

海南小二网络科技有限公司

破产财产变价方案

各位债权人、债务人：

海南省海口市中级人民法院（下称“海口中院”）已于 2019 年 11 月 12 日裁定受理海南小二网络科技有限公司（下称“海南小二”或“债务人”）破产清算，并于 2020 年 1 月 13 日依法指定国浩律师（海南）事务所担任管理人。

为依法高效地推进海南小二破产清算程序，最大限度地保护全体债权人的合法权利，管理人根据《中华人民共和国企业破产法》（以下简称《企业破产法》）《最高人民法院关于人民法院网络司法拍卖若干问题的规定》《最高人民法院关于人民法院确定财产处置参考价若干问题的规定》等法律及司法解释的规定，结合本案债务人的实际情况，制定破产财产变价方案，现提请各位债权人审议、表决。

一、变价原则

管理人根据《企业破产法》，本案财产变价遵循以下原则：

1. 合法合规原则；
2. 公开公正原则；
3. 财产价值最大化原则；
4. 接受监督原则；
5. 变价效率原则；
6. 维持稳定原则。

二、破产财产状况

（一）审计情况

根据管理人聘请审计机构海南联大会计师事务所出具的琼联大会审字 2023 第 005 号《海南小二网络科技有限公司破产受理专项审计报告》（下称《海南小二审计报告》），报告破产受理日审核情况及结果：审计时因原始资料不全，审计机构未能获取到截止破产清算受理日 2019 年 11 月 12 日的资产负债表及相关资料，本次审计以管理人向税务机关调取的 2019 年 12 月 31 日财务报表数据为基准日进行审计。经审计，海南小二 2019 年 12 月 31 日资产总额 41,470,764.06 元，负债总额 60,783,831.39 元，资不抵债金额 19,313,067.33 元（其中：累计亏损 134,313,067.33 元），资产负债率 146.57%。

（二）变价财产范围

1. 应收账款、预付款、其他应收款

根据《海南小二审计报告》，截至 2019 年 12 月 31 日：

（1）应收账款审定数 4,462,407.56 元，管理人对应收帐款明细表中 69 家单位已发送函证进行催收，其中 10 家单位已回函并做审计调减 133,690 元，59 家单位应收账款共 4,462,407.56 元，截止审计报告日未回函，由于缺乏相关证据材料，无法确认其真实性、准确性，故审计以账面余额为准；

（2）预付账款审定数 232,112.11 元；

(3)其他应收款审定数 20,216,162.54 元,由于原始资料缺失,未能获取到 2019 年 12 月 31 日辅助明细余额数据,故未能披露明细表。

经管理人发函催收,回函单位均表示无欠款或海南小二尚欠付其款项,未回函单位的应收款项因缺乏相关证据材料,无法确认真实性、准确性,以及超诉讼时效等原因,管理人无法进行有效追收。

2. 固定资产

根据《海南小二审计报告》,截至 2019 年 12 月 31 日,固定资产审定数 85,071.94 元,固定资产清理审定数 169,123.87 元,合计 254,195.81 元。审计说明:审计期间,审计机构未能获取到基准日 2019 年 12 月 31 日的固定资产卡片清单。依据中正联合会审字(2019)第 0188 号《审计报告》资料数据,海南小二 2018 年 12 月 31 日固定资产卡片清单显示的固定资产原值、累计折旧、净值和管理人向税务机关调取的 2019 年财务报表年初数据一致,故以 2018 年 12 月 31 日固定资产卡片清单和现有电子资料推算至 2019 年 12 月 31 日。

经管理人向海口市不动产登记中心、西安市不动产信息档案管理中心、海南省交警总队琼北车辆管理所、海口市交警支队第一车辆管理所、西安市交通警察支队车辆管理所查询,海南小二及其西安分公司名下无房产及土地使用权、机动车辆。管理人亦未接管到《海南小二审计报告》记载的固定资产中的电子设备。

3. 软件著作权

经管理人在中国版权保护中心查询，海南小二原始取得共计 13 项软件著作权，情况如下：

序号	软件名称	开发完成日期	登记号	权利范围
1	小二租车 APP	2015. 7. 20	2016SR050650	全部权利
2	小二租车数据统计分析系统	2016. 7. 1	2017SR248500	全部权利
3	小二租车分时租赁系统	2016. 5. 20	2016SR202756	全部权利
4	小二租车充电桩监控系统	2016. 7. 1	2017SR244655	全部权利
5	小二租车燃油车管理系统	2016. 7. 1	2017SR244763	全部权利
6	小二租车商家版（android）软件	2015. 6. 22	2016SR084398	全部权利
7	小二租车商家版（ios）软件	2015. 12. 8	2016SR084366	全部权利
8	小二租车用户版（ios）软件	2016. 1. 28	2016SR084400	全部权利
9	小二租车用户版（android）软件	2016. 1. 27	2016SR084401	全部权利
10	小二租车网页版软件	2016. 2. 4	2016SR084278	全部权利
11	小二租车能源汽车管理系统	2016. 2. 29	2016SR084399	全部权利
12	小二租车充电桩服务协议系统	2016. 6. 20	2016SR202099	全部权利
13	小二租车微信营销管理系统	2016. 7. 1	2017SR244665	全部权利

由于债务人未向管理人移交上述软件的著作权相关权属证书原件、源程序等，其法律状态、商业价值尚不能确定。

4. 商标权

经查询国家知识产权局商标局中国商标网，海南小二注册商标情

况如下：

序号	申请/注册号	商标	国际分类	商品/服务	专用权期限
1	22056360		9	电子监控装置； 电池； 太阳能电池	2018/2/28 至 2028/2/27
2	22056027		39	运载工具（车辆）出租； 汽车出租； 停车场服务； 客车出租； 司机服务； 车 库出租； 停车位出租； 机 械式停车设备出租； 潜水 服出租； 轮椅出租	2018/1/14 至 2028/1/13
3	16256073	小二租车	39	物流运输； 汽车运输； 运载工具（车辆）出租； 司 机服务； 汽车出租； 潜水 服出租； 鲜花递送； 为旅 行提供行车路线指引； 安 排游艇旅行； 轮椅出租	2017/2/14 至 2027/2/13
4	16255996	小二租车	9	已录制的计算机程序 （程序）； 计算机软件（已 录制）； 电子出版物（可下 载）； 可下载的计算机应用 软件； 可下载的影像文件； 读出器（数据处理设备）； 电子监控装置； 电池； 移 动电源（可充电电池）	2018/10/28 至 2028/10/27

海南小二商标仍有效且处于专用权期限内，因债务人未向管理人移交上述商标相关权属证书原件等，其法律状态、商业价值尚不能确定。

5. 对外股权投资

经查询国家企业信用信息公示系统，截至破产受理之日，海南小二对外投资企业中尚有三家子公司存续，明细如下：

序号	对外投资企业	股东	状态	认缴出资 (万元)	持股比例
1	琼海绿巨人新能源汽车租赁有限公司	海南小二网络科技有限公司	存续	1,000	100.00%
2	海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司	海南小二网络科技有限公司	存续	10,000	100.00%
3	海南格纳聚新能源科技有限公司	海南小二网络科技有限公司	存续	3,000	85.71%
		海航实业集团有限公司		500	14.29%
4	白沙绿巨人新能源汽车租赁有限公司	海南小二网络科技有限公司	注销	/	/
5	琼海格纳聚新能源科技有限公司	海南小二网络科技有限公司	注销	/	/
6	三亚绿巨人新能源汽车租赁有限公司	海南小二网络科技有限公司	注销	/	/

(1) 琼海绿巨人新能源汽车租赁有限公司

琼海绿巨人新能源汽车租赁有限公司（下称“琼海绿巨人”）成立于2017年5月2日，统一社会信用代码91469002MA5RGWK889，注册资本1,000万元人民币，为海南小二全资子公司，经营范围为新能源汽车租赁，汽车美容，汽车维修、代驾、陪驾服务（不含驾驶员技术培训），品牌汽车销售，市场营销策划，设计、制作、发布、代理国内各类广告业务，新能源技术开发、技术服务、技术转让，企业形象策划，旅游项目咨询、投资、开发；代订景区门票、酒店、游艇、高尔夫球场、车票、机票；会议会展服务（不含旅行社服务）；网络科技开发。

根据管理人聘请审计机构海南联大会计师事务所出具的琼联大会审字2023第008号《琼海绿巨人新能源汽车租赁有限公司专项审计报告》（下称《琼海绿巨人审计报告》），报告审核情况及结果：审计时因原始资料不全，审计机构以管理人向税务机关调取的2019

年 12 月 31 日财务报表数据为基准日进行审计。经审计，琼海绿巨人资产总额 21,611,444.18 元，负债总额 30,300,444.82 元，净资产总额-8,689,000.64 元。

经管理人向海口市不动产登记中心、琼海市不动产登记中心查询，琼海绿巨人名下无房产及土地使用权。

经管理人向海南省交警总队琼北车辆管理所、海口市交警支队第一车辆管理所查询，琼海绿巨人名下无机动车辆。

经管理人查询，琼海绿巨人开立在中国建设银行海口美兰支行的银行账户余额有 29,111.14 元。

(2) 海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司

海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司（下称“海南绿巨人”）成立于 2015 年 8 月 6 日，统一社会信用代码 9146010034808222XU，注册资本 10,000 万元人民币，为海南小二全资子公司，经营范围为汽车销售，汽车租赁，汽车美容，汽车维修服务，市场营销策划，设计、制作、发布、代理国内各类广告业务，资产管理，投资信息咨询，财务信息咨询（以上涉及金融、证券、期货、保险、基金等前置许可的项目除外），新能源技术开发、技术服务、技术转让，企业形象策划，旅游项目投资；代驾、陪驾服务（不含驾驶员技术培训）。

根据管理人聘请审计机构海南联大会计师事务所出具的琼联大会审字 2023 第 007 号《海南绿巨人新能源汽车租赁有限公司专项审计报告》（下称《海南绿巨人审计报告》），报告审核情况及结果：审计时因原始资料不全，审计机构以管理人向税务机关调取的 2019

年 12 月 31 日财务报表数据为基准日进行审计。经审计，海南绿巨人资产总额 40,345,736.15 元，负债总额 53,088,272.68 元，资不抵债金额 12,742,536.53 元（其中：累计亏损 12,742,536.53 元），资产负债率 131.58%。

经管理人向海口市不动产登记中心查询，海南绿巨人名下无房产及土地使用权。

经管理人向海口市交警支队第一车辆管理所查询，海南绿巨人名下有 105 辆非营运的小型汽车，车户状态均为逾期未检验、锁定、查封、违法未处理、事故逃逸等，仅有一辆机动车状态为正常。经管理人向执行法院了解，海南绿巨人名下机动车均下落不明，无法扣押并执行。

经管理人查询，海南绿巨人开立在中国建设银行海口美兰支行的银行账户余额有 5,474,362.15 元，但已被人民法院冻结。经管理人向执行法院了解，海南绿巨人将被执行款项超过其银行账户余额，后续将被人民法院执行划转。

另外，经管理人查询，2015 年 9 月 30 日海南小二将其持有海南绿巨人的 10,000 万元人民币股权数额出质给横琴国际融资租赁有限公司，质权登记编号 Ahn15093000063，担保债权数额经管理人审查、海口中院裁定确认为 9,031,659.94 元。

（3）海南格纳聚新能源科技有限公司

海南格纳聚新能源科技有限公司（下称“海南格纳聚”）成立于 2015 年 8 月 6 日，统一社会信用代码 914601003480964619，注册资

本 3,500 万元人民币，海南小二认缴出资额 3,000 万元，持股比例达 85.71%，海航实业集团有限公司认缴出资额 500 万元，持股比例达 14.29%，经营范围为新能源汽车充电桩开发、采购、生产、安装与销售，新能源汽车充电站工程的设计、开发、施工、监理及运营管理，新能源汽车充电桩、新能源汽车充电站运营管理软件的开发、运行、销售，电子科技产品开发、咨询、生产、销售，网络科技开发，软件的设计、销售，物联网技术开发，国内旅游，物业服务，商务信息咨询，网站建设，计算机软硬件、电子通讯产品的安装、维护及销售。

根据管理人聘请审计机构海南联大会计师事务所出具的琼联大会审字 2023 第 006 号《海南格纳聚新能源科技有限公司专项审计报告》（下称《海南格纳聚审计报告》），报告审核情况及结果：审计时因原始资料不全，审计机构以管理人向税务机关调取的 2019 年 12 月 31 日财务报表数据为基准日进行审计。经审计，海南格纳聚资产总额 34,347,836.04 元，负债总额 39,020,456.26 元，资不抵债金额 4,672,620.22 元，资产负债率 113.6%。

经管理人向海口市不动产登记中心查询，海南格纳聚名下无房产及土地使用权。

经管理人向海口市交警支队第一车辆管理所查询，海南格纳聚名下无机动车辆。

经管理人调查，海南小二布设的充电桩，均为海南格纳聚的财产。截至 2018 年 6 月 30 日，海南格纳聚共有充电桩 742 个，因海南格纳聚自 2019 年起停业，充电桩长时间闲置、无人维护导致损坏，其价

值已受到极大减损。此外，随着科学技术的高速发展，充电桩技术缺乏更新与海南省发展电动汽车充电基础设施的规划不相匹配。管理人履职期间，白沙黎族自治县政府、昌江黎族自治县工业和信息化局等均要求限期拆除辖区内的充电桩，管理人通过文件、电话、微信、访谈等多路径沟通，因拆除费用较高，且充电桩属于格纳聚公司资产，建议有关部门及单位从全体债权人以及债务人利益角度出发，解除合同后自行处置。

三、破产财产变价方式

本案财产变价结合现有财产的特殊性、关联性、变现速度，以无法有效追收的财产、未接管的财产暂不予处置，知识产权分类型整体拍卖、对外投资股权分主体拍卖为原则进行变价。本案财产将在“阿里资产·司法”网络平台上进行公开拍卖。

1. 应收账款、预付款、其他应收款

因应收账款、预付款、其他应收款均缺乏相关证据材料，无法确认真实性、准确性，以及超诉讼时效等，管理人无法进行有效追收，亦无法进行有效变价（包括但不限于转让债权等方式），故不再对其处置。若后续有新发现财产追回的，管理人将依法向各位债权人按顺序补充分配。

2. 固定资产

因管理人未接管到《海南小二审计报告》记载的固定资产中的电子设备，管理人无法进行变价，故不再对其处置。若后续有新发现财

产追回的，管理人将依法向各位债权人按顺序补充分配。

3. 软件著作权、商标权

因债务人未向管理人移交软件著作权、商标相关权属证书原件等材料，软件著作权、商标权的商业价值和法律状态尚不能确定。结合破产财产实际状况，为使财产价值最大化，保障债权人的合法权益，兼顾效率原则，管理人拟将 13 项软件著作权、4 项商标分别整体打包拍卖，将在“阿里资产·司法”网络平台上进行公开拍卖，公开拍卖采用竞价方式，价高者得。且软件著作权、商标权等无形资产的价值依附于企业的经营状况及历史财务数据，根据现有资料无法对海南小二的软件著作权、商标权作出准确估价，管理人将分别设置将 13 项软件著作权、4 项商标分别整体打包拍卖的第一次拍卖起拍价为【100】元。拍卖以三次为限，如第三次拍卖仍流拍的，管理人将不再处置该财产。

4. 对外股权投资

结合前述《海南小二审计报告》《琼海绿巨人审计报告》《海南绿巨人审计报告》《海南格纳聚审计报告》的分析，以及管理人财产调查情况，海南小二对外投资的三家子公司股权价值均为负值。根据《最高人民法院关于审理企业破产案件若干问题的规定》（法释〔2002〕23 号）第七十八条“债务人对外投资形成的股权及其收益应当予以追收。对该股权可以出售或者转让，出售、转让所得列入破产财产进行分配。股权价值为负值的，清算组停止追收”之规定，对于已注销的

股权及分支机构，以及价值为负值的未注销的股权，管理人可以不再将该股权作为破产财产进行追收。但为保障海南小二全体债权人利益最大化，管理人拟对三家子公司的股权进行拍卖，将在“阿里资产·司法”网络平台上进行公开拍卖，公开拍卖采用竞价方式，价高者得。同时考虑到三家子公司存在资不抵债的可能，兼顾效率原则，管理人将分别设置三家子公司的股权第一次拍卖起拍价分别为【100】元。拍卖以三次为限，如第三次拍卖仍流拍的，管理人将不再处置该财产。

管理人将按照上述对外投资股权处置方式挂拍股权，若挂拍三次仍流拍的，管理人将不再处置该财产，但不排除子公司将来会进行清算，包括但不限于自行清算、强制清算、破产清算等。若在管理人拍卖中、子公司清算中实现股权投资收益的，管理人将依法向各位债权人按顺序补充分配。

另外，海南小二将其持有海南绿巨人 100%份额的股权出质给横琴国际融资租赁有限公司，担保债权经管理人审查、海口中院裁定确认为 9,031,659.94 元。海南绿巨人的股权处置款优先用于清偿横琴国际融资租赁有限公司的债权，剩余部分按本方案执行分配。

四、拍卖次数与拍卖保留价

依照《最高人民法院关于人民法院网络司法拍卖若干问题的规定》，为最大限度保障债权人合法权益，如第一次拍卖流拍的，将进行第二次拍卖，第二次起拍价（保留价）不低于第一次起拍价的八折，仍流拍的，第三次起拍价（保留价）不低于第二次起拍价的八折。拍

卖以三次为限，如第三次拍卖仍流拍的，管理人将不再处置该财产。

五、变价方案实施

本变价方案经债权人审议表决通过后，由管理人遵照执行。如管理人后续发现债务人还有其他破产财产的，仍按照本方案执行。如本变价方案经债权人表决未通过，管理人将依照《企业破产法》第六十五条之规定提请海口中院裁定。

六、变价费用的承担及财产的权证办理

本案财产将在“阿里资产·司法”网络平台上进行公开拍卖，佣金按照平台成交价格收取，该部分费用由买受人承担。

本案拍卖所涉及的各项交易税费全部由买受人承担。拍卖成交后，相关税、费的交纳及财产权证的办理均由买受人自行完成，管理人协助。

买受人在竞买前应对拍卖标的作详细了解（实物资产以现场存在的数量和实际状态为准），并充分估算拍卖所产生的各种费用。管理人不承担拍卖标的瑕疵保证责任，相关风险由买受人自行评估，买受人一旦作出竞买决定，即表明已完全了解，并接受拍卖标的的现状和一切已知及未知的瑕疵，如果拍卖后发生非因管理人的原因不能办理过户手续或权证的情况或由标的瑕疵引起的一切责任，管理人不承担责任，由买受人自行承担。

七、变价说明

本变价方案的财产范围为截至本变价方案提交日，管理人所核查

到的海南小二的财产，如果在本案件终结之前发现其他财产，其他财产的变价方式参照本方案执行，若发现财产的变价不适宜采用公开拍卖的方式，则由债权人决定变价的相关事宜，具体由法院批准。

财产变价过程中的技术性条款，本方案未作规定的，由管理人按照有利于财产及时变价和财产变价最大化的原则，合理确定。财产变价方案的实施将在海口中院的监督下进行。

以上破产财产变价方案，提请债权人审议、表决。

海南小二网络科技有限公司管理人

2024年7月11日

