

上海富控互动娱乐股份有限公司 关于变更公司 2019 年度财务审计及 内部控制审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 拟聘任的会计师事务所：中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
- 原聘任的会计师事务所：中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
- 因公司涉及巨额债务纠纷、经营困难，为解决相关债务问题，部分债权人提议更换会计师事务所，公司根据未来业务发展需要，经与中汇会计师事务所协商同意，现拟变更 2019 年度财务报告及内部控制审计机构为中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)。公司已就更换会计师事务所事宜与原审计机构进行了事项沟通，取得了其理解和支持，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）知悉本事项并确认无异议
- 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)已派驻多名审计人员进场，中汇会计师事务所(特殊普通合伙)承诺将积极配合后任会计师的审计工作。公司亦将积极配合中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)的审计工作，争取不晚于 2020 年 6 月 24 日披露 2019 年经审计年度报告

2020 年 6 月 5 日，上海富控互动娱乐股份有限公司（以下简称“富控互动”、“公司”）第九届董事会第五十次会议审议通过了《关于变更上海富控互动娱乐股份有限公司 2019 年度财务与内控审计机构的议案》，具体情况公告如下：

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1、基本信息：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（具备证券、期货相关业务 审计资格）

类型：特殊普通合伙企业

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

执行事务合伙人：郝树平

成立日期：2013 年 01 月 18 日

合伙期限：2013 年 01 月 18 日至长期

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。）

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）具有会计师事务所执业证书以及证券、期货业务资格，能够独立对公司财务状况进行审计，能满足公司财务审计工作的要求；曾从事证券服务业务等，相关审计经验丰富。

2、人员信息

首席合伙人：郝树平

中审亚太共有合伙人 38 位；注册会计师人数：380 人；其中从事过证券服务业务的注册会计师约 266 位；从业人员 663 人，相关工作经验丰富，可以满足本公司财务报表审计工作要求。

3、业务规模

中审亚太 2019 年收入共计 363,231,366.46 元，净资产为 29,603,172.54 元。2019 年度上市公司年度财务报告审计业务客户 12 家（含证监会已审核通过的 IPO 公司户数），上市公司审计业务收入 1,106.7 万元。

4. 投资者保护能力

职业风险基金计提金额共计 55,266,434.56 元、购买的职业保险累计赔偿限额为 54,000,000.00 元，相关职业保险可以覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5. 独立性和诚信记录

中审亚太不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，其近三年无受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施的情况。

（二）项目成员信息

1. 人员信息

序号	职位	姓名	职业资格	兼职情况	是否从事过证券服务业务
1	质控负责人	崔江涛	注册会计师	无	是
2	项目合伙人	杨波	注册会计师	无	是
3	项目负责人	宋瑞娟	注册会计师	无	是
4	项目经理	袁月明	注册会计师	无	是

2. 上述相关人员可保持审计独立性，且无失信记录情况。

（三）审计收费

本期审计费用 400 万元，其中：年度财务会计报表审计费用 360 万元，内控审计费用 40 万元。较上年度增长 100 万元。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

（一）公司原聘任会计师事务所的基本情况

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型：特殊普通合伙企业

主要经营场所：杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室

执行事务合伙人：余强

成立日期：2013年12月19日

会计师事务所连续服务年限：一年

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。

拟变更会计师事务所的具体原因：因公司涉及巨额债务纠纷、经营困难，为解决相关债务问题，部分债权人提议更换会计师事务所，公司根据未来业务发展需要，经与中汇会计师事务所协商同意，现拟变更2019年度财务报告及内部控制审计机构为中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)。

公司已就变更会计师事务所事项与中汇所事先进行了充分沟通，并取得其理解，双方对本次变更事项无异议，中汇所承诺将积极配合新聘的审计机构协助完成公司2019年度审计交接工作。

中汇所在担任公司审计机构期间勤勉尽职，始终坚持独立审计的原则，能客观、公证、公允地反映公司财务状况、经营成果和内部控制状况，切实履行了审计机构职责，从专业角度维护了公司及全体股东的合法权益。公司对中汇所作出的贡献表示衷心的感谢。

（二）公司存在相关特殊事项

公司不存在以下特殊事项

1、公司与前任会计师、前后任会计师沟通过程中存在异议；

公司存在以下特殊事项

1、原聘任会计师事务所已接受委托但未完成审计工作即被上市公司解聘；

2、变更会计师事务所时间距离年度报告披露日较近，审计进度较往年延迟较多，甚至可能影响审计质量和年报按期披露；

3、2019年4月25日，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）向公司出具了中汇会审【2019】2232号《上海富控互动娱乐股份有限公司2018年度审计报告》，审计意见类型为保留意见；同时出具了中汇会审【2019】2301号《内部控制审

计报告》，审计意见类型为否定意见。

4、公司于2019年4月27日起被实施了退市风险警示（详见公司公告：临2019-064）。

公司存在的上述特殊事项并非为本次变更会计师事务所的主要影响因素，变更原因主要基于相关债权人为解决相关债务问题而提出的更换会计师事务所的建议。

从业务资质看，前后任会计师事务所都具备从事过证券服务业务的经验，能够独立对公司财务状况进行审计，具有专业胜任能力。

根据中审亚太会计师事务所出具的《拟聘任会计师事务所的基本情况》，其与公司原年审会计师事务所中汇所在沟通过程中不存在异议。中审亚太会计师事务所已经充分考虑时间问题对审计质量的影响，拟委派足够数量经验丰富的团队参与本项目，为项目质量及进度提供合理保证。同时，其已关注到上市公司上一年度财务报告或内部控制被出具非标准审计意见，并充分考虑了本期审计风险。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)已派驻多名审计人员进场，中汇会计师事务所(特殊普通合伙)承诺将积极配合后任会计师的审计工作。公司亦将积极配合中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)的审计工作，争取不晚于2020年6月24日披露2019年经审计年度报告。

三、变更会计师事务所所履行的审批程序

1、董事会意见

公司第九届董事会第五十次会议全票通过了《关于变更上海富控互动娱乐股份有限公司2019年度财务与内控审计机构的议案》，董事会同意将公司2019年度财务审计及内部控制的审计机构变更为中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)。

2、监事会意见

经公司第九届监事会核查，中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关业务审计资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力，符合公司相关条件和要求。同时中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)能奉守独立、客观、公正原则，积极致力于保护投资者利益，履行对社会公众的责任，得到了业内和市场的广泛认可和支持。公司第九届监事会第三十二次会议审议

同意将公司2019年度财务审计及内部控制的审计机构变更为中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）。

3、独立董事独立意见

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券、期货相关业务审计资格，能奉守独立、客观、公正原则进行上市公司的审计工作。公司第九届董事会独立董事对公司改聘中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年年度财务审计和内部控制的审计机构表示认可并同意将该议案提交公司股东大会审议。

4、尚需股东大会审议

本次改聘年审会计师事务所事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

上海富控互动娱乐股份有限公司董事会

二〇二〇年六月五日