

上海市徐汇区人民法院受理的  
(2020)沪0104执2619号一案所涉标的物

资产评估报告书

摘要

沪大宏评报字(2020)第2080号

特别提示：以下内容摘自评估报告正文，欲了解本评估项目的详细情况和合理理解评估结论，应当阅读评估报告正文。

- 一、委托方：上海市徐汇区人民法院
- 二、被评估单位：上海昊育信息技术有限公司
- 三、评估目的：为本案所涉标的物的司法执行处置提供市场价值参考意见
- 四、评估对象和评估范围：上海市徐汇区人民法院受理的(2020)沪0104执2619号一案所涉标的物，评估范围为截止评估基准日上海昊育信息技术有限公司的全部资产与负债。
- 五、价值类型：市场价值
- 六、评估基准日：2020年8月31日
- 七、评估方法：资产基础法
- 九、评估结论：上海市徐汇区人民法院受理的(2020)沪0104执2619号一案所涉标的物，即北京翡翠教育科技集团有限公司持有上海昊育信息技术有限公司51%股东权益的市场价值评估值为人民币肆仟零捌拾玖万肆仟贰佰元整(RMB4,089.42万元，取整)。
- 十、评估报告使用有效期：评估报告使用有效期自报告出具日期至2021年8月30日止。本评估报告应当在载明的有效期内使用。
- 十一、特别事项：本报告的评估程序受到部分限制，详见评估假设和特别事项说明
- 十二、评估报告出具日期：2020年11月10日

上海市徐汇区人民法院受理的  
**(2020)沪0104执2619号一案所涉标的物**  
资产评估报告书  
正文

沪大宏评报字(2020)第2080号

上海市徐汇区人民法院:

上海大宏资产评估有限公司接受上海市徐汇区人民法院的委托,根据有关法律、法规和资产评估准则、本着独立、公正和客观的原则,采用合适的评估方法,按照必要的评估程序,对贵院受理的(2020)沪0104执2619号一案所涉标的物在评估基准日的市场价值进行了评估,现将资产评估情况报告如下:

一、委托方、受理法院、被评估单位与其他资产评估报告报告使用人

(一) 委托方、受理法院

委托方:上海市徐汇区人民法院

受理法院:上海市徐汇区人民法院

(二) 被评估单位

1、企业概况

企业名称:上海昊育信息技术有限公司

统一社会信用代码:913101046873604158

注册地址:上海市徐汇区钦州路100号1号楼106室

办公地址:上海市静安区广中西路777弄99号江裕大厦601室

法定代表人:张熙

公司类型:其他有限责任公司

注册资本:人民币3500.00万元整

实收资本：人民币 3500.00 万元整

经营范围：计算机软硬件、数码产品、音视频设备、电子产品的开发、销售、安装，计算机网络系统集成、计算机网络专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，电子建设工程专业施工，建筑智能化建设工程专业施工，文化艺术交流策划，会展会务服务，商务信息咨询，通讯器材、金属材料、教学用具、家用电器、农用机械、仪器仪表、商用车及九座以上乘用车的销售。【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】

营业期限：2009 年 4 月 14 日至 2024 年 4 月 13 日

## 2、企业股东及出资信息

据上海昊育信息技术有限公司提供的资料，企业注册资本的认缴金额和实缴金额如下：

单位：人民币万元

投资人名称	认缴额		实缴额	
	金额	比例	金额	比例
北京翡翠教育科技集团有限公司	1,785.00	51.00%	1,785.00	51.00%
上海联升创业投资有限公司	577.50	16.50%	577.50	16.50%
新余信公成长新兴资产管理合伙企业（有限合伙）	280.00	8.00%	280.00	8.00%
季桂英	281.40	8.04%	281.40	8.04%
天津焉知鱼之乐科技中心（有限合伙）	105.00	3.00%	105.00	3.00%
上海昱培投资管理合伙企业（有限合伙）	180.60	5.16%	180.60	5.16%
天津缔造春天教育科技有限公司	232.75	6.65%	232.75	6.65%
上海杨浦盛维创业投资企业（有限合伙）	57.75	1.65%	57.75	1.65%
合计	3,500.00	100.0%	3,500.00	100.0%

## 3、企业近几年主要财务状况

### （1）企业近几年资产负债状况

单位：人民币万元

项目	2018 年	2019 年	2020 年 8 月
总资产	24,111.63	21,515.56	15,432.48



项目	2018年	2019年	2020年8月
总负债	12,420.38	9,901.68	10,055.85
所有者权益	11,691.25	11,613.88	5,376.63

## (2) 企业近几年经营状况

单位：人民币万元

项目	2018年	2019年	2020年1-8月
营业收入	25,023.45	21,880.98	1,014.30
营业成本	20,318.55	19,750.57	950.48
利润总额	2,745.61	11.33	-6,214.96
净利润	2,369.53	9.63	-6,237.25

上述数据分别摘自被评估单位提供的会计报表，上述会计报表未经独立注册会计师的审计。

## (三) 其他资产评估报告报告使用人

- 1、人民法院《委托鉴定书》约定的资产评估报告使用人。
- 2、本案相关当事人
- 3、法律法规规定的其他资产评估报告使用人

## 二、评估目的

根据上海市徐汇区人民法院的委托，对该院受理的（2020）沪0104执2619号一案所涉标的物的司法执行处置提供市场价值参考意见。

上海市徐汇区人民法院《委托鉴定书》（【2020】0104委鉴第119号）。

## 三、评估对象和评估范围

## (一) 评估对象

评估对象为上海市徐汇区人民法院受理的（2020）沪0104执2619号一案所涉标的物，即北京翡翠教育科技集团有限公司持有上海昊育信息技术有限公司51%股权的价值。

## (二) 评估范围



评估范围为截止评估基准日上海昊育信息技术有限公司的全部资产与负债，  
具体如下表：

单位：人民币元

项目	账面金额	备注
<b>总资产</b>	<b>154,324,761.48</b>	
流动资产	153,463,316.92	为货币资金、交易性金融资产净额、应收账款净额、其他应收款净额、预付账款、存货净额
非流动资产	861,444.56	为长期股权投资、固定资产、无形资产、长期待摊费用
<b>总负债</b>	<b>100,558,492.14</b>	
流动负债	100,558,492.14	为应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款
非流动负债		
<b>所有者权益</b>	<b>53,766,269.34</b>	

上述数据摘自被评估单位提供的会计报表，该会计报表未经独立注册会计师的审计。

### （三）评估范围内主要实物资产的分布情况及特点

列入本次评估范围的实物资产主要为存货、长期股权投资、固定资产—设备类。具体分布情况及特点如下：

#### （1）存货

存货账面价值 99,326,970.59 元，企业计提存货跌价准备 32,475,906.78 元，存货净额 99,326,970.59 元；分别为原材料和在产品（半成品）。

存货的具体分布情况如下：

资产名称	账面价值	备注
原材料	9,001,405.09	
在产品（半成品）	122,801,472.28	
减：存货跌价准备	32,475,906.78	
其中：原材料跌价准备	7,079,646.02	
在产品跌价准备	25,396,260.76	

合计	99,326,970.59
----	---------------

根据企业的说明，原材料跌价准备的原因是外购的定制软件，共有 12 项，因项目中止，该部分库存原材料已无市场价值，处于报废状态，没有回收利用价值。

根据企业的说明，在产品跌价准备的原因是项目停滞超过两年，共有 28 项，处于盘亏状态，其中有二笔记账存在处理错误，具体如下：

1) 存货-在产品清查明细表，序号 21，在产品名称 20180813 金山长城逸府一期安防改造项目，账面金额 227,554.46 元，该项目误计入跌价准备，该项目已经重新开工，该公司拟后期冲回计提的该项存货跌价准备。

2) 存货-在产品清查明细表中无记载，但在产品计提跌价准备金额 25,396,260.76 元中存在“20180608 服务器采购及安装服务-1”，减值准备金额 3,735,849.07 元，系记账处理错误，该公司拟后期调至了销售费用-售后维护费，故应冲回计提的存货跌价准备。

存货-在产品科目，由于被评估单位未提供进一步资料，企业申报的工程项目预算成本无法核实，所以评估程序受到限制，经过向承办法官反映，本次评估暂按企业申报的工程项目预算成本进行评定估算。

## (2) 长期股权投资

长期股权投资账面价值 535,500.00 元，共有一家被投资单位。

长期股权投资的具体情况如下：

被投资单位	投资日期	持股比例	被投资企业净资产	账面价值
上海安逆杰信息技术有限公司	2014-10-20	51%	1,050,636.03	535,500.00
合计				535,500.00

根据企业提供的情况说明，上海安逆杰信息技术有限公司自 2017 年起停止经营活动，目前处于停业状态，该公司没有办公场所，与母公司（上海昊育信息技术有限公司）共用同一办公场所，财务由母公司托管，财务资料无人管，找不到相关资料。该公司目前只有货币资金科目可以核实，其他科目均因时间太久无法核实，实物资产（固定资产、存货）找不到，做盘亏处理；账面资产无法核实，无财务凭证和原始凭证，只有电脑资料。

### (3) 固定资产—设备类

固定资产—设备类账面原值 488,338.62 元，账面净值 65,858.29 元，企业未计提固定资产—设备减值准备，主要为电子设备。

固定资产—设备类的具体分布情况如下：

资产名称	账面价值		台/套	备注
	原值	净值		
固定资产—机器设备				
固定资产—车辆				
固定资产—电子设备	488,338.62	65,858.29	312	含盘亏盘盈
合计	488,338.62	65,858.29	312	

根据企业申报的评估明细表，固定资产-电子设备盘亏 142 台（个/张/套），盘亏账面原值 159,349.47 元，账面净值 22,036.67 元；企业申报盘盈设备 63 张（个），根据企业提供的 2019 年 4 月的发票等资料，盘盈设备 85 张（个），该公司的邮件说明“发票多出来的东西都扔掉了，另外少付大约 500 元是折扣，供应商同意的”，本次评估不予以采信，盘盈设备按照 85 张（个）确认。

### (四) 其他需要说明的资产权益状况

上海昊育信息技术有限公司的生产经营场地为租赁使用。

除此之外，被执行人、被评估单位和相关当事人也未提供其他需要说明的资产权益状况。

## 四、价值类型

- 1、本次评估的价值类型为：市场价值
- 2、价值定义表述：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。
- 3、价值类型选取的理由及依据：主要是基于本次评估目的、市场条件、评估假设及评估对象自身条件等因素。

本报告所称“评估价值”，是指所约定的评估对象与范围在本报告约定的价值类型、评估假设和前提条件下，按照本报告所述程序和方法，仅为本报告约定

# 资产评估结果汇总表

评估基准日：2020年8月31日

被评估单位：上海昊育信息技术有限公司

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	15,346.33	18,013.39	2,667.06	17.38
2	非流动资产	86.15	60.80	-25.35	-29.43
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	53.55	9.81	-43.74	-81.68
7	投资性房地产			-	1.00
8	固定资产	6.59	14.02	7.43	112.75
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	1.26	1.26	-	
15	开发支出			-	
16	商誉			-	
17	长期待摊费用	24.75	35.71	10.96	
18	递延所得税资产				
19	其他非流动资产				
20	资产总计	15,432.48	18,074.19	2,641.71	17.12
21	流动负债	10,055.85	10,055.71	-0.14	-
22	非流动负债			-	
23	负债合计	10,055.85	10,055.71	-0.14	-
24	净资产（市场价值）	5,376.63	8,018.47	2,641.84	49.14
25	部分股权评估值（市场价值）		4,089.42	股权比例：	51.00%

评估机构：上海大宏资产评估有限公司  
 法定代表人：董慧余

项目负责人：傅世平  
 签字资产评估师：董慧余、傅世平



# 资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2020年 8月31日

表2

共 2 页第 1 页

金额单位：人民币元

资产占有单位名称：上海昊育信息技术有限公司

序号	科目名称	帐面价值	帐面调整值	调整后帐面值	评估价值	增值额	增值率%
		153,463,316.92		153,463,316.92	180,133,880.24	26,670,563.32	17.38
1	一、流动资产合计	3,077,017.71		3,077,017.71	3,077,017.71		
2	货币资金	200,000.00		200,000.00	200,000.00		
3	交易性金融资产净额						
4	应收票据						
5	应收股利(应收利润)						
6	应收利息	22,160,106.15		22,160,106.15	37,624,119.21	15,464,013.06	69.78
7	应收账款净额	6,213,599.74		6,213,599.74	7,649,973.33	1,436,373.59	23.12
8	其他应收款净额	22,485,622.73		22,485,622.73	22,416,865.23	-68,757.50	-0.31
9	预付账款						
10	应收补贴款	99,326,970.59		99,326,970.59	109,165,904.76	9,838,934.17	9.91
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	861,444.56		861,444.56	607,987.72	-253,456.84	-29.42
15	二、非流动资产合计						
16	可供出售金融资产净额						
17	持有至到期投资净额	535,500.00		535,500.00	98,132.36	-437,367.64	-81.67
18	长期股权投资净额						
19	长期应收款						
20	投资性房地产	65,858.29		65,858.29	140,165.55	74,307.26	112.83
21	固定资产	488,338.62		488,338.62	325,027.31	-163,311.31	-33.44
22	固定资产原价(设备及建筑物类)	488,338.62		488,338.62	325,027.31	-163,311.31	-33.44
23	其中：设备类						
24	建筑物类	422,480.33		422,480.33	184,861.76	-237,618.57	-56.24
25	减：累计折旧	65,858.29		65,858.29	140,165.55	74,307.26	112.83
26	固定资产净值(设备及建筑物类)	65,858.29		65,858.29	140,165.55	74,307.26	112.83
27	其中：设备类						
28	建筑物类						
29	减：固定资产减值准备合计	65,858.29		65,858.29			
30	固定资产净额						
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						
39	商誉	12,594.37		12,594.37	12,594.34	-0.03	
40	无形资产净额	247,491.90		247,491.90	357,095.47	109,603.57	44.29
41	长期待摊费用						
42	其他非流动资产						
43	递延所得税资产						
44	资产合计	154,324,761.48		154,324,761.48	180,741,867.96	26,417,106.48	17.12

签字注册资产评估师：董慧余 傅世平

评估机构：上海大宏资产评估有限公司



# 资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2020年 8月31日

表2

共 2 页第 2 页

资产占有单位名称：上海昊育信息技术有限公司

金额单位：人民币元

序号	科目名称	帐面价值	帐面调整值	调整后帐面值	评估价值	增值额	增值率%
45	四、流动负债合计	100,558,492.14		100,558,492.14	100,557,135.48	-1,356.66	
46	短期借款						
47	交易性金融负债						
48	应付票据						
49	应付账款	15,439,019.69		15,439,019.69	15,437,663.03	-1,356.66	-0.01
50	预收账款	85,252,478.85		85,252,478.85	85,252,478.85		
51	应付职工薪酬	344,234.08		344,234.08	344,234.08		
52	应付利润（应付股利）						
53	应交税费	-693,079.98		-693,079.98	-693,079.98		
54	应付利息						
55	其他应付款	215,839.50		215,839.50	215,839.50		
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							
68	六、负债合计	100,558,492.14		100,558,492.14	100,557,135.48	-1,356.66	
69							
70	七、净资产	53,766,269.34		53,766,269.34	80,184,732.48	26,418,463.14	49.14

评估机构：上海大宏资产评估有限公司

签字注册资产评估师：董慧余 傅世平



# 流动资产清查评估汇总表

评估基准日：2020年 8月31日

表3

共 1 页第 1 页

金额单位：人民币元

资产占有单位名称：上海昊育信息技术有限公司

编号	科目名称	帐面价值	调整后帐面值	评估价值	增值额	增值率%
3-1	货币资金	3,077,017.71	3,077,017.71	3,077,017.71		
3-2	交易性金融资产净额	200,000.00	200,000.00	200,000.00		
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	37,624,119.21	37,624,119.21	37,624,119.21		
	减：应收账款坏帐准备	15,464,013.06	15,464,013.06	0.00	-15,464,013.06	-100.00
	应收帐款净额	22,160,106.15	22,160,106.15	37,624,119.21	15,464,013.06	69.78
3-7	其他应收款	7,649,973.33	7,649,973.33	7,649,973.33		
	减：其他应收款坏帐准备	1,436,373.59	1,436,373.59	0.00	-1,436,373.59	-100.00
	其他应收款净额	6,213,599.74	6,213,599.74	7,649,973.33	1,436,373.59	23.12
3-8	预付帐款	22,485,622.73	22,485,622.73	22,416,865.23	-68,757.50	-0.31
3-9	应收补贴款					
3-10	存货净额	99,326,970.59	99,326,970.59	109,165,904.76	9,838,934.17	9.91
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	153,463,316.92	153,463,316.92	180,133,880.24	26,670,563.32	17.38

资产占有单位填表人：薛琴

评估人员：董慧余 傅世平

填表日期：2020年10月12日

# 交易性金融资产清查评估汇总表

评估基准日：2020年 8月31日

表3-2

共 1 页第 1 页

金额单位：人民币元

资产占有单位名称：上海昊有信息技术有限公司

编号	科目名称	帐面价值	调整后帐面值	评估价值	增值额	增值率%
3-2-1	交易性金融资产—股票					
	减：交易性金融资产跌价准备(股票)					
	交易性金融资产—股票净额					
3-2-2	交易性金融资产—债券	100,000.00	100,000.00	100,000.00		
	减：交易性金融资产跌价准备(债券)					
	交易性金融资产—债券净额	100,000.00	100,000.00	100,000.00		
3-2-3	交易性金融资产—基金					
3-2-4	交易性金融资产—其他投资	100,000.00	100,000.00	100,000.00		
3-2	交易性金融资产净额	200,000.00	200,000.00	200,000.00		

资产占有单位填表人：薛琴

评估人员：董慧余 傅世平

填表日期：2020年10月12日

# 存货清查评估汇总表

评估基准日：2020年 8月31日

表3-10

共 1 页第 1 页

金额单位：人民币元

资产占有单位名称：上海昊育信息技术有限公司

编号	科目名称	帐面价值	调整后帐面值	评估价值	增值额	增值率%
3-10-1	存货—原材料	9,001,405.09	9,001,405.09	9,001,405.15	0.06	
3-10-2	存货—材料采购(在途物资)					
3-10-3	存货—在库低值易耗品					
3-10-4	存货—包装物					
3-10-5	存货—委托外加工材料					
3-10-6	存货—产成品(库存商品)					
3-10-7	存货—在产品(自制半成品)	122,801,472.28	122,801,472.28	100,164,499.61	-22,636,972.67	-18.43
3-10-8	存货—分期收款发出商品					
3-10-9	存货—在用低值易耗品					
3-10-10	存货—委托代销商品					
3-10-11	存货—受托代销商品					
	存货合计	131,802,877.37	131,802,877.37	109,165,904.76	-22,636,972.61	-17.17
	减：存货跌价准备（库存商品+原材料）	32,475,906.78	32,475,906.78	0.00	-32,475,906.78	-100.00
3-10	存货净额	99,326,970.59	99,326,970.59	109,165,904.76	9,838,934.17	9.91

资产占有单位填表人：薛琴

评估人员：董慧余 傅世平

填表日期：2020年10月12日

# 长期股权投资清查评估明细表

评估基准日：2020年 8月31日

表4-2

共 1 页第 1 页

金额单位：人民币元

资产占有单位名称：上海昊育信息技术有限公司

序号	被投资单位名称	股权性质	投资日期	持股数量	持股比例	被投资企业净资产	帐面价值	调整后帐面值	公允价值	评估价值	增值率%	备注
1	上海安速杰信息技术有限公司	有限公司	2014-10-20		51.00	1,050,636.03	535,500.00	535,500.00	192,416.45	98,132.36	-81.67	处于停业状态，无法核实资产负债
	小 计						535,500.00	535,500.00	192,416.45	98,132.36	-81.67	
	合 计						535,500.00	535,500.00	192,416.45	98,132.36	-81.67	

资产占有单位填表人：薛琴

评估人员：董慧余 傅世平

填表日期：2020年10月12日

# 固定资产清查评估汇总表

评估基准日：2020年 8月31日

表6

共 1 页第 1 页

资产占有单位名称：上海吴育信息技术有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	帐面价值		调整后帐面价值		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	原值	净值
6-1	房屋建筑物类合计										
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										
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	488,338.62	65,858.29	488,338.62	65,858.29	325,027.31	140,165.55	-163,311.31	74,307.26	-33.44	112.83
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	488,338.62	65,858.29	488,338.62	65,858.29	325,027.31	140,165.55	-163,311.31	74,307.26	-33.44	112.83
	减：机器设备减值准备										
6	固定资产合计	488,338.62	65,858.29	488,338.62	65,858.29	325,027.31	140,165.55	-163,311.31	74,307.26	-33.44	112.83

资产占有单位填表人：薛琴

评估人员：董慧余 傅世平

填表日期：2020年10月12日

# 无形资产清查评估汇总表

评估基准日：2020年 8月31日

表7-1

共 1 页第 1 页

金额单位：人民币元

资产占有单位名称：上海昊育信息技术有限公司

编号	科目名称	帐面价值	调整后帐面值	评估价值	增值额	增值率%
7-1-1	土地使用权					
7-1-2	其他无形资产	12,594.37	12,594.37	12,594.34	-0.03	
	无形资产合计	12,594.37	12,594.37	12,594.34	-0.03	
	减：无形资产减值准备（专利权+商标权）					
7-1	无形资产净额	12,594.37	12,594.37	12,594.34	-0.03	

资产占有单位填表人：薛琴

评估人员：董慧余 傅世平

填表日期：2020年10月12日



# 长期待摊费用清查评估明细表

评估基准日：2020年 8月31日

表7-2

共 1 页第 1 页  
金额单位：人民币元

资产占有单位名称：上海昊育信息技术有限公司

序号	费用名称及内容	形成日期	原始发生额	预计摊销月数	尚存收益月数	帐面价值	调整后帐面值	评估价值	增值率%	备注
1	办公室装修费	2019-5-21	424,271.85	2019-2022	36	247,491.90	247,491.90	357,095.47	44.29	
	小 计					247,491.90	247,491.90	357,095.47	44.29	
	合 计					247,491.90	247,491.90	357,095.47	44.29	

资产占有单位填表人：薛琴

评估人员：董慧余 傅世平

填表日期：2020年10月12日

# 流动负债清查评估汇总表

评估基准日：2020年 8月31日

表10

共 1 页第 1 页

金额单位：人民币元

资产占有单位名称：上海昊育信息技术有限公司

编号	科目名称	帐面价值	调整后帐面值	评估价值	增值额	增值率%
10-1	短期借款					
10-2	交易性金融负债					
10-3	应付票据					
10-4	应付帐款	15,439,019.69	15,439,019.69	15,437,663.03	-1,356.66	-0.01
10-5	预收帐款	85,252,478.85	85,252,478.85	85,252,478.85		
10-6	应付职工薪酬	344,234.08	344,234.08	344,234.08		
10-7	应付利润（应付股利）					
10-8	应交税费	-693,079.98	-693,079.98	-693,079.98		
10-9	应付利息					
10-10	其他应付款	215,839.50	215,839.50	215,839.50		
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	100,558,492.14	100,558,492.14	100,557,135.48	-1,356.66	

资产占有单位填表人：薛琴

评估人员：董慧余 傅世平

填表日期：2020年10月12日

# 所有者权益清查评估明细表

评估基准日：2020年 8月31日

表12

共 1 页第 1 页

金额单位：人民币元

资产占有单位名称：上海吴育信息技术有限公司

编号	资产名称	帐面价值	调整后帐面值	评估价值	增值额	增值率%	备注
12-1	实收资本（或股本）	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00			
12-2	减：已归还投资						
	实收资本净额（或股本）	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00			
12-3	资本公积						
	其中：库存股						
12-4	盈余公积	19,841.69	19,841.69	26,438,304.83	26,418,463.14	133,146.23	
	其中：法定公益金						
12-5	未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	18,746,427.65	18,746,427.65	18,746,427.65			
13	合计	53,766,269.34	53,766,269.34	80,184,732.48	26,418,463.14	49.14	

资产占有单位填表人：薛琴

评估人员：董慧余 傅世平

填表日期：2020年10月12日

# 资产评估结果汇总表

评估基准日：2020年 8月31日

表1

共 1 页第 1 页

资产占有单位名称：上海安逆杰信息技术有限公司

金额单位：人民币万元

项 目		帐面价值	调整后帐面值	评估价值	增值额	增值率%
		A	B	C	D = C-B	E = D/ B  × 100
流动资产	1	229.07	229.07	19.24	-209.83	-91.60
可供出售金融资产净额	2					
持有至到期投资净额	3					
长期股权投资净额	4					
长期应收款	5					
投资性房地产	6					
固定资产	7	0.23	0.23	0.00	-0.23	-100.00
其中：建筑物	8					
设    备	9	0.23	0.23	0.00	-0.23	-100.00
工程物资	10					
在建工程	11					
固定资产清理	12					
生产性生物资产净额	13					
油气资产净额	14					
开发支出	15					
商誉	16					
无形资产净额	17					
长期待摊费用	18					
其他非流动资产	19					
递延所得税资产	20					
<b>资产总计</b>	<b>21</b>	<b>229.30</b>	<b>229.30</b>	<b>19.24</b>	<b>-210.06</b>	<b>-91.61</b>
流动负债	22	124.24	124.24	0.00	-124.24	-100.00
非流动负债	23					
其中：递延所得税负债	24					
<b>负债总计</b>	<b>25</b>	<b>124.24</b>	<b>124.24</b>	<b>0.00</b>	<b>-124.24</b>	<b>-100.00</b>
<b>净资产</b>	<b>26</b>	<b>105.06</b>	<b>105.06</b>	<b>19.24</b>	<b>-85.82</b>	<b>-81.69</b>

评估机构：上海大宏资产评估有限公司

法定代表人：董慧余

项目负责人：傅世平

签字注册资产评估师：董慧余 傅世平

# 资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2020年 8月31日

表2

共 2 页第 1 页

资产占有单位名称：上海安逆杰信息技术有限公司

金额单位：人民币元

序号	科目名称	帐面价值	帐面调整值	调整后帐面值	评估价值	增值额	增值率%
1	一、流动资产合计	2,290,715.75		2,290,715.75	192,416.45	-2,098,299.30	-91.60
2	货币资金	192,416.45		192,416.45	192,416.45		
3	交易性金融资产净额						
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	120,461.80		120,461.80	0.00	-120,461.80	-100.00
8	其他应收款净额	280.00		280.00	0.00	-280.00	-100.00
9	预付帐款						
10	应收补贴款						
11	存货净额	1,977,557.50		1,977,557.50	0.00	-1,977,557.50	-100.00
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	2,280.08		2,280.08	0.00	-2,280.08	-100.00
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	2,280.08		2,280.08	0.00	-2,280.08	-100.00
22	固定资产原价(设备及建筑物类)	57,934.28		57,934.28	0.00	-57,934.28	-100.00
23	其中：设备类	57,934.28		57,934.28	0.00	-57,934.28	-100.00
24	建筑物类						
25	减：累计折旧	55,654.20		55,654.20	0.00	-55,654.20	-100.00
26	固定资产净值(设备及建筑物类)	2,280.08		2,280.08	0.00	-2,280.08	-100.00
27	其中：设备类	2,280.08		2,280.08	0.00	-2,280.08	-100.00
28	建筑物类						
29	减：固定资产减值准备合计						
30	固定资产净额	2,280.08		2,280.08	0.00	-2,280.08	-100.00
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						
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	2,292,995.83		2,292,995.83	192,416.45	-2,100,579.38	-91.61

评估机构：上海大宏资产评估有限公司

签字注册资产评估师：董慧余 傅世平

# 资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2020年 8月31日

表2

共 2 页第 2 页

金额单位：人民币元

资产占有单位名称：上海安逆杰信息技术有限公司

序号	科目名称	帐面价值	帐面调整值	调整后帐面值	评估价值	增值额	增值率%
45	四、流动负债合计	1,242,359.80		1,242,359.80	0.00	-1,242,359.80	-100.00
46	短期借款						
47	交易性金融负债						
48	应付票据						
49	应付账款	1,026,451.10		1,026,451.10	0.00	-1,026,451.10	-100.00
50	预收账款	198,043.10		198,043.10	0.00	-198,043.10	-100.00
51	应付职工薪酬						
52	应付利润（应付股利）						
53	应交税费	-13,096.40		-13,096.40	0.00	13,096.40	100.00
54	应付利息						
55	其他应付款	30,962.00		30,962.00	0.00	-30,962.00	-100.00
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							
68	六、负债合计	1,242,359.80		1,242,359.80	0.00	-1,242,359.80	-100.00
69							
70	七、净资产	1,050,636.03		1,050,636.03	192,416.45	-858,219.58	-81.69

评估机构：上海大宏资产评估有限公司

签字注册资产评估师：董慧余 傅世平

资产负债表

(适用未执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的一般企业)

纳税人名称: 上海奥育信息技术有限公司

纳税人识别号/社会信用代码: 913101046873604158

所属期起: 2020-08-01 所属期止: 2020-08-31

单位: 元

资产	行次	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	行次	期末余额	上年年末余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	3,077,017.71	26,739,520.89	短期借款	30	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	200,000.00	100,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	31	0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00	衍生金融负债	32	0.00	0.00
应收票据	4	0.00	0.00	应付票据	33	0.00	9,607,900.00
应收账款	5	22,160,106.15	42,054,897.24	应付账款	34	15,439,019.69	25,186,240.77
预付款项	6	22,485,622.73	18,355,931.47	预收款项	35	85,252,478.85	63,272,406.39
其他应收款	7	6,213,599.74	7,277,893.38	应付职工薪酬	36	344,234.08	441,696.67
存货	8	99,326,970.59	119,641,491.28	应交税费	37	-693,079.98	255,488.06
持有待售资产	9	0.00	0.00	其他应付款	38	215,839.50	253,072.60
一年内到期的非流动资产	10	0.00	0.00	持有待售负债	39	0.00	0.00
其他流动资产	11	0.00	0.00	一年内到期的非流动负债	40	0.00	0.00
流动资产合计	12	153,463,316.92	214,169,734.26	其他流动负债	41	0.00	0.00
非流动资产:				流动负债合计		100,558,492.14	99,016,804.49
可供出售金融资产	13	0.00	0.00	非流动负债:			
持有至到期投资		0.00	0.00	长期借款		0.00	0.00
长期应收款	15	0.00	0.00	应付债券	44	0.00	0.00
长期股权投资	16	535,500.00	535,500.00	其中: 优先股	45	0.00	0.00
投资性房地产	17	0.00	0.00	永续债	46	0.00	0.00
固定资产	18	65,858.29	91,352.94	长期应付款	47	0.00	0.00
在建工程	19	0.00	0.00	预计负债	48	0.00	0.00
生产性生物资产	20	0.00	0.00	递延收益	49	0.00	0.00
油气资产	21	0.00	0.00	递延所得税负债	50	0.00	0.00
无形资产	22	12,594.37	17,248.45	其他非流动负债	51	0.00	0.00
开发支出	23	0.00	0.00	非流动负债合计	52	0.00	0.00
商誉	24	0.00	0.00	负债合计	53	100,558,492.14	99,016,804.49
长期待摊费用	25	247,491.90	341,774.54	所有者权益 (或股东权益):			
递延所得税资产	26	0.00	0.00	实收资本 (或股本)	54	35,000,000.00	35,000,000.00
其他非流动资产	27	0.00	0.00	其他权益工具	55	0.00	0.00
非流动资产合计	28	861,444.56	985,875.93	其中: 优先股	56	0.00	0.00
资产总计	29	154,324,761.48	215,155,610.19	永续债	57	0.00	0.00
				资本公积	58	0.00	0.00
				减: 库存股	59	0.00	0.00
				其他综合收益	60	0.00	0.00
				专项储备	61	0.00	0.00
				盈余公积	62	19,841.69	19,841.69
				未分配利润	63	18,746,427.65	81,118,964.01
				所有者权益 (或股东权益) 合计	64	53,766,269.34	116,138,805.70
				负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	65	154,324,761.48	215,155,610.19

# 利润表

(适用于执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的一般企业)

纳税人名称: 上海昊育信息技术有限公司

纳税人识别号/社会信用代码: 913101046873604158

所属期起: 2020-08-01

所属期止: 2020-08-31

单位: 元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	10,143,037.35	118,423,009.04
减: 营业成本	9,504,844.58	111,078,982.95
税金及附加	38,933.20	692,010.92
销售费用	4,397,955.40	2,882,687.86
管理费用	11,296,516.07	14,303,144.88
研发费用	0.00	0.00
财务费用	-63,434.25	382,673.01
其中: 利息费用	0.00	0.00
利息收入	0.00	0.00
加: 其他收益	0.00	0.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	4,938.50	228,201.57
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	0.00	0.00
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-49,376,293.43	0.00
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	0.00	0.00
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-64,403,132.58	-10,688,289.01
加: 营业外收入	2,469,913.47	2,241,135.03
减: 营业外支出	216,350.00	94,257.24
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-62,149,569.11	-8,541,411.22
减: 所得税费用	222,967.25	870,030.79
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-62,372,536.36	-9,411,442.01
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	0.00	0.00
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
六、综合收益总额	-62,372,536.36	-9,411,442.01
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.00	0.00
(二) 稀释每股收益	0.00	0.00

申报日期: 2020-09-10