拟增资事宜所涉及的
上海复旦科技园创业投资有限公司
股东全部权益价值评估报告

沪正大评报字（2018）151 号

上海正大资产评估有限公司

二〇一八年十月十八日

目　录

声　　明 2
摘　　要 3
正　　文 5
一、委托方、被评估单位和其他评估报告使用者 5
二、评估目的 5
三、评估对象和评估范围 7
四、价值类型及其定义 7
五、评估基准日 8
六、评估依据 8
七、评估方法 8
八、评估程序实施过程和情况 11
九、评估假设 12
十、评估结论 12
十一、特别事项说明 13
十二、评估报告使用限制说明 13
十三、评估报告日 15
备查文件目录 17

上海正大资产评估有限公司

SHANGHAI ZHENGDA ASSETS APPRAISING CO.,LTD.

沪正大评报字（2018）第151号

声　明

1.资产评估报告的分析和结论是在恪守独立、客观和公正的原则基础上形成的，本报告中所陈述的事实是客观的。本评估结论仅在评估报告设定的评估假设和限制条件下成立，且只能用于评估报告中载明的评估目的。

2.遵守相关法律、法规和资产评估准则，对评估对象价值进行估算并发表专业意见，是中国资产评估师的责任；提供必要的资料并保证所提供资料的真实性、合法性和完整性，恰当使用评估报告是委托方和相关当事方的责任。

3.中国资产评估师对评估对象的法律权属状况给予了必要的关注，但不构成对评估对象的法律权属任何形式的保证。

4.对存在的可能影响资产评估值的瑕疵事项、或有事项或其他事项，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。

5.在阅读评估报告时，评估报告使用者需要对评估报告特别事项说明和评估报告使用限制说明给予足够的关注。

6.评估基准日后，评估结果有效期以内，若资产和相关负债的数量发生变化，应根据本报告的评估方法对资产额进行相应调整。若资产价格标准发生变化，并对资产评估值产生明显影响时，委托方应及时聘请评估机构重新确定评估值。

拟增资所涉及的
上海复旦科技园创业投资有限公司
股东全部权益价值评估报告

沪正大评报字（2018）第151号

摘　　要

一、项目名称：拟增资所涉及的上海复旦科技园创业投资有限公司股东全部权益价值评估项目

二、委托人：上海复旦科技园创业投资有限公司

三、其他评估报告使用人：除委托方外，国家法律、法规明确的为实现与本次评估目的相关经济行为而需要使用本评估报告的相关当事方

四、被评估企业：上海复旦科技园创业投资有限公司

五、评估目的：增资

六、经济行为：根据《上海复旦科技园创业投资有限公司股东会决议》，拟对公司进行增资

七、评估对象：被评估企业截至评估基准日的股东全部权益价值

八、评估范围：被评估企业截至评估基准日所拥有的全部资产和负债

九、价值类型：市场价值

十、评估基准日：2018年9月30日

十一、评估方法：资产基础法

十二、评估结论：经评估，上海复旦科技园创业投资有限公司于评估基准日2018年9月30日股东全部权益评估价值为**人民币肆仟捌佰贰拾万零贰仟零柒拾陆元零贰分（48,202,076.02元）。**

十三、评估结论使用有效期：

本评估结论仅对委托方拟进行增资事项有效。并仅在评估载明的评估基准日成立。评估结论使用有效期自评估基准日起一年内（即2018年9月30日至2019年9月29日）有效。当评估基准日后的委估资产状况和外部市场出现重大变化，致使原评估结论失效时，评估使用者应重新委托评

估。

以上内容摘自评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当阅读评估报告正文，同时提请评估使用者关注评估中的评估假设、限制使用条件以及特别事项说明。

拟增资所涉及的
上海复旦科技园创业投资有限公司
股东全部权益价值评估报告

沪正大评报字（2018）第151号

正　　文

上海复旦科技园创业投资有限公司：

上海正大资产评估有限公司接受贵方的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，采用资产基础法评估方法，按照必要的评估程序，对拟增资事宜所涉及的上海复旦科技园创业投资有限公司全部资产及负债在2018年9月30日的市场价值进行了评估。

现将资产评估情况及评估结果报告如下：

一、委托方、被评估单位和其他评估报告使用者

1.委托方、被评估单位

上海复旦科技园创业投资有限公司

统一社会信用代码：91310110729528627U

类型：其他有限责任公司

住所：上海市杨浦区国泰路127弄2号楼301室

法定代表人：蒋国兴

注册资本：人民币5000.0000万元整

成立日期：2001年11月6日

营业期限：2001年11月6日至2021年11月5日

经营范围：对信息技术、微电子、生物医药、新型材料环境工程产业的投资，企业管理及其经济信息咨询服务。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2.被评估单位股权结构及历史沿革

上海复旦科技园创业投资有限公司成立于2001年4月，注册资本及实收资本为人民币5000万元，其中上海复旦科技园股份有限公司出资人民币

2000万元，出资比例为40%；上海上科科技投资有限公司出资人民币3000万元，出资比例为60%。

上述注册资本实收情况已经上海华诚会计师事务所有限公司验资验证，并出具验资报告“华会事财【2001】第1554号”验证。

截至评估基准日2018年9月30日，上述股权结构无变化。

上海复旦科技园创业投资有限公司近两年及评估基准日的资产、负债和净资产情况如下：

（金额单位：人民币元）

项目/报表日	2016年12月31日	2017年12月31日	2018年9月30日
总资产	52,312,788.67	52,312,417.73	52,192,076.02
负债	3,990.000.00	3,990,000.00	3,990,000.00
净资产	48,322,788.67	48,322,417.73	48,202,076.02

上海复旦科技园创业投资有限公司2016年、2017年及2018年1-9月的经营状况如下：

（金额单位：人民币元）

会计科目	2016年度	2017年度	2018年1-9月
一、营业收入	0.00	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	0.00	0.00	0.00
销售费用	0.00	0.00	0.00
管理费用	680.00	0.00	0.00
财务费用	510.94	370.94	196.03
二、营业利润	-1,190.94	-370.94	-196.03
加：营业外收入	0.00	0.00	0.00
减：营业外支出	0.00	0.00	0.00
三、利润总额	-1,190.94	-370.94	-196.03
减：所得税费用	0.00	0.00	0.00
四、净利润	-1,190.94	-370.94	-196.03

以上数据摘自上海复旦科技园创业投资有限公司提供的2016年、2017年会计报表及评估基准日2018年9月30日审计报告。

被评估单位执行《小企业会计准则》，增值税率为3%，城建税、教育附加费、地方教育费附加分别为流转税的7%、3%、2%，所得税率为25%。

3.其他资产评估报告使用人：

①被评估单位股东；

②工商行政管理机关、国家税务机关；

③国家法律、法规规定的其他资产评估报告使用人。

二、评估目的

本次评估系为上海复旦科技园创业投资有限公司拟增资事宜，提供所涉及的上海复旦科技园创业投资有限公司股东全部权益价值参考。详见《上海复旦科技园创业投资有限公司股东会决议》。

三、评估对象和评估范围

1.本次资产评估对象为上海复旦科技园创业投资有限公司股东全部权益价值。

2.本次资产评估范围系截至2018年9月30日上海复旦科技园创业投资有限公司的全部资产和负债。

具体列示如下：

（金额单位：人民币元）

资产	账面净值	负债	账面净值
流动资产	48,812,221.70	流动负债	3,990,000.00
非流动资产	3,379,854.32		
资产总计	52,192,076.02	负债总计	3,990,000.00

3.长期股权投资情况如下：

序号	被投资单位名称	投资日期	投资成本（元）	账面价值（元）	被投资单位注册资本（万元）	认缴比例%
1	上海复旦科技园教育产业发展有限公司	2003年7月22日	3,500,000.00	3,379,854.32	1000.00	35.00
2	中传科技园股份有限公司	2010年2月9日	0.00	0.00	15000.00	10.00

4. 上海复旦科技园创业投资有限公司目前使用的办公场所及办公用品均由股东上海复旦科技园股份有限公司无偿提供使用。

5. 与该公司相关的资产及其负债均已申报列入资产评估范围。

除此之外，上述资产均处于使用或受控状态中。

纳入评估范围的资产与委托评估时确定的资产范围一致。

具体资产范围和对象详见资产清查评估明细表。

四、价值类型及其定义

本报告评估结论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

本报告评估基准日为 2018 年 9 月 30 日。

根据资产评估委托合同的约定，本次评估的评估基准日为 2018 年 9 月 30 日。

选取上述日期为评估基准日的理由是：

（一）根据评估目的与委托人协商确定评估基准日。主要考虑使评估基准日尽可能与评估目的实现日接近，使评估结论较合理地为评估目的服务。

（二）选择月末会计结算日作为评估基准日，能够较全面地反映被评估资产及负债的总体情况，便于资产清查核实等工作的开展。

本次评估中所采用的取价标准是评估基准日有效的价格标准。

六、评估依据

（一）行为依据

《上海复旦科技园创业投资有限公司股东会决议》。

（二）法律、法规依据

1.《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会第六次会议修正）；

2.《中华人民共和国资产评估法》（中华人民共和国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）；

3.《中华人民共和国物权法》（2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过）；

4.《中华人民共和国企业所得税法》（2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过）；

5.《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号）；

（三）评估准则依据

1.《资产评估基本准则》；

2.《资产评估职业道德准则》；

3.《资产评估执业准则——资产评估程序》；

4.《资产评估执业准则——资产评估报告》；

5.《资产评估执业准则——资产评估委托合同》；

6.《资产评估执业准则——资产评估档案》；

7.《资产评估机构业务质量控制指南》；

8.《资产评估价值类型指导意见》；

9.《资产评估对象法律权属指导意见》；

（四）产权依据

1.被评估单位营业执照、验资报告、公司章程；

2.办公场所的《情况说明》；

3.被评估单位评估基准日会计报表

4.被评估单位资产清查评估明细申报表；

5.与评估相关的重大合同、协议复印件；

6.其他与评估资产相关的资料。

（五）取价依据

1.《资产评估常用数据手册》北京科学技术出版社（1998 年）；

2.评估基准日市场有关价格信息资料；

3.国家有关部门发布的统计资料和技术标准资料；

4.评估基准日市场有关价格信息资料；

5.与被评估单位资产的取得、使用等有关的各项合同、会计凭证、账册及

其他会计资料；

6. 委托评估的各类资产和负债评估明细表；

7. 委托方及被评估单位提供的其他与评估有关的资料；

8. 经实地盘点核实后填写的委估资产清单；

9. 评估人员收集的各类与评估相关的佐证资料。

七、评估方法

（一）评估方法的选择

评估企业的股东全部权益价值具有多种方法，常用的主要有资产基础法、收益法以及市场法等。

1. 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企业的股东全部权益价值，即将构成企业的各种要素资产的评估值加总减去负债评估值求得企业股东权益价值的方法。

2. 收益法：是指通过将被评估单位预期收益资本化或折现以确定评估对象价值的评估思路。

3. 市场法：是指将评估对象与对比公司、在市场上已有交易案例的企业、股东权益、证券等权益性资产进行比较以确定评估对象价值的评估思路。

根据评估人员的分析，由于缺乏市场上可获得的同样或类似可比的股权交易案例，故本次评估不适用市场法；委估企业近年来基本未实现经营收入，主营业务已基本停滞状态，故对未来的经营状况和行业发展较难预测盈利前景，根据收益法适用性判断，也不适合采用收益法，故本次采用资产基础法（成本法）进行评估。

（二）资产基础法评估思路

资产基础法是指分别求出企业各项资产的评估值并累加求和，再扣减负债评估值得到企业价值的一种方法。

各项资产评估方法简介：

1. 货币资金的评估

银行存款：以企业账面余额、银行存款余额调节表与银行对账单进行

核对，账实相符，以账面值确定评估值。

2.应收款项（其他应收款）的评估

应收款项的评估采用函证或替代审核程序确认账面明细余额的真实性，分析其可回收性，根据账龄分析法估计可能的坏账损失来确定评估值。

3.长期股权投资的评估

长期股权投资按被投资企业评估基准日的净资产公允价值结合实际投资比例进行评估。

4.负债根据评估目的实现后的产权持有者实际需要承担的负债项目及金额进行评估，对于负债中并非实际负担项目按零值计算。

在评估企业各项资产价值和负债的基础上确定评估对象的价值。计算公式为：

股东全部权益价值评估值＝企业各项资产评估价值之和－负债

八、评估程序实施过程和情况

本公司接受评估委托后，根据国家有关资产评估的原则和规定，按照本公司与委托方签定的资产评估委托合同所约定的事项，组织评估人员对评估范围内的资产进行了评估。先后经过接受委托、资产清查、评定估算、评估汇总、提交报告等过程。具体步骤如下：

1.接受委托阶段

了解委估资产目前状况，掌握并明确委托业务性质、目的、范围等基本事宜，签订资产评估委托合同。组织评估工作小组，制订资产评估实施方案和工作时间计划。

2.资产清查阶段

由本评估项目负责人根据制订的计划，辅导上海复旦科技园创业投资有限公司填报有关资产评估申报明细表，为保证所填列明细的真实与完整，要求上海复旦科技园创业投资有限公司首先进行全面清查，并由评估人员提前参与，同时，收集资产评估所需法律、法规和行业、企业资料，取得与委估资产有关的权属证明。

3.评定估算阶段

根据国家资产评估有关原则和规定，针对已确定的评估范围及具体对象，掌握各项委估资产历史和现状，并进一步审阅上海复旦科技园创业投资有限公司填报的资产评估资料，对审阅后的有关数据进行必要的核查、鉴别，再采用选定的评估方法对委估资产予以评定估算。

4. 评估汇总阶段

根据对各类资产的初步评估结果，进行汇总分析，确认评估工作中没有发生重复或遗漏评估，并根据汇总分析情况，对评估结果进行调整、修改和完善。

5. 提交报告阶段

根据评估工作情况，起草评估报告书，并经本公司内部三级审核，最后提交正式评估报告书。

本次评估工作始于2018年10月10日，结束于2018年10月18日。

九、评估假设

1. 本报告所称“评估价值”，是指所评资产在现有用途不变并继续经营，以及评估基准日之状况和外部经济环境不变的前提下，为本报告评估目的而提出的公允评估意见。没有考虑将来可能承担的抵押、担保事宜，以及特殊的交易方式可能追加付出的价格等对评估价值的影响；同时，本报告也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价值的影响。

2. 本次评估假定国家宏观经济政策和所在地区的社会经济环境无重大变化；行业政策、管理制度及相关规定无重大变化；经营业务涉及的税收政策、信贷利率等无重大变化。

3. 本评估报告结论是以在产权明确的情况下，假定企业在未来生产经营中能够持续经营下去，并具持续经营能力。

4. 本评估报告及评估结论是依据上述假设，以及本评估报告中确定的依据、条件、方法和程序得出的结果，若上述前提和假设条件发生变化时，本评估报告及评估结论一般会自行失效。

十、评估结论

1.根据以上评估工作，评估结论如下所述：

上海复旦科技园创业投资有限公司资产账面值合计为人民币52,192,076.02元，评估值52,192,076.02元。与账面值一致；

负债账面值合计为人民币 3,990,000.00 元，评估值合计为人民币3,990,000.00元。与账面值一致；

净资产账面值合计为人民币 48,202,076.02 元，评估值合计为人民币48,202,076.02元，**大写人民币：肆仟捌佰贰拾万零贰仟零柒拾陆元零贰分。**与账面值一致。

2.评估结果列示如下：

资产评估结果汇总表

评估基准日:2018年9月30日　　（单位：人民币元）

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
一、流动资产合计	48,812,221.70	48,812,221.70		
货币资金	53,190.10	53,190.10		
其他应收款净额	48,759,031.60	48,759,031.60		
二、非流动资产	3,379,854.32	3,379,854.32		
长期股权投资净额	3,379,854.32	3,379,854.32		
三、资产总计	**52,192,076.02**	**52,192,076.02**		
四、流动负债合计	3,990,000.00	3,990,000.00		
六、负债总计	**3,990,000.00**	**3,990,000.00**		
七、净资产	**48,202,076.02**	**48,202,076.02**		

（详见资产评估结果分类汇总表）

十一、特别事项说明

（一）评估对象涉及的资产、负债清单由委托人、被评估单位申报并经其确认；本报告以被评估单位提供的情况、资料真实、合法、完整为前提，本评估公司未对被评估单位提供的有关经济行为决议、营业执照、权证、会计凭证等证据资料或所牵涉的责任进行独立审查，亦不会对上述资料的真实性负责。

（二）资产评估专业人员已对评估报告中的评估对象及其所涉及资产进行现场调查；资产评估专业人员已对评估对象及其所涉及资产的法律权属状况给予必要的关注，对评估对象及其所涉及资产的法律权属资料进行了查验，并对已经发现的问题进行了如实披露，且已提请委托人及相关当事人完善产权以满足出具评估报告的要求。

（三）企业存在的可能影响股东全部权益价值评估的瑕疵事项，在委托人（被评估单位）未作特殊说明而评估人员根据专业经验一般不能获悉的情况下，评估机构及评估人员不承担相关责任。

（四）本次评估未考虑少数股权、控股权及流通性因素对评估结论的影响。

（五）本次评估结论是在独立、客观、科学的原则下作出的，本公司参加的评估人员与委托方之间无任何特殊利害关系，评估人员在评估中遵循执业规范，进行了公正评估。

（六）本报告对被评估单位资产和相关债务所进行的评估系为客观反映被评资产的价值而作，我公司无意要求被评估单位必须按本报告的结果和表达方式进行相关的账务处理。是否进行、如何进行有关的账务处理需由被评估单位的上级财税主管部门决定，并应符合国家会计制度的规定。

（七）由于评估目的实施日与评估基准日不同，企业净资产在此期间会发生变化，从而对企业价值产生影响。我们建议报告使用者在不同的时点，以企业净资产与基准日的差额对评估结果进行调整。

（八）除非特别说明，本报告中的评估值以被评估单位对有关资产拥有完全的权利为基础，未考虑由于被评估单位尚未支付某些费用所形成的相关债务，我们假设资产受让方与该等负债无关。

（九）除以上披露的各项外，评估师未发现本次资产评估对应的经济行为中，可能对评估结论产生重大影响的瑕疵情形。

（十）本次评估结论未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响。

本报告签字评估师提请报告使用者在使用本报告时，应关注以上特别事项说明及期后重大事项对评估结论以及本次经济行为可能产生的影响。

十二、评估报告使用限制说明

（一）资产评估报告使用说明

1、若按规定资产评估报告需经国有资产监督管理部门核准或备案，本资产评估报告应在完成核准和备案手续后方可正式使用。

2、本资产评估报告仅供资产评估报告使用人在资产评估报告载明的评估目的和有效期限内使用。

3、委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、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师不承担责任。

4、本报告是关于价值方面的专业意见，尽管我们对评估范围内有关资产的权属及财务状况进行了披露，但评估师并不具备对该等法律及财务事项表达意见的能力，也没有相应的资格。因此，若资产评估报告使用人认为这些法律及财务事项对实现经济行为较为重要，应当聘请律师或会计师等专业人士提供相应服务。

（二）限制说明

1、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。

2、除法律、法规规定以及相关当事方另有约定外，未征得本公司的同意，评估报告的内容不得被摘抄、引用或披露于公开媒体。

3、资产评估报告使用人应当正确理解评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对评估对象可实现价格的保证。

（三）评估结论的使用有效期

本资产评估报告自评估基准日起一年内（即 2018 年 9 月 30 日至 2019 年 9 月 29 日）有效。当评估基准日后的委估资产状况和外部市场出现重大变化，致使原评估结论失效时，评估报告使用者应重新委托评估。

十三、评估报告日

本评估报告评估结论形成日期 2018 年 10 月 18 日。

（以下无正文）

评估机构：上海正大资产评估有限公司

地址：上海市浦东新区东方路 1381 号兰村大厦 16 楼 F 座

邮编：200127

联系电话：58819997

传真：58813547

中国资产评估师：

二〇一八年十月十八日

备查文件目录

1.《上海复旦科技园创业投资有限公司股东会决议》；

2.上海复旦科技园创业投资有限公司评估基准日审计报告；

3.企业营业执照复印件；

4.委托方及被评估方承诺函；

5.评估机构及资产评估师承诺函；

6.上海市财政局：沪财企备案[2017]7号复印件；

7.资产评估机构营业执照复印件；

8.中国资产评估师资格证书复印件；

9.资产评估明细表。

上海复旦科技园创业投资有限公司

股东会决议

根据《公司法》及公司章程的有关规定，经全体股东商议，做出以下决议：

根据公司业务发展需要，拟启动对本公司增资，并对公司进行资产审计评估，评估基准日为 2018 年 9 月 30 日。

全体股东签字盖章：

2018 年 9 月 30 日

上海中惠会计师事务所有限公司

SHANGHAI ZHONG HUI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD.

上海市东昌路600号东昌大楼316--321室　　316--321 Dongchang Bldg.
600 Dong Chang Rd. Shanghai, China

电话:68876887 58773620　传真:58824821　　Tel: 68876887 58773620　Fax:58824821

审 计 报 告

沪惠报审其他报字（2018）1155号

上海复旦科技园创业投资有限公司董事会：

一、　审计意见

我们审计了后附的上海复旦科技园创业投资有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括2018年9月30日的资产负债表、2018年9月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，相关财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2018年9月30日的财务状况以及2018年9月的经营成果和现金流量。

二、　形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获

取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。我们同时执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

除其他事项外，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进行沟通，包括沟通我们在审计中识别的值得关注的内部控制缺陷。

附件：

1、 上海复旦科技园创业投资有限公司 2018 年 9 月 30 日资产负债表
2、 上海复旦科技园创业投资有限公司 2018 年 9 月利润表
3、 上海复旦科技园创业投资有限公司 2018 年 9 月现金流量表
4、 上海复旦科技园创业投资有限公司 2018 年 9 月所有者权益变动表
5、 上海复旦科技园创业投资有限公司 2018 年 9 月应纳税所得额调整表
6、 上海复旦科技园创业投资有限公司 2018 年 9 月会计报表附注

上海中惠
会计师事务所有限公司

注册会计师

2018 年 10 月 16 日

打印：冯琼

上海市地方企业二〇一八年度财务会计决算报表

资产负债表

编制单位：上海复旦科技园创业投资有限公司　　2018年9月30日　　财会年企01表　金额单位：元

项目	行次	期末余额	年初余额	项目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1			流动负债：	73		
货币资金	2	53,190.10	53,386.13	短期借款	74	-	-
△结算备付金	3	-	-	△向中央银行借款	75	-	-
△拆出资金	4	-	-	△吸收存款及同业存放	76	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5	-	-	△拆入资金	77	-	-
衍生金融资产	6	-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78	-	-
应收票据	7	-	-	衍生金融负债	79	-	-
应收账款	8	-	-	应付票据	80	-	-
预付款项	9	-	-	应付账款	81	-	-
△应收保费	10	-	-	预收款项	82	-	-
△应收分保账款	11	-	-	△卖出回购金融资产款	83	-	-
△应收分保准备金	12	-	-	△应付手续费及佣金	84	-	-
应收利息	13	-	-	应付职工薪酬	85	-	-
应收股利	14	-	-	其中：应付工资	86	-	-
其他应收款	15	48,759,031.60	48,759,031.60	应付福利费	87	-	-
△买入返售金融资产	16	-	-	#其中：职工奖励及福利基金	88	-	-
存货	17	-	-	应交税费	89	-	-
其中：原材料	18	-	-	其中：应交税金	90	-	-
库存商品(产成品)	19	-	-	应付利息	91	-	-
划分为持有待售的资产	20	-	-	应付股利	92	-	-
一年内到期的非流动资产	21	-	-	其他应付款	93	3,990,000.00	3,990,000.00
其他流动资产	22	-	-	△应付分保账款	94	-	-
流动资产合计	23	48,812,221.70	48,812,417.73	△保险合同准备金	95	-	-
非流动资产：	24	-	-	△代理买卖证券款	96	-	-
△发放贷款及垫款	25	-	-	△代理承销证券款	97	-	-
可供出售金融资产	26	-	-	划分为持有待售的负债	98	-	-
持有至到期投资	27	-	-	一年内到期的非流动负债	99	-	-
长期应收款	28	-	-	其他流动负债	100	-	-
长期股权投资	29	3,379,854.32	3,379,854.32	流动负债合计	101	3,990,000.00	3,990,000.00
投资性房地产	30	-	-	非流动负债：	102	-	-
固定资产原价	31	-	-	长期借款	103	-	-
减：累计折旧	32	-	-	应付债券	104	-	-
固定资产净值	33	-	-	长期应付款	105	-	-
减：固定资产减值准备	34	-	-	长期应付职工薪酬	106	-	-
固定资产净额	35	-	-	专项应付款	107	-	-
在建工程	36	-	-	预计负债	108	-	-
工程物资	37	-	-	递延收益	109	-	-
固定资产清理	38	-	-	递延所得税负债	110	-	-
生产性生物资产	39	-	-	其他非流动负债	111	-	-
油气资产	40	-	-	其中：特准储备基金	112	-	-
无形资产	41	-	-	非流动负债合计	113	-	-
开发支出	42	-	-	负债合计	114	3,990,000.00	3,990,000.00
商誉	43	-	-	所有者权益（或股东权益）：	115	-	-
长期待摊费用	44	-	-	实收资本（股本）	116	50,000,000.00	50,000,000.00
递延所得税资产	45	-	-	国有资本	117	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动资产	46	-	-	其中：国有法人资本	118	-	-
其中：特准储备物资	47	-	-	集体资本	119	-	-
非流动资产合计	48	3,379,854.32	3,379,854.32	民营资本	120	30,000,000.00	30,000,000.00
	49			其中：个人资本	121	-	-
	50			外商资本	122	-	-
	51			#减：已归还投资	123	-	-
	52			实收资本（或股本）净额	124	50,000,000.00	50,000,000.00
	53			其他权益工具	125	-	-
	54			其中：优先股	126	-	-
	55			永续债	127	-	-
	56			资本公积	128	-	-
	57			减：库存股	129	-	-
	58			其他综合收益	130	-	-
	59			其中：外币报表折算差额	131	-	-
	60			专项储备	132	-	-
	61			盈余公积	133	-	-
	62			其中：法定公积金	134	-	-
	63			任意公积金	135	-	-
	64			#储备基金	136	-	-
	65			#企业发展基金	137	-	-
	66			#利润归还投资	138	-	-
	67			△一般风险准备	139	-	-
	68			未分配利润	140	-1,797,923.98	-1,797,727.95
	69			归属于母公司所有者权益合计	141	-	-
	70			*少数股东权益	142	-	-
	71			所有者权益合计	143	48,202,076.02	48,202,272.05
资产总计	72	52,192,076.02	52,192,272.05	负债和所有者权益总计	144	52,192,076.02	52,192,272.05

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△栏目项目为金融类企业专用，带#为外商投资企业专用。

上海市地方企业二〇一八年度财务会计决算报表

利 润 表

编制单位：上海复旦科技园创业投资有限公司　　2018年度1-9月　　财会地年企02表　金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	-	-	非货币性资产交换利得	34	-	-
其中：营业收入	2	-	-	政府补助	35	-	-
△利息收入	3	-	-	债务重组利得	36	-	-
△已赚保费	4	-	-	减：营业外支出	37	-	-
△手续费及佣金收入	5	-	-	其中：非流动资产处置损失	38	-	-
二、营业总成本	6	196.03	370.94	非货币性资产交换损失	39	-	-
其中：营业成本	7	-	-	债务重组损失	40	-	-
△利息支出	8	-	-	四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41	-196.03	-370.94
△手续费及佣金支出	9	-	-	减：所得税费用	42	-	-
△退保金	10	-	-	五、净利润（净亏损以“－”号填列）	43	-196.03	-370.94
△赔付支出净额	11	-	-	归属于母公司所有者的净利润	44	-196.03	-370.94
△提取保险合同准备金净额	12	-	-	*少数股东损益	45	-	-
△保单红利支出	13	-	-	持续经营损益	46	-196.03	-370.94
△分保费用	14	-	-	终止经营损益	47	-	-
税金及附加	15	-	-	六、其他综合收益的税后净额	48	-	-
销售费用	16	-	-	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	49	-	-
管理费用	17	-	-	（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	50	-	-
研究与开发费	18	-	-	1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	51	-	-
党建工作经费	19	-	-	2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	52	-	-
财务费用	20	196.03	370.94	（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	53	-	-
其中：利息支出	21	-	-	1.权益法下在被投资单位将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	54	-	-
利息收入	22	121.97	163.06	2.可供出售金融资产公允价值变动损益	55	-	-
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23	-	-	3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	56	-	-
资产减值损失	24	-	-	4.现金流量套期损益的有效部分	57	-	-
其他	25	-	-	5.外币财务报表折算差额	58	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26	-	-	*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	59	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	27	-	-	七、综合收益总额	60	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28	-	-	归属于母公司所有者的综合收益总额	61	-	-
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	29	-	-	*归属于少数股东的综合收益总额	62	-	-
其他收益	30	-	-	八、每股收益：	63	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	31	-196.03	-370.94	基本每股收益	64	-	-
加：营业外收入	32	-	-	稀释每股收益	65	-	-
其中：非流动资产处置利得	33	-	-		66	-	-

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

上海市地方企业二〇一八年度财务会计决算报表

现 金 流 量 表

财会地年企03表

编制单位：上海复旦科技园创业投资有限公司　　2018年度1-9月　　金额单位：元

项　　目	行次	本年金额	上年金额	项　　目	行次	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			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	30	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	2	-	-	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	-	-
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-	-	收到其他与投资活动有关的现金	32	-	-
△向中央银行借款净增加额	4	-	-	投资活动现金流入小计	33	-	-
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5	-	-	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	-	-
△收到原保险合同保费取得的现金	6	-	-	投资支付的现金	35	-	-
△收到再保险业务现金净额	7	-	-	△质押贷款净增加额	36	-	-
△保护储金及投资款净增加额	8	-	-	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37	-	-
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	9	-	-	支付其他与投资活动有关的现金	38	-	-
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	-	-	投资活动现金流出小计	39	-	-
△拆入资金净增加额	11	-	-	投资活动产生的现金流量净额	40	-	-
△回购业务资金净增加额	12	-	-	三、筹资活动产生的现金流量	41		
收到的税费返还	13	-	-	吸收投资收到的现金	42	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	14	121.97	163.06	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	-	-
经营活动现金流入小计	15	121.97	163.06	取得借款所收到的现金	44	-	-
购买商品、接收劳务支付的现金	16	-	-	△发行债券收到的现金	45	-	-
△客户存款及垫款净增加额	17	-	-	收到其他与筹资活动有关的现金	46	-	-
△存放中央银行和同业款项净增加额	18	-	-	筹资活动现金流入小计	47	-	-
△支付原保险合同赔付款项净增加额	19	-	-	偿还债务所支付的现金	48	-	-
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	-	-	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	-	-
△支付保单红利的现金	21	-	-	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	22	-	-	支付其他与筹资活动有关的现金	51	-	-
支付的各项税费	23	-	-	筹资活动现金流出小计	52	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	24	318.00	534.00	筹资活动产生的现金流量净额	53	-	-
经营活动现金流出小计	25	318.00	534.00	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-	-
经营活动产生的现金流量净额	26	-196.03	-370.94	五、现金及现金等价物净增加额	55	-196.03	-370.94
二、投资活动产生的现金流量：	27			加：期初现金及现金等价物余额	56	53,386.13	53,757.07
收回投资收到的现金	28	-	-	六、期末现金及现金等价物余额	57	53,190.10	53,386.13
取得投资收益收到的现金	29	-	-		58		

上海市地方企业二〇一八年度财务会计决算报表

所 有 者 权 益 变 动 表

2018年度9月

编制单位：上海复旦科技园创业投资有限公司

财会地年企04表

金额单位：元

项目	行次	本年金额												
		归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
栏次	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
一、上年年末余额	1	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,797,727.95		48,202,272.05		48,202,272.05
加：会计政策变更	2													
前期差错更正	3													
其他	4									-				
二、本年年初余额	5	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,797,727.95		48,202,272.05		48,202,272.05
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-196.03		-196.03		-196.03
（一）综合收益总额	7									-196.03		-196.03		-196.03
（二）所有者投入和减少资本	8											-		-
1.所有者投入普通股	9											-		-
2.其他权益工具持有者投入资本	10											-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-		-
4.其他	12											-		-
（三）专项储备提取和使用	13											-		-
1.提取专项储备	14											-		-
2.使用专项储备	15											-		-
（四）利润分配	16											-		-
1.提取盈余公积	17											-		-
其中：法定公积金	18							-		-		-		-
任意公积金	19											-		-
#储备基金	20											-		-
#企业发展基金	21											-		-
#利润归还投资	22											-		-
2.提取一般风险准备	23											-		-
3.对所有者（或股东）的分配	24											-		-
4.其他	25											-		-
（五）所有者权益内部结转	26											-		-
1.资本公积转增资本（或股本）	27											-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											-		-
3.盈余公积弥补亏损	29											-		-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30											-		-
5.其他	31											-		-
四、本年年末余额	32	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,797,923.98		48,202,076.02		48,202,076.02

上海复旦科技园创业投资有限公司

会计报表附注
截至 2018 年 9 月 30 日止年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

1 公司的一般情况及业务活动

上海复旦科技园创业投资有限公司(以下简称“本公司”)是由上海上科科技投资有限公司（60%）与上海复旦科技园股份有限公司（40%）于 2001-11-06 在中华人民共和国上海市成立的合资经营企业。本公司经批准的经营期限为 20 年，注册资本为 5,000 万元人民币。

本公司经批准的经营范围为对信息技术、微电子、生物医药、新型材料环境工程产业的投资,企业管理及其经济信息咨询服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。

2 财务报表编制基础

本财务报表按照国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》编制。

3 主要会计政策

(a) 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本期报告日截止 9 月 30 日。

(b) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(c) 记账基础和计价原则

本集团的记账基础为权责发生制。资产在取得时按实际成本入账；如果以后发生减值，则计提相应的减值准备。

(d) 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指/包括库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指/包括持有的不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3 主要会计政策(续)

(e) 应收款项及坏账准备

应收款项包括应收账款及其他应收款。本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。应收款项以实际发生额减去坏账准备后的净额列示。

(1) 应收账款

应收账款包括应收关联方账款及应收非关联方账款。

对于应收关联方账款及可收回性与其他各项应收账款存在明显差别的应收非关联方账款，采用个别认定法计提专项坏账准备；

(2) 其他应收款

本公司对其他应收款采用个别认定法计提专项坏账准备。

(3) 坏账损失确认标准

对于有确凿证据表明应收款项确实无法收回时，如债务人已注销或死亡确认为坏账，并冲销已提取的相应坏账准备。

(f) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司、合营企业和联营企业的股权投资及其他准备持有超过 1 年的股权投资。

子公司是指本公司直接或间接拥有其 50%以上的表决权资本，或其他本公司有权决定其财务和经营政策并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位；合营企业是指本公司与其他合营者能共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司占该企业表决权资本总额的 20%或以上至 50%，或对该企业财务和经营决策有重大影响的被投资单位。

长期股权投资的成本按投资时实际支付的价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利入账。本公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算；对其他准备持有超过 1 年的股权投资采用成本法核算。

采用权益法核算时，投资损益按应享有或应分担的被投资企业当年实现的净利润或发生的净亏损的份额确认，并调整长期股权投资的账面价值，确认被投资公司发生的净亏损以长期股权投资的账面价值减至零为限。被投资单位所分派的现金股利则于股利宣告分派时相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算时，投资收益在被投资单位宣告分派股利时确认。

(g) 固定资产和折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用期限在 1 年以上且单位价值较高的有形资产。从 2002 年 1 月 1 日起利用土地建造自用项目时，土地使用权的账面价值构成房屋、建筑物成本的一部分。

购置或新建的固定资产按取得时的成本作为入账价值。

固定资产折旧采用年限平均法按固定资产原值减去预计净残值后在估计可使用年限内计提。土地使用权的预计使用年限高于相应的房屋及建筑物预计使用年限所对应的土地使用权价值作为净残值预留。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣减减值准备后的账面价值及尚可使用年限确定折旧额。

公司截止 2018 年 9 月 30 日，无固定资产发生记录。

(h) 资产减值

除短期投资跌价准备、应收款项坏账准备及存货跌价准备的计提方法已在相关的会计政策中说明外，其余资产项目如果有迹象或环境变化显示其单项资产账面价值可能超过其可收回金额时，将对该项资产进行减值测试。若该单项资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

单项资产的可收回金额是指其销售净价与其使用价值两者之中的较高者。销售净价是指在熟悉交易情况的交易各方之间自愿进行的公平交易中，通过销售该项资产而取得的收入扣除处置费用后的金额。使用价值指预期从资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值。

如果有迹象表明以前年度据以计提资产减值的各种因素发生变化，使得该资产的可收回金额大于其账面价值，以前年度已确认的减值准备予以转回，转回后该资产的账面价值不超过不考虑减值因素情况下计算的资产账面净值。

3 主要会计政策(续)

(i) 利润分配

董事会批准的拟分配现金股利于批准的当期确认为负债。

(j) 收入确认

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

利息收入按存款的存续期间和合同或协议规定的的利率计算确认。

补贴收入在公司能够满足其所附的条件并且能够收到时确认收入。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按合理、系统的方法分摊记入损益。

经营租赁收入采用直线法在租赁期内确认。

(k) 职工社会保障及福利

本公司的中方在职职工参加由政府机构设立及管理的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。除此以外，本公司并无其他重大职工福利承诺。

根据有关规定，本公司按工资总额/其他缴费基数的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取保险费及公积金，并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

(l) 所得税的会计处理方法

本公司对企业所得税的会计处理采用应付税款法，当期所得税费用按当期应纳税所得额及税率计算确认。

4 重大会计政策及会计估计变更

(a) 会计政策的变更

无

4 重大会计政策及会计估计变更(续)

(b) 会计估计的变更

本公司本年度无

(c) 重大会计差错

本年度无发现

5 主要税项

(a) 企业所得税

本公司为设立于上海的国内合资企业。本公司目前适用的企业所得税税率为 25%。

本公司自 2008 年 1 月 1 日起改按由全国人民代表大会于 2017 年 3 月 16 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称“新所得税法”）计算及缴纳企业所得税；依据新所得税法的规定，本公司适用的企业所得税率将在自 2008 年至 2017 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%。

(b) 增值税

本公司本年度无经营业务，无增值税申报。

6 子公司、合营企业及联营企业

被投资单位全称	注册地点及业务性质	注册资本(万元)	经营范围	本公司对其投资额	本公司持有权益比例	
					直接	间接
上海复旦科技园教育产业发展有限公司	上海市杨浦区国泰路127弄复旦科技园2号楼366室/四技服务	RMB1,000	在教育产业、计算机软件、人才培训领域内的四技服务,教育产业的开发和管理,教育项目策划,会务服务。	RMB350	35%	0

7 货币资金

	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行存款	53,190.10	53,386.13
	53,190.10	53,386.13

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	2018 年 9 月 30 日
货币资金	53,190.10
减：受到限制的存款	
加：持有期限不超过 3 个月的国债投资	
2018 年 9 月 30 日现金及现金等价物余额	53,190.10
减：2017 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	53,386.13
现金及现金等价物净增加/(减少)额	(196.03)

8 其他应收款

	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款	48,759,031.60	48,759,031.60
减：专项坏账准备	0.00	0.00
	48,759,031.60	48,759,031.60

其中：

上海上科科技投资有限公司	28,300,000.00	股东关联方
上海复旦科技园股份有限公司	20,459,031.60	股东关联方

9 长期股权投资

	2017 年 12 月 31 日	投资额变动	按权益法调整的净损益	宣告分派的现金股利	股权投资差额摊销	2018 年 9 月 30 日
子公司	3,500,000.00		(120,145.68)			3,379,854.32
合营企业						
联营企业						
其他						
减值准备	0.00					0.00
	3,500,000.00		(120,145.68)			3,379,854.32

于 2018 年 9 月 30 日，本公司长短期股权投资总额占净资产的比例为 7.01%。

本公司的长期投资不存在变现及收益汇回的重大限制。

10 其他应付款

	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
上海复旦科技园投资管理有限公司	490,000.00	490,000.00
上海复旦科技园教育产业发展有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	3,990,000.00	3,990,000.00

11 实收资本

上海上科科技投资有限公司	30,000,000.00
上海复旦科技园股份有限公司	20,000,000.00
合 计	50,000,000.00

实收资本 5,000 万元业经上海华诚会计师事务所“华会事财 2001 第 1544 号”验资报告验证在案。

12 未分配利润

	2018 年 9 月	2017 年度
年初未分配利润/(年初累计亏损)	(1,797,727.95)	(1,797,357.01)
加：本年净利润/(本年净亏损)	(196.03)	(370.94)
年末可供分配的利润	(1,797,923.98)	(1,797,727.95)
减：利润分配		
一向投资方分配利润		
年末未分配利润/(年末累计亏损)	(1,797,923.98)	(1,797,727.95)

13 财务费用/收入

	2018 年 9 月	2017 年度
减：利息收入	121.97	163.06
其他手续费	318.00	534.00
	196.03	370.94

14 承诺事项

(a) 资本性承诺事项

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺：

	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
房屋、建筑物及机器设备	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
	0.00	0.00

(b) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

	2018 年 9 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年内		
1 年以上		
	0.00	0.00

15 或有事项

无

16 资产负债表日后事项

无

17 重分类

比较期间财务报表的部分项目已按本年度财务报表的披露方式进行了重分类。

营业执照

统一社会信用代码 91310113132343136H

证照编号 13000000201808060348

名　　称　上海中惠会计师事务所有限公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

住　　所　上海市宝山区沪太路8885号6幢A2809室

法定代表人　李克昌

注册资本　人民币50.0000万元整

成立日期　1999年11月10日

营业期限　1999年11月10日 至 2039年11月9日

经营范围　会计、财务、税务咨询（包括代理）、查证业务（包括审计、验资）、财产评估服务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关　上海市宝山区市场监督管理局

2018年08月06日

企业信用信息公示系统网址：https://www.sgs.gov.cn/notice

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

营业执照

（副本）

统一社会信用代码 91310110729528627U

证照编号 10000000201712080069

名　　称　上海复旦科技园创业投资有限公司

类　　型　其他有限责任公司

住　　所　上海市杨浦区国泰路127弄2号楼301室

法定代表人　蒋国兴

注册资本　人民币5000.0000万元整

成立日期　2001年11月6日

营业期限　2001年11月6日 至 2021年11月5日

经营范围　对信息技术、微电子、生物医药、新型材料环境工程产业的投资，企业管理及其经济信息咨询服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

年报提示

请于每年1月1日至6月30日申报年报，逾期将列入经营异常名录

登记机关

上海市杨浦区市场监督管理局

2017年12月08日

资产评估项目委托方及被评估方承诺函

上海正大资产评估有限公司：

因增资事宜，上海复旦科技园创业投资有限公司委托贵方对该经济行为所涉及的截至2018年9月30日上海复旦科技园创业投资有限公司股东全部权益价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我方承诺如下，并承担相应的法律责任：

1、资产评估所对应的经济行为符合国家规定并已获批准；

2、我方所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项如实地充分揭示；

3、我方所提供的企业生产经营管理资料客观、真实、完整、合理；

4、纳入资产评估范围的我方资产与经济行为涉及的我方资产范围一致，不重复、不遗漏；

5、纳入资产评估范围的我方资产权属明确，我方出具的资产权属证明文件合法、有效；

6、纳入资产评估范围的我方资产在评估基准日至评估报告提交日期间发生影响评估行为及结果的事项，我方对其披露及时、完整；

7、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业；

8、我方所提供的资产评估情况公示材料真实、完整。

承诺人：上海复旦科技园创业投资有限公司

（公司印章）

（法定代表人签字）

2018年10月16日

上海市资产评估项目评估机构及资产评估师承诺函

上海复旦科技园创业投资有限公司：

受贵方委托，以2018年9月30日为评估基准日，上海正大资产评估有限公司组织资产评估师倪卫、庄辰芳等人对贵方因增资事宜所涉及的上海复旦科技园创业投资有限公司股东全部权益价值进行了清查核实、评定估算，并形成了沪正大评报字〔2018〕151号资产评估报告书，在假设条件成立的情况下，我们承诺如下，并承担相应的法律责任：

1、 资产评估行为严格按照评估准则及规范性文件的要求进行；

2、 核实评估委托方提供的评估委托范围与资产占有方提供的资产范围相一致，不重复、不遗漏；

3、 对纳入资产评估范围的各类资产按规定进行合理的抽查、核实，没有发现问题；

4、 评估方法选用经过相关性分析，恰当、合理，选用依据充足；

5、 选用的参数、数据、资料等权威、可靠，修正因素考虑得当，可以充分发挥技术支撑的作用；

6、 影响资产评估价值的主要因素考虑周全，没有遗漏；

7、 资产评估价值公允、计算准确；

8、 资产评估工作规范地完成所有程序；

9、 资产评估工作独立进行，未受任何人为干预；

10、接受评估行政主管部门对评估工作的监督检查；

11、承担资产评估行为相应的责任和义务不因该项目办理国有资产评估核准或备案手续而发生转移。

承诺人：倪卫、庄辰芳

资产评估师 倪卫 31000295

_____

（资产评估师印章并签字）

资产评估师 庄辰芳 31000675

_____

（资产评估师印章并签字）

上海正大资产评估有限公司

（资产评估机构印章）

_____

（评估机构法定代表人签字）

二〇一八年十月十八日

上海市财政局

沪财企备案〔2017〕7号

上海市财政局备案公告

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

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

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

28. 上海朗路资产评估有限公司

29. 上海百泰智盛资产评估有限公司

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

特此公告。

上海市财政局

2017年12月5日

信息公开属性：主动公开

抄送：财政部资产管理司，上海市资产评估协会。

上海市财政局办公室　　2017年12月5日印发

营业执照

统一社会信用代码 91310115133548352Y
证照编号 15000000201612290032

名　　称　上海正大资产评估有限公司
类　　型　有限责任公司(国内合资)
住　　所　浦东新区华夏东路1799弄1号301室
法定代表人　庄辰芳
注册资本　人民币30.0000万元整
成立日期　1993年12月20日
营业期限　1993年12月20日 至 2053年12月19日
经营范围　资产评估（凭资格证书），企业发展论证、企业管理、企业管理人员培训方面的咨询，财务咨询（不得从事代理记帐）。
【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】

登记机关　上海市浦东新区市场监督管理局

2016年12月29日

企业信用信息公示系统网址：http://www.sgs.gov.cn/notice

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

资产评估师职业资格证书
登 记 卡

（评估机构人员）

姓名：倪卫

性别：女

登记编号：31000295

单位名称：上海正大资产评估有限公司

初次登记时间：2002-05-24

年检信息：通过（2018-05-02）

（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：倪卫

本人印鉴：

打印日期：2018年5月29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：庄辰芳

性别：女

登记编号：31000675

单位名称：上海正大资产评估有限公司

初次登记时间：1997-03-28

年检信息：通过（2018-05-02）

（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：庄辰芳

本人印鉴：

打印时间：2018年7月20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

拟增资事宜所涉及的
上海复旦科技园创业投资有限公司
股东全部权益价值评估明细表

沪正大评报字（2018）151号

上海正大资产评估有限公司

二〇一八年十月十八日

资产评估结果--汇总表

评估基准日： 2018年 09月 30日

表1

被评估单位： 上海复旦科技园创业投资有限公司

金额单位：人民币万元

序号	项目	帐面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	流动资产	4,881.22	4,881.22		
2	非流动资产	337.99	337.99		
3	其中：可供出售金融资产净额				
4	持有至到期投资净额				
5	长期应收款净额				
6	长期股权投资净额	337.99	337.99		
7	投资性房地产净额				
8	固定资产净额				
9	在建工程净额				
10	工程物质净额				
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	无形资产净额				
15	开发支出				
16	商誉净额				
17	长期待摊费用				
18	递延所得税资产				
19	其他非流动资产				
20	资产总计	5,219.21	5,219.21		
21	流动负债	399.00	399.00		
22	非流动负债				
23	负债总计	399.00	399.00		
24	净资产（所有者权益）	4,820.21	4,820.21		

评估机构： 上海正大资产评估有限公司

法定代表人： 庄辰芳

项目负责人： 倪卫

资产评估结果分类汇总表

评估基准日： 2018年 09月 30日

表2

金额单位：人民币元

被评估单位： 上海复旦科技园创业投资有限公司

序号	科目名称	帐面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	一、流动资产合计	48,812,221.70	48,812,221.70		
2	货币资金	53,190.10	53,190.10		
3	交易性金融资产				
4	应收票据净额				
5	应收账款净额				
6	预付账款净额				
7	应收利息				
8	应收股利				
9	其他应收款净额	48,759,031.60	48,759,031.60		
10	存货净额				
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	3,379,854.32	3,379,854.32		
14	可供出售金融资产净额				
15	持有至到期投资净额				
16	长期应收款净额				
17	长期股权投资净额	3,379,854.32	3,379,854.32		
18	投资性房地产净额				
19	固定资产净额				
20	在建工程净额				
21	工程物资净额				
22	固定资产清理				
23	生产性生物资产净额				
24	油气资产净额				
25	无形资产净额				
26	开发支出				
27	商誉净额				
28	长期待摊费用				
29	递延所得税资产				
30	其他非流动资产				
31	三、资产总计	52,192,076.02	52,192,076.02		

评估机构： 上海正大资产评估有限公司

资产评估结果分类汇总表

评估基准日： 2018年 09月 30日

被评估单位： 上海复旦科技园创业投资有限公司

表2

金额单位：人民币元

序号	科目名称	帐面价值	评估价值	增减值	增值率%
32	四、流动负债合计	3,990,000.00	3,990,000.00		
33	短期借款				
34	交易性金融负债				
35	应付票据				
36	应付账款				
37	预收账款				
38	应付职工薪酬				
39	应交税费				
40	应付利息				
41	应付股利（应付利润）				
42	其他应付款				
43	一年内到期的非流动负债	3,990,000.00	3,990,000.00		
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	3,990,000.00	3,990,000.00		
54	七、净资产	48,202,076.02	48,202,076.02		

评估机构： 上海正大资产评估有限公司

流动资产评估汇总表

评估基准日： 2018年 09月 30日

表3

被评估单位： 上海复旦科技园创业投资有限公司

金额单位：人民币元

序号	编号	科目名称	帐面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	3-1	货币资金	53,190.10	53,190.10		
2	3-2	交易性金融资产				
3	3-3	应收票据净额				
4	3-4	应收账款净额				
5	3-5	预付账款净额				
6	3-6	应收利息				
7	3-7	应收股利				
8	3-8	其他应收款净额	48,759,031.60	48,759,031.60		
9	3-9	存货净额				
10	3-10	一年内到期的非流动资产				
11	3-11	其他流动资产				
12	3	流动资产合计	48,812,221.70	48,812,221.70		

被评估单位填表人： 金源

评估人员： 倪卫 周雪芳

填表日期： 2018年 10月 10日

货币资金评估汇总表

评估基准日： 2018年 09月 30日

表3-1

被评估单位： 上海复旦科技园创业投资有限公司

金额单位：人民币元

序号	编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	3-1-1	现金				
2	3-1-2	银行存款	53,190.10	53,190.10		
3	3-1-3	其他货币资金				
4	3-1	货币资金合计	53,190.10	53,190.10		

被评估单位填表人： 金源

评估人员： 倪卫 周雪芳

填表日期： 2018年 10月 10日

货币资金—银行存款评估明细表

评估基准日： 2018年 09月 30日

表3-1-2

共 1 页第 1 页

被评估单位： 上海复旦科技园创业投资有限公司

金额单位：人民币元

序号	开户银行	账号	币种	外币账面金额	评估基准日汇率	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	农行上海五角场支行	03326700801458975	人民币			53,190.10	53,190.10			
小 计						53,190.10	53,190.10			
合 计						53,190.10	53,190.10			

被评估单位填表人： 金源

填表日期： 2018年 10月 10日

评估人员： 倪卫 周雪芳

其他应收款评估明细表

评估基准日： 2018年 09月 30日

表3-8

被评估单位： 上海复旦科技园创业投资有限公司

共 1 页第 1 页

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	上海上科科技投资有限公司	往来款	2016/12/31	1年9月	28,300,000.00	28,300,000.00			
2	上海复旦科技园股份有限公司	往来款	2016/12/31	1年9月	20,459,031.60	20,459,031.60			
小 计					48,759,031.60	48,759,031.60			
合 计					48,759,031.60	48,759,031.60			

被评估单位填表人： 金源

评估人员： 倪卫 周雪芳

填表日期： 2018年 10月 10日

非流动资产评估汇总表

评估基准日： 2018年 09月 30日

表4

被评估单位： 上海复旦科技园创业投资有限公司

金额单位：人民币元

序号	编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	4-1	可供出售金融资产净额				
2	4-2	持有至到期投资净额				
3	4-3	长期应收款净额				
4	4-4	长期股权投资净额	3,379,854.32	3,379,854.32		
5	4-5	投资性房地产净额				
6	4-6	固定资产净额				
7	4-7	在建工程净额				
8	4-8	工程物资净额				
9	4-9	固定资产清理				
10	4-10	生产性生物资产净额				
11	4-11	油气资产净额				
12	4-12	无形资产净额				
13	4-13	开发支出				
14	4-14	商誉净额				
15	4-15	长期待摊费用				
16	4-16	递延所得税资产				
17	4-17	其他非流动资产				
18	4	非流动资产合计	3,379,854.32	3,379,854.32		

被评估单位填表人： 金源

评估人员： 倪卫 周雪芳

填表日期： 2018年 10月 10日

长期股权投资评估明细表

评估基准日： 2018年 09月 30日

表4-4

被评估单位： 上海复旦科技园创业投资有限公司

金额单位：人民币元

序号	被投资单位名称	投资日期	投资协议期限	持股比例	投资成本	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	上海复旦科技园教育产业发展有限公司	2003年7月22日		0.35	3,500,000.00	3,379,854.32	3,379,854.32			
2	中传科技园股份有限公司	2010年2月9日		0.10						
小 计					3,500,000.00	3,379,854.32	3,379,854.32			
合 计					3,500,000.00	3,379,854.32	3,379,854.32			

被评估单位填表人： 金源

评估人员： 倪卫 周雪芳

填表日期： 2018年 10月 10日

流动负债评估汇总表

评估基准日： 2018年 09月 30日

表5

被评估单位： 上海复旦科技园创业投资有限公司

共 1 页第 1 页

金额单位：人民币元

序号	编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	5-1	短期借款				
2	5-2	交易性金融负债				
3	5-3	应付票据				
4	5-4	应付账款				
5	5-5	预收账款				
6	5-6	应付职工薪酬				
7	5-7	应交税费				
8	5-8	应付利息				
9	5-9	应付股利（应付利润）				
10	5-10	其他应付款	3,990,000.00	3,990,000.00		
11	5-11	一年内到期的非流动负债				
12	5-12	其他流动负债				
13	5	流动负债合计	3,990,000.00	3,990,000.00		

被评估单位填表人： 金源

评估人员： 倪卫 周雪芳

填表日期： 2018年 10月 10日

其他应付款评估明细表

评估基准日： 2018年 09月 30日

被评估单位： 上海复旦科技园创业投资有限公司

表5-10

共 1 页第 1 页

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	备注
1	上海复旦科技园投资发展有限公司	2007年	往来款	490,000.00	490,000.00	
2	上海复旦科技园教育产业发展有限公司	2007年	往来款	3,500,000.00	3,500,000.00	
小 计				3,990,000.00	3,990,000.00	
合 计				3,990,000.00	3,990,000.00	

被评估单位填表人： 金源

评估人员： 倪卫 周雪芳

填表日期： 2018年 10月 10日

所有者权益表

评估基准日： 2018年 09月 30日

表7

被评估单位： 上海复旦科技园创业投资有限公司

金额单位：人民币元

序号	资产名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
1	实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00		
2	减：已归还投资				
3	实收资本净额（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00		
4	资本公积				
5	其中：库存股				
6	盈余公积				
7	其中：法定公益金				
8	未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	-1,797,923.98	-1,797,923.98		
9	所有者权益（净资产）合计	48,202,076.02	48,202,076.02		

被评估单位填表人： 金源

评估人员： 倪卫 周雪芳

填表日期： 2018年 10月 10日