



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于上海富控互动娱乐股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

1、专项审核报告	1-2
2、附表	3

5/5

关于上海富控互动娱乐股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字(2020)020666-1号

上海富控互动娱乐股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了上海富控互动娱乐股份有限公司(以下简称“富控互动”)2019年12月31日的合并及公司资产负债表,2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附富控互动管理层编制的《2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知(2017)年修订》(证监发[2017]16号文)及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,并保证其内容真实、合法、完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对富控互动管理层编制的汇总表发表专项审核意见。

中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程

序。我们相信，我们获取的审计证据是充分的、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们于 2020 年 8 月 24 日出具了中审亚太审字(2020)020666 号审计报告，报告意见类型为否定意见，同时由于审计受限，我们无法获取充分、适当的审计证据，以确定富控互动与表外借款及担保资金实际占用或使用方是否存在关联关系，因此我们无法判断富控互动控股股东及其他关联方是否占用富控互动资金情况的完整性。

四、对本专项审核报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供富控互动 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。为了更好地理解富控互动公司 2019 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·北京

二〇二〇年八月二十四日

附表

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：上海富控互动娱乐股份有限公司

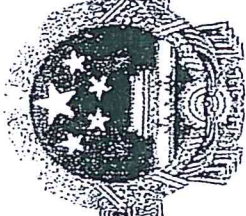
金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计										
	上海中技物流有限公司	子公司	其他应收款	27,853.05	5,400.02		32,414.60	838.47	资金周转	非经营性往来
	上海澄申商贸有限公司	子公司	其他应收款	92,444.82	9,360.68		46,463.66	55,341.84	资金周转	非经营性往来
	中技投资控股(香港)有限公司	子公司	其他应收款	4.34	0.55			4.89	资金周转	非经营性往来
	上海宏投网络科技有限公司	子公司	其他应收款		62,377.75		42,601.84	19,775.90	资金周转	非经营性往来
	上海宏投网络科技有限公司	子公司	应收股利		40,000.00			40,000.00	应收未收股利	非经营性往来
	宏投网络(香港)有限公司	子公司	其他应收款	0.61	0.39			0.99	资金周转	非经营性往来
	成都酷峰网络科技有限公司	子公司	其他应收款	2.62	0.04			2.66	资金周转	非经营性往来
	深圳酷峰网络科技有限公司	子公司	其他应收款	3.82	0.00			3.82	资金周转	非经营性往来
	上海富控互动网络科技有限公司	子公司	其他应收款	6,466.08	49,689.76		42,128.50	14,027.35	资金周转	非经营性往来
	上海点指网络科技有限公司	子公司	其他应收款	0.50	166,829.19		163,608.59	0.50	资金周转	非经营性往来
小计				126,775.84	166,829.19		163,608.59	129,996.44		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				126,775.84	166,829.19		163,608.59	129,996.44		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本) (6-2)

统一社会信用代码

91110108061301173Y

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 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郝树平

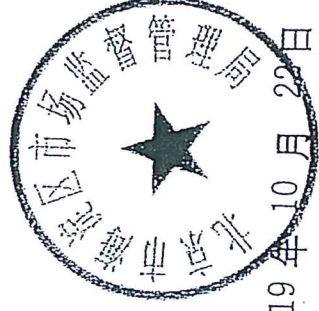
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；受托对其他经济事项的审计鉴证；法律、行政法规规定的其他经营活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

成立日期 2013年01月18日

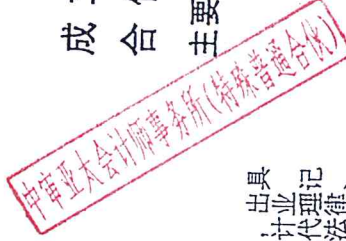
合伙期限 2013年01月18日 至 长期

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

登记机关



2019年10月22日



证书序号: 0011854

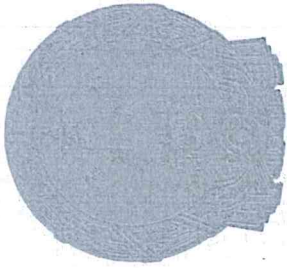
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局
二〇一〇年五月八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 郝树平

主任会计师:

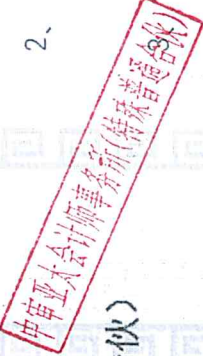
经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010170

批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期: 2012年09月28日



证书序号: 000401

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

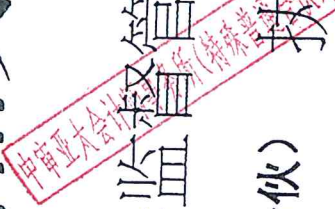
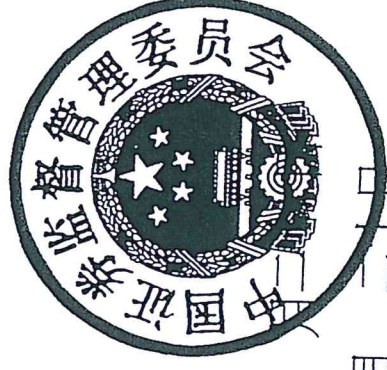
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 郝树平

证书号: 22

发证时间:

证书有效期至: 二〇二二年一月





姓名: 宋瑞娟
证书编号: 110101705041



证书编号:
No. of Certificate
110101705041
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance
2015 年 12 月 31 日

年 月 日
/ /

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



姓名: 宋瑞娟
Sex: 女
Date of Birth: 1987-07-05
工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 372930198707052701
Identity card No: 372930198707052701

