

关于高升控股股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
的专项说明



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

关于高升控股股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

亚会 A 核字（2020）0022 号

高升控股股份有限公司全体股东：

我们审计了高升控股股份有限公司（以下简称“高升控股公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 27 日出具了亚会 A 审字（2020）0082 号《审计报告》。

根据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《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）的要求，高升控股公司编制了后附的截至 2019 年 12 月 31 日止公司控股股东及其他关联方 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》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是高升控股公司管理当局的责任。

为了更好地理解高升控股公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供高升控股公司向中国证监会湖北监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：高升控股股份有限公司控股股东及其他关联方 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》

(此页为高升控股股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明签章页)



亚太(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



二零二零年四月二十七日

附件:

高升控股股份有限公司控股股东及其他关联方 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》

单位: 人民币元

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	2019 年年初占 用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占 用资金的利 息(如有)	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 年期末 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	北京文化硅谷资产 运营集团有限公司	实际控制人 关联公司	其他应收款	35,960,300.00				43,904,600.00	【注】	非经营性 占用
小计	-	-	-	35,960,300.00				43,904,600.00	-	-
前大股东及其 附属企业										
小计	-	-	-							
总计	-	-	-	35,960,300.00				43,904,600.00		

【注】2018 年 7 月, 公司作为单独借款人向董云巍、鄢宇晴借款, 实际借款资金为关联方北京文化硅谷资产运营集团有限公司收取, 公司未收到任何借款款项。截止 2018 年 12 月 31 日借款本息合计 35,960,300.00 元, 2019 年计提利息 7,944,300.00 元, 截止 2019 年 12 月 31 日借款本息合计 43,904,600.00 元, 公司对上述款项确认为其他应付款——董云巍、鄢宇晴 43,904,600.00 元, 同时确认其他应收款——北京文化硅谷资产运营集团有限公司 43,904,600.00 元, 且全额计提坏账损失。

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系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京鼎九信息工程研究院有限公司	实际控制人关联公司	应收账款	1,554,545.16	417,955.84		682,330.00	1,290,171.00	应收 IDC 服务款	经营性往来
	北京文化硅谷资产运营集团有限公司	实际控制人关联公司	应收账款	7,920.00				7,920.00	应收 IDC 服务款	经营性往来
大股东及其附属企业	北京鸿宁投资有限公司	实际控制人关联公司	预付账款	339,599.03			339,599.03		预付租赁费	经营性往来
	北京康乐和寿置业有限公司	实际控制人关联公司	预付账款	39,952.81			39,952.81		预付物业费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海高升数据系统有限公司	子公司	其他应收款	13,698,351.88	2,604.17			13,700,956.05	资金往来	非经营性往来
	深圳创新云海科技有限公司	子公司	其他应收款	10,902,590.00	97,410.00			11,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	吉林省高升科技有限公司	子公司	其他应收款	308,729.71	9,998.15		119,981.94	198,745.92	资金往来	非经营性往来
	高升控股(香港)有限公司	子公司	其他应收款		7,100.00			7,100.00	资金往来	非经营性往来
	高升国际控股有限公司	子公司	其他应收款		6,700.00			6,700.00	资金往来	非经营性往来
	北京高升数据系统有限公司	子公司	其他应收款	45,068,481.29	2,604.17		45,071,085.46		资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	71,920,169.88	544,372.33		46,252,949.24	26,211,592.97	-	-

【注 1】：交易性金融资产系公司子公司上海莹悦网络科技有限公司及北京华麒通信科技有限公司未实现业绩对赌协议形成的股票赔付公允价值，此事项形成了赔付人对公司的资金占用，交易性金融资产的形成原因及本期变动详见财务报告附注六（二）、（三）。

【注 2】：违规作为共同借款人的共同借款本金及利息情况，详见财务报告附注六（二十五）预计负债以及十二、承诺及或有事项。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



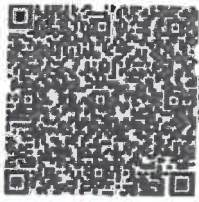

 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会



姓名 王辉
Sex 男
出生日期 1964-11-11
工作单位 深圳亚太会计师事务所
身份证号码 1101086411111407

注册类别 普通合格
年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书继续有效，期满前换一证。
 This certificate is valid for another year after
 it is renewed.

440300381039 深圳亚太会计师事务所


 440300381039
 深圳亚太会计师事务所

2006年7月21日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，期满前换一证。
This certificate is valid for another year after
it is renewed.

2006.7.29

440300381039 深圳亚太会计师事务所

2004年8月13日

注册会计工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2007年8月23日

注册会计工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2007年8月23日



年度检
Annual Rene

本证书经
This certifi
this re

330000144901
深圳市注册会计师协会
330000144901
2016年12月31日

证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
发证日期:
Date of Issuance

深圳市注册会计师协会

12 月 31 日
年 月 日



姓名 廖坤
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-08-14
Date of birth
工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合
Working unit
伙)深圳分所
身份证号码 43112819880614007X
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中汇会计师事务所
(特殊普通合伙)深圳分所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中汇会计师事务所
(特殊普通合伙)深圳分所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 11 月 30 日
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中汇会计师事务所
(特殊普通合伙)深圳分所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中汇会计师事务所
(特殊普通合伙)深圳分所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 12 月 31 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

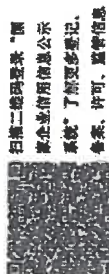
2017 年 12 月 31 日



统一社会信用代码

911100000785632412

营业执照



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 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年09月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年09月02日至 长期

执行事务合伙人 王子龙

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。）



登记机关

2019年12月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王子龙

主任会计师：

经营场所：北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010075

批准执业文号：京财会许可[2013]0052号

批准执业日期：2013年08月09日



证书序号：0000188

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：

二〇一三年七月

中华人民共和国财政部制



证书序号:000366

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
亚太（集团）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：王子龙



证书号：51



发证时间：二〇一二年十二月十日



证书有效期至：二〇一三年十二月十日