 股东投入普通股					
2. 股份支付计入股东权益的金额					
3. 其他					
（三）利润分配					
1. 提取盈余公积					
2. 对股东的分配					
3. 其他					
（四）股东权益内部结转					
1. 资本公积转增股本					
2. 盈余公积转增股本					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
（五）其他					
四、本年年末余额	4,472,550.00				51,786,249.19
					56,258,799.19

法定代表人：

主管会计工作负责人：如 喜

会计机构负责人：何 明

Please cut along the dotted line after making payment and display the valid business/branch registration certificate at business address.

《商業登記條例》(第310章)
BUSINESS REGISTRATION ORDINANCE (Chapter 310)
《商業登記規則》

BUSINESS REGISTRATION REGULATIONS



華商龍商務控股有限公司
WORLDSHINE BUSINESS HOLDINGS COMPANY
LIMITED

THE UNIVERSITY OF CHICAGO

FLAT U 11/F BLK 3 CAMELPAINT
BLDGD 60 HOI YUEN RD KWUN TONG
KL

CORP

BODY CORPORATE

Statistics

蘇州府志

Fee and Levy

036 62

登錄證字號：100023-42001

(020 4 761 1475)

請注意下列〈商業登記條例〉的規定：

1. 第 6(6)條規定任何業務須發商業登記證或分行登記證，並不表示該業務或經營該業務的人或受僱於該業務的僱員已遵從有關的任何法律規定。
2. 第 12 條規定各業務須將其有效的商業登記證或有效的分行登記證於每一營業地點展示。

繳款時請將此商業X號收訖證書及繳款通知書定盤交出。在付款後，本號歡迎遊客及市民為有效時間案。

Please produce this certificate and demand note intact at time of payment. This demand note will only become a valid receipt when the certificate is signed upon payment. (Please see payment instructions overleaf).

business/NOTICE OF REGISTRATION certificate upon payment of \$100.00. RECEIVED FEB AND LEVY HERE STATED IN PRINTED FIGURES.

PHD 021001 01746 01/01/76 50000
92-201-01-00

繳款後，請沿虛線剪下並將有效的商業/分行登記證展示在營業地點。

Please cut along the dotted line after making payment and display the valid business/branch registration certificate at business address.

表格 2 FORM 2		第 5 條
《商業登記條例》(第 310 章)		[Regulation 5]
BUSINESS REGISTRATION ORDINANCE (Chapter 310)		
《商業登記規則》		
BUSINESS REGISTRATION REGULATIONS		
商業 XXXX 登記證 Business XXXX Registration Certificate		
		
業務 / 法團所用名稱 Name of Business/ Corporation	聯合創泰科技有限公司 UFCT TECHNOLOGY CO., LIMITED	
業務 / 分行名稱 Business/ Branch Name	*****	
地址 Address	FLAT/RM U CAMELPAINT BUILDING 60 HOI YUEN ROAD KWUN TONG KL	
業務性質 Nature of Business	貿易	
法律地位 Status	BODY CORPORATE	
生效日期 Date of Commencement	屆滿日期 Date of Expiry	登記證號碼 Certificate No.
14/11/2018	13/11/2019	62335461-000-11-18-5
		登記費及徵費 Fee and Levy
		\$2,250.
		(登記費 FEE = \$2,000)
		(徵費 LEVY = \$ 250)
請注意下列《商業登記條例》的規定： Please note the following requirements of the Business Registration Ordinance: 1. 第 6(6)條規定任何業務獲發商業登記證或分行登記證，並不表示該業務或經營該業務的人或受僱於該業務的僱員已遵從有關的任何法律規定。 1. Section 6(6) provides that the issue of a business registration certificate or a branch registration certificate shall not be deemed to imply that the requirements of any law in relation to such business or to the persons carrying on the same or employed therein have been complied with. 2. 第 12 條規定各業務須將其有效的商業登記證或有效的分行登記證於每一營業地點展示。 2. Section 12 provides that valid business registration certificate or valid branch registration certificate shall be displayed at every address where business is carried on. 繳款時請將此商業 XXXX 登記證及繳款通知書完整交出。在付款後，本繳款通知書方成為有效的商業/XXXX 登記證。(請參閱背頁繳款辦法所載內容。) Please produce this certificate and demand note intact at time of payment. This demand note will only become a valid business/XXXX registration certificate upon payment. (Please see payment instructions overleaf.) 機印所示登記費及徵費收訖。 RECEIVED FEE AND LEVY HERE STATED IN PRINTED FIGURES.		

(繳款前請勿將存根撕下 DO NOT DETACH THIS STUB BEFORE MAKING PAYMENT)

繳款通知書 DEMAND NOTE

CRC20201

請你在指定繳費日期或該日期之前，繳交上述登記證所屬屆滿日期的期間之登記費及徵費。如你下依期清繳，稅務局局長可加徵罰款，並連同登記費及徵費一併向你追討。如你的業務於上述所示生效日期前已結束營業，則無須繳付有關登記費及徵費（在這情況下，如尚未就結束業務一事通知稅務局局長，請立即發出通知），下過，請注意：就商業登記條例而言，法人團體的業務若未視作已結束，直至該法人團體被解散或已於公司註冊處處長撤銷註冊為止。徵收辦法請參閱背頁。

You are hereby required to pay the fee and levy shown below, for the period ending as per above Certificate, on or before the Specified Date, failing which the Commissioner may order that a penalty be added to the fee and levy and recovered thereof. If your business has ceased on a date which is prior to the date of commencement as shown, payment of the fee and levy is not required (in which case, please inform the Commissioner of the cessation if not already done). However, please note that for the purpose of the Business Registration Ordinance, the business of a body corporate is not regarded as having ceased until such body corporate is dissolved or deregistered by the Registrar of Companies. For payment instructions, please see overleaf.

指定繳費日期 (Specified Date)

登記證號碼 (Certificate No.)

應繳金額 (Amount Due)

14/12/2018

62335461-000-11-18-5

\$2,250.00

8506020200000225000010623354610000111805



稅務局局長 黃權輝

WONG KUEN-FAI

Commissioner of Inland Revenue
15/10/2018

歐美自動化設備有限公司

Global Pack Automation Equipment Ltd

Unit 01, Front Block 4/F., Wah Fat Industrial Building, 10-14 Kung Yip Street, Kwai Chung, Hong Kong
香港葵涌工業街10-14號華發工業大廈前座4字樓01室

Tel: (852) 21622577

Fax: (852) 22422577

WebSite: www.globalpackauto.com.hk

To: UFCT TECHNOLOGY CO., LTD

Date: 2017/2/24

Address: 新界屯門廣興路9號
好收成工業大廈2樓207室

Our Invoice No: I-100577

From: Allen Wong

Attn:

allenwong@globalpackauto.com.hk

Tel: TEL: 852-24642228 FAX: 852-24646133

Fax: WEB: www.ufcs.com MAIL: GUOHULCHEN@UFSCS.COM

Invoice

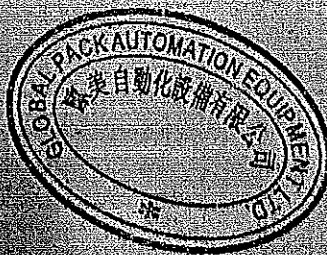
Description	Qty	Unit Price	Total
小型多功能真空封裝機 電源: 220V 封裝寬度: 10-280mm 真空極限: 0.035MPA 機械尺寸 L*W*H: 350*140*70mm 重量: 2.4 KGS	1 Set	HKD2,800.00	HKD2,800.00

3個月保養

Payment C.O.D

Banking Information:

HSBC: 033763294-838



Total: HKD2,800.00

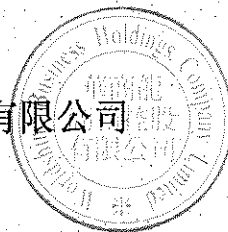
委托人承诺函

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）：

因华商龙商务控股有限公司拟收购联合创泰科技有限公司部分股权，特委托贵所对该经济行为所涉及的联合创泰科技有限公司股东全部权益于评估基准日 2019 年 3 月 31 日的市场价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我们承诺如下，并承担相应的法律责任。

1. 资产评估的经济行为符合国家规定并已批准；
2. 所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整，有关重大事项揭示充分；
3. 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，不重不漏；
5. 纳入评估范围的资产权属明确清晰，出具的资产权属证明文件合法有效；
6. 不干预评估工作。

委托人（盖章）： 华商龙商务控股有限公司



法定代表人或授权代表：

2019 年 4 月 12 日

被评估单位承诺函

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）：

因华商龙商务控股有限公司拟收购联合创泰科技有限公司部分股权，特委托贵所对该经济行为所涉及的联合创泰科技有限公司股东全部权益于评估基准日 2019 年 3 月 31 日的市场价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我们承诺如下，并承担相应的法律责任。

1. 资产评估的经济行为符合国家规定并已批准；
2. 所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整，有关重大事项揭示充分；
3. 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，不重不漏；
5. 纳入评估范围的资产权属明确清晰，出具的资产权属证明文件合法有效；
6. 不干预评估工作。

被评估单位（盖章）： 联合创泰科技有限公司



法定代表人或授权代表：

2019 年 4 月 12 日

资产评估师承诺函

华商龙商务控股有限公司：

受你单位的委托，我们对你单位拟收购联合创泰科技有限公司股权的事宜，所涉及的联合创泰科技有限公司股东全部权益价值，以 2019 年 3 月 31 日为基准日进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

- 一、具备相应的执业资格。
- 二、评估对象和评估范围与资产评估委托合同的约定一致。
- 三、对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。
- 四、根据资产评估准则选用了评估方法。
- 五、充分考虑了影响评估价值的因素。
- 六、评估结论合理。
- 七、评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师：



资产评估师：



二〇一九年五月二十一日

北京市财政局

2017-0066 号

备案公告

根据《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）第十四条有关规定，下列原取得资产评估资格证书的资产评估机构，符合《资产评估法》第十五条规定条件，其原持有的资产评估资格证书已交回，现予以公告。

- 1、北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）
- 2、北京奥德瑞资产评估有限公司
- 3、北京东财资产评估有限公司
- 4、北京中源正信资产评估有限公司
- 5、北京国府嘉瑞资产评估有限公司
- 6、中鸿茂盛资产评估有限责任公司

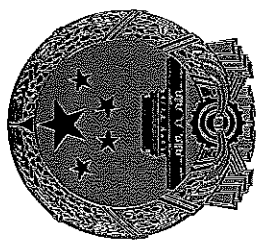
北京市财政局

2017-0066 号

备案公告

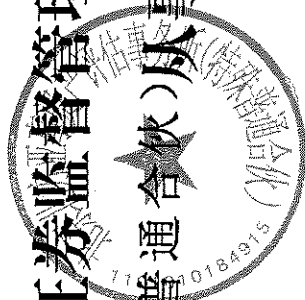
根据《财政部关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（财资〔2017〕26号）第十四条有关规定，下列原取得资产评估资格证书的资产评估机构，符合《资产评估法》第十五条规定条件，其原持有的资产评估资格证书已交回，现予以公告。

- 1、北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）
- 2、北京奥德瑞资产评估有限公司
- 3、北京东财资产评估有限公司
- 4、北京中源正信资产评估有限公司
- 5、北京国府嘉瑞资产评估有限公司
- 6、中鸿茂盛资产评估有限责任公司



证券期货相关业务评估资格证书

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准 北京北方
亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）从事证券、期货相关评估业务。



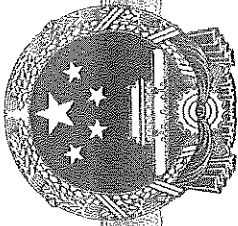
证书编号: 0100540024

发证时间: 二〇一〇年十二月

批准文号: 财企[2009]38号

变更文号: 财办资[2016]6号

序列号: 000144



统一社会信用代码

91110101MA001W1Y48

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”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 闫金山

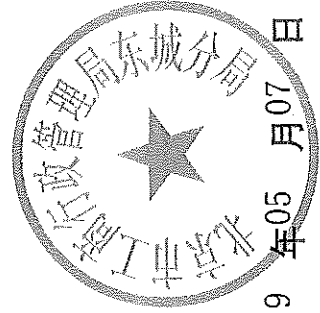
经营范围

资产评估;经济贸易咨询;市场调查;经济信息咨询;企业
资产管理咨询。(下期出资时间为2035年12月31日;企业依
法自主选择经营项目,开展经营活动;资产评估以及依法
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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营
活动。)

成立日期 2015年11月12日

合伙期限 2015年11月12日至 长期

主要经营场所 北京市东城区东兴隆街56号6层615



登记机关

2019 年05 月07 日



资产评估师职业资格证书 登记卡

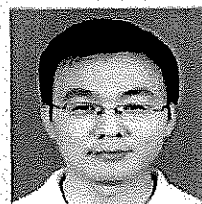
(评估机构人员)

姓名：李巨林

性别：男

登记编号：47100005

单位名称：北京北方亚事资产评估
事务所（特殊普通合伙）东莞分所



初次登记时间：2010-04-01

年检信息：通过（2018-05-11）

（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：



打印时间：2018年7月9日

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

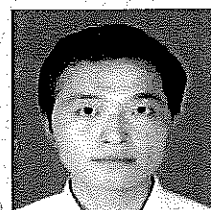
(评估机构人员)

姓名：陈鹏

性别：男

登记编号：47140006

单位名称：北京北方亚事资产评估
事务所（特殊普通合伙）东莞分所



初次登记时间：2014-05-27

年检信息：通过（2018-05-11）

（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：



打印时间：2018年7月6日

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>